

OULU

Oulun kaupungin tilinpäätös  
ja toimintakertomus 2012





# Sisällysluettelo

## Toimintakertomus

<b>Kaupunginjohtajan katsaus .....</b>	<b>5</b>
<b>1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa .....</b>	<b>6</b>
1.2 Oulun kaupungin hallinto 31.12.2012.....	6
1.3 Toimintaympäristö ja taloudelliset lähtökohdat.....	11
1.4 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa.....	21
1.5 Henkilöstö.....	22
1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista.....	23
1.7 Ympäristötekijät .....	25
<b>2 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä .....</b>	<b>26</b>
<b>3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus .....</b>	<b>28</b>
3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen .....	28
3.2 Toiminnan rahoitus.....	31
<b>4 Rahoitusasema ja sen muutokset .....</b>	<b>32</b>
<b>5 Kokonaistulot ja menot .....</b>	<b>33</b>
<b>6 Oulu-konsernin toiminta ja talous.....</b>	<b>34</b>
6.1 Oulu-konserni .....	34
6.2 Konsernin toiminnan ohjaus.....	35
6.3 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	35
6.4 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	36
<b>7 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä .....</b>	<b>39</b>
<b>Talousarvion toteutuminen</b>	
<b>8 Oulun kaupungin strategian toteutuminen 2012 ja siirtymävaiheen strategiset linjaukset.....</b>	<b>43</b>
<b>9 Käyttötalouden toteutuminen .....</b>	<b>57</b>
9.1 Käyttötalouden toteutuminen hallintokunnittain .....	65
Keskusvaalilautakunta.....	65
Tarkastuslautakunta .....	65
Kaupunginvaltuusto .....	66
Kaupunginhallitus .....	66
Sosiaali- ja terveystoimen lautakunta .....	74
Sosiaali- ja terveystoimen palvelutuotannon johtokunta .....	91
Nuorisosaainlautakunta .....	98
Liikuntalautakunta.....	102
Opetuslautakunta .....	106
Kulttuurilautakunta .....	111
Tekninen lautakunta (yhdyskuntalautakunta).....	114
Rakennuslautakunta .....	118
9.2 Oulun kaupungin kehittämissuunnitelmat ja muut kehittämissuunnitelmat .....	122
<b>10 Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....</b>	<b>136</b>
<b>11 Investointiosan toteutuminen.....</b>	<b>138</b>
11.1 Peruskunta.....	138
11.2 Liikelaitos oulun tilakeskus .....	148
<b>12 Rahoitusosan toteutuminen.....</b>	<b>152</b>
<b>13 Sitovien tavoitteiden toteutuminen .....</b>	<b>153</b>

## Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

<b>14 Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot .....</b>	<b>161</b>
<b>15 Liikelaitosten erillistilinpäätökset .....</b>	<b>197</b>
Oulun Energia liikelaitos.....	197
Oulun Vesi liikelaitos.....	210
Oulun Satama liikelaitos .....	225
Oulun Jätehuolto liikelaitos .....	236
Nallikari liikelaitos .....	245
Oulun tekninen liikelaitos.....	253
Oulun Tietotekniikka liikelaitos .....	263
Liikelaitos Oulun Tilakeskus .....	272
Oulun Työterveys liikelaitos .....	286
Liikelaitos Oulun Serviisi.....	295
Oulun Konttori liikelaitos.....	305
BusinessOulu liikelaitos .....	314
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos .....	324
Oulun Seudun Ympäristötoimi Liikelaitos .....	336
<b>16 Liikelaitosten vaikutus kaupungin talouteen.....</b>	<b>346</b>
<b>17 Muut taseyksiköt.....</b>	<b>348</b>
Kehittämisrahasto .....	348

## Tytäryhtiöiden toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot

<b>18 Tytäryhtiöiden toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot.....</b>	<b>359</b>
Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy .....	359
Turveruukki Oy .....	360
Oulun Sähkönmyynti Oy.....	362
Oulun Energia Urakointi Oy .....	363
Haukiputaan Energia Oy .....	364
Yli-Iin Sähkö Oy .....	365
Sivakka-yhtymä Oy .....	366
Oulun Asuntohankinta Oy .....	367
Oulun Pysäköinti Oy .....	368
Oulun Aikuiskoulutuskeskus-konserni .....	369
Maikkulan Keskus Oy .....	372
Oulu Zone Kiinteistöyhtiö Oy.....	373
Kiinteistö Oy Oulun Pikisaari .....	374
Kiinteistö Oy Puolukkarivi .....	375
Kiinteistö Oy Huonesuon Monitoimitalo .....	375
Kiinteistö Oy Oritkarin Huoltorakennus .....	376
Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki .....	376
Kiinteistö Oy Maikkulan Toivo .....	377
Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli .....	378
Oulun kaupunginteatteri Oy .....	379
Monetra Oy .....	380
Oulun Palvelusäätiö .....	382

## Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

<b>19 Käytetyt tilikirjat ja säilytys.....</b>	<b>385</b>
<b>20 Tunnuslukujen laskentakaavat .....</b>	<b>387</b>

## Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

<b>21 Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä .....</b>	<b>391</b>
---	------------

## Liitteet

- Henkilöstöraportti
- Ympäristötilinpäätös

# TOIMINTAKERTOMUS





# KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Globaali, euroalueen ja kansallinen talouskehitys ovat heijastuneet Oulun seutuun erityisellä voimalla. Oulun nimeäminen Äkillisen rakennemuutoksen –alueeksi oli osoitus tilanteen vakavuudesta. Vapautuvan teknologiaosaamisen hyödyntäminen on kaupungin elinkeinopolitiikan keskiössä. Panostukset yritystoiminnan edistämiseen ja työllisyyden hoitoon olivat vielä aiempaakin merkittävämmät. Oulu sitoutui kuuden miljoonan sijoitukseen rahastoihin, jotka tukevat erityisesti alkuvaiheessa olevien yritysten pääomahuoltoa. Kaupunki tuki myös aktiivisesti kansainvälistyviä yrityksiä viennin edistämiseksi. Elinkeinoelämän rakennemuutos tulee jatkumaan ja edellyttää kaupungin aktiivista otetta jatkossakin, jotta säilytämme Oulun ja Pohjois-Suomen elinvoimaisena.

Oulun kaupunki oli mukana kisaamassa maailman älykkäimmän kaupungin tittelistä. Intelligent Community Forumin organisoimassa kisassa etsitään esimerkillisiä yhteisöjä, jotka ovat luoneet liike-elämän kehitystä ja asukkaiden hyvinvointia ruokkivan ilmapiirin. Oulu, vaikka ei vielä voittanutkaan älykkäimmän titteliä, selvisi ainoana eurooppalaisena kaupunkina Top7-vaiheeseen.

Työllisyyden edistäminen on tärkeä osa Oulun elinvoimaisuutta ja oululaisten hyvinvointia. Työllistämisen edistämisen uudelleen organisoinnilla vahvistettiin kaupunginhallituksen ohjaavuutta työllistämisasioiden johtamisessa. Oulun alueellisena ja ajankohtaisena haasteena ovat elinkeinoelämän rakennemuutokset sekä niiden myötä nuoriso- ja pitkäaikaistyöttömyyden kääntyminen kasvuun. Pitkäaikaistyöttömyyden taltuttamiseksi Oulun kaupunki haki ja valittiin mukaan Työ- ja elinkeinoministeriön pitkäaikaistyöttömyyden kuntakokeiluun.

Valtio leikkasi kuntien peruspalvelujen valtionosuuksia 631 miljoonaa euroa. Mikäli suunnitelluista kehyksistä pidetään kiinni, leikataan peruspalvelujen valtionosuuksia vielä lisää siten, että leikkaukset vuonna 2015 nousevat jo 1131 miljoonaan euroon, mikä vastaa kaikkien kuntien yli yhden prosenttiyksikön tuloveroprosentin nostoa. Valtiontalouden sopeuttamistoimet saattavat johtaa vieläkin suurempiin leikkauksiin.

Verotulot eivät ole kahtena viime vuonna kasvaneet lainkaan. Suurin vaikutus on ollut yhteisöverojen tuoton romahtamisella alle puoleen kahden vuoden takaisesta. Myöskään palkkaveron tuotto ei ole kasvanut aiempien vuosien tapaan. Toimintakatteen alijäämän kasvu oli vuonna 2012 10 prosenttia edellisvuoteen verrattuna. Nykytasoinen vuosikate ei mahdollista nykyistä investointitasoa ilman ylivelkaantumista.

Tärkein peruste viiden kunnan liitokselle oli Oulun seudun elinvoiman säilyttäminen ja parantaminen. Reilussa kahdessa vuodessa toimintaympäristön muutokset ovat haastaneet uuden Oulun. Nykyinen kehitys johtaisi kaupungin talouden kriisiytymiseen, joka viime kädessä vaarantaisi kuntalaisten peruspalvelut. Tästä johtuen uuden Oulun tulee kyetä uudistamaan palveluiden tuotantotavat, palvelurakenteet ja –prosessit. Samalla joudumme väistämättä arvioimaan kaupungin vastuun ja oululaisen omavastuun laajuus.

Olemme uuden Oulun rakentamisessa vasta työn alussa. Vuoden 2013 alkupuolella valmistuvat omistajapoliittiset linjaukset ja palvelumalli 2020, jotka yhdessä kaupunkistrategian kanssa linjaavat tulevien vuosien työtä. Vasta valituilta päättäjiltä vaaditaan rohkeutta ja ennakkoluulottomuutta päätöksenteossa, jotta uudistustyössä edetään reippaasti käytäntöjen tasolle.



# 1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

## 1.2 OULUN KAUPUNGIN HALLINTO 31.12.2012

Kunnallisvaalit järjestettiin 28.10.2012, jonka tulosten perusteella myös Oulun kaupungin luottamushenkilöissä ja -tehtävissä tapahtui muutoksia. Kaupungin hallinto esitetään tässä 31.12.2012 tilanteen mukaisesti.

### Kaupunginvaltuusto

Oulun kaupunginvaltuustossa on 67 valtuutettua kaudella 2009 - 2012. Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 9 kertaa ja teki päätökset kaiken kaikkiaan 122 asiasta. Lisäksi uusi kaupunginvaltuusto kokoontui 3 kertaa ja teki päätökset 44 asiasta.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi vuonna 2012 Riikka Moilanen (Kesk.)

I varapuheenjohtajana Veikko Ervasti (Vihr.)

II varapuheenjohtajana Paula Grekelä (Vas.)

III varapuheenjohtajana Tytti Tuppurainen (SDP)

IV varapuheenjohtajana Ville Vähämäki (PS)

### **Kaupunginvaltuustoon ovat lisäksi kuuluneet seuraavat valtuutetut:**

Ahde Seppo, *koulutusvastaava, SDP*

Bolszak Maija, *LK, opiskelija, Kok.*

Bulldra Monika, *toiminnanjohtaja, Vas.*

Erkkilä-Häkkinen Sirpa, *insinööri, M.Sc., erityisopettaja, Kok.*

Ervasti Outi, *KM, lehtori, vararehtori, Kok.*

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

Harju Yrjö, *rehtori, SDP*

Heikkilä Timo, *insinööri, Kesk.*

Hirsikangas Miia, *opiskelija, Vihr.*

Huikari Juha, *YTM, yliopisto-opettaja, Kesk.*

Huotari Anne, *projektityöntekijä, Vas.*

Huttu-Hiltunen Antti, *KM, apulaisjohtaja /maanviljelijä, Kesk.*

Hämeenniemi Raimo, *myyntipäällikkö, Kesk.*

Hänninen Juha, *kapteeni/liikunnanohjaaja (AMK), Kok.*

Immonen Olli, *kansanedustaja, turvallisuusvalvoja, PS*

Inkala Lauri, *päätöksentekijä, SDP*

Jämsä Mikko, *ammattillinen erityisopettaja, Kesk.*

Jämsä-Uusitalo Vaili K., *projektisihteeri, PS*

Järvenpää Raimo, *kunnallisneuvos, SDP*

Kalliorinne Risto, *kansanedustaja, palvelupäällikkö, Vas.*

Kemppainen Marja-Leena, *palveluesimies, työnohjaaja, KD*

Kemppainen Pasi, *FM, auktorisoitu kääntäjä, Vas.*

Keränen Heikki, *rovasti, johtaja, SDP*

Kitinoja Ritva, *SDP*

Korhonen Martti, *kansanedustaja, Vas.*

Koskelainen Johanna, *toimitusjohtaja, Kok.*

Kuha Leena, *osastosihteeri, Vihr.*

Kurvinen Esko, *kansanedustaja, Kok.*

Kärnä Jorma, *KM, luokanopettaja, Kok.*

Lattula Ulla-Riitta, *erikoissairaanhoitaja, Kok.*

Latvala Jari, *lääkäri, Kesk.*

Leskelä Martta, *KTM, yhteistyökoordinaattori, toimitusjohtaja, Kesk.*

Lindén Suvi, *FM, Kok.*

Louhivirta Lauri, *DI, Kok.*

Lukkarila Anne, *DI, Kok.*

Markkola Juha, *biologi, EkoSOS*

Matila Ari, *lääkäri, Vihr.*

Murtoniemi Mauno, *opettaja, Vas.*

Myllyniemi Kari, *poliisimestari, Kesk.*

Määttä Anu, *psykologi, opettaja, Vihr.*

Oikarinen Kyösti, *professori, Kesk.*

Ojalehto Matias, *insinööriopiskelija, Kesk.*

Pesämaa Heikki, *myyntijohtaja, Kok.*

Pitkänen-Koli Taina, *fil. tri., Vihr.*

Pohjola Tuija, *uinninopettaja, SDP*

Pylväs Marja-Liisa, *erikoissairaanhoitaja, rekrytoija, Kesk.*

Rajala Lyly, *Kok.*

Raudaskoski Mikko, *rehtori, erityisopettaja, Vas.*

Sallinen Reijo, *eversti evp., Kok.*

Silenius Juha, *konduktööri, SDP*

Sirviö Pirjo, *erikoissairaanhoitaja, tutkimuskoordinaattori, SDP*

Säilynoja Eija, *palveluesimies, Vas.*

Taanila Heli, *FM, toimistopäällikkö, Vihr.*

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

Talvitie Mari-Leena, *kansanedustajan avustaja, DI, Kok.*

Tapio Juha, *KM, sosiaalialan lehtori, Vas.*

Tervo-Kankare Kaarina, *tutkija, Vihr.*

Tervo Mervi, *FT, kulttuurimaantieteen yliassistentti, Vihr.*

Ukkola Tuulikki, *toimittaja, YTM, Kok.*

Vasala Paaavo, *toimitusjohtaja, Kesk.*

Viitanen Mikko, *projektikoordinaattori, Vas.*

Åman-Toivio Minna, *yrittäjä, Kok.*



## Kaupunginhallitus

Oulun kaupunginhallituksessa on 13 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kaupunginvaltuuston puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Vuonna 2012 kaupunginhallitus kokoontui 33 kertaa ja teki päätökset 514 asiakohdassa. Lisäksi uusi kaupunginhallitus kokoontui 5 kertaa ja teki päätökset 87 asiakohdassa.

Kaupunginhallituksessa toimi puheenjohtajana Mari-Leena Talvitie (Kok.)

I varapuheenjohtajana Mervi Tervo (Vihr.)

II varapuheenjohtajana Anne-Maria Takkula (Kesk.)

## Kaupunginhallituksen muut jäsenet olivat:

Juha Huikari (Kesk.)

Antti Huttu-Hiltunen (Kesk.)

Mikko Raudaskoski (Vas.)

Heikki Keränen (SDP)

Anne Lukkarila (Kok.)

Pasi Orava (Vihr.)

Tuija Pohjola (SDP)

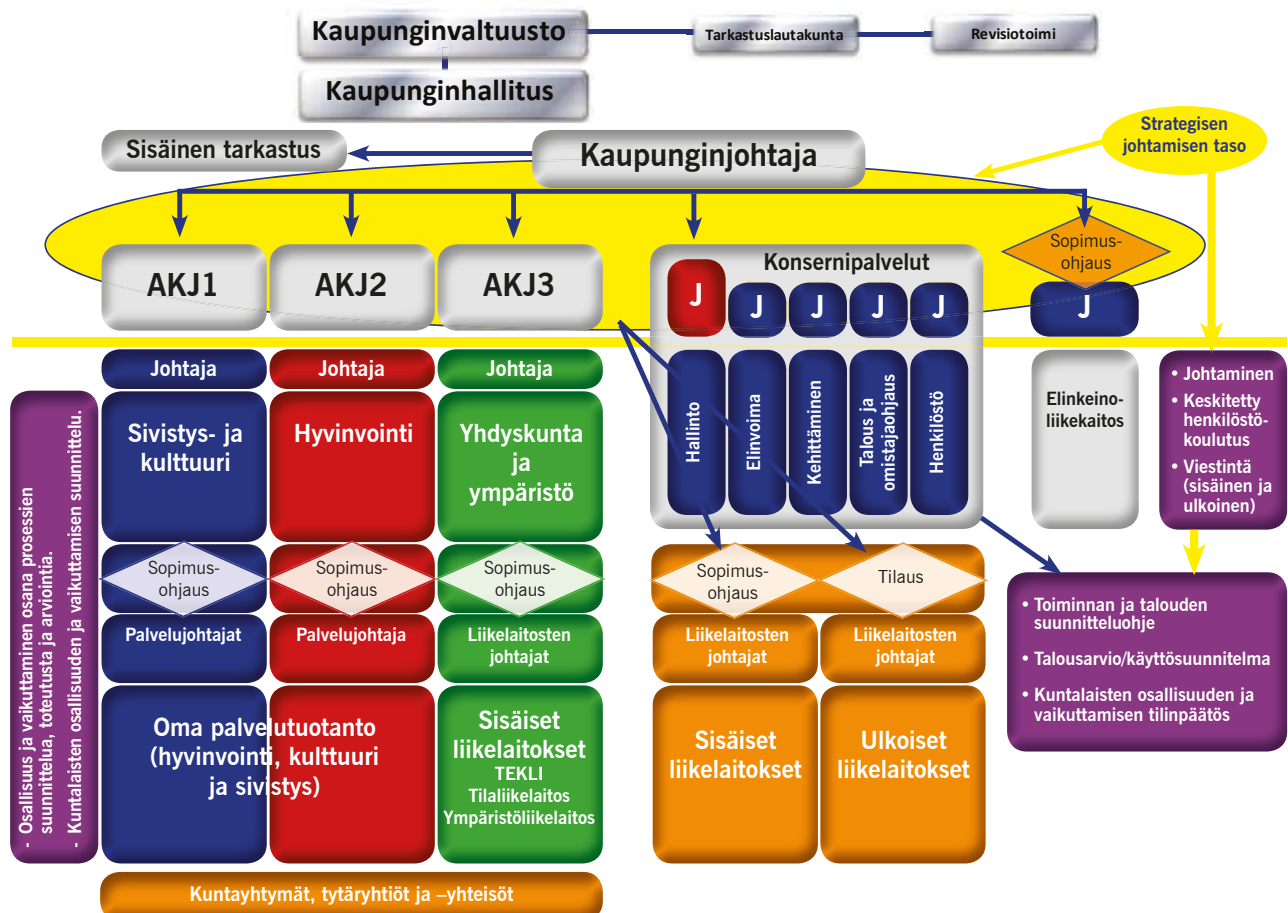
Reijo Sallinen (Kok.)

Hanna Sarkkinen (Vas.)

Minna Åman-Toivio (Kok.)

Kaupunginhallituksessa toimivat esittelijöinä kaupunginjohtaja Matti Pennanen, apulaiskaupunginjohtaja Timo Kenakala, apulaiskaupunginjohtaja Sinikka Salo, apulaiskaupunginjohtaja Kalervo Ukkola sekä hallintojohtaja Ari Heikkinen.

Oulun kaupungin toimialaorganisaatio luottamuselimineen on esitetty seuraavassa kaaviossa:



Oulun kaupungin hallinnollinen organisaatio vuoden 2012 osalta jaoteltuna kaupunginjohtajan ja apulaiskaupunginjohtajien vastuualueisiin:

Kaupunginvaltuusto:  
Tarkastuslautakunta

Kaupunginhallitus:  
Keskusvaalilautakunta

Kaupunginjohtaja:  
BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta

Apulaiskaupunginjohtaja1:  
Opetuslautakunta  
Nuorisosiainlautakunta  
Kulttuurilautakunta  
Liikuntalautakunta

Apulaiskaupunginjohtaja2:  
Sosiaali- ja terveyslautakunta  
Sosiaali- ja terveystoimen palvelutuotannon 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)  
Oulun-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta  
Oulun Energia liikelaitoksen johtokunta  
Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta  
Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta  
Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta  
Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta  
Oulun Työterveys liikelaitoksen johtokunta

***Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet sekä toimielimissä toimivat esittelijät 31.12.2012 mukaan.***

**Keskusvaalilautakunta:**

pj. Kalevi Leskinen  
vpj. Pekka Ylönen  
*Jäsenet:*  
Heikki Kaisto  
Hanna Hedman  
Veikko Meriläinen  
*Varajäsenet:*  
Tauno Ikonen  
Eila Forsberg  
Pirjo Tuomi  
Kauko Salo  
Sari Moilanen

**Uuden Oulun keskusvaalilautakunta:**

pj. Kalevi Leskinen  
vpj. Reijo Sallinen  
*Jäsenet:*  
Mirja Vahera  
*Jäsenet:*  
Mirja Vahera  
Ritva Kitinoja  
Ritva Yrjänä  
*Varajäsenet:*  
Tauno Ikonen  
Eila Forsberg  
Auli Hepokangas  
Leena Yliniemi  
Harri Ylönen  
Pentti Lahdensivu  
Taina Pitkänen-Koli  
Taimi Ranta-Suomela  
Yrjö Kemppainen

**Tarkastuslautakunta:**

pj. Kari Myllyniemi  
vpj. Seppo Ahde  
*Jäsenet:*  
Outi Klintrup  
Erkki Kangas  
Pasi Kemppainen

Sinikka Korpela  
Erno Kuusela  
Maarit Raitio  
Noora Vaarala  
*Esittelijä:*  
Annikki Parhankangas

**Sosiaali- ja terveyslautakunta:**

pj. Anne Huotari  
vpj. Marja-Liisa Pylväs  
*Jäsenet:*  
Jorma Kärnä  
Ulla-Riitta Lattula  
Minna Lehtovaara  
Tommi Pekkala  
Martta Leskelä  
Matti Oikarinen  
Tarja Närhi  
Lauri Inkala  
Anu Määttä  
Ari Matila  
Matti Rauhala  
Reijo Sallinen, kh:n edustaja  
Irma Pellinen, yhdistymishall. edustaja  
*Esittelijät:*  
Kirsti Ylitälo-Katajisto  
Sirkka-Liisa Olli  
Anna Haverinen  
Anne Piikivi  
Sirkku Pikkujämsä

**Tekninen lautakunta:**

pj. Taina Pitkänen-Koli  
vpj. Raimo Hämeenniemi  
*Jäsenet:*  
Tarja Sanila  
Heli Pihlajamaa  
Juha Rahkola  
Henry Mäkelä  
Teuvo Siikaluuoma  
Riitta Lumijärvi

Jukka Lappalainen  
 Pirjo Sirviö  
 Otto Simola  
 Erkki Hänninen  
 Mervi Siljander  
 Tuija Pohjola kh:n edustaja  
 Irma Pellinen, yhd.hall. edustaja  
*Esittelijät:*  
 Matti Matinheikki  
 Kaija Puhakka  
 Pasi Heikkilä  
 Mikko Törmänen

**Rakennuslautakunta:**

pj. Lauri Louhivirta  
 vpj. Jari Ahokas  
*Jäsenet:*  
 Pirjo Bastman  
 Elina Saine  
 Raimo Kinnunen  
 Saara Salmela  
 Aarno Saunaluoma  
 Tapani Kangas  
 Paula Vahtola  
 Jukka Keski-Filppula, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
 Tapani Mäkikyrö  
 Pekka Ahonen

**Oulun Energia liikelaitoksen johtokunta:**

pj. Jari Latvala  
 vpj. Outi Hägglund  
*Jäsenet:*  
 Reijo Sallinen  
 Sirkka-Liisa Myllylä  
 Pirjo Pyörälä  
 Yrjö Harju  
 Mikko Viitanen  
 Mikko Raudaskoski, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
 Juhani Järvelä  
 Antti Ollikainen

**Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta:**

pj. Juhani Nikula  
 vpj. Jukka Väyrynen  
*Jäsenet:*  
 Marjo Lukkarila  
 Esa Nikkinen  
 Jarmo Haapaniemi  
 Paula Juopperi  
 Liisa Siikaluoma  
 Pirjo Koret  
 Vesa Riekki  
 Pasi Orava, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
 Petteri Helisten

**Sosiaali- ja terveystoimen palvelutuotannon johtokunta:**

pj. Ritva Kitinoja  
 vpj. Maija Bolszak  
*Jäsenet:*  
 Antti Rautio

Juha Tuominen  
 Marja Niskasaari  
 Sari Koski  
 Juha Tapio  
 Mervi Tervo, kh:n edustaja  
 Mari-Leena Talvitie, kh:n pj.  
 Irma Pellinen, yhdistymishall. edustaja  
*Esittelijät:*  
 Riitta Erola  
 Arja Heikkinen  
 Tuula Tähtinen  
 Rita Oinas

**Nuorisosiainlautakunta:**

pj. Heli Taanila  
 vpj. Pekka Leviäkangas  
*Jäsenet:*  
 Emmi Rissanen  
 Minna Huttu-Hiltunen  
 Ville Impiö  
 Jasmin Mäntylä  
 Tero Pietilä  
 Jaakko Salovaara  
 Pekka Kaukko  
 Anne Lukkarila, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
 Kaisu Haapala

**Liikuntalautakunta:**

pj. Tinja Repo  
 vpj. Juha Hänninen  
*Jäsenet:*  
 Tommi Juvani  
 Pentti Kuukasjärvi  
 Ville Meskus  
 Jaakko Alavuotunki  
 Pekka Peni  
 Johanna Riihijärvi  
 Päivi Tervasoff  
 Kaarina Tervo-Kankare  
 Seija Tervonen  
 Heikki Keränen, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
 Niina Epäily  
 Mika Penttilä

**Liikelaitosten johtokunta:**

pj. Juha Silenius  
 vpj. Matias Ojalehto  
*Jäsenet:*  
 Kauko Kukkonen  
 Heljä Sohlo  
 Sakari Korpi  
 Paula Himanen  
 Kirsi Marttila  
 Antti Huttu-Hiltunen, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
 Jouni Lähdemäki  
 Sirpa Walter  
 Kari Himanen  
 Markku Illikainen

**Oulun Teknisen liikelaitoksen johtokunta:**

pj. Leena Yliniemi  
vpj. Matti Vehkaoja  
*Jäsenet:*  
Martti Turkka  
Erkki Nissilä  
Maire Ahopelto  
Anni Väisänen  
Paula Kontiainen  
Anu Määttä, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
Marko Mykkänen

**Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta:**

pj. Maarit Sihvonen  
vpj. Heidi Kempainen  
*Jäsenet:*  
Raimo Tervola  
Miikka-Akusti Heiskanen  
Mika Iisakka  
Paavo Vasala, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
Pekka Packalén

**Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunta:**

pj. Ritva Yrjänä  
*Jäsenet:*  
Olavi Kangas  
Harri Kuoppamaa  
Timo Heikkilä  
Minna Perälä  
Seija Ländén  
Mauno Murtoniemi  
Eija Säilynoja, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
Jouko Leskinen

**Oulun seudun ympäristötoimi johtokunta:**

pj. Jouni Pitkänen  
vpj. Hilka Peltonen  
*Jäsenet:*  
Juha Haapala  
Salla Kangas  
Päivi Pesola  
Heli Pihlajamaa  
Vesa Pöyhtäri  
Virpi Jääskö  
Antti Lithovius  
Heikki Suni  
Lauri Suomela  
Toivo Tihinen  
Hanna Sarkkinen, kh:n edustaja  
Ritva Lassila(läsnäolo- ja puheoikeus)  
Tuomikoski Joonas(läsnäolo- ja puheoikeus)  
*Esittelijät:*  
Pekka Vuononvirta  
Tuuri Leena

**Opetuslautakunta:**

pj. Raimo Järvenpää  
vpj. Jonna Marleena Härö  
*Jäsenet:*  
Sirpa Erkkilä-Häkkinen  
Lyly Rajala

Marianne Isola  
Mikko Jämsä  
Katrimaija Lehtinen-Itälä  
Eero Manninen  
Matias Ojalehto  
Katrini Rapakko  
Taisto Vähäaho  
Sirikka Tuohimaa  
Erkki Urpilainen  
Anne-Maria Takkula, kh:n edustaja  
Irma Pellinen, yhdistymishall. edustaja  
*Esittelijät:*  
Pekka Fredriksson  
Marjut Nurmivuori  
Arto Willman  
Seija Karvonen  
Mika Penttilä  
Ulla Rissanen  
Arto Lamberg

**Kulttuurilautakunta:**

pj. Outi Ervasti  
vpj. Juha Tapio  
*Jäsenet:*  
Antti Rautio  
Allu Alatalo  
Lauri Salovaara  
Kaisa Uusitalo  
Raine Pernu  
Johannapiritta Huovinen  
Karoliina Niemelä  
Harri Kempainen  
Minna Kuusisto  
Marja-Liisa Pylväs, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
Risto Vuoria

**Oulun Työterveys liikelaitoksen johtokunta:**

pj. Minna Kuusisto  
vpj. Mia Pelkonen  
*Jäsenet:*  
Raija Knuutila  
Tuomo Pienimäki  
Markku Kainulainen  
Minna Åman-Toivio, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
Tuomas Kopperoinen

**Liikelaitos Oulun Serviisin johtokunta:**

pj. Sari Halonen  
vpj. Riikka Niemitalo  
*Jäsenet:*  
Ilkka Marttila  
Tuula Koski-Tervo  
Sirpa Kempainen  
Kalevi Lämsä  
Matti Karttunen  
Juha Hänninen, kh:n edustaja  
*Esittelijät:*  
Riitta Lappalainen

**Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta:**

pj. Lea Koivuniemi-Iliev

vpj. Katja Henttonen

*Jäsenet:*

Sirpa Erkkilä-Häkkinen

Juhani Heikkinen

Jani Karjalainen

Eveliina Korkiakangas, kh:n edustaja

*Esittelijät:*

Pirjo Mäkinen

**BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta:**

pj. Heikki Keränen

vpj. Mikko Raudaskoski

*Jäsenet:*

Johanna Koskelainen

Leena Kuha

Paavo Vasala

Juha Huikari, kh:n edustaja

*Esittelijät:*

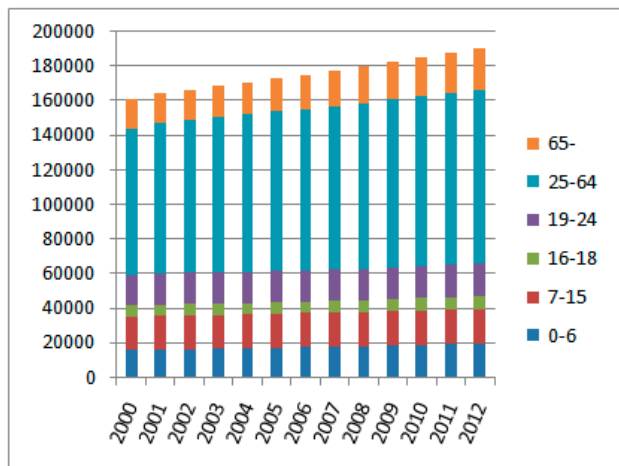
Juha Ala-Mursula

## 1.3 TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT

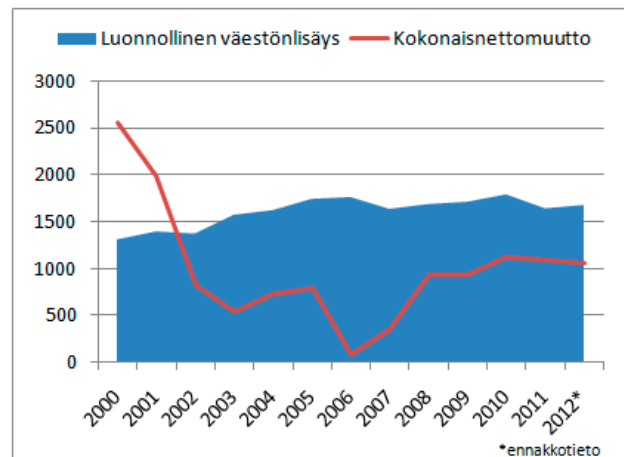
### 1.3.1 Vuosi 2012 siirtymävaihe uuteen Ouluun

#### Väestörakenne ja väestörakenteen muutokset

Vuoden 2012 lopussa uuden Oulun kuntien yhteenlaskettu väkiluku oli 190 927. Väkiluku kasvoi vuoden aikana 2 813 asukkaalla (+1,5 %), eli suunnilleen samaa vauhtia kuin edellisenä vuonna (2011: + 2 695). Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan kasvusta 60 % oli peräisin syntyneiden enemmyydestä ja 40 % muuttoliikkeen tuomasta lisäyksestä. Positiivisesta net-tomuutosta noin kolmannes oli peräisin maahanmuutosta.



Väestökehitys ikäluokittain 31.12.2000 - 2012



Luonnollinen väestönlisäys ja kokonaisnettomuutto 31.12.2000 - 2012

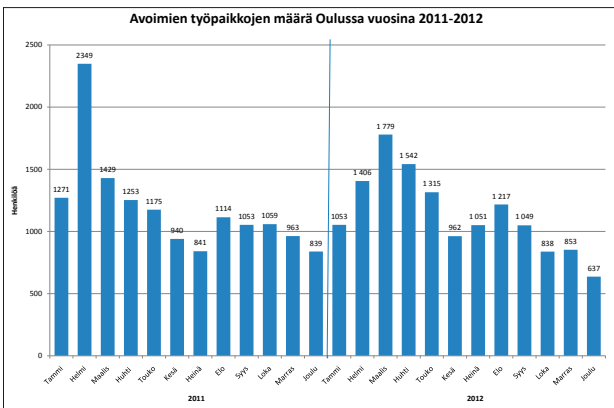
Uuden Oulun alueen väestö on ikärakenteeltaan nuorta. Alle kouluikäisiä lapsia oli viime vuoden lopussa 9,9 prosenttia väestöstä (n. 18 900 henkilöä) ja 7-15 -vuotiaita 10,7 prosenttia väestöstä (n. 20 500 henkilöä). Yli 65-vuotiaiden osuus nousi viime vuonna 13,1 prosenttiin (n. 25 000 henkilöä). Yli 75-vuotiaiden määrä nousi myös edellisvuodesta ja oli vuoden lopussa 10 718 (31.12.2011:10 334).

Työpaikkakehitys, työttömyys ja työllisyyden hoito

Jo pitkään jatkunut vaimea suhdannekehitys painoi työllisyyttä alas vuoden 2012 loppupuolella. Euroalueen talouskehitys on ollut heikkoa ja Euroopan velkakriisi heijastui myös Suomen kansantalouteen. Kansantalouden investoinnit ovat supistuneet hieman odotettua nopeammin. Suurimmat muutokset ovat olleet kone-, laite- ja kuljetusvälineinvestoinneissa ja nopeimmin tilanne on heikentynyt rakentamisessa. Vuoden 2012 heikon taloudellisen kehityksen ennakoitaan heijastuvan myös vuoden 2013 puolelle työllisyyden yhä heikentyessä.

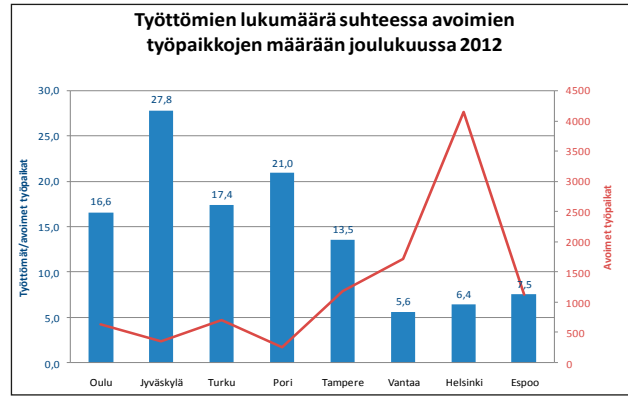
Yrityssektori on ollut hyvin varovainen, mistä kertoivat vuoden 2012 aikana lukuisat lomautus- ja irtisanomisuu- tiset. Oulun seutu nimettiin rakennemuutosalueeksi, jos- sa erityisesti ICT –sektorilta on viime vuosina poistunut noin 3000 työpaikkaa. Eri toimenpiteiden pohjalta ja yri- tysten toimesta on kuitenkin pystytty luomaan myös uusia työpaikkoja ja yrityksiä.

Kuluttajahintojen vuosimuutos eli inflaatio oli vuonna 2012 keskimäärin 2,8 %. Yksityinen kulutus on ollut vuo- den 2012 ajan vaisua. Tähän on vaikuttanut kotitalouksi- en heikko reaalitytulon kehitys johtuen aiempaa korke- ammassa verorasituksesta ja heikkenevästä työllisyysti- lanteesta. Myös kotitalouksien velkaantuminen on jatku- nut tulokehitystä nopeampana. Negatiivisen kehityksen seurauksena koko työmarkkinoiden tilanne on muodostu- nut odotettua heikommaksi. Oulussa ja Pohjois-Pohjan- maalla vireillä olevat hankkeet, joiden työllistävät vaiku- tukset toteutuessaan ulottuvat Ouluun saakka, ovat eden- neet odotettua hitaammin. Nämä kuitenkin toteutunevat talousarviovuosien 2013 -2014 aikana.



Lähde: ELY –keskus, työllisyyskatsaukset Pohjois-Pohjanmaa 2011-2012

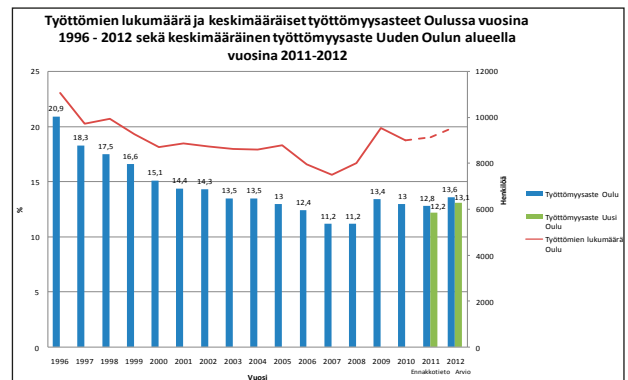
Oulun seudun työpaikkamäärä kasvaa talouden normaali- tilassa runsaalla 500 uudella työpaikalla nettomääräises- ti vuosittain. Talouden vaikeudet näkyvät työpaikkamääri- en muutoksissa välittömästi. Vuoden 2012 talousarviossa ennustettiin, että työpaikkamäärän kasvu vakiintuisi nor- maaliksi talousarviovuoden 2012 aikana, mutta loppuvuo- den aikana Oulussa vuonna 2012 TE –toimistoon avoimek- si ilmoitettujen työpaikkojen osalta tilanne kääntyi uudel- leen laskuun. Joulukuussa 2012 yhtä avointa työpaikkaa kohden Oulussa oli 16,6 työtöntä työnhakijaa.



Lähde: ELY-keskus, työllisyyskatsaukset 12/2012

Työttömyys

Talousarviovuoden 2012 aikana keskimääräinen työttö- myysaste kohosi 0,8 % ollen Oulussa 13,6 % ja uuden Ou- lun alueella 13,1 %. Erityisesti loppuvuoden aikana työt- tömyys lisääntyi ja joulukuussa 2012 Oulun työvoimasta työttömänä oli Oulussa 15 % ja yhdistyneen Oulun alu- eella 14,4 %, vastaavan luvun Pohjois-Pohjanmaalla oltua 13,1 % ja Oulun seutukunnassa 13,9 %.



Lähteet: THL, Tilastokeskus ja ELY -keskus

Talousarviovuoden aikana Oulun kaupungissa nuoriso- työttömyys on lisääntynyt 13 %. Pitkäaikaistyöttömyys ja erityisesti yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneiden osuus on kasvanut, yli vuoden työttömänä olleiden määrä lisääntyi 13,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Yli 500 päi- vää passiivisella työmarkkinatuella olleiden määrä on ol- lut keskimäärin 1824 henkilöä kuukaudessa (v. 2011 1681).

Maankäyttö ja asuntorakentaminen

Uuden Oulun yhdistymishallitus hyväksyi uuden Oulun maankäytön toteuttamishojelman 2012 – 2016 12.10.2011 § 91. Keskimääräinen asuntotuotantotavoite koko alueel- le oli 1800 asuntoa vuodessa. Oulun kaupungin alueella on 1.1.2013 lukien noin 110 000 asuntoa, joista omistus- asuntoja on 60 % ja vuokra-asuntoja 40 %. Vuonna 2012 valmistui 1 934 asuntoa, joista puolet oli kerrostaloasun- toja. Asuntotuotantotavoitteen ylitykseen vaikutti lähinnä uusien omakotitalojen suuri määrä 635.

## Taloustilanne

Vuoden 2012 talouskehitys oli epätasaista ja heikkeni vuoden loppua kohden. Ensimmäisellä neljänneksellä bruttokansantuote vielä kasvoi selvästi. Toisella vuosineljänneksellä bruttokansantuote kuitenkin laski yli prosentin ja kahdella viimeiselläkin vuosineljänneksellä bruttokansantuotetta kertyi edellistä vuotta vähemmän ja koko vuoden bruttokansantuote väheni 0,2 %.

Kuntien vuoden 2012 tilinpäätösarvioiden ennakkotietojen mukaan kuntatalouden tila on huonontunut ennakoitua nopeammin: vuosikate laski, eikä se riittänyt poistojen ja nettoinvestointien kattamiseen. Kuntien ja kuntayhtymien alijäämä oli 2,1 miljardia euroa, enemmän kuin koskaan ja vain sadan kunnan vuosikate riitti poistojen kattamiseen. Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kääntyi selvään kasvuun.

Kuntien toimintakatteen kasvu oli viime vuonna voimakasta ja samalla verotulojen kasvu oli matalaa ja näin kuntien tilikauden tulos oli negatiivinen. Voimakkaasti heikentyneen tulo-rahoituksen ja kasvaneen toimintakatteen johdosta kuntien lainakanta kasvoi rajusti. Vaikka taloustilanne Suomessa on epävarma, luottamus Suomen kuntiin pysyi kokonaisuutena tarkastellen korkealla tasolla. Standard & Poor's luokiteli Kuntien Takauskeskuksen kolmen A:n arvoiseksi.

Hallitusohjelman ja valtiontalouden vuosien 2012 – 2015 kehysten mukaisesti leikattavat valtionosuudet olisivat jopa yli 1,1 mrd. euroa. Kumulatiivisesti tarkasteltuna kuntien valtionosuudet olisivat 3,4 mrd. euroa vähemmän kuin mitä ne olisivat ilman leikkauksia. Yhdessä vaisun verotulokehityksen kanssa tämä tarkoittaa kuntien talouden tiukkenemistä ja edelleen velkaantumista.

## YHTEENVETO UUDEN OULUN KUNTIEN TILINPÄÄTÖKSISTÄ 2012

### Uuden Oulun kuntien yhteenlaskettu tuloslaskelma ja rahoituslaskelma ja niiden tunnusluvut

TULOSLASKELMA 1 000 €	TP 2012 (eliminoitu)	TP 2011	Muutos ed.vuoteen	Muutos %
Toimintatuotot	410 246	394 065	16 181	4
Valmistus omaan käyttöön	19 010	17 688	1 322	7
Toimintakulut	-1 246 257	-1 170 542	-75 715	6
<b>Toimintakate</b>	<b>-817 001</b>	<b>-758 789</b>	<b>-58 212</b>	<b>8</b>
Verotulot	639 556	639 785	-229	0
Valtionosuudet	217 552	207 215	10 336	5
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	6 222	6 386	-164	-3
Muut rahoitustuotot	10 507	7 026	3 482	50
Korkokulut	-6 741	-6 290	-451	7
Muut rahoituskulut	-657	-1 833	1 176	-64
<b>Vuosikate</b>	<b>49 438</b>	<b>93 500</b>	<b>-44 062</b>	<b>-47</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-79 127	-75 162	-3 965	5
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-29 689</b>	<b>18 338</b>	<b>-48 027</b>	<b>-262</b>
Poistoeron muutos	923	1 259	-336	-27
Varausten muutos	6 144	-1 373	7 517	-547
Rahastojen muutos	-179	-177	-2	1
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-22 801</b>	<b>18 048</b>	<b>-40 848</b>	<b>-226</b>

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2012	2011
Toimintatuotot/Toimintakulut %	33,4 %	34,2 %
Vuosikate/Poistot %	62,5 %	124,4 %
Vuosikate,€/asukas	259	497
Asukasmäärä vuoden lopussa	190 930	188 076

## Uusi Oulu ja talouden toteumat

Tässä luvussa käsitellään uuden Oulun eli 1.1.2013 yhdeksi kunnaksi liittyvien kuntien eli Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Yli-Iin talouden toteumaa siten kuin nämä kunnat olisivat olleet yksi kunta jo vuonna 2012. Vuoden 2012 talousarviossa on käsitelty näiden viiden kunnan talousarvioita mahdollisimman yhtenäisenä kokonaisuutena. Näin menetellen on ollut tarkoitus saada perusta ja runko uuden Oulun yhtenäiselle tarkastelulle jo vuonna 2012 ja vuoden 2013 talousarvion laadintaan.

Yhdistymissopimuksen mukaisesti jokainen uuden Oulun kunta on hoitanut omaa talouttaan vastuullisesti ja itsenäisesti ennen yhdistymistä, näin myös vuoden 2012 osalta. Jokainen kunta on laatinut oman virallisen tilinpäätöksensä vuodelta 2012. Tässä kappaleessa esitetyt luvut on yhdistelty näiden kuntien tilinpäätösten pohjalta. Yhdistelyssä on huomioitu kuntien väliset transaktiot. Eliminoituissa luvuissa nämä keskinäiset toimet on huomioitu ja niiden vaikutus on poistettu.

Palvelujen järjestäminen ja toiminta siirtyivät muista yhdistyvistä kunnista Oululle pääosin 1.1.2012, opetuksen ja varhaiskasvatuksen osalta 1.8.2012. Tästä on sovittu kuntien kesken sopimuksella palveluiden järjestämisvastuun siirtämisestä Oulun kaupungille 31.12.2012 saakka (kv 22.8.2011 §81).

Uuden Oulun toimintakate oli -817,0 milj. euroa. Tämä oli 10,9 milj. euroa talousarviossa arvioitua heikompi. Suurin selittävä tekijä on Oulun kaupungin toimintakatteen kehitys, -14,4 milj. euroa. Kiimingin toimintakate oli 2,5 milj. euroa ja Oulunsalon 1,7 milj. euroa talousarviota parempi. Haukiputaan toimintakate toteutui lähes talousarvion mukaisesti, eroa 0,1 milj. euroa. Yli-li jäi toimintakateta-voitteesta 0,8 milj. euroa.

Kun toimintakatteen kehitystä verrataan vuoden 2011 kuntien yhteenlaskettujen tilinpäätösten tietoihin, voidaan todeta, että yhteenlaskettu toimintakate on heikentynyt 58,2 milj. euroa (8%) yhdessä vuodessa. Samaan aikaan verotuloissa ei ole tapahtunut kasvua (muutos 0 %). Valtionosuudet ovat kasvaneet 10,3 milj. euroa (5,0 %). Verot ja valtionosuudet kasvoivat yhteensä 1,2 %.

Vuosikate vuoden 2012 osalta muodostui 49,4 milj. euroksi, joka on 44,1 milj. euroa (-47 %) vähemmän vuoteen 2011 verrattuna. Vuosikate asukasta kohden oli 259 euroa (ta 12: 303 euroa / asukas; tp 11: 497 euroa / asukas).

Talousarviossa vuosikatteen arvioitiin 57,4 milj. euroa. Siitä jäätin 8,0 milj. euroa. Ero talousarvioon selittyy toimintatulojen (20,5 milj. euroa) ja toimintamenojen (34,5 milj. euroa) ylittymisellä. Verotulot alitti talousarvion 9,2 milj. euroa ja valtionosuudet ylittyi 2,0 milj. euroa. Muut rahoitustuotot ylittyivät 7,4 milj. euroa, jossa suurin selittävä tekijä on Oulun Energian kertaluonteinen osinkotuotto (4,5 milj. euroa).

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TP 2012 (eliminoitu)	TP 2011	Muutos ed.vuoteen	Muutos %
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
Vuosikate	49 438	93 498	-44 060	-47,1
Tulorahoituksen korjauserät	-11 252	-5 823	-5 429	93,2
	38 186	87 675	-49 489	-56,4
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
Investointimenot	-175 116	-148 678	-26 438	17,8
Rahoitusosuudet investointimenoihin	6 854	5 179	1 675	32,3
Pysyvien vast. hyödyk. luovutustulot	18 578	10 186	8 392	82,4
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-111 498</b>	<b>-45 638</b>	<b>-65 860</b>	<b>144</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-116	-97	-19	19,6
Antolainasaamisten vähennykset (+)	889	1 205	-316	-26,2
Lainakannan muutokset	0	0		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)	52 200	31 407	20 793	66,2
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-33 044	-29 832	-3 212	10,8
Lyhytaikaisten lainojen muutos	75 301	21 200	54 101	255,2
Oman pääoman muutokset	8 431	5 583	2 848	51,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-32 586	50 185	-82 771	-164,9
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>71 075</b>	<b>79 651</b>	<b>-8 576</b>	<b>-10,8</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-40 423</b>	<b>34 013</b>	<b>-74 436</b>	<b>-218,8</b>

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2012	2011
Investointien tulorahoitus, %	29 %	65 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	36 %	81 %
Lainanhoitokate	1,4	2,8
Kassavarat, milj. euroa	129,4	187,6
Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa	1 534,7	1 281,5
Kassan riittävyys, pv	31	53
Asukasmäärä vuoden lopussa	190 930	188 076

Uudessa Oulussa investoitiin 175,1 milj. euron edestä vuonna 2012. Se on 17,8 % edellisvuotta enemmän. Toiminnan rahavirta on kuitenkin vain 38,2 milj. euroa, joten investointien rahoittamiseen joudutaan käyttämään muuta kuin tulorahoitusta. Investointien tulorahoitusprosentti on vain 29 %.

Lainojen nettolisäys oli 94,5 milj. euroa. Rahavaroja käytettiin investointien rahoittamiseen 40,4 milj. euroa. Lainanhoitokate oli 1,4. Vuodesta 2010 (4,5) alkaen se on heikentynyt tuntuvasti. Kun tunnusluku on alle 1, joudutaan lainojen hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.



Uusi Oulun tunnusluvut. Vuodet 2009-2012 ja talousarvio 2012 tunnusluvuin tarkasteltuna.

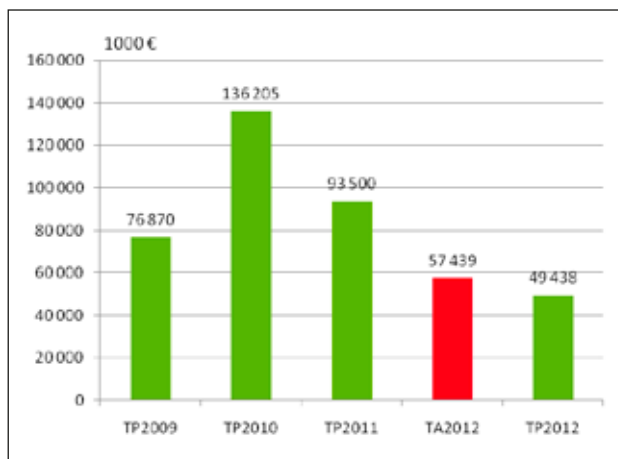
### Uusi Oulu

Tunnusluvut	TP2009	TP2010	TP2011	TA2012	TP2012
Asukasluku vuoden lopussa	182 528	185 419	188 076	189 338	190 930
Vuosikate, € /asukas	421	735	497	303	259
Vuosikate-% poistoista	110,8	187,6	124,4	71,2	62,4
Toimintatulot/toimintamenot, %	33,8	36,1	34,2	32,6	33,4
Nettoinvestoinnit € / asukas	945	670	763	908	881
Investointien tulorahoitus-%	45	110	65	33	29
Lainat €/ asukas	1 567	1 748	1 839	2 368	2 253
Lainanhoitokate	1,4	4,5	2,8	1,6	1,4
Kertynyt yli-/alijäämä <b>1000 e</b>					562 046
Haukipudas					281
Kiiminki					13 000
Oulu					544 564
Oulunsalo					7 176
Yli-li					-2 975

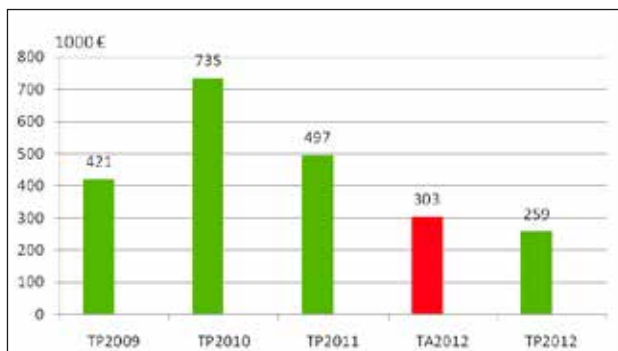
Lainamäärä asukasta kohden on 2 253 euroa / asukas. Se on vähemmän kuin talousarviossa arvioitiin tarvittavan, mutta investointien toteutuminen arvioitua pienempänä vähensi lisälainanottotarvetta. Vuonna 2011 vastaava tunnusluku oli 1 839 euroa / asukas, joten lainamäärä on lisääntynyt vuodessa 414 euroa / asukas.

Jokaisen kunnan tavoitteena on ollut, ettei uuteen Ouluun siirry kunnista taseen alijäämää. Uuteen Ouluun siirtyy kertynyttä ylijäämää yhteensä 562,0 milj. euroa. Tämä koostuu pääosin Oulun kertyneistä ylijäämistä. Muista kunnista vain Yli-liin taseesta siirtyy kertynyttä alijäämää n. 3 milj. euroa.

### Vuosikate, Uusi Oulu



### Vuosikate €/asukas, Uusi Oulu

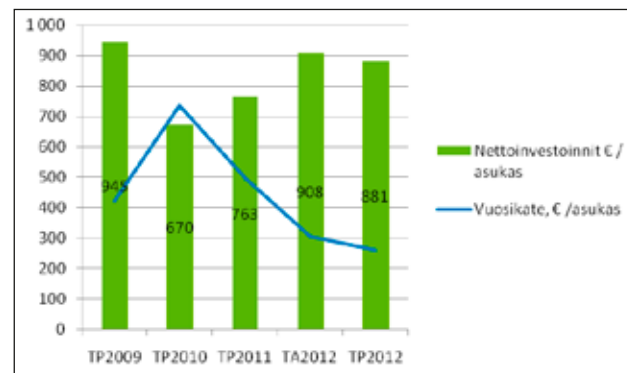


### INVESTOINNIT

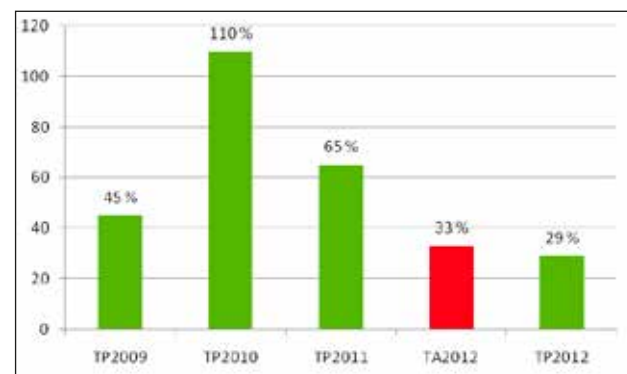
Peruskuntien ja sisäisten liikelaitosten nettoinvestointien enimmäismäärä

1 000 €	TA 2012 (alkup)	TP 2012
Investointimenot	180 197	175 116
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 224	6 854
<b>Nettoinvestoinnit</b>	<b>171 973</b>	<b>168 262</b>

### Nettoinvestoinnit ja vuosikate €/asukas, uusi Oulu



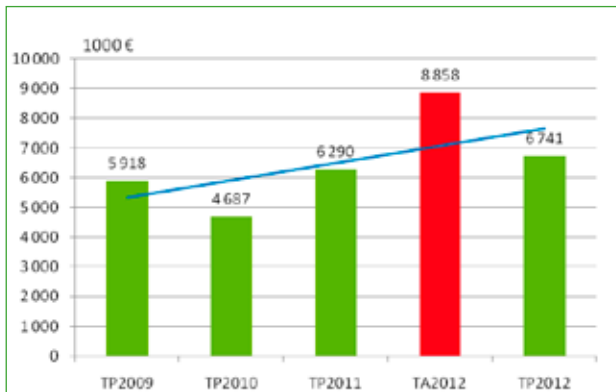
### Investointien tulorahoitus%, uusi Oulu



**LAINAT**

Uusi Oulu	Pitkäaikaiset lainat M€	Lyhytaikaiset lainat M€	€/asukas	Lainan nosto M€	Lainan lyhennys M€
31.12.2010	291	32	1748	73	38
31.12.2011	295	51	1839	59	40
31.12.2012	346	89	2253	125	36
TA 2012	374	71	2368	138	29

Korkomenot, uusi Oulu

**VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET****Verotulot**

Veroprocentit 2012 (ennallaan)					
	Haukipudas	Kiiminki	Oulu	Oulunsalo	Yli-li
Kunnallisveroprocentit	19,75	20,00	19,00	20,50	20,00
Kiinteistöveroprocentit					
	Haukipudas	Kiiminki	Oulu	Oulunsalo	Yli-li
Yleinen	1,00	0,94	0,70	1,00	1,00
Vakituiset asuinrakennukset	0,60	0,55	0,32	0,50	0,40
Muut asuinrakennukset	1,20	1,00	0,70	1,00	1,00
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00	0,00	0,32	0,00	0,00
Rakentamaton tontti	3,00	3,00	-	1,00	3,00
Voimalaitokset	-	-	2,40	-	2,85

**Valtionosuudet**

Verotulot ja valtionosuudet, Uusi Oulu

UUSI OULU			
TILIVUOSI, 1.000 euroa	TP2010	TP2011	TP2012
Kunnallisvero	550 333	559 755	579 547
Muutos %		1,7	3,5
Yhteisövero	52 762	48 283	27 015
Muutos %		-8,5	-44,0
Kiinteistövero	31 493	31 747	32 994
Muutos %		0,8	3,9
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>634 589</b>	<b>639 784</b>	<b>639 556</b>
Muutos %		0,8	0,0
<b>Valtionosuudet</b>	<b>202 872</b>	<b>207 216</b>	<b>217 555</b>
Muutos %		2,1	5,0
<b>Verot ja valtionosuudet yhteensä</b>	<b>837 461</b>	<b>847 000</b>	<b>857 111</b>
Muutos %		1,1	1,2

## 1.3.2 OULUN KAUPUNGIN TALOUS

### Yleinen kehitys

#### Hallinnollinen alue

Oulun kaupungin pinta-ala oli 31.12.2012 1 513 km<sup>2</sup>, josta maa-aluetta 1 412 km<sup>2</sup> ja vesialuetta 101 km<sup>2</sup>. Kaupungin omistuksessa oli koko maa-alasta 317,9 km<sup>2</sup> eli 22,5 % ja vesialueesta 76,8 km<sup>2</sup> eli 76 %. Maapinta-alasta oli asemakaavoitettua aluetta n. 118,3 km<sup>2</sup> ja yleiskaava-alueita 403 km<sup>2</sup>.

#### Väestö ja elinolot

Vuoden 2012 lopussa Oulun väkiluku oli 146 527 henkeä. Väestönkasvu oli hieman edellisvuotta nopeampaa, ja edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna väkiluku kasvoi 2 618 asukkaalla eli 1,8:n %:n verran. Kuntien välinen nettomuutto (maassamuutto) oli Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan +987 henkilöä (v.2011: +722 henkilöä). Positiivisen nettomaahanmuuton myötä kokonaisnettomuutto oli yhteensä +1 346 henkilöä (v.2011 + 1 131 henkilöä). Seutukunnan muista kunnista muutti vuonna 2012 Ouluun kahdeksan henkilöä enemmän kuin Oulusta muutti muihin seudun kuntiin (v.2011: -118 asukasta). Seudun kunnista Oulu menetti enemmän kuin sai muuttajia Liminkaan (-36) ja Kempeleeseen (-136). Avioliittoja solmittiin Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden aikana 996 ja avioeroja oli 389 tapausta.

Oululaisten väestörakenne on edelleen pysynyt varsin tasapainoisena. Alle kouluikäisten lasten määrä oli viime vuoden lopulla noin 13 200, mikä oli 9 % koko asukasmäärästä. Kouluikäisten (7-15-vuotiaat) määrä oli noin 13 300, eli 9,1 % väestöstä. Yli 65-vuotiaita oli noin 19 900 henkilöä eli 13,6 % väestöstä.

Vuoden aikana asuntokuntien määrä kasvoi 1 660:lla, ja oli kertomusvuoden lopussa noin 73 800. Siitä yksinään asuvia oli 46 % ja 2-hengen asuntokuntia kolmanneksen verran. Lisäystä tapahtui viime vuosien tapaan pääasiassa näissä pienissä asuntokunnissa. Henkilöluvultaan edellisiä suurempien asuntokuntien määrät pysyivät vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna kutakuinkin ennallaan. Asuntokuntien keskikoko on vähitellen pienentynyt niin, että kun vielä 1990-luvun alussa asuntokuntaan kuului keskimäärin 2,4 henkilöä, oli vastaava osuus viime vuoden lopussa 2 henkilöä.

Viime vuonna työttömien määrä oli kuukausittain keskimäärin 9 585 (v.2011: 8 834). Työttömyysaste nousi ja oli 13,6 % (v.2011: 12,8 %). Vuoden 2010 lopussa Oulussa oli yhteensä 73 935 työpaikkaa (31.12.2009: 72 914 työpaikkaa). Työpaikkaomavaraisuusaste laski Tilastokeskuksen mukaan hieman edellisvuodesta Oulussa ollen 120,5 ja seutukunnassa 99,1 (työpaikkatilastojen seuranta vaikeuttaa se, että tuoreimmat faktatiedot ovat parisen vuotta jäljessä reaaliajasta).

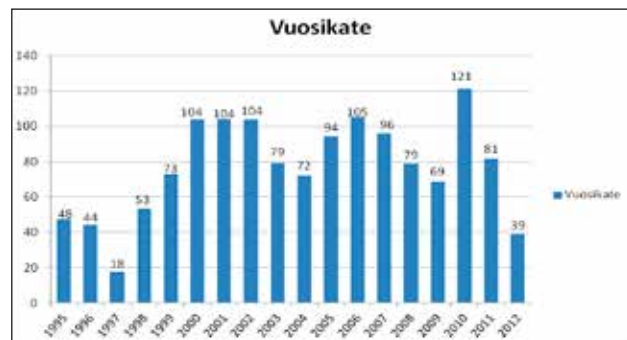
Asuntoja oli kertomusvuoden lopussa noin. 82 300 kpl, joista oli kerrostaloissa 60,5 %, omakotitaloissa 22,4 % ja

rivi- tai muissa taloissa 17,1 %. Asunnoista omistusasuntoja oli noin puolet, vuokra-asuntoja n. 40 % ja loput 10 % oli muuhun hallintaperusteeseen kuuluvia ja tuntemattomia. Noin puolet oululaisista asuu pientaloissa (omakoti- ja rivitaloasunnot). Kaikkien asuinhuoneistojen keskikoko oli 70,5 m<sup>2</sup>. Vuoden aikana valmistui uusia asuntoja yhteensä 1 652 kpl, joista pientaloasuntojen määrä oli 516 kpl eli 31,2 % ja kerrostaloihin kuuluvia 1 101 kpl.

### Oulun kaupungin toiminnan ja talouden kehitys

#### Oulun kaupungin taloudellinen tilanne

Yhdistymissopimuksen mukaisesti Oulun alustalle siirtyi Haukiputaan, Oulunsalon, Kiimingin ja Yli-lin palvelujen järjestäminen 1.1.2012, lukuun ottamatta opetusta ja varhaiskasvatusta, joiden osalta siirtyminen tapahtui 1.8.2012. Oulu laskutti muilta kunnilta vuonna 2012 siirtyneet palvelut toteutuneiden nettomenojen mukaan.

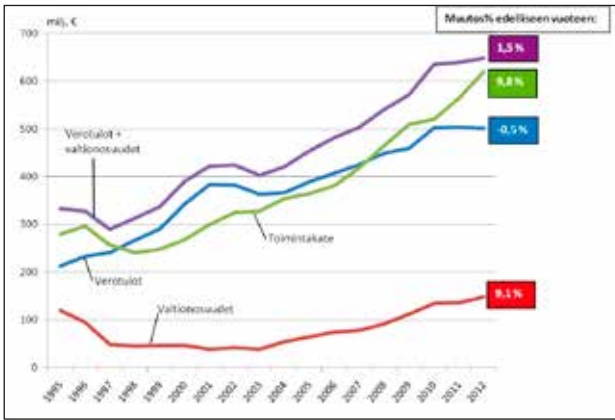


Kuva: Oulun kaupungin vuosikate vuosina 1995-2012

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on käyttöomaisuuden poistojen suuruinen eikä ns. käyttöomaisuuden piilevää korjausvelkaa kerry, kunnan tulo-rahoitus on riittävä. Oulun kaupungin vuosikatteessa TP2012 tapahtui huomattava heikkeneminen (-42 M€) edelliseen vuoteen verrattuna, eikä vuosikate riittänyt täysimääräisesti kattamaan poistoja. Vuosikate kattoi suunnitelman mukaiset poistot 56%:lla. Vuosikatteen alenemiseen vaikutti toimintakateen voimakas alijäämän kasvu yhdessä verotulojen heikon kasvun kanssa. Tilikauden tulos poistojen jälkeen on tilinpäätöksessä 31,2 M€ alijäämäinen ja lopulliseksi tilikauden alijäämäksi muodostui 24,6M€.

Kertavaikutteisena eränä tuloslaskelman rahoitustuloissa on 4,6M€ Oulun Energian Pohjolan Voima Oy:ltä saamia osinkotuottoja Fingrid Oyj:n osakekannan myynnistä. Condia Oy:n osakkeiden myynnistä saatu myyntivoitto

lisää muita toimintatuottoja 3,8M€. Menoissa kertavaikutteisesti tilinpäätöksessä 2012 vaikutti vuosilomamääräysten ja lomapalkkakirjausten muutokset, jotka olivat yhteensä n. -2,7M€.

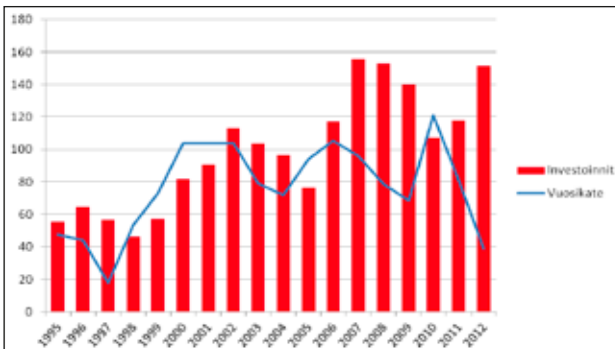


Kuva: Oulun kaupungin verotulot, valtionosuudet ja toimintakate 2012

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Oulun kaupungin vuoden 2012 toimintakatteen alijäämää kasvatti tulojen kasvun hidastuminen, samalla toimintamenojen kasvu ylitti edellisvuosien tason. Toimintakatteen alijäämä kasvoi n. 55M€ (TP2011 43,7M€). Kokonaisuutena kaupungin toimintakatteen alijäämä kasvoi noin 9,8 prosenttia vuoteen 2011 verrattuna (TP2011 8,4%).

Peruskunnassa menojen kasvu oli vuonna 2012 voimakasta. Vuotta 2012 voi parhaiten verrata vuoteen 2011 toimintakatteen alijäämän kasvulla, koska Oulu laskutti toteutuneet nettomenot muilta uuden Oulun kunnilta. Hyvinvointipalveluissa toimintakatteen alijäämä vuoteen 2011 verrattuna kasvoi yhteensä n.25M€, 6,8%. Sivustus- ja kulttuuripalveluissa (nuorisoasiainlautakunta, opetuslautakunta, liikuntalautakunta ja kulttuurilautakunta) toimintakatteen alijäämän kasvu vuoteen 2011 verrattuna oli n.13M€, 5,3%.

Liikelaitosten tuloksentekeyky pysyi kokonaisuutena talousarvion mukaisena eikä suuria poikkeamia talousarvioon syntynyt. Oulun Energian myyntituloissa ei tapahtunut oleellista kasvua vuoteen 2011 verrattuna.

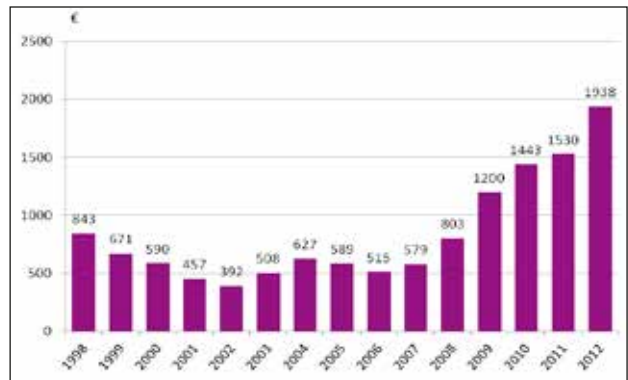


Kuva: Vuosikate ja nettoinvestoinnit 1995-2012, Oulun kaupunki



Kuva: Investointien tulo-rahoitus-%, Oulun kaupunki

Oulun kaupungin nettoinvestoinnit olivat n. 147M€, kasvua vuoteen 2011 verrattuna oli noin 25M€. Investointien tulo-rahoitus-% laski 26 prosenttiin (TP2011 69%).



Kuva: Pitkäaikaiset lainat euroa/asukas

Oulun kaupungin lainakanta jatkoi kasvua, uusia lainoja otettiin 81M€. Tilinpäätöksessä 2012 lainat ovat 1938 euroa asukasta kohden (TP2011 1530 euroa/asukas). Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna on 408 euroa/asukas. Tilinpäätösarvion mukaan kuntien asukasta kohden oleva lainakanta on 2282 euroa/asukas. Vastaava luku edellisessä vuonna oli 2038 euroa/asukas (kasvu 244 euroa/asukas).

**Verotulot**

<b>OULU</b>					
<b>TILIVUOSI, 1.000 euroa</b>	<b>TP2008</b>	<b>TP2009*</b>	<b>TP2010</b>	<b>TP2011</b>	<b>TP2012**</b>
Kunnallisvero	377 787	395 219	428 181	434 933	451 457
Muutos %	7,1	4,6	8,3	1,6	3,8
Yhteisövero	53 903	45 887	50 248	44 990	24 771
Muutos %	-4,2	-14,9	9,5	-10,5	-44,9
Kiinteistövero	16 975	18 338	23 127	23 155	24 183
Muutos %	6,1	8,0	26,1	0,1	4,4
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>448 665</b>	<b>459 444</b>	<b>501 556</b>	<b>503 079</b>	<b>500 411</b>
Muutos %	5,6	2,4	9,2	0,3	-0,5
<b>Valtionosuudet</b>	<b>91 396</b>	<b>111 662</b>	<b>134 041</b>	<b>135 251</b>	<b>147 565</b>
Muutos %	17,1	22,2	20,0	0,9	9,1
<b>Verot ja valtionosuudet yhteensä</b>	<b>540 061</b>	<b>571 106</b>	<b>635 597</b>	<b>638 330</b>	<b>647 976</b>
Muutos %	7,4	5,7	11,3	0,4	1,5

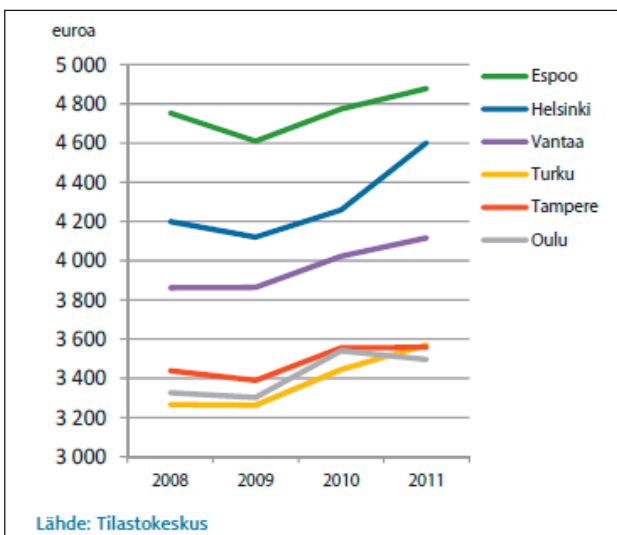
\*2009 kuntaliitos, Ylikiiminki

\*\* 2012 yhteistoiminta, uuden Oulun kunnat, lukio- ja perusopetuksen valtionosuudet 1.8.2012 alkaen Oululle

Oulun veroprosentti on ollut vuosina 1984 - 2009 18 prosenttia. Vuonna 2010 Oulun veroprosentti nostettiin 19 prosenttiin, myös kiinteistöveroprosentteja tarkistettiin ylöspäin. Veroja ei korotettu vuonna 2012. Maan keskimääräinen kunnallisveroprosentti nousi vuonna 2012 19,25 prosenttiin.

Yhteisöverokantaa alennettiin vuodesta 2012 alkaen 24,5 prosenttiin. Kuntien yhteisövero-osuus maksettiin 5 %-yksiköllä korotettuna 2012. Kiinteistövero siirrettiin verotulojen tasauksen ulkopuolelle.

Oulun yhteenlasketut verotulot laskivat 2,7M€ (-0,5 %) verrattuna vuoteen 2011. Tärkeimpänä syynä verotulojen laskuun on yhteisöverotuloissa tapahtunut voimakas väheneminen, joka oli noin 20,2M€ (-44,9%). Yhteisöverotulojen huomattava väheneminen perustui koko maan kertymäarvion ja kaupungin oman jako-osuuden laskuun. Vuoden 2012 Oulun jako-osuus perustui verovuosien 2009 ja 2010 tietojen perusteella määräytyvään kaupungin jako-osuuteen. Koska kaupungissa toimineiden yhtiöiden taloudelliset tulokset olivat vuosina 2009 ja 2010 heikot, kaupungin osuus kunnille tilitettävästä yhteisövero-osuudesta laski vuonna 2012. Tilannetta korjasi osittain kunnallisverojen tuotto, joka kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 16,5M€ (3,8%) ja kiinteistöverojen noin miljoonan euron kasvu.



Kuva: Verotulot euroa/asukas

Kaupungin veropohja on huonontunut oleellisesti ja olemme jääneet jälkeen vertailtaessa verotuloja €/asukas muihin suuriin kaupunkeihin. Tilinpäätöksessä 2012 Oulun verotulot ovat 3 415 euroa/asukas.

**Valtionosuudet**

Kuntien yleiskatteelliset valtionosuudet muodostuvat kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta, muista opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksista sekä harkinnanvaraisesta valtionosuuden korotuksesta. Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutoksista kunnille aiheutuvat veromenestykset kompensoidaan täysimääräisesti valtionosuusjärjestelmän kautta.

Oulun valtionosuudet kasvoivat vuoteen 2011 verrattuna 12M€ (9,1%). Kasvua oli valtionosuuksien leikkauksista huolimatta, jotka koko kuntakentällä olivat 631M€. Leikkaus toteutettiin alentamalla tilapäisesti peruspalvelujen valtionosuusprosenttia vuoden 2011 34,11 prosentista 2,7 prosenttiyksiköllä. Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalla toteutettiin kuntia koskevana noin 80 miljoonan euron leikkaukset. Valtionosuuksien kasvua selittää veromenestysten kompensointi valtionosuuksien kautta sekä vuonna 2012 tehty kustannustenjakotarkistus ja indeksitarkistus. Valtionosuuksissa on huomioitu tiedossa olevat suoritämäärien ja väestön muutokset. Valtionosuuksissa on myös otettu huomioon kunta-alan palkkaratkaisun vaikutus vuodelle 2012, jonka mukaan Oulu sai n. 1,6 M€.

### **Olennaiset tuloperusteiden muutokset**

Vuonna 2012 ei tapahtunut muutoksia veroperusteissa.

<b>OULU</b>					
<b>TILIVUOSI, 1.000 euroa</b>	<b>TP2009</b>	<b>TP2010</b>	<b>TA2011</b>	<b>TP2011</b>	<b>TP2012</b>
Tuloveroprosentti	18,00	19,00	19,00	19,00	19,00
Kiinteistöveroprosentit					
vakituinen asuinrakennus	0,22	0,32	0,32	0,32	0,32
muu asuinrakennus	0,60	0,70	0,70	0,70	0,70
yleinen kiinteistövero	0,60	0,70	0,70	0,70	0,70
voimalaitos	1,40	2,40	2,40	2,40	2,40
yleishyödyllinen yhteisö	0,22	0,32	0,32	0,32	0,32

### **Oulun kaupungin talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelma**

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 15.6.2009 §51 Oulun kaupungin talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelman 2012. Kehittämissuunnitelman toimenpiteet ja tavoitteet ajoittuvat vuosille 2010-2012.

#### **Veronkorotukset**

Veronkorotukset toteutettiin kehittämissuunnitelman mukaisesti vuonna 2010, Vuosina 2011-2012 ei ole tehty veronkorotuksia.

#### **Asiakasmaksujen korotukset**

Kehittämissuunnitelman mukaisesti asiakasmaksuja nostetaan vuosina 2010-2012 vuosittain vähintään 3 prosentilla kuitenkin niin, että lakisääteisiä enimmäismaksuja ei ylitetä. Peruskunnan maksutuotot ovat kasvaneet 7,1 % vuoden 2011 tilinpäätökseen verrattuna. Kasvu perustuu sekä kysynnän kasvuun että asiakasmaksujen korotuksiin. Tarkastelu on tehty vain Oulun osalta. Muiden kuntien järjestämisvastuu on eliminoitu tarkastelussa pois.

#### **Menojen kasvun hillitseminen**

Asetetun tavoitteen mukaisesti menokasvua hillitään. Vuonna 2012 tarkastelukohteena on peruskunnan toimintakate (nettomenot), missä muiden kuntien järjestämisvastuusta aiheutuvat kustannukset on eliminoitu pois. Vuonna 2012 peruskunnan nettomenojen kasvu oli 6,4%, mikä tarkoittaa 43,4 miljoonan euron nettomenojen kasvua edelliseen vuoteen verrattuna.

Talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelma-kauden 2010-2012 aikana peruskunnan nettomenot ovat kasvaneet yhteensä 112,9 miljoonaa euroa; keskimäärin 37,6 miljoonaa euroa vuodessa. (ka. 6,2% vuodessa).

Nettomenojen kasvu on ollut selvästi liian nopeaa asetettuun tavoitteeseen ja verorahoitustulujen kasvuun verrattuna ja voidaan todeta, että asetettu nettomenojen kasvun hidastamistavoite ei toteutunut talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelmassa.

Menojen kasvun hidastaminen on kriittisin tekijä kaupungin talouden tasapainon hallinnassa. Kasvun hidastaminen edellyttää ajoissa tehtyjä rakenteellisia ja tuottavuutta

parantavia päätöksiä kaikessa toiminnassa sekä aktiivista ja tavoitteellista omistajaohjausta mm. kuntayhtymiin.

#### **Henkilöstön kannustinjärjestelmä**

Kaupunginhallituksen päätti 3.9.2012 § 395, että Vuoden 2012 osalta ei voida toteuttaa kehittämissuunnitelman mukaisia palkitsemista, koska uuden Oulun palvelujen järjestäminen on siirtynyt Oulun alustalle ja kehittämissuunnitelmaan liittyneen sopimuksen kriteereitä ei voida käyttää. Samalla käynnistetään kuitenkin uuden palkkiojärjestelmän kehittäminen ja muista erillisistä tulospalkkiojärjestelmistä luovutaan.

Vuosina 2010-2011 maksettiin henkilöstölle palkkiot kaupunginhallituksen päätösten mukaisesti.

#### **Keskushallinnon ja tilaajaorganisaation yhdistäminen**

Uuden Oulun valmistelun yhteydessä on päätetty uudelle kunnalle johtamisjärjestelmä ja se on hyväksytty Oulun kaupunginvaltuustossa 22.8.2011 § 80. Uusi kaupunginvaltuusto hyväksyi johtamisjärjestelmän 12.11.2012 § 9.

#### **Investoinnit**

Investointien osalta on linjattu, että nettoinvestoinnit ovat korkeintaan 100 miljoonaa euroa vuodessa vuosina 2010 - 2012. Tavoite ei sisällä investointeja, joista ei synny kaupungille pääoma- ja korkokuluja.

Investointien tarkastelussa huomioidaan peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten investoinnit. Vuonna 2012 nettoinvestoinnit ilman ulkoisia liikelaitoksia olivat 80,3 miljoonaa euroa. Vastaava luku vuonna 2011 oli 52,0 milj. euroa ja vuonna 2010 76,0 milj. euroa.

#### **Lainakanta**

Kehittämissuunnitelmassa on linjattu, että lainaa otetaan investointien rahoitukseen, mutta lainapääoma ei saa vuoden 2012 lopussa ylittää 250 miljoonaa euroa (1 750 euroa/asukas). Käyttötaloudenmenoihin ei velkaa oteta.

Kaupungin lainakanta 31.2.2012 oli 284 miljoonaa euroa (1938 eur/asukas), ilman ulkoisten liikelaitosten ja tytäryhtiöiden lainoitusta 209 miljoonaa euroa (1428 eur / asukas).

Kaupungin vuosikate on ollut positiivinen vuosina 2010-2012 (121,1 milj. euroa/v.2010; 81,4 milj. euroa /v.2011; 39,1 milj. euroa/v. 2012).

Lainakantatavoite on toteutunut talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelman tavoitteen mukaisesti, jos tarkastellaan lainakehitystä ilman ulkoisten liikelaitosten ja tytäryhtiöiden lainoitusta. Käyttötalousmenoihin ei lainaa ole otettu.

#### **Palvelujen järjestäminen ja palveluverkot**

Yhdistymishallitus on hyväksynyt uuden Oulun palvelujen järjestämishallituksen siirtymävaiheelle 16.5.2012 §36.

Vuonna 2012 on jatkettu palvelumalli2020 valmistelua ja kaupunginvaltuusto käsittelee Uuden Oulun palvelumallin linjaukset kevätkaudella 2013.

#### **Omistajapolitiikka ja omaisuuden myynti**

Oulun kaupungin omistajapolitiittiset linjausten toimeenpanoa on jatkettu kaupunginvaltuuston hyväksymien 23.8.2010 §67 päätöksen mukaisesti. Uuden Oulun omistajapolitiittiset linjaukset käsitellään kaupunginvaltuustossa kevätkaudella 2013.

## 1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KAUPUNGIN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Päätyneen tilikauden 2012 toiminnassa korostui uuden Oulun valmistelu 1.1.2013 tapahtuvaa viiden kunnan yhdistymistä varten. Siirtymävaiheen strategiana on toiminut yhdistymissopimus. Siirtymävaiheeseen laadittiin strategiset tavoitteet ja mittarit, joiden toteuma on raportoitu tilinpäätöksen kohdassa 8 Talousarvion toteutuminen / Siirtymävaiheen strategiset linjaukset. Oulun kaupunkistrategian tavoitteiden toteuttamista jatkettiin myös muilta osin. Tässä työssä painottuivat mm. elinvoiman kehittäminen ja edunvalvonta.

Muista kunnista palvelujen järjestäminen siirtyi Oulun kaupungille pääosin 1.1.2012, opetuksen ja varhaiskasvatuksen osalta 1.8.2012 (kv 22.8.2011 §81). Henkilöstö muista kunnista siirtyi pääosin myös Oulun kaupungin henkilöstöksi. Uuden Oulun palveluverkkoa, uutta palvelumallia sekä omistajapolitiittisia linjauksia valmisteltiin tilikauden aikana ja niiden työstäminen jatkuu vielä vuoden 2013 puolella.

Osana uuden kunnan valmistelua tehtiin keväällä 2011 päätös uudesta organisaatiosta ja johtamisjärjestelmästä. Uuden organisaation mukaiset rekrytoinnit toteutettiin pääosin jo vuoden 2011 puolella ja loput vuoden 2012 aikana. Tilikauden aikana oli voimassa siirtymävaiheen johtosäännöt, jotka hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa vuoden 2011 lopussa. Konsernipalvelujen ja uuden toimintamallin toteutus aloitettiin tehtyjen päätösten mukaisesti.

Uuden Oulun johtosäännöt ja johtamisjärjestelmä hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa vuoden 2012 loppupuolella, kun uusi kaupungin valtuusto aloitti nelivuotiskautensa heti kunnallisvaalien jälkeen. (KV2013 12.11.2012.) Lisäksi liikelaitosten johtosääntöjä on hyväksytty vuoden 2012 loppupuolella sekä vuoden 2013 alussa.

#### **Poikkeamat tilinpäätösvouden talousarvioon**

Merkittävät poikkeamat tilinpäätösvouden talousarvioon tuodaan esille talousarvion toteumavertailun käyttötalousovosassa. Nämä talousarvion ylitykset ja alitukset, joita

valtuusto ei tilinpäätösvoonna ole käsitellyt talousarvio-muutoksina, viedään valtuustolle tiedoksi 10.4.2013.

#### **Tilinpäätöksen vaikutus kuluvan vuoden talousarvioon ja arvio tulevasta kehityksestä**

Uusi Oulu aloittaa haastavissa taloudellisissa olosuhteissa. Heti alkuvuodesta 2013 tulopohjasta puuttuu arviolta n. 9,3 milj. euroa. Tämä johtuu verotulojen arvioitua heikommas-ta kertymästä varsinkin kunnallisveron osalta. Kunnallisveron kuntaryhmän jako-osuus verovuodelle 2013 on alentunut. Tähän on vaikuttanut muun muassa valtiolle tilitet-tävän yleisradioveron (477 milj. euroa) käyttöönotto sekä pääomaverojen suhteellisen osuuden kasvu vuoden 2011 verotuksessa.

Lisäksi Oulun alueen rakennemuutos vaikuttaa verokerty-mään ja samoin valtionosuuksiin kohdistuvat leikkaukset vähentävät tulopohjaa. Tilinpäätöksen osoittama toiminta-kulujen kasvu ja tiedossa oleva tulokertymän arvioitua pie-nempi toteuma tulevat vaikuttamaan vuoden 2014 talousarvi-on suunnitteluun kuten myös kuluvaan talousarviovuoteen.

Tilinpäätöksessä uuden Oulun toimintamenojen kasvu (8 %) suhteessa tulopohjan kasvuun (1,2 %) on liian voima-kasta. Samoin investoinnit rahoitetaan suurelta osin laina-rahoituksella. Investointien tulo-rahoitus laski 65 %:sta 29 %:iin. Lainamäärä asukasta kohden on jo 2 253 euroa / asu-kas ja vuoden 2013 talousarviossa 2 475 euroa / asukas.

Vuoden 2013 tulopohjan kannalta on olennaista toiminta-tulojen, verotulojen ja valtionosuuksien kehittyminen. Vuosittain tapahtuva maksujen ja taksojen tason tarkastelu on tärkeää. Verotulojen kertymiseen vaikuttaa yleinen talou-dellinen tilanne ja koko maan yhteisöverojen kehitys. Yh-teisöverotulojen kehitykseen liittyy lähivuotina huomatta-vaa epävarmuutta. Valtionosuuksien osalta ei vuosille 2013-2015 odoteta kasvua, koska valtionosuuksia tullaan leikkaa-maan kunnilta valtiontalouden tasapainottamiseksi.

Peruskunnan lautakuntien vuoden 2012 nettomenojen isot kasvut syövät vuoden 2013 liikkumavaraa. Hyvinvointipalveluissa on valmisteltu toiminnan ja talouden kehittämisohjelma. Kehittämisohjelman toimenpiteet eivät vielä näkyneet vuoden 2012 menokehityksessä. On tärkeää, että hyvinvointipalveluiden kehittämisohjelmassa sovitut toimenpiteet toteutetaan ja positiiviset vaikutukset hillitsevät vuoden 2013 menokehitystä. Vastaavat suunnitelmalliset toimenpiteet on tehtävä sivistys- ja kulttuuripalveluissa, joka on toinen peruskunnan menoihin merkittävästi vaikuttava palvelukokonaisuus.

Palvelumalli 2020- raportti esittää vaihtoehtoiset suunnitelmat, miten palvelut järjestetään ja toteutetaan kuntalaisille uudella tavalla pitkällä aikavälillä. Palvelumalli 2020- raportti sisältää myös palveluverkkoon liittyviä valintoja. Käytännössä päätetyt palveluverkkoon tehtävät ratkaisut alkavat vaikuttaa aikaisintaan vuodesta 2014 lähtien.

Liikelaitosten liikevaihdon vaihtelut, niiden ennustettavuus sekä toiminnan sopeuttaminen muuttuneissa olosuhteissa ovat tärkeitä tulevien vuosien suunnittelussa. Omistajaohjauksella, sopimusohjauksen kehittämisellä ja liikelaitoksia koskevilla linjauksilla on vaikutuksia myös peruskunnan lautakuntien toimintaan.

Jos verorahoitteisen tulopohjan kaventuminen jatkuu, aiheuttaa se suunnittelukaudella erityisiä vaatimuksia toimintojen menokasvujen leikkaamiseksi. Tilinpäätöksessä 2012 toimintakatteen alijäämän kasvu suhteessa tulopohjan kasvuun (verotulot, valtionosuudet ja toimintatulot) on liian suuri. Talouden tasapainottaminen edellyttää rakenteellisia ja toiminnallisia muutoksia sekä valintoja tulevalle suunnittelukaudella.

## 1.5 HENKILÖSTÖ

Henkilöstön määrä 31.12.2012

Henkilöstön määrä palvelussuhteittain	2008	2009	kasvu-%	2010	kasvu-%	2011	kasvu-%	2012	kasvu-%
Vakinaiset	7 115	7 277	2,28 %	7 319	0,58 %	7 442	1,68 %	9458	27,09 %
Tilapäiset	2 515	2 161	-14,08 %	2 075	-3,98 %	2 260	8,92 %	2979	31,81 %
Työllistetyt	311	237	-23,79 %	315	32,91 %	341	8,25 %	543	59,24 %
<b>Yhteensä</b>	<b>9 941</b>	<b>9 675</b>	<b>-2,68 %</b>	<b>9 709</b>	<b>0,35 %</b>	<b>10 043</b>	<b>3,44 %</b>	<b>12980</b>	<b>29,24 %</b>
asukasluku 1.1.	131 585	139 139	5,74 %	141 591	1,76 %	143 858	1,60 %	190927	32,72 %

Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-lin henkilöstö siirtyi Oulun kaupungin palvelukseen pääosin 1.1.2012. Opetus- ja varhaiskasvatus siirtyi Oulun kaupungin järjestämäksi 1.8.2012 alkaen.

Henkilötietojärjestelmän mukaan Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-lin kunnasta siirtyi n. 2100 vakinaista työntekijää. Vertailua vuoteen 2011 ei voida tehdä täysin luotettavalla tavalla, koska eri kunnissa on ollut erilaisia tilastointitapoja. Kokonaisuutena henkilöstön määrä oli n. 300 henkilöä suurempi kuin talousarviosuunnitelman henkilöstösuunnitelmassa arvioitiin (ilman työllistettyjä n. 12.100 henkilöä) johtuen arvioitua suuremmasta tilapäisen henkilöstön käytöstä.

Suurin henkilöstön määrään vaikuttava rakenteellinen muutos oli Monetra Oy:n perustaminen, johon siirtyi yhdistyvien kuntien henkilöstöä n. 80 vakinaista henkilöä.

Eläköityminen on ollut edelleen ennustettua pienempää. Vanhuuseläkkeelle siirtyi 160 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkkeelle 62 henkilöä. Eri eläkkeille siirtyi yhteensä 222 henkilöä. Muu poistuma on ollut 273 henkilöä (sisältää henkilön siirtymisen Monetra Oy:öön). Kokonaisuutena henkilöstöpoistuma on ollut suunnitelmien mukaista.

Vuosi 2012 oli uuden Oulun rakentamista organisaation ja toimintatapojen osalta. Tässä tilanteessa henkilöstöä

on ollut jonkin verran tavanomaista enemmän tilapäisissä palvelussuhteissa.

Strategisten tavoitteiden osalta osaavan ja oikein resursoitun henkilöstön osalta tehtiin merkittävä perusta toimintamallityöskentelyn ja uudelleen organisoinnin osalta. Myös täyttölupamenettelyn kehittämisellä ja sisäisen rekrytoinnin suosimisella on edelleen pyritty vaikuttamaan henkilöstöresurssien tehokkaaseen käyttöön.

Muutostuella on huolehdittu viestinnän vuorovaikutteisuudesta ja henkilöstön osallistumismahdollisuuksista. Tuki on toteutettu räätälöidysti aina kyseisiin tilanteisiin ja tarpeisiin toimiala/työyhteisökohtaisesti. Muutostukitilaisuuksien tavoitteena on ollut ylläpitää sekä lisätä muutostilanteissa työhyvinvointia: työn tekemisen ymmärrettävyyttä, hallittavuutta ja mielekkyyttä. Uuden rakentamisessa on tuettu esimiesten ja työntekijöiden kuulluksi tuleamista sekä kokemusta työn tekemisen arjesta: mitkä asiat ovat tärkeitä ja merkityksellisiä huomioida. Yhteisenä tavoitteena on mielekäs, sujuva, hyvä työ ja palvelu.

Merkittävä rooli työhyvinvoinnin kehittämisen lähtökohdista on kunta-alan henkilöstön hyvinvointia selvittävä Kunta10 –tutkimus, johon Oulun kaupunki on osallistunut 1990 –luvulta alkaen. Kyselytutkimus toteutetaan kahden vuoden välein ja viimeisin kysely tehtiin syksyllä 2012. Kyselyyn vastasi 61 % kyselyn saaneista. Kyselyn tulokset



raportoidaan kevään 2013 aikana ja tulosten läpikäymiseen järjestetään esimiehille koulutusta. Kyselyssä olivat mukana kaikkien yhdistyvien kuntien työntekijät.

Vuonna 2012 henkilöstökulut olivat 493,7 milj. € (sisältäen palkat ja palkkiot, eläkemaksut ja muut henkilöstösivukulut). Vuonna 2011 vastaava summa oli 400,6 milj. €. Kasvu oli 93,1 milj. € eli 23,2 %.

Varsinaiset palkka- ja palkkiokulut olivat 379,3 milj. € ja kasvoivat 72,5 milj. € ja 23,6 % edelliseen vuoteen

nähdessä. Henkilöstökulut suhteessa henkilöstön määrään (31.12.2012) kasvoivat hitaammin, koska opetus- ja varhaiskasvatushenkilöstö siirtyi Oulun kaupungin palvelukseen vasta 1.8.2012.

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

## 1.6 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

### **Toimintaympäristö**

Taloukskasvun rakenteellinen hidastuminen ja Euroopan talouden epätasapaino ovat heijastuneet odotetusti myös Suomeen ja kuntatalouteen. Vaikutus näkyy kunnallis- ja yhteisöverotulojen heikkona kasvukehityksenä sekä valtionosuuksien leikkauksena, mikä johtuu valtion talouden tasapainottamistoimenpiteistä. Lähivuosina heikon taloukskasvun ennakoidaan jatkuvan ja sen seurauksena rakenteellinen säästöjen toteuttaminen on väistämätön toimenpide myös Oulun kaupungissa.

Globaali kilpailu aiheuttaa Suomelle ja myös Oululle kasvavia haasteita, mutta myös mahdollisuuksia. Vaikutukset koskettavat lähes kaikkia yhteiskunnan alueita ja toimijoita. Esimerkiksi kansainvälistä toimintaa harjoittavat ja kilpailua kohtaavat yritykset, rahoitusmarkkinat, energiemarkkinat, julkiset hankinnat, koulutus ja tutkimus toimivat enenevässä määrin riippumatta valtioiden rajoista ja siten vaikutukset heijastuvat myös Ouluun. Muutokset edellyttävät entistä nopeampaa reagoitokykyä ja joustavaa tapaa toimia.

### **Toiminnalliset riskit**

Henkilöstöriskit liittyvät tässä vaiheessa mm. henkilöstöresurssien kohdistamiseen, osaamiseen, osaamisen kehittämiseen ja motivaatioon erityisesti monikuntaliitoksen vuoksi sekä avainhenkilöriskeihin. Taloudellisen tilanteen huononeminen voi tuoda paineita henkilöstömenoihin, kun samalla on voimassa viiden vuoden palvelusuhdeturva.

Energiatoimialalla energiakauppaan liittyvien hinta- ja hinta-alueriskien lisäksi toimintaa liittyvät keskeisesti polttoaine-, volyyymi-, henkilöstö ja poliittiset riskit sekä erityyppiset operatiiviset riskit. Vuoden 2012 aikana riskiä ei realisoitunut laajassa mittakaavassa.

Oulu on vedenhankinnassaan lähes yksinomaan Oulujoen raakaveden varassa ja valtakunnallinen turvaluokituskas on heikko (luokka III). Vedenhankinnan varmistamiseksi haettu pohjavedenottolupa palautui hallinto-oi-keudesta aluehallintoviraston käsittelyyn ja edellyttää

vedenhankinnan vaihtoehtojen uudelleen arviointia. Suuret vahinkoriskit liittyvät vesihuoltoverkostoissa tapahtuviin vaurioihin, joista voisi seurata merkittäviä vahinkoja kiinteistöille ja jopa ihmisille. Riittävällä verkostosaneerauksella varmistetaan verkosto-omaisuuden arvon säilyminen ja vähennetään verkostovaurioiden riskiä.

### **ICT-toimintoihin liittyvät riskit**

Kaupungin toiminnan jatkuvuuden kannalta keskeisimmät riskit liittyvät ICT-palveluiden jatkuvuuteen ja luotettavuuteen. Vuoden 2012 aikana tapahtui poikkeuksellisen paljon tietoliikennekatkoksia, jotka aiheutuivat mm. palomuurissa havaituista vioista. Tilanteen korjaamiseksi sopimus palomuuritoimittajan kanssa purettiin ja palomuurin on päätetty vaihtaa uuteen. Kivisydämen louhintatyöt aloitettiin loppuvuodesta ja työt etenevät kohti aluetta, jossa sijaitsee kaupungin toiminnan kannalta keskeiset ICT-laitteet ja verkkoyhteydet. Tähän varauduttiin asentamalla Oulun kaupungin datakeskustilaan tärinävaimennuksia ja reaaliaikainen mittalaitteisto. Mittalaitteiston avulla seurataan louhintatöiden aiheuttamia tärinöitä, joilla voi olla vaikutusta laitteiden kestävytyteen ja sitä kautta aiheuttaa riskejä kaupungin toimintaan. Tilannetta seurataan aktiivisesti yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa mahdollisten riskien minimoimiseksi.

Uuden Oulun ICT-ratkaisujen yhdistäminen onnistui pääsääntöisesti hyvin. Alkuvuodesta ilmeni jonkin verran ongelmia, joista osa johtui sovelluksissa tai laitteissa ilmenneistä häiriöistä ja osa käyttäjille uusien ratkaisujen ja toimintatapojen omaksumisesta. Käyttäjien osaamista pyrittiin kehittämään koulutuksin mutta yhdistymisessä käyttäjille tuli paljon uusia järjestelmiä käytettäväksi, joka aiheutti haasteita sekä käyttäjäpalautetta, joihin vastattiin prosessinomistajien toimesta. Vastaavia ongelmia esiintyi myös Monetra Oy:n ja eri asiakasorganisaatioiden väliseen tietoliikenteeseen liittyen toiminnan käynnistämisen yhteydessä, mutta tilanne on saatu korjattua.

ICT-palveluiden järjestämisen näkökulmasta sekä talous- ja asianhallinnan että intranet ratkaisut lähestyvät elinkaarensa loppua ja niiden kilpailutukset käynnistettiin vuoden 2012 aikana. Useat päällekkäiset isot ICT- ja

toiminnan kehittämissuunnitelmat sekä uuden Oulun organisoitumismuutokset aiheuttivat jonkin riskin avainresurssien ja -osaamisten suhteen. Edellä mainitut projektit ovat pysyneet pääsääntöisesti aikatauluissa. Projektien käyttöönotot ajoittuvat vuodelle 2013 ja niiden etenemistä seurataan tiivistä.

ICT-hankintaprosesseihin ja sopimushallintaan liittyvät riskit ovat kasvaneet, joten niihin tulee jatkossa kiinnittää nykyistä enemmän huomioita. ICT-hankintojen ja sopimushallintaan liittyvien toimintamallien ja riskien hallitsemiseksi asiat nostettiin keskiöön osana uuden Oulun tietohallinnon toimintamallia.

Toimintaympäristön näkökulmasta tietoturvallisuuteen liittyvät riskit ovat viimeaikoina olleet kasvussa. Vuoden 2012 aikana ilmeni muutamia haittaohjelmia, joiden laajempi leviäminen pystyttiin estämään. Organisaatiomuutoksesta johtuen tietoturvaliiketoiminta ja ohjeistukset eivät ole enää ajan tasalla ja ne tullaan päivittämään vuoden 2013 aikana. Kaupunkitasolla riskienhallintaa kehitettiin perustamalla kokonaisvaltaisen riskienhallinnan (KORI) -työryhmä, jossa ICT-riskit on tunnistettu yhdeksi keskeiseksi seurattavaksi teemaksi.

### **Vahinkoriskit ja palvelutuotannon turvallisuus**

Merkittäviä vahinkoriskejä ei toteutunut vuonna 2012. Suurin yksittäinen toteutunut vahinkoriski oli Pehkolan savusaunan palo. Kohde oli erillisvakuutettu ja vakuutukset korvaavat vahingot.

Kivisydän-hankkeen käynnistyminen toi tullessaan uusia merkittäviä vahinkoriskejä, joiden hallinta on hankejohdon vastuulla. Riskienhallintatyötä tehdään tältä osin Oulun Pysäköinti Oy:n johdolla yhteistyössä pääurakoitsijan ja konsernipalvelujen kanssa.

Kuntaliitoksiin valmistautumisen myötä uuden Oulun vakuutukset kilpailutettiin ja samalla tarkastettiin vakuutuspolitiikka. Vakuutuspolitiikka päätettiin pitää pääosin vanhan Oulun vakuutuspolitiikan mukaisena. Keskeisin muutos on kaikkien kiinteistöjen liittäminen vakuutusturvan piiriin kun aiemmin vain kaikki 3M€ jälleenhankinta-arvon ylittävät rakennukset on kiinteistövuokratettu. Samalla omavastuu nostettiin 0,5M€:oon.

Vakuutusten kilpailutus toteutettiin aiemmasta poiketen vakuutuslajeittain. Tämän seurauksena uuden Oulun vakuutuspalveluita tuottaa neljä eri vakuutusyhtiötä. Tällä menettelyllä saavutetaan jatkossa merkittäviä säästöjä vuosittaisissa vakuutusmaksuissa.

Merkittäviä palvelutuotannon turvallisuuteen kohdistuvia riskejä ei toteutunut. Huomattavaa on kuitenkin henkilöstöön kohdistuvien laittomien- ja ilkkaitaisten uhkausten jatkuva kasvu. Merkittävänä haasteena on jatkossa turvata palvelutuotannon turvallisuuden toteutuminen tasavertaisesti kaikissa uuden Oulun palvelupisteissä.

### **Taloudelliset riskit**

Palvelutuotannon järjestämisestä aiheutuvat kustannukset etenkin sosiaali- ja terveydenhuollossa ovat viime

vuosina olleet voimakkaassa nousussa ja niiden vaikea ennustettavuus asettaa haasteet talouden hallinnalle. Talouden tasapainottamistoimenpiteitä on toteutettu viime vuosina ja niitä jatketaan myös tulevina vuosina. Mikäli tulorahoitusta ja menokehitystä ei toimenpiteistä huolimatta saada riittävään tasapainoon, joudutaan lisäämään ulkopuolista rahoitusta. Tällöin on vaarana, että talouteen muodostuu pysyvä rakenteellinen epätasapaino. Oulun kaupungin tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitukseen liittyvä tilanne on esitelty tarkemmin toimintakertomuksessa omassa kohdassaan. Lisäksi jokaisen lautakunnan ja liikelaitoksen kohdalla on esitelty talousarvion toteutuminen ja merkittävät poikkeamat talousarvioon.

### **Oulun kaupungin rahoitusriskit liittyvät**

- (1) lainan ottoon rahoituslaitoksilta 283,9 M€
- (2) antolainaukseen liikelaitoksille 95,1 M€, tytäryhteisöille 6,6 M€ ja muille 3,7 M€
- (3) takausvastuisiin 150,8 M€ ja
- (4) sijoitustoiminnan rahoitusarvopapereihin 66,7 M€.

(1) Ottolainauksen korkoriskejä on pienennetty korkosuojauksilla, joita on tehty 150,2 M€ (52,9 %) lainakannasta. Korkosuojaus on ns. vakuutus, joka nostaa rahoituksen hintaa. Kiinteäkorkoisten lainojen osuus on 4,5 M€ (1,6 %). Valuuttamääräisiä lainoja on 11,9 M\$ eli 9,3 M€, jotka on suojattu koron ja valuuttakurssin osalta kokonaisuudessaan.

Lainoista 129,3 M€ (45,5 %) on suojaamatta, josta kuntatodistusta on 25 M€ ja tytäryhteisöjen konsernitilin talletussaldoja 4,2 M€. Suojaamattomista lainoista Euribor 3 kk lainoja on 5,7 M€, Euribor 6 kk lainoja 90,9 M€ lainoja ja Euribor 12 kk lainoja 3,2 M€. Suojaamattomiin lainoihin liittyy korkoriski, joka realisoituu korkotason noustessa. Korkoriskin määrä suhteessa kaupungin riskinkantokykyyn on hallittu.

(2) Liikelaitokset ovat osa peruskuntaa, joten luottoriski antolainauksessa liikelaitoksille on se, että liikelaitoksen toiminta on pitkään tappiollista, jonka jälkeen liikelaitos ei pysty hoitamaan lainaan liittyviä velvoitteitaan. Tytäryhteisöille ja muille annettuihin lainoihin liittyy myös luottoriski velallisen maksukyvyttömyydestä. Pääomalainoissa riski liittyy yhteisön konkurssiin, jolloin pääomallainan antajan asema konkurssitilanteessa on erittäin huono. Rahoitusmarkkinoiden riskien lisääntymisestä huolimatta Oulun kaupungin likviditeettiriski (rahan saatavuus ja riittävyys) on alhainen. Oulun kaupungin kassavarat ovat 120,2 M€. Mahdollisuudet lainan nostoon velkakirjalainoina tai kuntatodistuksilla ovat hyvät ja näyttäisivät jatkuvan kohtalaisena. Likviditeettiriskiä on pyritty pienentämään pitämällä rahavarat kuukauden kassamenojen suuruisena.

(3) Kaupungin takausvastuiden määrä kasvoi 27,0 M€ vuoden 2012 aikana. Takausvastuiden yhteenlaskettu määrä oli tilinpäätöshetkellä 150,8 M€. Vastuista suurin osa 131,4 M€ on myönnetty konserniin kuuluville yhteisöille.

(4) Oulun kaupungin sijoitustoimintaa ohjaa sijoitustoiminnan periaatteet. Sijoitukset on toteutettu sijoitustoiminnan periaatteiden mukaisesti pienellä riskillä ja

kohtuullisella korkotuotolla. Lyhytaikainen sijoittaminen eli likvidien kassavarojen sijoittaminen toteutettiin kokonaisuudessaan konsernitiliä hyödyntämällä. Maksuliikenteen keskittäminen ja likvidien rahavarojen keskittäminen yhteen pankkiin kasvatti yksittäiseen pankkiin liittyvää pankkiriskiä. Useisiin sijoituksiin liittyy liikkeeseenlaskijariski, jota on pyritty pienentämään sijoituksia hajauttamalla. Oulun kaupungin sijoitusten ensisijainen tavoite on maksuvalmiuden turvaaminen. Sijoitustoiminnasta, riskeineen, raportoidaan säännöllisesti kaupunginhallitukselle.

## 1.7 YMPÄRISTÖTEKIJÄT

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

Ympäristötilinpäätös esitetään Oulun kaupungin tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yhteydessä erillisenä liitteenä.

## 2 SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja vastaavat sisäisen valvonnan järjestämisestä. Sisäinen valvonta on osa kaupungin ohjaus- ja johtamisjärjestelmää. Toimielinten ja johdon vastuut ja tehtävät sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on määritelty uudistetussa kaupungin hallintosäännössä ja toimielinten johtosäännöissä sekä johtosääntöjä täydentävissä määräyksissä ja ohjeissa. Toimivalta on vahvistettu toimielinten jatkodelegoinneissa. Kaupunginhallituksen alainen tarkastustoimikunta on osa valvontajärjestelmää ja aloittaa työskentelyssä uuden valtuustokauden alusta. Kaupunginjohtajalla ja johtokunnilla/lautakunnilla sekä niiden alaisella johdolla on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta toimivuudesta. Henkilöstön edellytetään toimivan asetettujen tavoitteiden ja annettujen ohjeiden mukaisesti, kehittämään toimintatapojaan ja vahvistamaan ammatillista osaamistaan. Lähtökohta on, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa normaaleja toiminnan ja talouden suunnittelu-, päätöksenteko-, seuranta- ja arviointiprosesseja.

1.7.2012 voimaan tullut kuntalain muutos edellyttää, että kaupunginvaltuusto hyväksyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet, mitkä työstetään vuoden 2013 aikana. Samoin päivitetään kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi sisäisen valvonnan yleisohje ”Sisäinen valvonta osana hyvää hallinto- ja johtamista”.

Kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan selonteko pohjautuu toimielinten toimialastaan ja toiminnastaan tekemiin hallintokuntakohtaisiin selontekoihin. Hallintokunnilta pyydettiin selontekoon lyhyt kuvaus siitä, miten sisäinen valvonta on järjestetty, 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. Selonteon tukena hallintokuntien johtoryhmät tekivät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilan arvioinnin. Sen toteumaprosentti oli 95,2 %. Vastaavat arvoinnit valvonnan nykytilasta toteutettiin myös vuosina 2007 ja 2009. Arvioinneissa oli hyödynnetty mm. laatu- ja toiminnanohjausjärjestelmien (esim. EFQM, sertifioidut ISO standardin mukaiset järjestelmät) toimivuudesta tehtyjä johdon katselmointeja ja henkilöstön OMA -arviointeja. Sisäinen tarkastus on koonnut yhteenedon johtoryhmien itsearviointeista.

Kaupungin sisäinen valvonta on arvioinnin mukaan 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. Sisäinen valvonta ei kuitenkaan perustu systemaattiseen riskien tunnistamiseen, arviointiin ja hallintaan. Tästä johtuen on mahdollista,

että sisäinen valvonta ei riittävästi turvaa riskien hallintaa ja toiminnan tuloksellisuutta. Sisäisen valvonnan asianmukaisuuden ja riittävyyden arviointeja suoritetaan, mutta ne eivät ole systemaattisia. Sekä uusi johtamisjärjestelmä että muut kuntaliitoksen valmisteluun liittyvät muutokset toiminnassa ja toimintaympäristössä ovat osaltaan tuoneet haasteita valvontajärjestelmän rakentamiseen ja myös vaikuttaneet valvonnan tasoon heikentävästi verrattuna aikaisempien arviointien tuloksiin.

Esiin nostetut sisäisen valvonnan kehittämisaalueet liittyvät kaikkiin valvonnan osa-alueisiin. Eniten korostui johtamistapaan ja organisaatiokulttuurin rakentamiseen (selkeä toimivalta ja vastuu, toimintatavat) liittyvät haasteet. Samoin riskienhallinnassa (hallintokuntien ajantasaiset ja kattavat riskikartoitukset ja riskienhallintasuunnitelmat), tiedonvälityksessä (vuorovaikutteisuus, tiedon yhdenmukaisuus ja luotettavuus) sekä seurannassa ja arvioinnissa (mittarien yksiselitteisyys, analyysit ja ennustaminen) todettiin olevan edelleen kehitettävää.

### ***Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen***

Kaupungin toiminta on perustunut pääosin voimassa oleviin säännöksiin, määräyksiin ja toimielinten tekemiin päätöksiin. Toimeentulotuen palvelutakuun lakisääteisen määräajan toteutumisessa on ollut haasteita ja aluehallintovirasto on määrännyt uhkasakon sen ajan tasalle saattamiseksi.

### ***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 poikkeama talousarvion toteutuksessa oli sosiaali- ja terveyslautakunnalla verrattuna alkuperäiseen talousarvioon (tulot 5,8 milj. €, menot -29,8 milj. €). Tehtyjen muutosten jälkeenkin toteutunut toimintakate poikkesi ennusteesta -4,1 milj. €. Sosiaali- ja terveystoimen palvelutuotannon johtokuntaa sitova toimintakate on tilinpäätöksessä alijäämäinen -2,86 milj. € (alkuperäinen sitova toimintakate 0) ja poikkesi muutetusta 0,36 milj. €. Toimintakateen ennusteet poikkesivat myös opetuslautakunnan (-1,0 milj. €) ja teknisen lautakunnan (3,5 milj. €) lopullisista toteumista. Talouden ennustamisen luotettavuutta on vielä kehitettävä koko kaupunkiorganisaatiossa. Haaste onkin, miten saadaan kaupungin tulorahoitus riittämään ja velkaantuminen hidastumaan. Toimintamenojen kasvu on saatava hallintaan. Ratkaisevaa on, miten onnistutaan välttämättömän muutoksen johtamisessa ja hyödyntämään tarkoituksenmukaisesti olemassa olevat henkilöstöresurssit.

### **Riskienhallinnan järjestäminen**

Vastuu kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisestä on toimitusjohtajalla ja johdolla. Riskienhallinnan koordinointi ja kehittäminen on konsernipalvelujen talous ja omistajaohjaus – palvelualueen tehtävä. Kaupunginjohtaja on nimenmukaisesti erillisen riskienhallinnan työryhmän ko. tehtäviin. Riskienhallinnan ohjeistus tullaan uudistamaan ja liittämään osaksi sisäisen valvonnan yleisohjetta. Toimielinten kartoittamat kaupungin merkittävimmät riskit on arvioitu toimintakertomuksen kappaleessa ”Arvio merkittävimmistä riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista”.

### **Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta**

Oulun kaupungin laskennallinen korjausvelka on lisääntynyt huomattavasti kuntaliitoksen myötä ja paineet korjausinvestointeihin ovat entisestään kasvaneet.

Liikelaitos Oulun Serviisin vakavaraisuus on heikentynyt ja johtokunta on esittänyt peruspääoman korotusta. Lisäksi Oulun teknisen liikelaitoksen toiminnan ja talouden seurannan luotettavuutta on parannettava.

Oulun kaupunginteatteri aloitti kaupungin omistamana yhtiönä toimintansa vuoden 2012 alusta. Oulun kaupungin ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin yhteisesti omistama henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskus Monetra Oy aloitti toimintansa 1.5.2012. Henkilöstö siirtyi Oulun kaupungilta ja sairaanhoitopiiristä. Liikelaitos Oulun Sataman ja Nallikari liikelaitoksen yhtiöittämissä liittyvät selvitystyöt on tehty molempien osalta.

### **Sopimustoiminta**

Sopimustenhallintaa on edelleen kehitettävä ja luotava ajantasainen sopimusrekisteri. Sopimusten huolellinen

valmistelu on keskeistä. Sopimusehdot on laadittava täsmällisesti niin, että riskit ja sopimusten kustannusvaikutukset ovat ennakoitavissa.

### **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 2012 tarkastuksissa arviointi on painottunut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuuteen osana uutta johtamisjärjestelmää. Tarkastukset kohdennettiin hanketoimintaan ja sen ohjaukseen, hankintoihin, kaupungin kouluinvestointien strategiseen suunnittelujärjestelmään, lastensuojelulain mukaisten velvoitteiden toteutumiseen, sisäisten liikelaitosten hallinto- sekä talouden suunnittelu- ja seurantaprosessien ja johtamisjärjestelmän toimivuuteen, myyntilaskutukseen, matkahallintajärjestelmän käyttöönottoon, sopimushallintaan, poikkitoiminnallisen toimintamallin toimivuuteen lasten ja nuorten palveluissa sekä palvelusetelin käyttöön yhtenä palvelujen järjestämisvaihtoehtoista. Tarkastuksista tehtyjen havaintojen pohjalta voidaan myös kohtuullisella varmuudella todeta, että sisäinen valvonta toimii tyydyttävästi. Tarkastuskohteille on annettu toiminnan kehittämissuosituksia, joiden toteutumista myös seurataan. Tarkastuksista on raportoitu kaupunginjohtajistoa ja asianomaista tarkastuskohdetta johtoa sekä jatkossa myös tarkastustoimikuntaa. Tilintarkastaja ja tarkastuslautakunta saavat yhteenvetoraportit kaksi kertaa vuodessa.

## 3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

### 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.

TULOSLASKELMA Oulun kaupunki	TP 2012 1000 euroa	TP 2011 1000 euroa	Muutos ed.vuoteen	Muutos %
Toimintatuotot	538 382	365 432	172 950	47
Valmistus omaan käyttöön	19 010	17 688	1 322	7
Toimintakulut	-1 177 174	-947 438	-229 736	24
<b>Toimintakate</b>	<b>-619 782</b>	<b>-564 318</b>	<b>-55 464</b>	<b>10</b>
Verotulot	500 411	503 079	-2 668	-1
Valtionosuudet	147 565	135 251	12 314	9
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	6 138	6 257	-119	-2
Muut rahoitustuotot	9 712	6 582	3 130	48
Korkokulut	-4 386	-3 740	-646	17
Muut rahoituskulut	-517	-1 705	1 188	-70
<b>Vuosikate</b>	<b>39 141</b>	<b>81 406</b>	<b>-42 265</b>	<b>-52</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-70 355	-66 051	-4 304	7
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-31 214</b>	<b>15 355</b>	<b>-46 569</b>	<b>-303</b>
Poistoeron muutos	681	1 369	-688	-50
Varausten muutos	6 144	-1 540	7 684	-499
Rahastojen muutos	-179	-177	-2	1
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-24 568</b>	<b>15 007</b>	<b>-39 575</b>	<b>-264</b>

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2012	2011
Toimintatuotot/Toimintakulut %	46,50 %	39,30 %
Vuosikate/Poistot %	55,60 %	122,70 %
Vuosikate,€/asukas	267	566
Asukasmäärä vuoden lopussa	146527	143860

#### Toimintakate

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.

Toimintatuotot kattoivat vuonna 2012 46,5 %:a toimintakuluista. Toimintatuottojen määrä kasvoi 172,9 milj. euroa (47 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Syynä tähän oli valmistautuminen vuoden 2013 alussa tapahtuvaan viiden kunnan eli Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Yli-lin yhdistymiseen. Suurin osa yhdistyvien kuntien palveluiden järjestämisestä siirtyi Oulun tuottamaksi 1.1.2012 ja 1.8.2012. Näiden palveluiden tuottamisesta aiheutuneet

kulut Oulu on laskuttanut muista kunnista niin, että niistä ei ole Oulun kaupungille aiheutunut nettovaikutusta toimintakatteeseen. (Sopimus palveluiden järjestämisvastuun siirtämisestä Oulun kaupungille 31.12.2012 saakka, kv 22.8.2011 §81.)

Vuoden 2012 toimintatuotoista 147,0 milj. euroa kohdistuu muiden yhdistyvien kuntien laskutukseen. Tämä on 27 %:a vuoden 2012 toimintatuotoista. Jos toimintatuottoja tarkastellaan ilman muihin kuntiin kohdistunutta laskutusta ja siitä muodostunutta tuottoa, saadaan tuotoksi 391,3 milj. euroa, joka on 7,1 %:a enemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Kasvuun vaikuttaa palvelu- ja muut maksut, jotka Oulun kaupunki on perinyt asianomaisen kunnan palvelujen käyttäjiltä. Näiden osuus Oulun kaupungin tuloissa on 10,8 milj. euroa. Jos vuoden 2012 tuotoista vähennetään laskutus muista kunnista (147 milj. euroa) sekä nämä muiden kuntien palvelujen maksutuotot (10,8 milj. euroa), muodostuu toimintatuotoiksi 380,6 milj.

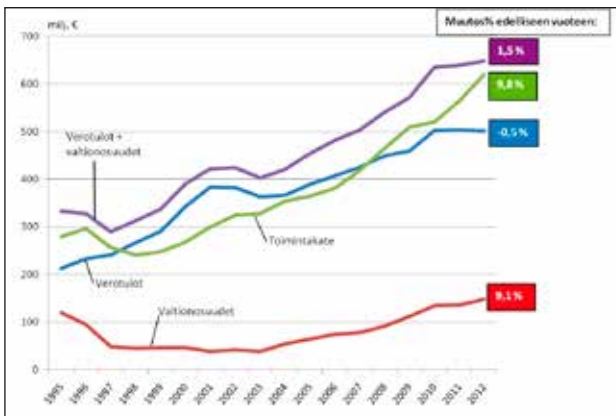
euroa. Kasvua viime vuoteen on 15,2 milj. euroa (4,2 %). Kasvuun vaikuttaa mm. ulkoisten liikelaitosten taksojen korotukset sekä palvelu- ja asiakasmaksuihin tehdyt korotukset useissa hallintokunnissa.

Toimintakulut lisääntyivät 229,8 milj. euroa (24 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Myös kulujen kasvun yhtenä selittävä tekijänä on palveluiden järjestämisen siirtymisen muista kunnista Oulun kaupungille. Näiden kuntien palvelujen järjestämisen suoriksi kustannuksiksi muodostui 158,8 milj. euroa. Jos tämä osuus jätetään tarkastelun ulkopuolella, jää vuoden 2012 kuluiksi 1 018,4 milj. euroa. Näin tarkasteltuna kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 7,5 % (71 milj. euroa).

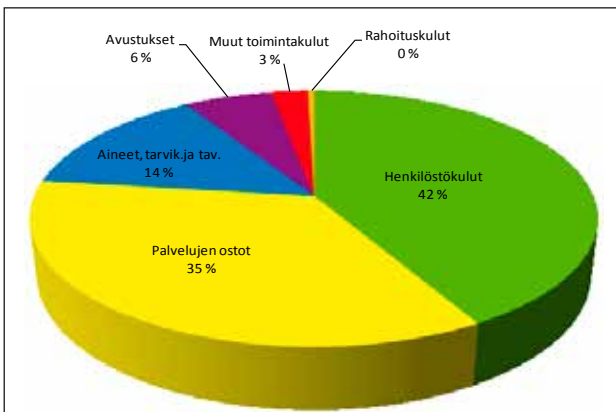
Toimintakate heikkeni 55,5 milj. euroa (10 %) vuoteen 2011 verrattuna. Jos tästä poistetaan vielä kertaluonteiset osakkeiden ja osuuksien myyntivoitto 5,7 milj. euroa, jää toimintakate 61,2 milj. euroa alijäämäiseksi.

Toimintakatteen alijäämän kasvu oli merkittävästi nopeampaa kuin verotulojen ja valtionosuuksien kasvu (yhteensä 1,5 %, 9,6 milj. euroa). Käytännössä verotulojen kasvu on kääntynyt negatiiviseksi (-0,5 %).

### Oulun kaupungin verotulot, valtionosuudet ja toimintakate

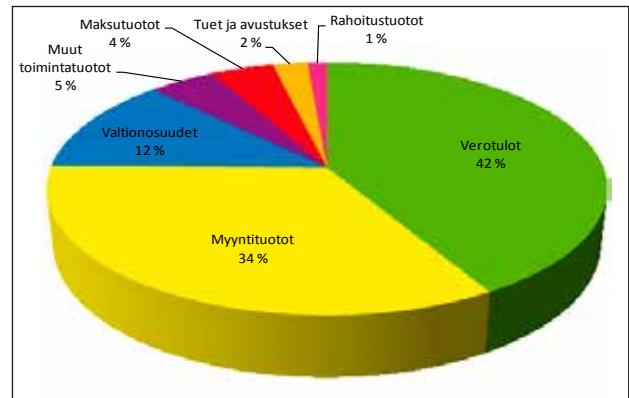


### Vuoden 2012 tuottojen jakauma



Oulun kaupungin tuottojen kokonaismäärä (toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot) vuonna 2012 oli yhteensä 1 202,3 milj. euroa. Kokonaistuottojen määrä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 185,6 milj. euroa, josta toimintatuottojen osuus oli 172,9 milj. euroa, verotulojen -2,7 milj. euroa ja valtionosuuksien 12,3 milj. euroa.

### Vuoden 2011 kulujen jakauma



Oulun kaupungin kulujen kokonaismäärä vuonna 2012 oli 1 177,2 milj. euroa. Kokonaiskulujen määrä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 224,3 milj. euroa (23,5 %).

Suurin kasvu tapahtui palvelujen ostoissa (114,1 milj. euroa, 38 %), josta ostot Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä kasvoivat 53,9 milj. euroa. Muutoksen yhtenä selittävä tekijänä on yhdistyvien kuntien erikoissairaanhoidon palveluostojen siirtyminen Oululle. Erikoissairaanhoidon kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 48,0 milj. euroa. Muiden kuntien osuus kasvusta oli 42,9 milj. euroa. Kanta-Oulun sairaanhoitopiirin erikoissairaanhoidon ostot kasvoivat 5,2 milj. euroa (4,0 %). Palveluja ostettiin tilikaudella yhteensä 415,8 milj. eurolla.

Kuluista suurimman erän muodostavat edelleen henkilöstökulut, yhteensä 493,7 milj. euroa. Henkilöstökuluissa kasvua oli 23 % (93,1 milj. euroa). Tästä on tehty tarkempi selvitys toimintakertomuksen luvussa 1 (Henkilöstö). Avustukset kasvoivat 19 % (11,1 milj. euroa), joka johtui mm. Oulun kaupunginteatteri Oy:n 5,3 milj. euron toiminta- ja tila-avustuksesta. Aineiden ja tarvikkeiden kulu-ryhmässä kasvua oli 7 %.

### Vuosikate

Vuosikate kuvaa kunnan kokonaistulorahoituksen riittävyyttä. Siinä toimintakatteen lisäksi huomioidaan verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.

Oulun kaupungin vuosikate oli 39,1 milj. euroa. Muutosta edelliseen vuoteen oli -42,3 milj. euroa (-52 %). Vuosikate asukasta kohden oli 267 euroa (566 euroa/asukas v. 2011).

Vuosikatteen osuus poistoista oli 55,60 %. Tunnusluku heikkeni edellisestä vuodesta (122,7% v.2011). Kaupungin tulorahoituksen tulkitaan olevan riittävä, kun vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 %. Tällöin vuosikatella saadaan korvattua kulumisesta aiheutuneet

menetykset. Oletus pätee silloin, kun poistot vastaavat vuotuista investointitasoa. Oulun peruskunnan ja liikelaitosten yhdistetty investointitaso on kuitenkin niin suuri, että poistotaso jää vuosittain huomattavasti pienemmäksi. Kaupungin poistosuunnitelma on tarkistettu vuoden 2012 aikana kirjanpitolautakunnan antaman uuden ohjeen mukaisesti (Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista) ja se on huomioitu vuoden 2013 talousarviota laadittaessa. (Poistosuunnitelma kh 28.1.2013 § 52 ja kv 25.2.2013 § 25.)

### **Tilikauden tulos ja ylijäämä**

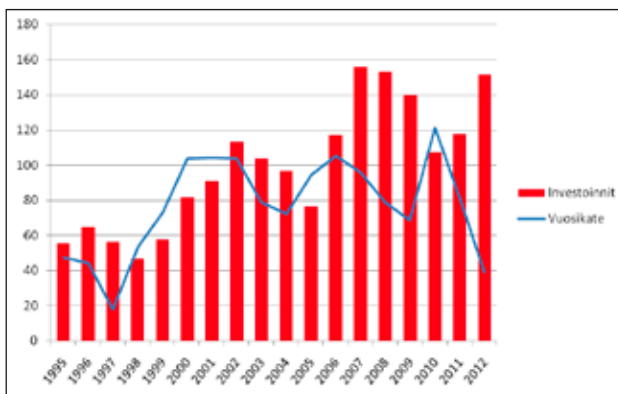
Tilikauden tulos kuvaa kaikkien tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Lisäksi on huomioitu myös

käyttöomaisuuden tilikauden aikaiset poistot, jotka vuonna 2012 olivat 70,4 milj.euroa. Tilikauden tulos oli vuonna 2012 31,2 milj. euroa alijäämäinen (v. 2011 15,4 milj. euroa ylijäämäinen).

Poistoeron vähennystä kirjattiin 0,7 milj. euroa ja vapaaehtoisten varausten muutos oli 6,1 milj. euroa. Rahaston muutos 0,2 milj. euroa muodostuu peruskunnan vahinkorahaston muutoksesta.

Tuloksenkäsittelyerien jälkeinen ylijäämä vuodelta 2012 oli -24,6 milj. euroa.

### Vuosikate ja nettoinvestoinnit 1995-2012, Oulun kaupunki





## 3.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelmaan kootaan kunnan rahan lähteet ja rahan käytöt tilikauden ajalta. Rahoituslaskelma päätyy kuvaamaan muutosta kassavaroissa eli sitä, lisääntyvätkö vai vähenivätkö kaupungin kassavarat tilikauden aikana. Viralliseen rahoituslaskelmaan sisältyvät peruskunnan lisäksi liikelaitokset ja kehittämisrahasto, ja tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinäiset tilikauden aikaiset taloustapahtumat.

RAHOITUSLASKELMA Oulun kaupunki	TP 2012 1000 euroa	TP 2011 1000 euroa	Muutos ed.vuoteen	Muutos %
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
Vuosikate	39 141	81 405	-42 264	-51,9
Tulorahoituksen korjauserät	-11 048	-4 818	-6 230	129,3
	28 093	76 587	-48 494	-63,3
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
Investointimenot	-155 319	-120 649	-34 670	28,7
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 930	2 932	998	34,0
Pysyvien vast. hyödyk. luovutustulot	14 734	8 463	6 271	74,1
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-108 562</b>	<b>-32 667</b>	<b>-75 895</b>	<b>232,3</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-105	-47	-58	123,4
Antolainasaamisten vähennykset (+)	610	681	-71	-10,4
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)	52 200	30 960	21 240	68,6
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-17 515	-15 208	-2 307	15,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	29 203	0	29 203	
Oman pääoman muutokset	-382	-84	-298	354,8
Muut maksuvalmiuden muutokset	-15 028	42 747	-57 775	-135,2
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>48 983</b>	<b>59 049</b>	<b>-10 066</b>	<b>-17,0</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-59 579</b>	<b>26 382</b>	<b>-85 961</b>	<b>-325,8</b>

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2012	2011
Investointien tulorahoitus, %	26 %	69 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	23 %	62 %
Lainanhoitokate	0,9	4,5
Kassavarat, milj. euroa	120	180
Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa	1336	1071
Kassan riittävyys, pv	33	61
Asukasmäärä vuoden lopussa	146527	143860

### Toiminnan ja investointien rahavirta

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjauserät. Oulun kaupungin tulorahoitus v.2012 oli 28,1 miljoonaa euroa. Tulorahoitusta kertyi 48,5 miljoonaa euroa vähemmän edellisestä vuoteen verrattuna.

Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä käyttöomaisuuden myyntituloista. Kaupungin käyttöomaisuusinvestointien määrä oli tilikaudella 155 milj. euroa. Investointeihin saatiin avustusta 3,9 milj. euroa ja käyttöomaisuudesta luovuttiin 14,7 milj. eurolla. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 108,6 milj. euroa alijäämäinen.

### Rahoituksen rahavirta

Oulun kaupungin antolainasaamiset lisääntyivät 105 milj. eurolla ja vähenivät 610 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 52,2 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois 17,5 milj. euroa. Lainanhoitokate oli tilikaudella 0,9 (4,5 v.2011). Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoituksen 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.

Muut maksuvalmiuden muutokset koostuvat valtion toimeksiannoista (mm. aravalainat), pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista. Rahoituksen rahavirroksi muodostui 49,0 milj. euroa.

### Kassavarojen muutos

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos on 59,6 milj. euroa alijäämäinen. Oulun kaupungin rahavarat olivat vuoden lopussa 120 miljoonaa euroa. Kassavarojen riittävyys oli keskimäärin 33 päivää (v. 2011 61 päivää).

## 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.

Oulun kaupungin tase on esitetty jäljempänä yksityiskohittaisen tuloslaskelman ja rahoituslaskelman yhteydessä. Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

TASEEN TUNNUSLUVUT Oulun kaupunki	2012	2011
Omavaraisuus-%	71 %	73 %
Rahoitusvarallisuus €/asukas	-1 519	-831
Suhteellinen velkaantuneisuus	43 %	46 %
Lainakanta, 1000 euroa	283 936	220 048
Lainat €/asukas	1 938	1 530
Lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	7 682	8 286
Asukasmäärä vuoden lopussa	146 527	143 860

Oulun kaupungin taseen loppusumma oli 1.857 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma kasvoi kaupungin tasolla 24 milj. euroa. Aineellisten hyödykkeiden määrä kasvoi vuoden aikana 1.273 miljoonaan euroon, jossa vuoden aikana tapahtui lisäystä 54,6 milj.euroa. Pysyvät vastaavat kasvoivat tilikaudella yhteensä 76,6 milj. euroa.

Kaupungin rahoitusarvopaperien kokonaisarvo oli 65,7 milj. euroa, mikä on 62,3 milj.euroa edellisvuotta vähemmän. Tämä johtuu rahamarkkinasijoitusten vähentymisestä. Rahat ja pankkisaamiset lisääntyivät 2,7 miljoonaa euroa, ollen tilinpäätöshetkellä 54,5 milj. euroa.

Taseen oma pääoma väheni 1.227 miljoonaan euroon joutuksen pääosin tilikauden 2012 alijäämästä (-24,6 milj. euroa). Kaupungin taseesta laskettava omavaraisuusaste oli 71 %. Sillä mitataan kaupungin vakavaraisuutta ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

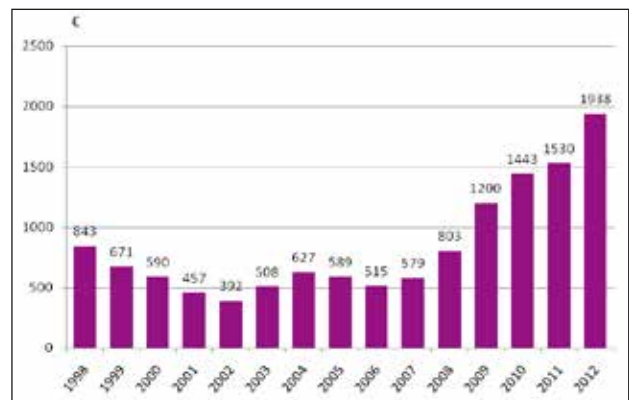
Omaan pääomaan luetaan mukaan myös poistoero ja vapaaehtoiset varaukset. Vapaaehtoisten varausten arvo oli vuoden lopussa 80,5 milj. euroa. Varausten määrä väheni 6,1 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Oulun kaupungin vieraan pääoman määrä kasvoi tilikaudella 55,8 milj. euroa. Pitkäaikaista vierasta pääomaa oli vuoden lopussa 300,6 milj. euroa. Suhteellinen velkaantuneisuus (43 %) väheni kolme prosenttiyksikköä edelliseen vuoteen verrattuna. Suhteellinen velkaantuneisuus – tunnusluku on sitä parempi, mitä pienempi luvun arvo on ja kunnalla on sitä paremmat mahdollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella.

Kaupungin rahoitusvarallisuus €/ asukas oli 1 519 euroa negatiivinen. Rahoitusvarallisuudella mitataan kaupungin likvidien varojen riittävyttä vieraan pääoman takaisinmaksuun. 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.

Kaupungin kokonaislainakanta oli vuoden lopussa 283,9 miljoonaa euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 63,9 milj. euroa. Asukasta kohti lainaa oli 1 938 euroa (1 530 €/asukas v.2010).

### Pitkäaikaiset lainat euroa/asukas



## 5 KOKONAISTULOT JA MENOT

### Kunnan kokonaistulot ja -menot

TULOT	2012		2011	
	1000 euroa	%	1000 euroa	%
<b>Varsinainen toiminta</b>				
Toimintatuotot	538 382	41,3	365 432	34,5
Verotulot	500 411	38,4	503 079	47,5
Valtionosuudet	147 565	11,3	135 251	12,8
Korkotuotot	6 138	0,5	6 257	0,6
Muut rahoitustuotot	9 712	0,7	6 582	0,6
Satunnaiset tuotot		0,0	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät		0,0		0,0
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot		0,0		0,0
<b>Investoinnit</b>		<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 930	0,3	2 932	0,3
Pysyvien vastaavien luovutustulot	14 734	1,1	8 463	0,8
<b>Rahoitustoiminta</b>		<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
Antolainasaamisten vähennykset	610	0,0	681	0,1
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	52 200	4,0	30 960	2,9
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	29 203	2,2	0	0,0
Oman pääoman lisäykset	-382	0,0	-84	0,0
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>1 302 503</b>		<b>1 059 552</b>	<b>100</b>

MENOT	2012		2011	
	1000 euroa	%	1000 euroa	%
<b>Varsinainen toiminta</b>				
Toimintakulut	1 177 174	87,4	947 438	88,1
- valmistus omaan käyttöön	-19 010	-1,4	-17 688	-1,6
Korkokulut	4 386	0,3	3 740	0,3
Muut rahoituskulut	517	0,0	1 705	0,2
Satunnaiset kulut			0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät				0,0
+/- Pakollisten varausten muutos			0	0,0
- Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustappiot	11 048	0,8	4 818	0,4
<b>Investoinnit</b>				<b>0,0</b>
Investointimenot	155 319	11,5	120 649	11,2
<b>Rahoitustoiminta</b>				<b>0,0</b>
Antolainasaamisten lisäykset	105	0,0	47	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	17 515	1,3	15 208	1,4
Lyhytaikaisten lainojen vähennys			0	0,0
Oman pääoman vähennykset			0	0,0
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>1 347 054</b>		<b>1 075 917</b>	<b>100,0</b>

Kokonaistulojen ja –menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistetty 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 1.303 milj. euroa. Suurin tuloerä muodostuu verotuloista, jonka osuus kokonaistuloista oli 38,4 %. Kokonaismenot olivat tilikaudella 1.347 milj. euroa. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista oli 87,4 %. Kokonaistulot alittivat kokonaismenot 44,6 milj. eurolla.

## 6 OULU-KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

### 6.1 OULU-KONSERNI

*Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä*

OULUKONSERNI			
Emoyhteisö: Oulun kaupunki liikelaitoksineen			
Tytäryhtiöt	Osakkuusyhtiöt	Säätiöt	Kuntayhtymät
Oulun Energia ja Siirto Jakelu Oy 100 %	Kiinteistö Oy Oulun Sävelparkki 50 %	Oulun Palvelusäätiö	Oulun seudun Koulutuskuntayhtymä 57,5 %
Turveruukki Oy 100 %	Oulu ICT Oy 47 %	Oulun Musiikkijuhlasäätiö	Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ky 45,2 %
Oulun Sähkönmyynti Oy 60,4 %	Oulu Innovation Oy 41 %	POEM-säätiö	Pohjois-Pohjanmaan liitto 38,1 %
Oulun Energia Urakointi Oy 100 %	Kiinteistö Oy Raksilan Tekojääkentän Katsomo 40 %		
Haukiputaan Energia Oy 100 %	Rehaparkki Oy 40 %		
Yli-Iin Sähkö Oy 100 %	Oulun Keskusliikenneasemakiinteistö Oy 31 %		
Sivakka-yhtymä Oy 100 %	Oulun Matkailu Oy 30 %		
Oulun Asuntohankinta Oy 100 %	Teknoventure Oy 30 %		
Oulun Pysäköinti Oy 100 %	Rovaniemen Voima Oy 23 %		
Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy 100 %			
Maikkulan keskus Oy 100 %			
OuluZone Kiinteistöyhtiö Oy 100 %			
Kiinteistö Oy Oulun Pikisaari 100 %			
Kiinteistö Oy Puolukkarivi 100 %			
Kiinteistö Oy Huonesuon Monitoimitalo 77,7 %			
Oritkarin Huoltorakennus Oy 73,2 %			
Oulun Valistustalo Oy 65 %			
Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki 59 %			
Kiinteistö Oy Maikkulan Toivo 50,3 %			
Asunto Oy Ylikkiimingin Murtopuisto 100 %			
Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli 83 %			
Oulun Kaupunginteatteri Oy 100 %			
Monetra Oy 80 %			
Oulun Ammattikorkeakoulu Oy 100 %			
Oulun Seudun Kuntoutussairaala Oy 100 %			

### Konsernirakenne

Oulu-konserniin kuului 31.12.2012 tilanteessa 25 tytäryhtiötä, joista lähes kaikki yhdisteltiin konsernitilinpäätökseen. Konserniin yhdisteltiin myös kaikki 3 kuntayhtymää ja Oulun Palvelusäätiö sekä osakkuusyhteisöistä konsernin kannalta olennaiset osakkuusyhteisöt.

#### Oulu kaupungin konsernitilinpäätökseen yhdisteltävät yhteisöt

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt	22	0
Kuntayhtymät	3	0
Säätiöt	0	4
Osakkuusyhteisöt	8	2
<b>Yhteensä</b>	<b>33</b>	<b>6</b>

### Keskeiset muutokset konsernirakenteessa

Oulun kaupunginvaltuusto päätti perustaa yhdessä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän kanssa alueellisen talous – ja henkilöstöhallinnon palveluita tuottavan osakeyhtiön. Kaupungin omistusosuus yhtiössä on 80 % ja varsinainen toiminta yhtiössä käynnistyi toukokuussa 2012.

Oulun Seudun koulutuskuntayhtymästä yhtiöitettävää ammattikorkeakoulutoimintaa varten perustettiin osakeyhtiö ja toimintojen siirtämistä valmistellaan niin, että opetustoiminta yhtiössä aloitetaan 1.1.2014.

Oulun kaupunki osti Oulun Seudun Kuntoutussairaala Oy:n koko osakekannan ja yhtiö siirtyi kaupungin omistukseen syyskuun alusta. Oulun kaupunki luopui Condia Oy:n omistuksesta.

## 6.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Kaupunginvaltuusto hyväksyy koko konsernin tavoitteet talousarvion ja taloussuunnitelman yhteydessä. Valtuusto on asettanut talousarvion vahvistamisen yhteydessä toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet Oulun Energia – konserniin kuuluville yhtiöille, Sivakka-yhtymä Oy:lle, Oulun Asuntohankinta Oy:lle, Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:lle, Kiinteistö Oy Oulun Pikisaarelle, Oulun Pysäköinti Oy:lle, Oulun Valistustalo Oy:lle, OuluZone Kiinteistöyhtiö Oy:lle sekä kaupungin omistamille kiinteistöyhtiöille.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu kaupunginvaltuustolle ja kaupunginhallitukselle välitilinpäätöksen ja tilinpäätöksen yhteydessä. Oulu-konsernia ohjaa ja valvoo kaupunginhallitus. Sen

tehtävänä on valvoa, että tytäryhteisöt toimivat valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Kaupunginhallitus valvoo myös, että konserniin kuuluvien yhteisöjen toimintapolitiikat ovat kaupungin päämäärien mukaiset.

Kaupunginjohtaja ja apulaiskaupunginjohtajat omalla toimialallaan seuraavat konserniyhteisöjen toimintaa, huolehtivat toiminnan yhteensovittamisesta ja arvioivat konsernirakenteen kehittämistarpeita yhteistyössä konsernipalveluiden viranhaltijoiden kanssa. Konsernijohto ohjeistaa tarvittaessa kaupungin edustajia yhtiö- tai vastaavissa kokouksissa ja yksittäisissä päätöksissä.

## 6.3 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista sekä päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa. On varmistettava myös, että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan. Oulun kaupungin konsernijohto vastaa konsernivalvonnasta. Keskeiset kaupungin tytäryhtiöiden hallitukset laativat hallitustyöskentelytään konsernivalvontaa koskevan itsearviointin.

#### Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Kaupunginvaltuuston 17.12.2012 § 27 hyväksymän konserniohjeen mukaan kaupunginvaltuusto hyväksyy konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet. Kaupunginvaltuusto valitsee kaupungin edustajat

kuntayhtymien yhtymäkokouksiin tai valtuustoihin, ellei päätösvalta kuulu toiselle toimielimelle. Kaupunginhallitus nimeää kaupungin edustajat yhteisöjen hallintoeliimiin. Merkittävimpien tytäryhteisöjen hallituksissa tulisi olla konsernin johdon edustus.

Vuoden 2012 aikana laadittiin viranhaltijaesitys Oulun kaupungin omistajapolitiittisista linjauksista ja kaupunginvaltuusto käsittelee linjaukset keväällä 2013. Omistajapolitiikassa on kyse konserniohjauksesta ja kyseiset linjaukset on tarkoitettu ohjeeksi kaupungin päätöksentekijöille ja henkilöstölle sekä tytär- ja osakkuusyhteisöille sekä kuntayhtymille tulevien yksittäisten päätösten tueksi. Vastuu omistajapolitiikan toteuttamisesta määritellään omistajapolitiittisissa linjauksissa.

### **Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä**

Konserniohjeen mukaan kaupunginhallitus antaa ohjeet käsiteltävänä olevista asioista yhtymä- ja yhteisökokousten kaupungin edustajille sekä merkittävistä taloudellisista ja toiminnallisista linjaratkaisuista yhteisöjen hallituksissa toimiville kaupungin edustajille. Kaupunginjohtajalla ja apulaiskaupunginjohtajilla on läsnäolo- ja puheoikeus valvomansa tytäryhteisön hallituksessa.

### **Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi**

Kaupunginhallituksen yleisiin tehtäviin kuuluu seurata kaupunginvaltuuston kaupunkiorganisaatioille asettamien tavoitteiden toteutumista ja tarvittaessa täsmentää niitä. Konserniyhteisöiltä edellytetään hyvää johtamis- ja hallintotapaa. Oulun kaupungin omistajapoliittisissa linjauksissa on asetettu kehittämissiiot konserniyhteisöille, joiden toteutumista arvioidaan. Konsernitavoitteiden toteutumista selvitetään toimintakertomuksessa erillisessä luvussa asianomaisen yhtiön kohdalla.

### **Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi**

Kaupunginvaltuusto asettaa vuosittain tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviossa. Tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan välitilinpäätöksessä ja tilinpäätöksessä. Raportointiin sisältyy taloudellinen tilanne ja merkittävimmät toimenpiteet sekä tulevaisuuden näkymät (mm. investointitarpeet). Raportissa on analysoitu yhteisöjen kannattavuus, maksuvalmius ja vakavaraisuus. Lisäksi tytäryhteisöjen tulee lähettää vuosikertomus ja tilinpäätöstiedot kaikille kaupunginvaltuutetuille, kun yhteisön tilinpäätös on käsitelty hallituksessa. Kaupungin konsernipalveluiden omistajaohjauksesta vastaava

viranhaltijaryhmä käy vuosittain tilinpäätöksen valmistuttua tavoitekeskustelun keskeisten tytäryhtiöiden kanssa. Yhtiöiden rahoitusaseman arviointi ja riskien hallinta on keskeinen painopiste tulevana vuosina yhtiöanalyysseissa.

### **Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palveluiden käyttö sekä siirtohinnoittelun kustannusvastaavuus**

Konsernitilijärjestelmän luominen Oulu-konsernille on keskeinen työväline konserniohjauksessa ja konsernitilin käyttöön otosta tehtiin päätös elokuussa 2012. Vuodenvaihteessa liittymispäätöksen konsernitilipalveluun oli tehnyt 21 tytäryhteisöä.

Kaupunkikonsernin yksiköt käyttävät hyväkseen myös laina-/rahoitusasioissa konsernipalveluiden rahoitusryhmän palveluja esim. leasing-sopimusten osalta. Lisäksi ne voivat halutessaan hyödyntää muita konsernin tarjoamia palveluja, kuten esimerkiksi keskitettyjä hankintoja ja tietoteknisiä palveluja. Alueellinen talous- ja henkilöstöhallinnon palveluita tuottava Monetra Oy aloitti varsinaisen toimintansa toukokuussa 2012. Oulun kaupungin yksiköt ja osa tytäryhtiöistä käyttää yhtiön palveluita.

### **Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä**

Kaupunginvaltuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestäminen kuuluu tytäryhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajien vastuulle. Konserniohjeen mukaan yhteisöjen on etukäteen neuvoteltava kaupunginjohtajiston kanssa ennen yhteisönsä päättävien elinten päätöksentekoa konserniohjeessa listatuista asioista. Tytäryhtiöiden riskienhallinta on yksi keskeisistä kehittämiskohteista. Oulun kaupungin kokonaisvaltaisen riskienhallinnan työryhmä käy merkittävimpien tytäryhtiöiden riskienhallintasuunnitelmat läpi vuoden 2013 aikana.

## 6.4 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 23 konserniyhteisöä (18.3.2013 tilanne).

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

Taseen rahat ja pankkisaamiset sisältävät tytäryhteisöjen alatilien saldoja 1,5 milj. euroa, joka koostuu lyhytaikaisista saamisista 2,7 milj. euroa ja lyhytaikaisista veloista 4,2 milj. euroa. Ilman konsernitiliä rahojen ja pankkisaamisten määrä olisi 48,8 milj. euroa.

Konsernitilin vaikutus heijastuu myös rahoituslaskelman eriin. Lyhytaikaisten lainojen muutoksesta 4,2 milj. euroa aiheutuu konsernitilijärjestelmästä. Ilman konsernitiliä lyhytaikaisten lainojen muutos olisi ollut 25,0 milj. euroa. Rahoituslaskelman saamisten muutos olisi ilman konsernitiliä ollut 3,7 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 yhdisteltyjen kuntayhtymien sisäiset tuotot ja kulut sekä sisäinen voitonjako on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen 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 voittoosuudet on vähennetty konsernituloslaskelmasta.

Oulu-konsernin toimintatuotot olivat tilikaudella 796 milj. euroa ja toimintakulut 1 432 milj. euroa. Toimintatuottojen osuus kuluista oli 55,6 %. Toimintakate heikkeni edellisvuodesta 65,7 milj. euroa ollen vuonna 2012 -634,0 milj. euroa. Merkittävin vaikutus toimintakatteen heikentymiseen on Oulun kaupungin peruskunnan toimintakatteen muutoksella (-43,3 milj. euroa). Oulun Energian vaikutus toimintakatteen heikkenemiseen on 7,6 milj. euroa ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin 4,9 milj. euroa. Vuosikatteeksi muodostui 90,5 milj. euroa. Tämä on 46,1 milj. euroa edellisvuoden vuosikatetta heikompi. Syynä on toimintakatteen heikkeneminen sekä verotulojen (-3,3 milj. euroa) ja valtionosuuksien toteutuminen (+16,1 milj. euroa), rahoitustuottojen lisääntyminen (5,7 milj. euroa) sekä korkokulujen vähentyminen. (-3,2 milj. euroa). Vuosikatteen osuus poistoista oli 85,2 %. Vuosikate asukasta kohden oli 618 euroa (v. 2011 950 euroa/asukas).

Konsernin suunnitelman mukaiset poistot olivat 106,3 milj. euroa. Tilikauden tulos heikentyi edellisvuodesta 50,6 milj. euroa. Tilikauden alijäämäksi muodostui tilinpäätössiirtojen ja vähemmistöosuuksien jälkeen -17,8 milj. euroa. Muutosta edelliseen vuoteen oli -44,0 milj. euroa. Kaupungin peruskunnan osuus tästä oli -34 milj. euroa, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin -6,2 milj. euroa, Oulun Energia liikelaitoksen -6,5 milj. euroa, Oulun kaupungin kehittämisrahaston 3,9 milj. euroa, Oulun seudun koulutuskuntayhtymän 2,9 milj. euroa, Oulun Valistustalo Oy:n 2,9 milj. euroa, Oulun Sähkönyynti Oy:n -3,4 milj. euroa, Turveruukki Oy:n -1,1 milj. euroa ja Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n -1,0 milj. euroa.

Oulu-konserni TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2012	2011
Toimintatuotot/Toimintakulut %	55,6 %	52,7 %
Vuosikate/Poistot %	85,2 %	133,3 %
Vuosikate,€/asukas	618	950
Asukasmäärä vuoden lopussa	146 527	143 860

KONSERNITULOSLASKELMA Oulu -konserni 1000 euroa	2012	2011
Toimintatuotot	796 486	635 462
Toimintakulut	-1 432 241	-1 206 741
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1 754	2 970
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-634 000</b>	<b>-568 310</b>
Verotulot	499 787	503 080
Valtionosuudet	224 222	208 143
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3 498	3 507
Muut rahoitustuotot	8 872	3 222
Korkokulut	-8 017	-11 248
Muut rahoituskulut	-3 846	-1 734
<b>VIISIKATE</b>	<b>90 516</b>	<b>136 659</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmapoistot	-106 296	-102 511
Tilikauden yli- ja alipariarvot	-726	-395
Arvonalentumiset	-11	297
Satunnaiset erät	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-16 518</b>	<b>34 050</b>
Tilinpäätössiirrot	557	-5 577
Vähemmistöosuudet	-1 875	-2 269
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-17 836</b>	<b>26 204</b>

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.

KONSERNIRAHOTUS- LASKELMA Oulu -konserni 1000 euroa	2012	2011
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	90 515	136 659
Tulorahoituksen korjauserät	-10 852	-4 588
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-206 457	-176 553
Rahoitusosuudet investointime- noihin	4 197	3 103
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	19 126	16 952
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-103 471</b>	<b>-24 427</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-910	-3 923
Antolainasaamisten vähennykset	2 696	649
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	114 939	53 155
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-82 997	-33 182
Lyhytaikaisten lainojen muutos	29 203	0
Oman pääoman muutokset	-857	-712
Muut maksuvalmiuden muutokset	-9 059	47 935
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>53 015</b>	<b>63 922</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-50 456</b>	<b>39 495</b>

Oulu-konserni RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2012	2011
Investointien tulorahoitus, %	45 %	79 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	32 %	65 %
Lainanhoitokate	0,8	3,3
Kassan riittävyys, pv	48	71
Kassavarat, milj. euroa	223	273
Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa	1711	1407

### **Toiminnan ja investointien rahavirta**

Konsernin tulo-rahoitus v.2012 oli 79,7 miljoonaa euroa. Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Konsernin käyttöomaisuusinvestointien määrä oli tilikaudella 206,5 milj. euroa. Investointeihin saatiin avustusta 4,2 milj. euroa ja käyttöomaisuutta myytiin 19,1 milj. eurolla. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 103,5 milj. euroa alijäämäinen.

### **Rahoituksen rahavirta**

Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 115,0 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois 83,0 milj. euroa. Lainanhoitokate oli 0,8. Tällä tunnusluvulla mitataan tulo-rahoituksen riittävyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon kun arvo on 1 tai suurempi.

Muut maksuvalmiuden muutokset koostuvat valtion toimeksiannoista (mm. aravalainat), pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista. Rahoituksen rahavirraksi muodostui 53,0 milj. euroa.

### **Rahavarojen muutos**

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos on 50,5 milj. euroa alijäämäinen. Oulu-konsernin rahavarat olivat vuoden lopussa 222,7 miljoonaa euroa. Kassavarojen riittävyys oli keskimäärin 48 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 yhdisteltyjen kuntayhtymien keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen kuntayhtymien taseisiin aktivoitujen sisäisten katteiden on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen kuntayhtymien keskinäinen omistus on vähennetty
- ulkopuolisten omistus tytäryhteisöissä on merkitty konsernitaseeseen omana eränään
- osakkuusyhteisön osakkeiden ja osuuksien hankintameno tai hankintamenojäännökseen

on lisätty, tai siitä on vähennetty, osakkuusyhteisön edellä mainittu tuloslaskelmaan merkitty osuus tilikauden tuloksesta sekä muu kuntakonsernin omistusosuutta vastaava osuus oman pääoman muutoksesta.

Oulu-konserni TASEEN TUNNUSLUVUT	2012	2011
Omavaraisuus-%	61 %	63 %
Konsernin lainakanta, 1000 euroa	568 161	506 557
Konsernin lainat €/asukas	3 878	3 521
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	1 111	1 127
Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa	146 527	143 860

Oulu – konsernin tase on esitetty jäljempänä yksityiskohittaisen 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 91 milj. euroa. Rahat ja pankkisaamiset olivat vuoden lopussa 124,1 milj. euroa.

Taseen vastattavissa koko konsernin oma pääoma väheni 13,8 miljoonalla eurolla. Selittävänä tekijä on tilikauden alijäämä (-17,8 milj. euroa). Konsernilla oli vuoden lopussa vapaaehtoisia varauksia yhteensä 57,3 milj. euroa.

Oulu-konsernin taseessa olevan vieraan pääoman määrä kasvoi 87 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 48 milj. euroa ja lyhytaikaisen vieraan pääoman määrä 39 milj. euroa. Konsernin lainakanta vuoden lopussa oli 568 milj. euroa eli 3 878 euroa asukasta kohti.

Konsernin omavaraisuusasteeksi muodostui 61 %:a. Omavaraisuudella mitataan vakavaraisuutta ja kykyä selvitä 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 -31 213 703,77 euroa alijäämäinen. Tulokseen sisältyvät myös kaupungin liikelaitosten ja kehittämisrahaston tulokset, jotka käsitellään kirjanpitosääntösten mukaisesti niiden omissa kirjanpidoissa. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Oulun Energian tilikauden ylijäämä 12 867 527,22 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Energia liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun Veden ylijäämä ennen varauksia on 1 697 868,31 euroa. Ylijäämästä puretaan vanhoja varauksia 500 000,00 euroa ja lisätään poistoeroa 117 715,02 euroa. Liikelaitosten johtokunta esittää, että ylijäämästä tehdään 700 000 euron investointivaraus kohdistettuna Taskilan puhdistamon saneeraus- ja laajennushankkeeseen ja jäljelle jäävä tilikauden ylijäämä 1 380 153,29 euroa siirretään Oulun Veden omaan pääomaan.
- Oulun Sataman ylijäämä ennen varauksia on 1 644 115,16 euroa. Ylijäämästä puretaan vanhoja varauksia 500 000,00 euroa ja lisätään poistoeroa 1211,20 euroa. Liikelaitosten johtokunta esittää, että tuloksesta tehdään 1 100 000,00 euron investointivaraus Länsilaituri vaihe II:seen ja että 1 042 903,96 euron tilikauden ylijäämä siirretään Oulun Sataman omaan pääomaan.
- Oulun Jätehuollon ylijäämä ennen varauksia on 1 545 130,79 euroa. Ylijäämästä puretaan varauksia 1 800 000 euroa ja lisätään poistoeroa 1 381 209,12 euroa. Johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä 1 963 921,67 euroa siirretään omaan pääomaan. Lisäksi kaupunginhallitus esittää, että vuonna 2013 Oulun Jätehuollon edellisten tilikausien ylijäämistä siirretään 700 000,00 euroa peruskunnan omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämään.
- Nallikari liikelaitoksen ylijäämä 47 116,56 euroa siirretään liikelaitosten johtokunnan esityksen mukaisesti Nallikari liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun teknisen liikelaitoksen tilikauden alijäämä -896 919,85 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun teknisen liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 34 674,99 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun Tilakeskuksen ylijäämä ennen varauksia on 8 648 057,78 euroa. Ylijäämään lisätään poistoeroa 2 181 324,72 euroa. Tilikauden ylijäämä 10 829 382,50 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Tilakeskuksen omaan pääomaan.
- Oulun Työterveyden tilikauden alijäämä -341 032,46 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Työterveyden omaan pääomaan.
- Oulun Serviisin tilikauden alijäämä -664 265,06 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Serviisin omaan pääomaan. Samalla johtokunta toteaa, että Oulun Serviisin oma pääoma tuloksen siirron jälkeen on -533 265,43 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 2 630 000 euroa, edellisten tilikausien alijäämien osuus -2 499 000,39 euroa ja tilikauden 2012 alijäämä -664 265,06 euroa. Johtokunta esittää, että Liikelaitos Oulun Serviisin peruspääomaa korotetaan 870 000 euroa.
- Oulun Konttorin tilikauden alijäämä -485 520,79 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Konttorin omaan pääomaan.
- BusinessOulu liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 1 297,06 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti BusinessOulu liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen tilikauden alijäämä 59,29 euroa, joka muodostuu pelastuksen 272 209,11 euron alijäämästä ja sairaankuljetuksen 272 149,82 euron ylijäämästä, siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 542 574,08 euroa palautetaan johtokunnan esityksen mukaisesti ja vuoden 2012 yhteistointiasopimukseen perustuen sopimuksen piirissä vuonna 2012 olleille jäsenkunnille vuoden 2012 mak-suusuuksien suhteessa.
- Oulun kaupungin kehittämisrahaston ylijäämä ennen varauksia on 1 384 194,77 euroa. Ylijäämään lisätään investointivaruksen muutos 5 143 665,86 euroa. Tilikauden ylijäämä 6 527 860,63 euroa siirretään kehittämisrahaston omaan pääomaan.

- investointeihin liittyvää poistoeron vähennystä kirjataan 681 189,38 euroa, joka kohdistuu liikelaitoksiin ja on eritelty edellä ko. liikelaitosten tulosten käsittelyn yhteydessä.
- vapaaehtoisten varausten vähennystä kirjataan 6 143 665,86 euroa, mikä kohdistuu liikelaitosten ja kehittämisrahaston investointivarauksiin. Nämä on eritelty edellä ko. liikelaitosten ja kehittämisrahaston tulosten käsittelyn yhteydessä.
- kaupungin vahinkorahastoon kirjataan lisäystä 178 876,00 euroa tuleviin menoihin varautumiseksi.

Oulun kaupungin tilikauden alijäämäksi muodostuu erien jälkeen 24 567 724,53 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 571 183 847,34 euroa.

# TALOUSARVION TOTEUTUMINEN





# 8 OULUN KAUPUNGIN STRATEGIAN TOTEUTUMINEN 2012 JA SIIRTYMÄVAIHEEN STRATEGISET LINJAUKSET

## Oulun kaupunkistrategian toteutuminen 2012

Oulun kaupunkistrategian toteuttamista jatkettiin kunta-liitoksen valmistelun yhteydessä. Strategia on voimassa 1.1.2013 tapahtuvaan uuden Oulun aloittamiseen asti. Ti-linpäätösvuonna on määritetty myös siirtymävaiheen tavoitteet uudelle Oululle, joissa on myös merkittäviä osin samoja tavoitteita Oulun kaupunkistrategian kanssa.

Kaupunkistrategian tavoitteiden saavuttamisessa on onnistuttu tai saatu myönteistä kehitystä seuraavilla osa-alueilla:

- Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat (lukuun ottamatta ikääntyvien kotona selviytymistä tukevassa tavoitteessa)
- Kulttuuritarjonnan vetovoimaisuus ja tapahtumahankinta
- Kansainvälinen ja strategisia tavoitteita tukeva koulutus- ja innovaatioympäristö
- Onnistunut elinkeino-, yrittäjyys- ja työllisyyspolitiikka (lukuun ottamatta nuorisotyöllisyyttä koskevaa tavoitetta)
- Vetovoimainen kaupunkikeskusta
- Alueen kansainvälinen ja kansallinen kilpailukyky
- Pohjoisen merkittävin logistinen keskus
- Tehokas ja vaikuttava omistajapolitiikka

- Oulun työssäkäyntialue muodostaa yhteinäisen kunnan
- Johtamisjärjestelmän ja kaupunkiorganisaation rakenteiden kehittäminen
- Palvelujen tuotantotavat monipuolistuvat
- Kestävän kehityksen huomioonottaminen kaikessa kaupungin toiminnassa
- Eheä, toimiva ja energiatehokas yhdyskuntarakenne (lukuun ottamatta tavoitetta täydennys- ja uudisrakentamisen suunnitelmalliseen sijoittamiseen olemassa olevaa yhdyskuntarakennetta hyödyntäen.)
- Ilmastonmuutoksen hillintä ja muutokseen sopeutuminen

Kaupunkistrategiassa ei ole onnistuttu seuraavilla strategian painopisteiden osa-alueilla:

- Talouden hallinta
- Yhdenvertainen ja vaikuttava palvelujärjestelmä
- Osaava ja oikein resursoitu henkilöstö

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvioinnin perusteella uusia toimenpiteitä tarvitaan erityisesti talouden hallinnassa, palvelurakenteiden kehittämisessä sekä henkilöstöä koskevissa strategisissa valinnoissa. Nykystrategian analyysi huomioidaan uuden kaupunkistrategian valmistelussa.

## Kaupunkistrategian tavoitteiden toteuma:

### Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

VÄESTÖN ELÄMÄNHALLINTA, HYVINVOINTI JA TERVEYDENTILA PARANEVAT				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
↑	Asukkaiden osallisuus paranee.	Osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelman hyväksyminen ja toimeenpano	Ohjelman toimeenpano	<p>Tot.suun. valmisteltu 10 kokouksessa. Hyväksytty Yhdistymishallituksessa 19.9.2012 § 69. Toteutettu johdon osallisuuskoulutus.</p> <p>Mielenterveyspalveluista tehtiin laaja sähköinen kuntalaisille suunnattu kysely keväällä 2012.</p> <p>Kokemusasiantuntijoita on hyödynnetty mielenterveys- ja päihdepalveluita kehitettäessä.</p> <p>Omaishoidon palvelusetelisiä tehtiin sekä palveluntuottajille että käyttäjille suunnattu kysely syksyllä 2012.</p> <p>Syksyllä 2012 osallistuttiin valtakunnalliseen suurten kaupunkien terveysasemien ja neuvoloiden asiakas-tyytyväisyyskyselyyn.</p> <p>2010: 203 372 2011: 180 491 2012: 160 441</p>
		Lähidemokratiatoimintaan osallistuneiden määrä kasvaa edellisvuoteen verrattuna	Lähidemokratiatoimintaan osallistuneiden määrä (kävijämäärät asukastupatoiminnan osalta)	

	Hyvinvointi -ohjelma Vaikutavuus keskeisiin sairastavuuteen ja terveyseroja aiheuttaviin tekijöihin	Ohjelman tavoitteiden toteutuminen palveluprosesseissa	Ohjelman tavoitteiden toteutuminen palveluprosesseissa	Uuden Oulun palvelujen järjestymisohjelma (sisältäen hyvinvointiohjelman) on hyväksytty yhdistymishallituksessa 16.5.2012. Ohjelma konkretisoituu v. 2013 talousarviossa ja poikkeitoiminnallisessa yhteistyössä. Hyvinvointikertomuksen valmistelu on hankkeistettu.
	Ennaltaehkäisevät palvelut paranevat.			Ennaltaehkäiseviä palveluita on kehitetty ja toteutettu Esko- hankkeessa.  Osana toiminnan ja talouden kehittämisohjelmaa (Itk 14.6.2012) perheiden ennaltaehkäisevää tukea on lisätty (perheiden tukipalvelut) ja yhteistyötä erityisesti sivistys- ja kulttuuriprosessin sekä sosiaali- ja terveyspalveluiden kanssa on kehitetty.
		Sairastavuuskerroin on korkeintaan kuuden suuren kaupungin keskiarvossa.	Sairastavuuskerroin	2011: Oulu: 108,7 Kuuden suurimman kaupungin ka.: 93,2
	Ikääntyvät selviytyvät kotona mahdollisimman pitkään riittävien palvelujen turvin	Kotona asuvien vanhusten määrä. 92 % 75 vuotta täyttäneistä asuu kotonaan riittävien palvelujen turvin.	Kotona asuvien vanhusten määrä, %	Tilanne 31.12.2012 oli 91,0 (31.12.2011:90,8 %)


KULTTUURITARJONNAN VETOVOIMAISSUUS JA TAPAHTUMAHANKINTA				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Kansallisesti ja kansainvälisesti vetovoimaisten kulttuuritilaisuuksien, konferenssien ja muiden tapahtumien määrä kasvaa	Kulttuuritoimen kehittämissuunnitelman toimeenpano. (kytkentä mm. kaupunkikeskustan toiminnalliseen kehittämissuunnitelmaan)	Kulttuuritoimen kehittämissuunnitelman toimeenpano	Tavoite toteutunut: mm. kansainvälisen tason katutaideprojekti tuotti sekä pysyviä että väliaikaisia teoksia kaupunkilaisten iloksi.
		Tapahtumien määrä talousarviovuonna on suurempi kuin edellisenä vuonna	Tapahtumien määrä	Tapahtumien määrä on kasvanut ja alueellisuus vahvistunut. Uusina tapahtumina mm. Toppilan meripäivät ja Möljän sillan avajaiset.
		Kulttuuripalveluihin tyytyväisten osuus. Asukaskysely; tyytyväisten osuus on vähintään hyvällä tasolla (vertailukaupungit)	Kulttuuripalveluihin tyytyväisten osuus	2008: ka. 4,14 (tyytyv.os.83%) 2012: ka. 4,10 (tyytyv.os.81%)




KANSAINVÄLINEN JA STRATEGISIA TAVOITTEITA TUKEVA KOULUTUS- JA INNOVAATIOYMPÄRISTÖ																
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus												
	Oulun innovaatioallianssi – sopimuksen toimenpiteiden mukainen eteneminen	Allianssi-sopimuksen toimenpiteiden mukainen eteneminen, innovaatiokeskusten toteuttaminen aikataulun mukaan	Allianssi-sopimuksen toimenpiteiden mukainen eteneminen, innovaatiokeskusten toteuttaminen aikataulun mukaan	OIA sopimuksen mukainen työ jatkunut, viisi keskittymää (PrintoCent/painettava elektroniikka, CIE/internet, CHT/terveysteknologia, MAI/kv liiketoiminta ja CEE/ympäristö- ja energia) toimivat yhteisesti asetettujen tavoitteiden mukaisesti. OIA työtä käytetään TEM:in uuden innovaatiopoliittisen ohjelman 2014-2020 yhtenä keskeisenä toimintamallina.												
	Korkeatasoinen koulutus ja tutkimus	Oulun koulutusaste on kolmen korkeimman joukossa suurimpien kaupunkien vertailussa	Koulutusaste	sijoitus (koulutusaste) 2009: 2. (398) 2010: 3. (403) 2011: 3. (406)												
	Kansainvälinen opiskelijavaihto laajenee	Korkeakoulujen kv. opiskelijavaihto; määrä suurempi kuin edellisenä vuonna	Korkeakoulujen kv. opiskelijavaihto	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>2011</td> <td>2012</td> </tr> <tr> <td>Ouluun</td> <td>597</td> <td>745</td> </tr> <tr> <td>Oulusta</td> <td>583</td> <td>611</td> </tr> <tr> <td>Yhteensä</td> <td>1 180</td> <td>1 356</td> </tr> </table>		2011	2012	Ouluun	597	745	Oulusta	583	611	Yhteensä	1 180	1 356
	2011	2012														
Ouluun	597	745														
Oulusta	583	611														
Yhteensä	1 180	1 356														

↑	Oulun seudun T&K- toiminnan osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa	T&K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta. Oulun seudun osuus T&K panostuksesta kasvaa verrattuna edelliseen tilastointivuoteen	T&K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta.	Oulun seudun osuus, -% 2009: 14,8% 2010: 13,4% 2011: 13,6%
---	--	---	--	---

ONNISTUNUT ELINKEINO-, YRITTÄJYYS- JA TYÖLLISYYSPOLITIikka				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
↑	Työpaikkojen ja yritysten määrä kasvaa ja elinkeinoelämä vahvistuu	Työpaikkojen ja yrittäjien määrä, kasvaa; suurempi kuin edellisenä tilastointivuonna	Työpaikkojen ja yrittäjien määrä	2009      2010 yrittäjät      3 842 (1,9%)      4 023 (4,7%) työpaikat      72 914 (-3,1%)      73 935 (1,4%)
↑	Yritystoiminnan tehostuminen. Yrityspalvelut vastaavat alueen tarpeisiin	Yrittäjyyden edistäminen	Yrittäjyysbarometri, yritysten määrä/väestö aloittavien yritysten määrä	Suomen yrittäjien toteuttamassa Elinkeinopolitiikan mittaristo 2012 –kyselytutkimuksessa Oulu sijoittui toiseksi heti Kuopion jälkeen kymmenen suurimman kaupungin joukossa, ja kolmanneksi Suomen aluekeskuksista Seinäjoen ja Kuopion jälkeen.  Oulussa toimipaikkojen määrä /1000 as. kohti oli v. 2012 49,1 (v. 2011 48,6) Aloittaneita yrityksiä Oulussa oli v. 2011 762 kpl ja lopettaneita 601 kpl (yrityskanta 6994 kpl). Ennakotieto v. 2012: Ouluun perustettiin uusia yrityksiä 868 kpl ja lakanneita oli 316 kpl.
		Asiakastytyväisyys-kysely yrityspalveluista, tyytyväisten osuus kasvaa; suurempi kuin edellisessä kyselyssä	Asiakastytyväisyys-kysely yrityspalveluista, tyytyväisten osuus	Keväällä 2012 ensimmäisessä toteutetussa asiakastytyväisyyskyselyssä toiminta sai yleisarvosanaksi 3,78/5.
↕	Peruskoulun päättäneet nuoret sijoittuvat kattavasti jatko-opintoihin ja työelämään	Nuorten yhteiskuntatakuun toteutuminen; toteutuu kattavana vuoteen 2012 mennessä.	Nuorten yhteiskuntatakuun toteutuminen	Nuorten yhteiskuntatakuun toteutuminen: - Nuorille tehty työllistymissuunnitelma 89 % ennen 3 kk työttömyysjakson ylittymistä (1387 henkilölle). 3 kk työttömyys ylittynyt 1558 henkilöllä kaudella tammi-elokuu 2012. (lähde: TEM) Peruskoulun päättäneistä sijoittunut (Oulu 2012): - ammatillisiin opintoihin 32,6% - lukioon 56,5% - muut koulutukset 9,9% - ei koulussa, ei tietoa 1%
↓	Nuorisotyöllisyys paranee	Nuorisotyöttömyys puolittuu 31.12.2012 mennessä	Nuorisotyöttömyys	2009: 19,1% 2010: 18,6% 2011: 18,5% 2012: 19,2%

VETOVOIMAINEN KAUPUNKIKESKUSTA				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
↑	Keskusta elävöityy ja vetovoima kasvaa	Ydinkeskustan toiminnallisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen	Suunnitelman toteutus	Kivisydän hankkeen toteutus etenee suunnitelmien mukaisesti.
↕	Keskusta uudistettu	Keskustan palvelutaso ja viihtyisyys, asukaskyselyn tulos paranee; tyytyväisten osuus suurempi kuin edellisessä kyselyssä	Asukaskyselyn tulos	Tyytyväisten osuus, % (erittäin, melko tyytyväisiä)  v. 2012 Palvelutaso: 83 % Viihtyisyys: 69 %
↑	Toimiva ja turvallinen liikenneympäristö	Liikenneonnettomuudet keskustassa vähenevät	Liikenneonnettomuudet	2011: 110 2012: 100

ALUEEN KANSAINVÄLINEN JA KANSALLINEN KILPAILUKYKY				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Toimiva kumppanuus valtion ja valtion aluehallinnon kanssa	Valtion rahoitus maakuntatasolla. rahoitus (€/ asukas) kasvaa; suurempi kuin edellisenä vuonna	Valtion rahoitus	Valtion menot Pohjois-Pohjanmaalla kasvoivat 7,4% vuodessa (2008). (uudempaa tietoa ei käytettävissä)
		Alueellistamisen kautta toteutuneet henkilötyövuodet, toteutuma vähintään yhtä suuri kuin kaikkien alueiden toteutuneiden henkilötyövuosien keskiarvo.	Toteutuneet henkilötyövuodet	Valtion alueellistamistoimenpitein on Ouluun siirretty työpaikkoja 31.12.2012 mennessä 184 henkilötyövuoden verran. (Lähde: Valtiovarainministeriö.)

POHJOISEN MERKITTÄVIN LOGISTINEN KESKUS				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Alueen rautatie-, tieverkon, lentoliikenteen sekä sataman palvelutaso ja toiminta on hyvin kehittynyt	Keskeisten hankkeiden käynnistyminen. Seinäjoki-Oulu kaksoisraiteen toteutuminen Vt 4 uudistaminen ensi vaiheessa Oulu-Kemi osuudelta	Keskeisten hankkeiden käynnistyminen. Seinäjoki-Oulu kaksoisraiteen toteutuminen Vt 4 uudistaminen ensi vaiheessa Oulu-Kemi osuudelta	Hankkeiden kokouksiin ja lobbaukseen on osallistuttu aktiivisesti. Vt 4 tiesuunnitelma valmistui syksyllä. Kaksoisraiteen yleissuunnitelma on valmistunut.
		EU:n TEN- ydinverkkoon mukaan pääsy	EU:n TEN- ydinverkkoon mukaan pääsy	Ministeriöiden ja valtion viranomaisten kanssa on asiaa viety eteenpäin virkamies-tasolla.
	Barents-strategian toteuttaminen.	Barents-strategian toteuttaminen.	Barents-strategian toteuttaminen.	Suomen ja Venäjän arktinen konferenssi UM:n johdolla Oulussa 6/2012.
	Oulun ja Perämerenkaaren aseman hyödyntäminen pohjoisten alueitten tulevissa investointihankkeissa.	Perämerenkaaren EU-tasoinen edunvalvonta, hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen	Perämerenkaaren hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen	Edunvalvontaan liittyen olemme osallistuneet NSPA:n, AEBR:n sekä Itämeren- ja Barentsin alueen toimintaan. Hankkeita, joissa olemme olleet aktiivisesti mukana vuoden aikana: Matkailun Boundless Bothnian Bay, ICT-sektorin Cross-Biz, logistiikka-alan Bothnian Green Logistic Corridor ja Barents Logistics 2, metallialan Bothnian Arc Steel & Metal Industry, Nordic Business Link, Elinkeinopalvelut HaparandaTornio sekä OECD:n hanke Cross-Border Regional Innovation Policies.

### Talous

TALOUDEN HALLINTA				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva kasvattaminen	Vuosikate €/asukas Oulu ja Oulu verrattuna suuriin kaupunkiin: Oulun kaupungin vuosikate €/asukas kasvaa ja on suurempi kuin suurten kaupunkien keskiarvo.	Vuosikate €/asukas (Oulun kaupunki ja suurten kaupunkien ka.)	Oulu: 267€/as (2011: 566€/as) 2005-2011 ka.: 680€/as Suuret kaupungit: 549 €/as 2005-2011 ka.: 519€/as
		Asukasluku/henkilötyövuodet: Asukasluku/henkilötyövuodet kasvaa (oma toiminta)	Asukasluku/henkilötyövuodet	2012: 16,4 (2011: 19,5) Kasvu: -3,10 (2011:-0,58)
		Asukasluku /deflatoidut ulkoisten palvelujen ostot	Asukasluku /deflatoidut ulkoisten palvelujen ostot	2012: 2667 €/as 2011: 2026 €/as
	Investointien tulorahoitusprosentit suurempi kuin 100 % pitkällä aikavälillä	Oulun kaupungin investointien tulorahoitusprosentin keskiarvo: Investointien tulorahoituksen keskiarvo kasvaa 70 prosenttiin vuosina 2009-2012	Oulun kaupungin investointien tulorahoitusprosentin keskiarvo	2012: 26 %



↓	Velkaantumisen hillitseminen	Lainamäärä asukasta kohti: Asukaskohtainen lainamäärä on 2012 vuoden lopussa enintään 1 750 euroa	Lainamäärä asukasta kohti	1938 €/asukas
↓	Nettomenojen kasvu korkeintaan tulojen kasvu tasolla	Peruskunnan toimintakatteen kasvu: Peruskunnan toimintakate on korkeintaan -664 milj. euroa v. 2012	Peruskunnan toimintakate	-719 milj. euroa kasvu: 6,4 %
		Peruskunnan toimintamenojen kehitys; toimintameno-ot kasvavat 2010 - 2012 keskimäärin korkeintaan n. 2,7 % vuodessa	Peruskunnan toimintameno	2012: 1 253,9 milj. euroa kasvu: 25,5 % (kasvu 6,7 % v. 2011)


<b>TEHOKAS JA VAIKUTTAVA OMISTAJAPOLITIikka</b>				
	<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Tavoite 2012</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteutus</b>
↑	Oman palvelutuotannon kannalta tärkeiden liikelaitosten ydintehtävien arviointi ja oman tuotannon osuuksien määrittely	Omistajapoliittisten linjausten toimeenpano huomioiden myös uuden Oulun valmistelu	Linjausten toteutuminen 2012	Omistajapoliittiset linjaukset viranhaltijaesitys 11.1.2013.

### Toimintatavat ja rakenteet

<b>OULUN TYÖSSÄKÄYNTIALUE MUODOSTAA YHTENÄISEN KUNNAN</b>				
	<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Tavoite 2012</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteutus</b>
↑	Monikuntaliitoksen onnistunut toteuttaminen	Yhdistämissopimuksen linjausten toimeenpano	Ulkoisen arviointi	Valmistelu toteutettu suunnitelman ja yhdistymishallituksen linjausten mukaisesti.

<b>JOHTAMISJÄRJESTELMÄN JA KAUPUNKIORGANISAATION RAKENTEIDEN KEHITTÄMINEN</b>				
	<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Tavoite 2012</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteutus</b>
↑	Uuden Oulun johtamisjärjestelmän ja organisaation toimeenpano	31.5.2011 päätetyn johtamisjärjestelmän toimeenpano	Toimeenpanon toteutuminen	Kaupunginvaltuuston hyväksyi uuden kunnan organisaation ja konsernirakenteen 12.11.2012 § 9

<b>PALVELUJEN TUOTANTOTAVAT MONIPUOLISTUVAT</b>				
	<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Tavoite 2012</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteutus</b>
↑	Palvelujen tuottamisen vaihtoehdot monipuolistuvat. Yritysten ja 3. sektorin osuus palvelutuotannosta kasvaa.	Ostopalveluiden %-osuus; toimintamenoista kasvaa, tarkastelu shp:n osalta erikseen	Ostopalveluiden %-osuus toimintamenoista	Ostopalveluiden osuus toimintamenoista: 35,3 % (2011:31,8 %) Ilman shp:tä: 18,4 % (2011:16,5 %) Shp: osuus toimintamenoista: 16,9 % (2011: 15,4 %)
		Palveluseteli -järjestelmän käyttöönotto	Palveluseteli -järjestelmän käyttöönotto	(Siku) Vaka palveluissa palvelusetelijärjestelmä on käytössä, päätökset laajentamisen osalta (perhepäivähoito) on tehty. (Hyve) Palveluseteli käytössä (4): Ikäihmisten hyvinvointi: Tehostettu palveluasuminen:13,7 % asumispäivistä (tilanne 2011: 10,5 % ). Kotihoito: 8,6 % kotihoidon tunneista (tilanne 2011: 2,9 % ). Säännöllisen kotihoidon kuu-kausisiivous: 36,4 % asiakkaisista (tilanne 31.12.2011: 32,2 % ). Omaishoidontuen lakisääteinen vapaa: 13,2 % lakisääteisistä vapaata käyttäneistä asiakkaista (käyttöön 1.10.2011). Sosiaalinen hyvinvointi: Omaishoidontuen lakisääteinen vapaa: 12,0 % lakisääteisistä vapaata käyttäneistä asiakkaista (v.2011 6 %)

	Palvelujen tuotteistamista jatketaan suunnitelmallisesti.	Palvelujen tuotteistaminen, etenee suunnitelman mukaan.	Palvelujen tuotteistaminen, etenee suunnitelman mukaan.	Hyve: Kaikki palvelut tuotteistettu. Tuotteistusta kehitetään edelleen vuoden 2013 aikana. Tavoitteena siirtyä asteittain yksittäisistä suoritteista isompiin tuotekokonaisuuksiin.  Yhdyskunta ja ympäristö: Tuotteistaminen on tehty.  Siku: Tuotteistaminen osittain yhdenmukaistettu (euroa/oppilas/lapsi/asiakas). Tuotteistaminen etenee suunnitelmallisesti.
---	---	---	---	--

YHDENVERTAINEN JA VAIKUTTAVA PALVELUJÄRJESTELMÄ				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Tarkoituksenmukainen, yhdenvertainen ja toimiva palvelujärjestelmä sekä keventyvä palveluverkko Toimenpiteet talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelman päätöksien mukaan	Talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelman tavoitteiden toteutuminen v. 2012 loppuun mennessä	Talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelman tavoitteiden toteutuminen v. 2012 loppuun mennessä	Investointitaso ja velkakattotavoite toteutunut. Peruskunnan nettomenojen kasvu huomattavasti suurempi kehittämissuunnitelman tavoitteeseen verrattuna.  Talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelman tavoitteiden toteutuminen raportoitu tilinpäätöksessä omana kohtanaan.

KESTÄVÄN KEHITYKSEN HUOMIOON OTTAMINEN KAIKESSA KAUPUNGIN TOIMINNASSA				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Kestävä kehitys läpikäynnä periaatteena koko organisaatiossa. Ympäristöjohtamisen hallintokunnissa ja liikelaitoksissa.	Talousarvion kytketty suunnitelman vuosittainen raportointi tilinpäätöksen yhteydessä	Raportointi tilinpäätöksen yhteydessä	Ympäristötilinpäätös 2012 on laadittu toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen liitteeksi. Raportti sisältää keskeiset kestävän kehityksen edistämistoimet.  Ympäristöpolitiikan seuranta-työryhmässä on selvitetty ympäristöpolitiikan mukauttamista uuden johtamisjärjestelmän mukaiseksi.

EHEÄ, TOIMIVA JA ENERGIATEHOKAS YHDYSKUNTARAKENNE				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Täydennys- ja uudisrakentamisen suunnitelmallinen sijoittaminen olemassa olevaa yhdyskuntarakennetta hyödyntäen.	Keskimääräinen asuinpaikkaetäisyys keskustasta. Etäisyys on pienempi tai yhtä suuri edelliseen mittaukseen verrattuna (arviointi kolmen vuoden välein)	Keskimääräinen asuinpaikkaetäisyys keskustasta	Keskimääräinen asuinpaikkaetäisyys keskustasta: 2008: 4,14 km 2010: 5,14 km
	Toimiva joukkoliikenne	Paikallisliikenteen matkamäärä, kasvaa edellisvuoteen verrattuna	Paikallisliikenteen matkamäärä	Matkustajamäärä on noussut 2,2 %.
	Seutuliiikenteen kehittäminen	Seutulipuilla tehtyjen matkojen määrä (seurantamittari)	Seutulipuilla tehtyjen matkojen määrä	Matkustajamäärä on kasvanut 11 % vuoteen 2011 verrattuna.
	Keveyden liikenteen edellytykset paranevat	Kulkumuotoseuranta. Keveyden liikenteen osuus kasvaa edelliseen tilastointiin verrattuna	Keveyden liikenteen osuus	Laskennat tehdään joka toinen vuosi, seuraavan kerran 2013 syksyllä.

ILMASTONMUUTOKSEN HILLINTÄ JA MUUTOKSEEN SOPEUTUMINEN				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Hiilidioksidipäästöjen vähentäminen ja energiankulutuksen hillitseminen	Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimien toteuttaminen - jätteenpolttolaitos toiminnassa 2012	Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimien toteuttaminen - jätteenpolttolaitos toiminnassa 2012	Ekovoimalan toiminta on käynnistynyt kesällä 2012.

		Oulun hiilidioksidipäästöt vähenevät edelliseen tilastointiin verrattuna	Oulun hiilidioksidipäästöt	Vuoden 2011 kokonaispäästöt olivat noin 13 % vuotta 2010 pienemmät. Vuoden 2011 kasvihuonekaasupäästöt asukasta kohden ilman teollisuuden osuutta olivat 5,9 t, kun ne vuonna 2010 olivat 7,5 t. Erot johtuivat vähäisemmästä energiankulutuksesta. Vuosi 2011 oli keskimääräistä lämpimämpi ja vuosi 2010 keskimääräistä kylmempi. Vuoden 2012 päästötiedot ovat saatavissa vuonna 2013.
		Merkittävien hankkeiden vaikutukset ilmastonmuutokseen, arvioinnit tehty	Arvioinnit tehty	<p>Hiukkavaaran suunnittelua on jatkettu, energia- ja ilmastokysymyksiin on kiinnitetty erityistä huomiota.</p> <p>Maankäytön ilmastovaikutusten arviointiin on otettu käyttöön EcoCity Evaluator -ohjelmisto.</p> <p>Energiatehokkuussopimuksen raportointi vuodelta 2011 osoitti, että kaupungin omistamissa rakennuksissa on kulutettu kaukolämpöä 12,3 % ja käyttösähköä 7,8 % vertailuvuotta 2008 vähemmän</p> <p>Rakentamisen laadunohjausta uusien rakennusten energian säästötoimiksi on jatkettu. Korjausrakentamisen ohjeistus on käynnistynyt.</p> <p>Kestävän energiankäytön toimenpidesuunnitelma on valmistunut.</p> <p>Energiaviisaan rakennetun ympäristön ERA17 - tiekartta on valmistunut.</p> <p>Kuutoskaupunkien johtajien ilmastoverkosto hyväksytty EU:n Covenant Support -verkoston jäseneksi</p> <p>Osana Oulun ilmastoportti -ilmastoviestintähanketta on koulutettu 105 ekotukihenkilöä.</p>

### Henkilöstö ja kyvykkyys

OSAAVA JA OIKEIN RESURSOITU HENKILÖSTÖ				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
	Eläköitymisen hyödyntäminen ja osaamisen varmistaminen	Kustannusten hallinta, henkilöstökustannusten kehitys; pienempi kuin yleinen kustannuskehitys	Henkilöstökustannukset	Elinkustannuskehitys 12/2012 ja 12/2011, ka.: 2,81 % Henkilöstökustannukset: 2012/2011: +23,55%  Oulun kaupungille siirtyi kunnista henkilöstöä n. 2 100 henkilöä vuoden 2012 aikana. Henkilöstön määrä kasvoi 29,24 %.
	Työaikajärjestelmien kehittäminen	Työaikajärjestelmien monipuolistuminen, muutosten määrä ja laatu	Työaikajärjestelmien monipuolistuminen, muutosten määrä ja laatu	Systemaattisesti ei ole pystytty tekemään yhdistymisen tässä vaiheessa.

HENKILÖSTÖN HYVINVOINTI				
	Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutus
⚡	Henkilöstön hyvinvointi paranee	Hyvinvoinnin kokeminen paranee, hyvinvointikyselyn tulos paranee edelliseen kyselyyn verrattuna	Hyvinvointikyselyn tulos	Kunta 10 -kysely toteutettiin syksyllä 2012. Kokonaisuutena hyvinvoinnin kokemus on hyvää keskitasoa; joillakin osa-alueilla on tapahtunut tuloksen paranemista. Työntekijöiden halu suositella nykyistä työnantajaansa myös ystäville on lisääntynyt, mikä voidaan tulkita hyvän työnantajaimagon lisääntymisenä.
⚡	Kehityskeskustelujen toteutuminen koko organisaatiossa	Kehityskeskustelujen toteutuma-%, paranee edellisvuoteen verrattuna	Kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kunta10 -kyselyn tulosten mukaan kehityskeskustelujen toteutuma on huonontunut (58%, v. 2010 60%), mutta toisaalta kokemus käytyjen kehityskeskustelujen hyödyllisyydestä on jonkin verran lisääntynyt.
⚡	Työyhteisötaitojen kehittäminen	Taitojen kehittyminen, henkilöstökyselyn tulos paranee edelliseen mittaukseen verrattuna	Taitojen kehittyminen, henkilöstökyselyn tulos  Työyhteisöpysäkkien lukumäärä	Kunta10 -kyselyn tulosten mukaan työyhteisötaidoissa on tapahtunut jonkin verran positiivista kehitystä.  Kuntien yhdistymiseen liittyen työyhteisöjen muutospysäkkejä toteutettiin 114, varsinaiset työyhteisöpysäkit ovat tämän vuoksi jääneet pääosin pois. Muita muutostukitilaisuuksia pidetty 75.
↑	"Savuton kaupunki" -ohjelma	Kaupunkiorganisaation savuttomuus -ohjelman laatiminen ja toimeenpano, aloitetaan suunnittelukaudella	Kaupunkiorganisaation savuttomuus -ohjelman laatiminen ja toimeenpano, aloitetaan suunnittelukaudella	Savuttomuusohje on ollut voimassa v. 2011 alusta ja työnantaja tukee savuttomuutta. Tuetun korvaushoidon on aloittanut 123 työntekijää vuosina 2011-2012.

### Uuden Oulun siirtymävaiheen strategiset tavoitteet ja mittarit / Tilinpäätös 1.1. – 31.12.2012

#### Näkökulma: YHTEISKUNNALLINEN VAIKUTTAVUUS JA PALVELUKYKY

Elinvoimaisuus												
Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus										
<p>Elinkeinopolitiikan onnistunut toteuttaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- elinkeinot monipuolistuvat ja uusien työpaikkojen määrä kasvaa</li> <li>- yrittäjyyden toimintaedellytykset kehittyvät</li> <li>- työllisyys paranee</li> </ul>	<p>Uusien työpaikkojen ja yrittäjien määrän kehitys kasvava</p> <p>Yrittäjyysbarometri, tulokset positiivisia</p> <p>Nuorisotyöttömyys-%, alenee</p> <p>Peruskoulun päättäneiden nuorten sijoittuminen jatko-opintoihin ja työelämää, opiskelu-/työpaikan saaneiden osuus kasvaa.</p>	<table border="1"> <tr> <td>2009</td> <td>2010</td> </tr> <tr> <td>yrittäjät</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5 150 (1,5)%</td> <td>5 329 (3,5)%</td> </tr> <tr> <td>työpaikat</td> <td></td> </tr> <tr> <td>82 139 (-2,8%)</td> <td>83 581 (1,8%)</td> </tr> </table> <p>Suomen yrittäjien toteuttamassa Elinkeinopolitiikan mittaristo 2012 –kyselytutkimuksessa Oulu sijoittui toiseksi heti Kuopion jälkeen kymmenen suurimman kaupungin joukossa, ja kolmanneksi Suomen aluekeskuksista Seinäjoen ja Kuopion jälkeen.</p> <p>Oulussa toimipaikkojen määrä /1000 as. kohti oli v. 2012 49,1 (v. 2011 48,6) Aloittaneita yrityksiä Oulussa oli v. 2011 762 kpl ja lopettaneita 601 kpl (yrityskanta 6994 kpl). Ennakkotieto v. 2012: Ouluun perustettiin uusia yrityksiä 868 kpl ja lakanneita oli 316 kpl.</p> <p>Nuorisotyöttömyys -%</p> <p>2011: 17,7%</p> <p>2012: 17,9%</p> <p>Nuorten yhteiskuntatakuun toteutuminen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Nuorille tehty työllistymissuunnitelma 89 % ennen 3 kk työttömyysjakson ylittymistä (1387 henkilölle).</li> <li>- 3 kk työttömyys ylittynyt 1558 henkilöllä kaudella tammi-elokuu 2012. (lähde: TEM)</li> </ul> <p>Peruskoulun päättäneistä sijoittunut (Oulu 2012):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ammatillisiin opintoihin 32,6%</li> <li>- lukioon 56,5%</li> <li>- muut koulutukset 9,9%</li> <li>- ei koulussa, ei tietoa 1%</li> </ul>	2009	2010	yrittäjät		5 150 (1,5)%	5 329 (3,5)%	työpaikat		82 139 (-2,8%)	83 581 (1,8%)
2009	2010											
yrittäjät												
5 150 (1,5)%	5 329 (3,5)%											
työpaikat												
82 139 (-2,8%)	83 581 (1,8%)											

<p>Uuden Oulun vetovoima ja kilpailukyky kansallisesti ja kansainvälisesti vahvistuu</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- korkeatasoinen koulutus- ja innovaatioympäristö sekä aktiivinen opiskelijakaupunki</li> <li>- kumppanuus-verkosto</li> <li>- elinvoimainen kaupunkikeskus</li> <li>- logistisen aseman kehittyminen</li> </ul>	<p>Oulun innovaatioallianssi-sopimuksen toimenpiteiden mukainen eteneminen, raportointi</p> <p>Elinkeinoavustukset (Ely-keskus) kasvavat</p> <p>Suorat pääomasijoitukset (eur) Suomessa /alueen yrityksiin kasvavat</p> <p>Uuden Oulun T&amp;K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa</p> <p>Barents-strategian toteuttaminen</p> <p>Perämerenkaaren hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen</p> <p>Logististen hankkeiden toteutuminen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seinäjoki - Oulu –kaksoisraiteen toteutuminen</li> <li>• Vt 4 uudistaminen Oulu – Kemi – osuudelta</li> <li>• Lentoaseman kehittäminen kv. kauttakulkulento-asemaksi <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kv. kauttakulku-lentojen määrän kehitys</li> </ul> </li> </ul>	<p>OIA sopimuksen mukainen työ jatkunut, viisi keskitymää (PrintoCent/painettava elektroniikka, CIE/internet, CHT/ terveysteknologia, MAI/kv liiketoiminta ja CEE/ympäristö- ja energia) toimivat yhteisesti asetettujen tavoitteiden mukaisesti. OIA työtä käytetään TEM:in uuden innovaatiopoliittisen ohjelman 2014-2020 yhtenä keskeisenä toimintamallina.</p> <p>Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen myöntämä yritysrahoitus v. 2012 Oulun seutukunnan alueelle oli yhteensä 9,19 milj. € (170 kpl). v. 2011 vastaavat luvut 12,39 milj. € (208 kpl)</p> <p>Tekes:in yritysten tuotekehitysprojekteja oli Oulun seudulla 96 kpl, yhteensä 19,76 milj. €. V. 2011vastaavat luvut olivat 85 kpl, yhteensä 22,18 milj. €.</p> <p>Alueen yrityksiin tehtiin vuonna 2012 yksityisiä pääomasijoituksia 12,7 milj. €. Vuonna 2011 vastaava luku oli 7,3 milj. €.</p> <p>BO on koonnut Oulun ja Oulunkaaren seutukunnan keskeiset kuntien ja valtionhallinnon yrityspalvelut yhdeksi verkostoksi, jonka TEM on hyväksynyt (Seutu YP toiminta).</p> <p>V. 2012 keväällä valmistui uusi Oulun seudun logistiikkastrategian toimenpideohjelma.</p> <p>Oulun seudun osuus, -% 2009: 14,8% 2010: 13,4% 2011: 13,6%</p> <p>Suomen ja Venäjän arktinen konferenssi UM:n johdolla Oulussa 6/2012.</p> <p>Edunvalvontaan liittyen olemme osallistuneet NSPA:n, AEBR:n sekä Itämeren- ja Barentsin alueen toimintaan. Hankkeita, joissa olemme olleet aktiivisesti mukana vuoden aikana: Matkailun Boundless Bothnian Bay, ICT-sektorin Cross-Biz, logistiikka-alan Bothnian Green Logistic Corridor ja Barents Logistics 2, metallialan Bothnian Arc Steel &amp; Metal Industry, Nordic Business Link, Elinkeinopalvelut Haparanda-Tornio sekä OECD:n hanke Cross-Border Regional Innovation Policies.</p> <p>Hankkeiden kokouksiin ja lobbaukseen on osallistuttu aktiivisesti. Vt 4 tiesuunnitelma valmistui syksyllä. Kaksoisraiteen yleissuunnitelma on valmistunut.</p> <p>Kv –laskeutumiset 2011: 321 (+18,9) 2012: 854 (+166,0%)</p>
<p>Vuosittain järjestetään vähintään kolme yli 10 000 kävijän kulttuuri-, liikunta- tai muuta tapahtumaa</p> <p>Opiskelijoiden ja koulutustahojen osallisuus alueen vetovoiman kehittämisessä vahvistuu</p>	<p>Kulttuuritapahtumien määrä (Rummuttaja-sivuston tapahtumakalenteri) ja kävijämäärät kasvavat</p> <p>Koulutustahojen ja opiskelijajärjestöjen sekä kaupungin ja muiden yhteistyötahojen kehittämisfoorumi, foorumin toteutuminen</p>	<p>Tavoite on toteutunut.</p> <p>Monialainen kehittämisfoorumi järjestetty nuorisota-kuun kehyksessä 17.1.2013.</p>

Kuntalaisten hyvinvoinnin vahvistaminen		
Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus
<p>Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat</p> <p>- Terveydenedistämiskampanioita kaikilla osa-alueilla kuntien parhaimmassa neljänneksessä (TEAviisari)</p>	<p>Hyvinvointiohjelman laatiminen ja sen ottaminen huomioon palveluprosessien suunnittelussa, ohjelman toteutuminen</p> <p>TEAviisari, tavoitteen toteuma</p> <p>Sairastavuuskerroin, indeksi laskee</p> <p>Kotona asuvien 75 vuotta täyttäneiden määrä ja suhteellinen osuus kasvaa</p>	<p>Uuden Oulun palvelujen järjestämishanke (sisältävän hyvinvointiohjelman) on hyväksytty yhdistymishallituksessa 16.5.2012. Ohjelma konkretisoituu v. 2013 talousarviossa ja poikkehallinnollisessa yhteistyössä. Hyvinvointikertomuksen valmistelu on hankkeistettu.</p> <p>THI on julkaissut TEA-viisarin perusterveydenhuollon terveydenedistämisen aktiivisuuden tulokset joulukuussa 2012. Tulosten mukaan Oulun perusterveydenhuollon terveydenedistämisen aktiivisuudessa saavutetaan tavoitteen mukainen paras neljännes terveydenedistämiseen sitoutumisessa, johtamisessa, yhteisissä käytännöissä ja osallisuudessa. Tavoitetta ei täysin saavuteta terveydenedistämisen voimavarojen ja muiden ydintoimintojen osalta. Eniten kehitettävää on terveydenedistämisen seuranta- ja tarveanalyysissä.</p> <p>Tuloksista valmistellaan tarkemmat analyysit kevään 2013 aikana. Analyysin pohjalta kehitetään toimintoja, jotta terveydenedistämisen aktiivisuus perusterveydenhuollossa saavuttaa TEA-viisarilla mitattavilla osa-alueilla tavoitteen.</p> <p>Tea viisarin tulokset on raportoitu yksityiskohtaisemmin sähköisessä hyvinvointikertomuksessa.</p> <p>Sairastavuusindeksi (uuden Oulun kuntien ka.): 2010: 108,9 2011: 107,2</p> <p>Tilanne 31.12.2012 oli 91,0 (31.12.2011:90,8 %)</p>
Laadukkaat ja vaikuttavat palvelut	Palvelujen sujuva yhdistäminen, valmistelun tavoitteiden toteutuminen	Palvelut yhdistetty 31.12.2012
Uuden kunnan turvallisuuden varmistaminen	Turvallisempi uusi Oulu 2015-suunnitelma ja suunnitelmaan liittyvän kyselyn toteuttaminen sekä toimenpiteitten asettaminen ja toteuttaminen	Valtioneuvoston sisäisen turvallisuuden ohjelman mukainen Oulun turvallisuusohjelma vuosille 2013–2016 on valmis. Esitellään Kh/valtuustolle 2/2013.

Kuntalaisten osallisuus ja vaikuttaminen		
Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus
Asukkaiden osallisuus paranee	Osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelman hyväksyminen ja toimeenpano, toimeenpanon toteutus	Tot.suun. valmisteltu 10 kokouksessa. Hyväksytty Yhdistymishallituksessa 19.9.2012 § 69. Toteutettu johdon osallisuuskoulutus.

**Näkökulma: TALOUS**

Tasapainoinen talous																																		
Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus																																
Yhdistymishallituksen talouslinjauksien toteuttaminen  Uuden Oulun kunnat toteuttavat valtuustojensa hyväksymät tasapainotusohjelmat eivätkä laajenna toimintoja	Käyttötalouden kehitys  Liitoskuntien yhteisen palkkasumman kasvu enintään 2 %  Vuosikate, €/asukas  Lainamäärä, €/asukas  Uuteen Ouluun ei siirry taseen alijäämää  Peruskuntien ja sisäisten liikelaitosten nettoinvestointien enimmäismäärä  Peruskuntien ja sisäisten liikelaitosten lainojen enimmäismäärä	<p>Toimintakate: kunnat yhteensä</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TP2011</th> <th>TP2012</th> <th>TP12-TP11 %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-758 789</td> <td>-817 034</td> <td>8 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>Palkkasumman kasvu: kunnat yhteensä</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TP2011</th> <th>TP2012</th> <th>TP12-TP11 %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>389 562</td> <td>406 120</td> <td>4 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>Vuosikate: 259 €/as (ta 303 €/as)</p> <p>Lainamäärä: 2253 €/as (ta 2368 €/as)</p> <p>Taseen yli/alijäämät:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kertynyt yli-/alijäämä 1000 e</th> <th>562 046</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Haukipudas</td> <td>281</td> </tr> <tr> <td>Kiiminki</td> <td>13 000</td> </tr> <tr> <td>Oulu</td> <td>544 564</td> </tr> <tr> <td>Oulunsalo</td> <td>7 176</td> </tr> <tr> <td>Yli-li</td> <td>-2 975</td> </tr> </tbody> </table> <p>Nettoinvestoinnit: kunnat yhteensä, 1000 €</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2012(alkup)</th> <th>TP 2012</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>171 973</td> <td>168 262</td> </tr> </tbody> </table> <p>Lainojen enimmäismäärä: kunnat yhteensä, 1000 €</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2012</th> <th>TP 201</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>445</td> <td>440</td> </tr> </tbody> </table>	TP2011	TP2012	TP12-TP11 %	-758 789	-817 034	8 %	TP2011	TP2012	TP12-TP11 %	389 562	406 120	4 %	Kertynyt yli-/alijäämä 1000 e	562 046	Haukipudas	281	Kiiminki	13 000	Oulu	544 564	Oulunsalo	7 176	Yli-li	-2 975	TA 2012(alkup)	TP 2012	171 973	168 262	TA 2012	TP 201	445	440
TP2011	TP2012	TP12-TP11 %																																
-758 789	-817 034	8 %																																
TP2011	TP2012	TP12-TP11 %																																
389 562	406 120	4 %																																
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 e	562 046																																	
Haukipudas	281																																	
Kiiminki	13 000																																	
Oulu	544 564																																	
Oulunsalo	7 176																																	
Yli-li	-2 975																																	
TA 2012(alkup)	TP 2012																																	
171 973	168 262																																	
TA 2012	TP 201																																	
445	440																																	

Tehokas ja vaikuttava omistajapolitiikka		
Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus
Uuden Oulun omistajaohjauksen periaatteet	Omistajapolitiittisten linjausten laatiminen  Omistajaohjauksen toimintamallin laatiminen Uudelle Oululle	Viranhaltijaesitys omistajapolitiittisista linjauksista valmistui 11.1.2013  Omistajaohjauksen vastuutus kaupunginjohtajittain hyväksyttiin kkn johtosääntöön 12.11.2012
Konsernin tehokas toiminta ja hyvä ohjattavuus vaihtoehtoisissa tulevaisuuksissa	Päätetyt palvelukeskukset toiminnassa  Tuottavuuden kasvu (prosessikohtaisten tuottavuusmittareiden määrittely)  Oman tuotannon osuudet Uudelle Oululle määritelty (palvelujen järjestämishjelma)	Monetra Oy aloitti 1.5.2012. Haltu (Hallinnon tukipalvelut) kv:ssa 20.8.2012  Vuonna 2012 on luotu uutta organisaatiota ja johtamisjärjestelmää. Muutos on ollut iso ja se on vielä osin kesken. Tuottavuuden kasvutavoitteita ei vuoden 2012 aikana ole prosesseille määritelty. Tuottavuuden kehittämiseen päästään vuoden 2013 aikana, kun palveluverkkoon liittyvät päätökset on tehty.  Oman tuotannon osuuksia ei ole määritetty palvelujen järjestämishjelmassa. Osa osuuksista on linjattu vuoden 2013 talousarviossa.

**Näkökulma: PROSESSIT, RAKENTEET JA TOIMINTATAVAT**

<b>Uuden Oulun toimintamallin onnistunut käyttöönotto</b>		
<b>Tavoite 2012</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Toteutus</b>
Uuden Oulun johtamisjärjestelmän ja organisaation toimeenpano	31.5.2011 päätetyn johtamisjärjestelmän toteuttaminen ja toimeenpano, toteuma	Kaupunginvaltuuston hyväksyi uuden kunnan organisaation ja konsernirakenteen 12.11.2012 § 9
Sopimusohjausmallin käyttöönotto ja kehittäminen	Sopimusohjausjärjestelmän kehittämisen toteutuminen palveluprosesseissa	Kaupungin yhteisen sopimusohjausjärjestelmän kehittämisprojekti aloitettu 6/2012.
Moniammatillisten palveluprosessien kehittäminen	Yhteiset palveluprosessit, toteuma	Prosessien yhteiset elämänkaaren mukaiset painopisteet on määritelty palvelujen järjestämishjelmassa. Prosessien välinen valmistelu on aloitettu. Hyvinvointi- ja sivistys- ja kulttuuriprosessien välillä on pilottina mallinnettu muutamien palvelujen yhteisiä palveluprosesseja.
Monituottajamallin laajentaminen	Ostopalvelujen suhteellinen osuus toimintamenoista kasvaa (tarkastelu hyvinvointiprosessissa sairaanhoitopiirin osalta erikseen)  Palvelusetelijärjestelmän käytön laajentaminen, toteuma  Palveluiden tuotteistamisen yhteinäistäminen ja laajentaminen sivistyspalveluihin, toteuma	Tarkastelu tehty Oulun osalta:  Ostopalveluiden osuus toimintamenoista: 35,3 % (2011:31,8 %)  Ilman shp:tä: 18,4 % (2011:16,5 %)  Shp: osuus toimintamenoista: 16,9 % (2011: 15,4 %)  (Hyve) Palveluseteli käytössä (4):  Ikäihmisten hyvinvointi: Tehostettu palveluasuminen:13,7 % asumispäivistä (tilanne 2011: 10,5 % ).  Kotihoito: 8,6 % kotihoidon tunneista (tilanne 2011: 2,9 % ).  Säännöllisen kotihoidon kuukausisiivous: 36,4 % asiakkaista (tilanne 31.12.2011: 32,2 % ).  Omaishoidontuen lakisääteinen vapaa: 13,2 % lakisääteistä vapaata käyttäneistä asiakkaista (käyttöön 1.10.2011).  Sosiaalinen hyvinvointi: Omaishoidontuen lakisääteinen vapaa: 12,0 % lakisääteistä vapaata käyttäneistä asiakkaista (v.2011 6 %)  (Siku) Vaka palveluissa palvelusetelijärjestelmä on käytössä, päätökset laajentamisen osalta perhepäivähoitoon on tehty 1.8.2013– Uuden Oulun osalta on otettu päiväkotihoidossa käyttöön 1.8.12.  (Siku) Tuotteistaminen osittain yhdenmukaistettu (euroa/oppilas/lapsi/asiakas). Tuotteistamisen käyttöönotto etenee suunnitelmallisesti

<b>Monikanavainen palveluverkosto</b>		
<b>Tavoite 2012</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Toteutus</b>
Vaikuttava ja tuloksellinen palvelujärjestelmä ja sen hyvä hallinta	Uusien palvelukonseptien kehittäminen ja hyödyntäminen, toteuma	(Hyve) Asiakasvastaava –tyyppinen toimintamalli otettu käyttöön eri palveluissa, mallin kehitys jatkuu. Kotisaattohoito otettu käyttöön.  Mielenterveyskuntoutujien- ja ikäihmisten palveluasumisen hankintaan sisällytettiin asiakkaiden toimintakyvyn arviointi Rai-mittarilla tavoitteena lisätä hoidon vaikuttavuutta.  (Siku) Työ on käynnistynyt.



Monikanavaiset palvelut	<p>Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehittämissuunnitelman, "digitaalisen agendan" laatiminen ja toimeenpanosuunnitelma ja toteuttaminen</p> <p>Uusien sähköisten palveluiden käynnistäminen</p> <p>Pan Oulun ja UBI-palvelujen kehittäminen</p> <p>Yhteispalvelupisteet/monipalvelupisteet – mallin kehittäminen, toteutuma</p>	<p>(Hyve) Uusia sähköisiä palveluita käynnistetty 4 (Neuvolan ja suun terveydenhuollon ajanvaraus sekä sosiaalipalveluiden verkkoneuvonta ja toimeentulotuen jatkohakemus)</p> <p>(Y&amp;Y) Hankittiin eTontti-palvelu haettavana olevien tonttien tiedottamista ja hakua varten</p> <p>(Siku) Sikussa on käynnistynyt kokonaisarkkitehtuuryö, jossa määritellään ict-toiminnan tavoitteet ja rakenne. Työn ensimmäinen vaihe valmistui 31.12.12 mennessä. Toteutus vuoden 2013 aikana</p> <p>(Hyve) Etä- ja moni- palvelupisteiden käyttöönottoa varten valmistelu pilotteja videoyhteyksien hyödyntämiseksi</p> <p>(Siku) Uusien omaOulu palveluporttaalisivujen käyttöönotto.</p> <p>(Siku) Mobiililäsnäoloseuranta henkilökunnan ja lasten osalta</p> <p>Omahoitopalvelun tiedottamista ja opetusta merkittävästi lisätty v. 2012. Rekisteröityneiden käyttäjien määrä yli kolminkertaistunut vuodessa (n= 20 623).</p> <p>(Siku)Yhteispalvelupiste /monipalvelupisteet toteutetaan osana palveluverkkotyötä.</p>
-------------------------	--	---

#### Kestävän kehityksen huomioon ottaminen kaikessa uuden Oulun toiminnassa

Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus
Kestävä kehitys läpikäyvä periaatteena seudulla ja uuden Oulun alueella	Kestävän kehityksen periaatteen toteuttaminen, raportointi	<p>Hallintokuntien ympäristötavoitteiden asettamisessa on otettu huomioon uusi Oulu. Aikaisemmat hyvät käytännöt on otettu käyttöön koko alueella.</p> <p>Uuden Oulun henkilöstön ympäristöasenteita kuvaava raportti on valmistunut.</p> <p>Kestävän energiankäytön toimintaohjelma samoin kuin energiaviisaan rakennetun ympäristön tiekartta on laadittu uutta Oulua koskeviksi.</p> <p>Ympäristövuoden tapahtumia on suunnattu koko uuden Oulun alueelle.</p> <p>Ekotukihenkilökoulutus on kattanut koko Uuden Oulun henkilöstön.</p>
Ympäristöjohtamisen käyttöönoton varmistaminen uuden Oulun prosesseissa ja liikelaitoksissa	Käyttöönoton toteuttaminen, raportointi	Ympäristöpolitiikan seurantatyöryhmässä on selvitetty ympäristöpolitiikan mukauttamista uuden johtamisjärjestelmän mukaiseksi ja uutta Oulua koskeväksi.

#### Eheä, toimiva ja energiatehokas yhdyskuntarakenne

Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus
Hyödynnetään olemassa olevat asemakaava-alueet, infrastruktuuri ja palveluverkosto	Yleiskaavassa asemakaava-alueille osoitettujen tonttien määrän suhde kyläalueille osoitettujen tonttien määrään, suhdeluku tavoitteen mukainen.	Jatkettu yleiskaavojen laatimista kyläalueille.

#### Näkökulma: HENKILÖSTÖ

Osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus
Vaiheittainen siirtyminen; <ul style="list-style-type: none"> <li>Muutuskoulutukset vaiheittaisen siirtymisen mukaan.</li> <li>Kuulemiset kytkettyinä vaiheittaiseen siirtymiseen.</li> </ul>	<p>Muutuskoulutukset; toteuttaminen</p> <p>Kuulemiset; toteuttaminen</p>	Muutostuki (esimiesten muutosvalmennus sekä työyhteisöjen muutospysäkit) ja kuulemiset toteutuneet suunnitellun mukaisesti.
Työn vaativuuden arviointi pääosin valmis v. 2012 muiden sopimusalojen osalta paitsi KVTES:n, joka valmistuu viimeistään vuoden 2013 loppuun mennessä.	Työn vaativuuden arviointi pääosin valmis v. 2012 tavoitteen mukaisesti, toteutuma	Teknisen sopimuksen (TS) osalta työn vaativuuden arviointi tehty. KVTES:n työn vaativuuden arviointi (koskee n. 8000 työntekijää) toteutetaan kokonaisarviointina. Pilotointi käynnistettiin.

Uuden Oulun valmistelun henkilöstöviestintä	Toteutuma (henkilöstötilaisuudet ja infot, henkilöstötiedotteet, kuntien intrat, henkilöstölehdet, henkilöstökyselyt)	Suunnitellun mukaisesti
Savuton Oulu-ohjelman toteuttaminen koko uuden Oulun organisaatiossa. Yhteisen savuton työpaikka-ohjeen käyttöönotto savuttomuuden edistämiseksi työpaikoilla.	Savuton työpaikka -ohjeen käyttöönotto toteutuu, raportointi	Lähes kaikissa yhdistyvissä kunnissa oli savuttomuusohje otettu käyttöön. Viimeistään siinä vaiheessa, kun henkilöstö siirtyi Oulun alustalle savuttomuusohje laajeni koskemaan myös siirtynyttä henkilöstöä.

## 9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

Peruskunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan avulla. Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto on asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarvot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

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

Peruskunnan käyttötalousosan kokonaisraportointi sisältää kaikki peruskunnan yksiköt, myös sisäiset tuottajat (sosiaali- ja terveystoimen palvelutuottaja sekä varhaiskasvatuksen tuottaja).

**Taulukko 1: Peruskunnan käyttötalousosan yhteenveto, kokonaisraportointi**

1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2012	Poikkeama
Toimintatulot	508 467	16 868	525 335	535 797	10 463
Toimintamenot	1 210 002	42 929	1 252 932	1 254 514	1 582
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-701 536</b>	<b>-26 062</b>	<b>-727 597</b>	<b>-718 717</b>	<b>8 880</b>

Talousarvion käyttötalousosa on laadittu ilman sosiaali- ja terveystoimen palvelutuottajaa ja ilman varhaiskasvatuksen tuottajaa. Näiden vaikutus on esitetty käyttötalousosan yhteenvetotaulukon alaosassa sivulla 61. Ulkoisia tuloja näillä yksiköillä on yhteensä 3,9 milj. euroa.

Alla olevassa taulukossa on esitetty käyttötalousosan vertailu talousarvioon.

**Taulukko 2: Peruskunnan käyttötalousosan yhteenveto, ei sis. sote tuottajaa ja varhaiskasvatuksen tuottajaa**

1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2012	Poikkeama
Toimintatulot	258 188	16 868	275 056	275 518	462
Toimintamenot	959 723	40 413	1 000 136	992 139	-7 997
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-701 535</b>	<b>-23 545</b>	<b>-725 080</b>	<b>-716 621</b>	<b>8 459</b>

### Toimintatulot

Peruskunnan toimintatulot muodostuvat sekä sisäisistä että ulkoisista tuloista. Peruskunnan toimintatulot olivat yhteensä 535,8 miljoonaa euroa, joista ulkoisten tulojen osuus on 278,1 milj. euroa ja sisäisten tulojen osuus 257,7 milj. euroa. Sisäisissä tuloissa sopimusohjauksen osuus on 256,3 milj.euroa, josta sosiaali- ja terveystoimen osuus on 192,8 milj. euroa ja varhaiskasvatuksen 63,6 milj. euroa.

**Taulukko 3: Ulkoisten tulojen olennaiset erät**

Tulolaji	2012 milj. euroa	2011 milj. euroa
Myyntituotot	155,6	15,6
• myynti yhdistyville kunnille	146,4	0
Asiakasmaksutuotot	49,2	38,8
• sos. ja ter. palvelumaksut	37,0	29,2
Tuet ja avustukset	28,2	25,8
• valtio	20,1	21,0
• työllistämistuki	5,2	2,9
Muut toimintatuotot	45,1	28,8
• maa- ja vesialueet vuokrat	23,2	20,9
• maa- ja vesialueet myyntivoitot	4,7	4,1
• osakkeiden ja osuuksien myyntivoitot	5,7	0,5

Myyntitulot kunnilta ylitti budjetin 11,2 milj. euroa, josta sosiaali- ja terveystoimen osuus on 8,6 milj. euroa. Sosiaali- ja terveystoimen asiakasmaksutuotot alittivat budjetin 2,0 milj. euroa. Työllistämistukea saatiin 2,7 milj. euroa budjetoitua enemmän, toisaalta muuta valtion tukea 2,8 milj. euroa vähemmän. Vuokratulot maa- ja vesialueista

ylittivät budjetin 2,0 milj. euroa. Myyntivoitot maa- ja vesialueista jäivät budjetista 1,3 milj. euroa. Osakkeiden ja osuuksien myyntivoitoksi muodostui 5,7 milj.euroa (Condia Oy ja Probus Holding Oy).

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 16,9 milj. euroa. Sosiaali- ja terveystoimen osuus tästä oli 7,6 milj. euroa, kaupunginhallituksen 6,6 milj. euroa. Opetuslautakunnan toimintatulojen tuloarviota korotettiin 1,8 milj. eurolla ja Nuorisolautakunnan 1,7 milj. eurolla. Muutettu talousarvio tuloarvioiden osalta muodostui yhteensä 525,3 milj. euroksi.

Muutettuun talousarvioon verrattuna tulot ylittyivät yhteensä vielä 10,4 milj. euroa, toteuman ollessa 535,8 milj. euroa. Merkittävimmiltä osin poikkeamat muodostuivat (ylitykset/alitukset):

- kaupunginhallitus, ilman koko kaupunkia koskevia menoja ja varauksia	7,0 milj. euroa
- tekninen lautakunta	1,3 milj. euroa
- konsernipalvelut	0,8 milj. euroa
- kaupunginhallitus, koko kaupunkia kosk.menot	-6,4 milj. euroa
- opetuslautakunta	-2,1 milj. euroa
- sosiaali- ja terveyslautakunta	-0,8 milj. euroa
- nuorisosiainlautakunta	-0,5 milj. euroa
- keskusvaalilautakunta	-0,1 milj. euroa
- kulttuurilautakunta	-0,1 milj. euroa
- sosiaali- ja terveystoimen palvelutuotanto (N)	10,6 milj. euroa

Toimintatulojen ylitymisessä suurin vaikutus oli sosiaali- ja terveystoimen palvelujohtokunnan palvelutoimintasuunnitelman ja talousarvion 10,6 milj. euron erolla. Tämä sisältää sisäistä sopimusohjaustulua 6,8 milj. euroa ja ulkoisia tuloja 3,8 milj. euroa.

Kaupungin hallituksen tuloissa ylitystä tapahtui 7,0 milj. euroa (kh ilman koko kau.kosk. menoja) ja alitusta 6,4 milj. euroa (koko kaupunkia koskevat menot). Ylitys johtui pääosin kertaluonteisista osakkeiden myyntivoitoista. Tulojen alitus toisessa sitovuudessa johtui yhdistyvien kuntien laskutuksesta, joka ei toteutunut tilikauden aikaisten arvioiden mukaisesti. Syynä tähän oli lomapalkkavelan muutos, joka vähensi ennakoitua kuntalaskutusta. Konsernipalveluiden tulojen ylittyminen selittyy muihin yhdistyviin kuntiin kohdistuvasta laskutuksesta. Näiden tulobudjetti oli kuluista n. 30 %:a, kun sopimuksen mukainen laskutus tapahtui kuluja vastaavasti.

Teknisen lautakunnan 1,3 milj. euron ylitys kohdistuu metsien hoidon myyntituloihin ja katujen ylläpitoon. Näiden lisäksi Pikisaaren ja Toppilansalmen etukäteisvuokrat nosivat tonttivuokratuloja. Toisaalta liittyvistä kunnista lascuttavat tulot alittivat talousarvion.

Opetuslautakunnan tulot jäivät talousarviosta 2,1 milj. euroa. Suurin selittävä tekijä on Varhaiskasvatuksen tilaajan tulojen alittuminen 1,7 milj.eurolla.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan oman toiminnan tulot alituivat 0,8 milj. euroa. Syynä tähän oli yhdistyvien kuntien palvelujen järjestämiseen liittyvän laskutuksen jääminen budjetista. Budjetin alitus kohdistui Oulunsaloon (0,4 milj. euroa) sekä Yli-lihin (0,4 milj. euroa).

Nuorisosiainlautakunnan bruttositovat toimintatulot alituivat 0,5 milj. euroa. Tämä johtui ennakoitua alhaisemmasta liittyvien kuntien laskutuksesta. Kanta-Oulun osalta toimintatulot ylittyivät. Syynä tähän oli aamu- ja iltapäivätoiminnan ennakoitua suurempi lapsimäärä sekä koulujen loma-aikojen tapahtumatoiminnan asiakasmaksujen arvioitua suurempi kertymä.

Keskusvaalilautakunnan tulojen alitus (0,1 milj. euroa) johtui siitä, ettei muita yhdistyviä kuntia laskutettu kunnallisvaalien kustannuksista niiden vähäisyyden vuoksi.

Kulttuurilautakunnan tulojen alitus johtui bruttoyksiköiden yhdistyvien kuntien laskutuksesta. Vanhan Oulun toimintatulot ylittyivät.

### **Toimintamenot**

Peruskunnan toimintamenot muodostuvat sekä sisäisistä että ulkoisista menoista. Peruskunnan toimintamenot olivat 1 254 milj. euroa. Toimintamenot ilman sisäistä sopimusohjausta olivat 997,6 milj. euroa. Peruskunnan toimintamenot ilman sisäistä sopimusohjausta ja muiden kuntien palvelujen järjestämisestä aiheutuneita kuluja olivat 851,2 milj. euroa (797,1 milj. euroa v. 2011). Kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 7 %.

Toimintamenot kasvoivat kokonaisuudessaan edelliseen vuoteen verrattuna 26 %:a. Kasvussa suurin selittävä tekijä on Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-lin palvelujen tuottamisen siirtyminen Oululle 1.1.2012 ja 1.8.2012. Näiden osuus toimintamenoissa oli 146,4 milj. euroa. Kun muiden kuntien osuus eliminoidaan pois edellisvuoden vertailusta, kasvoivat menot 11 %:a.

Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli 30 %, 380,0 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen oli 25 %. Tämä johtuu henkilökunnan siirtymisestä muista yhdistyvistä kunnista Oululle vuoden 2012 aikana. Tätä on selostettu tarkemmin toimintakertomuksen Henkilöstö –kappaleessa.

Palvelujen ostojen osuus oli 55 %, 691,2 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen oli 30 %. Myös tämän kuluryhmän kasvu selittyy pääosin muiden kuntien palvelujen järjestämisen siirtymisellä Oululle. Palvelujen ostoihin sisältyvät ostot Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä, myös muiden kuntien osalta. Palvelujen ostot sairaanhoitopiiriltä kasvoivat 37 %.

Asiakaspalveluostot valtiolta, kunnilta, kuntayhtymiltä ja muilta olivat yhteensä 542,9 miljoonaa euroa (404,7 milj. euroa v.2011). Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin osuus tästä oli 36 % (199,5 milj. euroa). Kasvua asiakaspalveluostoissa edelliseen vuoteen verrattuna oli 34 %.

Sisäinen sopimusohjaus 256,3 milj. euroa (201,8 milj. euroa v.2011) näkyy toimintamenoissa palvelujen ostoissa. Yhteisöille ja yksityisille maksettavien avustusten määrä oli 83,1 milj. euroa (67,7 milj. euroa v.2011).

**Käyttötalouden yhteenveto** on esitetty sivulla 61. 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 42,9 milj. euroa. Sosiaali- ja terveyslautakunnalle myönnettiin 27,1 milj. euroa, josta omaan toimintaan 14,2 milj. euroa ja erikoissairaanhoidon 10,9 milj. euroa. Sosiaali- ja terveystoimen palvelutuotannon johtokunnan menomäärärahoja korotettiin 2,5 milj. euroa ja samalla toimintakatteen sitovaa tavoitetta muutettiin 0:sta -2,5 milj. euroon. Opetuslautakunnan osalta määrärahoja korotettiin 6,3 milj. euroa, josta 3,1 milj. euroa opetukselle ja 3,2 milj. euroa varhaiskasvatukselle. Nuorisosiainlautakunnan määrärahoja korotettiin 2,1 milj. euroa.

Muutettuun talousarvioon verrattuna toimintamenot käyttötalouden osalta ylittivät yhteensä n. 1,6 milj. euroa. Suurimmat erät muodostuivat (ylitykset / alitukset)

- sosiaali- ja terveyslautakunta, oma toiminta	2,7 milj. euroa
- sote, erikoissairaanhoidon sote, lakisääteiset menot	1,0 milj. euroa
- kaupunginhallitus	0,2 milj. euroa
- liikuntalautakunta	0,2 milj. euroa
- kaupunginhallitus	-3,8 milj. euroa
- konsernipalvelut	-3,5 milj. euroa
- tekninen lautakunta	-2,4 milj. euroa
- opetuslautakunta	-1,1 milj. euroa
- sosiaali- ja terveystoimen palvelutuotanto (N)	10,9 milj. euroa

Toimintamenojen ylityksissä suurin vaikutus oli sosiaali- ja terveystoimen palvelujohtokunnan palvelutoimintasuunnitelman ja talousarvion 10,9 milj. euron erolla.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan menojen ylitys kohdistuu omaan toimintaan, erikoissairaanhoidon ja lakisääteisiin menoihin.

Oman toiminnan osalta suurin ylitys kohdistui terveydenhuoltoon, jossa sairaalahoidon ja kotisairaalanpalveluiden tarve lisääntyivät. Lisäksi kysyntä kasvoi suun terveydenhuollossa ja yhteispäivystyksessä. Sosiaalisessa hyvinvoinnissa ylitys kohdistui lastensuojelun, perhehoidon ostojen sekä erityisryhmien asumispalveluiden kasvusta. Ikäihmisten osalta menot alittuivat. Oman toiminnan ylitystä pienensi yhdistyvien kuntien kustannusten alittuminen 1,4 milj. eurolla.

Erikoissairaanhoidon ylityksestä 0,3 milj. euroa kohdistui (kanta-) Ouluun, 0,2 milj. euroa Haukiputaalle, 0,3 milj. euroa Kiiminkiin ja 0,2 milj. euroa Oulunsaloon. Yli-lin osalta toteuma alitti budjetin 0,2 milj. euroa.

Lakisääteiset menojen ylitys johtui pääosin (kanta-) Oulun toimeentulotukimenojen kasvusta.

Kaupunginhallituksen ylitys 0,2 milj. euroa kohdistuu sitovuudelle kh ilman koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset. Ylitys johtuu arvioitua suuremmista verotuskustannuksista.

Liikuntalautakunnan menoilyitys 0,2 milj. euroa johtui ulkoalueiden kunnossapidon, siivouspalveluiden sekä peruskorjatun liikuntakeskuksen käyttöönoton vuoksi.

Merkittävimmät toimintamenojen alitukset kohdistuvat kaupunginhallitukseen ja konsernipalveluihin. Menojen alitus johtui lomapalkkavelan laskentatavan muutoksesta Oulun kaupungissa ja muiden kuntien lomapalkkavelojen kirjautumisesta tulosvaikutteisesti aiempaa arvioitua pienempänä. Tämä myös vastaavasti vähensi ennakoitua kuntalaskutusta, joka on todettu myös sitovuuden tulojen alittumisessa. Konsernipalveluiden menojen alittuminen johtui Oulun seudun kuntayhtymän purkautumisesta ja sen ylijäämän palautuksesta Oulun kaupungille. Lisäksi uuden Oulun rakentaminen ja uuden johtamisjärjestelmän mukainen konsernipalveluiden organisoituminen on osaltaan ollut syynä menobudjetin alittumiseen. Osin tämä johtuu suunniteltujen toimenpiteiden viivästyttämisestä niin henkilöstöressurssien osalta kuin palveluiden ostojenkin osalta.

Teknisen lautakunnan menojen alittuminen (2,4 milj. euroa) kohdistuu Y&Y-palveluihin (ent. Tekninen keskus). Syynä tähän oli yhdistyvien kuntien kulujen alittuminen n. 1,0 milj. euroa talousarvioon nähden sekä mm. palveluiden ostojen budjetoitua pienempi toteuma.

Opetuslautakunnan menojen alitus kohdistuu pääosin varhaiskasvatukseen (-1,5 milj. euroa) ja yhdistyvien kuntien menojen alitukseen. Vanhan Oulun osalta toimintakulut ylittivät budjetin n. 1,1 milj. euroa. Varhaiskasvatuksen tuottaja alitti menobudjettinsa 1,3 milj. eurolla. Tuottajan tulos päättyi 0,7 milj. euroa positiiviseksi.

### **Toimintakate**

Peruskunnan toimintakate oli -718,7 milj. euroa (-675,4 milj. euroa v. 2011). Toimintakate heikkeni vuoteen 2011 verrattuna 43,4 milj. euroa (6 %). Tämä on vertailukelpoinen vuoteen 2011, koska muiden kuntien palvelujen järjestämisestä aiheutuneet kustannukset on laskutettu näistä kunnista kuntien väliseen sopimukseen perustuen.

Talousarviomuutokset heikensivät toimintakatetta tilikauden aikana n. 26,1 milj. euroa. Toteuma jäi kuitenkin muutettua talousarviota paremmaksi, ylittyen kuitenkin alkuperäisestä talousarviosta n. 17,2 milj. euroa.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ylittyi 23,7 milj. euroa. Ylitystä muutettuun talousarvioon tuli vielä 4,1 milj. euroa.

Opetuslautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ylittyi 5,4 milj. euroa. Ylitystä muutettuun talousarvioon tuli vielä 1,0 milj. euroa.

Teknisen lautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon alittui 3,5 milj. euroa, kuten

myös muutettuun talousarvioon. Muutokset kohdistuivat hankerahoitukseen.

Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon alittui 9,7 milj. euroa. Alitusta muutettuun talousarvioon tuli vielä 8,9 milj. euroa. Suurin selittävä tekijä on satunnaiset osakkeiden ja osuuksien myyntivoitot (n. 5,6 milj. euroa) sekä konsernipalveluiden toimintamenojen alitus (3,8 milj. euroa).

Nettositovien toimintojen osalta tavoitteeseen ylsivät muut paitsi sosiaali- ja terveystoiminen palvelutuotannon johtokunta. Se on valtuuston nähden toimintakatteen osalta nettositova. Alkuperäistä talousarviotavoitetta (toimintakate 0) muutettiin talousarviovuoden aikana (toimintakate -2,5 milj. euroa). Tästä huolimatta tavoite ylitettiin vielä 0,3 milj. euroa (toimintakate -0,289 milj. euroa). Ylitys johtui sosiaaliseen hyvinvointiin (lastensuojelu ja mielen-terveys- ja päihdeavopalvelut). Varhaiskasvatuksen tuottajalle ei asetettu talousarviossa sitovuutta. Se alitti toimintatulotavoitteen 0,6 milj. eurolla ja toimintamenoja 1,3 milj. eurolla. Näin ollen toimintakate jäi positiiviseksi 0,7 milj. euroa.

31.12.2012	TALOUSARVIO 2012	TA-muutokset	TA 2012 sis. muutokset	TOTEUTUMA 2012	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus)	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus) %
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	570 000	0	570 000	424 377	-145 623	-26 %
Toimintamenot	1 000 000	0	1 000 000	895 272	-104 728	-10 %
Toimintakate	-430 000	0	-430 000	-470 895	-40 895	10 %
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	0	0	0	417	417	-16 %
Toimintamenot	692 000	0	692 000	580 856	-111 144	-16 %
Toimintakate	-692 000	0	-692 000	-580 439	111 561	
<b>KAUPUNGINVALTUUSTO</b>						
Toimintatulot	0	0	0	150	150	-7 %
Toimintamenot	641 000	0	641 000	594 908	-46 092	-7 %
Toimintakate	-641 000	0	-641 000	-594 758	46 242	
<b>KAUPUNGINHALLITUS yht.</b>						
Toimintatulot	11 723 000	5 643 165	17 366 165	20 895 039	3 528 874	20 %
Toimintamenot	80 666 000	4 762 600	85 428 600	80 045 917	-5 382 683	-6 %
Toimintakate	-68 943 000	880 565	-68 062 435	-59 150 878	8 911 558	-13 %
<b>Kh ilman koko kaupunkia koskevia menoja ja varauksia</b>						
Toimintatulot	3 776 000	-1 126 963	2 649 037	9 611 849	6 962 812	263 %
Toimintamenot	34 019 000	-1 877 110	32 141 890	32 372 276	230 386	1 %
Toimintakate	-30 243 000	750 147	-29 492 853	-22 760 427	6 732 426	-23 %
<b>Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset</b>						
Toimintatulot	3 751 000	6 600 138	10 351 138	3 950 456	-6 400 682	-62 %
Toimintamenot	16 134 000	6 350 000	22 484 000	18 661 606	-3 822 394	-17 %
Toimintakate	-12 383 000	250 138	-12 132 862	-14 711 150	-2 578 288	21 %
<b>Konsernipalvelut yht.</b>						
Toimintatulot	520 000	169 990	689 990	1 401 390	711 400	103 %
Toimintamenot	17 109 000	289 710	17 398 710	13 609 871	-3 788 839	-22 %
Toimintakate	-16 589 000	-119 720	-16 708 720	-12 208 481	4 500 239	-27 %
<i>Konsernipalvelut ilman hankerahoitusta</i>						
Toimintatulot	415 000	0	415 000	1 197 610	782 610	189 %
Toimintamenot	16 909 000	12 625	16 921 625	13 380 653	-3 540 972	-21 %
Toimintakate	-16 494 000	-12 625	-16 506 625	-12 183 043	4 323 582	-26 %
<i>Konsernipalvelut hankerahoitus</i>						
Toimintatulot	105 000	169 990	274 990	203 780	-71 210	-26 %
Toimintamenot	200 000	277 085	477 085	229 218	-247 867	-52 %
Toimintakate	-95 000	-107 095	-202 095	-25 438	176 657	-87 %
<b>Työllistäminen</b>						
Toimintatulot	3 676 000	0	3 676 000	5 931 344	2 255 344	61 %
Toimintamenot	13 404 000	0	13 404 000	15 402 163	1 998 163	15 %
Toimintakate	-9 728 000	0	-9 728 000	-9 470 819	257 181	-3 %
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	139 793 000	7 589 373	147 382 373	145 616 811	-1 765 562	-1 %
Toimintamenot	517 312 000	27 142 288	544 454 288	546 788 895	2 334 607	0 %
Toimintakate	-377 519 000	-19 552 915	-397 071 915	-401 172 084	-4 100 169	1 %
<i>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</i>						
<b>oma toiminta lakisääteiset tulot</b>	<b>137 498 000</b> <b>600 000</b>	<b>6 274 391</b> <b>0</b>	<b>143 772 391</b> <b>600 000</b>	<b>143 021 403</b> <b>863 998</b>	<b>-750 988</b> <b>263 998</b>	<b>-1 %</b> <b>44 %</b>
<i>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</i>						
<b>oma toiminta lakisääteiset menot erikoissairaanhoido</b>	<b>318 503 000</b> <b>33 178 000</b> <b>163 637 000</b>	<b>14 191 520</b> <b>569 879</b> <b>10 850 292</b>	<b>332 694 520</b> <b>33 747 879</b> <b>174 487 292</b>	<b>335 383 704</b> <b>33 905 557</b> <b>175 449 470</b>	<b>2 689 184</b> <b>157 678</b> <b>962 178</b>	<b>1 %</b> <b>0 %</b> <b>1 %</b>
Toimintakate	-377 220 000	-19 337 300	-396 557 300	-400 853 330	-4 296 030	1 %
Hankerahoituksen tulot	1 695 000	1 314 982	3 009 982	1 731 410	-1 278 572	-42 %
Hankerahoituksen menot	1 994 000	1 530 597	3 524 597	2 050 164	-1 474 433	-42 %
<b>Netto</b>	<b>-299 000</b>	<b>-215 615</b>	<b>-514 615</b>	<b>-318 754</b>	<b>195 861</b>	<b>-38 %</b>
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN PALVELUTUOTANNON JOHTOKUNTA</b>						
Toimintatulot	185 988 000	0	185 988 000	196 592 815	10 604 815	6 %
Toimintamenot	185 988 000	2 500 000	188 488 000	199 381 927	10 893 927	6 %
Toimintakate	0	-2 500 000	-2 500 000	-2 789 112	-289 112	12 %

NUORISOASIAINLAUTAKUNTA						
Toimintatulot	3 059 000	1 667 510	4 726 510	3 327 596	-1 398 914	-30 %
Toimintamenot	10 216 000	2 097 998	12 313 998	10 876 710	-1 437 288	-12 %
Toimintakate	-7 157 000	-430 488	-7 587 488	-7 549 114	38 374	-1 %
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>2 704 000</b>	<b>-17 300</b>	<b>2 686 700</b>	<b>2 187 590</b>	<b>-499 110</b>	<b>-19 %</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>9 750 000</b>	<b>344 500</b>	<b>10 094 500</b>	<b>9 621 329</b>	<b>-473 171</b>	<b>-5 %</b>
Toimintakate	-7 046 000	-361 800	-7 407 800	-7 433 739	-25 939	0 %
Hankerahoituksen tulot	355 000	1 684 810	2 039 810	1 140 006	-899 804	-44 %
Hankerahoituksen menot	466 000	1 753 498	2 219 498	1 255 381	-964 117	-43 %
<b>Netto</b>	<b>-111 000</b>	<b>-68 688</b>	<b>-179 688</b>	<b>-115 375</b>	<b>64 313</b>	<b>-36 %</b>
LIIKUNTALAUTAKUNTA						
Toimintatulot	5 216 000	24 429	5 240 429	5 628 593	388 164	7 %
Toimintamenot	21 320 000	50 201	21 370 201	21 539 391	169 190	1 %
Toimintakate	-16 104 000	-25 772	-16 129 772	-15 910 798	218 974	-1 %
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>5 167 000</b>	<b>-9 533</b>	<b>5 157 467</b>	<b>5 531 322</b>	<b>373 855</b>	<b>7 %</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>21 258 000</b>	<b>17</b>	<b>21 258 017</b>	<b>21 451 127</b>	<b>193 110</b>	<b>1 %</b>
Toimintakate	-16 091 000	-9 550	-16 100 550	-15 919 805	180 745	-1 %
Hankerahoituksen tulot	49 000	33 962	82 962	97 271	14 309	17 %
Hankerahoituksen menot	62 000	50 184	112 184	88 264	-23 920	-21 %
<b>Netto</b>	<b>-13 000</b>	<b>-16 222</b>	<b>-29 222</b>	<b>9 007</b>	<b>38 229</b>	<b>-131 %</b>
OPETUSLAUTAKUNTA						
Toimintatulot	46 670 000	1 825 851	48 495 851	46 325 130	-2 170 721	-4 %
Toimintamenot	256 774 000	6 269 228	263 043 228	261 874 765	-1 168 463	0 %
Toimintakate	-210 104 000	-4 443 377	-214 547 377	-215 549 635	-1 002 258	0 %
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>46 530 000</b>	<b>1 723 557</b>	<b>48 253 557</b>	<b>46 155 196</b>	<b>-2 098 361</b>	<b>-4 %</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>256 578 000</b>	<b>6 141 278</b>	<b>262 719 278</b>	<b>261 653 989</b>	<b>-1 065 289</b>	<b>0 %</b>
Toimintakate	-210 048 000	-4 417 721	-214 465 721	-215 498 793	-1 033 072	0 %
Hankerahoituksen tulot	140 000	102 294	242 294	169 934	-72 360	-30 %
Hankerahoituksen menot	196 000	127 950	323 950	220 776	-103 174	-32 %
<b>Netto</b>	<b>-56 000</b>	<b>-25 656</b>	<b>-81 656</b>	<b>-50 842</b>	<b>30 814</b>	<b>-38 %</b>
<b>Opetuslautakunta ilman varhaiskasvatusta</b>						
Toimintatulot	25 344 000	263 433	25 607 433	25 109 440	-497 993	-2 %
Toimintamenot	159 946 000	3 106 810	163 052 810	163 346 473	293 663	0 %
Toimintakate	-134 602 000	-2 843 377	-137 445 377	-138 237 033	-791 656	1 %
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	25 204 000	177 557	25 381 557	24 955 924	-425 633	-2 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	159 750 000	2 995 278	162 745 278	163 142 740	397 462	0 %
Toimintakate	-134 546 000	-2 817 721	-137 363 721	-138 186 816	-823 095	1 %
Hankerahoituksen tulot	140 000	85 876	225 876	153 516	-72 360	-32 %
Hankerahoituksen menot	196 000	111 532	307 532	203 733	-103 799	-34 %
<b>Netto</b>	<b>-56 000</b>	<b>-25 656</b>	<b>-81 656</b>	<b>-50 217</b>	<b>31 439</b>	<b>-39 %</b>
<b>Opetuslautakunta/Varhaiskasvatus</b>						
Toimintatulot	21 326 000	1 562 418	22 888 418	21 215 690	-1 672 728	-7 %
Toimintamenot	96 828 000	3 162 418	99 990 418	98 528 292	-1 462 126	-1 %
Toimintakate	-75 502 000	-1 600 000	-77 102 000	-77 312 602	-210 602	0 %
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>21 326 000</b>	<b>1 546 000</b>	<b>22 872 000</b>	<b>21 199 272</b>	<b>-1 672 728</b>	<b>-7 %</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>96 828 000</b>	<b>3 146 000</b>	<b>99 974 000</b>	<b>98 511 249</b>	<b>-1 462 751</b>	<b>-1 %</b>
Toimintakate	-75 502 000	-1 600 000	-77 102 000	-77 311 977	-209 977	0 %
Hankerahoituksen tulot	0	16 418	16 418	16 418	0	0 %
Hankerahoituksen menot	0	16 418	16 418	17 043	625	4 %
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-625</b>	<b>-625</b>	
VARHAISKASVATUS						
Toimintatulot	64 291 000	0	64 291 000	63 686 566	-604 434	-1 %
Toimintamenot	64 291 000	17 125	64 308 125	62 993 049	-1 315 076	-2 %
Toimintakate	0	-17 125	-17 125	693 517	710 642	-4150 %
KULTTUURILAUTAKUNTA yht.						
Toimintatulot	5 056 000	45 143	5 101 143	5 626 318	525 175	10 %
Toimintamenot	24 289 000	-26 599	24 262 401	24 441 789	179 388	1 %
Toimintakate	-19 233 000	71 742	-19 161 258	-18 815 471	345 787	-2 %



Toimintatulot ilman hankerahoitusta	4 974 000	22 000	4 996 000	5 564 109	568 109	11 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	24 152 000	-67 835	24 084 165	24 337 520	253 355	1 %
Toimintakate	-19 178 000	89 835	-19 088 165	-18 773 411	314 754	-2 %
Hankerahoituksen tulot	82 000	23 143	105 143	62 209	-42 934	-41 %
Hankerahoituksen menot	137 000	41 236	178 236	104 269	-73 967	-41 %
<b>Netto</b>	<b>-55 000</b>	<b>-18 093</b>	<b>-73 093</b>	<b>-42 060</b>	<b>31 033</b>	<b>-42 %</b>
<b>Kulttuuriltk/Bruttoyksiköt yhteensä</b>						
<b>Toimintatulot</b>	<b>3 544 000</b>	<b>203 000</b>	<b>3 747 000</b>	<b>3 684 617</b>	<b>-62 383</b>	<b>-2 %</b>
<b>Toimintamenot</b>	<b>16 886 000</b>	<b>121 165</b>	<b>17 007 165</b>	<b>16 714 750</b>	<b>-292 415</b>	<b>-2 %</b>
Toimintakate	-13 342 000	81 835	20 754 165	20 399 367	230 032	1 %
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	3 544 000	203 000	3 747 000	3 684 617	-62 383	-2 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	16 886 000	121 165	17 007 165	16 714 750	-292 415	-2 %
Toimintakate	-13 342 000	81 835	-13 260 165	-13 030 133	230 032	-2 %
Hankerahoituksen tulot	0	0	0	0	0	
Hankerahoituksen menot	0	0	0	0	0	
Netto	0	0	0	0	0	
<b>Kaupunginteatteri</b>						
Toimintatulot	0	0	0	0	0	
Toimintamenot	0	0	0	40 703	40 703	
Toimintakate	0	0	0	-40 703	-40 703	
<b>Kaupunginorkesteri</b>						
Toimintatulot	472 000	15 143	487 143	601 900	114 757	24 %
Toimintamenot	4 164 000	25 236	4 189 236	4 205 316	16 080	0 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 692 000</b>	<b>-10 093</b>	<b>-3 702 093</b>	<b>-3 603 416</b>	<b>98 677</b>	<b>-3 %</b>
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	390 000	-8 000	382 000	539 691	157 691	41 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	4 027 000	-16 000	4 011 000	4 101 047	90 047	2 %
Toimintakate	-3 637 000	8 000	-3 629 000	-3 561 356	67 644	-2 %
Hankerahoituksen tulot	82 000	23 143	105 143	62 209	-42 934	-41 %
Hankerahoituksen menot	137 000	41 236	178 236	104 269	-73 967	-41 %
Netto	-55 000	-18 093	-73 093	-42 060	31 033	-42 %
<b>Valve</b>						
Toimintatulot	244 000	49 000	293 000	526 835	233 835	80 %
Toimintamenot	1 685 000	49 000	1 734 000	1 952 548	218 548	13 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 441 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 441 000</b>	<b>-1 425 713</b>	<b>15 287</b>	<b>-1 %</b>
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	244 000	49 000	293 000	526 835	233 835	80 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	1 685 000	49 000	1 734 000	1 952 548	218 548	13 %
Toimintakate	-1 441 000	0	-1 441 000	-1 425 713	15 287	-1 %
Hankerahoituksen tulot	0	0	0	0	0	
Hankerahoituksen menot	0	0	0	0	0	
Netto	0	0	0	0	0	
<b>Tietomaa</b>						
Toimintatulot	796 000	-222 000	574 000	812 966	238 966	42 %
Toimintamenot	1 554 000	-222 000	1 332 000	1 528 472	196 472	15 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-758 000</b>	<b>0</b>	<b>-758 000</b>	<b>-715 506</b>	<b>42 494</b>	<b>-6 %</b>
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	796 000	-222 000	574 000	812 966	238 966	42 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	1 554 000	-222 000	1 332 000	1 528 472	196 472	15 %
Toimintakate	-758 000	0	-758 000	-715 506	42 494	-6 %
Hankerahoituksen tulot	0	0	0	0	0	
Hankerahoituksen menot	0	0	0	0	0	
Netto	0	0	0	0	0	
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA yht.</b>						
Toimintatulot	43 324 000	44 255	43 368 255	44 810 177	1 441 922	3 %
Toimintamenot	43 923 000	61 486	43 984 486	41 948 056	-2 036 430	-5 %
Toimintakate	-599 000	-17 231	-616 231	2 862 121	3 478 352	-564 %
<b>Tekninen keskus</b>						
<b>Toimintatulot</b>	<b>41 802 000</b>	<b>44 255</b>	<b>41 846 255</b>	<b>43 121 700</b>	<b>1 275 445</b>	<b>3 %</b>
<b>Toimintamenot</b>	<b>37 590 000</b>	<b>61 486</b>	<b>37 651 486</b>	<b>35 267 669</b>	<b>-2 383 817</b>	<b>-6 %</b>
Toimintakate	4 212 000	-17 231	4 194 769	7 854 031	3 659 262	87 %

Toimintatulot ilman hankerahoitusta	41 685 000	-92	41 684 908	43 004 671	1 319 763	3 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	37 470 000	441	37 470 441	35 132 028	-2 338 413	-6 %
Toimintakate	4 215 000	-533	4 214 467	7 872 643	3 658 176	87 %
Hankerahoituksen tulot	117 000	44 347	161 347	117 029	-44 318	-27 %
Hankerahoituksen menot	120 000	61 045	181 045	135 641	-45 404	-25 %
Netto	-3 000	-16 698	-19 698	-18 612	1 086	-6 %
<b>Joukkoliikenne</b>						
Toimintatulot	1 522 000	0	1 522 000	1 688 477	166 477	11 %
Toimintamenot	6 333 000	0	6 333 000	6 680 387	347 387	5 %
Toimintakate	<b>-4 811 000</b>	<b>0</b>	<b>-4 811 000</b>	<b>-4 991 910</b>	<b>-180 910</b>	<b>4 %</b>
<b>RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>						
<b>Toimintatulot</b>	<b>2 777 000</b>	<b>27 911</b>	<b>2 804 911</b>	<b>2 863 233</b>	<b>58 322</b>	<b>2 %</b>
<b>Toimintamenot</b>	<b>2 890 000</b>	<b>55 509</b>	<b>2 945 509</b>	<b>2 552 412</b>	<b>-393 097</b>	<b>-13 %</b>
Toimintakate	-113 000	-27 598	-140 598	310 821	451 419	-321 %
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	2 675 000	0	2 675 000	2 845 393	170 393	6 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	2 706 000	0	2 706 000	2 522 317	-183 683	-7 %
Toimintakate	-31 000	0	-31 000	323 076	354 076	-1142 %
Hankerahoituksen tulot	102 000	27 911	129 911	17 840	-112 071	-86 %
Hankerahoituksen menot	184 000	55 509	239 509	30 095	-209 414	-87 %
Netto	-82 000	-27 598	-109 598	-12 255	97 343	-89 %
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ kokonaisraportointi</b>						
<b>Toimintatulot</b>	<b>508 467 000</b>	<b>16 867 637</b>	<b>525 334 637</b>	<b>535 797 222</b>	<b>10 462 585</b>	<b>2 %</b>
<b>Toimintamenot</b>	<b>1 210 002 000</b>	<b>42 929 836</b>	<b>1 252 931 836</b>	<b>1 254 513 947</b>	<b>1 582 111</b>	<b>0 %</b>
Toimintakate	-701 535 000	-26 062 199	-727 597 199	-718 716 725	8 880 475	-1 %
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN PALVELUTUOTANNON JOHTOKUNTA</b>						
Toimintatulot	185 988 000	0	185 988 000	196 592 815	10 604 815	6 %
Toimintamenot	185 988 000	2 500 000	188 488 000	199 381 927	10 893 927	6 %
Toimintakate	<b>0</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 789 112</b>	<b>-289 112</b>	<b>12 %</b>
<b>VARHAISKASVATUS</b>						
Toimintatulot	64 291 000	0	64 291 000	63 686 566	-604 434	-1 %
Toimintamenot	64 291 000	17 125	64 308 125	62 993 049	-1 315 076	-2 %
Toimintakate	<b>0</b>	<b>-17 125</b>	<b>-17 125</b>	<b>693 517</b>	<b>710 642</b>	<b>-4150 %</b>
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ pl. tuottajat</b>						
Toimintatulot	258 188 000	16 867 637	275 055 637	275 517 841	462 204	0 %
Toimintamenot	959 723 000	40 412 711	1 000 135 711	992 138 971	-7 996 740	-1 %
Toimintakate	-701 535 000	-23 545 074	-725 080 074	-716 621 130	8 458 945	-1 %

## 9.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN HALLINTOKUNNITTAIN

### KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Toimintatulot (B)</b>	570		570	424	-146	74
<b>Toimintamenot (B)</b>	-1 000		-1 000	-895	105	90
<b>Toimintakate (N)</b>	-430		-430	-471	-41	110

Presidentinvaalien ensimmäinen kierros toimitettiin 22.1. ja toinen 5.2. Presidentinvaalien kustannukset olivat 510.556 euroa. Äänioikeutettuja Oulun kaupungissa oli 144.113. Ensimmäisen kierroksen äänestys-% oli 72,9 ja toisen 69,2.

Kunnallisvaalit järjestettiin 28.10. Kustannukset olivat 384.337 euroa. Äänestys-% oli 53,7.

Vaalien tulot jäivät noin 146.000 euroa alle budjetoidun. Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-Iin kuntia ei laskutettu vaalien kustannuksista, koska kustannusten vähäisyyden vuoksi laskuttaminen ei ollut tarkoituksenmukaista.

### 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.

Vuonna 2012 tarkastuslautakunta antoi kaupunginvaltuustolle arviointikertomuksen kaupungin toiminnasta vuonna 2011 sekä arviointimuistion vuoden 2012 välitilinpäätöksestä. Arviointikertomus käsiteltiin valtuustossa 18.6.2012 ja siitä annetut selvitykset 3.12.2012. Arviointimuistio välitilinpäätöksestä käsiteltiin valtuustossa 17.9.2012. Lautakunta piti 10 kokousta. Toiminnan ja talouden arviointiin liittyen lautakunta ja sen kaksi jaostoa tekivät vuoden aikana 10 arviointikäyntiä kaupungin yksiköihin sekä tapasivat hallintokuntien ja liikelaitosten luottamus- ja virkamiesjohtoa ja asiantuntijoita. Pohjois-Pohjanmaan sairaan-hoitopiirin tarkastuslautakunnalla ja Oulun kaupungin tarkastuslautakunnalla oli yhteinen tilaisuus

tammikuussa 2012. Lautakunta ja revisiotoimisto tekivät opintomatkan Brysseliin ja Luxemburgiin 6–9.6.2012.

Uuden Oulun valmisteluun liittyen revisiotoimiston ja uuden Oulun kuntien tarkastuslautakuntien yhteistyönä valmisteltiin ulkoisen tarkastuksen johtosääntö, talousarvioehdotus 2013 ja suunnitelma 2014–2015 sekä valtuustokauden 2013–2016 tilintarkastuspalveluiden hankinta ja toteutettiin kilpailutus.

Tilintarkastajana toimi vuonna 2012 KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy, vastuullisena tilintarkastajanaan JHTT Paula Hellén-Toivanen. Tilintarkastaja raportoi lautakunnalle vuoden aikana kolme kertaa tarkastushavainnoistaan.

Tarkastuslautakunnan asemassa ja tehtävissä ei ole odotettavissa muutoksia vuoden 2013 aikana. Kuntalain kokonaisuudistuksen yhteydessä ovat tarkasteltavina myös kuntien tarkastusta koskevat säännökset.

#### Talouden toteuma 1.1.–31.12.2012

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
<b>Toimintatulot (B)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Toimintamenot (B)</b>	- 692	0	- 692	- 580	- 112	83,9 %
<b>Toimintakate (N)</b>	- 692	0	- 692	- 580	- 112	83,9 %

**Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys**

	vakinaiset	määrä- aikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	5	0	0	0	0	5	4,38	- 390 656
31.12.2012	5	0	0	0	0	5	4,21	- 408 682
<b>Muutos</b>	0	0	0	0	0	0	-0,17	+ 18 026

Revisiotoimiston henkilöstömäärässä ei ole muutoksia.

**KAUPUNGINVALTUUSTO**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Toimintatulot (B)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Toimintamenot (B)</b>	-641		-641	-595	46	93
<b>Toimintakate (N)</b>	-641		-641	-595	46	93

Kaupunginvaltuuston kokoukset videoitiin kuntalaisille edelleen.

Kaupunginvaltuusto piti yhdeksän kokousta vanhalla kokoonpanolla ja vuoden 2012 vaaleissa valittu kaupunginvaltuusto kokoontui kolme kertaa vuonna 2012. Uuden Oulun kuntien valtuustoseminaareja järjestettiin kolme.

**KAUPUNGINHALLITUS****KAUPUNGINHALLITUS ILMAN KOKO KAUPUNKIA KOSKEVIA MENOJA JA VARAUKSIA**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Toimintatulot (B)</b>	3 776	-1 127	2 649	9 612	6 963	362
<b>Toimintamenot (B)</b>	-34 019	-1 877	-32 142	-32 372	-230	101
<b>Toimintakate (N)</b>	-30 243		-29 493	-22 760	6 733	77

Tämän sitovuuden tulot ja menot ylittyivät. Tulojen ylitys johtuu seuraavista budjetoimattomista kirjauksista:

- Condia Oy:n myyntivoitto 3,8 milj.euroa
- Probus Holding Oy:n osakkeiden myyntivoitto 1,9 milj.euroa
- Liikelaitos Oulun Tilakeskus on kartuttanut vahinkorahastoa 0,2 milj.euroa, joka on siirretty rahaston muutoksen kautta taseeseen
- Apporttiluovutus Oulun kaupunginteatteri Oy 0,4 milj.euroa
- Oulun Energian alv:n takaisinperintä 0,6 milj.euroa.

Menojen ylitys 230.000 euroa johtuu verotuskustannusten ja yhteistoimintaosuuksien budjetoitua suuremmasta toteumasta. Kaupunginvaltuusto myönsi 3.12.2012 § 117 tälle sitovuudelle 520.000 euron korotuksen käytettäväksi BusinessOulu liikelaitoksen avustukseen.

Talousarviomuutokset ovat kuitenkin – merkkiset, koska kustannuspaikalta 0133 (ulkopuolisella osarahoituksella toteutettavat kehittämishankkeet) on siirretty kh:n päätöksillä virastojen alkaviin hankkeisiin määrärahat.

Kaupunginhallitus kokoontui 33 kertaa ja uusi kaupunginhallitus viisi kertaa.

**Suhdetoiminta**

Oulussa järjestettiin vuoden aikana merkittäviä kotimaisia ja kansainvälisiä tapahtumia, edustustilaisuuksia, vastaanottoja, Pehkolanlammen vierasiltoja, palkitsemis- ja kunniamerkki- ym. tilaisuuksia yhteensä n. 150.

Kaupunginhallitus vieraili keväällä Tanskassa ja Uuden Oulun yhdistymishallitus vieraili syksyllä Tukholmassa. Yhteydet ystävyyskaupunkeihin olivat vilkkaat.

### Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on osa kaupungin johtamis- ja ohjausjärjestelmää ja toimii suoraa kaupunginjohtajan alaisuudessa. Sen tarkoituksena on tuottaa lisäarvoa johdolle heidän johtamistehtävänsä tueksi. Tarkastusta tehdään kaupunginjohtajan hyväksymän vuosisuunnitelman ja kaupunginjohtajan antamien erillisten toimeksiantojen pohjalta. Pääpaino tarkastuksissa on ollut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuuden arviointi sekä uudistetussa johtamisjärjestelmässä että eri toimintaprosesseissa. Tarkastuksen tuloksista on raportoitu johtoa, tarkastuskohdetta sekä tarkastuslautakuntaa ja tilintarkastajia. Sisäisen tarkastuksen konsultoivaa roolia on hyödynnetty seuraavasti: johtosääntötyöryhmä, uuden talousjärjestelmän hankintaprosessi, luottamushenkilöstön perehdyttämiskoulutuksen suunnittelu (hyvä hallinto- ja johtamistapa, sisäinen valvonta ja riskienhallinta), sopimusohjauksen kehittämissuunnitelma ja sisäisen valvonnan selonteon valmistelu toimintakertomukseen. Sisäisen tarkastuksen todellinen toteutunut työpanos oli 81,3 % suunnitellusta kokonaistyöpanoksesta (htv).

### Henkilöstötoimikunta

Kaupungin henkilöstötoimikunta kokoontui 13 kertaa ja pöytäkirjoihin kirjattiin 73 asiapykälää. Henkilöstötoimikunnassa käsitellyt keskeisiä asioita olivat uuden Oulun valmistelutilanne ja työhyvinvointiasiat.

### Henkilöstökassatoimikunta

Henkilöstökassatoimikunta kokoontui vuoden 2012 aikana 16 kertaa. Asuntolainoja myönnettiin 1.550.000 euroa ja kulutusluottoja 509.000 euroa. Kappalemääräisesti asuntolainoja myönnettiin 51 kpl ja kulutusluottoja 50 kpl eli yhteensä 101 kpl. Toimikunta laati henkilöstökassalle uudet toimintaohjeet.

### Lähidemokratiatoimikunta

Lähidemokratiatoimikunta kokoontui vuonna 2012 seitsemän kertaa. Toimikunta myönsi toiminta- ja kohdeavustuksia sekä toimintarahaa yhteensä 158.914 euroa. Lähidemokratiatoimikunnan kokouksessa päätettiin

asukastupatoiminnan toimintasääntö (31.10.2012 § 26) ja kumppanuussopimus (31.10.2012 § 27) ja lähetettiin kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi.

### Tasa-arvotoimikunta

Tasa-arvotoimikunta kokoontui vuonna 2012 neljä kertaa käsitellen toimikunnan työpajassa (23.4.2012 § 6) mm. tasa-arvon valtavirtaistamista uudessa Oulussa. Päätettiin tasa-arvotoimikunnan kokouksessa (19.11.2012 § 10) päivittää Oulun kaupungin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma 2013.

### Uuden Oulun juhlatoimikunta

Uuden Oulun juhlatoimikunta kokoontui 12 kertaa. Juhlatoimikunnan kokouksissa käsiteltiin mm. uuden Oulun juhluvuoden graafista ilmettä, juhluvuoden tapahtumille myönnettävää tapahtumatukea ja itsenäisten kuntien valtuutettujen muistamista sekä juhluvuoden tilausteksen "Uusi Oulu" tilannetta. Uuden Oulun juhluvuoden avajaistapahtumaa vietettiin 31.12.2012 kaikissa yhdistyissä kunnissa ja yleisöä tapahtumissa oli yhteensä n. 15 000.

### Pihatoimikunta

Kaupunginhallituksen nimeämä pihatoimikunta järjestää vuosittain pihakilpailun, jonka avulla kannustetaan pihanomistajia kunnostamaan ja hoitamaan pihojaan ja samalla huolehtimaan laajemminkin asuinympäristöstään. Varsinaisia kokouksia toimikunnalla oli viisi. Tänä vuonna arvioinnin kohteena olivat pohjoiset kaupunginosat: Kaijoharju, Linnanmaa, Rajakylä, Pateniemi, Herukka, Ritaharju, Kuivasjärvi ja Liikanen.

### Nimistötoimikunta

Nimistötoimikunta kokoontui seitsemän kertaa. Vuoden keskeisin työ oli Uuden Oulun nimistön yhteensovittaminen. Nimistön yhteensovittaminen saatiin päätökseen siten, että uudet osoitteet otettiin käyttöön valtaosaltaan 1.10.2012.

## KOKO KAUPUNKIA KOSKEVAT MENOT JA VARAUKSET

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Kunnat yhteensä</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	3 751	6 600	10 351	3 950	-6 401	38
<b>Toimintamenot (B)</b>	-16 134	-6 350	-22 484	-18 662	3 822	83
<b>Toimintakate (N)</b>	-12 383	250	-12 133	-14 712	-14 712	121

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Oulu</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	1 800		1 800	2 316	516	128
<b>Toimintamenot (B)</b>	-14 183		-14 183	-17 027	2 844	116
<b>Toimintakate (N)</b>	-12 383		-12 383	-14 711	-2 328	119

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Haukipudas</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	1 798	2 040	3 838	613	-3 225	16
<b>Toimintamenot (B)</b>	- 835	-2 900	-3 735	-613	-3 122	16
<b>Toimintakate (N)</b>	963	-860	103	0	-103	0

\*) Ta2012 toimintatulot (1.798.000 e) sisältää kaikkien kuntien laskutuksen

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Kiiminki</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	78	2 570	2 648	362	-2 286	14
<b>Toimintamenot (B)</b>	-779	-1 800	-2 579	-362	-2 217	14
<b>Toimintakate (N)</b>	-701	770	69	0	-69	0

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Oulunsalo</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	58	1 440	1 498	596	-902	40
<b>Toimintamenot (B)</b>	-153	-1 300	-1 453	-596	-857	41
<b>Toimintakate (N)</b>	-95	140	45	0	-45	0

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Yli-Ii</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	17	550	567	63	504	11
<b>Toimintamenot (B)</b>	-184	-350	-534	-63	-471	12
<b>Toimintakate (N)</b>	-167	200	33	0	-33	0

Kaupunginvaltuusto myönsi 3.12.2012 tälle sitovuudelle taulukossa näkyvät määrärahan korotukset. Lomapalkkavelka kirjataan koko peruskunnan osalta kaupunginhallituksen varauksiin. Lomapalkkavelka on suoriteperusteinen kirjaus eikä kyseiselle erälle ole määrärahaa. Menojen ylittyminen johtui lomapalkkavelan toteuman ennakoitua suuremmasta euomäärästä ja yhdistyvien kuntien kirjauksista.

Lopulliset lomapalkkavelan kirjaukset eivät kuitenkaan olleet aiemmin arvioidun suuruiset, myös tulot ovat vastavasti pienemmät. Siihen vaikuttaa lomapalkkavelan laskentatavan muutos, joka tehtiin joulukuussa. Aiemmin lomapalkkavelka on laskettu ns. laskennallisesti tiettyjä kertoimia käyttäen. Uusi laskentatapa perustuu todellisiin lomapäiviin.

Muiden tällä sitovuudella olevien kustannuspaikkojen menojen toteumat:

- Oulun Konttorin ostopalvelut 100 % (1,5 milj.euroa)
- Työterveyshuollon kustannukset 109 % (4,2 milj.euroa), tulot 129 % (2,3 milj.euroa)
- eläkemenoperusteiset menot 98 % (4,9 milj.euroa)
- Oulun kaupungin lomapalkkavaraus 219 % (4,8 milj.euroa)
- nuorisoesiainkeskuksen hankkeet 0 %
- yhdistymiskustannukset (luottamushenk.toiminta) 89 % (1,3 milj.euroa).

Yhdistyvistä kunnista aiheutuneet menot on kirjattu ja laskutettu täysimääräisenä muiden kuin eläkemenoperusteisten menojen osalta.

### KAUPUNGINHALLITUS, TYÖLLISTÄMINEN

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Kunnat yhteensä</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	3 676		3 676	5 927	2 251	161
<b>Toimintamenot (B)</b>	-13 404		-13 404	-15 402	- 1 998	115
<b>Toimintakate (N)</b>	-9 728		-9 728	-9 475	253	97

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Oulu</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	3 175		3 175	4 543	1 368	143
<b>Toimintamenot (B)</b>	-11 983		-11 983	-14 017	-2 034	116
<b>Toimintakate (N)</b>	-8 808		-8 808	-9 474	-666	108

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Haukipudas</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	283		283	757	474	267
<b>Toimintamenot (B)</b>	-692		-692	-757	-65	109
<b>Toimintakate (N)</b>	-409		-409	0	409	0

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Kiiminki</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	80		80	252	172	315
<b>Toimintamenot (B)</b>	-300		-300	-252	48	84
<b>Toimintakate (N)</b>	-220		-220	0	220	0

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Oulunsalo</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	60		60	238	179	398
<b>Toimintamenot (B)</b>	-178		-178	-238	-61	134
<b>Toimintakate (N)</b>	-118		-118	0	118	0

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Yli-Ii</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	78		78	136	58	174
<b>Toimintamenot (B)</b>	-251		-251	-136	-115	54
<b>Toimintakate (N)</b>	-173		-173	0	173	0

Kaupunginhallitus, työllistäminen on nettositova ja toimintakate on pysynyt asetetussa nettomenossa.

Työvoimasta työttömänä oli Oulussa (12/2012) 15 % (v. 2011 13,3 %) vastaavan luvun Pohjois-Pohjanmaalla oltua 13,1 % ja Oulun seutukunnassa 13,9 %. Oulun kaupungissa nuorisotyöttömyys on lisääntynyt 13 %. Alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli vuonna 2012 kuukausittain keskimäärin 1849 nuorta (v. 2011: 1634). Pitkäaikaistyöttömyys ja erityisesti yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneiden osuus on kasvanut vuoden 2011 tilanteeseen verrattuna. Yli vuoden työttömänä olleiden määrä oli vuonna 2012 kuukausittain keskimäärin 2291 henkilöä (v. 2011: 2015), ollen lisäystä 13,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Yli 500 päivää passiivisella työmarkkinatuella olleiden määrä on ollut keskimäärin 1824 henkilöä kuukaudessa (v. 2011 1681).

Vuoden 2012 aikana toteutettiin Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Yli-Iin kuntien työllisyyspalveluiden harmonisointi ja Oulun kaupungin työllisyyspalveluiden kautta työllistettiin yhteensä 1207 henkilöä. Yhdistyvien kuntien kuntatyöllistämässä oli 148 henkilöä. Lisäksi Oulun kaupunki valittiin mukaan työ- ja elinkeinoministeriön pitkäaikaistyöttömyyden kuntakoikeilukunnaksi. Kuntakoikeilu toteutetaan ajalla 1.9.2012- 31.12.2015. Kuntakoikeilun työllisyyspalveluiden varsinainen toiminta käynnistyi marraskuussa ja vuoden lopulla palveluissa oli mukana 105 asiakasta.

Vuonna 2012 Oulun kaupungin työllisyyden hoitoon varatun määrärahan painopiste oli yli 500 päivää työttömyyden vuoksi työmarkkinatukea saaneiden sekä alle 25 -vuotiaiden nuorten työllistämässä. Järjestöille on vuoden 2012 aikana tehty työllistämisen tukemiseksi

kuntalisäpäätöksiä 738. Näistä yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneita oli 639 päätöstä, alle 25 -vuotiaiden palkkaamiseen 71 päätöstä, oppisopimustyösuhteeseen tukea 90 päätöstä.

Kaupungin oman työllistämisen osuus on kasvanut vuoden 2012 aikana 23 % edellisen vuoden tasoon nähden. Vuonna 2012 kaupunginpalvelualueilla ja liikelaitoksissa oli 1059 (v. 2011:861) palkkatuella työllistettyä, joista alle 25 -vuotiaita oli 462 henkilöä (43,6 %), yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneita oli 333 (31,4 %), velvoitetyöllistettyjä 66 (6,2 %), TYP -asiakkaita 44 (4,1 %), vajaakuntoisia 23 (2,1 %), pitkäaikaistyöttömiä 39 (3,7 %) ja muita 56 (5,3 %). Oppisopimuksella kaupungin hallintokunnissa ja liikelaitoksissa on työllistettyä 62 (2011: 25) henkilöä. Kaiken kaikkiaan kaupungin oma työllistäminen ja työllisyyttä edistävän toiminta (lisäys 71,3 %) on monimuotoistunut ja lisääntynyt merkittävästi.

Työllisyyden hoitoon varatuilla määrärahoilla toteutetussa kesätyösetelikampanjassa jaettiin oululaisille 15- 17-vuotiaille nuorille noin 3500 (a' 280 euroa) kesätyöseteliä. Seteleitä palautui kaikkiaan 2688 seteliä (v. 2011 2643) Nuorista työllistyi 77 % yrityksiin ja yhdistyksiin/säätiöihin 23 %. Yritysten osuus lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 14,4 %.

Myös Oulun kaupungin tarjoamiin kesätöihin (yli 17 -vuotiaat) työllistyi hieman enemmän nuoria, yhteensä 925 opiskelijaa (v. 2011: 921). Palvelualueiden yksiköt valitsivat itse 787 henkilöä ja nuorten työllisyyspalveluiden kautta hallintokuntiin osoitettiin 137 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 tulottomat opiskelijat. Vuoden 2012 aikana Arpeetti -toiminnan kautta työllistettiin 81 henkilöä.

Kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen on lisääntynyt 17,8 % vuoden 2011 tasoon nähden. Kuntouttavassa työtoiminnassa oli vuonna 2012 409 eri henkilöä (v.2011 347 henkilöä). Yli 500 pv työmarkkinatukea saaneiden aktiivointiaste kohosi hieman, aktiivointiaste oli 9/2012 36 % (9/2011 35,5 %). Työmarkkinatukea (kaikki) saavien aktiivointiaste oli 9/2012 36,2 %.

### Kaupunginhallituksen henkilöstö

	vakinaiset	määräaikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	3	0	0	0	0	3	2,52	462.306
31.12.2012	6	1	0	0	0	7	6,50	833.828
Muutos	0	1	0	0	0	4	3,98	371.522

Kaupunginhallituksen henkilöstömäärän lisäys johtuu edellisvuoteen verrattuna uuden sivistys- ja kulttuuripalvelujen apulaiskaupunginjohtajan viran perustamisesta ja sisäisen tarkastuksen siirtyessä konsernipalveluista kaupunginhallituksen organisaation alle. Apulaiskaupungin johtajan virka täytettiin kertomusvuonna määräaikaisesti.

### KONSERNIPALVELUT

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Kunnat yhteensä</b>						
Toimintatulot (B)	520	170	690	1 401	711	203
Toimintamenot (B)	-17 109	-290	-17 399	-13 610	3 789	78
Toimintakate (N)	-16 589		-16 709	-12 209	4 500	73

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Oulu</b>						
Toimintatulot (B)	520	170	690	571	-119	82
Toimintamenot (B)	-16 391	290	-16 681	-12 780	3 901	30
Toimintakate (N)	-15 871		-15 991	-12 209	3 782	76

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Haukipudas</b>						
Toimintatulot (B)	0		0	180	180	
Toimintamenot (B)	-267		-267	-180	87	67
Toimintakate (N)	-267		-267	0	267	0

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Kiiminki</b>						
Toimintatulot (B)	0		0	320	320	
Toimintamenot (B)	-202		-202	-320	-118	158
Toimintakate (N)	-202		-202	0	202	0

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Oulunsalo</b>						
Toimintatulot (B)	0		0	243	243	
Toimintamenot (B)	-194		-194	-243	-49	125
Toimintakate (N)	-194		-194	0	194	0



Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
<b>Yli-li</b>						
<b>Toimintatulot (B)</b>	0		0	87	87	
<b>Toimintamenot (B)</b>	-55		-55	-87	-32	158
<b>Toimintakate (N)</b>	-55		-55	0	5	0

Tulojen ylittyminen johtuu pääosin siitä, että yhdistyville kunnille tarjotut palvelut on laskutettu 100 %:sesti, vaikka ne oli budjetoitu 30 %:sesti.

Oulun seudun kuntayhtymän palautukset organisaation loppuessa, hyvitys kehittämisen menoihin n. 930.000 euroa, selittää osan menojen alituksesta lisäksi budjetointivaiheessa ei ole osattu ennakoita, että osa toiminnoista on ollut yhdistymishallituksen kustannuksia.

Elinvoiman palvelualueen toiminnan aloittaminen ja henkilöstön rekrytointi veivät aikansa ja siitä aiheutui säästöä ensimmäisenä toimintavuonna.

Talouden ja omistajaohjauksen palvelualueella merkittävimmät muutokset talousarviomäärärahan alitukseen johduivat siitä, että tehtävät eivät olleet täytettynä, erityisesti talousryhmässä, siten kuin talousarviota laadittaessa oli suunniteltu. Toinen merkittävä poikkeama on palvelujen ostot, joissa erityisesti asiantuntijapalvelut ovat vaikeasti etukäteen arvioitavissa. Osa suunnitelluista selvitysten kustannuksista on ohjautunut palvelualueen ulkopuolelle (esim OSEKK :lle OAMK OY:n yhtiöittämisselvitys). Taloushallinnon tietojärjestelmän valmistelu siirtyi Monetra Oy:n vastuulle. Järjestelmän käyttöönoton peruskunnan puolella edellyttämä valmistelutyö siirtyi vuodelle 2013. Koulutuskustannukset alittuivat, koska henkilöstö osallistui tavanomaista vähemmän koulutukseen erityisesti alueen ulkopuolella. Muutoinkin hyödynnettiin esimerkiksi videoneuvotteluvälineitä matkustamisen välttämiseksi. Edellä oleva ja toisaalta vähäiset mahdollisuudet osallistua valtakunnallisiin tapahtumiin heijastuvat matkakustannusten toteumaan.

Henkilöstön palvelualueelle suunnitellut useat kehittämissuunnitelmat ja –hankkeet sekä hankinnat eivät osin ole toteutuneet suunnitellussa aikataulussa ja osin tietyistä hankinnoista on voitu luopua tai ne on pystytty hoitamaan muulla tavalla.

Hallinnon palvelualueen menot ovat toteutuneet 100 %:sesti.

### Hallinto

#### Asianhallinta- ja dokumentinhallinta

Vuoden 2012 aikana uuden Oulun asian- ja dokumentinhallintajärjestelmä kilpailutettiin ja asianhallinnan osalta valmistui sen tekninen käyttöympäristö. Hankinnan jälkeen uuden Loota-järjestelmän tarkoituksena on vastata sähköisen toimintaympäristön ja toimintatavan vaatimuksia. Dokumentinhallintajärjestelmän tavoitteena on saattaa päätöksenteon asiakirjojen ja dokumenttien arkistointi paperittomaan, yhtenäiseen toimintamalliin. Tiedonohjausjärjestelmä, joka sisältää sähköisen

arkistonmuodostussuunnitelmaan, viedään kattavasti asiakirjallisia tietoja sisältäviin tietojärjestelmiin ohjaamaan tietopalvelua ja sähköistä säilyttämistä.

#### Kuntalaisvaikuttaminen ja yhteisötoiminta

Yhteisötoiminnassa oli mukana vuonna 2012 32 asukasyhteisöä. Jatkettiin asukastupatoiminnan (14 asukastupaa) ja alueellisten yhteistyöryhmien (15 yhteistyöryhmää) toiminnan koordinoitua osallisuuden ja vaikuttamisen strategian mukaisesti. Yhdistysten toiminta- ja kohdeavustuksia myönnettiin 60 000 euroa. Suuraluekohtaista toimintarahaa myönnettiin yhteistyöryhmille yhteensä 98 914 euroa.

Kansainvälinen Toimintakeskus Villa Victor on omien resurssiansa puitteissa jatkanut kotouttamislain vaatimusten mukaista maahanmuuttajapalveluiden kokonaiskehittämistä yhteistyössä maahanmuuttajien sosiaali- ja terveyspalveluiden kanssa.

#### Elinvoima

##### Viestintä

Viestinnän organisointia valmisteltiin Oulun tapa toimia –toimintamallin mukaisesti v. 2012 ajan. Oulun kaupungin viestintä ja kaupunkimarkkinointi keskitetään hallinnollisesti konsernipalveluiden viestintäryhmään 1.1.2013 alkaen.

Viestintäyksikköön sijoittuvat hallinnollisesti konsernipalveluiden, pääprosessien (yhdyksunta- ja ympäristöpalvelut, hyvinvointipalvelut ja sivistys- ja kulttuuripalvelut) ja sisäisten liikelaitosten (Oulun Serviisi, TEKLI) päätoimiset viestinnän asiantuntijat. Järjestely koskee noin pariakymmentä viestinnän asiantuntijaa.

#### Edunvalvonta, verkostot, sidosryhmät ja suhdetoiminta

Kaupunkipolitiikassa valmisteltiin seudullisia MALPE (Maankäyttö, asuminen, liikenne, palvelut ja elinkeinot)- ja Kasvusopimuksia, joista edellinen valmistui hyväksyttäväksi aivan loppuvuodesta 2012. Kasvusopimukseen liittyen Business Oulun kanssa yhteistyössä on valmisteltu INKA –sopimusta (Innovatiiviset Kaupungit). Nämä sopimusjärjestelyt ovat osa suomalaista kaupunkien kehittämispolitiikkaa, jossa ministeriöiden ja alueellisten toimijoiden kanssa kumppanuudessa vahvistetaan alueellista kehitystä eri keinoin.

Oulun kaupungin konsernipalveluiden ja BusinessOulun yhteistyössä on osallistuttu ja vaikutettu aktiivisesti EU:n ohjelma-kauden 2014-2020 valmisteluun. Erityistä huomiota on kiinnitetty Pohjois-Pohjanmaan liiton johdolla valmistettuun Itä- ja Pohjois-Suomen rakennerahasto-ohjelmaan.

Oulun kaupungin Elinvoima –ryhmän, Business Oulun, Oulun yliopiston ja Oulun seudun ammattikorkeakoulun

asiantuntijoiden yhteistyönä Oulun innovaatioallianssin toimeksiannosta on käynnistetty kansainvälisen toiminnan yhteisten tavoitteiden ja painopisteiden määrittely lähipuosille. Työ jatkuu vuoden 2013 alkupuolella.

Eurocities –yhteistyössä on konsernipalveluiden osalta lisätty merkittävästi aktiivisuutta Eurocitiesin Knowledge Society Forumin osalta valmistautuen vuoden 2013 kesäkokouksen isännöintiin sekä valmisteltu liittymistä Eurocitiesin Green Digital Charteriin.

### **Työllisyyden edistäminen**

Työllisyyden edistäminen on tärkeä osa Oulun elinvoimaisuuden edistämistä. Vuonna 2012 toteutetulla työllistämisen edistämisen toiminnan uudelleen organisoinnilla on vahvistettu kaupungin ylimmän johdon ja kaupunginhallituksen ohjaavuutta työllistämisasioiden johdossa.

Kaupunginhallituksen päätettäväksi vuoden 2012 ajan työllisyysasioita valmisteli työllisyystoimikunta, poikkiallinen työllisyyden edistämisen koordinaatioryhmä sekä työllisyyden edistämisen palveluiden henkilöstö.

Vuoden 2012 aikana valmisteltiin Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Yli-Iin kuntien työllisyyspalveluiden harmonisointi vuoden 2013 alusta toteutunutta kuntien yhdistymistä varten. Lisäksi koko yhdistyvän Oulun alueen kuntatyöllistäminen toteutettiin Oulun kaupungin toimesta pääosin vuoden 2012 alusta ja elokuusta alkaen myös varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen osalta.

Oulun kaupunki valittiin mukaan työ- ja elinkeinoministeriön pitkäaikaistyöttömyyden kuntakokeilukunnaksi. Kuntakokeilu toteutetaan ajalla 1.9.2012- 31.12.2015. Kuntakokeilun työllisyyspalveluiden henkilöstö aloitti työnsä lokakuun aikana ja asiakaspalvelutyö käynnistyi marraskuussa.

Nuorten työllisyyspalveluita tuotetaan yhteistyössä sivistys- ja kulttuuripalveluiden sosiaalisen vahvistamisen yksikön nuorten palveluiden kanssa. Kuntouttavaa työtoimintaa toteuttavat hyvinvointipalveluiden aikuissosiaalityö, työvoiman palvelukeskus sekä palveluohjauksen osalta myös konsernipalveluiden työllisyyspalvelut.

### **Kehittäminen**

Vuonna 2012 kehittämisen palvelualueella keskeisimpänä tehtävänä oli monikuntaliitoksen valmistelu. Vuoden aikana hyväksyttiin Palvelujen järjestämishjelma 2013 (16.5.2012 §36). Palvelumalli2020 valmisteltiin siten, raportti tuli kaupunginvaltuuston käsittelyyn tammikuussa 2013. Toimintamallityössä hyväksyttiin kaupungin asiantuntija- ja tukipalvelujen organisointi. Vuonna 2012 käynnistettiin yhteinen sopimusohjauksen kehittämisfoorumi pääprosessien, liikelaitosten ja konsernipalvelujen yhteistyönä. Oulun kaupunki osallistui Kuntaliiton Uuden sukupolven organisaatiot (USO) – hankkeeseen, missä kehitysteemoina ovat olleet mm. asiakkuuden hallinta ja asiakasprosessit sekä palvelumuotoilu.

### **Tietojohtaminen, tutkimus ja palvelukehitys**

Kehittämisen palvelualueella on valmisteltu toimintamallityön ohessa tiedolla johtamisen ja tietojohtamisen

sisältöjä ja kokonaisuutta. Samalla on päivitetty mm. kaupungin toimintaympäristökatsausta ja uudistettu tilastokantoja vastaamaan uuden Oulun tietotarpeita.

Kaupungin hyödyntämän ulkopuolisen rahoituksen käyttöä suunnattiin edelleen kaupunkistrategiasta johdettujen kehittämissuunnitelmien toteutukseen. Nykymuodossaan ohjelmien toteutus jatkuu vuoden 2013 loppuun saakka.

### **Strateginen hankintatoimi**

Strateginen hankintatoimi aloitti uutena toimintona konsernipalvelujen kehittäminen- palvelualueella vuoden 2012 alusta. Ryhmä on aloittanut konsernin hankintapoliittisen ohjelman (kaupunginhallitus 11.10.2011 § 488) sisältävän toimenpideohjelman tavoitteiden toteuttamisen. Hankintapoliittisella ohjelmalla luodaan yhtenäinen perusta kaupungin hankintatoiminnan johtamis- ja ohjaus- sekä kehittämistoimenpiteille.

### **Tietohallinto**

Tietohallinto siirtyi uuden johtamisjärjestelmän mukaisesti osaksi kehittämisen palvelualueella. Samassa yhteydessä määriteltiin uusi toimintamalli tietohallinnon ja ICT-toimintojen johtamisen kehittämiseksi kaupunkitasolla. ICT-palveluiden järjestämistoiminnoissa kilpailutettiin kaupungille (Monetra) uusi talous- ja asianhallinnan tietojärjestelmä sekä valmisteltiin intranet-ratkaisun kilpailutus yhteistyössä kehityksestä vastaavien yksiköiden kanssa. Tietojohtamisen edistämistä tuettiin laajentamalla kaupunkitasoisista tietovarastoratkaisua uuden johtamisjärjestelmän tarpeisiin.

### **Kaupunkikortti**

OuluCardin käyttäjä- ja tapahtumamääriä saatiin onnistuneesti kasvatettua. 31.12.2012 järjestelmässä oli 37.000 asiakasta ja käyttötapahtumia tuli vuoden aikana yli 400.000.

### **Talous ja omistajaohjaus**

#### **Talous**

Palvelujen järjestäminen ja toiminta siirtyivät Oulun alustalle vuoden 2012 alusta lukuun ottamatta päivähoidtoa ja opetusta, jotka siirtyivät 1.8.2012. Kuntien talouden hallinta ja uuden Oulun talouden ja toiminnan suunnittelu ovat vaatineet erityistä panostusta vuoden 2012 seurantaan, toteuman ennustamiseen ja vuoden 2013 suunnitteluun.

Monetra Oy, joka antaa talous- ja henkilöstöhallinnon palveluita, aloitti toimintansa 1.5.2012. Toiminnan aloitus ja yksityiskohtien selvittäminen on tehty yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin kanssa

#### **Rahoitus**

Rahoituksessa valmistauduttiin uuden Oulun lainasalkun hallinnointiin ja korkoriskiltä suojautumiseen. Valmisteluissa linjattiin, että muut kunnat kuin Oulu turvaavat maksuvalmiutensa vuonna 2012 kuntatodistuksilla. Oulu varautui talousarviossa 83 M€ lainan nostoon. Lainaa nostettiin 77,2 M€ ja lyhennettiin lyhennyssuunnitelman mukaisesti 17,5 M€. Konsernitilin käyttöönotosta tehtiin päätös elokuussa 2012. Konsernitilakilpailutuksen seurauksena Oulu keskitti rahaliikenteensä yhteen rahalaitokseen.

### **Omistajapolitiikka – ja ohjaus**

Vuoden 2012 aikana laadittiin viranhaltijaesitys Oulun kaupungin omistajapolitiittisista linjauksista. Asiakirja sisältää uuden Oulun kuntien ja kaupungin omistukset ja määrittelee missä tehtävissä ja hankkeissa kaupunki on mukana ja millaisia tavoitteita omistukselle asetetaan. Ryhmä valmisteli myös kaupunginvaltuuston hyväksymän päivitetyn konserniohjeen.

### **Henkilöstö**

#### **Yleinen HR-toiminta**

Henkilöstöjärjestöjen kanssa kokoonnuttiin säännöllisesti käsittelemään monikuntaliitoksen valmisteluun liittyviä asioita. Yhteistoiminnassa käsiteltiin mm. nimikkeiden ja työaikamuotojen harmonisointia koskevia asioita sekä monien eri toimintatapojen ja –mallien yhtenäistämiseen liittyviä asioita.

Keväällä perustettiin ohjausryhmä valmistelemaan työn vaativuuden arviointia (TVA) KVTES:n alueella. TVA-työ on osa kuntaliitoksen henkilöstösopimuksessa sovituita asioista, jonka perusteella tehdään palkkojen harmonisointi viimeistään vuoden 2013 loppuun mennessä. Arviointi, joka koskee noin 8000 työntekijää, toteutetaan ns. kokonaisarviointina.

#### **Työhyvinvointi**

Työterveyslaitoksen toteuttama Kunta10 –hyvinvointikysely toteutettiin syksyllä. Kyselyn tulokset saadaan keväällä 2013. Syksyn aikana laadittiin kevään tulosten käsittelyä varten ohjeistus esimiehille ja työyhteisöille tulosten läpikäymiseen ja hyödyntämiseen työyhteisöissä. Lisäksi laadittiin mittaristo, jonka avulla tullaan seuraamaan ja kehittämään työhyvinvointia kaupunkitasolla.

Työntajan liikuntatukea jatkettiin ja sähköinen liikunta-seteli kilpailutettiin. Kilpailuttamisesta valittiin, jonka vuoksi asiaa ei voitu viedä eteenpäin.

#### **Keskitetty koulutus**

Keskitetty koulutus tarjosi koulutusta mm. motivoivasta esimiestyöstä, palaverikäytännöistä, puheeksi ottamisesta, kehityskeskusteluista, vuorovaikutus- ja työyhteisötaitoista, ristiriitojen selvittämisestä, ekotukitoiminnasta, projekteista ja kehittämishankkeista, asiakirjahallinnosta ja arkistotoimista, taloudesta sekä viestinnän eri teemoista. Oppisopimusrahoitteisia tutkintokoulutuksia olivat mm. asiakirjahallinnon ja arkistotoimen ammattitutkinto sekä johtamisen erikoisammattitutkinto. Uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen alkoi marraskuussa ja jatkuu vuonna 2013.

Vuonna 2012 muutostukea järjestettiin mm. Oulun Servisiin työyhteisöille, Monetra Oy:lle sekä Oulun Vedelle. Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden tilaajapuolen esimiesten muutosvalmennus päättyi helmikuussa, jonka jälkeen käynnistettiin työyhteisöjen muutospysäkit. Hyvinvointipalveluissa toteutettiin esimiesten muutosvalmennusta sekä asiakasohjausyksikön muutostukitilaisuuksia. Sivistys- ja kulttuuripalveluissa muutostuen kohteena olivat museot ja Tietomaa, teatteri sekä varhaiskasvatuksen hallinto- ja palveluohjausyksikkö. Muutostukea tarjottiin myös Oulun Tilakeskuksen esimiehille, yhdyskunta- ja

ympäristöpalveluiden työyhteisöille, sivistys- ja kulttuuripalveluiden nuorisotoimelle sekä osalle hyvinvointipalveluiden ja konsernipalveluiden työyhteisöjä.

### **Työsuojelu**

Kun yhdistyviin kuntien toiminnot siirtyivät Oulun alustalle vaiheittain, jatkoivat siirtyvien toimintojen työsuojeluvaltuutetut alueellisina työsuojeluvaltuutettuina. Toimialue ja ajankäyttö sovittiin työnantajan ja pääsopijajärjestöjen kanssa. Siirtyvien toimintojen työsuojelupäällikkönä toimi vastaavan toimialueen työsuojelupäällikkö Oulun alustalla. Nolla –ajattelua laajennettiin koko uuden Oulun alueelle ottamalla käyttöön kaupungin Vaarain-työturvallisuustietojärjestelmä ja toimintaohjeet työpaikkojen yleisimpien haittatekijöiden ja kuormituksen hallintaan (häirintä ja epäasiallinen kohtelu, työuupumus, sairauspoissaolot ja työhön paluu, päihtee ja tupakka).

### **Riskienhallinta**

Konsernipalveluihin perustettiin kokonaisvaltaisen riskienhallinnan työryhmä (KORI). Työryhmän tehtävänä on kaupunkikonsernin kokonaisvaltaisen riskienhallinnan koordinointi, kehittäminen ja tukeminen sekä merkittävien riskien kokoaminen ja arviointi. Perusteet työryhmän työlle tulevat uudesta kuntalaista.

Oulun kaupungin varautumista suuronnettomuuksiin ylläpidettiin osallistamalla Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen ja Nuottasaaren tehdasalueen kanssa yhteiseen harjoitukseen.

Valtioneuvoston sisäisen turvallisuuden ohjelman mukainen Oulun turvallisuusohjelma vuosille 2013-2016 valmistui. Turvallisuustyön yhteyspäällikön palkasta maksettiin edelleen puolet Oulun poliisilaitokselle.

### **Uudelleensijoitus ja täyttölupamenettely**

Uudelleensijoituksessa jatkettiin olemassa olevien toimintamallien mukaista toimintaa. Asiakasmäärä kaksinkertaistui edelliseen vuoteen verrattuna. Yhteistyö asiakkaan, työterveyden, esimiesten ja Kevan kanssa oli tiivistä. Henkilöt ovat sijoittuneet uusiin tehtäviin yleensä onnistuneiden työkokeilujen kautta, joiden jatkoja rahoitettiin määräaikaikaisina työsuhteina keskitetyn uudelleensijoituksen rahoituksella. Työkokeiluja oli yli kaksinkertainen määrä edelliseen vuoteen verrattuna. Esimiehet ovat ottaneet hyvin käyttöön varhaisen puuttumisen ohjeellisen mallin mukaisen toiminnan.

Sisäisiä uudelleensijoituksia ja työn räätälöintejä on tehty joillakin toimialueilla kiitettävästi. Asian puheeksi ottamisella ja varhaisilla toimenpiteillä pyrittiin ennaltaehkäisemään pitkien sairauspoissaolojen syntymistä ja työssä syrjäytymisen riskejä sekä ennen aikaista eläköitymistä.

Uusi täyttölupamenettely otettiin käyttöön 1.9.2012. Täyttölupamenettely järjestettiin kaksitasoiseksi siten, että osa täyttölupahakemuksista käsitellään toimialueiden sisäisinä prosesseina ja osa konsernipalveluiden täyttölupatyöryhmässä.

**Konsernipalveluiden henkilöstö**

	<b>vakinaiset</b>	<b>määräaikaiset</b>	<b>sijaiset</b>	<b>työllistetyt</b>	<b>oppilaat/ harjoittelijat</b>	<b>yhteensä</b>	<b>HTV</b>	<b>Henkilöstö- kulut, €</b>
31.12.2011	76	33	10	2	1	122	97,2	6 283 617
31.12.2012	90	64	9	1	1	165	113,01	6 645 218
Muutos	14	31	-1	-1	0	43	15,81	361 601

Konsernipalvelujen henkilöstön määrän lisäys edelliseen vuoteen verrattuna johtuu yhdistyvien kuntien henkilöstön siirrosta ja määräaikaisten palkkaamisesta työllisyden kuntakokeilu -projektiin. Konsernipalveluissa vakinaistettiin kolme määräaikaista työntekijää ja uusia palkattiin seitsemän.

## SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

**Toimialan olennaiset tapahtumat**

Uuden Oulun kuntien yhdistyminen toteutetaan yhdistymissopimuksen mukaisesti 1.1.2013. Haukiputaan, Kii-  
mingin, Oulunsalon ja Yli-lin kuntien sosiaali- ja terveys-  
palvelujen järjestämistä vastuu ja henkilöstö ovat siirtyneet  
Oulun kaupungille 1.1.2012 alkaen. Siirtymävaihe on vaa-  
tinut lukuisia päätöksiä kuntalaisten yhdenvertaisuuden  
toteutumiseksi. Sosiaali- ja terveyslautakunta on harmo-  
nisoinut mm. palvelujen pääsyn ja omaishoidon kriteere-  
jä sekä asiakasmaksujen ja erilaisten korvausten periaat-  
teita. Harmonisoinnin lähtökohtana on ollut, etteivät kun-  
talaisten oikeudet ja etuudet heikkene. Harmonisoinnin  
taloudelliset vaikutukset voivat tulevaisuudessa olla mer-  
kittäviä. Uuden Oulun rakentamisessa on vuoden aika-  
na valmisteltu palveluverkon nykytila-analyysejä, palvelu-  
jen järjestämishjelmaa vuodelle 2013 sekä palvelumal-  
lia 2020 hyvinvointipalvelujen osalta. Yhdistymishallituk-  
sen 16.5.2012 hyväksymän järjestämishjelman sisältämi-  
en hyvinvointiohjelman painopisteiden konkretisointi on  
käynnistynyt yhteistyössä sivistys- ja kulttuuri sekä yhdys-  
kunta- ja ympäristöprosessien kanssa. Sivistys- ja kulttuu-  
ripalvelujen ja hyvinvointipalvelujen yhteinen säännöllin-  
en johtoryhmätyöskentely käynnistyi kesäkuussa 2012.

Sosiaali- ja terveyslautakunta hyväksyi vuoden 2011 lopul-  
la hyvinvointiprosessin tilaajan siirtymävaiheen organi-  
soinnin vuodelle 2012. Uutta johtamisjärjestelmää ja orga-  
nisaatiota on toimeenpantu sekä valmisteltu yhteistyössä  
konsernitasolla Oulun tapa toimia – toimintamallia, jonka

Oulun kaupunginvaltuusto hyväksyi 12.11.2012 § 9. Hyvin-  
vointipalveluissa järjestäjän ja tuottajan kumppanuutta  
vahvistetaan toteuttamalla yhteinen talous-, hallinto- ja  
henkilöstöasioiden valmistelu ja sen johtaminen. Sosiaa-  
li- ja terveyslautakunta hyväksyi 20.12.2012 § 3 Hyvinvoin-  
tipalvelujen järjestäjäorganisaation 1.1.2013 alkaen. So-  
pimusohjauksen kehittäminen ja yhteistyö on tiivistynyt  
järjestäjän ja tuottajalla välillä. Vuoden 2012 alusta siirtyi  
suunniteltu osa palveluohjauksesta järjestäjälle. Asiakas-  
ohjaus koostuu etuusyksiköstä, jolle kuuluu toimeentulo-  
tukihakemusten kirjallinen käsittely ja palveluohjausyksik-  
östä, joka vastaa ikäihmisten, vammaisten ja mielenter-  
veysasiakkaiden kotiin annettavien ja ympärivuorokautis-  
ten palveluiden kokonaisuudesta.

Järjestäjän ja tuottajan johto valmisteli kevään 2012 aika-  
na toiminnan ja talouden kehittämissuunnitelmaa. Kehittämissu-  
unnitelmassa (Itk 14.6.2012) on keskeistä saada aikaan pal-  
velurakenteen muutos seuraavissa palvelukokonaisuuksis-  
sa: 1. Lasten ja nuorten palveluketju/raskaimmat pal-  
velut: lastensuojelu ja lasten- ja nuorisopsykiatrisen lai-  
toshoidon, 2. Mielenterveys- ja päihdepalvelut: aikuispsy-  
kiatrisen laitoshoidon, 3. Ikäihmisten palveluketjun toi-  
mivuus. Lisäksi kehittämissuunnitelmaan sisältyi avotervey-  
denhuollon palveluiden kilpailutus. Kehittämissuunnitelmas-  
sa oli myös toimenpiteitä työmarkkinatukimenojen kas-  
vun hillitsemiseksi. Kehittämissuunnitelman toimenpiteet ei-  
vät vielä näkyneet vuoden 2012 menokehityksessä. Virka-  
miesehdotuksena valmistunut Palvelumalli 2020- raportti  
esittää vaihtoehtoiset suunnitelmat, miten laadukkaat

palvelut järjestetään ja toteutetaan kuntalaisille uudella tavalla pitkällä aikavälillä myös palveluverkkoon liittyviä valintoja tehden.

Keväällä 2012 toteutettiin kehitysvammaisten, mielenterveyskuntoutujien ja ikäihmisten asumispalvelujen kilpailutus. Oulun kaupunki osti Oulun Seudun Kuntoutussairaala Oy:n koko osakekannan 31.8.2012 vahvistetulla kaupalla Rokuan Terveys- ja Kuntouttamissäätiöltä. Oulun kaupungin valtuuston 17.12.2012 päätöksen mukaisesti kevään 2013 aikana valmistellaan 8000–12000 asukkaan kokoisen väestön lääkärin ja hoitajan vastaanottopalveluiden kilpailuttaminen.

Hyvinvointipalvelujen menojen kasvu oli vuonna 2012 voimakasta. Menojen kokonaiskasvu oli n. 9 % ja asukasta kohti kasvua oli 7,4 %. Kasvua oli erityisesti lastensuojelun menoissa. Myös mielenterveyspalvelujen palveluketjun menojen kasvu oli voimakasta. Menojen kasvuun pyrittiin puuttamaan kehittämissuunnitelmassa sekä lyhyen että pitkän tähtäimen tavoittein. Menokehitys saatiin osittain taittumaan. Menojen kasvuun pyrittiin puuttamaan myös sisäisen sopimusohjauksen ohjausmekanismeja kehittämällä; kumppanuus-sopimusmalli uudistettiin vuoden 2013 alusta tukemaan poikkitoiminnallisten palveluketjujen toimivuutta sekä palveluketjujen kokonaiskustannusten hallintaa ja sitovuutta. Kehittämistarvetta nähdään myös sisäisten liikelaitosten ja sairaanhoitopiirin omistajaohjauksessa.

Palvelurakenteen analysointia tehtiin mm. hyödyntämällä kansallisia vertailutietoja. Kuntaliiton tekemän vertailun mukaan Oulun kaupungin terveydenhuollon ja ikäihmisten palveluiden kokonaiskustannukset olivat kymmenen suurimman kaupungin korkeimmat vuonna 2011.

Ulkopuolisen analyysin mukaan selityksenä ovat erityisesti laitosvaltainen iäkkäiden pitkäaikaishoito sekä somaattisen erikoissairaanhoidon korkeat kustannukset. Jatkoanalyysit valmistuvat keväällä 2013 ja raportoidaan erikseen.

Oulun Omahoito on laajentunut koko kaupunkia koskevaksi. Uusina palveluina ovat neuvolan ja suun terveydenhuollon ajanvaraus sekä sosiaalipalveluiden verkkoneuvonta ja toimeentulotukihakemuksen sähköinen jatkohakemus. Sähköisten palvelujen käyttöönottoa on vauhditettu erilaisilla kampanjoilla ja koulutuksilla mm. asukastuvilla. Käyttäjinä oli vuoden 2012 lopulla n. 22 000 kuntalaista.

Oulun kaupunki on mukana kansallisessa sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämissuunnitelmassa (Kaste 1 ja 2). Uusina hankkeina ovat käynnistyneet Hyve-johtamisen hanke sekä Avaus-hanke. Avaus-hankkeessa on visioitu ja määritelty tulevaisuuden hyvinvointipalveluita sekä pysyvää innovaatioympäristöä laajan toimijaverkoston, mm. kuntalaisten, hyvinvointipalvelun ammattilaisten sekä tutkimuslaitosten kanssa ja valmisteltu seuraavan kehittämissuunnitelman hankesuunnitelmia. Lisäksi on käynnistetty mm. lainsäädännön muutostarpeiden selvittäminen ja asiakas- ja potilastietojärjestelmän arkkitehtuurimäärittely. Kansallista yhteistyötä on tehty STM:n ja muiden rahoittajatahojen kanssa.

Hyvinvointipalvelujen merkittävät riskit liittyvät talouteen ja siinä erityisesti menokehitykseen ja kasvavaan palvelutarpeeseen, palveluverkkoon, rakenteellisten ja toiminnallisten muutosten onnistumiseen, lainsäädännön muutoksiin ja niiden kustannusvaikutuksiin sekä johtamisjärjestelmän onnistumiseen.

### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 31.12.2012
Kuntalaisten hyvinvointi lisääntyy, terveydentila paranee, väestöryhmien väliset hyvinvointi- ja terveyserot kapenevat ja syrjäytyminen vähenee	Lapsiperheiden hyvinvointi parane; kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten suhteellinen osuus vähenee.	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä suhteessa ikäryhmään kääntyy laskuun	Tavoite ei ole toteutunut. Vuonna 2012 kodin ulkopuolelle sijoitettujen suhteellinen osuus vastaavanikäisestä väestöstä (0-17v) oli 1,41, vastaavan luvun ollessa vuonna 2011 1,32.
	Vaikeasti työllistettävien aktiivitoimia lisätään	Aktivointiaste	Aktivointiaste hieman nousi, v. 2012 36 % (v. 2011 35,5 %).
Nuorisotyöllisyys paranee	Toimeentulotuen pitkäaikaisasiakkuus alle 25 vuotiailla ei lisääntynyt.	Yli 3 kuukautta toimeentulotukea saaneiden 18-24 vuotiaiden nuorten osuus suhteessa kaikkiin toimeentulotukea saaviin alle 25 vuotiaisiin.	Alle 25-vuotiaiden pitkäaikaisesti toimeentulotukea saavien määrä on pysynyt vuoden 2011 tasossa. Kumulatiivinen luku oli vuonna 2012 1553 ja v. 2011 1550.
Vaikuttavuus keskeisiin sairastavuuteen ja terveyseroja aiheuttaviin tekijöihin	Sairastavuusindeksi on korkeintaan kuuden suurimman kaupungin keskiarvossa	Sairastavuusindeksi (Kokomaan väestön ka 100)	Sairastavuusindeksi (ikävakioitu) 108,7 (kuuden suurimman kaupungin ka 93,2)
Asukkaiden omatoimisuus ja mahdollisuus terveyttä ja hyvinvointia edistävien valintojen tekemiseen lisääntyy	Omahoitopalveluiden käyttö lisääntyy	Henkilökohtaisten terveyskansioiden määrä lisääntyy	Omahoidon tiedottamista ja opetusta merkittävästi lisäty v. 2012. Rekisteröityneiden käyttäjien määrä yli kolminkertaistunut vuodessa (n= 20 623).

Hyvinvointiohjelma Ennaltaehkäisevät palvelut paranevat	Ohjelman huomioiminen palveluprosessien suunnittelussa	Ohjelman tavoitteiden toteutuminen palveluprosesseissa	Oulun palvelujen järjestämishjelma (sisältäen hyvinvointiohjelman) on hyväksytty yhdistymishallituksessa 16.5.2012. Ohjelma konkretisoituu v. 2013 talousarviossa ja poikkitoiminnallisessa yhteistyössä. Hyvinvointikertomuksen valmistelu on hankkeistettu.  Ennaltaehkäiseviä palveluita on kehitetty ja toteutettu Esko-hankkeessa.  Osana toiminnan ja talouden kehittämissuunnitelmaa (Itk 14.6.2012) perheiden ennaltaehkäisevää tukea on lisätty (perheiden tukipalvelut) ja yhteistyötä erityisesti sivistys- ja kulttuuriprosessin sekä sosiaali- ja terveyspalveluiden kanssa on kehitetty.
Vanhukset selviytyvät kotona mahdollisimman pitkään	92 % 75-vuotta täyttäneistä asuu kotonaan riittävien palvelujen turvin	Kotona asuvat vanhukset (% 75-vuotta täyttäneistä)	Tilanne 31.12.2012 oli 91,0 % (31.12.2011:90,8 %).

Palvelujen saatavuus ja vaikuttavuus toteutuu			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 31.12.2012
Palveluohjaus toimii	Hoito- ja palvelutakuu toteutuu lain edellyttämällä tavalla	Hoito- ja palvelutakuun määrääjat	Sosiaalinen hyvinvointi: palvelutakuu toteutuu pääsääntöisesti kaikilla osa-alueilla.  <b>Terveyspalvelut:</b> Hoito- ja palvelutakuut ovat pääsääntöisesti toteutuneet lakisääteisten palvelujen osalta. Gastroenterologisissa tähtystutkimuksissa jono oli tammilokakuussa yli 3 kk.  <b>Ikäihmisten hyvinvointi:</b> - sosiaalihuoltolain mukainen palvelutarpeenarvointi toteutuu 91,6 %:sti (2011: 91%) - kotisairaanhoidon hoitotakuu toteutui 88%:sti (2011: 84%)
Hyvä asiakastytyväisyyden taso	Asiakastytyväisyys vähintään keskimääräisellä tasolla (skaalasta riippuen).	Asiakastytyväisyyden taso	Terveysasemien vastaanottojen ja neuvoloiden valtakunnallisessa THL:n asiakastytyväisyyskyselyssä syksyllä 2012 kokonaisindeksi (keskiarvo asteikolla 1-5) terveysasemilla 4,06 ja neuvoloissa 4,29.  Oulun julkiset ja ostopalvelut kattava laaja asiakaskysely toteutetaan seuraavan kerran keväällä 2013.

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 31.12.2012
Palvelujen järjestämisen hallinta	Sosiaali- ja terveyspalvelut järjestetään talous- ja toimintasuunnitelman puitteissa	Talouden toteuma ei ylitä talousarviota.	<b>Ei toteudu.</b> Tulot (ilman hankkeita) ylittyvät 0,3 M€ muutettuun talousarvioon.  Menot (ilman hankkeita): Oma toiminta ylittyi 4,1 M€, lakisääteiset 0,2 M€, erikoissairaanhoido ylittyi 0,3 M€ muutettuun talousarvioon.
Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva kasvattaminen	Kustannukset nousevat korkeintaan julkisten menojen hintaindeksinousun verran/asukas.	Kustannusten nousu: % / asukas	<b>Ei toteudu:</b> kustannusten nousu 7,4 %/ asukas Tilastokeskuksen ennakkotieto, indeksimuutos 3,2 % (peruspalvelut).

Palvelujen tuotantotavat monipuolistuvat			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 31.12.2012
Palvelujen tuottamisen vaihtoehdot monipuolistuvat. Yritysten ja 3. sektorin osuus palvelutuotannosta kasvaa.	Ostopalvelujen %-osuus; toimintamenoista kasvaa, tarkastelu shp:n osalta erikseen	Ostopalvelujen %-osuus	<b>Toteutuu:</b> v. 2012 15,5 % v. 2011 13,6 %
	Palvelusetelijärjestelmän käytön laajentaminen	Palvelusetelien % osuus	<b>Ikäihmisten hyvinvointi:</b> Tehostettu palveluasuminen: 13,7 % asumispäivistä (tilanne 2011: 10,5 %). Kotihoito: 8,6 % kotihoidon tunneista (tilanne 2011: 2,9 %). Säännöllisen kotihoidon kuukausisiivous: 36,4 % asiakkaista (tilanne 31.12.2011: 32,2 %). Omaishoidontuen lakisääteinen vapaa: 13,2 % lakisääteistä vapaata käyttäneistä asiakkaista (käyttöön 1.10.2011).  <b>Sosiaalinen hyvinvointi:</b> 10,43 % käytetyistä omaishoidontuen vapaavrk:sta toteutui v. 2012 lopussa palvelusetelillä (1/2012 8,56 %).
Monikanavaiset palvelut	Uusien sähköisten palvelujen käynnistäminen	Uusien sähköisten palvelujen määrä	4 uutta palvelua: neuvolan ja suun terveydenhuollon ajanvaraus sekä sosiaalipalveluiden verkko-neuvonta ja sähköisen toimeentulotukihakemuksen käyttöönotto.

Yhdenvertainen ja vaikuttava palvelujärjestelmä			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 31.12.2012
Tarkoituksenmukainen, yhdenvertainen ja toimiva palvelujärjestelmä sekä keventyvä palveluverkko.  Toimenpiteet talouden ja toiminnan kehittämissohjelman päätöksien mukaan	Talouden ja toiminnan kehittämissohjelman tavoitteiden toteutuminen vuoden 2012 loppuun mennessä	Talouden ja toiminnan kehittämissohjelman tavoitteiden toteutuminen vuoden 2012 loppuun mennessä	Uusi kehittämissohjelma laadittu ja ollut päätöksenteossa 14.6.2012.  Tavoitteena ylityksen pienentäminen 2 M€, v. 2012  - ei toteutunut

Johtamisjärjestelmä ja kaupunkiorganisaation rakenteiden kehittäminen			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 31.12.2012
Sopimusohjauksen kehittäminen	Keskitetty palveluohjaus –malli käyttöön	Palveluohjaus ja osa viranomaistoiminnasta siirretty soveltuvin osin tilaaja-organisaatioon.	Toteutunut suunnitellusti.

## Talous

Taulukko 1: Oulu yhteensä (sis. palveluiden järjestäminen muista kunnista)

1 000 €	TA 2012	TA-muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
Toimintatulot yhteensä	139 793	7 590	147 382	145 617	- 1 766	98,8
Toimintamenot yhteensä	517 312	27 143	544 454	546 789	2 335	100,4
<b>Toimintakate</b>	<b>- 377 519</b>	<b>- 19 553</b>	<b>- 397 072</b>	<b>- 401 172</b>	<b>4 100</b>	<b>101,0</b>
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>138 098</b>	<b>6 280</b>	<b>144 378</b>	<b>143 885</b>	<b>- 492</b>	<b>99,7</b>
Oma toiminta (B)	137 498	6 280	143 772	143 021	- 751	99,5
Lakisääteiset tulot (B)	600		600	864	264	144,0
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>515 318</b>	<b>25 612</b>	<b>540 930</b>	<b>544 739</b>	<b>3 809</b>	<b>100,7</b>
Oma toiminta (B)	318 503	14 192	332 695	335 384	2 689	100,8
Lakisääteiset menot (B)	33 178	570	33 748	33 906	158	100,5
Erikoissairaanhoido (B)	163 637	10 850	174 487	175 449	962	100,6
Hankerahoituksen tulot	1 695	1 310	3 010	1 731	- 1 279	57,5
Hankerahoituksen menot	1 994	1 531	3 525	2 050	- 1 474	58,2
<b>Netto (N)</b>	<b>- 299</b>	<b>- 221</b>	<b>- 515</b>	<b>- 319</b>	<b>- 196</b>	<b>61,9</b>

Sosiaali- ja terveystalouden talousarvion tulot ja menot ovat sitovia valtuustoon nähden jaolla; oma toiminta, lakisääteiset ja erikoissairaanhoido. Lisäksi hankkeet ovat nettositovia.

### Tulot

Sosiaali- ja terveystalouden tulojen toteutuma (ilman hankkeita) on 143,9 M€. Tuloja kertyi 5,8 M€ (4,2 %) alkuperäistä talousarviota enemmän. Tulojen lisääntymisestä (Oulu) 3,7 M€ johtuu asiakasmäärien kasvusta sekä perustoimentulotuen valtiosuuden korvauksen kasvusta liittyen lisääntyneisiin toimeentulotukimeneihin. Lisäksi palveluiden myyntitulot liitoskunnilta ylittivät 2,1 M€ alkuperäiseen talousarvioon verrattuna.

Tulot alittuivat muutettuun talousarvioon 0,5 M€. Oulun osalta lakisääteiset tulot ylittivät 0,3 M€ ja myyntitulot liitoskunnilta alittuivat 0,8 M€.

### Menot

Menojen toteutuma on 544,7 M€. Menomäärärahat ylittivät muutettuun talousarvioon 3,8 M€ (0,7 %), josta Oulun menot ylittivät 4,6 M€ ja liitoskuntien menot alittuivat 0,8 M€. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna menomäärärahat ylittivät 29,4 M€ (5,7 %).

**Oman toiminnan** menojen toteutuma on 335,4 M€. Kaupunginvaltuusto myönsi lisämäärärahoja omaan toimintaan 14,2 M€, jonka lisäksi määrärahat ylittivät 2,7 M€ (0,8 %). Oulun osalta ylitys muutettuun talousarvioon oli 4,1 M€. Suurin ylitys oli terveydenhuollossa 3,4 M€, joka koostui mm. sairaalahoidon ja kotisairaalapalveluiden lisääntymisestä, suun terveydenhuollon kysynnän kasvusta ja yhteyspäivystyksen käytöstä. Myös vuokratustannukset ylittivät. Sosiaalisessa hyvinvoinnissa ylitys oli 1,0 M€,

mikä johtui mm. lastensuojelun ja perhehoidon ostojen kasvusta sekä erityisryhmien asumisen kasvusta. Ikäihmisten menot alittuivat 0,5 M€, mikä johtui pääosin asumispalveluiden. Liitoskuntien osalta oma toiminta alittui 1,4 M€, josta Haukiputaan menot ylittivät 0,2 M€, Kiimingin menot alittuivat 0,7 M€, Oulunsalon 0,6 M€ ja Yli-Iin 0,3 M€. Alitus johtui mm. siitä, että kuntien kuel- ja varhemakset toteutuivat kuntien omista määrärahoista.

**Lakisääteisten menojen** toteutuma on 33,9 M€. Määrärahat ylittivät muutettuun talousarvioon 0,2 M€ (0,5 %). Ylitys johtuu pääosin Oulun toimeentulotukimenojen kasvusta. Kasvun taustalla on hallitusohjelman mukaisesti toteutetut perusturvauudistukset sekä työttömyyden kasvu. Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittivät 0,7 M€ (2,2 %).

**Erikoissairaanhoidon** menojen toteutuma on 175,4 M€, ylitys muutettuun talousarvioon on 1,0 M€ (0,6 %). Oulun osalta ylitys oli 0,3 M€ ja liitoskuntien osalta 0,7 M€. Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittivät 11,8 M€ (7,2 %). Ylitys alkuperäiseen Oulun osalta oli 8,8 M€ (7,1 %). Liitoskuntien osalta ylitys alkuperäiseen talousarvioon oli 3,0 M€, jossa Haukiputaan erikoissairaanhoidossa, 1,94 M€ (11,1 %), Kiimingissä 0,53 M€, Oulunsalossa 0,54 M€.

Sosiaali- ja terveystoimen ulkopuolista rahoitusta saavien **hankkeiden** menojen toteutuma on 2,05 M€ (58,6 %). Tulojen toteutuma on 1,73 M€ (58,0 %). Toimintakate – 0,196 M€ toteutui nettotavoitetta paremmin.

Uuden Oulun kunnat ovat sopineet kuntien järjestämistä vastuun siirtämisestä Oulun kaupungin hoidettavaksi 31.12.2012 saakka. Sosiaali- ja terveystalouden talousarvio vuodelle 2012 sisältää palvelujen järjestämisen menot ja palveluiden toimintatulot.

Haukipudas 1000 €	TA 2012	TA -muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
Toimintatulot yhteensä	41 844	1 544	43 388	43 766	378	100,9
Toimintamenot yhteensä	41 844	1 544	43 388	43 766	378	100,9
<b>Toimintakate</b>						
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>41 831</b>	<b>1 544</b>	<b>43 375</b>	<b>43 766</b>	<b>391</b>	<b>100,9</b>
<b>Oma toiminta (B)</b>	<b>41 831</b>	<b>1 544</b>	<b>43 375</b>	<b>43 766</b>	<b>391</b>	<b>100,9</b>
<b>Lakisääteiset tulot (B)</b>						
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>41 831</b>	<b>1 544</b>	<b>43 375</b>	<b>43 766</b>	<b>391</b>	<b>100,9</b>
<b>Oma toiminta (B)</b>	<b>23 319</b>	<b>- 56</b>	<b>23 263</b>	<b>23 448</b>	<b>185</b>	<b>100,8</b>
<b>Lakisääteiset menot (B)</b>	<b>1 050</b>	<b>- 100</b>	<b>950</b>	<b>912</b>	<b>- 38</b>	<b>96,1</b>
<b>Erikoissairaanhoido (B)</b>	<b>17 462</b>	<b>1 700</b>	<b>19 162</b>	<b>19 406</b>	<b>244</b>	<b>101,3</b>
Hankerahoituksen tulot	13		13		- 13	0,0
Hankerahoituksen menot	13		13		- 13	0,0
<b>Netto (N)</b>						



Kiiminki 1000 €	TA 2012	TA-muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
Toimintatulot yhteensä	27 431	1 050	28 481	28 095	- 387	98,6
Toimintamenot yhteensä	27 431	1 050	28 481	28 095	- 387	98,6
<b>Toimintakate</b>						
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>27 421</b>	<b>1 050</b>	<b>28 471</b>	<b>28 095</b>	<b>- 377</b>	<b>98,7</b>
Oma toiminta (B)	27 421	1 050	28 471	28 095	- 377	98,7
Lakisääteiset tulot (B)						
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>27 421</b>	<b>1 050</b>	<b>28 471</b>	<b>28 095</b>	<b>- 377</b>	<b>98,7</b>
Oma toiminta (B)	15 546	850	16 396	15 695	- 701	95,7
Lakisääteiset menot (B)	515		515	510	- 5	99,0
Erikoissairaanhoito (B)	11 360	200	11 560	11 890	330	102,9
Hankerahoituksen tulot	10		10		- 10	0,4
Hankerahoituksen menot	10		10		- 10	0,4
<b>Netto (N)</b>						

Oulunsalo 1000 €	TA 2012	TA-muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
Toimintatulot yhteensä	20 782	286	21 068	20 666	- 401	98,1
Toimintamenot yhteensä	20 782	286	21 068	20 666	- 401	98,1
<b>Toimintakate</b>						
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>20 782</b>	<b>286</b>	<b>21 068</b>	<b>20 666</b>	<b>- 401</b>	<b>98,1</b>
Oma toiminta (B)	20 782	286	21 068	20 666	- 401	98,1
Lakisääteiset tulot (B)						
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>20 782</b>	<b>286</b>	<b>21 068</b>	<b>20 666</b>	<b>- 401</b>	<b>98,1</b>
Oma toiminta (B)	11 101	736	11 837	11 203	- 634	94,6
Lakisääteiset menot (B)	1 194	- 750	444	438	- 6	98,7
Erikoissairaanhoito (B)	8 486	300	8 786	9 025	239	102,7
Hankerahoituksen tulot						
Hankerahoituksen menot						
<b>Netto (N)</b>						

Yli-Ii 1000 €	TA 2012	TA-muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
Toimintatulot yhteensä	8 022	20	8 042	7 598	- 444	94,5
Toimintamenot yhteensä	8 022	20	8 042	7 598	- 444	94,5
<b>Toimintakate</b>						
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>8 020</b>	<b>20</b>	<b>8 040</b>	<b>7 598</b>	<b>- 442</b>	<b>94,5</b>
Oma toiminta (B)	8 020	20	8 040	7 598	- 442	94,5
Lakisääteiset tulot (B)						
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>8 020</b>	<b>20</b>	<b>8 040</b>	<b>7 598</b>	<b>- 442</b>	<b>94,5</b>
Oma toiminta (B)	5 366	- 100	5 266	4 979	- 287	94,5
Lakisääteiset menot (B)	94	- 30	64	68	4	106,8
Erikoissairaanhoito (B)	2 560	150	2 710	2 551	- 159	94,1
Hankerahoituksen tulot	2		2		- 2	0,0
Hankerahoituksen menot	2		2		- 2	0,0
<b>Netto (N)</b>						

Taulukko 2. Oulu (ilman muita kuntia)

1 000 €	TA 2012	TA-muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
Toimintatulot yhteensä	41 714	4 690	46 404	45 492	- 911	98,0
Toimintamenot yhteensä	419 233	24 243	443 476	446 665	3 189	100,7
<b>Toimintakate</b>	<b>- 377 519</b>	<b>- 19 553</b>	<b>- 397 072</b>	<b>- 401 172</b>	<b>4 100</b>	<b>101,0</b>
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>40 039</b>	<b>3 380</b>	<b>43 419</b>	<b>43 761</b>	<b>342</b>	<b>100,8</b>
Oma toiminta (B)	39 439	3 380	42 819	42 897	78	100,2
Lakisääteiset tulot (B)	600		600	864	264	144,0
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>417 264</b>	<b>22 712</b>	<b>439 976</b>	<b>444 614</b>	<b>4 638</b>	<b>101,1</b>
Oma toiminta (B)	263 170	12 762	275 932	280 059	4 127	101,5
Lakisääteiset menot (B)	30 325	1 450	31 775	31 977	202	100,6
Erikoissairaanhoito (B)	123 769	8 500	132 269	132 578	309	100,2
Hankerahoituksen tulot	1 675	1 310	2 985	1 731	- 1 254	58,0
Hankerahoituksen menot	1 969	1 531	3 500	2 050	- 1 449	58,6
<b>Netto (N)</b>	<b>- 294</b>	<b>- 221</b>	<b>- 515</b>	<b>- 319</b>	<b>- 196</b>	<b>61,9</b>

**Lakisääteiset avustukset**

1 000 €	TA 2012	TA -muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma -% v.2012
Toimeentulotuki	14 413	1 450	15 863	16 671	808	105,1
Maahanmuuttajien tt-tuki	2 110		2 110	1 544	- 566	73,2
Vammaisten kuljetuspalvelut	3 999		3 999	3 483	- 516	87,1
Muut vammaispalveluiden	9 802		9 802	10 279	476	104,9
<b>Yhteensä</b>	<b>30 325</b>	<b>1 450</b>	<b>31 775</b>	<b>31 977</b>	<b>202</b>	<b>100,6</b>

**Erikoissairaanhoito**

1 000 €	TA 2012	TA-muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
Psykiatrinen esh.	6 983	3 000	9 983	10 106	123	101,2
Somaattinen esh.	116 786	5 500	122 286	122 472	186	100,2
<b>Yhteensä</b>	<b>123 769</b>	<b>8 500</b>	<b>132 269</b>	<b>132 578</b>	<b>309</b>	<b>100,2</b>

Sosiaali- ja terveystalouden talousarvion tulot ja menot ovat sitovia valtuustoon nähden jaolla; oma toiminta, lakisääteiset ja erikoissairaanhoito. Lisäksi hankkeet ovat nettositovia.

Sosiaali- ja terveystalouden strategisena tavoitteena on ollut pitää asukaskohtainen kustannuskehitys korkeintaan julkisten menojen hintaindeksinousun tasoisena (kustannusten nousu €/asukas). Tähän tavoitteeseen ei myöskään vuonna 2012 päästy. Asukaskohtaiset kustannukset nousivat 7,4 % vuodesta 2011 (edellisenä vuonna 5,7 %). Julkisten menojen hintaindeksi kuntatalouden (peruspalvelut) osalta nousi 3,2 prosenttia v.2012.

**Tulot**

Sosiaali- ja terveystalouden tulojen toteutuma (ilman hankkeita) on 43,8 M€ (100,8 %). Tulot ylittyivät 0,3 M€ (0,8 %). Tuloja kertyi 3,7 M€ (9,3 %) alkuperäistä talousarviota enemmän. Tulojen lisääntyminen johtuu asiakasmäärien kasvusta sekä perustoimentulotuen valtionosuuden korvauksen kasvusta liittyen lisääntyneisiin toimeentulotukimenoihin. Vuoteen 2011 verrattuna tulot kasvoivat 2,4 M€.

**Menot**

Menojen toteutuma (ilman hankkeita) on 444,6 M€. Menomäärärahat ylittyivät 4,6 M€ (1,1 %). Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna menomäärärahat ylittyivät 27,35 M€ (6,6 %). Menot kasvoivat 36,6 M€, 9,0 % vuoteen 2011 verrattuna. Asukaskohtainen menojen kasvu on 7,4 %.

Oman toiminnan menojen toteutuma on 280,1 M€. Kaupunginvaltuusto myönsi lisämäärärahoja omaan toimintaan 12,8 M€, jonka lisäksi määrärahat ylittyivät 4,1 M€ (1,5 %). Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittyivät yhteensä 16,9 M€ (6,4 %).

Merkittävin menojen ylitys on ollut lastensuojelussa (4,5 M€), jossa erityisesti kiireellisten sijoitusten määrä on noussut (+ 13,4 %) edellisestä vuodesta. Kaikkiaan kodin ulkopuolisten sijoituspaikkojen tarve on lisääntynyt vuodessa noin 12,6 %. Lasten ja nuorten palveluketjun raskaimpien palveluiden kasvu on ollut vuodesta 2011 vuoteen 2012 21,4 % alle 18-vuotiasta kohden. Lastensuojelun palveluketjun kokonaiskustannukset ovat kasvaneet 5,2 M€ (22,9 %) vuodesta 2011 ja €/alle 18 vuotias 21,4 %.

Mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden palveluissa toteutuu tavoitteena oleva ympärivuorokautista hoitoa tarvitsevien pitkäaikaisasiakkaiden hallittu siirtyminen porrastettuihin asumispalveluihin. Siirtymä on jopa ennakoitua suurempaa ja tämän takia asumispalveluiden menot ovat kasvaneet, ylitys 1,3 M€ alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Asumispalveluita järjestämällä hillitään painetta psykiatristen laitospaikkojen lisäkasvuun. Mielenterveystyön palveluketjun kokonaiskustannukset ovat kasvaneet 3,6 M€, 10,3 % vuodesta 2011 ja €/asukas 8,4 %.

Pitkäaikaistyöttömyys ja erityisesti yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneiden osuus on Oulussa kasvanut vuoden 2011 tilanteeseen verrattuna. Työmarkkinatuen menot ylittivät 1 M€ alkuperäiseen talousarvioon nähden ja kasvoivat 1,7 M€ vuoteen 2011 verrattuna.

Lyhytaikaisen sairaalahoidon tarve on noussut suuresti väestön ikääntymisen vuoksi. Toisaalta OYS:ssa on strategian mukaisesti vähennetty sairaansijoja, jolloin potilaita ohjautuu jatkohoitoon muihin sairaaloihin yhä enemmän ja varhemmin. Lyhytaikaisen sairaalahoidon lisääntyneen tarve oli nähtävissä koko vuoden 2012 ja kustannuspaineet kohdistuivat sekä omaan tuotantoon että

ostopalveluihin. Lyhytaikaisen sairaalahoidon ja kotisairaalan menot ylittivät 0,9 M€. Kasvua vuoteen 2011 verrattuna on 3,3 M€, 13 %.

Kotikuntalain mukaan kaupunkiin muuttaneiden kustannuksia on ollut noin 0,6 M€. Nämä näkyvät menoissa ylityksinä, mutta näiden vaikutus on kokonaisuutena neutraali, koska ne laskutetaan kotikuntalain mukaan aikaisemmalta kunnalta.

Lakisääteisten menojen toteutuma on 31,98 M€. Määrärahat ylittivät 0,2 M€ (0,6 %). Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittivät 1,65 M€ (5,4 %). Ylitys johtuu pääosin toimeentulotukimenojen kasvusta. Kasvun taustalla on hallitusohjelman mukaisesti toteutetut perusturvauudistukset sekä työttömyyden kasvu. Vuoteen 2011 verrattuna toimeentulotukimeno kasvoivat 2 M€.

Erikoissairaanhoidon toteutuma on 132,6 M€, ylitys 0,3 M€ (0,2 %). Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittivät 8,8 M€ (7,1 %). Kasvua edellisen vuoden toteutumaan on 4 %; somaattinen erikoissairaanhoido kasvoi 2,6 % ja psykiatrinen 24,8 %.

## Tilaja toiminta-alueittain

### Sosiaalinen hyvinvointi

#### Talous

1 000 €	TA 2012	TA -muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma -% v.2012
<b>Tulot</b>	<b>16 478</b>	<b>600</b>	<b>17 078</b>	<b>16 911</b>	<b>- 167</b>	<b>99,0</b>
Oma toiminta	15 881	600	16 481	16 047	- 434	97,4
Lakisääteiset tulot	597		597	864	266	144,6
<b>Menot</b>	<b>100 837</b>	<b>9 708</b>	<b>110 545</b>	<b>111 754</b>	<b>1 209</b>	<b>101,1</b>
Oma toiminta	70 680	8 108	78 788	79 783	994	101,3
Lakisääteiset menot	30 157	1 600	31 757	31 971	214	100,7
Toimintakate	- 84 359	- 9 108	- 93 467	- 94 843	1 376	101,5

Sosiaalisen hyvinvoinnin tulojen toteutuma on 16,9 M€. Tulomäärärahat alittuivat 0,2 M€ (-1,0 %). Alkuperäiseen talousarvioon nähden tulomäärärahat ylittivät 0,4 M€ (2,6 %), mikä johtuu perustoimeentulotuen valtionosuuden korvauksen kasvusta liittyen lisääntyneisiin toimeentulotukimenoihin.

**Menojen toteutuma** on 111,75 M€. Menomäärärahat ylittivät 1,2 M€ (1,1 %). Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittivät 10,9 M€ (10,8 %).

**Oman toiminnan** menojen toteutuma oli 79,8 M€, ylitys 1,0 M€ muutettuun talousarvioon. Alkuperäiseen talousarvioon nähden menot ylittivät 9,1 M€ (12,9 %). Merkittävin menojen kasvu on ollut lastensuojelussa (4,5 M€). Strateginen tavoite kodin ulkopuolelle sijoitettujen suhteellisen osuuden vähenemisestä verrattaessa lapsiväestöön ei toteutunut. Vuoden 2012 lopussa sijoitettuna oli 1,41 % alle 18-vuotiaista vastaavan luvun ollessa 1,32 % joulukuussa 2011.

Erityisesti kiireellisten sijoitusten määrä on noussut (+13,4 %) edellisestä vuodesta. Kaikkiaan kodin ulkopuolisten sijoituspaikkojen tarve on lisääntynyt vuodessa noin 12,6 % (40 kokovuotista sijoituspaikkaa), joista 18 paikkaa on toteutunut perhehoitona ja 22 paikkaa laitoshoidon. Kehitys on sijoitusten osalta ollut laitospainotteinen (+33,1 %) perhehoidon kasvun oltua 7,2 %.

Osana talouden ja toiminnan kehittämisohjelmaa on haettu keinoja (mm. avopalveluiden lisääminen) kasvun taittamiseksi. Laitoskasvua saatiinkin toimenpitein taitettua niin, että ostopalvelulaitospaikkojen määrä laski toukuun 2012 tilanteesta (75) vuoden loppuun mennessä 55 käytössä olleeseen paikkaan. Loppuvuotta kohden laitoshoidon sijaan lasten ja perheiden avo-uollollisiin lastensuojelullisiin tarpeisiin on vastattu yhä enemmän avopalveluilla. Kokonaisuutena lastensuojelun piirissä olleiden lasten määrä ei ole noussut edelliseen vuoteen verrattuna. Lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvoinnin edistämiseksi ja varhaisen tuen toteuttamiseksi kasvu- ja

kehitysympäristöihin sekä peruspalveluiden tasolle tehdään suunnitelmallista yhteistyötä prosessien välisenä yhteistyönä.

Mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden palveluissa toteutuu tavoitteena oleva ympärivuorokautista hoitoa tarvitsevien pitkäaikaisasiakkaiden hallittu siirtyminen porrastettuihin asumispalveluihin. Siirtymä on ollut ennakoitua suurempaa painottuen kevyemmän asumisen tuen kasvuun. Asumispalveluita ja muuta arjen tukea järjestämällä hillitään osaltaan painetta psykiatristen laitospaikkojen lisäkasvuun. Mielenterveyskuntoutujien asumispalvelut kilpailutettiin vuoden 2012 aikana ja uusi sopimuskausi on alkanut vuoden 2013 alusta.

Vammaispalvelulain mukaisesti palveluita saavien henkilöiden määrä kasvoi 7,8 %; kasvu kohdentui erityisesti avustajatoimintaan.

Kehitysvammaisten asumispalveluita on kehitetty KEHAS- ohjelman tavoitteiden mukaisesti. Toimintavuoden aikana valmisteltiin PPSHP:n ja kaupungin yhteistyönä asumispalveluiden siirtyminen PPSHP:lta Oulun kaupungin toiminnaksi. Oulun Sivakan kanssa yhteistyössä on suunniteltu ja aloitettu yhden uuden asumisyksikön rakentaminen kaupungin omaksi toiminnaksi, arvioitu valmistumisaika kohteelle on kevät 2014. Kehitysvammaisten asumispalvelut kilpailutettiin vuoden 2012 aikana ja uusi sopimuskausi on alkanut vuoden 2013 alusta.

Maahanmuuttaja-asiakkaiden määrä keskitetyssä vastaanottopalvelussa väheni (-12,14 %). Kotouttamisohjelman mukaisesti tuettiin maahanmuuttajien aktiivista osallisuutta suomalaisessa yhteiskunnassa.

Pitkäaikaistyöttömyys ja erityisesti yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneiden osuus on Oulussa kasvanut vuoden 2011 tilanteeseen verrattuna. Yli vuoden työttömänä olleiden määrä oli vuonna 2012 kuukausittain keskimäärin 2291 henkilöä (v. 2011: 2015), ollen lisäystä 13,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Yli 500 päivää passiivisella työmarkkinatuella olleiden määrä on ollut keskimäärin 1824 henkilöä kuukaudessa (v. 2011 1681), mikä selittää työmarkkinatuen menokehitystä. Oulun kaupunki valittiin mukaan Työ- ja elinkeinoministeriön pitkäaikaistyöttömyyden kuntakokeilukunnaksi. Kuntakokeilu toteutetaan

ajalla 1.9.2012- 31.12.2015. Kuntakokeilun kohderyhmänä ovat yli 500 päivää passiivisena työmarkkinatukea saaneet henkilöt ja kokeilun odotetaan vaikuttavan merkittävästi työmarkkinatuen kuntaosuutta pienentävänä jatkossa.

Toimintavuoden aikana jatkettiin työryhmätyöskentelynä laajaa palveluiden harmonisoinnin valmistelua. Osa palveluista toteutettiin jo vuoden 2012 ajan yhtenäisillä kriteereillä, loppuosa kriteereistä astui voimaan vuoden 2013 alusta. Vuoden 2012 aikana valmisteltiin siirtyminen yhtenäiseen asiakastietojärjestelmään vuoden 2013 alusta lukien.

Merkittävänä sisäisenä kehittämistyönä toteutettiin palveluohjauksen siirtyminen omasta palvelutuotannosta palveluiden järjestäjän vastuulle. Palveluohjauksen eriyttämisellä ja kehittämisellä mahdollistetaan aiempaa paremmin kuntalais- ja asiakaslähtöinen palvelu monitoimijaisessa toimintaympäristössä ja arvioidaan saatavan myös merkittävää vaikuttavuutta palveluketjujen toimivuuteen sekä kokonaiskustannuksiin.

Palveluasumisen hankintaan liittyen suunniteltiin ja toteutettiin yhteistyössä asuntotoimen kanssa tontinluovutukseen ja ARA- rahoitukseen liittyvä valmisteluprosessi. Liikennesuunnitteluun liittyvissä kysymyksissä (joukko-liikenne, palvelulinjat, vpl-kuljetukset) tehtiin niin ikään prosessien välistä yhteistyötä. Hyvinvointipalvelut (sosiaalinen hyvinvointi ja ikäihmisten hyvinvointi) osallistui asuntopoliittisten linjausten valmisteluun.

Järjestöjen kanssa kehitettiin osana Esko-hanketta ennaltaehkäisevää työtä ikäkausiklustereittain.

**Lakisääteisten menojen** toteutuma on 31,98 M€. Määrärahat ylittivät 0,2 M€ (0,6 %). Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittivät 1,65 M€ (5,4 %). Ylitys johtuu pääosin toimeentulotukimenojen kasvusta. Kasvun taustalla on hallitusohjelman mukaisesti toteutetut perusturvauudistukset sekä työttömyyden kasvu. Osana uuden Oulun harmonisointia myös toimeentulotuen myöntämiskriteereihin tehtiin välttämättömät tarkistukset (mm. kohtuulliset vuokramenot), jotka osaltaan lisäsivät menoja. Toimeentulotuen piirissä oli vuoden 2012 aikana 7217 kotitaloutta (7113 v. 2011).

## Terveyspalvelut

### Talous

1 000 €	TA 2012	TA -muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma -% v.2012
<b>Tulot</b>	<b>10 802</b>	<b>1 310</b>	<b>12 112</b>	<b>12 629</b>	<b>516</b>	<b>104,3</b>
Oma toiminta	10 802	1 310	12 112	12 629	516	104,3
<b>Menot</b>	<b>235 415</b>	<b>12 860</b>	<b>248 275</b>	<b>252 032</b>	<b>3 757</b>	<b>101,5</b>
Oma toiminta	111 646	4 360	116 006	119 454	3 448	103,0
Erikoissairaanhoido	123 769	8 500	132 269	132 578	309	100,2
Toimintakate	- 224 612	- 11 550	- 236 162	- 239 403	3 241	101,4

Terveyspalvelujen **tulojen toteutuma** on 12,6 M€. Tulot ylittivät 0,5 M€ (4,3 %). Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna tulot ylittivät 1,8 M€ (16,9 %), mikä johtuu pääosin sairaalahoidon asiakasmaksutulojen kasvusta.

Terveyspalveluissa oman toiminnan **menojen toteutuma** on 119,4 M€ ja **menot** ylittivät 3,4 M€ (3,0 %).

Lyhytaikaisen sairaalahoidon ja kotisairaalan osuus menojen ylityksestä on 0,9 M€. Lyhytaikaisen sairaalahoidon tarve on noussut suuresti väestön ikääntymisen vuoksi. Toisaalta OYS:ssa on strategian mukaisesti vähennetty sairaansijoja, jolloin potilaita ohjautuu jatkohoitoon muihin sairaaloihin yhä enemmän ja varhemmin. Lyhytaikaisen sairaalahoidon lisääntynyt tarve oli nähtävissä koko vuoden 2012 ja kustannuspaineet kohdistuivat sekä omaan tuotantoon että ostopalveluihin.

Oman palvelutuotannon kustannustoteuman mukaan lasuttamat toiminnot (mm. kalliit lääkkeet, terapiat, hoitotarvikkeet) ylittivät yhteensä n. 0,5 M€. Käypä lääketieteellinen hoito pitää sisällään yhä kalliimpia hoitomuotoja (mm. insuliinipumput, erittäin kalliit lääkkeet).

Suun terveydenhuollon tarve jatkui suurena. Hoitotakuussa pysyttiin, joskin odotusajat olivat ylärajoilla eli lähes 6 kk koko vuoden. Kustannukset ylittivät noin 0,7 M€ erityisesti suun erityishoidon yksikössä (mm. oikomishoito) ja opetusterveyskeskuksessa, jonka ylitystä lisääntyvät tulot kuitenkin kompensoivat.

Oulun seudun yhteispäivystyksen kustannukset ylittivät 0,3 M€, vaikka kokonaislääkärikäynnit vähenivät toivotusti (n. -2,5 %). Päivystykseen ohjautui kuitenkin yhä vaativampaa potilasainesta, jolloin mm. tutkimuksia tarvitaan enemmän. Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen ensihoidon kustannukset ylittivät 0,4 M€.

Mielenterveyspalveluissa laitoshoido ylittyi n. 0,15 M€, kun tehostettua osastohoidoa (lisähenkilöstö) tarvittiin ennakoitua enemmän.

Vuoden 2012 aikana toteutui useampi isoja työntekijäjoukkoja koskeva tilaongelma. Vuokrasopimusten yllättävien päättymisten ja tilojen kunto-ongelmien vuoksi jouduttiin nopealla aikataululla ratkaisemaan korvaavat tilat mm. eteläiselle mielenterveystoimistolle ja suun erityishoidon yksikölle. Vuokratkustannukset ylittivät 0,2 M€.

Edellisiltä vuosilta saamatta jääneitä asiakasmaksuja kirjattiin luottotappioiksi 0,25 M€, mitä ei osattu ennakoita.

**Erikoissairaanhoidon (Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri)** toteutuma on 132,6 M€, ylitys 0,3 M€ (0,2 %). Alkuperäiseen talousarvioon nähden määrärahat ylittivät 8,8 M€ (7,1 %). Kasvua edellisen vuoden toteutumaan on 4 %, josta somaattisen sairaanhoidon kustannukset kasvoivat 2,6 % ja psykiatrian, erityisesti aikuis- ja yleissairaalapsykiatrian, 24,8 %. Strategian mukaisesti avohoitopainotteisuus lisääntyi ja laitoshoido vähentyi. PPSHP keskittyy yhä vaativampaan erikoissairaanhoidon, mikä tarkoittaa toteutuneiden hoitojen entistä korkeampaa kustannusta sekä avo- että laitoshoidossa.

### **Terveyspalveluiden toimintaa**

Valtakunnallinen keskeneräinen sosiaali- ja terveydenhuollon rakennemuutos sekä uuden Oulun muodostuminen ovat muuttaneet terveyspalveluiden **toimintaympäristöä**. Yhteistyötä ja selvityksiä on tehty runsaasti sekä muiden kuntien että sairaanhoitopiirin kanssa **tarkoituksenmukaisen palvelurakenteen ja terveydenhuollon järjestämissuunnitelman** tueksi. Selvitysten pohjalta on käynnistetty useita laajoja rakennemuutoksia ja kehittämistoimia.

Oulu pohjoinen alueen (uusi Oulu, Lakeuden alue, Oulunkaari, Taivaalkoski ja Kuusamo) perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välisen työnjaon selvityksessä (Lauri Nuutinen & Simo Kokko) nostettiin esiin erityisesti monialaisen päivystyspalveluiden, psykiatrian rakennemuutoksen (laitoshoido) ja lyhytaikaisen sairaalahoidon kehittämiskohteet. THL:n / Esa Nordling & Heli Hätönen tekemän Oulun kaupungin mielenterveystyön sisältöjä käsitellyn selvityksen pohjalta lisättiin terveysasemien ja mielenterveyspalveluiden yhteistyötä.

Suurten kaupunkien terveydenhuollon ja iäkkäiden palveluiden kokonaiskustannusten vertailussa oli Oulun kaupunki vuonna 2011 kaikkein kallein. Asiaan liittyen tehtiin tarkempi kustannusanalyysi, jonka perusteella erityisesti laitოსvaltainen iäkkäiden pitkäaikaishoito ja somaattisen erikoissairaanhoidon korkeat kustannukset ovat taustalla. Analyysiä jatkettiin vielä kalliiden asiakasryhmien profiloinnilla, mikä valmistuu alkuvuodesta 2013.

**Avoterveydenhuollon** sopimusohjauksessa siirryttiin tuote/suorite-pohjaisesta korvauksesta ns. väestö- eli kapitaatiokorvaukseen (€/asukas/vuosi). Sekä toiminnalliset että taloudelliset kokemukset olivat hyviä. Asiakkaille pystyttiin paremmin räätälöimään tarkoituksenmukainen hoitokokonaisuus yksittäisten suoritteiden sijaan.

Yhteydensaannissa ja terveysasemapaalveluiden saatavuudessa pysyttiin lakisääteisissä määrärajoissa. Kiireetön lääkäriaika pystyttiin tarjoamaan keskimäärin alle yhdessä kuukaudessa koko vuoden ajan, mutta terveysasemakohtaisia eroja nähtiin. Hoidon saatavuustiedot julkistetaan kaupungin internetsivuilla kuukausittain.

Terveysasemien palveluiden **saatavuutta, uusia toimintatapoja ja sähköisiä palveluita** kehitettiin. Kiireettömien vastaanottoaikojen osuus on noussut toivotusti 40 %:iin (v. 2011 oli 25 %). Valtuuston myöntämää 1,4 M€ lisämäärärahaa kohdennettiin omahoidon tukemiseen ja ohjaukseen, lisähenkilöstöön sekä vaikuttavien uusien toimintamallien (Hyvä vastaanotto, tule-Tuira, kotisaattohoito, verkostoterveydenhoitajat) käyttöönottoon. Erityisesti selkäkikiputilaan hoitoketjusta ja kotisaattohoidosta saatiin runsaasti myönteistä palautetta ja julkisuutta. Oulun Omahoito on laajentunut koko kaupunkia koskevaksi ja rekisteröityneiden käyttäjien määrä on yli kolminkertaisesti vuoden 2012 lopussa 20 623 henkilöä. Uutena palveluna käynnistyivät sähköiset ajanvaraukset neuvolaan ja suun terveydenhuoltoon. Paljon palveluita tarvitsevien suunnitelmalliseen ja moniammatilliseen hoitoon pyrittiin kehittämällä yhteistyötä sosiaalipalveluiden ja muiden tahojen kanssa. Perusterveydenhuollon

mielenterveystyötä kehitettiin mm. vakiinnuttamalla psykiatristen aluetiimien konsultaatiot ja psyykkaritoiminta. Erikoislääkäritoimintaa ja konsultaatioita suunnattiin perustason tueksi.

Syksyllä 2012 toteutettiin kaikilla terveysasemilla ja neuvoloissa THL:n valtakunnallinen **asiakastytyväisyyskysely**. Tulokset olivat pääsääntöisesti hyviä, varsinkin neuvoloissa, mutta tulosten perusteella eniten kehittämistä on edelleen palveluiden saatavuudessa ja yhteydensaannissa. Kokonaisindeksi (keskiarvo asteikolla 1-5) oli neuvoloissa 4,29 ja terveysasemilla 4,06. Asiakastytyväisyyskyselyn ja muun palautteen perusteella erityisesti yhteydensaanti terveysasemille ja palveluiden saatavuus koettiin haasteelliseksi.

Oululaisten lääkärikäynnit (26 989) **yhteispäivystyksessä (OSYP)** vähenivät yhteensä -2,5 % erityisesti päivystysajan käyntien (21 558) merkittävästi vähennyttä (-9,2 %). Toimintamallimuutos, jolla seurantaa ja ambulanssikyntiä tarvinneet potilaat toimitetaan virka-aikana suoraan OSYP:iin ilman erillistä käyntiä terveysasemilla, onnistui hyvin. Virka-ajan käyntimäärä on lisääntynyt, mutta toiminnalliset hyödyt (tutkimusmahdollisuudet, jatko-hoitto) ovat tehostaneet ja jouduttaneet näiden potilaiden hoitoprosessia. Yhteispäivystyksen sairaanhoitajien vastaanottokäyntien määrä lisääntyi tehtäväsiirtojen myötä toivotusti (käyntimäärä yhteensä OSYP:ssä 7046, +5,6 %).

**Suun terveydenhuollossa** hoidettiin 49 816 eri potilasta eli 4,5 % enemmän potilaita kuin vuonna 2011. Myös käynnit lisääntyivät (+4,7 %). Erityisesti suun erityishoidon yksikön ja opetusterveyskeskuksen suoritemäärät lisääntyivät. Suun perushoidon kapitaatiokorvauspohjainen sopimusohjaus onnistui hyvin. Suun terveydenhuollon palveluverkon pirstaleisuus, pienet hoitolayksiköt sekä epätarkoituksenmukaiset tilat eivät ole edesauttaneet uusien tuottavampien toimintatapojen käyttöönottoa.

**Ennalta ehkäisevässä työssä** edettiin ns. neuvola-asteuksen puitteissa. Laajoja terveystarkastuksia kehitettiin ja jalkautettiin (TUKEVA-hanke). Moniammatillisesta perheiden hyvinvointineuvolasta, jossa terveyspalveluiden lisäksi on tarvittaessa tarjolla mm. mielenterveys- ja päihdepalveluita, saatiin hyviä kokemuksia ja mallia laajennetaan jatkossa. Perheiden varhaisen tuen palveluita kehitettiin yhdessä sosiaalipalveluiden kanssa.

**Lyhytaikaisen sairaalahoidon** tarve säilyi suurena. Potilaita hoidettiin edelleen myös OYS:n ns. siirtoviivepaikoilla (1115 hoitopäivää, 313 eri potilasta) ja maakunnan muiden kuntien vuodeosastoilla (690 hoitopäivää), kun uuden Oulun alueella oleva sairaalakapasiteetti ei riittänyt. Oulun kaupunki osti Kontinkankaalla sijaitsevan Oulun seudun kuntoutussairaalan (OSKS) osakekannan syksyllä 2012. Loppuvuodesta 2012 käynnistettiin uuden Oulun alueen vuodeosastojen profilointi, jonka tarkoituksena on kehittää sairaalahoidosta toiminnallinen kokonaisuus ja tarkoituksenmukainen tehtävänjako.

OKS tehosti toimintaansa siten, että hoidossa oli keskimäärin 188 potilasta/pv (ennakoitu 170+7). Hoitopäiviä OKS:ssa oli 68 720 kappaletta (+ 6,6 %) ja eri potilaita 2748 (+ 14 %). Keskimääräinen hoitoaika lyhytaikaisilla

potilailla oli 13 vuorokautta. Ostopalvelusairaaloista ostettiin yhteensä 29 257 hoitopäivää (+ 4,0 %). Lökkäiden ympärivuorokautisen hoidon, lähinnä tehostetun palveluasumisen, kapasiteetti ei ole riittänyt palvelutarpeeseen, min-kä vuoksi paikkaa on osin jouduttu odottamaan sairaalahoidossa (kuukausittain keskimäärin 28 sairaansijan ver-ran OKS:ssa).

**Oulun kaupungin mielenterveyspalveluissa** pysyttiin hoitotakuun määrärajoissa. Aikuispsykiatrisen avohoidon potilasmäärä lisääntyi yli 16 % vuoteen 2011 verrattuna. Psykiatrisessa avohoidossa kävi vuoden aikana 4051 potilasta. Avohoitokäyntien määrä kasvoi noin 14 %. Erytisoajien rekrytointi on osin haasteellista mm. psykiatrien ja psykologien kohdalla. Päihdeklinalle suunniteltiin uusia tiloja. Erityisesti opiaattikorvaushoidon tarve on lisääntynyt.

Sairaanhoitopiirin kanssa valmisteltiin erittäin **laaja mielenterveys- ja päihdepalveluiden rakennemuutos**, joka etenee vaiheittain toiminnallisesti ja päätöksenteollisesti. Oulun kaupungin mielenterveyspalvelut keskittyvät monipuoliseen avohoitoon. Vuoden 2013 alusta aloittaa toiminnan uusi tehostettu asumisen yksikkö Koskivirta ja samalla entinen Tuiran kuntoutuskoti ja 8 kuntoutussairaansijaa lakkaa. Rakennemuutosta jatketaan tavoitteena siirtää koko aikuispsykiatrisen suljettu laitoshoidon sairaanhoitopiirin toiminnaksi syksyllä 2013. Tuiraan avataan monipuolinen avopalvelukeskus, missä yhteydessä avo-osaston 16 akuuttisairaansijaa suljetaan.

**Lääkekeskuksen ja silmälääkärin vakanssin siirto** Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirille toteutuu vuoden 2013 alusta. Sairaanhoitopiirin kanssa tehtiin selvitys välinehuollon palveluiden ratkaisuvaihtoehdoista. Työryhmä esitti välinehuoltoa keskitettäväksi kokonaan, mikä tosin mahdollistuisi vasta uusien tilojen (Tulevaisuuden sairaala) myötä.

Terveydenhuoltolain mukaisesti **ensihoidon** järjestämisvastuu siirtyy kunnilta sairaanhoitopiirille vuoden 2013 alusta. Ensihoidon palvelutasopäätöstä valmisteltiin tiiviisti koko vuoden 2012 ajan. Valmiuden ja tason noston yhteensovittaminen kuntien taloudellisen kantokyvyn kanssa osoittautui haasteelliseksi. Ensihoidon kustannukset tulevat nousemaan merkittävästi.

#### **Erikoissairaanhoito (Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri)**

Lähetteillä / ilman lähetettä tulleet uudet potilaat vähenivät 1875 kpl (-4,2 %). Lähetteisistä 40,7 % tehtiin terveyskeskuksesta ja 23,8 % yksityissektorilta. Potilaista 15,5 % tuli hoitoon ilman lähetettä. Erikoisaloittain oli kuitenkin vaihtelua ja erityisesti psykiatrian lähetemäärä nousi (+141 lähetettä, +9,5 %). Hoidossa olleiden potilaiden määrä lisääntyi (yhteensä 41 974 eri henkilöä, +2,4 %). Avohoitokäynnit merkittävästi lisääntyivät (yhteensä 170 131 käyntiä, +5,9 %) ja toisaalta hoitopäivät (yhteensä 67 636, -4,9 %) ja -jaksot (yhteensä 15 878 jaksoa, -6,7 %) vähentyivät. Kustannukset ovat tästä huolimatta toteutuneet korkeina. Erikoisaloittain erityisesti kardiologian, tukieliinkirurgian ja pään ja kaulan sairauksien kustannusnousut ovat korkeita. Hoitotakuun purkua erityisesti näillä aloilla on

jatkettu koko vuoden. Oulu sai korvausta kalliiden hoitojen tasausrahastosta eli yksittäisiä erittäin kalliita hoitoja tarvinneita oululaisia oli poikkeuksellisen paljon vuonna 2012.

PPSHP:n psykiatrisen erikoissairaanhoidon kustannukset ja käyttö nousivat erityisesti aikuispsykiatriassa ja yleissairaalapsykiatriassa. On otettava huomioon, että pääosa aikuispsykiatrian palveluista on Oulun omana toimintana kaupungin mielenterveyspalveluissa. Hoitajaksoja

OYS:ssa oli vähemmän, mutta ne olivat pidempiä kerton potilaiden vaikeammasta tilanteesta. Lasten- ja nuorisopsykiatrian kustannukset ja käyttö pysyivät maltillisina.

Erikoissairaanhoidon kustannusten hallitsemiseksi on tehty tiivistä yhteistyötä eri tasoilla sekä käytetty omistajaohjauksen mekanismeja shp:n kanssa. Kliinisen hoidonporrastuksen ja työnjaon kehittämistä on jatkettu eri erikoisalojen kanssa.

## Ikäihmisten hyvinvointi

### Talous

1 000 €	TA 2012	TA -muutokset	TA 2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma-% v.2012
<b>Tulot</b>	<b>12 477</b>	<b>1 470</b>	<b>13 947</b>	<b>13 932</b>	<b>- 15</b>	<b>99,9</b>
Oma toiminta	12 474	1 470	13 944	13 931	- 13	99,9
Lakisääteiset tulot	3		3		- 2	13,4
<b>Menot</b>	<b>77 219</b>	<b>174</b>	<b>77 393</b>	<b>76 843</b>	<b>- 550</b>	<b>99,3</b>
Oma toiminta	77 051	324	77 375	76 837	- 537	99,3
Lakisääteiset menot	168	- 150	18	6	- 12	31,1
Toimintakate	- 64 742	1 296	- 63 446	- 62 911	- 535	99,2

Ikäihmisten hyvinvoinnin **tulojen toteutuma** on 13,9 M€. Tulot toteutuivat muutetun talousarvion mukaisena. Tulot ylittyivät alkuperäiseen talousarvioon nähden 1,5 M€ (11,7 %).

**Menojen toteutuma** on 76,8 M€. Menomäärärahat alittuivat 0,55 M€ (0,7 %) muutettuun talousarvioon ja alkuperäiseen 0,38 M€ (0,5 %). Menojen alittuminen kohdentuu pääasiallisesti omassa toiminnassa ostopalveluihin ja johtuu pääosin siitä, ettei tehostettua palveluasumista pystytty järjestämään suunniteltua määrää.

Vuoteen 2011 verrattuna 65 vuotta täyttäneiden määrän kasvu oli 5,2 % ja 75 vuotta täyttäneiden 3,7 %. Ennusteisiin nähden 65 vuotta täyttäneiden määrän kasvu ylittyi ja 75 vuotta täyttäneiden määrä toteutui ennusteen mukaisesti.

Kaupunkistrategiaa tukeva tavoite ikäihmisten palvelurakenteelle toteutui siten, että 31.12.2012 75 vuotta täyttäneistä 91 % asui kotona. Tehostetussa palveluasumisessa 75 vuotta täyttäneistä asui 3,9 % ja pitkäaikaispäätöksellä laitoksessa tai terveyskeskussairaalassa 5,1 %. Kotona asuvien määrä vastaa vuonna 2008 valmistunutta ikäihmisten palvelujen laatusuositusta (STM 2008), mutta on vielä 1 %-yksikön alle kaupungin strategisen tavoitteen. Ympäri vuorokautisen hoidon Oulu järjestää edelleenkin laitoshoitopainotteisesti verrattuna laatusuosituksen tavoitteisiin. Laitoshoidon ja tehostetun palveluasumisen osuudet ovat kuitenkin lähestyneet hieman valtakunnallisia tavoitteita.

Vanhustyön Kuusikkovertailussa (2011) kunnan järjestämien vanhusten sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannukset olivat Kuusikon kaupungeissa keskimäärin 12 146 euroa 75 vuotta täyttäneitä asukasta kohti. Oulu oli kallein

(13 199 euroa), mutta Oulussa myös palvelujen kattavuus oli Kuusikon kuntien suurin.

Osana ikäihmisten ennaltaehkäisevien toimintojen kehittämistä Ikä-ESKO-hankkeessa aloitettiin Pateniemen suuralueella uusi pilotti, jonka tavoitteena on ikäihmisten yksinäisyyden ja syrjäytymisen vähentäminen ja sosiaalisen osallisuuden vahvistaminen.

Liikennesuunnitteluun liittyvissä kysymyksissä (joukko-liikenne, palvelulinjat, vpl-kuljetukset) tehtiin prosessien välistä yhteistyötä. Hyvinvointipalvelut (sosiaalinen hyvinvointi ja ikäihmisten hyvinvointi) osallistui asuntopoliittisten linjausten valmisteluun.

Merkittävänä sisäisenä kehittämistyönä toteutettiin palveluohjauksen siirtyminen omasta palvelutuotannosta palveluiden järjestäjän vastuulle siten, että kotihoidon palveluohjaus siirtyi viimeisenä lokakuussa 2012. Palveluohjauksen eriyttämisellä ja kehittämisellä mahdollistetaan aiempaa paremmin kuntalais- ja asiakaslähtöinen palvelu monitoimijaisessa toimintaympäristössä ja arvioidaan saatavan myös merkittävää vaikuttavuutta palveluketjujen toimivuuteen sekä kokonaiskustannuksiin.

**Kotihoito ja muut kotona asumista tukevat palvelut:** Säännöllisen kotihoidon kysyntä asiakasmäärän osalta lisääntyi 12,2 % (215 asiakasta). Kotihoidon kasvu on ollut suunniteltua suurempaa ja merkittävää kasvua on ollut erityisesti palvelusetelillä järjestetyissä palveluissa. Kaikkiaan 65 vuotta täyttäneitä kotihoidon asiakkaita oli noin 4 % (134 asiakasta) enemmän kuin edellisenä vuotena.

Säännöllisen kotihoidon kattavuus 75 vuotta täyttäneiden ikäluokassa kasvoi 12,7 %:iin (12/2011 11,8 %). Omassa toiminnassa säännöllisen kotihoidon tunnit lisääntyivät 1,6

% ja ostopalveluna ja palvelusetelillä järjestettävän kotihoidon tunnit lisääntyivät 93 % vuoteen 2011 verrattuna olleen nyt n. 22 % koko kotihoidon järjestämisen volyyymistä.

Tehtyjen otantojen mukaan kotihoidon saatavuus ei toteutunut kaikilta osin tavoitteen mukaisena. Sairaalaista kotiutuville kotihoidon palvelut järjestettiin vuorokauden kuluessa. 75 vuotta täyttäneille sosiaalihuoltolain mukainen palvelutarpeen arviointi tehtiin määräajassa 91,6 %:sti. Vuorohoidon, ympärivuorokautisen hoidon, kotipalvelun, kuntouttavan päivätoiminnan ja turvapalvelujen osalta palvelutarpeen arviointi tehtiin lähes määräajassa, mutta omaishoidon tuen ja sosiaalihuoltolain mukaisten kuljetusten palvelutarpeen arvioinnin määräajat eivät toteutuneet. Kotisairaanhoidon hoitotakuu toteutui 88 % asiakkaista. Matalan toteuman taustalla on edelleen mm. kirjaamiskäytäntöihin liittyvät syyt.

Ateriapalveluissa aloitettiin 13.7.2012 kotiaterioiden kylmäkuljetukset Ylikiimingin aluetta lukuun ottamatta. Muutosta valmisteltiin yhteistyössä Oulun Serviisin kanssa. Muutoksesta informoitiin laajasti ja asiakaskohtainen kotihoidon tarve tarkistettiin. Muutosta arvioitiin kyselyin. Asiakastytyväisyyskyselyn mukaan 80 % vastaajista (n=268) koki, että kylmänä toimitettu ateria sopii heille hyvin tai melko hyvin. Henkilöstötytyväisyyskyselyn mukaan henkilökunta koki muutoksen kokonaisuudessaan hyvänä tai melko hyvänä. Muutoksen todettiin lisänneen kotihoidon, Serviisin ja Teklin työtä.

Omaishoidon tuki myönnettiin kaikille kriteerit täyttäneille henkilöille. Omaishoidon tuen saajia oli vuoden 2012 aikana 907 asiakasta (+6,5 %). Kasvu oli suurempi kuin 65 vuotta täyttäneiden määrän kasvu. Peittävyys 75 vuotta täyttäneiden osalta kasvoi myös 7,8 %:iin (v. 2011 7,6 %) olleen edelleenkin Kuusikko-kaupunkien korkein. Omaishoitajista lakisääteistä vapaapäiväoikeutta käytti 73 % siihen oikeutetuista (v. 2011 63 %). Vapaapäivän järjestämisessä sosiaalihuoltolain mukainen laitoshoido oli suosituin. Palveluseteliä hyödynsi lakisääteisen vapaan järjestämisessä 76 omaishoitoperhettä. Loppuvuonna 2012 kartoitettiin sekä asiakkaiden että palveluntuottajien asiakastytyväisyyttä palveluseteliin.

Ikäihmisten perhehoitoa valmisteltiin. Valtionkonttorin Oulun kaupungille rintamaveteraanien kotona asumisen tukemiseen osoittamalla määrärahalta järjestettiin kotipalvelua ylimääräistä rintamalisää saaville rintamaveteraaneille.

**Vanhusten ympärivuorokautinen hoito (tehostettu palveluasuminen ja laitoshoido):** Kaikkien ympärivuorokautisen hoidon tarpeeseen ei pystytty vastaamaan tarkoitukseenmukaisilla paikoilla. Ympärivuorokautiseen hoitoon jonotti joulukuussa yhteensä 105 asiakasta (12/2011 76), joista tehostettuun palveluasumiseen 90 ja pitkäaikaislaitoshoidoon 15 asiakasta. Tehostettuun palveluasumiseen jonottavien suuri määrä johtuu mm. siitä, että vuonna 2012 ei juurikaan valmistunut uutta tehostetun palveluasumisen kapasiteettia, koska tuottajat odottivat sopimusten loppumisesta johtuvaa vuonna 2012 toteutettua hankintaa. Palvelusetelillä järjestettiin tehostettua palveluasumista vuoden lopussa 64 asiakkaalle (v. 2011 44 asiakasta).

Myös terveyskeskussairaalapotilaiden jatkohoitopaikkojen järjestäminen oli haasteellista, jolloin ikäihmisiä hoidettiin epätarkoituksenmukaisilla paikoilla. Osana talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelmaa valmisteltiin ikäihmisten hoito- ja palveluketjujen sujuvuuden parantamista. Syksyn 2012 aikana muutettiin 15 pitkäaikaislaitospaikkaa kotona asumista tukeviksi lyhytaikaiskuntoutuspaikoiksi. Lisäksi laitoshoidossa otettiin asteittain käyttöön ns. joustavia paikkoja, joissa asiakkaat odottivat jatkohoitopaikkaa sairaalapaikkojen sijaan. Ympärivuorokautisen hoidon laajempaa palvelurakennemuutosta valmisteltiin ja suunnitelma valmistuu alkuvuodesta 2013.

Aluehallintoviranomaisen tarkastuksessa laitoshoidosta ovat olleet Ylikiimingin Päivölä, Lassintalo sekä Tuirankartano henkilöstömitoituksen, lisäpaikkojen käytön, tilojen ja yöpaaston pituuden suhteen. Lisäksi aluehallintoviranomainen pyysi loppuvuodesta kaikilta Hirosenkodin osastoilta erikseen selvityksen yksikön toiminnasta. Tarkastusten tulokset ja toimenpiteet raportoidaan lautakunnalle kokonaisuutena.

Vuonna 2012 kilpailutettiin erityisryhmien palveluasumista mukaan lukien ikäihmisten tehostetun palveluasumisen. Palveluasumisen hankintaan liittyen suunniteltiin ja toteutettiin yhteistyössä asuntotoimen kanssa tontinluovutukseen ja ARA- rahoitukseen liittyvä valmisteluprosessi.

### ***Palvelujen järjestämisen painopistealueet Haukipudas, Kiiminki, Oulunsalo ja Yli-Ii V. 2012***

Monikuntaliitokseen liittyen päätettiin, että palvelut yhdistyvien kuntien alueella säilytetään 1.5.2011 tasoisina. Tarkoituksenmukaista toimintojen harmonisointia tehtiin kuitenkin pitkin vuotta 2012. Yhteisenä painopistealueena kaikissa uuden Oulun kunnissa on ollut, että hoito- ja palvelutakuut toteutuvat vähintään lakien ja asetusten mukaisesti ja että toiminta järjestetään talous- ja toimintasuunnitelman puitteissa.

### ***Haukipudas***

Terveyspalveluissa on ollut painopisteenä ennalta ehkäisevä työ mm. varmistamalla asetuksen toimeenpano sekä juurruttamalla kehityshankkeissa hyväksi koettuja toimintamalleja. Moniammatillisella työllä pyritään erityisesti lasten, nuorten ja perheiden sekä päihde- ja korvaushoitiasiakkaiden palveluprosessien kehittämiseen. Tavoitteena on ollut prosesseja kehittämällä myös erikoissairaanhoidon kustannusten hillintä. Terveyskeskuksen vuodeosaston profiilia ja työnjakoa muiden alueen sairaaloiden kanssa aloitettiin selvittämään loppuvuonna 2012.

Ikäihmisten palvelujen järjestämisen osalta painopisteenä on ollut kotona asumisen tukeminen. Haukiputaalla 91,2 % 75 vuotta täyttäneistä asui kotona ja peittävyys on valtakunnallisen laatusuosituksen mukainen. Myös tehostetussa palveluasumisessa asuvien osuus ja pitkäaikaisessa laitoshoidossa olevien osuus on lähes valtakunnallisessa tavoitteessa. Vuonna 2011 kokeiluna aloitettua yökotihoidoa kotona asumista tukevana palveluna jatkettiin. Omaishoidon tuki on myönnetty kriteerit täyttävälle ja 75 vuotta täyttäneiden peittävyudessa ollaan yli valtakunnallisen tavoitteen. Valmisteltiin palveluun pääsykriteerejä koskemaan koko uutta Oulua.



**Kiiminki**

Terveyspalveluissa ja sosiaalipalveluissa ennaltaehkäisy ja terveyttä edistävä toimintaperiaate sekä asiakkaiden osallisuuden ja vastuunottamisen tukeminen on ollut keskiössä kaikissa toiminnoissa. Lasten, nuorten ja perheiden tukemisen tavoitteena on ollut tunnistaa tuen tarve varhain ja vaikuttaa kehitykseen ehkäisevällä toiminnalla ja moniammatillisen verkostotyön tuella. Terveyserojen kaventamiseen väestöryhmien välillä pyritään moniammatillisen työn keinoin mm. tekemällä edelleen yhteistyötä sosiaalityön ja työtoiminnan kanssa erityisesti työttömien hyvinvoinnin lisäämiseksi. Yli-lin sosiaalipalvelut hoidettiin yhtenä kokonaisuutena Kiimingin kanssa.

Ikäihmisten palvelujen järjestämisen tavoitteena on ollut ikäihmisten omatoiminen selviytyminen kotona, turvallisen vanhenemisen edistäminen ja sairauksien ennaltaehkäisy sekä hoito. Kiimingissä 89,1 % 75 vuotta täyttäneistä asui kotona. Valtakunnallista laatusuosituksen tavoitetta ei saavutettu. Tehostetussa palveluasumisessa asuvien osuus ja pitkäaikaisessa laitoshoidossa olevien osuus on lähes valtakunnallisessa tavoitteessa. Omaishoidon tuki on myönnetty kriteerit täyttävälle ja 75 vuotta täyttäneiden peittävydessä ollaan yli valtakunnallisen tavoitteen. Valmisteltiin palveluun pääsykriteerejä koskemaan koko uutta Oulua.

**Oulunsalo**

Sosiaalisen hyvinvoinnin osalta painopiste on ollut sosiaalisen hyvinvoinnin edistämiseksi, ennaltaehkäisyssä, varhaisessa tuessa ja avohuollossa. Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia on tuettu moniosaamisen, ennalta ehkäisevän sekä varhaisen tuen avulla. Työllistämistoimenpiteitä on tehostettu.

Terveyspalveluissa pyrittiin oikea-aikaisen varhaisen tuen ja moniammatillisen työn ottein lisäämään lasten ja nuorten psyykkistä ja fyysistä hyvinvointia. Avoterveydenhuollossa pyrittiin kansantautien hallintaan sekä taroituksenmukaiseen hoidonpurrastukseen suhteessa erikoissairaanhoidon.

Ikäihmisten palvelujen järjestämisen osalta painopisteenä on ollut kotona asumisen tukeminen. Oulunsalossa 90,4 % 75 vuotta täyttäneistä asui kotona ja peittävyys on lähes valtakunnallisen laatusuosituksen mukainen. Ikäihmisten ympärivuorokautinen hoito järjestettiin pääasiassa tehostetulla palveluasumisella. Tehostetussa palveluasumisessa asuvien osuus ja pitkäaikaisessa laitoshoidossa olevien

osuus on lähes valtakunnallisessa tavoitteessa. Omaishoidon tuki on myönnetty kriteerit täyttävälle ja 75 vuotta täyttäneiden peittävydessä ollaan yli valtakunnallisen tavoitteen. Valmisteltiin palveluun pääsykriteerejä koskemaan koko uutta Oulua.

**Yli-li**

Sosiaalisen hyvinvoinnin osalta painopisteenä on ollut sosiaalisen hyvinvoinnin edistäminen, varhainen tuki ja ennaltaehkäisy. Tavoitteena on ollut lasten, nuorten ja perheiden sekä erityisryhmien tukeminen sosiaalityön keinoin. Lastensuojelussa pyrittiin suuntaamaan voimavaroja ennaltaehkäisevään lapsiperheiden kotipalvelutyöhön. Pitkäaikaistyöttömien aktivointia jatkettiin sosiaalityön keinoin yhteistyössä työvoimahallinnon, Kelan ja terveystoimen kanssa. Sosiaalipalvelut hoidettiin yhtenä kokonaisuutena Kiimingin kanssa.

Yli-lin terveysaseman palvelut kuuluivat Kiimingin terveysasemapiiriin. Tiettyjä erityispalveluita järjestettiin aiempaan tapaan ostopalveluina. Moniammatillisella ja ennalta ehkäisevällä työllä pyrittiin saamaan aikaan eheät palveluketjut ja mm. kaventamaan terveyseroja väestöryhmien (työttömät) välillä. Perustason vuodeosastohoito on ostettu pääosin Haukiputaan vuodeosastolta.

Ikäihmisten palvelujen järjestämisen osalta painopisteenä on ollut kotona asumisen tukeminen. Yli-lissä 87,8 % 75 vuotta täyttäneistä asui kotona. Valtakunnallista laatusuosituksen tavoitetta ei saavutettu. Tehostetussa palveluasumisessa asuvien osuus ja pitkäaikaisessa laitoshoidossa olevien osuus on lähes valtakunnallisessa tavoitteessa. Omaishoidon tuki on myönnetty kriteerit täyttävälle ja 75 vuotta täyttäneiden peittävydessä ollaan yli valtakunnallisen tavoitteen. Valmisteltiin palveluun pääsykriteerejä koskemaan koko uutta Oulua.

**Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys**

Henkilöstömäärä kasvoi vuodesta 2011 yhteensä 103 henkilöllä. Vakinaisen henkilöstön määrä kasvoi 89 henkilöä. Henkilöstömäärän kasvu johtui suurelta osin palveluohjausyksikön siirtymisestä tilaajatoimintaan. Määräaikainen henkilöstö työskentelee pääosin eri hankkeissa. Henkilöstömenot kasvoivat n. 5,2 M€ vuodesta 2011. Hankkeiden osuus henkilöstömenoista on 14,3 % (1,5 M€). Ilman hankkeita henkilöstömenojen muutos vuodesta 2011 vuoteen 2012 oli yhteensä 5,4 M€.

**Taulukko :** Henkilöstömäärä, henkilötyövuodet ja henkilöstökulut v. 2011 ja 2012

	Vakinaiset	Määräaikaiset	sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/harjoittelijat	Yhteensä	HTV	Henkilöstökulut, €
31.12.2011	37	58	4	0	1	100	74,49	5 188 882
31.12.2012	126	50	21	6	0	203	152,93	10 350 080
Muutos	89	-8	17	6	-1	103	78,44	5 161 1970

**Konsernipalvelujen** ilmoittamat henkilöstömäärät: Uuden Oulun henkilöstömäärä, joka sisältää hankkeissa työskentelevän henkilöstön. Henkilöstömäärä on ajettu 31.12.2012 sijoituspaikan mukaan, taulukot ovat tilinpäätöksestä ja palkkasummat tulisi olla tilinpäätöksen mukaisia. 31.12.2011 henkilöstömäärästä on poistettu varhaiskasvatuksen osuus, niin lukumäärästä kuin HTV:stä.

Käyttösuunnitelman mukaiset toiminnalliset tavoitteet ja toteutuminen 31.12.2012

**Sosiaalinen hyvinvointi**

Tunnusluvut	Yksikkö	TP 2011	Määrä KS 2012	TP 2012	Muutos % 2011/2012
<b>Sosiaalinen hyvinvointi</b>					
Toimeentulotuki	toimeentulotuen asiakasmäärä (kotitalous)/kk	3 146	3 075	3 326	5,72
	toimeentulotukiasiakkaat/vuosi, kumulatiivinen luku	7 113	7 300	7 217	1,46
Työmarkkinatuki	asiakasmäärä/kk	1 684	1 650	1 824	8,31
Maahanmuuttajapalvelut	asiakasmäärä (kotitalous)/kk	313	350	275	-12,14
Lastensuojelun avopalvelut	asiakasmäärä/kk	1 792	1 658	1 857	3,63
	asiakasmäärä/vuosi-kumulatiivinen	2 860	2 500	2826	-1,19
<b>Kodin ulkopuolelle sijoitukset (LSL)</b>	vrk/vuosi	115 114	111 220	129 598	12,58
Perhehoito	hoitopäivä/vuosi	91 278	90 000	97 877	7,23
- josta ostopalvelu	hoitopäivä/vuosi		1200	74	
Lastenkotihoito	hoitopäivä/vuosi	23 836	21 220	31 721	33,08
- oma toiminta		8 919	10 220	9 718	8,96
- ostot		14 917	11 000	22 003	47,50
- erityiskorvattavat (sis. edell. kokonaislukuun)		1 619	1 600	1 869	15,44
Perhekuntoutuspalvelu	perheen hoitopäivä/vuosi	1 938	1 884	1 990	2,68
Vammaisten avopalvelut (* ei sis. kuljetuspalveluasiakkaita)	asiakasmäärä/kk	2 817	*1750	3 037	7,81
Ohjaajapalvelut (* tuotemuutos)	asiakasmäärä/kk	195	146	155	-20,51
Päivä- ja työtoimintapalvelut	toimintapäivät /vuosi	72 632	73 000	73 069	0,60
- josta ostopalvelut	toimintapäivät/vuosi	5 506	6 000	6 864	24,66
<b>Asumispalvelut</b>					
<b>Mielenterveys- ja päihdekuntoutujien palveluasuminen</b>	asumispäivä/vuosi	85 395	101 859	108 981	27,62 (9,42%)*
Oma toiminta	asumispäivä/vuosi	30 667	46 859	46 211*	50,69
- josta itsenäistymisasuminen		9 744	9 658	9 160	-5,99
- josta lyhytaikaisasuminen			16 454	14 919	
Ostot*	asumispäivä/vuosi	54 728	55 000	62 770	14,69
- josta tukiasuminen		4 681	8 000	6 484	38,52
<b>Kehitysvammaisten asuminen</b>					
Yövalvottu ja ei-yövalvottu asuminen	asumispäivä/vuosi	119 238		115 714	-2,96
Oma toiminta, pitkäaikainen	asumispäivä/vuosi	67 778	65 644	65 970	-2,67
- josta itsenäistymisasuminen		7 496	7 653	6 830	-8,88
- josta tilapäishoito	hoitopäivä/vuosi		1 095	352	
Ostot, pitkäaikainen	asumispäivä/vuosi	43 859	44 000	47 439	8,16
<b>Kehitysvammaisten laitospalvelut</b>					
Ostot*	hoitopäivä/vuosi	16 088	15 000	16 317	1,42
<b>Vaikeavammaisten palveluasuminen (ostot)</b>	asumispäivä/vuosi	24 982	25 000	28 967	15,95

\*Kenttätien tilapäismajoituksen 42 paikkaa sisällytetty v. 2012 palveluasumistuotteisiin. Todellinen kokonaiskasvu (oma toiminta+ostot) mielenterveys- ja päihdekuntoutujien palveluasumisessa on ollut 9,42%.

## Terveyspalvelut

Tunnusluvut (suluissa kohdeväestö, jos ei koko väestö)	Yksikkö	TP 2011	KS 2012	TP 2012	Muuto% 2011/2012
<b>Ostopalvelut</b>					
<b>Avoterveydenhuolto</b> (Sepän ta) vastaanotto toiminta	asukas	17 500	17 448	17 407	-0,5
<b>Oma palvelutuotanto</b>					
<b>Avoterveydenhuolto</b>					
terveysneuvonta (13 028)	tuote	113 525	107 619	119 046	4,9
kouluterveydenhuolto (14 030)	tuote	41 766	42 470	43 898	5,1
vastaanotto toiminta*	tuote	613 535	569 348	500 545	
opiskeluterveydenhuolto (13 100)	tuote	33 098	34 880	33 695	1,8
<b>Keskitetyt palvelut</b>					
kuntoutus**	tuote	27 995	27 566	29 748	6,3
erikoislääkärien vastaanotto***	tuote	31 392	23 983	26 739	-14,8
keskitetyt erityispalvelut ****	tuote	-	20 005	23 068	
<b>Suun terveydenhuolto*****</b>	tuote	241 163	255 531	279 015	15,7
<b>Oulun kaupunginsairaala</b>	hoito-päivä paikka	64 456 170	64 775 170+7 lisäp.	68 720	6,6
<b>Sairaalahoiton ostopalvelut (tarpeen mukaan)</b>					
Terveystalo/ODL	hoito-päivä	8 104	8 000	8 411	3,8
Oulunseudun kuntoutussairaala	hoito-päivä	20 031	20 500	20 846	4,1
<b>Yhteispäivystys</b>					
virka-aikainen päivystys	käynti	3 950		5 431	37,5
virka-aikainen + päivystys	käynti	23 718	27 000	21 558	-9,1
	käynti	27 668		26 989	-2,5
<b>Erikoissairaanhoito</b>					
Somaattinen esh					
Lähteet	kpl	42 807	44 000	40 791	-4,7
Hoidetut potilaat	kpl/id	40 165	42 300	41 129	2,4
Avohoito	käynti	148 431	150 000	156 595	5,5
Hoitopäivät	kpl/hp	64 755	67 000	60 775	-6,1
Hoitojaksot	kpl/hj	16 699	18 000	15 549	-6,9

\*tuotemäärämittelyissä muutosta 2011-2012, ei vertailtavissa

\*\*sis fysioterapian, toimintaterapian, veteraanikuntoutuksen, puheterapian, ja fysiatrian

\*\*\*sis silmätaudit, korva-, nenä-, ja kurkkutaudit, ihotaudit, lastentaudit, sisätaudit ja geriatrian (ei reumat.)

\*\*\*\*sis diabetes, uniapnea, hoitovälinejakelu, keskusnla, maahanmuuttajath, naisten

terv.tark. ja ehk.päihdetyö+Vinkki

\*\*\*\*\*sis suun terveydenhuoltopiirit, suun erikoishoidon yksikön ja opetusterveyskeskuksen

## Mielenterveyspalvelut

Tunnusluvut	Yksikkö	TP 2011	KS 2012	TP 2012	Muuto% 2011/2012
<b>Lasten ja nuorten mielenterveys- ja perheneuvolapalvelut-avohoito (&lt; 23 v)</b>					
- oma tuotanto	asiakas-määrä	1 597	1 730	1 783	11,6
- ostot PPSHP ja muut (sekä avo- että laitoshoido)	asiakas-määrä	579	560	612	5,7
<b>Aikuisten mielenterveys-palvelut-avohoito (&gt;23v)</b>					
- oma tuotanto* mt-keskus ja avokunt. ml	asiakas-määrä	3 518	3 400	4 086	16,1
- ostot PPSHP ja muut, (sekä avo- että laitoshoido)	asiakas-määrä	1 672	1 400	1 773	6,0
<b>Päihdepalvelut</b>					
Avohoito, oma toiminta	asiakas-määrä	1 517	1 550	1 695	1,7
- ostot	asiakas-määrä	50	60	100	100,0
Laitoshoido, oma toiminta	hoito-päivä	5 855	6 069	5 047	-13,8
- ostot	hoito-päivä	0	200	31	
- ostot, lastensuojeluperusteinen päihde- perhekuntoutus	hoito-päivä	1 395	1 500	1 624	16,4
<b>Psykiatrisen laitoshoido</b>					
Oma toiminta	hoito-päivä	20 746	20 075	20 778	0,2
PPSHP	hoito-päivä	6 298	6 600	6 834	8,5
josta aikuiset	hoito-päivä	3 772	3 800	4 898	29,9
josta lapset ja nuoret	hoito-päivä	2 526	2 800	1 936	-23,4
Muut - oikeuspsykiatria	hoito-päivä	3 603	3 600	3 089	-14,3

\* ei sisällä perusterveydenhuollon mielenterveysasiakkaita

## Ikäihmisten hyvinvointi

Tunnusluvut	Yksikkö	TP 2011	KS 2012	TP 2012	muutos% 2011/2012
<b>Väestö</b>					
(31.12) 65-		19 068	19 694	20 060	5,2
(31.12) 75-		8 515	8 800	8 834	3,7
<b>Kotihoito</b>					
- Säännöllinen kotihoito (oma)	tunti	218 190	225 000	223 410	2,4
- Määräaikainen kotihoito (oma)	tunti	9 116	8 200	7 606	-16,6
- Kotihoito (osto + palveluseteli)	tunti	32 786	45 000	63 340	93,2
- % oma	%	87	84	78	
- % osto + palveluseteli	%	13	16	22	
- Säännöllinen kotihoito*)	asiakkaat vuoden aikana	1 757	1 820	1972	12,2
- Säännöllisen kotihoidon peittävyys (75-vuotta täyttäneet, 31.12. tilanne)	%	11,8	12,5	12,7	
- kotihoidon (säännöllinen, tilapäinen, tukipalvelut) peittävyys (75-vuotta täyttäneet, 31.12. tilanne)	%	25,3	25 %	24,7	
<b>Omaishoidon tuki</b>					
- asiakas (kaikki vuoden aikana)		852	880	907	6,5
- peittävyys % (75-vuotta täyttäneet, vuoden aikana)	%	7,6		7,8	
<b>Kuntouttava päivätoiminta</b>					
- oma	- päivä	8 045	8 400	7 960	-1,1
	- paikka	38	38	38	0
- osto	- päivä	5 330	6 319	5 363	0,6
	- paikka	27	27	27	0
- % oma	%	58	58	58	
- % osto	%	42	42	42	
<b>Tehostettu palveluasuminen</b>					
- oma	asumispv paikat	15 788	15 579	15 282	-3,2
		44	44	44	0
- osto + palveluseteli	asumispv paikat	113 692	129 940	119 776	5,4
		328	356	340	3,7
- % oma	%	12	11	11	
- % osto + palveluseteli	%	88	89	89	
- peittävyys (75-vuotta täyttäneet, 31.12.tilanne)		3,9	4	3,9	
<b>Pitkäaikaislaitoshoito, vuoro- ja kuntoutuskotihoito</b>					
Laitoshoito oma yhteensä	hoitopv paikka	190 791	186 776	190 506	-0,1
		517	510	510	-1,4
Laitoshoito osto yhteensä	hoitopv paikka	14 663	14 600	14 726	0,4
		40	40	40	0
- oma, pitkäaik.	hoitopv paikka	171 156	167 440	168 014	-1,8
		465	457	457	-1,7
- osto, pitkäaik.	hoitopv paikka	11 987	12 045	11 993	0,1
		33	33	33	0
- oma, vuoroh. ja kuntout.	hoitopv paikka	19 635	19 336	22 492	14,6
		52	53	53	1,9
- osto, vuoroh.	hoitopv paikka	2 676	2 555	2733	2,1
		7	7	7	0
- % oma	%	93	93	93	-0,3
- % osto	%	7	7	7	3,9
- peittävyys (75-vuotta täyttäneet, 31.12.tilanne)		5,3	5	5,1	

## SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN PALVELUTUOTANNON JOHTOKUNTA

### Toimialan olennaiset tapahtumat

Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Yli-lin sosiaali- ja terveyspalvelut ja niiden henkilöstö siirtyivät sopimuksen mukaisesti Oulun kaupungin alustalle 1.1.2012 alkaen. Palvelujen harmonisointia tehtiin Hyve-tiimin johdolla. Yhdistymissopimuksen mukaan palvelujen tulee pysyä 1.5.2011 tasoisina sekä laadultaan että määrältään vuonna 2012.

Yhteistyössä tilaajan kanssa laadittiin toiminnan ja talouden kehittämisohjelma, joka hyväksyttiin toimitilimissä 14.6.2012. Kehittämisohjelmassa on keskitytty erityisesti palvelurakenteen tarkasteluun. Palvelurakennetta muutetaan strategian mukaisesti enemmän ennaltaehkäisevää työtä ja avohoitoa painottavaksi. Tavoitteena on, että palveluja kootaan kaupungin näkökulmasta kokonaisiksi palveluprosesseiksi ja kuntalaisen näkökulmasta saumattomiksi palveluketjuiksi. Kehittämisohjelmassa on keskeistä saada aikaan palvelurakenteen muutos seuraavissa palvelukokonaisuuksissa:

- lasten ja nuorten palveluketju/raskaimmat palvelut: lastensuojelu ja lasten- ja nuorisopsykiatrisen laitoshoidon,
- mielenterveys- ja päihdepalvelut: aikuispsykiatrisen laitoshoidon,
- ikäihmisten palveluketju.

Kehittämisohjelma on sisältänyt myös palvelutuotannon toimenpiteitä alijäämärisin pienentämiseksi vuonna 2012 ja kustannuskehityksen hidastamiseksi myös tulevina vuosina. Kehittämisohjelman tavoitteet on huomioitu talousarvion 2013 ja –suunnitelman 2014-2015 valmistelussa.

Hoito- ja palvelutakuut ovat pääsääntöisesti toteutuneet lakisääteisten palvelujen osalta.

Järjestäjän ja tuottajan työnjakoa on muutettu vuoden 2012 aikana. Ikäihmisten hyvinvointipalveluiden, vammais- ja gerontologisen sosiaalityön ja toimeentuloasiakkuuksien osalta palveluohjaus ja asiakaskohtainen päätöksenteko siirtyi tilaajalle asteittain vuoden 2012 alusta. Kotihoidon palveluohjaus oli tuotannon vastuulla 30.9.2012 saakka.

Hyvinvointiprosessissa tehtiin jatkovalmistelua Oulun tapaan toimia –mallin mukaisesti ja joulukuussa sosiaali- ja terveyslautakunta ja palvelutuotannon johtokunta päättivät yhteisistä talous-, hallinto- ja henkilöstöpalveluista. Järjestäjän ja tuottajan yhteiset talous- ja hallintopalvelut keskitettiin järjestäjän organisaatioon. Henkilöstöpalvelut -yksikkö jäi tuotanto-organisaatioon.

### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Aktiivinen asiakkuuden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Palvelut ovat asiakaslähtöisiä, laadukkaita ja oikea-aikaisia	Asiakas saa yhtenäisen hoito- ja palvelusuunnitelman ja palvelusopimusten mukaiset palvelut	Hoito- ja palvelutakuumittarit	<p>Terveydenhuollon hoitotakuu toteutui lakisääteisissä määräajoissa lukuun ottamatta gastroenterologisia tähytystutkimuksia, joiden jono oli pitimmillään 5 kk (määräaika &lt; 3 kk).</p> <p>Kotisairaanhoidon hoitotakuu toteutui 88,0 % ja sosiaalihuoltolain palvelutarpeen arviointi kotihoidon osalta 91,6 %. Sairaalaan kotiutuvilla järjestyi palvelut 99,1 % vrk kuluessa.</p> <p>Sosiaalisen hyvinvointipalvelualueen hoito- ja palvelutakuut toteutuivat lakisääteisissä määräajoissa.</p>
Asiakas on aktiivinen ja osallistuva	Asiakkaat osallisena palveluprosessien kehittämisessä	Asiakastyytyväisyys	<p>Hoito- ja palvelusuunnitelmia on tehty yhdessä asiakkaiden / potilaiden ja omaisten kanssa. Palveluiden kehittämisessä on ollut mukana kokemusasiantuntijoita. Perheille ja nuorille on järjestetty avoimia asiakasraatitilaisuuksia.</p> <p>Asiakkaita on haastateltu ja heille on tehty kyselyjä palvelujen kehittämiseksi.</p>

Ennakoiva ja hallittu talous			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Sopimusten hallinta	Sopimuspoikkeamiin ja riskeihin reagoidaan oikea-aikaisesti	Toimintakate 0	Toimintakate on tilinpäätöksessä -2,86 M€. Toimintakate poikkesi tilinpäätöksessä 0,36 M€ muutetusta sitovasta toimintakatteesta (KV 3.12.2012 § 110).
Palveluprosesseja tukeva tuoteistus	Palveluiden tuotteistamisen yhtenäistäminen	Prosessituotteita käytössä vuoden 2013 sopimuksissa	Muutamia prosessituotteita on ollut jo vuoden 2012 sopimuksissa. Tuotteistuksen kehittäminen (sisäinen kehittämisshanke) aloitettiin syksyllä 2011, mutta hanketyö keskeytettiin keväällä 2012.

Tarkoituksenmukainen palvelutuotantorakenne			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Yhteiset asiakaslähtöiset ja sujuvat palveluprosessit	Palveluohjauksen tehostuminen, asiakastarpeiden aiempaa varhaisempi tunnistaminen	Hoito- ja/tai palvelusuunnitelmat tehty	Terveyspalveluissa hoitosuunnitelmia on tehty 1 354 kpl (vuosi sitten 771 kpl). Niiden tekeminen aloitettiin v. 2011 pitkäaikaissairaista potilasta ja vastaanottojen suurkäyttäjistä.  Aikuissosiaalityön ja Typ:n asiakassuunnitelmat tehty 57 %, lastensuojelun 81,4 %, asumis- ja päivätoiminnan kuntoutussuunnitelma tehty/tarkastettu 25 %, päihdepotilaan hoitosuunnitelma tehty 49 % avo ja 72 % laitos, mielenterveyspotilaan hoitosuunnitelma tehty 62 % avo ja 72 % laitos.  Kotihoidon hoito- ja palvelusuunnitelmien sisältöä kehitetty ja asiakas- ja omaisosallisuutta lisätty.  Avopalveluiden asiakkaiden osuus ikäihmisten palvelujen kaikista asiakkaista (>65 vuotiaat) oli 87 %.
		Avopalvelut/ laitospalvelut	

#### Osaava ja sitoutunut henkilöstö

Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Osaava ja oikein resursoitu henkilöstö	Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen varmistaminen	Henkilöstömenot/toteutunut työpanos	Koko tuotannon henkilöstömenot /toteutunut työpanos oli 58 341 €. Kasvua vuodesta 2011 oli 5,2 %.
		Täydennyskoulutuspäivät/työntekijä	Täydennyskoulutuspäiviä /työntekijä oli 3,2 päivää.
Henkilöstön hyvinvointi	Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö	Sairauspoissaoloja on enintään 5,1 % maksimityöpanoksesta	Sairauspoissaolot olivat 5,8 % maksimityöpanoksesta. Muutos edelliseen vuoteen - 1,7 %.
Voimistava johtaminen	Uuden Oulun johtamisjärjestelmän ja organisaation toimeenpano	Muutosvalmennukset; toteutuminen	Toteutettu kaikille esimiehille kahdessa vaiheessa. Tuotannon johdon valmennus aloitettu.

#### Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2012

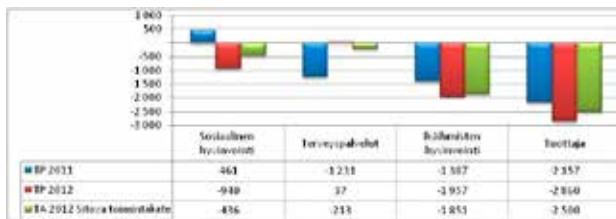
Tilaaajan kanssa tehdyn Oulun palvelutuotannon perussopimuksen arvo vuodelle 2012 oli 147,0 M€. Tilaaajan kanssa on tehty lisäsopimuksia vuoden aikana 3,3 M€:lla (sisältää Oulun kaupunginsairaalan kaikki lisäsopimukset). Sairaanhoidopiiriin kanssa on tehty asiakaskohtaisia sopimuksia n. 2,4 M€:lla. Tukipalvelusopimuksia on

pääsääntöisesti kaupungin sisäisten liikelaitosten ja sairaanhoitopiiriin kanssa.

Palvelutuotannon vuoden 2012 alkuperäisenä sitovana taloudellisena tavoitteena oli toimintakate 0. Palvelutuotannon tuloksen ennakoitiin toteutuvan alijäämäisenä ja palvelutuotanto teki kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle esityksen alijäämän kattamisesta ja

sitovan nettotavoitteen muuttamisesta siten, että sitova toimintakate on syntyvän alijäämän suuruinen -2,5 M€. Lisäksi esitettiin, että vuosilta 2009-2011 kertynyttä alijäämää ei tarvitse kattaa. Kaupunginvaltuuston päätös oli esityksen mukainen. Tuottajaa sitova toimintakate on tilinpäätöksessä alijäämäinen -2,86 M€, -1,8 %. Palvelutuotannon toimintakate tilinpäätöksessä poikkesi 0,36 M€ sitovasta toimintakatetavoitteesta, vrt. kuvio 1. Suurin alijäämä on ikäihmisten hyvinvoinnin palvelualueella -1,96 M€. Vastuualuetasolla suurin euomääräinen alijäämä syntyi avoterveydenhuollossa n. -2,2 M€. Oulun kaupunginsairaalan tulos oli 1,2 M€ ylijäämäinen.

Välitilinpäätöksessä tarkistetun toimintakatteen ennakoitiin ilman toimenpiteiden toteutumista jäävän -4,5 M€ alijäämäiseksi. Kehittämishjelmaan sisältyvät tavoitteet (1,1 M€) jäivät toteutumatta vuoden 2012 aikana. Tilaajalta sovittu laskutettu 2,0 M€ paransi tuottajan tulosta. Palvelutuotannon toimintakate jäi tilinpäätöksessä -2,86 M€ alijäämäiseksi.



Kuvio 1: Palvelutuotannon toimintakate palvelualueittain TP 2011 ja TP 2012 ja sitova toimintakate (KV 3.12.2012 § 110). Tilaajalle ja konsernihallintoon vuoden vaihteessa siirtyneet toiminnot on huomioitu vuoden 2011 tilinpäätösluvuissa.

Sosiaalisen hyvinvoinnin palvelualueen toimintakate toteutui -0,94 M€. Suurimmat alijäämät ovat lastensuojelussa -0,6 M€ ja mielenterveys- ja päihdeavopalveluissa -0,5 M€. Mielenterveyspalveluiden rakennemuutos on edennyt suunnitellusti ja ympärivuorokautisten laitospaikkojen käyttöä on vähennetty. Psykiatrisen avohoidon toimintamallia on kehitetty yhdessä työntekijöiden ja palveluiden käyttäjien kanssa suunnitellusti yhteisillä kehittämissäpäivillä. Mielenterveysavopalveluiden osalta alijäämä on syntynyt pääosin ostolääkäreiden käytöstä, joka ei sisälly sopimushintaan. Psykiatrien saatavuus on huonontunut kauttaaltaan Pohjois-Suomen alueella. Ostolääkäreiden käyttöä tullaan supistamaan sekä psykiatrien ja hoitajien työnjakoasia selvitetään vuoden 2013 aikana.

Lastensuojelun omien lastenkotien vajaakäyttö alkuvuodesta ja kesäaikana sekä sopimushinnan ylittyminen selittää lastensuojelun alijäämän suuruutta. Lastenkotien henkilöstöä ei ole kyetty vähentämään suhteessa vajaakäyttöön, koska lastenkodit toimivat päivystyksellisesti vastaanotokoteina. Lastenkodeissa on lakisääteinen henkilöstömitoitus. Omien lastenkotien käyttöä on tehostettu, ensisijaisesti lapsi sijoitetaan oman tuotannon laitospalveluihin. Tämä vähentää myös ostolaitospaikkojen käyttöä, mikä on talouden tasapainottamisohjelman yksi toimenpide.

Terveyspalveluiden toimintakate toteutui 0,04 M€ ylijäämäisenä. Avoterveydenhuollon toimintakate oli -2,2 M€ alijäämäinen. Terveyspalvelujen järjestäjän ja tuottajan

välillä oli osasta terveyspalveluita kapitaatiomallin mukainen sopimus. Laskutus oli koko vuoden tehty suoriteperusteisesti ja se ylitti kapitaatiokorvauksen mukaisen sopimuksen 0,3 M€, joka palautettiin järjestäjälle tilinpäätöksen yhteydessä. Vastaanotto toiminnan kapitaatiohinta toteutui 9 % sopimushintaa suurempana.

Vuoden 2012 aikana terveysneuvonta ja kouluterveydenhuolto toteutettiin vuonna 2011 voimaan tulleen neuvola-asetuksen mukaisesti, mutta sopimus ei kattanut kokonaan asetuksen mukaiseen toimintaan tarvittua henkilöstön kustannuksia. Terveysneuvonta ja kouluterveydenhuolto jäivät alijäämäisiksi (terveysneuvonta -0,8 M€, alijäämä 22 % sopimuksesta ja kouluterveydenhuolto -0,2 M€, alijäämä 13 % sopimuksesta). Terveysneuvonnan kapitaatiohinta toteutui 21 % sopimushintaa suurempana.

Avoterveydenhuollon keskitetyissä palveluissa lisättiin vuoden 2012 palvelusopimuksessa sovittujen erikoislääkärin työpanosta uuden Oulun tarpeisiin, jotta asukkaille voidaan tarjota sovitut palvelut omana toimintana ja säästää jatkossa ostopalveluissa. Sopimus ei kuitenkaan kattanut kaikkia palkkakustannuksia. Lisäksi laboratoriokustannukset ovat kasvaneet. Nämä aiheuttivat -0,5 M€:n alijäämän. Koko terveyspalveluiden alueella laboratoriokustannukset (yhteensä 4,2 M€) ovat kasvaneet 0,5 M€ eli 13 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Suun terveydenhuollon toimintakate oli 0,76 M€ ylijäämäinen. Tilinpäätöksen yhteydessä suun terveydenhuollon erikoishoidon yksikön sopimuksen ylittävää tuotelasutusta palautettiin järjestäjälle 0,3 M€. Suun vastaanotto toiminnan kapitaatiohinta toteutui 5 % sopimushintaa pienempänä.

Oulun kaupunginsairaalan toimintakate oli 1,2 M€ ylijäämäinen. Tilaaja ja tuottaja olivat sopineet 7 lisäpaikan tuottamisesta kaupunginsairaalaan ja niitä toteutui keskimäärin 17,8. Oulun kaupunginsairaalan virallinen potilaspaikkamäärä on 170. Hoitajamitoitus on ollut sopimuksen mukainen 0,84. Toiminnan tehostaminen on tehty lähes samalla henkilökuntamäärällä kuin vuonna 2011. Toteutunut hoitopäivän kustannus oli 2,6 % korkeampi kuin edellisenä vuotena. Vuodeosastojen toteutuneet hoitopäivät/toteutunut työpanos kasvoi 2,8 % edellisvuoteen verrattuna. Ylijäämäisen toimintakatteen synnä on vuodeosastopaikkojen 111 % käyttö johtuen suuresta kysynnästä. Tuottaja laskutti lisäpaikat sopimuksen mukaisilla tuotehinnoilla käytön mukaisesti.

Ikäihmisten hyvinvointipalveluiden toimintakate oli alijäämäinen -1,96 M€. Alijäämä syntyi pääosin laitoshoidosta, kuten edellisenäkin vuonna. Laitoshoidon osuus koko palvelualueen alijäämästä oli n. 91 % (n. -1,78 M€). Laitoshoidon toteutunut hoitopäivän kustannus oli 151,03 € ja kasvua edellisvuoteen oli 7 %. Toteutunut hoitopäivän kustannus oli 8,4 % korkeampi kuin sopimuksen mukainen laitoshoidon keskimääräinen hoitopäivän hinta. Koko laitoshoidon hoitohenkilöstömitoitus toteutui keskimäärin 0,62 (2011: 0,63) ja oli korkeampi kuin sopimuksen mukainen laitoshoidon mitoitus (keskimäärin 0,60). Henkilöstömitoituksen ylittymisen kustannusvaikutus oli n. +0,44 M€. Laitoshoidon käyttöaste oli 101,5 % ja pysyi korkealla Hiirosenkodin peruskorjauksesta huolimatta.

Kotihoidon sopimus oli alijäämäinen -0,26 M€. Osa kotihoidon yksiköistä ei päässyt tuottavuustavoitteeseen välittömän asiakastyön osalta. Kotihoidon sopimustuntimäärä alittui kotihoidossa erityisesti alle 65-vuotiaiden ja vammaisten osalta. Henkilöstömäärää sopeutettiin palvelutarvetta vastaavaksi koko vuoden.

Tehostetun palveluasumisen asumispäivät alittuivat hie-man asukkaiden pitkistä sairaalajaksoista johtuen. Käytöstä toteutui silti 97,8 %. Toimintakate jäi alijäämäiseksi (-0,14 M€).

Toiminnan ja talouden kehittämissohjelman sairauspoissaolojen vähentämistavoitteeseen ei päästy.

Sairauspoissaolojen vähentämistavoitteeksi asetettiin -0,7 M€ kustannusten aleneminen. Ikäihmisten hyvinvoinnissa sairauspoissaoloprosentti kasvoi edellisestä vuodesta ollen 7,4 % (2011: 7,3 %). Sairauspoissaolojen kasvun kustannus vuodesta 2011 vuoteen 2012 oli n. 355 000 €. Laitoshoidossa sairauspoissaoloja oli 6,9 % (2011: 6,7 %) ja kotihoidossa 8,2 % (2011: 9,1 %).

Palvelutuotannon menot/asukas kasvoivat 6,0 % vuodesta 2011. Tämä vertailu ei pidä sisällään asiakasrakenteen muutoksia.

#### Palvelujohtokunta yhteensä (Oulu ilman muita kuntia)

Euroa 1000 €	TA2012	TA	TA2012	TP 2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	+muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot	149 373	0	149 373	161 299	11 926	108,0
Toimintamenot	-149 373	-2 500	-151 873	-164 159	12 286	108,1
Toimintakate	0	-2 500	-2 500	-2 860	360	

#### Palvelujohtokunta palvelualueittain (Oulu ilman muita kuntia)

Euroa 1000 €	TA2012	TA	TA2012	TP 2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	+muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
<b>SOSIAALINEN HYVINVOINTI</b>						
Toimintatulot	37 406	0	37 406	39 826	2 420	106,5
Toimintamenot	-37 406	-436	-37 842	-40 766	2 924	107,7
Toimintakate	0	-436	-436	-940	503	
<b>TERVEYSPALVELUT</b>						
Toimintatulot	64 572	0	64 572	73 236	8 664	113,4
Toimintamenot	-64 572	-213	-64 785	-73 199	8 414	113,0
Toimintakate	0	-213	-213	37	250	
<b>IKÄIHMISTEN HYVINVOINTI</b>						
Toimintatulot	47 395	0	47 395	48 181	786	101,7
Toimintamenot	-47 395	-1 851	-49 246	-50 138	892	101,8
Toimintakate	0	-1 851	-1 851	-1 957	106	

#### Oulu yhteensä (sis. palveluiden järjestäminen muista kunnista)

Euroa 1000 €	TA2012	TA	TA2012	TP 2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	+muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot	185 988	0	185 988	196 593	10 605	105,7
Toimintamenot	185 988	-2 500	188 488	199 382	10 894	105,8
Toimintakate	0	-2 500	-2 500	-2 789	289	



### Yhdistyviien kuntien talouden toteutuma

Yhdistyviien kuntien osalta tilaajan kanssa tehdyt perussopimukset olivat yhteensä 36,6 M€ ja talousarvio/sopimukset toteutuvat pääosin suunnitellusti. Toimintamenot alitettiin muiden kuntien paitsi Oulunsalon osalta. Osa yhdistyviien kuntien kustannuksista toteutui edelleen kuntien omista määrärahoista.

Uuden Oulun liitoskuntien toimintamenot olivat tilinpäätöksessä yhteensä 35,2 M€, 96,2 %. (Haukipudas 17,1 M€, 96,1 %, Kiiminki 9,0 M€, 93,3 %, Oulunsalo 6,1 M€, 102,2 % ja Yli-Ii 3,1 M€ 94,8 %). Järjestäjän ja tuottajan välisen sopimuksen mukaan yhdistyviien kuntien palvelutuotannon toteutuneet menot on laskutettu järjestäjältä kuukausittain. Oulunsalolla on lisäksi ollut erillissopimus sairaanhoitopiirin kanssa.

**Taulukko 1: Uuden Oulun yhdistyviien kuntien sopimukset/budjetit ja toteutuneet tulot, menot ja toimintakate tammi-joulukuun 2012**

1 000 €		Toteuma	Budjetti	Tot %
HAUKIPUDAS	Toimintatulot	17 087	17 788	96,06
	Toimintamenot	-17 087	-17 788	96,06
	<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>/0</b>
KIIMINKI	Toimintatulot	8 987	9 637	93,25
	Toimintamenot	-8 987	-9 637	93,25
	<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>/0</b>
OULUNSALO	Toimintatulot	6 149	5 950	103,34
	Toimintamenot	-6 078	-5 950	102,15
	<b>Toimintakate</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>/0</b>
YLI-II	Toimintatulot	3 071	3 240	94,78
	Toimintamenot	-3 071	-3 240	94,78
	<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>/0</b>
<b>Liitoskunnat yhteensä</b>	<b>Toimintatulot</b>	<b>35 294</b>	<b>36 615</b>	<b>96,39</b>
	<b>Toimintamenot</b>	<b>-35 223</b>	<b>-36 615</b>	<b>96,20</b>
	<b>Toimintakate</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>/0</b>

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstömenot kasvoivat tarkastelujaksolla vuodesta 2011 yhteensä 6,6 M€ (+5,6 %). Henkilöstömenojen osuus kaikista menoista oli koko tuotannossa 75,9 %.

Koko tuotannon palkallinen työpanos kasvoi vuodesta 2011 yhteensä 16,3 työpanoksella (+0,6 %). Sosiaalisen hyvinvoinnin palvelualueella palkallinen työpanos väheni 44,8 työpanoksella (-5,9 %). Muutos johtui pääosin palveluohjauksen ja etuuskäsittelyn siirtymisestä osaksi tilaajatoimintaa. Terveyspalvelujen palvelualueella kasvu oli 65,2 työpanosta (7,6 %). Kasvu selittyi mm. vuonna 2011 voimaan tulleen neuvola-asetuksen mukaisesta henkilöstöresurssin lisäämisestä. Lisäksi Sepältä omille terveysasemille siirtyneiden potilaiden hoitamiseen rekrytoitiin 6 työntekijää ja uutta Oulua varten perustettiin 5 uutta erikoislääkärin virkaa avoterveydenhuollon keskitettyihin palveluihin ja kaupunginsairaalan poliklinikalle. Työpanoksen määrää kasvattaa myös sairaanhoitopiiriltä siirtyneiden erityispotilaiden hoitoon tarvittava hoitohenkilöstön työpanos (yht. 11,5).

Ikäihmisten hyvinvoinnin palkallinen työpanos pysyi lähes samana kuin edellisellä vuonna (vähennystä 0,1 työpanosta).

Vuoden 2012 tavoitteen mukaan koko palvelutuotannon sairauspoissaolot saivat olla enintään 5,1 %

maksimityöpanoksesta. Palvelutuotannon sairauspoissaolot olivat 5,8 % maksimityöpanoksesta, kun ne vuonna 2011 vastaavana aikana olivat 5,9 %. Sairauspoissaolot vähenivät -1,7 %. Ikäihmisten hyvinvoinnin palvelualueella sairauspoissaolot nousivat 1,3 % verrattuna vuoteen 2011 ollen 7,4 %. Terveyspalvelut pääsi tavoitteeseen (5,1 %) ja sosiaalisen hyvinvoinnin sairauspoissaolot olivat 4,7 %.

Vuosille 2011 – 2012 hyväksytyä henkilöstön työhyvinvointisuunnitelman toteuttamista jatkettiin palvelutuotannon yhteisten ja palvelualuekohtaisten suunnitelmien pohjalta. Työhyvinvointia tukevia tilaisuuksia ja koulutuksia järjestettiin sisäisesti ja mahdollisuuksien mukaan henkilökunta osallistui myös ulkoisiin koulutuksiin. Työhyvinvoinnin tukemiseksi tehtiin yhteistyötä työterveyshuollon, työsuojelun ja muiden asiantuntijoiden kanssa. Ikäihmisten vastuualueella, Intiön hoivilla, aloitettiin "Vaikuttavuutta henkilöstötuottavuuden kehittämiseen" – hanke. Hankkeen tavoitteena on yhteistyössä henkilöstön kanssa kehittää työhyvinvoinnin lisäämisen myötä henkilöstötuottavuutta. Hanke on osa TSR2012-hanketta.

Henkilöstön osaamisen ylläpito ja kehittäminen on osa työhyvinvointia. Strategisten painopistealueiden ja esimiesten esille tuomien osaamisen kehittämistarpeiden kautta rakennetaan vuosittain hyvinvointipalvelujen palvelutuotannon täydennyskoulutussuunnitelma, jonka toteutumista seurataan välitilinpäätöksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

**Taulukko 2. Henkilöstö 31.12.2012**

	Vakinaiset	Määräaikaiset	sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/ harjoittelijat	Yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	2127	229	640	79	1	3076	2137,31	118 013 470
31.12.2012	2609	256	881	117	0	3863	2648,61	150 501 272
Muutos	482	27	241	38	-1	787	511,3	32 487 802

Taulukko sisältää konsernipalveluiden ilmoittamat henkilöstöluvut, ml. yhdistyvät kunnat.

### **Asiakaslähtöisten palveluprosessien kehittämistyö**

#### **Lasten ja nuorten palvelujen kehittäminen vuonna 2012**

Vuosille 2011–2012 priorisoitiin keskeisimmät kehittämissuunnitelmat, joita ovat perusterveydenhuollon laajoihin terveystarkastuksiin äitiysneuvolassa, lastenneuvolassa ja koulu-terveydenhuollossa liittyvä moniammatillinen yhteistyö, nuorten syrjäytymisen ehkäiseminen sekä vanhemmuuden tukeminen erityistä tukea tarvitsevilla perheillä. Toimintamalleissa on huomioitu ennaltaehkäisevän toiminnan lisääminen ja erityispalveluiden tuki konsultoivana asiantuntijatyönä sekä ylisektorinen yhteistyö. TUKEVA-hankkeissa on valmisteltu lapsi- ja nuorisopoliittista ohjelmaa uuden Oulun alueelle. Perhetyön kokonaisuudesta on tehty selvitystä vuonna 2012.

Neuvola-asetus edellyttää tehtävän laajat lapsen terveystarkastukset sekä perheen hyvinvointikartoituksen moniammatillisena yhteistyönä. Laajaa terveystarkastusta 4-vuotiaalle kehitettiin tiiviissä yhteistyössä päivähoiton ja muiden toimijoiden kanssa TUKEVA 2-hankkeessa. Pilotoinnin jälkeen toimintamallia on lähdetty vuoden 2012 lopussa jalkauttamaan koko Oulun alueelle soveltuvin osin TUKEVA 3-hankkeen avulla.

Lasta odottaville ja lapsiperheille suunnattu hyvinvointineuvolan toimintamalli, jossa moniasiantuntijainen työryhmä toimii koko perheen hyvinvoinnin tukena ennaltaehkäisevästi perheen toimintaympäristöissä, pilotoitiin vuoden 2012 aikana Tuira-Koskelan neuvolan alueella. Toimintamallia laajennetaan koko kaupungin alueelle asteittain, huomioiden alueelliset erityispiirteet ja palvelutarpeet.

Lapsen ja nuoren mielenterveyden edistämisen mallia on kehitetty koulu- ja opiskelijaterveydenhuollossa yhteistyössä opetustoimen, terveydenhuollon, mielenterveys- ja päihdepalveluiden, nuorisotoimen ja sosiaalityön kanssa. DIAK ammattikorkeakoulu oli mukana hankkeessa tutkimus- ja kehittämissuunnitelmassa. Mallin suunnittelu tapahtui monitoimijaisesti työpajatyöskentelyssä syksyn 2011 ja kevään 2012 aikana. Tuloksena syntyi alustava toimintamalli mielenterveyden edistämisestä ja päihdeettömyyden tukemisesta koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa. Toimintaa edelleen kehitetään normaalityön oheissa.

Esiopetuksesta- kouluun nivelvaiheen toimintamallia on viety käytäntöön. Nuorten syrjäytymisen ehkäisemisen toimintamallia, missä huomioidaan erityisesti peruskoulun päättävät oppilaat, jotka eivät pääse toisen asteen

oppilaitoksiin tai keskeyttävät opintonsa siellä ilman jatkosuunnitelmaa, on kehitetty tiiviissä yhteistyössä opetustoimen oppilashuollon ja nuorisotoimen etsivän nuorisotyön edustajien kanssa.

Byströmin nuorten palveluita, joka on monitoimijaisista yhteistyötä nuorisotoimen, sosiaali- ja terveystoimen, liikuntatoimen ja TE-keskuksen kanssa, on edelleen kehitetty vuoden 2012 aikana. Nuorten matalan kynnyksen palvelut käsittävät sosiaalitoimen puolelta työllistymistä edistäviä ohjaus- ja neuvontapalveluja sekä nuorten sosiaalisen ja taloudellisen tilanteen selvittelyä. Myös terveydenhuolto sekä mielenterveys- ja päihdepalvelut osallistuvat Byströmin talon palveluiden tuottamiseen.

Käytännön tuen antamiseen perheen arjessa ja vanhemmuuden turvaamiseen on kehitetty päiväperhekuntoutus-toimintamalli monitoimijaisena yhteistyönä. Päiväperhekuntoutus on tarkoitettu lasta odottaville ja pikkulapsiperheille, joissa vanhemmilla on päihdeongelmia. Kuntoutus järjestetään yhteistyössä neuvolan perhepalvelun, perheneuvolan, avopäihdepalvelujen ja lastensuojelun kanssa. Kokemusta on saatu jo useasta kuntoutusjaksosta. Kolmannen sektorin kanssa yhteistyössä järjestetään perheilä tukitoimintaa kuntoutuksen aikana ja jälkeen. Toimintaa seurataan ja kehitetään laadullisilla ja määrällisillä selvityksillä sekä huomioiden kuntoutujien ja henkilöstön näkemykset.

#### **Aikuisten palvelujen kehittäminen vuonna 2012**

Aikuisten palvelukokonaisuuden kehittämisen keskeisin painopiste vuonna 2012 on ollut moniammatillisen ja monitoimijaisen poikkihallinnollisen työotteen vahvistaminen.

Somaattisten ja psyykkisten sairauksien hoidon ja palveluiden osalta on selkeytetty toimintatapoja ja -prosesseja, jotta toimiva ja oikea-aikainen hoitoketju toteutuisi perusterveydenhuollon, Oulun kaupungin oman perustason erikoissairaanhoidon ja sairaanhoitopiirin erikoissairaanhoidon välillä huomioiden myös mm. sosiaalipalveluiden ja liikuntatoimen palvelut. Kehitetyt monitoimijaiset ja aiempaa kevyemmät hoitomallit, esim. fysioterapeutin vastaanotto alaselkäkipupotilaiden arvioinnissa ja hoidon ohjauksessa (TULE- Tuira) sekä Pisara-hankkeen kehittämät pitkäaikaissairauksien hoitomallit on pilotoitu ja niitä laajennetaan kaikille terveysasemille.

Työttömien nuorten palveluprosesseja on kehitetty moniammatillisesti. Työvoimahallinnon ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa tehty yhteistyö on työskentelyssä

keskeistä. Työ on painottunut nuoriin toimeentulotukea saaviin työnhakijoihin ja se on linkittynyt nuorten matalan kynnyksen palvelujen koordinointiin (Byströmin nuorten palvelut). Virta-hankkeessa on kehitetty yhteisiä työ- ja toimintakyvyn arvioinnin malleja.

Vuonna 2012 on kehitetty mielenterveysasiakkaiden palveluketjua, erityisesti on tarkasteltu mielenterveysasiakkaan siirtymistä laitoksesta avohoitoon ja tähän liittyvän asiakasohjauksen ja palveluiden sujuvuutta. Toimivan prosessin tavoitteena on kotona selviämisen paraneminen niin, et-tei raskaita toimenpiteitä ts. laitoshoidon tarvittaisi. Psykiatrian avohoidon kehittämisen kokonaisuus on edennyt suunnitelmallisesti. Ohjauspalvelua on kohdennettu mielenterveyskuntoutujien kotona asumisen tukemiseen.

Erotilanteisiin ja lähisuhdeväkivaltaan liittyen on selvitetty avun tarjoamisen muotoja ja toimintaprosesseja, jotta asiakkaita osattaisiin tukea ja ohjata palveluiden piiriin. Vuoden 2012 aikana henkilöstöä on koulutettu lähisuhdeväkivaltaan liittyvissä kysymyksissä. Yhteistyötä on tehty myös järjestötoimijoiden kanssa.

#### ***Ikäihmisten palvelujen kehittäminen vuonna 2012***

Ikäihmisten palvelujen kehittäminen on keskittynyt vuonna 2012 avogeriatrian toimintamallin luomiseen terveysasemille. Avogeriatrian toimintamallin tavoitteena on kotona asuvien ikäihmisten terveyttä edistävien elintapojen

tukeminen ja neuvonta, sairauksien ennaltaehkäisy ja niihin varhaisesti puuttuminen. Geriatrian erikoislääkäri käy terveysasemilla konsultaatiokäynneillä ja ottaa asiakkaita vastaan, mikäli terveysasemalla on tähän tarvetta. Vuoden 2013 aikana toiminta laajenee kaikille Oulun terveysasemille. Jokaiselle terveysasemalle on nimetty avogeriatriasta vastuulliset hoitajat, joita perehdytetään ja koulutetaan suunnitelmallisesti. Vastaanotolla ikäihmisen tilanne arvioidaan kokonaisvaltaisesti ja näin vähennetään myös toistuvien lääkärikäyntien määrää. Muistiasiakkaiden seuranta on osa avogeriatrian toimintaa ja turvaa muistisairaana hoidon jatkuvuuden sairauden alkuvaiheessa ennen kuin ikäihminen on kotihoidon asiakas. Muistisairaana hyvää virikkeellistä pitkäaikaishoitoa on pohdittu työryhmässä ja henkilöstö on saanut koulutusta ikäihmisten hyvinvoinnin lisäämiseksi taiteen ja kulttuurin keinoin.

Ikä- ESKO – hankkeen ehkäisevän työn pilotti Kaukoviinillä on jatkunut ja toiminta laajeni syksyllä Pateniemen suuralueelle. Näillä alueilla on verkostoitunut eri toimijoiden toimintaa ja pyritty ohjaamaan asiakkaita toimintaan heidän tarpeidensa mukaisesti. Ikä- ESKO-hankkeen seniorikahvilat toimivat näillä alueilla kerran viikossa.

Avainosaajien (muisti-, kunnon-, mielenterveys- ja päihde-, ravitsemus-, RAI- ja hygienia-avainosaajat) koulutus tukee prosessien mukaista työtä. Koulutus on toteutunut suunnitelman mukaisesti kotihoidossa sekä laitoshoidossa.



**Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2012**

Nuorisoasiainkeskus, mukaan lukien kehyskunnat, toimintatulot (bruttositova) ilman hankerahoitusta oli 81,4 % ja toimintamenot (bruttositova) vastaavasti 95,3 % sekä hankerahoituksen (nettositova) tulojen ja menojen netto oli 64,2 %.

Kanta-Oulun oman toiminnan tulokertymän ylitys 71 082 euroa (114,4 %) muodostui aamu- ja iltapäivätoiminnan ennakoitua suuremman lapsimäärän kasvun, sekä koulujen loma-aikojen tapahtumatoiminnan asiakasmaksujen, arvioitua suuremmasta tulokertymästä.

Kanta-Oulun oman toiminnan toimintamenot ylittyivät 97 021 euroa (101,2 %), jolloin toimintakate oli 100,4 %.

Palvelujen ostoissa menot ylittyivät 94 016 euroa (111,3 %). Ylitystä aiheuttivat työhönohjauspalvelut henkilöstölle, työterveyshuollon ennaltaehkäisevä työterveyshuolto, aamu- ja iltapäivätoiminnan lasten välipalojen määrän kasvu sekä ilmoituskulujen ja postimaksujen nousu.

Aineiden ja tarvikkeiden menot ylittyivät 27 281 euroa (113,3 %) ja ylitys johtui Taide- ja mediapaja Wankkurin väistötilassa tapahtuneesta vesivahingosta, jossa tuhoutui kalustoa ja tarvikkeita sekä Taka-Lyötyn kadun henkilöstön sijoittelun järjestelyistä johtuvista toimitilojen kalustohankinnoista.

Muiden kulujen ylitys (102,1 %) johtui pääasiassa asiakasmaksujen luottotappioista. Luottotappioiden osuus ylityksestä on 15 077 euroa, joka on 58,8 % suurempi kuin edellisenä vuonna (Tp 2011; 9 493 euroa).

Nuorisjärjestöille maksettiin toimintavuoden aikana vuosivastuksia 106 584 euroa ja projektiavustuksia 10 640 euroa. Toiminta-avustuksiin varatusta 120 000 euron määrärahasta käytettiin 97,7 %. Toiminta-avustuksia jäi jakamatta 2 776 euroa.

Iltapäivätoiminnan palkkausavustuksia jaettiin 590 840 euroa (98,7 %) jakamatta jäi 7 910 euroa. Nuorten NERO -toimintarahaan varatusta 33 000 euron määrärahasta käytettiin 14 002 euroa (42,4 %) ja jakamatta jäi 18 998.

Kanta-Oulun ulkopuolisten rahoitusten tulototeuma oli 60,1 % ja menototeuma 60,5 % ja hankerahoituksen netto oli 64,2 %. Tulo- ja menototeuman alitus johtui uusien hankkeiden aloituksen järjestelyistä sekä pajakeskuksen rakentamiseen myönnetyn OKM:n avustuksen siirtymisestä vuodelle 2013.

Kaupunkistrategiaa tukeviin keskeisiin tavoitteisiin asetettu 15 %:n ulkopuolisten rahoitusten osuus oman toiminnan toimintamenoista oli 24,8 % (Tp; 18,38 %). Ulkopuoliseen rahoitukseen sisältyy Nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden kansallisen kehittämisseskuksen Koordinaatin OKM:n rahoitus.

Liittyvät kunnat; Haukipudas, Kiiminki ja Oulunsalo alittivat tulo- ja menomäärärahat.

Alitukset johtunevat tilausten epätarkasta arviosta. Yli-lin tulo- ja menomäärärahat riittivät.

(Sitovuus valtuustoon B=bruttositova, N=nettositova)

**OULU (ilman muita kuntia)**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA	TA2012+	TP- 2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	muutokset	IV	muutettuun	-% 2012
		II	III		talousarvioon	VI
					V	
Toimintatulot yhteensä	609	1 668	2 277	1 637	-640	71,9
Toimintamenot yhteensä	7 766	2 098	9 864	9 186	-678	93,1
<b>Toimintatulot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>483</b>	<b>10</b>	<b>493</b>	<b>564</b>	<b>71</b>	<b>114,4</b>
<b>Toimintamenot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>7 556</b>	<b>345</b>	<b>7 901</b>	<b>7 998</b>	<b>97</b>	<b>101,2</b>
Hankerahoituksen tulot	126	1 658	1 784	1 073	-711	60,1
Hankerahoituksen menot	210	1 753	1 963	1 188	-775	60,5
<b>Hankerahoituksen netto (N)</b>	<b>-84</b>	<b>-96</b>	<b>-180</b>	<b>-115</b>	<b>65</b>	<b>64,2</b>
Toimintakate	-7 157	-430	-7 587	-7 549	38	99,5

**HAUKIPUDAS**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA	TA2012+	TP- 2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	muutokset	IV	muutettuun	-% 2012
		II	III		talousarvioon	VI
					V	
Toimintatulot yhteensä	226	751	977	647	-330	66,2
Toimintamenot yhteensä	977	0	977	647	-330	66,2
<b>Toimintatulot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>96</b>	<b>744</b>	<b>840</b>	<b>647</b>	<b>-193</b>	<b>77,0</b>
<b>Toimintamenot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>840</b>	<b>0</b>	<b>840</b>	<b>647</b>	<b>-193</b>	<b>77,0</b>
Hankerahoituksen tulot	130	7	137	0	-137	0,0
Hankerahoituksen menot	137	0	137	0	-137	0,0
<b>Hankerahoituksen netto (N)</b>	<b>-7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate	-751	751	0	0	0	0,0

**KIIMINKI**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA	TA2012+	TP- 2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	muutokset	IV	muutettuun	-% 2012
		II	III		talousarvioon	VI
					V	
Toimintatulot yhteensä	199	730	929	548	-381	59,0
Toimintamenot yhteensä	929	0	929	548	-381	59,0
<b>Toimintatulot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>144</b>	<b>710</b>	<b>854</b>	<b>504</b>	<b>-350</b>	<b>59,0</b>
<b>Toimintamenot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>854</b>	<b>0</b>	<b>854</b>	<b>504</b>	<b>-350</b>	<b>59,0</b>
Hankerahoituksen tulot	55	20	75	44	-31	59,2
Hankerahoituksen menot	75	0	75	44	-31	59,2
<b>Hankerahoituksen netto (N)</b>	<b>-20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate	-730	730	0	0	0	0,0

**OULUNSALO**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA	TA2012+	TP- 2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	muutokset	IV	muutettuun	-% 2012
		II	III		talousarvioon	VI
					V	
Toimintatulot yhteensä	127	351	478	430	-48	90,0
Toimintamenot yhteensä	478	0	478	430	-48	90,0
<b>Toimintatulot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>83</b>	<b>351</b>	<b>434</b>	<b>407</b>	<b>-27</b>	<b>93,9</b>
<b>Toimintamenot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>434</b>	<b>0</b>	<b>434</b>	<b>407</b>	<b>-27</b>	<b>93,9</b>
Hankerahoituksen tulot	44	0	44	23	-21	51,6
Hankerahoituksen menot	44	0	44	23	-21	51,6
<b>Hankerahoituksen netto (N)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate	-351	351	0	0	0	0,0

## YLI-II

Euroa 1000 €	TA-2012 I	TA -muutokset II	TA2012+ muutokset III	TP-2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot yhteensä	0	66	66	66	0	100,0
Toimintamenot yhteensä	66	0	66	66	0	100,0
<b>Toimintatulot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>
<b>Toimintamenot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>
Hankerahoituksen tulot	0	0	0	0	0	0,0
Hankerahoituksen menot	0	0	0	0	0	0,0
<b>Hankerahoituksen netto (N)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate	-66	66	0	0	0	0,0

## OULU YHTEENSÄ

Euroa 1000 €	TA-2012 I	TA -muutokset II	TA2012+ muutokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot yhteensä	3 059	1 668	4 727	3 328	-1 399	70,4
Toimintamenot yhteensä	10 216	2 098	12 314	10 877	-1 437	88,3
<b>Toimintatulot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>806</b>	<b>1 881</b>	<b>2 687</b>	<b>2 188</b>	<b>-499</b>	<b>81,4</b>
<b>Toimintamenot ilman ulkopuolisia rahoituksia (B)</b>	<b>9 750</b>	<b>345</b>	<b>10 095</b>	<b>9 622</b>	<b>-473</b>	<b>95,3</b>
Hankerahoituksen tulot	355	1 685	2 040	1 140	-900	55,9
Hankerahoituksen menot	466	1 753	2 219	1 255	-964	56,6
<b>Hankerahoituksen netto (N)</b>	<b>-111</b>	<b>-69</b>	<b>-180</b>	<b>-115</b>	<b>65</b>	<b>64,2</b>
Toimintakate	-7 157	-430	-7 587	-7549	38	99,5

Taulukossa sarakkeet ovat: Talousarviossa 2012 mainitut tulot, menot ja netto.

- I. Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset.  
 II. Talousarvio 2012, jossa mukana valtuuston hyväksymät ta-muutokset.  
 III. Toteumatiedot v. 2012 kirjanpidon tietojen mukaan.  
 IV. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen euromääräinen poikkeama muutettuun talousarvioon verrattuna. TP2012 – TA2012muutokset = poikkama (+ ylitys, - alitus)  
 V. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen %-osuudet koko vuoden talousarvion (sarake III) summista. Toteutumisvertailussa tehdään selkoa merkittävien poikkeamien syistä.

## Henkilöstö ja henkilöstö määrän kehitys

	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/ Harj.	Yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, 1000€
<b>31.12.2011</b>	75	72	16	47	1	211	158,23	5 099
<b>31.12.2012</b>	90	115	16	87	0	308	207,36	6 664
<b>Muutos</b>	15	43	0	40	-1	97	49,13	1 565

Nuorisosiainkeskus työllisti vuoden lopussa 97 henkilöä enemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Kanta-Oulun henkilöstömäärän kehitykseen vaikuttaa sosiaalisen vahvistamisen yksikön työllistämistuella palkatut työpajanuoret. Nuorisosiainkeskuksen henkilöstöstä 29,2 % oli vakinaisessa työsuhteessa (Tp 2011; 36,05 %).

Nuorisotoimessa on kehyskunnat mukaan lukien 107 vakinaista vakanssia, joista vuoden lopussa oli 90 vakinaista hoitajaa. Kehyskunnista siirtyi vuoden alussa 14 vakituista ja 28 määräaikaista työntekijää. Määräaikaista henkilöstöä palkattiin v liittyviin kuntiin lisää 16 henkilöä.

Määräaikaisista palvelussuhteista projektitehtävissä toimi 17 henkilöä (Tp 2011; 12 hlöä) ja kausiluontoisissa aamu- ja iltapäivätoiminnan tehtävissä 81 henkilöä (Tp 2011; 54 hlöä). Muulla perusteella määräaikaista työtä teki 15 henkilöä. Avoimen toimen hoitajia oli yksi. Oppisopimuksessa oli kaksi henkilöä. Sijaisuuksia vuoden lopussa teki 16 henkilöä.

Uusia vakituksia palvelussuhteita perustettiin kasvatuksellisen ohjauksen yksikköön yksi ja avoimena olleita tehtäviä täytettiin kolme.

Vuoden lopussa työllistettyjä oli 87 (Tp 2011; 47 hlöä) ja työllistettyjen henkilöstömäärään on laskettu 54 (Tp 2011; 27 hlöä) työsopimussuhteessa olevaa työpajanuorta.

Henkilöstösuunnitelman määrällinen tavoite oli 264 henkilö ja se ylittyi 44 henkilöllä.

Vuoden aikana nuorisotoimessa oli palkattomassa työharjoittelussa, työkokeilussa, työvalmennuksessa, työelämään tutustumassa sekä kuntouttavassa työtoiminnassa eri yksiköissä keskimäärin 56 henkilöä kuukaudessa (Tp 2011; 32hlöä/kk).

Henkilöstömäärästä 254 (Tp 2011; 181 hlöä), jossa työpajanuoret eivät ole mukana on

- 178 naista ja 76 miestä (Tp 2011; 125 naista, 56 miestä)
- henkilöstön keski-ikä on 39,2 vuotta (Tp 2011; 36,3 vuotta).

Nuorisotoimen henkilöstökulujen osuus toimintamenoista oli 61,3% (Tp 2011; 58,3%).

## LIIKUNTALAUTAKUNTA

### Toimialan olennaiset tapahtumat

Liikuntatoimen palvelutuotanto tuotetaan sisäisessä sopimusohjauksessa olevaa liikunnan ohjauspalveluita lukuun ottamatta pääsääntöisesti kaupungin omien liikelaitosten toimesta (Oulun tekninen liikelaitos, Oulun Konttori, Oulun Serviisi). Konsernin omistajapoliittisten linjauksien mukaisesti liikuntatoimessa on toteutettu linjauksien mukaisia toimenpiteitä. Esimerkiksi Raksilan alueen liikuntapaikkojen, lukuun ottamatta Oulun uimahallia ja palolaitoksen liikuntasalia, siivous on hoidettu ostopalveluna, kuten myös urheilukeskusten siivous.

Liikunnan ohjauspalvelut on jatkanut panostusta erityistä tukea tarvitsevien liikunnan aktivointiin, seurayhteistyön kehittämiseen sekä laadukkaaseen uinninopetukseen järjestämällä mm. lasten uimakouluja läpi kesän. Yhdessä opetustoimen kanssa on toteutettu mm. 1-4-luokkalaisten lisäopetusta tarvitseville.

Liikuntapaikkojen suunnittelua on jatkettu uusilla asuinalueilla mm. Hiukkavaaran keskuksessa ja Kiulukankaalla sekä liikuntaviraston omissa kohteissa Kaakkurissa, Hollihaassa, Huuhkajapuistossa ja Lintulammen puistossa. Kiimingin kanssa yhteistyössä aloitettiin myös Jääli-Hönttämäki kuntoreitin yleissuunnittelu. Liikuntavirasto on ollut mukana myös useissa eriasteisissa kaavahankkeissa

tuomalla esille liikunnan tarpeita ja vaikuttamalla liikunnan olosuhteiden mahdollistamiseen ja toteutukseen. Näitä hankkeita on ollut mm. Ruskossa, Korvenkylässä, Hietasaaressa, Linnanmaalla, Ranta-Toppilassa, Kuusisaaressa, Madekoskella ja Kaukovainiolla Liikuntatoimen edustaja on ollut mukana myös mm. Lintulammen koulun ja Hiukkavaaran monitoimitalon suunnittelussa yhteistyössä muiden toimialojen kanssa. Liikuntasuunnittelussa on myös valmistauduttu uuden Oulun mukanaan tuomiin tarpeisiin mm. liikuntapalveluverkon harmonisoinnin osalta.

Uuden Oulun liikuntapalveluiden harmonisointityö on edennyt yhdistymissopimuksen linjaamien periaatteiden mukaisesti. Kevään 2012 aikana on hyväksytty uuden Oulun liikuntapaikkojen vuorojenjakoperiaatteet ja liikuntapaikkojen hinnasto. Päätökset on myös tehty alle 18-vuotiaiden ryhmien maksuttomasta käytöstä uuden Oulun alueella ja Seniorikortista ja sen periaatteista. Seniorikortti uusin ehdoin otetaan käyttöön 1.1.2013. Yhdistysmishallitus päätti kokouksessaan 31.10.2012 kulttuuri-, liikunta- ja nuorisoväestön periaatteista vuodelle 2013. Yhdistysmishallitus hyväksyi (yhd.hall 16.5.2012 § 36) palvelujen järjestämishojelman, jonka linjaamien periaatteiden mukaisesti liikuntapalvelujen järjestäminen toteutetaan.

### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

#### YHTEISKUNNALLINEN VAIKUTTAJUUS JA PALVELUKYKY

Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat			
Strategiset tavoitteet	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Vaikuttavuus keskeisiin sairastuvuuteen ja terveyseroja aiheuttaviin tekijöihin	Edistetään terveystoimintaa ja terveyserojen kaventamista liikunnan avulla	Liikuntalaitosten käyntikerrat Ohjatun toiminnan käyntikerrat	2 147 010 käyntikertaa (2011 oli 1 836 150 käyntikertaa) 254 452 käyntikertaa (2011 oli 237 654 käyntikertaa)
Ikääntyvät selviytyvät kotona mahdollisimman pitkään riittävien palvelujen turvin	Ikääntyneiden liikunta lisääntyy	Seniorikortti 70+-käyntikerrat liikuntalaitoksissa	Käyntikertoja oli 67 053 kpl (2011 käyntikertoja oli 51 343 kpl)



## TALOUS

Talouden hallinta			
Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva kasvattaminen	Palvelujen tuottaminen kustannustehokkaasti	Toimintakate%	99,96 %, kanta Oulu ilman hankkeita (2011 oli 97,28 %)

## TUNNUSLUVUT

Vaikuttavuuden näkökulmasta				
Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	EROTUS 2011/2012
Liikuntalaitosten liikuntakäynnit	1 836 150	1 720 000	2 147 010	310 860
Urheilukeskusten tilastoidut liikuntasuoritteet (varatut vuorot)	258 153	287 000	236 696	-21 457
Ohjatun liikunnan käyntikerrat	237 654	230 000	254 452	16 798
Ohjatun liikunnan ohjaukset	13 532	12 600	13 241	-291

Talouden tunnusluvut				
Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	EROTUS 2011/2012
Tilastoidut liikuntasuoritteet	2 094 303	2 007 000	2 383 706	289 403
Kustannukset/asukas euroa	130,47 €	136,00 €	133,71 €	3,23 €

Liikuntapaikat				
Tilastoidut liikuntasuoritteet	TP 2011	TA 2012	TP 2012	EROTUS 2011/2012
Raatin uimahalli	257 572	250 000	286 940	29 368
Oulun uimahalli	587 826	550 000	607 212	19 386
Ouluhalli	155 069	150 000	190 335	35 266
Linnanmaan liikuntahalli	142 023	130 000	141 425	-598
Oulun Urheilutalo	209 330	200 000	239 648	30 318
Värtön liikuntahalli	92 151	90 000	102 982	10 831
Kasarmin liikuntasali	50 588	25 000	14 815	-35 773
Toppilan liikuntatalo	16 737	20 000	14 397	-2 340
Palolaitoksen liikuntasali	48 208	45 000	53 065	4 857
Castrenin urheilukeskus	30 306	25 000	32 162	1 856
Heinäpään urheilukeskus	77 893	70 000	66 699	-11 194
Heinäpään jalkapallohalli	113 338	90 000	109 952	-3 386
Maikkulan urheilukeskus	12 485	15 000	7 765	-4 720
Niittyaron urheilukeskus	11 960	25 000	27 801	15 841
Pateniemen urheilukeskus	24 935	30 000	20 074	-4 861
Pesäpallostadion	13 999	15 000	11 137	-2 862
Raatin stadion	10 582	25 000	10 215	-367
Talvikkipuiston urheilukeskus	13 929	20 000	6 413	-7 516
Raksilan tekojäähallia	24 062	17 000	15 551	-8 511
Linnanmaan jäähalli	113 722	115 000	124 848	11 126
Oulun jäähalli	49 586	55 000	57 834	8 248
Hovinsuon urheilukeskus	13 004	15 000	16 135	3 131
Lintulan urheilukeskus	24 998	30 000	22 744	-2 254

Ohjatut liikuntapalvelut				
Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	EROTUS 2011/2012
Ohjaukset	13 532	12 600	13 241	-291
Käyntikerrat	237 654	230 000	254 452	16 798

**Talouden toteuma 1.1.- 31.12.2012****Oulu (ilman muita kuntia)**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA	TA 2012	TP- 2012	Poikkeama	Toteutuma
	I	-muutokset	+muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot yhteensä	3 193	24	3 217	3 413	196	106,08
Toimintamenot yhteensä	-19 297	-50	-19 347	-19 324	-23	99,87
<b>Toimintulot ilman hankerahoitusta (B)</b>	<b>3 151</b>		<b>3 151</b>	<b>3 321</b>	<b>170</b>	<b>105,41</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta (B)</b>	<b>-19 249</b>		<b>-19 242</b>	<b>-19 242</b>	<b>7</b>	<b>99,96</b>
Hankerahoituksen tulot	42	24	66	91	25	137,92
Hankerahoituksen menot	-48	-50	-98	-82	16	83,77
<b>Netto</b>	<b>-6</b>	<b>-26</b>	<b>-32</b>	<b>-9</b>	<b>41</b>	<b>28,12</b>
Toimintakate	-16 104	-26	-16 130	-15 911	219	98,64

Liikuntatoimi (kanta Oulu) ylitti tulotavoitteensa ilman hankerahoitusta 170 601 eurolla, tuotot yhteensä 3 321 868 euroa (toteuma 105,41 %). Tulotavoitteen ylitys johtui kävijämäärien kasvulla Urheilutalolla, Ouluhallilla, Oulun uimahallilla ja Raatin uimahallilla.

Liikuntatoimen (kanta Oulu) toimintakulut alittuivat ilman hankerahoitusta 7 344 euroa, kulut yhteensä 19 241 672 euroa (toteuma 99,96 %).

**Haukipudas**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA	TA 2012	TP-2012	Poikkeama	Toteutuma
	I	-muutokset	+muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot yhteensä	370	884	1 254	1 330	76	106,11
Toimintamenot yhteensä	-1 254		-1 254	-1 330	-76	106,11
<b>Toimintulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>363</b>	<b>874</b>	<b>1 237</b>	<b>1 324</b>	<b>87</b>	<b>107,06</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>1240</b>		<b>1 240</b>	<b>1 324</b>	<b>- 84</b>	<b>106,82</b>
Hankerahoituksen tulot	7	10	17	6	11	35,79
Hankerahoituksen menot	14		- 14	- 6	- 8	42,95
<b>Netto</b>	<b>-7</b>		<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	
Toimintakate	-884	884	0	0	0	

Haukiputaan kunnan toimintamenot ylittyivät siivouspalveluiden ja tarvikkehankinnoiden osalta.

**Kiiminki**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA	TA 2012	TP- 2012	Poikkeama	Toteutuma
	I	-muutokset	+muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot yhteensä	5	378	383	494	111	128,91
Toimintamenot yhteensä	-383		-383	-494	-111	128,91
Toimintakate	-378	378	0	0	0	

Kiimingin kunnan toimintamenot ylittyivät henkilöstokulujen ja ulkoalueiden kunnossapidon osalta.

**Oulunsalo**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA -muutokset	TA 2012 +muutokset	TP- 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012
	I	II	III	IV		VI
Toimintatulot yhteensä	3	245	248	272	24	109,58
Toimintamenot yhteensä	-248		-248	-272	-24	109,58
Toimintakate	-245	245	0	0	0	

Oulunsalon kunnan toimintamenot ylittyivät peruskorjatun liikuntakeskuksen käyttöönoton vuoksi.

**Yli-li**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA -muutokset	TA 2012 +muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012
	I	II	III	IV		VI
Toimintatulot yhteensä	5	133	138	119	19	86,46
Toimintamenot yhteensä	-138		-138	-119	-19	86,46
Toimintakate	-133	133	0	0	0	

Yli-lin kunnan toimintamenot alittuivat palveluiden ostojen osalta.

**Oulu yhteensä**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA -muutokset	TA 2012 +muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012
	I	II	III	IV		VI
Toimintatulot yhteensä	5 216	24	5 240	5 628	388	107,40
Toimintamenot yhteensä	-21 320	-50	-21 370	-21 539	169	100,79
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>5 167</b>	<b>-10</b>	<b>5 157</b>	<b>5 531</b>	<b>374</b>	<b>107,24</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>21 258</b>		<b>21 258</b>	<b>21 451</b>	<b>193</b>	<b>100,90</b>
Hankerahoituksen tulot	49	34	83	97	14	117,24
Hankerahoituksen menot	-62	-50	-112	-88	24	78,67
<b>Netto</b>	<b>-13</b>	<b>-16</b>	<b>-29</b>	<b>9</b>	<b>38</b>	<b>30,82</b>
Toimintakate	-16 104	-16	-16 130	-15 911	219	98,64

Oulun toimintatulot ilman hankerahoitusta ylittyivät 7,2 %, joka on tulotavoitteeseen nähden 0,4 milj. euroa enemmän. Ylitykseen vaikuttivat siirtyvien kuntien lisälaskutukset ja liikuntalaitosten tulojen kasvu.

Oulun toimintamenot ylittyivät 0,2 milj. eurolla (0,9 %), joka johtui siirtyvien kuntien menojen kasvulla. Kiimingin kunnassa ylittyivät henkilöstökulut ja ulkoalueiden kunnaspito. Haukiputaan kunnassa ylittyivät siivouspalvelut ja tarvikehankinnat ja Oulunsalon kunnassa kulut ylittyivät peruskorjatun liikuntakeskuksen käyttöönoton vuoksi.

**Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys**

	Vakinaiset	Määrä-aikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/harj.	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
<b>31.12.2011</b>	37	5	10	0	0	52	38,40	1 338
<b>31.12.2012</b>	46	10	10	3	0	69	50,47	1 795
<b>Muutos</b>	9	5	0	3	0	17	12,07	457

1.1.2012 uuden Oulun alustalle liikuntatoimeen siirtyi liittyvistä kunnista 12 henkilöä, joka selittää vakinaisen henkilöstön määrän kasvua verrattuna vuoden 2011 tilanteeseen. Kertomusvuonna palveluksesta siirtyi eläkkeelle 3 henkilöä ja 1 henkilö irtisanoutui tehtävästään. Uudessa vakinaisessa palvelussuhteessa aloitti yksi henkilö. Tilapäistä henkilöstöä

vuoden lopussa oli 23 henkilöä, joista sijaisia oli 10 henkilöä ja erilaisissa määräaikaissä tehtävissä (mm. avointen vakanssien hoitajia ja kausiluonteisissa tehtävissä) oli yhteensä 10 henkilöä, joista projektitehtävissä oli yksi henkilö. Työllistettyjä oli 3 henkilöä, joista kaksi oli oppisopimussuhteista. Kesätyöntekijöiden ja harjoittelijoiden osuus työpanoksesta oli 3,21 henkilötyövuotta (vuonna 2011 2,46 htv) ja työllistettyjen osuus 0,97 henkilötyövuotta (v. 2011 0,57 htv). Henkilöstömäärän kehitys oli henkilöstösuunnitelman mukainen.

### Investoinnit

KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET (brutto)

Liikunta-alueet ja ulkoilureitit ja niiden valaistukset					
1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012
Menot		800	950	950	871
Tulot					

Rannaperä – Kiekonmaja rakentaminen					
1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012
Menot	1 000		500	500	568
Tulot					92

IRTAIN KÄYTTÖMAISUUS (brutto)					
1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012
Menot		250	400	600	600
Tulot					

## OPETUSLAUTAKUNTA

### Toimialan olennaiset tapahtumat

Opetuslautakuntaan kuuluivat vuonna 2012 varhaiskasvatuksen tilaaja ja tuottaja, perusopetusyksikkö, lukioyksikkö, erityisen tuen keskus ja opetuksen tukipalvelut. Opetus ja varhaiskasvatuspalvelut siirtyivät Oulun alustalta toteutettavaksi 1.8.2012.

Alle kouluikäisten määrän kasvu on säilynyt nykyisessä Oulussa edellisvuosien tapaan korkealla tasolla. Lasten määrän kasvu koko vuoden aikana oli kanta Oulussa 250 lasta, uuden Oulun kokonaisuudessa suurempi. Hoitopaikkojen riittävyyden osalta on ollut ajoittain vaikeuksia, mutta hoitopaikat ovat järjestyneet lakisääteisessä ajassa. Palveluverkon laajentamisen osalta omassa kunnallisessa tuotannossa avattiin vuoden alussa yksi päiväkotitoimi ja yksityisessä toiminnassa yksi päiväkotitoimi. Syksyllä 2012 avattiin lisäksi Savotta-aukion päiväkotitoimi ja muutamia ulkoja vuokrattuja tiloja.

Perusopetuksen oppilasmäärä kaikkien yhdistyvien kuntien osalta oli 19 923 oppilasta (20.9.2012). Oppilasmäärä kasvoi kunnissa maltillisesti, mm. kanta-Oulun osalta kasvu oli noin 1 %. Perusopetuksessa siirryttiin ns. aluemalliin, joka on ollut käytössä varhaiskasvatus- ja nuorisopalveluissa jo aiemmin. Aluemalliin myötä muodostettiin sivistys- ja kulttuuripalveluiden toimijoiden kesken

neljä ns. aluetiimiä, joissa opetuksen edustajina ovat toimineet aluerehitorit. Aluetiimit järjestäytyivät syksyn aikana ja aloittivat toimintasuunnitelmien valmistelun. Erityisen tuen ja oppilashuollon toimintaa on kehitetty osana aluemallia ja erityiskoulujen oppilasmäärä on vähentynyt oppilaiden siirtyessä alueellisiin pienryhmiin.

Elokuussa 2012 Kaukovainion koulun toiminta yhtenäisenä peruskouluna käynnistyi uusissa peruskorjatuissa tiloissa ja uusi Oulunsalon Niemenrannan koulu aloitti toimintansa. Haukiputaan koulun uudisrakentaminen alkoi.

Lukioyksikön muutoksista olennaisin on ollut vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen uuden toimintamallin rakentaminen. Yhdistymishallituksen linjausten ja kaupungin hallituksen päätöksen mukaisesti kansalaisopisto-toiminta organisoidaan uuden Oulu-opiston alustalle vuoden 2013 alusta lukien. Samaan aikaan opetus- ja kulttuuriministeriö uudisti vapaan sivistystyön luvat valtakunnallisesti.

Opetuksen ja oppimisen kehittämisen kannata merkittävintä on ollut koko uuden Oulun ja sivistys- ja kulttuuripalvelut kattavan toimintamallin työstäminen. Muun muassa lisääntyvä opetushenkilöstön määrä niin yleissivistävällä puolella kuin varhaiskasvatuksessakin asettaa uusia haasteita täydennyskoulutuksen ja muiden osaamisen

ja kehittämisen tukipalveluiden järjestämiseen. Opetussuunnitelmien harmonisointi on yhdistänyt varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen toimijoita yli entisten kuntarajojen. Valtioneuvosto hyväksyi uuden tuntijaon 28.6.2012.

Syyslukukaudella on valmistauduttu tulevaan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen opetussuunnitelman uudistukseen kommentoimalla ja osallistumalla opetushallituksen perusteiden valmistelutyöhön.

### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Oppijat ymmärtävät opintojen ja työelämän yhteyden			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Uravalinnan selkeytyminen	Ohjaustoiminnan tehostuminen, tiivis yhteistyö elinkeinoelämän kanssa	Edellisenä keväänä perusopetuksen päättäneiden sijoittuminen jatko-opintoihin (%)	99,1 %

Palvelut ovat laadukkaita ja tasa-arvoisia alueellisesti ja seudullisesti			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Tarkoituksenmukainen, yhdenvertainen, toimiva ja keventyvä palveluverkko	Varhaiskasvatustoiminnan palveluverkkosuunnitelman päivitys huomioiden opetustoimen palveluverkko	Palveluverkkosuunnitelma ja sen joustava toteutus (uusi Oulu huomioiden): Palveluverkon arviointi käynnissä	Palveluverkon kehittämissuunnitelma valmistui vuoden loppuun mennessä.
Varhaiskasvatuspalveluiden järjestämisen painopiste siirtyy avohoitopainotteisemmaksi ja kevyempiin palveluihin	5 % suoritteista avointa varhaiskasvatustoimintaa 13 % lapsista avoimessa varhaiskasvatustoiminnassa	Avoimen varhaiskasvatuksen päivien osuus hoitopäivistä. Kokopäivähoitoon verrattuna avoimen toiminnan lasten osuus.	Avoimen varhaiskasvatuksen päivien osuus 5,11 % hoitopäivistä. Lasten osuus avoimessa toiminnassa suhteessa päiväkotihoidon oli 16,15 %.
Varhaiskasvatuksen palveluohjaus toimii	Kiireelliset hakemukset 2 viikkoa ja kiireettömät 4 kuukautta  22% lapsista yksityisen hoidon piirissä	Hoito- ja palvelutakuu lain edellyttämällä tavalla.  Valtuuston hyväksymä yksityisen hoidon tavoite (%) toteutuu.	Hoito- ja palvelutakuu toteutunut  Toteutunut 23 %
Opetustoimen perusopetuspalvelut järjestetty alueellisesti	Yhtenäisen alueellin määrittely varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja nuorisotoimen palveluissa	Toteutunut.	Aluetiimit muodostettu, toimintasuunnitelmien valmistelu aloitettu, perusopetuksen ja erityisen tuen palvelujen tuoteistamisen ja prosessien alueellinen valmistelu käynnistetty.

Ennakoiva ja tasapainoinen taloudenhallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma
Tuottavuuden ja taloudellisuuden parantaminen	Talousarviossa asetettu €/0-6v. lapsi	Kustannusten nousu: % tai €/0-6v. lapsi:	6611 €/lapsi (+3,9%)
Tuottavuuden ja vaikuttavuuden edistäminen	Kaikki toimintayksiköt pysyvät budjetissaan	Euroa/perusopetuksen oppilas Euroa/lukio-opiskelija tilakustannusten kanssa/ilman tilakustannuksia	<b>Peruskoulut:</b> €/perusopetuksen oppilas ilman erityiskouluja ja keskitettyjä kustannuksia v. 2012: 6785 v. 2011: 6596 Kasvu +3% Ilman tilakustannuksia: v. 2012: 4983 v. 2011: 4797 Kasvu +4% <b>Päivälukiot:</b> €/lukio-opiskelija v. 2012: 5985 v. 2011: 5826 Kasvu +4% Ilman tilakustannuksia: v. 2012: 5054 v. 2011: 4910 Kasvu +3%
Joustava ja tehokas kouluverkko vastaa palvelutarpeen muutoksiin	Perusopetuksen opetustilojen määrä kasvaa enintään oppilasmäärän kasvun verran.	Huoneneiöt/oppilas (tilastointipäivän 20.9. mukaisena)	Perusopetus/hum2/oppilas uusiOulu 13,3 kantaOulu 14,2 (2011 14,2) Päivälukio hum2/opiskelija uusiOulu 8,6 kantaOulu 7,3 (2011 7,2)

Suunnitelmallinen työhyvinvoinnin kehittäminen			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma
Oikeudenmukainen ja kannustava työn organisointi	Vuosittaiset kehityskeskustelut, työyhteisöpysäkkien jatkuminen	Työstä johtuvat sairauspoissaolot vähenevät	Sairauspoissaoloprosentit on ilmoitettu taulukossa alla.
		Kehityskeskustelujen toteutumaprosentti: tavoitteena 80 %	Varhaiskasvatus 78 % (uusi Oulu) Opetus 75 % (uusi Oulu)

Sairauspoissaoloprosentit 2011 ja 2012	2011	2012
Varhaiskasvatus/tuottaja	6,0%	5,5%
Varhaiskasvatus/tilaaja	1,2%	3,8%
Tukipalveluyksikkö	1,4%	2,8%
Erityisen tuen keskus	4,5%	4,6%
Perusopetusyksikkö	2,5%	2,3%
Lukioyksikkö	1,7%	1,5%
Opetusltk:n hankkeet	4,1%	1,0%
<b>Vaka ja opetus yhteensä</b>	<b>4,0%</b>	<b>3,8%</b>

### Talouden toteuma Opetuslautakunta sisältäen opetuksen ja varhaiskasvatuksen 1.1. – 31.12.2012

#### Oulu (ilman muita kuntia)

Euroa 1000 €	TA-2012	TA - muutokset	TA 2012 + muutokset	TP- 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Tot.-% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot yhteensä	13 394	2 677	16 071	16 036	35	99,8
Toimintamenot yhteensä	-223 498	-5 223	-228 721	-229 690	969	100,4
<b>Toimintulot ilman hankerahoitusta (B)</b>	<b>13 254</b>	<b>2 591</b>	<b>15 845</b>	<b>15 882</b>	<b>-37</b>	<b>100,2</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta (B)</b>	<b>-223 302</b>	<b>-5 111</b>	<b>-228 413</b>	<b>-229 487</b>	<b>1 074</b>	<b>100,5</b>
Hankerahoituksen tulot	140	86	226	154	72	68,0
Hankerahoituksen menot	-196	-112	-308	-204	-104	66,2
<b>Netto (N)</b>	<b>-56</b>	<b>-26</b>	<b>-82</b>	<b>-50</b>	<b>-31</b>	<b>61,5</b>
Toimintakate	-210 104	-2 546	-212 650	-213 654	1 004	100,5

Oulun opetustoimen toimintatulot ovat 16 milj. euroa, 0,2 % talousarviota pienemmät. Opetustoimen toimintamenot olivat 229,7 milj. euroa, joka on miljoona euroa ja 0,4 % yli talousarvion. Toimintamenot ylittyivät varhaiskasvatuksen, erityisen keskuksen ja perusopetuksen henkilöstömenoissa, tukipalveluyksikön ja lukioyksikön henkilöstömenot alittuivat. Aineiden ja tarvikkeiden ja muiden toimintakulujen menot ja palvelujen ostot ylittyivät ja avustukset alittuivat.

Varhaiskasvatuksen palvelujen järjestämisen toimintamenot ylittyivät talousarviomuutosten jälkeen 0,2 milj. euroa. Avustukset ja palvelujen ostot jäivät ennakoidusta ylityksestä 0,1 milj. euroa. Henkilöstömenot ylittyivät 0,05 milj. euroa, aineet ja tarvikkeet 0,1 milj. euroa ja muut kulut 0,2 milj. euroa. Muita kuluja lisäsi marras- ja joulukuulle kirjatut 0,1 milj. euron luottotappiot.

Perusopetuksen toimintamenot ylittyivät talousarviomuutosten jälkeen 1,2 milj. euroa, joista merkittävimmät ovat koulukuljetukset, aineet ja tarvikkeet sekä vuokrat. Henkilöstökulujen ylitys oli 0,35 milj. euroa. Yksittäisten

peruskoulujen toiminnan sopeuttaminen oppilasmäärän muutoksiin on haasteellista lyhyellä aikavälillä.

Perusopetuksen menoihin on lisätty talousarviomuutoksena opetusryhmien pienentämiseen saatua avustusta 810 000 euroa, joka huomioitu palvelujen ostoissa henkilöstökulujen sijaan. Tämä vaikutus on korjattu tiliryhmäkohtaisessa sanallisessa analyysissä ja se ei vaikuta kokonaismenojen analyysiin.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on antanut 24.2.2011 Oulun kaupunkia koskevan päätöksen lukio-opetuksen järjestämisluvan lainmukaisuudesta ja perusteettoman edun palautuksesta. Päätös koskee Tyrnävän etälukiota. Päätöksen mukainen palautettava summa vuosilta 2006-2010 on korkoineen yhteensä 713 841 euroa. Asia on tullut vireille jo 25.2.2009 opetus- ja kulttuuriministeriön pyydettyä Oulun kaupungilta selvitystä lukio-opetuksen järjestämisestä Tyrnävän kunnassa ja mahdollisesti muissa kunnissa. Opetuslautakunta on antanut oikaisuvaatimuksen em. päätöksestä opetus- ja kulttuuriministeriölle vuoden 2010 rahoituksen osalta 30.3.2011 § 49. Kaupunginhallitus

päätti puolestaan 28.3.2011 § 174 valittaa korkeimpaan hallinto-oikeuteen opetusministeriön 24.2.2011 päätöksen vuosien 2006-2009 valtionosuuksien takaisinperinnän osalta. Korkeimman oikeuden päätös on tullut vuonna 2012 ja Oulun kaupunki on maksanut päätöksen mukaiset summat takaisin.

Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon kunnan toimintamenot alittuivat talousarvioon nähden. Yli-lin osalta toimintamenot ylittivät talousarvioon nähden palvelujen ostojen osalta.

### Haukipudas

Euroa 1000 €	TA-2012 I	TA -muutokset II	TA 2012 +muutokset III	TP-2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot yhteensä	14 109	-433	13 676	12 603	1 072	92,2
Toimintamenot yhteensä	-14 109	-283	-14 392	-13 318	-1 074	92,5
Toimintakate	0	-716	-716	-715	-2	99,8

Haukiputaan kunnan toimintamenot alittuivat henkilöstökulujen osalta 48 000 € ja aineiden, tarvikkeiden, palveluiden ostojen ja muiden toimintakulujen osalta 1 M€.

### Kiiminki

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA - muutokset II	TA 2012 + muutokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot yhteensä	9 931	-306	9 625	9 382	243	97,5
Toimintamenot yhteensä	-9 931	-251	-10 182	-9 938	-244	97,6
Toimintakate	0	-557	-557	-556	-1	99,8

Kiimingin kunnan toimintamenot ylittivät henkilöstökulujen osalta 350 000 € ja alittuivat aineiden, tarvikkeiden, palvelujen ostojen ja muiden toimintakulujen osalta 594 000 €.

### Oulunsalo

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA -muutokset II	TA 2012 +muutokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot yhteensä	7 894	-349	7 545	6 614	930	87,7
Toimintamenot yhteensä	-7 894	-275	-8 169	-7 237	-931	88,6
Toimintakate	0	-624	-624	-623	-1	99,8

Oulunsalon kunnan toimintamenot alittuivat henkilöstökulujen osalta 93 000 € ja aineiden, tarvikkeiden, palvelujen ostojen ja muiden toimintakulujen osalta 838 000 €.

### Yli-li

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA - muutokset II	TA 2012 +muutokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot yhteensä	1 342	238	1 580	1 690	-110	106,9
Toimintamenot yhteensä	-1 342	-238	-1 580	-1 691	111	107,0
Toimintakate	0	0	0	-1	1	6164,8

Yli-lin kunnan toimintatulot ylittyivät yhteensä 109 000 €. Toimintamenot ylittyivät palvelujen ostojen osalta 216 000 € sis. puhtauspalvelut, jotka ylittyivät 30 000 €, aineiden ja tarvikkeiden, avustusten ja muiden toimintakulujen osalta alittuivat 43 000 €.

### Oulu yhteensä (kaikki kunnat)

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA - muutokset	TA 2012 + muutokset	TP- 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot yhteensä	46 670	1 826	48 496	46 325	-2 171	95,5
Toimintamenot yhteensä	-256 774	-6 269	-263 043	-261 875	-1 168	99,6
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta</b>	<b>46 530</b>	<b>1 740</b>	<b>48 270</b>	<b>46 171</b>	<b>2 099</b>	<b>95,7</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta</b>	<b>-256 578</b>	<b>-6 157</b>	<b>-262 735</b>	<b>-261 671</b>	<b>-1 064</b>	<b>99,6</b>
Hankerahoituksen tulot	140	86	226	154	72	68,0
Hankerahoituksen menot	-196	-112	-308	-204	-104	66,2
<b>Netto</b>	<b>-56</b>	<b>-26</b>	<b>-82</b>	<b>-50</b>	<b>-31</b>	<b>61,5</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-210 104</b>	<b>-4 443</b>	<b>-214 547</b>	<b>-215 550</b>	<b>-1 002</b>	<b>100,5</b>

Oulun toimintatulot ilman hankerahoitusta alittuivat 4,3 %, joka on tulotavoitteeseen nähden 2,1 milj. euroa vähemmän. Alitukseen vaikuttivat liittyvien kuntien menojen pienempi toteuma, jolloin kuntalaskutus on myös arvioitua pienempi. Varhaiskasvatuksen osuus tulojen alittumisesta oli 1,7 milj. euroa, joka muodostuu Kiimingin, Haukiputaan ja Oulunsalon arvioitua pienemmistä lakisääteisen hoitorahan ja hoitolisän toteumasta sekä eläkemenuperusteisten ja varhemaksujen kirjautumisesta kuntien kirjanpitoon Oulun sijaan, joka pienssi arvioitua kuntiin kohdistunutta laskutusta.

Oulun toimintamenot ilman hankerahoitusta alittuivat 1,06 milj. euroa (0,4 %), johon vaikuttivat erityisesti Oulunsalon, Kiimingin ja Haukiputaan toimintamenojen alitukset syksyllä 2012 talousarvioon nähden.

### Taulukko: Varhaiskasvatus tilaaja, Oulu yhteensä (sis. palveluiden järjestäminen muista kunnista)

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA - muutokset	TA2012 + muutokset	TP 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteutuma -% v.2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	21 326	1 546	22 872	21 199	- 1 673	92,7
Toimintamenot	96 828	3 146	99 974	98 511	- 1 463	98,5
Toimintakate	-75 502	-1 600	-77 102	-77 312	-210	100,3

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Varhaiskasvatus ja opetus	vakinaiset	määräaikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstökulut, 1000 €
Kanta-Oulu 31.12.2011	2281	732	278	168	4	3463	2537,86	125 626
Uusi Oulu 31.12.2012	3385	988	442	213	1	5029	3180,89	154 703
Muutos	1104	256	164	45	-3	1566	643,03	29 077

Henkilöstömäärän kasvu selittyy pääsääntöisesti viiden kunnan kuntaliitoksella. Kuntaliitoksesta johtuen tehokasta henkilöstöseurainta päästään tekemään 1.8.2012 tilanteesta lähtien, kun henkilöstömäärät löytyvät yhdestä järjestelmästä.



## Kulttuurilautakunta

### Toimialan olennaiset tapahtumat

Kulttuuripalveluissa on keskitytty oman palvelutuotannon uusien toimintamallien käynnistämistyöhön ja valmistauduttu liittymään osaksi uuden Oulun sivistys- ja kulttuuripalveluita. Uudet kumppanuussopimukset seitsemän eri kumppaniyhdistyksen kanssa ovat ensimmäistä vuottaan voimassa. Kulttuuritapahtumien toimintaedellytysten

kehittäminen ja resurssien koordinoiminen sekä kaupunkitilan aktivointi ovat edenneet suunnitellusti. SYKE-kehittämishjelman koordinaatiota on tehty kulttuuripalveluiden johdolla poikkihallinnollisesti.

### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupungin vetovoimaisuus, kulttuuritarjonta ja tapahtumahankinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Kansallisesti ja kansainvälisesti vetovoimaisten kulttuuritilaisuuksien, konferenssien ja muiden tapahtumien määrä kasvaa.	Tapahtumakoordinaation kehittäminen	Syntynyt yhteinen tapahtumien organisaatio ja toimintamalli	Toteutunut
	Myllytullin museokorttelisuunnitelman edistyminen	Museokorttelin asemakaavoitus käynnistyy	Toteutunut
	Ulkotapahtumapaikat	Kuusisaaren asemakaavoitus käynnistyy	Toteutunut
Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva kasvattaminen	Sopimusohjaus	Omaan palvelutuotantoon on luotu sopimusohjausmalli.	Sopimusohjausmalli valmistellaan koko sivistys- ja kulttuuripalveluiden toimialalle ja otetaan käyttöön 2014 - 2015

Palvelujen tuotantotavat monipuolistuvat			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Uuden Oulun kehittyvä palveluverkko	Aluekirjastomalli	Aluekirjastomalli toiminnassa	Toteutunut
	Museoiden ja tiedekeskuksen yhteinen organisaatio	Yhteinen organisaatio toiminnassa	Toteutunut osittain, johtajavalinnat kesken
	Kunnallisen kulttuurituotannon ja vapaan kentän yhteistyön lisääntyminen	Kulttuurilautakunnan kumppanuusmallit valmistuvat ja ne hyväksytään.	Toteutunut
Osaava ja oikein resursoitu henkilöstö			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Eläköitymisen hyödyntäminen ja osaamisen varmistaminen	Henkilöstön tiedot ja taidot vastaavat uusien toimintamallien edellyttämiä vaatimuksia.	Koulutustarpeet kartoitetaan kehityskeskustelujen avulla.	Toteutunut osittain

## Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2012

Taulukko 1: Oulu ilman muita kuntia

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA	TA2012	TP-2012	Poikkeama	Toteutuma
	I	- muutokset	+ muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
	II	III	IV	V	VI	
<b>KULTTUURILAUTAKUNTA YHTEENSÄ</b>						
Toimintatulot	1 943	45	1 988	2 654	666	134
Toimintamenot	-21 176	27	-21 149	-21 429	-310	101
Toimintakate	-19 233	72	-19 161	-18 775	386	98
<b>BRUTTOYKSIKÖT YHTEENSÄ</b>						
Toimintatulot	653	30	683	733	50	107
Toimintamenot	-13 995	-52	-13 943	-13 763	180	99
<b>Toimintatulot ilman hankkeita (B)</b>	<b>653</b>	<b>22</b>	<b>675</b>	<b>730</b>	<b>55</b>	<b>108</b>
<b>Toimintamenot ilman hankkeita (B)</b>	<b>-13 995</b>	<b>-68</b>	<b>-13 927</b>	<b>-13 757</b>	<b>170</b>	<b>99</b>
Netto ilman hankkeita	-13 342	90	-13 252	-13 027	225	98
Hanketulot		8	8	3	-5	38
Hankemenot		16	-16	-6	10	38
Hankenetto (N)		8	-8	-3	5	38
<b>OLU SINFONIA + MUSIC ON TOP -HANKE</b>						
Toimintatulot	472		472	602	130	128
Toimintamenot	-4 164		-4 164	-4 206	-42	101
Toimintatulot ilman hanketta	390		390	543	153	139
Toimintamenot ilman hanketta	-4 027		-4 027	-4 108	-81	102
Hanketulot	82	15	97	59	-38	61
Hankemenot	-137	25	-162	-98	64	61
Netto	-55		-65	-39	26	60
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>-3 692</b>		<b>-3 692</b>	<b>-3 604</b>	<b>88</b>	<b>97,6</b>
<b>VALVE</b>						
Toimintatulot	244		244	506	262	207
Toimintamenot	-1 685		-1 685	-1 932	-247	115
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>-1 441</b>		<b>-1 441</b>	<b>-1 426</b>	<b>15</b>	<b>99</b>
<b>TIETOMAA</b>						
Toimintatulot	574		574	813	239	142
Toimintamenot	-1 332		-1 332	-1 528	-196	115
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>-758</b>		<b>-758</b>	<b>-715</b>	<b>43</b>	<b>94</b>

Kulttuuripalveluiden sitovuuksina ovat bruttoyksiköiden toimintatulot ja toimintamenot sekä nettoyksiköiden toimintakatteet. Nettoyksiköillä on ollut yhteensä 78 000 euron säästövelvoite aiemmilta vuosilta kertyneiden alijäämien kattamiseen (Oulu Sinfonia 58 000 euroa, kulttuuritalo Valve 10 000 euroa ja tiedekeskus Tietomaa 10 000 euroa). Nettoyksiköt ovat tehneet säästövelvoitteen lisäksi 68 000 euroa asetettua tavoitetta paremman tuloksen ja tulevat esittämään, että saisivat summan käyttöön vuodelle 2013. Bruttobudjettiyksiköiden määrärahasäästö on pääasiassa kirjastopalveluiden ansiota. Uuden kirjastoauton valmistuminen viivästy, joten autovuokralaskua kertyi budjetoitua vähemmän. Kirjasto on säästänyt myös tietotekniikassa ja matkakuluissa.

Taulukko 2: Kuntien talousarvion toteutuma 1.1. – 31.12.2012

**Haukipudas**

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA -muutokset II	TA2012 + muutokset III	TP-2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot	975		975	955	-20	98
Toimintamenot	-975		-975	-955	20	98
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Kiiminki**

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA - muutokset II	TA2012 + muutokset III	TP-2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot	595		595	539	-56	91
Toimintamenot	-595		-595	-539	56	91
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Oulunsalo**

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA - muutokset II	TA2012 + muutokset III	TP-2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot	1 092		1 092	1 043	-49	96
Toimintamenot	-1 092		-1 092	-1 043	49	96
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Yli-li**

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA - muutokset II	TA2012 + muutokset III	TP-2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot	451		451	434	-17	96
Toimintamenot	-451		-451	-434	17	96
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Oulu ja kunnat yhteensä**

Euroa 1000 €	TA- 2012 I	TA -muutokset II	TA2012 + muutokset III	TP-2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteutuma -% 2012 VI
Toimintatulot yht.	5 056	45	5 101	5 626	525	110%
Toimintamenot yht.	-24 289	27	-24 262	-24 442	-179	101%
Toimintakate (N)	-19 233	72	-19 161	-18 815	346	98%
Toimintatulot ilman ulkopuolista hankerahoitusta	4 974	22	4 996	5 564	568	111%
Toimintamenot ilman ulkopuolista hankerahoitusta	24 152	-68	24 084	24 337	253	101%
Hankerahoituksen tulot	82	23	105	62	-43	-41%
Hankerahoituksen menot	137	41	178	104	-74	-41%
<b>Netto</b>	<b>-55</b>	<b>-18</b>	<b>-73</b>	<b>-42</b>	<b>31</b>	<b>-42%</b>
<b>Bruttoyksiköiden toimintatulot yhteensä</b>	<b>3 544</b>	<b>203</b>	<b>3 747</b>	<b>3 685</b>	<b>-62</b>	<b>98%</b>
<b>Bruttoyksiköiden toimintamenot yhteensä</b>	<b>16 886</b>	<b>121</b>	<b>17 007</b>	<b>16 715</b>	<b>-292</b>	<b>98%</b>
<b>Toimintakate (N)</b>	<b>-13 342</b>	<b>82</b>	<b>-13 260</b>	<b>-13 030</b>	<b>230</b>	<b>98%</b>

Bruttoyksiköiden toimintatulot alittuivat 0,1 milj euroa ja toimintamenot alittuivat 0,3 milj euroa. Kuntien palveluiden järjestäminen on toteutunut pääosin talousarviossa vahvistettujen tilausten mukaisesti. Kuntien henkilöstökustannukset ovat olleet budjetoitua pienemmät, koska eläkemenerusteisia maksuja ei ole laskutettu kunnilta. Oulun

kulttuuripalveluiden järjestämisvastuulle kuuluvat kirjastopalvelut, yleinen kulttuuritoimi ja museopalvelut. Yleisen kulttuuritoimen palvelut ostettiin osittain Oulunsalon kulttuuri-instituutilta ja Kiiminkijoen Opisto Oy:ltä.

### Henkilöstö

	vakinaiset	määräaikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	231	38	22	17	0	308	254,8	10 754 054
31.12.2012	262	47	19	36	0	364	292,06	12 337 774
Muutos	31	9	-3	19	0	56	37,26	1 583 720

Kulttuuripalveluiden henkilöstömäärien muutokset liittyvät lähinnä kuntaliitokseen. Työllistettyjen kasvu johtuu kulttuuritalo Valveen toteuttamasta Taiteilija koulussa –hankkeesta, joka työllisti 10 taiteilijaa.

## TEKNINEN LAUTAKUNTA (YHDYSKUNTALAUTAKUNTA)

### YHDYSKUNTA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT

#### Toimialan olennaiset tapahtumat

Käyttötalouden osalta menojen hallinta on onnistunut. Budjettiin nähden saavutettiin menoissa säästöjä ja toisaalta tuloja onnistuttiin kasvattamaan. Investoinnit alittuvat 5,7 M€ talousarvioon verrattuna.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelujen osalta liittyvien kuntien palvelujen järjestämisvastuu siirtyi yhdyskunta- ja ympäristöpalveluille 1.1.2012 alkaen. Liittyvien kuntien tilaajat muuttivat fyysisesti ympäristötaloon marras-joulukuussa 2011 ja vuoden 2012 alussa. Työntekijät aloittivat Oulun kaupungin työntekijöinä vuoden alussa. Muiden liittyvien kuntien palvelut on integroitu yhtenäisiksi.

Riskianalyysi: Luovutettavien tonttien osalta riskinä on yleisen taloudellisen toimintaympäristön kehittyminen. Vuokrattavien tonttien tontinluovutustavoitteeseen päästäneen, mutta myytävien tonttien kysyntä on ollut ennakoitua hiljaisempaa. Poikkimaantien silan aloitus vuonna 2014 on merkittävä hallittava asia

tontinluovutustavoitteiden kannalta tulevina vuosina. Lisäksi katuvalaistuksen uusimisen käynnistymisen siirtyminen lisää häiriötilanteiden mahdollisuuksia jatkossa.

#### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut raportoi koko strategian tavoitteiden toteutumisen yhdyskunta lautakunnalle. Kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle raportoidaan kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut on edennyt kaupungin strategiassa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitova tavoite tontinluovutuksen osalta on saavutettu.

Tavoite on nyky-Oulua koskeva. Muiden yhdistyvien kuntien osalta tonttien luovutusmäärät jäävät arvioidusta 100 AO-tontista.

#### Kaupunkistrategiaa tukevat talousarviovuoden tavoitteet

##### Tavoitteet 2012

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky				
Kriittiset menestystekijät	Strategiset tavoitteet	Tavoite 2012	Mittarit	Toteuma 31.12.2012
Kasvun ja kehityksen mahdollistava kaupunkiympäristö	Tehokas, monipuolinen ja yhdyskuntarakennetta eheyttävä tonttituotanto	Maton mukainen kaupungin tontin luovutus 1100 -1200 /vuosi asuntoa varten vuodessa.  Omakotitonttien luovutusmäärä on sopeutettu katuinfran investointimäärärahaan.	AO 250 tonttia AKR-AP 250-350 asuntoa AK 600 asuntoa  AO= omakotitontit AKR-AP = rivitalo- ja pienkerrostalotontit sekä ryhmäpientalotontit AK = kerrostalotontit	Oulu AO 254 tonttia AKP-AP 319 asuntoa AK 838 asuntoa  Tavoite toteutui

**Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2012****KÄYTTÖTALOUS YHDYSKUNTA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT**

Oulu sis. joukkoliikenteen sekä EU-hankkeet

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA	TA2012	TP-2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	+ muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot yhteensä	37 489	44	37 533	39 999	2 466	107
Toimintamenot yhteensä	-38 088	-61	-38 149	-37 138	1 011	97
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta *</b>	<b>37 372</b>	<b>0</b>	<b>37 372</b>	<b>39 882</b>	<b>2 510</b>	<b>107</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta *</b>	<b>-37 968</b>	<b>0</b>	<b>-37 968</b>	<b>-37 002</b>	<b>966</b>	<b>97</b>
Hankerahoituksen tulot	117	44	161	117	-44	73
Hankerahoituksen menot	-120	-61	-181	-136	45	75
<b>Netto N</b>	<b>-3</b>	<b>-17</b>	<b>-20</b>	<b>-19</b>	<b>1</b>	<b>95</b>
Toimintakate	-599	-17	-616	2 861	3 477	-464

\*Koostuu Oulu Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut **B** ja joukkoliikenne **N****Oulu bruttoyksikkö ei sis. joukkoliikennettä ja EU-hankkeita**

Euroa1000 €	TA-2012	TA	TA2012	TP-2012	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	+ muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot yhteensä	36 232	0	36 232	38 518	2 286	106
Toimintamenot yhteensä	-32 017	0	-32 017	-30 646	1 371	96
<b>Toimintatulot ilman hankerahoitusta B</b>	<b>36 232</b>	<b>0</b>	<b>36 232</b>	<b>38 518</b>	<b>2 286</b>	<b>106</b>
<b>Toimintamenot ilman hankerahoitusta B</b>	<b>-32 017</b>	<b>0</b>	<b>-32 017</b>	<b>-30 646</b>	<b>1 371</b>	<b>96</b>
Hankerahoituksen tulot		0				
Hankerahoituksen menot		0				
<b>Netto</b>		<b>0</b>				
Toimintakate	4 215	0	4 215	7 872	3 657	187

**JOUKKOLIIKENNE, nettoyksikkö sis. ympäristökuntien joukkoliikenteet**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA	TA2012	TP-2012	Poikkeama	Toteuma
	I	- muutokset	+ muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot	1 522	0	1 522	1 688	166	111
Toimintamenot	-6 333	0	-6 333	-6 680	-347	105
Toimintakate <b>N</b>	-4 811	0	-4 811	-4 992	-181	104

**Haukipudas**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA	TA2012	TP-2012	Poikkeama	Toteuma
	I	- muutokset	+ muutokset	IV	muutettuun talousarvioon V	-% 2012
		II	III			VI
Toimintatulot	2 401	0	2 401	2 025	-376	84
Toimintamenot	-2 401	0	-2 401	-2 025	-376	84
Toimintakate <b>N</b>	0	0	0	0	0	0

## Kiiminki

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA - muutokset	TA2012 + muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	1 652	0	1 652	1 313	-339	79
Toimintamenot	-1 652	0	-1 652	-1 313	-339	79
Toimintakate N	0	0	0	0	0	0

## Oulunsalo

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA - muutokset	TA2012 + muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	1 421	0	1 421	1 209	-212	85
Toimintamenot	-1 421	0	-1 421	-1 209	-212	85
Toimintakate N	0	0	0	0	0	0

## Yli-li

Euroa 1000 €	TA-2012	TA -muutokset	TA2012 + muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	361	0	361	264	-97	73
Toimintamenot	-361	0	-361	-264	-97	73
Toimintakate N	0	0	0	0	0	0

## YHDYSKUNTA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT

## Oulu (sis. joukkoliikenteen ja eu-hankkeet), Haukipudas, Kiiminki, Oulunsalo ja Yli-li

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA - muutokset	TA2012 + muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA yht.</b>						
Toimintatulot	43 324	44	43 368	44 810	1 442	103 %
Toimintamenot	-43 923	-61	-43 984	-41 948	-2 036	95 %
Toimintakate	-599	-17	-616	2 862	3 478	-464 %
<b>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut*</b>						
<b>Toimintatulot</b>	<b>41 802</b>	<b>44</b>	<b>41 846</b>	<b>43 122</b>	<b>1 275</b>	<b>103 %</b>
<b>Toimintamenot</b>	<b>-37 590</b>	<b>-61</b>	<b>-37 651</b>	<b>-35 268</b>	<b>-2 384</b>	<b>94 %</b>
Toimintakate	4 212	-17	4 195	7 854	3 659	187 %
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	41 685		41 685	43 005	1 320	103 %
Toimintamenot ilman hankerahoitusta	-37 470		-37 470	-35 132	-2 338	94 %
Toimintakate	4 215		4 215	7 873	3 658	187 %
Hankerahoituksen tulot	117	44	161	117	-44	73 %
Hankerahoituksen menot	-120	-61	-181	-136	-45	75 %
Netto	-3	-17	-20	-19	1	94 %
<b>Joukkoliikenne</b>						
Toimintatulot	1 522	0	1 522	1 688	166	111 %
Toimintamenot	-6 333	0	-6 333	-6 680	347	105 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 811</b>	<b>0</b>	<b>-4 811</b>	<b>-4 992</b>	<b>-181</b>	<b>104 %</b>

\* ent. Tekninen keskus (vrt. talousarvio)

Teknisen lautakunnan sitovuus on Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden toimintatulot ja menot (brutto) sekä joukkoliikenne (netto).

Toteutuneet Y&Y-palveluiden toimintatuotot ylittyivät talousarvioon verrattuna 1,3 M€. Oulun osalta myyntitulojen ylitykseen vaikutti metsien hoidon ja katujen ylläpidon osalta talousarviota suuremmat tulot. Pikisaaren ja Toppilansalmen etukäteisvuokrat nostivat tonttivuokrien vuokratuloja. Liittyvien kuntien toimintatulot alittuivat talousarvioon verrattuna.

Y&Y-palveluiden toteutuneet toimintamenot alittuivat 2,4 M€. Liittyvien kuntien toimintamenot alittuivat talousarvioon verrattuna. Toimintakulut alittuivat palvelujen ostojen ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta.

Haukiputaan toimintamenojen toteutuma oli 84 %, Kiimingin 79 %, Oulunsalon 85 % ja Yli-lin 73 %, toimintakulut katettiin toimintatuloilla. Toimintakulut alittuivat palvelujen ostojen ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta.

Tilikauden toimintatuotot olivat 44,8 M€ (TA 43,4 M€). Toteutuneet toimintatuotot ylittyivät talousarvioon verrattuna 1,4 M€. Oulun osalta myyntitulojen ylitykseen vaikutti metsien hoidon ja katujen ylläpidon osalta talousarviota suuremmat tulot. Pikisaaren ja Toppilansalmen etukäteisvuokrat nostivat tonttivuokrien vuokratuloja. Suurin osista toimintatuloista 51,75 %, muodostui vuokratuloista.

Tilikauden toimintakulut olivat 41,9 M€ (TA 44,0 M€). Toteutuneet toimintakulut alittuivat talousarvioon verrattuna 2,0 M€.

Henkilöstökulujen toteutuma oli 8,8 M€ (TA 9,6 M€). Toteutuneet henkilöstökulut alittuivat 0,8 M€ talousarvioon verrattuna.

Palvelujen ostojen toteutuma oli 28,2 M€ (TA 29,6 M€). Toteutuneet palvelujen ostot alittuivat 1,4 M€ talousarvioon verrattuna.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden toteutuma oli 3,0 M€ (TA 2,1 M€). Menojen ylitykseen on vaikuttanut Oulujoen juoksutuksista venesatamissa aiheutuneiden vaurioiden korjaukset, Uuden Oulun katujen- ja yksityisteiden nimivaihtojen vaihdokset sekä katuvalaistuksen sähkökulutuksen kasvu.

Muiden kulujen toteutuma oli 1,3 M€ (TA 1,8 M€). Muiden kulujen alitus koostuu useamman eri tilin pienemmistä alituksista.

Haukiputaan toimintakulujen toteutuma oli 84 %, Kiimingin 79 %, Oulunsalon 85 % ja Yli-lin 73 %, toimintakulut katettiin toimintatuloilla. Toimintakulut alittuivat palvelujen ostojen ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta.

Toimintakatteen toteutuma oli 2,8 M€ (TA -0,6 M€). Toimintakatteen ylijäämäisyyteen vaikutti tulojen ylittyminen ja menojen alittuminen.

## **Joukkoliikenne**

Oulun joukkoliikenteelle haettiin loppuvuonna 2012 määrärahan korotusta 0,20 M€. Toimintamenot ylittyivät matkustuksen kasvusta johtuen. (Määrärahan korotus Tekninen Lautakunta 6.11.2012 § 573, ei ole TA-muutoksissa)

Seutulippujen hintoja alennettiin Oulun seudun kunnissa viidellä eurolla vuoden alusta. Lipunmyyntiä ja matkustajamäärät lisääntyivät noin 13 %. Seutulippumenot olivat 20 % arvioitua korkeammat.

Sarja- ja kausilippujen bruttohintoja korotettiin 1.7.2012 alkaen koko maassa alkuvuoden polttoaineveron korotuksen perusteella. Oulussa ei nostettu lippujen asiakashintoja, vaan nostettiin kaupungin korvausta sarja- ja kausilipuissa. Oululipun myynti on ollut noin 10,2 % korkeampi kuin edellisellä vuonna. Matkamäärä paikallisliikenteessä on noussut 2,2 % edellisestä vuodesta.

Cityliikenteen matkamäärä on noussut 9,7 % edellisestä vuodesta. Lisääntynyt matkustus ei aiheuta lisämenoja. Cityliikenteen matkustaja määrä koko joukkoliikenteen matkustaja määrästä on 3,7 %.

## **Maankäyttökorvaukset**

### **Limingantulli 1-4**

Limingantulli 1-4 alueelta ei ole kertynyt vuoden 2012 aikana uusia maankäyttösopimuskorvauksia. Aiemmin kertyneistä korvauksista on purettu 0,09 M€ yhdyskuntarakentamisella ja vuoden päättyessä saatujen ennakoiden saldo oli n. 1,94 M€.

### **Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet**

Vuoden 2012 aikana Toppilansalmen alueelta kertyi sopimuskorvauksia n. 2,85 M€ ja ennakkovuokria 0,76 M€. Alueelle kohdistuneet investoinnit olivat n. 2,94 M€. Vuoden päättyessä saatujen ennakoiden saldo oli n. 0,21 M€.

### **Kallisensuora**

Kallisensuoran alueelta maanmyyntitulo oli 0,36 M€ ja kertyneet sopimuskorvaukset n. 1,13 M€. Kunnallistekniset investoinnit alueella olivat 0,38 M€.

## **Henkilöstö ja henkilöstö määrän kehitys**

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa oli vakinaisessa virka- tai työsuhteessa vuoden 2012 lopussa 162 asiantuntijaa. Edelliseen vuoteen verrattuna vakinaisten vakanssien määrä on lisääntynyt 33:lla. Vakinaisten määrän merkittävä lisääntyminen johtuu kuntaliitoksesta ja hallintokuntasiirroista (yleiskaavoitus ja jätehuollon viranomais-tehtävät) yhdyskunta- ja ympäristöpalveluihin.

Eläkkeelle jäi viisi henkilöä. Vuonna 2012 palkattiin vakituiseen työsuhteeseen 8 henkilöä. Kolme henkilöä palkattiin eläkkeelle jääneiden sekä yksi henkilö irtisanoutuneen tilalle.

Tilapäistä henkilöstöä oli vuoden 2012 lopussa 19, joista 11 oli määräaikaista, kuusi sijaisia ja kaksi harjoittelijaa. Kolme vakituista työntekijää hoiti määräaikaista virkaa.

Henkilöstökysely toteutettiin marraskuussa 2011.

	2009	2010	2011	2012
Työtyytyväisyysindeksi	3,75	3,57	3,64	3,73

Henkilöstön sairauspoissaolot ovat pysyneet edelleen alhaisella tasolla. Sairauspoissaoloprosentti laski hieman vuodesta 2011. Sairaslomaprocentti v. 2012 oli 2,38 %, edellisenä vuonna se oli 3,17 %.

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/ Harj.	Yhteensä	HTV	Henkilöstö kulut, €
31.12.2011	129	4	5		1	139	110	4 968
31.12.2012	162	11	6		2	181	147	6 871
Muutos	33	7	1		1	42	36,36	1 903

## RAKENNUSLAUTAKUNTA

### *Toimialan olennaiset tapahtumat, johtajan katsaus*

#### *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.

#### *Ennätysmäinen uudisrakentaminen*

Vuonna 2012 luvitetun rakentamisen kokonaismäärä (kerrosneliöt) oli ilmeisesti Oulun kaikkien aikojen korkein, noin 326 000 kem<sup>2</sup>, nousua edellisestä vuodesta noin 68 000 kem<sup>2</sup>. Määrän nousua yleisen rakentamissuhdanteen lievästä laskusta huolimatta selittää kolme isoa kertaluonteista rakennushanketta, Kastellin monitoimikoulu n. 24 500 kem<sup>2</sup>, VR-yhtymän junien huoltorakennus n. 17 000 kem<sup>2</sup> ja kallioparkki Kivisydän n. 45000 kem<sup>2</sup>. Kun Oulun keskustan rakentamista ”pidätellyt” hanke, kallioparkki, käynnistyi, on keskustan kortteleiden patoutunut liikeraikentaminen alkamassa.

Rakennusvalvonnan toiminnan yleinen laajuus vuonna 2012; Oulun rakennusvalvonta ohjasi, luvitti ja valvoi rakennustoimintaa, jonka investointikustannus oli noin 1,0 miljardia euroa. Vastaava luku uudessa Oulussa oli noin 1,3 miljardia euroa. Em. investointipäätöksillä sidottiin elinkaaren aikaista kustannusta noin 4 miljardia euroa. Toiminnassa tapahtui noin 45000 hlö-yhteydenottoa kentällä, toimistossa tai sähköisesti.

#### *Resurssit tiukilla, määräaikainen henkilökunta tarpeen*

Vuosi 2012 oli monella tapaa haastava rakennusvalvonnan henkilökunnalle. Ennätyslaajan rakentamisen

ennako-ohjauksen, luvittamisen ja valvonnan suuren työmäärän lisäksi opeteltiin viiden kunnan yhteistä toimintaa. Myös vuoden 2012 alusta alkanutta yhdyskunta- ja ympäristöpalvelujen yhteistä prosessia ja sen synergioita sisäistettiin. Työmäärään sopeuduttiin kohtuudella, määräaikaista henkilöstöä tarvittiin tuntuvasti. Uusiin toiminnan puitteisiin ja tilanteisiin totuteltiin positiivisella asenteella.

#### *Ohjaus ja lisäarvon tuottaminen laajenevat, tärkeitä myös kaupungin sitoumuksissa*

Rakentamisen valintoja ohjaavat entistä tiukemmin energia-, asuttavuus-, esteettömyys- ja elinkaari-tekijät. Voimakkaassa murroksessa olevat rakentamisen energiamääräykset uusiutuivat rakenteiltaan 1.7.2012. Oulun rakennusvalvonta on vahva rakentamisen laadun ohjauksessaan. Oulun toimintamallia vietiin konsulttipalveluna moisiin etelän kaupunkeihin.

Laadunohjaustyökalujen kehittäminen jatkui voimakkaana. Niihin tulee liittymään jatkossa uusia mitattavia euro-määräisiä vaikuttavuustavoitteita.

Ympäristöministeriön tuella kehitetty korjausrakentamisen ohjaustyökalun 1.versio valmistui ja sen jalkauttaminen ja myös täydentäminen alkoi 2013 alusta. Tämä korjausrakentamisen ohjausprosessi, sen vaikuttavuus, on tärkeä tekijä Oulun kaupungin ulkoisten sitoumusten / sopimusten toteuttamisessa.

Pientalojen uusiutuvan energiankäytön ohjausmallia kehitettiin Tekesin Resca –hankkeessa, joka liittyy kuutoskaupunkien johtajien käynnistämään ilmastohankkeeseen. Pientalojen energiatehokkuutta kehitettiin EU Interreg Nord:in IEEB –hankkeessa. Hankkeet jatkuvat vuonna 2013.



Esteettömyyden ohjaustyökalu, esteettömyyskortisto, valmistui vuoden 2012 lopussa. Sillä ja kehitetyllä asuttavuuden sähköisellä ohjaustyökalulla pyritään tukemaan tehokasta tilankäyttöä ja pitkäaikaista käytettävyyttä. Niilläkin on omat euromääräiset vaikuttavuutensa.

Rakentamisen kosteudenhallinta ja sisäilman laatu ovat nousseet uudelleen ratkaisevaan asemaan rakentamisen laaduntavoittelussa, pääosin tiukentuneiden energiatavoitteiden seurauksena. Ne nostetaan uudelleen Oulun rakennusvalvonnan ohjauksen fokukseen.

Rakennusvalvonnan ohjauksen mitatuilla tuloksilla vastataan osaltaan myös kaupungin ulkoisiin ilmasto- ja energiasitoumuksiin.

#### Ohjaustoiminnan riskien hallinta

Osallistuvan ja ohjaavan toiminnan riskejä (ohjauksen virheitä ja aiheuttamia vaurioita) pyritään hallitsemaan erittäin tietoisin toimenpitein.

#### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet on esitetty strategiataulukossa ohessa.

Tavoite 2012	Mittari ja tavoitetaso	Toteuma 31.12.2012
Uudisrakennusten arviointiperusteiden ja kelpoisuusrakojen täysin muuttuessa tulevaisuudessa energiamääräyksissä 2012/7 kehitetään Oulun uudisrakentamiseen uudet energiavalintojen konseptit (monistettavat menettelytavat).	Uudenlaiset valintakonseptit kehitetään Oulun eri energialähteiden alueille (kauko-lämpö, maa- ja ilmalämpö, aurinko, puu ja sähkö) ja ne jalkautetaan ohjauksessa pienrakentamiseen.  Tavoitteena on tuottaa vuoden ohjauksessa Oulun rakennuttajille <b>20 milj. euron</b> energiansäästöpotentiaali määrätasoon 2012/7 verrattuna ja vastaavasti <b>Oululle 55 milj. kg</b> lisävähennys CO <sub>2</sub> - päästömäärässä.  Lisäinvestointitarve n. 2 milj. €.	Toteutumassa v.2013 alussa  Toteutunut, <b>18,5 milj € ja 51 milj kg</b> (as.rak. volyy-mi pudonnut oletetusta)

#### Talouden toteuma 1.1. – 31.2.2012

##### Talouden lukujen poikkeamat

Oulun lupatulojen määrä ylitti noin 300 000 euroa budjetoidun johtuen kolmesta suuresta kertaluonteisesta, samalle vuodelle sattuneesta hankkeesta, joita ei voitu ennakoita talousarviossa, kts. **kohta 1.** ja joiden ei ennakoita toistuvan. Myös ylijäämä oli n. 300 000 euroa.

Kehityshankkeiden laskutukset tapahtuvat harvoin ja jakautuvat epätasaisesti eri vuosille, mistä seurasi v. 2012 ulkopuolisen hankerahoituksen alhaiset kulu- ja tuloluvut. Paljosta muusta perustyöstä (ennätysvuosi) johtuen

#### Toimintasuunnitelman toteutuminen

Talousarvion TA2012 toimintasuunnitelma on pääosin toteutunut.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitova tavoite, energiansäästöä 20 milj euroa, toteutui 18,5 milj euron suuruusena johtuen asuntorakentamisen volyymin laskusta oletetusta vuoden 2010 tasosta. Samoin toteutui CO<sub>2</sub>-tavoite 55 milj kg 51 milj kilon suuruusena. On syytä huomata, että niissä mitataan laadun määrätason yli menevää laadun osaa. Määrätason yli menevä taso on täysin vapaaehtoista rakennuttajalle ja rakennusvalvonnalle, eikä voi olla osittainkaan täyttyneenä epäonnistumisen mittari osapuolille. Nyt pudotus johtuu tarkkailtavan rakentamisvolyymin laskusta.

myös resursointi kehityshankkeisiin ei ollut suunnitellulla tasolla.

Ympäryskuntien yhteinen talousarvio oli laadittu aikaisempia talousarvioita noudattaen noin 200 000 euroa alijäämäiseksi, mutta se toteutui lievästi ylijäämäisenä kulutason laskusta johtuen. Toiminnan synergiaedut olivat talousarviossa oletettu selvästi liian pieniksi. Uuden Oulun kulutuso ja synergiaetu alkavat paljastua vuoden 2013 aikana.

Ympäryskuntien kuluissa ei ole mukana mm. tila-, atk- eikä toimistokuluja, ne ovat Oulun luvuissa.

#### Oulu TP2012 (ilman siirtoja muista kunnista)

Euroa 1000 €	TA2012	TA	TA2012	Toteutuma	Poikkeama	Toteuma
	I	-muutokset	+ muutokset	TP2012	muutettuun	-% 2012
		II	III	IV	TA2012	VI
Toimintatulot yhteensä	2227	27	2255	2449	194	109
Toimintamenot yhteensä	2340	55	2395	2138	-257	89
Toimintatulot ilman ulkop. rah.	2125		2125	2431	306	114
Toimintamenot ilman ulkop. rah.	2156		2156	2108	48	98

Hankerah. tulot	102	27	129	17	-112	13
Hankerah. menot	184	55	239	30	-209	13
Netto	-82	-27	-109	-12	-97	
Toimintakate	-113		-140	311	451	

**Haukipudas TP2012**

Euroa 1000 €	TA2012 I	TA- muutokset II	TA2012 + muutokset III	Toteutuma TP2012 IV	Poikkeama muutettuun TA2012 V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot	161	-	161	149	-12	93
Toimintamenot	185	-	185	149	-36	81
Toimintakate	-23	-	-23	0	-23	

**Kiiminki TP2012**

Euroa 1000 €	TA2012 I	TA- muutokset II	TA2012 + muutokset III	Toteutuma TP2012 IV	Poikkeama muutettuun TA2012 V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot	110	-	110	139	29	126
Toimintamenot	202	-	202	139	63	69
Toimintakate	-92	-	-92	0	-92	

**Oulunsalo TP2012**

Euroa 1000 €	TA2012 I	TA- muutokset II	TA2012+ muutokset III	Toteutuma TP2012 IV	Poikkeama muutettuun TA2012 V	Toteuma-% 2012 VI
Toimintatulot	66	-	66	49	-17	74
Toimintamenot	99	-	99	49	-50	49
Toimintakate	-33	-	-33	0	-33	

**Yli-Ii TP2012**

Euroa 1000 €	TA2012 I	TA- muutokset II	TA2012+ muutokset III	Toteutuma TP2012 IV	Poikkeama muutettuun TA2012 V	Toteuma-% 2012 VI
Toimintatulot	14	-	14	75	61	535
Toimintamenot	63	-	63	75	12	119
Toimintakate	-49	-	-49	0	-49	

**Oulu yhteensä (sis. palveluiden järjestäminen muista kunnista)**

Euroa 1000 €	TA2012 I	TA- muutokset II	TA2012+ muutokset III	Toteutuma TP2012 IV	Poikkeama muutettuun TA2012 V	Toteuma-% 2012 VI
Toimintatulot yhteensä	2777	27	2805	2863	58	102
Toimintamenot yhteensä	2890	55	2945	2552	-393	87
Toimintatulot ilman ulkop. rah.	2675		2675	2845	170	106
Toimintamenot ilman ulkop. rah.	2706		2706	2522	-183	93
Hankerah. tulot	102	27	129	17	-112	13
Hankerah. menot	184	55	239	30	-209	13
Netto	-82	-27	-109	-12	97	11
Toimintakate	-113	-27	-140	311	451	

**Henkilöstö ja henkilöstön kehitys**

Rak.valv.

	<b>vakinaiset</b>	<b>määräaikaiset</b>	<b>sijaiset</b>	<b>työllistetyt</b>	<b>oppilaat/ harjoittelijat</b>	<b>yhteensä</b>	<b>HTV</b>	<b>Henkilöstö- kulut, €</b>
31.12.2011	17	6	0	0	0	23	18,81	1348
31.12.2012	23	11	0	0	1	35	27,9	1875
Muutos	6	5	0	0	1	12	9,09	527

Henkilömäärän muutos johtui pääosin kuntien yhdistymisestä (+9 henkilöä).

Toinen lisäystä aiheuttava tekijä on korjausrakentamisen yksikön perustaminen. Tavoitteen ja henkilöstösuunnitelman mukaisesti kyseinen yksikkö kasvaa tuntuvasti lähivuosina. Yksikölle tullaan asettamaan selkeät tuottavuustavoitteet, joilla tuetaan mm. kaupungin ulkoisten ilmasto- ja energiasitoumuksien toteutumista.

Määräaikaista henkilökuntaa tuli kunnista yhdistymisen yhteydessä, virkoja/toimia oli avoinna ja niissä määräaikaiset hoitajat. Määräaikaista henkilökuntaa on käytetty vastaamaan rakentamisen suhdanteen suuriin/nopeisiin vaihteluihin ja rak.valvontatyön vuodenaikavaihtelujen (kevät-/kesäsesongit) hoitamiseen.

## 9.2 OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISOHJELMAT JA MUUT KEHITTÄMISHANKKEET

### **Yleistä**

Kaupungin projektimuotoisessa kehittämistoiminnassa jatkettiin vuonna 2012 kaupunginhallituksen kesällä 2010 hyväksymän toimintamallin jalkauttamista. Kehittämishojelmien koordinaatioryhmät käsitelivät hankeaihoita kokouksissaan peilaten niiden tavoitteita kaupunkistrategiasta johdettujen kehittämishojelmien tavoitteisiin ottaen samalla huomioon ohjelmiasalkun sen hetkisen tilanteen (valmistelussa/käynnissä/päätyvät hankkeet). Tarastelussa siirrytään vähitellen arvioimaan myös salkkuun esitettyjen uusien hankkeiden vaatavuutta. Vaatavuuden määrittelyä varten laadittiin selkeät kriteerit, joiden pohjalta hankkeet luokitellaan A) vaativiin, B) tavanomaisiin ja C) ketteriin hankkeisiin. Kriteereissä on huomioitu mm. hankkeiden riskisyys, hankintojen laajuus ja hyödynnettävä ulkopuolinen rahoituslähde. Vaatavuuden määrittely havaittiin tarpeelliseksi erityisesti Konsti-kehittämishojelmassa, jonka salkussa on eniten taloudellisia ja henkilöresursseja sitovia hankkeita. Hankkeiden vaatavuuden määrittelyn tarkoituksena on mm. edesauttaa hankkeiden suunnittelun varattavien resurssien arviointia sekä edistää kehittämishojelmien salkunhallintaa. Viimeksi mainittu tarkoittaa sitä, että ideaalitalantessa ohjelmiasalkussa on samaan aikaan käynnissä vaatavuudeltaan erilaisia hankkeita, jolloin ohjelma tuottaa tuloksia jo käynnissä oloaikanaan, ei vasta ohjelman toteutuksen päätyttyä.

Kehittämistarpeiden ennakkointia jatkettiin vuoden 2011 tapaan osana talousarviovalmistelua hallintokuntiin tehdyn ZEF-kyselyn avulla. Kysely tehtiin ensimmäisen kerran myös kaupungin keskeisille paikallisille yhteistyökumppaneille kuten Oulun yliopistolle, Oulun seudun ammattikorkeakoululle ja VTT:lle sekä osalle järjestöistä. Ideoiden kokoamisen tarkoituksena oli saada hyvissä ajoissa esiin ja jatkovalmisteluun uusia hankeaihoita, jotta kaupunginhallituksen kehittämishojelmien määrärahavaraus vuodelle 2012 olisi perustellusti oikeaa suuruusluokkaa. Ideoiden keskitetystä kokomisesta huolimatta uusia kehittämistarpeita nousi esiin myös pitkin vuotta sekä omasta organisaatiosta että yhteistyökumppaneilta, mikä on tyyppillistä erityisesti julkisten organisaatioiden kehittämistoiminnassa.

### **KONSTI- Elämänhallinta- ja hyvinvointiohjelma**

Kaupunkistrategiaa toteuttavan Konsti- Elämänhallinta- ja hyvinvointiohjelman toteutukseen osallistuvat Konserni-, Liikunta-, Nuoriso-, Opetus- ja Hyvinvointipalvelut. Vuonna 2012 projekteja on ollut käynnissä 18 kpl, joista vuonna 2012 käynnistyneitä uusi projekteja oli kahdeksan. Pienimuotoisempia valtionavustusprojekteja oli käynnissä kolme. Vuonna 2012 päättyi neljä projektia ja

poikkitoiminnallinen Konsti-koordinaatioryhmä käsiteli talousarvion 2012 valmistelun yhteydessä 35 Oulun kaupungilta, yliopistolta, VTT:ltä ja järjestöltä tullutta projekti-esitystä. Valmisteluprosessissa hylättiin tai peruuntui 27 hanke-esitystä. Projekti-esityksiä myös yhdisteltiin valmisteluvaiheessa. Jatkovalmistelun pääasiallisena hylkäämisen syynä oli työpanosresurssien niukkuus, aikataulujen yhteensopimattomuus ja kielteiset rahoituspäätökset.

Ohjelmatyöskentelyn tavoitteena oleva verkostomainen, poikkitoiminnallinen toteutus oli osa Hyvinvointipalveluiden koordinoimaa Avaus määrittely- ja konsernipalveluiden koordinoimaa sähköinen hyvinvointikertomus (eHyte)-projekteja. Vuonna 2012 Oulun kaupungin sisäisen poikkitoiminnallisuuden toteutuminen oli haasteellista uuden Oulun rakentamisvaiheessa tapahtuneiden henkilöiden roolivaihdosten vuoksi. Kuntien välinen yhteistyö käynnissä olevissa projekteissa on jo yleinen toimintatapa, vain Pisara-projektissa ei ollut mukana muita kuntia, mutta yhteistyötä tehtiin Oulun yliopiston ja ODL:n kanssa. Merkittäviä kumppaneita Konsti-ohjelman projektien toteutuksessa ovat olleet Oulun yliopisto, terveyden- ja hyvinvoinnin laitos (THL), Kuntaliitto, Oulun seudun ammattikorkeakoulu, Aalto Yliopisto, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ja Hyvinvointipalveluissa kolmannen sektorin järjestöt. Rahoittajista merkittävin on ollut Sosiaali- ja terveysministeriön Kaste-ohjelma ja Tekesi. Lisäksi opetus- ja liikuntapalvelut ovat hyödyntäneet Opetushallituksen valtionavustuksia.

Seuraavassa on tarkasteltu tulos- ja tuotosodotuksia painopisteittäin sekä kerrottu päättyneiden projektin tulokset ja tuotokset. Painopisteessä 1, yksilön hyvinvointi, korostuu terveyserojen kaventaminen ja ennakoiva työ. Tulostavoitteena Pisara-projektissa on diabeteksen hoidon ja ennaltaehkäisyn malli, jossa sovelletaan kehitettyä sähköistä palveluohjaavaa diabeteksen riskitestiä. Mallia vertaillevan tutkimuksen Oulun kaupungin ja ODL:n toiminasta tekee Oulun yliopisto. Ennaltaehkäisevää mallia testataan ja tutkitaan myös kansainvälisen Stanfordin mallin mukaisesti usean kunnan Arvo-projektissa, jossa tavoitteena on kroonista tautia sairastavien asiakkaiden terveydentilan ja hyvinvoinnin koheneminen sekä osallisuuden ja omavastuun edistäminen. Oulun Diakonissalaitoksen vetämässä Mopo-projektissa kehitettävällä mallilla voidaan tunnistaa syrjäytymisvaarassa olevat nuoret miehet ja tarjota liikuntaa ehkäisevänä menetelmänä. Oulun kaupunki sekä kouluttaa henkilökuntaansa että tarjoaa kehitettyjä ja testattuja välineitä ammattilaisille. Virta-projektissa työestetään uuden Oulun Hyvinvointipalveluiden aikuisten palveluihin toimintamalli, jossa nuorten työttömien työ- ja toimintakyky arvioidaan. Malli mahdollistaa toimintakyvyn heikentymisen uhkien havaitsemisen mahdollisimman varhaisessa vaiheessa ja lisää eri alojen asiantuntijayhteistyötä.

Maahanmuuttajanuorten ohjaus-projektissa tuotetaan moniammatillisesti toimintamalli ehjien koulutuspolkujen synnyttämiseksi maahanmuuttajanuorille. Opetuspalvelut tekee projektissa tiivistä yhteistyötä oppilaitosten kanssa ja asiakastyö on osa toteutusta.

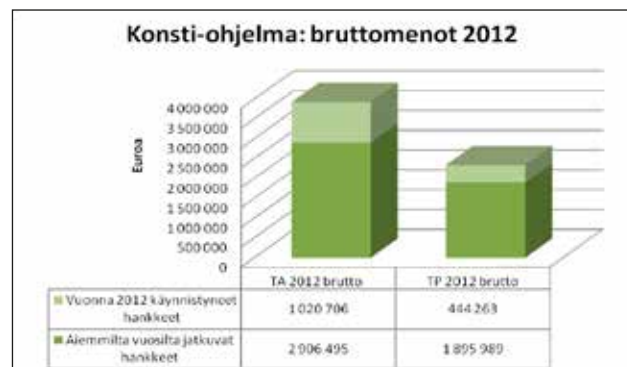
Painopisteessä 2, ehkäisevä ja ennakkoiva työ, korostui ehkäisevän työotteen sisällyttäminen toimintaan ja toimijoiden välisen yhteistyön parantaminen. Asunnottomuusprojektissa on tehty yhteistyössä järjestöjen kanssa syrjäytyneiden nuorten tuetun asumisen malli. Valo-nimisessä aluekokeiluhankkeessa tehdään näkyväksi ongelmakohtia terveydenhuollon monikanavaisessa rahoitusjärjestelmässä. Lisäksi tehdään selvitystyötä valinnanvapauden merkityksestä sosiaali- ja terveydenhuollossa sekä selvitetään, miten kuntalaiset ovat listautuneet terveysasemille esim. uudessa Oulussa ja yksityiselle palveluntuottajalle. Lisäksi kehitetään kannustin/sanktiomallia järjestäjän ja palveluntuottajien välisiin sopimuksiin. Oulun kaupunki oli mukana myös Tukeya II -projektissa, jossa kaupunki keskittyi neuvolan 4-vuotistarkastusten käyttöönottoon ja tiedon keräämiseen sekä seudullisen lapsi- ja nuorisoliittisen ohjelman työstämiseen. Uusina projekteina vuonna 2012 käynnistyivät hyvinvointipalveluiden Silver -, Avaus-määrittelyvaihe- ja Ikä-Kaste-projektit. Kansainvälisessä Silver- projektissa tavoitteena on hakea vanhusten kotihoitoa uusia ratkaisuja ja hyödyntää kehittämissivaiheessa uutta eurooppalaista esikaupallista hankintamenettelyä. Avaus-määrittelyvaiheessa on valmisteltu laajaa kansallista kehittämissivaiheesta yhdessä Sosiaali- ja terveystieteiden ministeriön kanssa. Avauksen tavoitteena on suunnitella kolmivuotinen kehittämissivaihe, jossa toteutetaan sekä alueellinen että kansallinen innovaatioympäristö eri toimijoiden yhteiskehittämiseen. Lisäksi laaditaan suunnitelma tulevaisuuden sosiaali- ja terveyspalveluiden tietojärjestelmien kehittämiseksi ja valitaan kehittämissivaiheeseen sosiaali- ja terveyspalveluiden kehittämiseksi. Ikä-Kaste-projektin toteutus on osa Oulun kaupungin Hyvinvointipalveluissa 1.1.2012 käynnistettyä palveluohjausyksikköä, jossa tavoitteena on kehittää asiakaslähtöistä kokonaisvaltaista palveluohjausta ikäihmisten ja vammaisasiakkaiden osalta. IkäKaste-projekti tekee yhteistyötä Avaus-projektin kanssa työstämällä ikäihmisten palveluiden ja palveluohjauksen asiakaslähtöistä toimintamallia. Pilotoinnilla tuotetaan tietoa sekä vireillä olevan ikälain valmisteluun että mm. muun lainsäädännön ja tietojärjestelmien uudistamistarpeisiin. Lisäksi hyvinvointipalvelut osallistuivat omalla työpanoksella MLL:n toteuttamaan Vahvuutta vanhemmuuteen projektiin.

Painopisteessä 3., hyvinvointiosaamisen kehittäminen, korostuu moniammatillinen työ ja asiakaslähtöisyyden lisääminen. Päätyneessä vanhustenhuollon resurssien ja hoidon laadun johtaminen projektissa kehitettiin yhteistyössä Kokkolan kaupungin THL:n ja Jyväskylän yliopiston kanssa lähijohtamisen käsikirja, jota sovelletaan Oulun asiakkaiden hoidonsuunnittelussa. Luotujen indikaattoreiden avulla voidaan myös aiempaa varhemmin havaita toimintakyvyn heikkeneminen ja tarkistaa palveluiden soveltuvuus. Päätyneessä Kytke -projektissa on tiivistetty perusterveydenhuollon ja sosiaalityön sekä erikoisterveydenhuollon yhteistyötä aivohalvauspotilaiden, saattohoidon ja mielen-terveyspotilaiden palveluissa ja arvioitu eri tasoisten ja aikaisten palveluiden kustannushyötyjä. Keskeiset kehitetyt

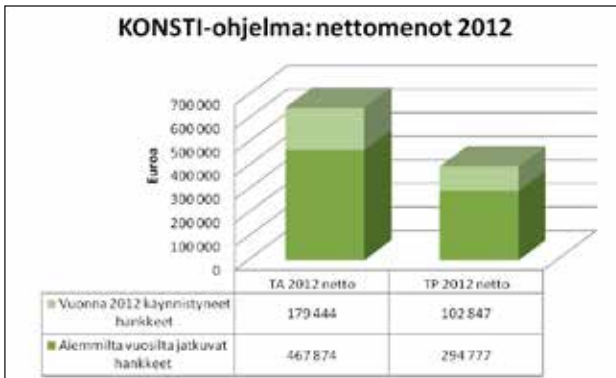
toimintamallit on viety tiedoksi PPSHP:n perusterveydenhuollon yksikköön, jossa niitä voidaan hyödyntää järjestämissuunnitelman laatimisessa. Kaupungilla oli koordinoitavastuu päätyneessä eri kuntien ja seutujen Kytke-projektissa. Kytke-projekti, 1,6 milj.€, oli budjetoituna Oulun kaupungin talousarvioon, vaikka osa toiminnasta kohdentui muille alueille. Menettelytapa nosti Konsti-ohjelman kokonaiskustannuksia. Kytke-projektin Oulu Pohjoisen osahankkeen kehittämistyöhön osallistuivat Oulun Seutu, Oulunkaari ja Koillismaa. Oulu Eteläisen osahankkeen alue muodostui Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymästä. Kainuun osahanke teki kehittämistyötä Kainuun maakunta-kuntayhtymän alueella ja lisäksi mukana olivat Pohjois-Pohjanmaan ja Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiirien osahankkeet. Työterveyslaitoksen vetämän INNO-VOINTI -tutkimushankkeen tavoitteena on nostaa esiin henkilöstön hyvinvoinnin tukeminen osana innovaatiotoimintaa ja luoda tutkimuksen avulla edellytyksiä hyvinvointia tukevan työntekijälähtöisen innovaatiojohtamisen mallin kehittämiseksi. Uusina projekteina painopisteessä 3. käynnistyivät hyvinvointipalveluiden Hyve johtamisen- projekti ja Konsernipalveluiden koordinoima poikkitoiminnallinen sähköinen hyvinvointikertomus- projekti. Oulun kaupungin koordinoiman Hyve-johtaminen-projektin kumppaneina ovat Oulunkaari ja Kainuun maakuntakuntayhtymä. Oulun kaupungin osahankkeen tavoitteena on luoda ennakoivan hyvinvointitiedon keruujärjestelmä, asiakaslähtöiset palveluprosessit (lasten ja nuorten, aikuisten mielen-terveyspalvelut ja ikäihmisten palvelut), prosessijohtamisen toimintamalli ja työhyvinvoinnin edistäminen. Monikuntaliitoksen myötä on välttämätöntä kehittää käytännöllistä ennakoivan hyvinvointitiedonkeruun- sekä tiedolla johtamisen järjestelmää, joka osoittaa nykyistä nopeammin ja selkeämmin väestön alueellisia palvelutarpeita, ohjaa toimintaa sekä reagoi toiminnan muutoksiin riittävän nopeasti. Sähköinen hyvinvointi-kertomus projekti on osa sairaanhoitopiiriin toteuttamaan projektia. Oulun osahankkeen tavoitteena on luoda aktiivisesti toimivat, poikkihallinnolliset hyvinvointirakenteet, kouluttaa luottamushenkilöt ja johtavat viranhaltijat, ottaa käyttöön vuonna 2014 ensimmäinen versio sähköisiä menetelmiä hyödyntävästä poikkihallinnollisesta hyvinvointitiedon ja palvelujärjestelmän toimivuuden seuranta- ja raportointijärjestelmästä. Järjestelmällä voidaan arvioida palveluiden ja toimenpiteiden vaikuttavuutta suhteessa kuntalaisten hyvinvoinnin tilaan. Kansalaisilla on mahdollisuus käyttää kunnan hyvinvointitietoa ja osallistua kuntansa toiminnan suunnitteluun.

KONSTI- ohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2012 on koottu taulukoihin 1-2.

Taulukko 1.



Taulukko 2.



### SYKE – kaupunkikulttuurin kehittämisohjelma

Oulun kaupungin kehittämisen toimintamalli 2010 – 2013 otettiin täysimääräisesti käyttöön syksyllä 2010. Vuonna 2011 oli toteutuksessa vielä ennen uutta mallia käynnistyneitä hankkeita, joten toimintamallin vaikuttavuus ei ollut vielä täysimittaista. Vuonna 2012 toimintamalli on jo vakiintunut ja on osoittautunut tehokkaaksi ja erityisen hyvin poikkitoiminnallista arviointia ja tavoitteiden asettamista palvelevaksi. SYKE – ohjelma on poikkitoiminnallinen, sillä hankkeita toteutetaan jokaisessa pääprosessissa: sivistys- ja kulttuuripalveluissa 8 (kulttuuri 5, nuoriso 2, opetus 1), hyvinvointipalveluissa 1 ja yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa 1 projekti. Lisäksi rahoitushankkeita on yksi, toteuttajana Pohjoinen Valokuvakeskus ja osatoteuttajana JoJo – Oulun tanssin keskus. Vuoden 2012 lopussa hankkeita oli SYKE-ohjelmassa 11.

SYKE-koordinaatioryhmälle on työskentelyn aikana hahmottanut hankemuotoisen kehittämisen lisäksi myös laajempaa, keskustelemaa roolia mm. tapahtumien koordinoinnissa ja toimintaympäristön luomisessa. SYKE-ryhmässä on edustajat sivistys- ja kulttuuripalveluiden kulttuuripalveluista, kulttuuri- ja tapahtumayksiköstä, liikuntapalveluista, nuorisopalveluista, opetuspalveluista, hyvinvointipalveluista, yhdyskunta- ja ympäristöpalveluista, rakennusvalvonnasta, Business Oulusta sekä konsernipalveluiden kehittämisen palvelualueelta, viestinnästä sekä kuntalaisvaikuttamisen ja yhteisötoiminnan palvelualueelta.

SYKE-ohjelman painopisteet ovat 1. Syke (lähtökohtaisesti keskeisin painopiste), 2. Ihmiset, 3. Paikka ja 4. Tunnettuus. Suunnittelussa painotus on vuonna 2012 ollut painopisteessä 2. Ihmiset, jossa on käynnistynyt ja valmisteltu hankkeita käynnistyväksi vuonna 2013. Rahoitushakuun lähteneet hankkeet on tarkasteltu suunnitteluvaiheessa huolellisesti päällekkäisyyksien välttämiseksi, ja toiminnan kytkemiseksi perustoimintaan, uuden Oulun organisoituminen huomioiden.

Vuonna 2012 käynnistyneitä. kaupungin omia SYKE-hankkeita on ollut kaksi: Hyvinvointipalveluiden "I love sport Oulu", joka on kehittämisprojekti maahanmuuttajien kotoittamiseksi liikunnan avulla Oulussa sekä kulttuuripalveluiden Valosta vetovoimaa - elämyksellisen kaupunkivalaisun mahdollisuudet, joka on uuden Oulun juhlavuoteen liittyvä projekti. Lisäksi on käynnistynyt kaksi toisen

toteuttajan hanketta, joihin Oulu osallistuu osatoteuttajana: Vaikuttava sirkus (opetuspalvelut mukana) ja Vaahto – valtakunnallinen tuottaja- ja välittäjähanke (kulttuuri- ja tapahtumayksikkö mukana). Osa projektiesityksistä odottaa sopivaa, avautuvaa rahoituslähdeä EU-ohjelmakauden 2007-2013 varojen ollessa jo niukkoja.

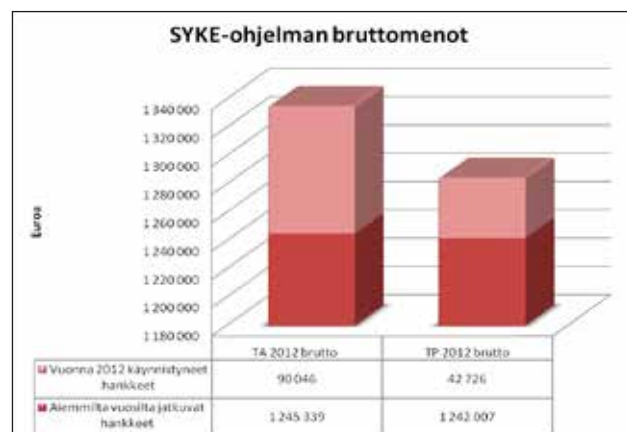
Muita vuonna 2012 käynnissä olleita hankkeita olivat painopisteen 1. Syke osalta nuorisopalveluiden Messi – nuorten kulttuuri- ja mediakeskuksen toimintamallin kehittäminen sekä kulttuuripalveluiden Music on Top II, joka linkittää ja verkostoi musiikki- ja kulttuurielämän toimijat pohjoisella alueella Suomessa, Ruotsissa ja Norjassa pysyvien toiminta-alustojen ja kulttuurisen toimintaympäristön luomiseksi. Kulttuuripalveluiden ansiokas Taikalamppu-toiminta on ollut ministeriön rahoitusta hyödyntävää, perustoimintaan saumattomasti juurtunutta lasten ja nuorten kulttuurista työtä.

Käynnissä olevia rahoitushankkeita on Pohjoisen valokuvakeskuksen ja JoJo:n toteuttama Lasarettiväylän taidehalli ja residenssi, jossa luodaan yhteistyöverkostot, organisaatorakenne sekä toiminta- ja rahoitusmalli taidehalli- ja residenssitoiminnalle. Painopisteessä 2. Ihmiset opetustoimi on vuonna 2012 osallistunut osatoteuttajana yhdessä Oulun Tähtisirkuksen kanssa Vaikuttava sirkus – hankkeeseen. Painopiste 2. Ihmiset saa käynnissä olleen suunnittelun myötä vahvistusta vuonna 2013. Painopisteessä 3. Paikka on käynnissä ollut yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden B-Team – Brownfield Policy Improvement Task Force -hanke, joka luo EU-tasolla yhtenäisiä maankäytön ja kaavoituksen toimintamalleja teollisuusalueista maankäytöllä uudelleenkäyttöön muuttuvilla alueilla. Painopiste 4. on sisältänyt ministeriön rahoituksella nuorisotiedotuksen koordinointia. Painopisteeseen 4 on suunnitella uusia avauksia rahoituslähteiden avautuessa.

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 sekä EU:n Interreg IV C –hanke B-Team – Brownfield Policy Improvement Task Force.

SYKE-ohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2012 on koottu taulukoihin 3-4.

Taulukko 3.



Taulukko 4.



### ILMO – Oulun ilmasto-ohjelma

Kaupunkistrategiaa ja Oulun seudun ilmastostrategiaa tukevan ilmasto-ohjelman toteuttaminen jatkui vuonna 2012. Ilmasto-ohjelmassa on panostettu erityisesti ohjelman painopistettä 1, viestintä ja vaikuttaminen, tukevaan kehittämistyöhön, jossa vastuutahona toimii Oulun seudun ympäristötoimi. Vuosille 2011 - 2013 ajoittuva "Ilmo – Oulun seudun ilmastoportti" –hanke eteni sille asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Ilmastositut laadittiin osaksi kaupungin www-sivustoa ja niiden sisältöä kehitettiin edelleen. Vuodelle 2012 suunniteltu ekotukitoiminnan käynnistäminen onnistui hyvin ja ekotukihakeluita koulutettiin kaikkiaan 105 kappaletta. Ekotukitoiminta kattaa lähes kaikki kaupungin toimialat. Edellä mainittujen lisäksi jatkettiin myös hankkeeseen kuuluvaa päästölaskentojen ja ilmastomittareiden selvitystyötä.

Motivan kautta rahoitettu "Asukkaiden energia- ja ilmastotekojen edistäminen Oulussa" -hanke toteutui suunnitellun mukaisesti ja päättyi vuoden lopussa. Hankkeen keskeisenä tavoitteena oli kuluttajille suunnattu asumisen ja kodin energiatehokkuuteen liittyvä neuvontatoiminta. Eri-laisia viestintämuotoja hyödyntämällä saatiin tietoa neuvonnan kohdistamisesta ja kattavuudesta. Hankkeen kohdealueena oli Kaukovainio.

Ohjelman painopistettä 2, yhdyskuntarakenne, tukeva ja Hiukkavaaraan kohdistuva Energizing Winter City (EWC)-hanke sai kesällä TEKES:in SHOK-ohjelmasta kielteisen rahoituspäätöksen. Hankkeen sisältöä ja suunnitelmia tarkistettiin, jonka jälkeen Oulun yliopisto, Yhdyskuntaja ympäristöpalvelut sekä konsortioon kuuluvat oululaiset rakennusliikkeet jättivät päivitetty hakemuksensa nimellä Integroivan kaupunkikehittämisen elinkaarimalli: kestävä pohjoinen talvikaupunki (INURDECO) TEKES:in Oulun toimistoon. Myönteinen rahoituspäätös saatiin marraskuussa. Hankkeeseen sisältyvät toimenpiteet käynnistyvät vuoden 2013 alussa. 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.

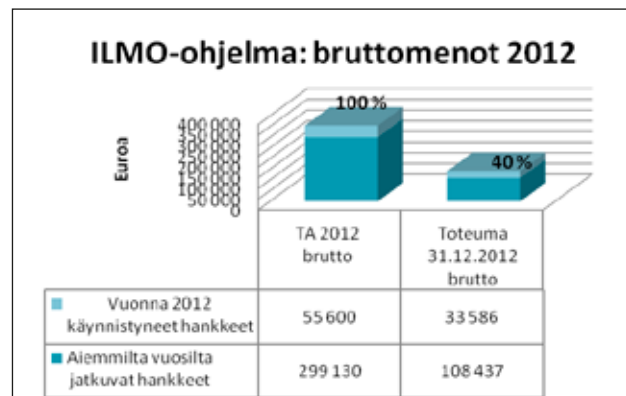
Ohjelman painopistettä 4, rakennukset ja rakentaminen, tukeva kehitystyö jatkui rakennusvalvonnan johdolla muun muassa laadunohjaustyökalujen kehittämisen kautta. Ympäristöministeriön tuella kehitetty korjausrakentamisen ohjaustyökalun ensimmäinen versio valmistui ja sen jalkauttaminen ja täydentäminen käynnistyy vuoden 2013 alusta. Korjausrakentamisen ohjausprosessi tulee olemaan yksi keskeinen tekijä Oulun kaupungin ulkoisten sitoumusten/sopimusten toteuttamisessa jatkossa.

Pientalojen uusiutuvan energiankäytön ohjausmallia kehitettiin Tekes-rahoitteisessa Resca –hankkeessa, joka liittyy kuutoskaupunkien kaupunkinjohtajien ilmastoverkostoyhteistyöhön. Pientalojen energiatehokkuutta kehitettiin Interreg Nord:in rahoittamassa IEEB –hankkeessa. Molempien edellä mainittujen hankkeiden toteutus jatkuu vuonna 2013.

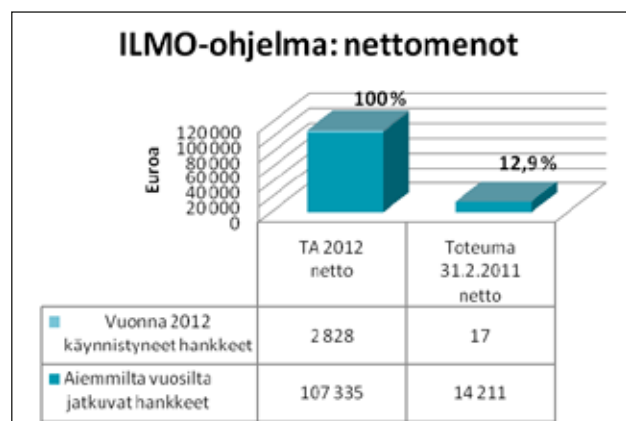
Rakennusvalvonnan Esteettömyyden ohjaustyökalu, esteettömyyskortisto, valmistui vuoden 2012 lopussa. Sillä ja kehitetyllä asuttavuuden sähköisellä ohjaustyökalulla pyritään tukemaan tehokasta tilankäyttöä ja pitkäaikais- ta käytettävyyttä.

Vuonna 2012 ilmasto-ohjelmassa oli käynnissä kaikkiaan 6 hanketta. ILMO-ohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2012 on koottu taulukoihin 5-6.

Taulukko 5.



Taulukko 6.



**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.

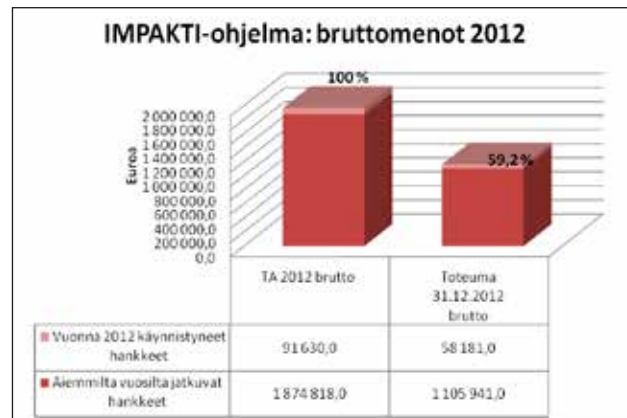
IMPAKTI - tietohallintaohjelman toteutukseen on osallistunut palveluprosessien (HYVE, SIKU, Y&Y) ja konsernipalveluiden edustajat. Tietohallintaohjelmassa on tällä hetkellä käynnissä 14 kehittämisprojektia. Konsernipalveluilla on käynnissä yhdeksän projektia, Sivistys- ja kulttuuripalveluilla kolme, HYVE:llä ja Oulun konttorilla yksi. Vuonna 2012 päättyi kolme projektia ja vastaavasti uusia projekti-ideoita on vireillä kymmenen.

Kehittämishankkeet jakautuvat ohjelman painopisteisiin, joista korostuu yhtenäinen ICT-hallinnointi ja ratkaisut, jossa on yhdeksän projektia. Osaamisen kehittämisen ja eAsiointikulttuurin kehittämisessä on molemmissa käynnissä neljä projektia. Uusissa kehittämisideoissa osaamisen kehittämisessä ja yhtenäisissä ICT –hallinnointi ja ratkaisut painopisteillä on molemmissa viisi uutta projekti-idea. Laajoja hankkeita on erityisesti sähköisen asiointin alueella. IMPAKTI-ohjelma sisältää sekä sisäisiä että ulkopuolisella rahoituksella tehtäviä kehittämisprojekteja.

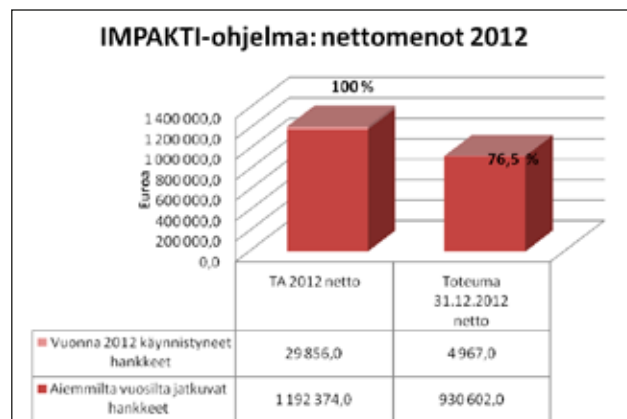
Oulun kaupungin nuorisopalveluiden Move - Monialainen verkkonuorisotyöprojektissa tuotettu Jepari-chat voitti Ranskassa Nantesissa pidetyn Eurocities 2012 –kilpailun innovaationsarjan. Vuosittaisten Eurocities-tapahtumien tarkoituksena on tuoda esiin uusia tapoja kehittää eurooppalaisia kaupunkeja. Jepari-chat on sosiaalisessa mediassa toimiva palvelu, jossa Oulun kaupungin nuorisotyöntekijät ja Oulun poliisin edustajat keskustelevat nuorten kanssa. Keskustelun aiheina ovat mm. päihitteet, mo-pasiat, poliisin ammatti, lastensuojelulliset asiat ja lainsäädäntö. Jepari-chat toimii irc-galleriassa maanantaisin kello 16-18. Keskusteluihin osallistuu joka viikko parin tunnin aikana noin 200 nuorta, joiden keski-ikä on 16 vuotta. Oulun kaupungin nuorisopalvelut ja Oulun poliisilaitos toteuttavat yhdessä Jepari-chat palvelua.

IMPAKTI – tietohallintaohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2012 on koottu oheisiin taulukoihin 7 ja 8. Impaktin toteumaa kuvaavissa taulukoissa (7 ja 8) ovat mukana muista kehittämisohjelmista poiketen myös sisäiset kehittämisohjelmat, jotka toteutetaan kaupungin 100%:sella rahoituksella. Ohjelman salkkua on tarkasteltu jakamalla hankkeet vuonna 2012 käynnistyneisiin ja aikaisemmilta vuosilta jatkuviksi hankkeiksi.

Taulukko 7.



Taulukko 8.

**PESTI – Työllisyysohjelma**

PESTI -työllisyysohjelmassa on käynnissä 4 projektia ja 6 uutta projektia on valmisteilla.

PESTI –työllisyysohjelma tukee Oulun työllisyysohjelman painopistealueita: nuorten työllisyyttä, työpaikkojen luomista ja yrittäjyyttä sekä rakenteellisen työttömyyden vähentämistä. Nuorisotyöttömyystilanne on edelleen haasteellinen. Oulun kaupungin nuorten palveluissa kehitetään monialaisen yhteistyön toimintamalleja, joilla nuoria autetaan etenemään 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 ehkäistä pysyvää syrjäytymistä. Toimintamallien ja uusien työllisyyttä edistävien rakenteiden kehittäminen on osa tätä työtä.

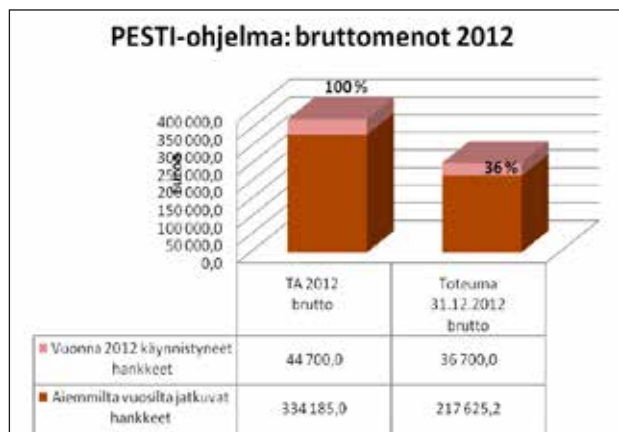


Työllisyyden edistämisen Oulun mallin käytännön toimenpideohjelmaa on tarkennettu kolmikanta-yhteistyöksi, jonka osapuolet ovat Oulun kaupunki, Pohjois-Pohjanmaan ELY -keskus ja Pohjois-pohjanmaan työ- ja elinkeinotoimisto. Kolmikantayhteistyö tuo mukanaan merkittäviä synergiaetuja. Toimenpideohjelmissa vuosille 2012-2013 on sovittu yhteisistä painopisteistä sekä kunkin osapuolen tavoitteista ja toimenpiteistä. Yhteinen toimenpideohjelma on työväline tavoitteiden saavuttamiseksi ja samalla osa pitkäkestoista strategista prosessia työttömyyden nujertamiseksi. Oulun kaupungin osalta työllisyysasioiden organisointi muuttui vuoden 2012 alussa. Työllisyyden edistämisen asiantuntija- ja valmistelutehtävät hoidetaan uuden Oulun konsernin elinvoimapalvelualueella työllisyyden edistämisen ryhmässä.

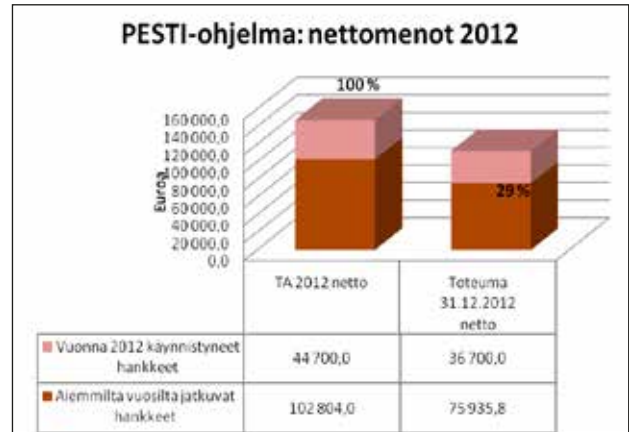
Hallitusohjelman mukainen ja työ- ja elinkeinoministeriön hyväksymä kuntakokeiluhanke käynnistyi 1.9.2012. Oulun kaupungin työllisyyspalvelut-nimellä toteutettavan kuntakokeilun tavoitteena on alentaa rakennetyöttömyyttä lisäämällä pitkään työttömänä olleiden työelämäosallisuutta ja tukemalla heidän työllistymistään. Muita kokeilun tavoitteita ovat työvoiman saatavuuden turvaaminen, osallisuutta lisäävien palvelukokonaisuuksien käytön ja toimenpiteiden vaikuttavuuden tehostaminen sekä työttömyydestä aiheutuvien menojen vähentäminen pitkällä aikavälillä. Työllisyyden edistämisen tavoitteiden lisäksi Oulun kaupungin tavoitteena on, että kokeilu voi toimia myös laajempaan kokonaisvaltaisesti alueen elinvoimaisuutta ja yrittäjyyttä tukevana mahdollisuutena. Kokeilun tarkoituksena on kehittää paikallista toimintaa siten, että työllistymistä edistävät palvelut toteutettaisiin monialaisena sektorirajat ylittävänä yhteistyönä. Oulun kaupungin työllisyyspalveluiden toiminta-aika kuntakokeiluhankkeena kestää 31.12.2015.

PESTI-työllisyysohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2012 on koottu taulukoihin 9-10.

Taulukko 9.



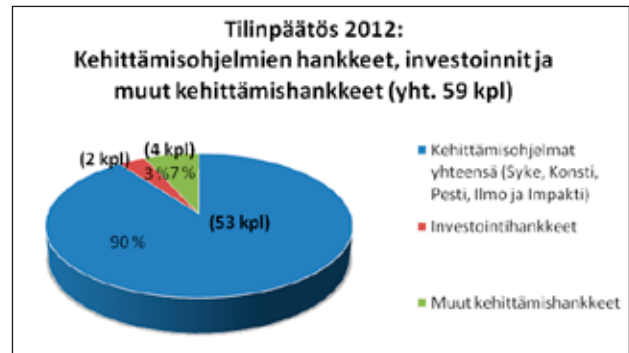
Taulukko 10.



### Muut kehittämishankkeet ja EAKR-investointihankkeet

Kaupungin hyödyntämää ulkopuolista osarahoitusta on vuonna 2012 suunnattu pääsääntöisesti kaupunkistrategiasta johdettujen kehittämisohjelmien toteuttamiseen. Taulukkoon 11 on koottu vuoden 2012 lopun määrällinen tilanne (kpl) kehittämisohjelmien tavoitteita tukevista ja muista kehittämishankkeista sekä investointihankkeista.

Taulukko 11.



### Hankkeiden toteutuneet kustannukset vuonna 2012

Kaupunki on varannut kehittämisohjelmia tukeviin ja muihin kehittämisohjelmien toteutukseen viime vuosina kaupunginhallituksen menomäärärahaa keskimäärin 3,6 milj. € vuodessa. Tämän määrärahan turvin käynnistetään uusia hankkeita mm. kesken budjettivuotta, koska haussa olevien hankkeiden määrärahoja ei varata hallintokuntien budjetteihin. Rahoituspäätösten saavuttua kaupunginhallitus päättää hankkeiden käynnistämisestä, jolloin 1. vuoden määrärahat siirretään hankkeiden toteuttajille. Menetelyllä varmistetaan mm. meno- ja tulomäärärahojen oikea budjetointi, mikäli rahoituspäätökset poikkeavat rahoituksen hakuvaiheessa esitetyistä. Samalla varmistetaan, että hankkeiden määrärahatarpeet jatkuvuudelle budjetoidaan oikein hallintokuntiin.

Kaupunginhallituksen määrärahasta on katettu kaupungin omien hankkeiden lisäksi muiden toimijoiden hankkeiden kuntarahoitusosuuksia ja esiselvitysten rahoitusosuuksia. Yksittäisiä isoja elinkeinopoliittisia hankkeita ja Oulun innovatioallianssisopimusta tukevia hankkeita rahoitetaan puolestaan kehittämisrahastosta. Kehittämisrahaston määrärahoista katettavista rahoitusesityksistä kaupunginhallitukselle vastaa Business Oulun johtokunta, kun taas kehittämisohjelmiin kuuluvien hankkeiden rahoitusesityksistä ja lausunnoista vastaa konsernipalveluiden kehittämisen palvelualue.

Vuoden 2012 menomäärärahaa korotettiin kaupunginhallituksen päätöksillä 3,05 milj. €:sta 4,11 milj. €:een. Määrärahakorotuksia tehtiin myös vuodenvaihteen 2011-2012 yli jatkuneissa hankkeissa, joilla vuodelta 2011 säästyneitä määrärahoja korotettiin vuodelle 2012, jotta hankkeet saatiin etenemään suunnitellusti.

Kaupunginhallituksen kehittämishankkeiden määrärahojen toteuma oli vuonna 2012 yhteensä: menot 4,10 milj. €, josta kaupungin omat, alkavat hankkeet 3,56 milj. €, rahoitushankkeet 0,52 milj. € ja esiselvitykset 0,02 milj. €, ja tulot: 2,25 milj.€.

Vuonna 2012 toteutuneet peruskunnan ja liikelaitosten (pl Business Oulu) omien hankkeiden menot olivat 8 milj. € ja tulot 4,35 milj. € sisältäen sekä kaupunginhallituksen kehittämisohjelmiin varatut (hankkeiden 1. toteutusvuosi) että hallintokuntien talousarvioihin (hankkeiden jatkovuodet) varatut määrärahat.

## Peruskunta

Hankenimi	Virasto, proj	SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Bothnian Green logistic Corridor 9.6.2011 - 8.3.2014	Konsernipalvelut, proj 170202	20 000	15 000	5 000	6 917	5 128	1 789
Terveempi Pohjois-Suomi2, eHyte 1.3.2012 - 31.10.2014	Konsernipalvelut, proj 170204	97 685	73 264	24 421	43 031	32 273	10 758
MAINIO, Käyttäjälähtöisen kehittämisen menetelmät, palvelut sekä innovaatioympäristöt 1.1.2012 - 31.12.2013	Konsernipalvelut (hyvinvointipalvelut), proj 170405	32 880	26 774	6 106	21 124	18 214	2 910
Oulun seudun KOKO 1.1.2010 - 30.6.2012	Konsernipalvelut, proj 170603, 170605	200 000	105 000	95 000	27 664	90 562	-62 898
ITEA2 SUS - Smart Urban Spaces 1.6.2009 - 31.5.2012	Konsernipalvelut, proj 172006	145 000	70 000	75 000	138 167	63 983	74 184
Valosta vetovoimaa - Elämyksellisen kaupunkivalaisun mahdollisuudet 1.11.2012 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 170303	16 000	8 000	8 000	6 547	3 273	3 274
Messi - Nuorten kulttuuri- ja mediakeskuksen toimintamallin kehittäminen 1.1.2011 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 170903	243 064	146 191	96 873	165 373	100 172	65 201
Move - monialainen verkkonuo- risotyöhanke 1.5.2011 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 170907	207 050	124 235	82 815	128 760	77 086	51 674
MOPOTuning - Osallisuuden perustuva menetelmä nuorten miesten liikuntaan aktivointiin ja syrjäytymisen ehkäisyyn 1.1.2011 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 171203	68 254	66 162	2 092	38 612	31 485	7 127

## Peruskunta

Hankenimi	Virasto, proj	SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Music on Top - fas 2 1.8.2011 - 30.6.2014	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 171401	162 236	97 143	65 093	98 054	58 935	39 119
Luovien alojen tapahtumatuotannon johtajaosaamisen kehittäminen 1.9.2010 - 31.8.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172205	5 000	0	5 000	1 522	0	1 522
Maahanmuuttajanuorten ohjaushanke 1.2.2010 - 30.9.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172703	263 194	178 744	84 450	158 269	110 288	47 981
TUKEVA 3 juurruttamishanke, 1.10.2012 - 31.10.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172801-172802	27 900	27 900	0	26 809	26 809	0
Vaikuttava sirkus 1.11.2011 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 174301	3 250	0	3 250	7 495	0	7 495
Rajanylittäjät (2011-2013) 1.3.2011 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 3550	30 000	30 000	0	7 969	7 969	0
INTO, Kulttuuri- ja kieli-kohtaamisia verkossa ja verkostoissa (INternationalisation TOgether) 1.1. - 31.7.2012	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 421001	38 750	35 000	3 750	37 057	35 000	2 057
Osaava Oulu 1.9.2011 - 31.12.2012	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 4291	96 243	70 000	26 243	96 243	87 717	8 526

**Peruskunta**

Hankenimi	Virasto, proj	SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
KantriOulu - Maaseutu uudessa Oulussa 1.1.2011 - 31.12.2013	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171501	127 745	114 985	12 760	92 431	83 338	9 093
B-Team 1.1.2010 - 31.3.2013	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171505	48 539	44 098	4 441	43 209	33 840	9 369
Nallikari - Rantarakenteiden ja toiminnallisuuden parantaminen 1.1.2012 - 31.12.2013	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171703	1 040 000	364 000	676 000	1 153 346	398 197	755 149
Suurten kaupunkien uusiutuvat energia-lähteet ja pilotit 1.9.2011 - 31.12.2013	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 1784	55 218	27 488	27 730	22 176	6 500	15 676
IEEB (Increasing Energy Efficiency in Buildings 2010 - 2013)	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 5111	30 700	26 095	4 605	7 920	11 340	-3 420
Inno-Vointi - Johtamisella Innovatiivisuutta ja Hyvinvointia 1.10.2010 - 30.6.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 1719	5 000	0	5 000	5 000	0	5 000
Oulun seudun välityömarkkinat - toteutus ja toimeenpanovaihe 6.5.2008 - 31.12.2012	Hyvinvointipalvelut, proj 1736	96 381	96 381	0	69 144	69 144	0
Pisara-Pitkäaikaissairauksien ratkaisu 1.4.2009 - 31.12.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2061	336 450	168 225	168 225	243 461	114 449	129 012
Pitkäaikaisasunnottomuus-hanke, PAAVO II 1.1.2012 - 30.12.2015	Hyvinvointipalvelut, proj 207603	82 000	37 000	45 000	63 870	29 393	34 477
Vanhustenhuollon resursien 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

**Peruskunta**

Hankenimi	Virasto, proj	SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
KYTKE - Asiakkaan ja kodin kytkeminen sosiaali- ja terveydenhuollon saumattomaan hoito- ja palveluketjuun 1.1.2010 - 31.10.2012	Hyvinvointipalvelut, proj 208501 - 208507	1 560 292	1 514 367	45 925	1 058 047	1 023 287	34 760
Sote-aluekokeilu, Valohanke 1.4.2011 - 31.10.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 208701	80 774	60 581	20 193	43 709	32 784	10 925
Virta - Pidämme huolta työ- ja toimintakyvystämme sekä tulevaisuudestamme 1.1.2011 - 31.10.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2088	324 109	253 029	71 080	137 737	115 820	21 917
Uuden sukupolven alueellinen sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujärjestelmä ja sitä tukevat teknologiset ratkaisut: AVA-US mallinnus- ja määrittelyvaihe 1.1.2012 - 31.3.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 208901	320 652	280 571	40 081	201 576	176 384	25 192
Innovatiivinen kotihoido, Silver Oulu - osio 1 5.1.2012 - 30.6.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2090	52 485	39 360	13 125	23 766	18 244	5 522
Hyve- johtamisen kartta - Vuorovaikutuksellisella johtamisella uusiin tavoitteisiin 1.3.2012 - 31.10.2014	Hyvinvointipalvelut, proj 2096 - 209602	454 832	394 527	60 305	76 112	59 597	16 515
I love sport Oulu 1.4.2012 - 31.3.2014	Hyvinvointipalvelut, proj 2098	63 296	49 100	14 196	28 677	20 079	8 598

**Peruskunta**

Hankenimi	Virasto, proj	SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Ikäkaste - ÄldreKaste II - hanke 1.3.2012 - 31.10.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2099	37 637	28 000	9 637	21 954	16 955	4 999
<b>YHTEENSÄ</b>		<b>6 439 825</b>	<b>4 620 013</b>	<b>1 819 812</b>	<b>4 368 953</b>	<b>3 007 038</b>	<b>1 361 915</b>

**Liikelaitokset (pl. BusinessOulu)**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Eppi - Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluprojekti 1.8.2011 - 30.6.2013	Oulun konttori, proj 700080	0	0	0	99288	99288	0
Cooperation for safety in sparsely populated areas 1.6.2008 - 31.5.2011	Oulu-Koillismaan pelastuslaitos, proj 200055	6 990	6 151	839	30 886	8 541	22 345
ILMO - Oulun seudun ilmastoportti, Oulun seudun ympäristötoimi 1.3.2011 - 31.8.2013	Oulun seudun ympäristötoimi, proj 1372	114 600	85 950	28 650	75 372	76 386	-1014
Asukkaiden energia- ja ilmastotekojen edistäminen Oulussa 1.5. - 31.12.2012	Oulun seudun ympäristötoimi, proj 1373	50 600	50 600	0	33 569	33 586	-17
RANTA I - Rantapohjan vesialueiden virkistys- ja matkailukäytön edistäminen 1.4.2011 - 30.11.2013	Oulun Vesi, proj 801947	2 058 500	920 000	1 138 500	2 813 176	1 125 270	1687906
<b>YHTEENSÄ</b>		<b>2 230 690</b>	<b>1 062 701</b>	<b>1 167 989</b>	<b>3 052 291</b>	<b>1 343 071</b>	<b>1 709 220</b>

**Kehittämisrahasto (8000)**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
CEWIC - Vesiosaamisen keskittymän kehittäminen Ouluun, OSEKK 1.9.2008 - 31.8.2011	proj 1349	0	0	0	135 008	0	135 008
LYKKY Liiketoimintaosaamista hyvinvointialalle ja yhteiskuntavastuullista yrittäjyyttä koulutusyhteistyöllä, OSEKK 1.3.2009 - 31.1.2012	proj 1400	0	0	0	2 532	0	2 532
EkoPelletti - T&K, OSEKK 1.1.2010 - 31.12.2012	proj 1402	0	0	0	4 117	0	4 117
Paikkatiedon innovaatioverkoston kehittäminen Pohjois-Pohjanmaalla, OSEKK 1.4.2009 - 31.8.2012	proj 1404	5 050	0	5 050	11 983	0	11 983
Matalan sisäkuormitteisen järven kunnostaminen - Pyykösjärven tapaustutkimus (PyyVesi), OSEKK 1.1.2010 - 31.12.2012	proj 1405	8 559	0	8 559	4 641	0	4 641
Voimaa osaamisesta!, OSEKK 1.11.2009 - 30.6.2012	proj 1406	2 764	0	2 764	5 036	0	5 036
Matkailuosaamisen kehittäminen Oulun seudulla, OSEKK 1.10.2009 - 31.12.2012	proj 1417	14 828	0	14 828	9 228	0	9 228
DiMeKe - Tuotekehitystä digimediaan, OSEKK osatoteuttajana (Oulun yliopisto) 1.2.2009 - 31.3.2012	proj 1407	0	0	0	13 620	0	13 620

**Kehittämisrahasto (8000)**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan nettomeno
WELLAB, Oulun korkeakoulujen yhteinen hyvinvointitekniikan laboratorioverkosto, OSEKK osatoittajana (Oulun yliopisto) 1.1.2010 - 31.5.2012	proj 1416	0	0	0	7 186	0	7 186
CEWIC Vesiosaamisen keskittymän toteuttaminen Ouluun, Oulun Yliopisto 1.9.2008 - 31.8.2011	proj 134901	0	0	0	8 165	0	8 165
DiMeKe - Tuotekehitystä digimediaan, Oulun yliopisto 1.2.2009 - 31.3.2012	proj 140701	0	0	0	40 817	0	40 817
Pelitutkimuskeskus, Oulun yliopisto 1.1.2009 - 31.12.2011	proj 1408	0	0		0	1 303	-1 303
Pohjoisuuden tutkimuksen ja innovaatio-toiminnan osaamisyhteisön kehittäminen, Oulun yliopisto 1.4.2009 - 31.12.2011	proj 1414	0	0	0	21 026	0	21 026
RealUbi, Oulun yliopisto 1.10.2009 - 31.12.2011	proj 1415	0	0	0	24 535	0	24 535
WELLAB, Oulun korkeakoulujen yhteinen hyvinvointitekniikan laboratorioverkosto, Oulun yliopisto 1.1.2010 - 31.5.2012	proj 141601	0	0	0	12 458	0	12 458
NR - verkostohanke - North RULLin käynnistäminen ja vakiinnuttaminen, Oulun yliopisto (Kemi-Tornion ammattikorkeakoulu) 1.1.2009 - 30.9.2012	proj 1410	0	0	0	1 704	0	1 704

**Kehittämisrahasto (8000)**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan nettomeno
CHISU - Kiinan markkinoille suunnatun kansainvälistymisprosessin rakentaminen, Oulun yliopisto 1.3.2009 - 31.12.2010	proj 1411	0	0	0	28 950	0	28 950
Ihmisen ja koneen vuorovaikutus älyk-käissä sensoriverkoissa (MINOTAURUS), Oulun yliopisto 1.1. 2010 - 30.6.2013	proj 1418	19 800	0	19 800	20 607	0	20 607
Kasvuyritystoiminta ja rahoitus (KARA), Oulun yliopisto 1.12.2009 - 31.12.2012	proj 1419	2 302	0	2 302	10 232	0	10 232
Ympäristöalan innovaatioinfrastruktuurin kehittäminen - InDePro, Oulun yliopisto 1.1.2010 - 31.12.2011	proj 1420	0	0	0	28 291	0	28 291
Painetun Elektroniikan innovaatioympäristö, R2R-PILOT, VTT 1.1.2009 - 30.6.2012	proj 1355	0	0	0	230 402	0	230 402
VALOA, Helsingin yliopisto (OY) 1.3.2009 - 30.9.2012	proj 1412	0	0	0	11 743	0	11 743
CASR Steelpolis verkostohanke, Raahen Seudun Teknologiaokeskus Oy (Oulun yliopisto) 1.1.2009 - 30.6.2012	proj 1413	0	0	0	8 807	0	8 807
<b>YHTEENSÄ</b>		<b>53 303</b>	<b>0</b>	<b>53 303</b>	<b>641 088</b>	<b>1 303</b>	<b>639 785</b>

**Kehittämisrahasto, Business Oulu (8000)**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Barentskeskus Finland Oy:n perustaminen; Barentskeskus Finland Oy 2010 - 2012	proj 1421	41 000	0	41 000	41 000	0	41 000
realXtend, RealXtend -säätiö 2012	proj 1351	0	0	0	50 000	0	50 000
PIKIT -hanke, Technopolis Oyj 1.1.2009 - 31.12.2011	proj 1352	0	0	0	133 405	0	133 405
<b>YHTEENSÄ</b>		<b>41 000</b>	<b>0</b>	<b>41 000</b>	<b>224 405</b>	<b>0</b>	<b>224 405</b>

**Rahoitushankkeet**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Asukkaiden energia- ja ilmastotekojen edistäminen Oulussa 1.5. - 31.12.2012	Oulun seudun ympäristötoimi, proj 1373	0	0	0	16 793	0	16 793
Eppi - Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluprojekti 1.8.2011 - 30.6.2013	Oulun konttori, proj 700080	0	0	0	27 360	0	27 360
MEKLOG - Mekaniikan ja logistiikan kehitysprojekti, Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy 1.8.2008 - 31.10.2011	proj 1683	0	0	0	2 333	0	2 333
Työyhteisöjen kulttuuritoisuus-valmennus, Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy 1.12.2008 - 31.12.2011	proj 172901	0	0	0	2 186	0	2 186

**Rahoitushankkeet**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Filmbågen A - Bolagssutveckling, POEM-säätiö 1.8.2008 - 30.7.2011	proj 170108	0	0	0	1 352	0	1 352
Lasarettinväylän taidehalli ja residens-siohjelma - kehittämishanke 2011 - 2013, Pohjoinen valokuvakeskus ry (PVK) 1.8.2011 - 31.7.2013	proj 170302	16 740	0	16 740	15 980	0	15 980
Äimäraution hevosurheilukeskuksen rakenteiden perusrakennus 2009 - 2011, Pohjolan Hevosystävät ry. 1.11.2008 - 31.12.2012	proj 171608	0	0	0	4 153	0	4 153
Arkeen Voimaa; Arvo -projekti, Suomen Kuntaliitto 1.3.2012 - 31.12.2014	proj 171901	9 860	0	9 860	9 860	0	9 860
URANOSTE, Pohjois-Pohjanmaan omatoimisen työllistymisen tuki, PPOTY ry 1.7.2010 - 30.6.2013	proj 172202	7 804	0	7 804	11 725	0	11 725
ART 360 (Satakunnan ammattikorkeakoulu)/ PROTO ry/ Oulun Taiteilijaseura 1.8.2008 - 31.12.2011	proj 1735	0	0	0	0	936	-936
Työllistymistalot - hanke, Nuorten Ystävät ry 1.1. - 31.12.2012	proj 1769	36 700	0	36 700	36 700	0	36 700

UbiCity, Oulun yliopisto 1.5.2008 - 31.3.2012	proj 171002	0	0	0	35 065	0	35 065
Oulun InnoMajakka, Oulun yliopisto 1.12.2008 - 31.3.2012	proj 177801	0	0	0	6 037	0	6 037

**Rahoitushankkeet**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Kaupunki ja vesi - Sanginjoen virkistyskäyttöarvon parantaminen ja ekologinen kunnostus (SaKu), Oulun yliopisto 1.6.2008 - 30.11.2011	proj 1792	0	0	0	11 713	0	11 713
Ilmastoystävällinen kaa-voitus (ILKA), Oulun yliopisto 1.6.2011 - 31.5.2013	proj 179201	5 540	0	5 540	2 969	0	2 969
Biopalvelut kilpailukykyisiksi tuotteiksi, Oulun yliopisto 1.1.2009 - 31.12.2011	proj 1794	0	0	0	31 568	0	31 568
Bioprosessointimenetelmien kehitys- ja analyysikeskus (BioPro), Oulun yliopisto 1.6.2009 - 31.12.2011	proj 179401	0	0	0	13 023	0	13 023
Tiede tuotteisiin ja tuotantoteknologioihin - SciPro, Oulun yliopisto 1.6.2008 - 31.12.2011	proj 1795	0	0	0	15 689	0	15 689
Valmis tutkinto työelämävalttina, Oulun yliopisto 1.9.2008 - 31.3.2012	proj 1796	0	0	0	27 290	0	27 290
Tietojärjestelmien tietoturvallisuuden tutkimuskeskus (ISSRC), Oulun yliopisto 1.10.2008 - 31.12.2011	proj 1798	0	0	0	37 669	0	37 669
Future School Research Second Wave, Oulun yliopisto 1.9.2011 - 31.12.2013	proj 179801	28 531	0	28 531	14 024	0	14 024
Ideasta liiketoiminnaksi hyvinvointitekno-logialla (Wellness Technology Business Program), Oulun yliopisto 15.10.2008 - 15.10.2011	proj 179901	0	0	0	12 069	0	12 069

**Rahoitushankkeet**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/tuet	Kunnan nettomeno
Oulun LUMA -keskus OULUMA, Oulun yliopisto 1.1.2009 - 31.12.2011	proj 179903	0	0	0	10 406	0	10 406
Oulun vuoriklusteri, Oulun yliopisto 29.1.2008 - 30.6.2012	proj 179904	0	0	0	16 162	0	16 162
Ympäristötalouden tutkimuksen ja koulu-tuksen kehittäminen Pohjois-Suomessa, Oulun yliopisto 1.1.2009 - 30.6.2012	proj 179905	0	0	0	1 817	0	1 817
Future School Research Programme - First Wave 2008-2011, Oulun yliopisto 1.1.2009 - 31.12.2011	proj 179907	0	0	0	8 886	0	8 886
Oulu Growth Lab - OGL, Oulun yliopisto 1.11.2008 - 31.8.2011	proj 179909	0	0	0	31 722	0	31 722



UbiGo, OSEKK 1.5.2008 - 31.7.2011	proj 171001	0	0	0	25 001	0	25 001
MoKo - Mobiilien pääte- laitteiden ja konvergoivi- en verkkojen koulutushan- ke, OSEKK 1.8.2008 - 31.12.2011	proj 1772	0	0	0	7 416	0	7 416
Kilpailukykyä ICT-yrityksil- le, OSEKK 1.8.2008 - 31.12.2011	proj 1775	0	0	0	4 364	0	4 364
Strategialähtöinen liike- toimintaosaamisen kehiti- täminen - (SLK), OSEKK 1.9.2008 - 31.12.2011	proj 1776	0	0	0	21 377	0	21 377
"BornToBusiness" - Oamk:n tekniikan yksi- kön opiskelijoiden yritys- toimintaa aktivoiva han- ke, OSEKK 1.9.2009 - 31.3.2013	proj 1777	0	0	0	10 196	0	10 196
Oulun InnoMajakka, OSEKK 1.12.2008 - 31.3.2012	proj 1778	0	0	0	15 813	0	15 813

**Rahoitushankkeet**

Hankenimi		SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
		Menot, brutto	Tulot/ tuot	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/ tuot	Kunnan nettomeno
INNOPI - innovatiivi- nen oppimisympäri- stö, OSEKK 1.10.2008 - 29.2.2012	proj 1782	0	0	0	8 971	0	8 971
PRO-sovelluskeskus, Ou- lu Innovation Oy/Business Oulu 1.11.2008 - 30.10.2011	proj 1734	0	0	0	55 130	0	55 130
International Marketing Approach for the Growth of Oulu, Oulu Innovation Oy/Business Oulu 1.8.2008 - 30.6.2011	proj 173401	0	0	0	22 914	0	22 914
<b>YHTEENSÄ</b>		105 175	0	105 175	575 733	936	574 797

**KEHITTÄMISOHJELMIEN HANKKEET  
OULUN KAUPUNKI YHTEENSÄ**

	SUUNNITELMA 2012			TOTEUTUNUT 2012		
	Menot, brutto	Tulot/ tuot	Kunnan nettomeno	Menot, brutto	Tulot/ tuot	Kunnan nettomeno
<b>YHTEENSÄ</b>	8 869 993	5 682 714	3 187 279	8 862 470	4 352 348	4 510 122

# 10 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Käyttötalousosan tehtävien tulot ja menot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä satunnaiset erät.

1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2012	Poikkeama
Toimintatulot	508 467	16 868	525 335	535 797	10 463
Toimintamenot	-1 210 002	-42 929	-1 252 932	-1 254 514	-1 582
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-701 536</b>	<b>-26 062</b>	<b>-727 597</b>	<b>-718 717</b>	<b>8 880</b>
Verotulot	506 500	0	506 500	500 411	-6 089
Valtionosuudet	143 000	2 440	145 440	147 565	2 125
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot	4 631	0	4 631	3 985	-646
Muut rahoitustulot	34 083	0	34 083	35 138	1 055
Korkomenot	-5 383	0	-5 383	-4 390	993
Muut rahoitusmenot	-1 610	0	-1 610	-484	1 125
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-20 314</b>	<b>-23 622</b>	<b>-43 936</b>	<b>-36 492</b>	<b>7 444</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelmapoistot	-20 926	0	-20 926	-21 249	-323
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-41 240</b>	<b>-23 622</b>	<b>-64 862</b>	<b>-57 741</b>	<b>7 121</b>
Poistoeron muutos					
Varausten muutos				-179	-179
Rahastojen muutos					
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-41 240</b>	<b>-23 622</b>	<b>-64 862</b>	<b>-57 920</b>	<b>6 942</b>

## Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja kertyi 500,4 milj. euroa (503,1 milj. euroa v.2011), mikä on 6,1 milj. euroa talousarviota vähemmän. Poikkeaman selittää yhteisöveron jääminen n. 7 milj. euroa arvioidusta. Kaupunki sai valtionosuuksia 147,6 milj. euroa, mikä on 2,1 milj. euroa enemmän muutettuun talousarvioon verrattuna. (Valtionosuuksien talousarviomuutos kv 3.12.2012 § 119.)

Verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä 648,0 milj. euroa, mikä ei riittänyt kattamaan -718,8 milj. euron toimintakatetta.

## Taulukko 1. Verotulojen erittely

Verotulot 2012 1.000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnallisvero	450 000	0	450 000	451 457	1 457
Osuus yhteisöveron tuot.	32 000	0	32 000	24 771	-7 229
Kiinteistövero	24 500	0	24 500	24 183	-317
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>506 500</b>	<b>0</b>	<b>506 500</b>	<b>500 411</b>	<b>-6 089</b>

## Taulukko 2. Tuloveron määräytymisen perusteet 2007-2011

OULU	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo, 1.000 euroa	Muutos %
2 007	18,00	2 414 050	
2 008	18,00	2 575 718	6,7 %
2 009	18,00	2 645 582	2,7 %
2 010	19,00	2 739 139	3,5 %
2 011	19,00	2 880 390	5,2 %

**Taulukko 3. Valtionosuuksien erittely**

Valtionosuudet 2012** 1.000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ml. tasaukset	157 300	3 567	160 867	160 847	-20
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-14 300	-1 127	-15 427	-13 282	2 145
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0	0	0	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>143 000</b>	<b>2 440</b>	<b>145 440</b>	<b>147 565</b>	<b>2 125</b>

\*\* 2012 yhteistoiminta, uuden Oulun kunnat, lukio- ja perusopetuksen valtionosuudet 1.8.2012 alkaen Oululle

### Rahoitustulot ja -menot

Sitovien rahoitustulojen ja -menojen määrärahat ja tulorviot ylittivät seuraavasti.

Korkotuloja kertyi 0,6 milj. euroa talousarviota vähemmän. Sijoitusten ja talletusten osuus tästä on +0,8 milj. euroa. Suurin selittävä tekijä on joukkovelkakirjalainojen osuuden kasvu budjetointivaiheesta. Muut korkotuotot alittivat talousarvion. Tämä johtui liikelaitosten ennakoitua vähäisemmästä lainatarpeesta sekä yleisen korkotason alhaisuudesta.

Muut rahoitustulot toteutuivat 1,1 milj. euroa talousarviota enemmän, 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 suojauskulujen kirjaamisesta korkomenoihin.

### Vuosikate

Peruskunnan vuosikate oli -36,5 milj. euroa. Muutettuun talousarvioon verrattuna vuosikate oli 7,4 milj. euroa parempi. Vuoteen 2011 verrattuna vuosikate heikkeni 33,0 milj. euroa.

Vuosikatteeseen vaikutti verotulojen ja valtionosuuksien lisäksi sekä rahoitustulot ja -menot 34,2 milj. euroa. Rahoitustuloissa liikelaitosten peruspääomien tuotot olivat yhteensä 33,4 milj. euroa. Tämä toteutui talousarvion mukaisesti.

Peruskunnan vuosikate ei riittänyt kattamaan peruskunnan poistoja -20,2 milj. euroa.

Tilikaudelle ei muodostunut satunnaisia tuloja eikä menoja.

### Tilikauden tulos

Peruskunnan tilikauden tulos oli alijäämäinen 57,8 milj. euroa. (v. 2011 alijäämäinen 23,7 milj. euroa). Ero edelliseen vuoteen oli 34 milj. euroa (144 %).

# 11 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

## 11.1 PERUSKUNTA

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 investointiosaan varattiin menomäärärahoja 59,8 milj. euroa. Näihin tehtiin tilikauden aikana talousarviomuutoksia yhteensä 4,3 milj. euroa. Merkittävimmät muutokset kohdistuivat teknisen lautakunnan Ruskotunturin kulkuyhteyden rakentamiseen sekä maankäyttökorvauksilla rakennettaviin kohteisiin. Lisäksi teknisessä lautakunnassa aloitettiin Nallikarin ranta-alueen kunnostus.

Investointimenojen toteuma jäi muutetusta talousarviosta 12,8 milj. euroa. Toteuma oli yhteensä 51,3 milj. euroa. Alittumiseen vaikuttivat merkittävimmin

- peruspääoman korotus	-4,0, milj. euroa
- maanhankinta	-2,2 milj. euroa
- erilliskohteet	-1,6 milj. euroa
- osakkeet ja osuudet	-1,5 milj. euroa
- kadut, tiet, sillat ja torit	-1,3 milj. euroa
- maankäyttökorvauksilla rahoitettavat kohteet	-1,1 milj. euroa

Teknisen lautakunnan osuus alituksesta on n. 5,7 milj. euroa.

Tuloarvioita talousarviossa varattiin investointiosaan 6,3 milj. euroa. Näihin tehtiin tilikauden aikana talousarviomuutoksia yhteensä 0,3 milj. euroa. Investointitulojen toteuma ylitti talousarvion 7,7 milj. eurolla. Ylittymiseen vaikuttivat merkittävimmin

- osakkeet ja osuudet	7,4 milj. euroa
- maanhankinta	-1,1 milj. euroa
- rakennukset (ei sitova)	0,9 milj. euroa
- maankäyttökorvauksilla rahoitettavat kohteet	0,5 milj. euroa

Toteumat selityksineen on raportoitu hallintokunnittain ja hankkeittain Investointiosan toteumataulukon jälkeen. Toteumataulukossa valtuustoon nähden sitovuus on esitetty tummennettuna.

### **Tietohallintoinvestoinnit**

Tietohallintoinvestoinnit ovat keskeinen väline kaupungin toimintojen kehittämisessä. Kuntien yhdistyminen saatiin pääosin tehtyä ja siihen liittyviä tietojärjestelmien uudistamishankkeita vietiin eteenpäin suunnitelmien mukaisesti. Asian- ja taloushallinnan järjestelmät kilpailutettiin ja ne käyttöön otetaan vuoden 2013 aikana. Sähköisessä asiointinnassa otettiin käyttöön kaupungin uudet www-sivustot sekä uusi OmaOulu-kuntalaisportaali, jonne uutena palvelukokonaisuutena tuotiin päiväkotien sivustot. Hyvinvointipalveluissa tehtiin valmistelemaa työtä kansallisiin Kanta- ja eResepti-ratkaisuihin liittymiseksi. Tietohallintoinvestoinnit olivat peruskunnan osalta 1,6 M€ ja liikelaitosten (ilman Oulun Energiaa) osalta 4,1 M€ josta Oulun Tietotekniikan osuus (ml. ICT-infrastruktuuri, laitteet, verkot) oli 3,9 M€.

## TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

	TA 1.1.2012	TA muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 2012	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus)
<b>KAUPUNGINHALLITUS (OL24)</b>					
Osakkeet ja osuudet					
Menot	16 500 000,00		16 500 000,00	14 981 078,88	-1 518 921,12
Tulot	0,00		0,00	7 379 026,46	7 379 026,46
Liikelaistosten peruspääoma					
Menot	4 000 000,00		4 000 000,00	0,00	-4 000 000,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>KONSERNIPALVELUT (OL25)</b>					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	1 068 000,00		1 068 000,00	158 882,61	-909 117,39
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA (OL31)</b>					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	2 200 000,00		2 200 000,00	1 470 318,16	-729 681,84
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>OPETUSLAUTAKUNTA (OL41)</b>					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	1 375 000,00	470 000,00	1 845 000,00	1 927 787,28	82 787,28
Tulot	0,00		0,00	1 800,00	1 800,00
<b>NUORISOASIAINLAUTAKUNTA (OL37)</b>					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	20 000,00		20 000,00	20 000,00	0,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>LIIKUNTALAUTAKUNTA (OL39)</b>					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	400 000,00	200 000,00	600 000,00	599 878,81	-121,19
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä					
Menot	1 450 000,00		1 450 000,00	1 439 284,66	-10 715,34
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Liikunta-alueet, ulkoilureitit ja niiden valaistukset					
Menot	950 000,00		950 000,00	871 609,65	-78 390,35
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Rannanperä - Kiekonmaja kuntoradan rakentaminen					
Menot	500 000,00		500 000,00	567 675,01	67 675,01
Tulot	0,00		0,00	92 000,00	92 000,00
<b>KULTTUURILAUTAKUNTA (OL42)</b>					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	500 000,00	134 700,00	634 700,00	606 548,13	-28 151,87
Tulot	130 000,00	-85 135,00	44 865,00	43 200,00	-1 665,00

<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA (OL55)</b>					
<b>Irtain käyttöomaisuus</b>					
<b>Menot</b>	<b>83 000,00</b>		<b>83 000,00</b>	<b>57 099,94</b>	<b>-25 900,06</b>
<b>Tulot</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rakennukset					
Menot	0,00		0,00	357 755,10	357 755,10
Tulot	0,00		0,00	860 350,00	860 350,00
<b>Maanhankinta</b>					
<b>Menot</b>	<b>6 000 000,00</b>		<b>6 000 000,00</b>	<b>3 820 247,07</b>	<b>-2 179 752,93</b>
<b>Tulot</b>	<b>6 000 000,00</b>		<b>6 000 000,00</b>	<b>4 944 881,03</b>	<b>-1 055 118,97</b>
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>					
<b>Menot</b>	<b>18 350 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>19 450 000,00</b>	<b>18 197 960,99</b>	<b>-1 252 039,01</b>
<b>Tulot</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Kadut, tiet, sillat, torit ym.					
Menot	14 000 000,00		14 000 000,00	14 368 407,82	368 407,82
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt					
Menot	3 500 000,00	1 100 000,00	4 600 000,00	2 933 759,87	-1 666 240,13
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Ympäristöinvestoinnit, venesatamat ja Kaakkurin kaatopaikan kunnostus					
Menot	850 000,00		850 000,00	895 793,30	45 793,30
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Erilliskohteet, kiinteät rakenteet ja laitteet</b>					
<b>Menot</b>	<b>4 000 000,00</b>		<b>4 000 000,00</b>	<b>2 382 017,35</b>	<b>-1 617 982,65</b>
<b>Tulot</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Poikkimaantie					
Menot	1 400 000,00		1 400 000,00	60 214,01	-1 339 785,99
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Möljän silta ja Toppilansaaren rantarakenteet					
Menot	2 100 000,00		2 100 000,00	2 127 063,34	27 063,34
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Snellmannin puisto ja Hallituskatu					
Menot	300 000,00		300 000,00	0,00	-300 000,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Katuvalaistuksen energiatehokkuuden parantaminen					
Menot	200 000,00		200 000,00	194 740,00	-5 260,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
EU-hankkeet					
Menot	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 156 836,33	116 836,33
Tulot	0,00	364 000,00	364 000,00	391 900,23	27 900,23
Nallikarin ranta-alue					
Menot	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 156 836,33	116 836,33
Tulot	0,00	364 000,00	364 000,00	391 900,23	27 900,23
<b>Maankäyttökorvauksilla tms. sopimuksilla rahoitettavat kohteet, kiinteät rakenteet ja laitteet</b>					
<b>Menot</b>	<b>3 900 000,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>5 300 000,00</b>	<b>4 168 570,65</b>	<b>-1 131 429,35</b>
<b>Tulot</b>	<b>150 000,00</b>		<b>150 000,00</b>	<b>519 243,50</b>	<b>369 243,50</b>
Limingantulli 1-4					
Menot	500 000,00		500 000,00	92 907,74	-407 092,26
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet					
Menot	3 400 000,00		3 400 000,00	3 694 882,58	294 882,58
Tulot	150 000,00		150 000,00	519 243,50	369 243,50
Kallisensuora					
Menot	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	380 780,33	-1 019 219,67
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ</b>					
Menot	32 333 000,00	3 540 000,00	35 873 000,00	30 140 487,43	-5 732 512,57
Tulot	6 150 000,00	364 000,00	6 514 000,00	6 716 374,76	202 374,76
<b>INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>59 846 000,00</b>	<b>4 344 700,00</b>	<b>64 190 700,00</b>	<b>51 344 265,96</b>	<b>-12 846 434,04</b>
<b>INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ</b>	<b>6 280 000,00</b>	<b>278 865,00</b>	<b>6 558 865,00</b>	<b>14 232 401,22</b>	<b>7 673 536,22</b>

## KAUPUNGINHALLITUS

**Osakkeet ja osuudet (brutto menomäärärahan osalta)**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	16 500		16 500	14 981	1 519
Tulot				7 379	7 379

Osakkeiden ja osuuksien hankinta on tapahtunut talousarvion mukaisesti ja kohdistunut talousarviossa suunniteltuihin kohteisiin. Alitus johtuu siitä, ettei Palvelusäätiöön varattuun osuuteen ollut tarvetta ja mitään yllättäviä, tilikauden aikaisia tarpeita ei ilmennyt.

Osakkeiden ja osuuksien tulot muodostuivat pääosin Probus Holding Oy:n ja Condia Oy:n osakkeiden myynnistä.

**Liikelaitosten peruspääoma (brutto menomäärärahan osalta)**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	4 000		4 000	0	4 000
Tulot					

Talousarviossa varauduttiin Tilaliikelaitoksen peruspääoman korottamiseen. Peruspääoman korotusta ei kuitenkaan tarvittu tilikauden aikana ennakoitua paremman toiminnan ja investointien rahavirran vuoksi. Tilakeskuksen nettoinvestointien toteuma jäi n. 9,6 milj. euroa talousarviosta.

## KONSERNIPALVELUT

**Irtain käyttöomaisuus (brutto menomäärärahan osalta)**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	1 068		1 068	159	-909
Tulot					

Budjetoitu irtain käyttöomaisuus sisältää it-investointeja ja on toteutunut pääosin suunnitellusti. Asian- ja dokumentinhallinnanjärjestelmä on käyttänyt investointimäärärahastaan vain 5 % v. 2012. Sähköiseltä työpöytä –hankkeelta ja Tietovarastolta määräraha on säästynyt kokonaan.

Kehan investoinnit	Määräraha	Toteuma
Sähköinen työpöytä	60 000	0
Dokumenttien ja asian hallinta	800 000	40 500
Tietovarastointi	100 000	0
Merit- käyttöoik.laajennus,		
Sepa-konversio ja verkkopäivitys	48 000	48 270
Personec -käyttöoikeuslaajennus	60 000	70113

## SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

**Irtain käyttöomaisuus (brutto menomäärärahan osalta)**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	2 200		2 200	1 464	-736
Tulot					

Määrärahasta nykyisen toiminnan kaluston ja laitteiden uusimiseen oli varattu 368 000 €, toteutuma oli 390 684 € ja Hiirosenkodin investointihankkeeseen kuuluvan irtaimiston (irt/inv) hankintaan 432 000 €, josta toteutui 131 169 €. Tietotekniikan investointihankkeisiin oli vuonna 2012 varattu 1 400 000 €, toteutuma oli 941 815 €. Tietohallinnon investoinneista jäivät toteutumatta palveluohjaukseen ja sähköisten kuntalaispalveluiden kehittämiseen sekä PPSHP ja kaupungin tietojärjestelmien yhteensopivuuden edistämiseen varatut investointivaraukset. Pääpaino oli uuden Oulun tietojärjestelmien yhdistämisessä sekä Efficca-järjestelmän päivityksissä ja uusissa ominaisuuksissa.

## NUORISOASIAINLAUTAKUNTA

### Irtain käyttöomaisuus (brutto menomäärärahan osalta)

Tietohallintoinvestointihankkeet vuodelle 2012: Ap-ip Effica – laajennus 20 000 €

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	20		20	20	0
Tulot					

## LIIKUNTALAUTAKUNTA

### Irtain käyttöomaisuus (brutto menomäärärahan osalta)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	400	200	600	600	0
Tulot					

### Kiinteät rakenteet ja laitteet (brutto menomäärärahan osalta)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	1 450		1 450	1 439	-11
Tulot					

### Liikunta-alueet ja ulkoilureitit ja niiden valaistukset

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012
Menot		800	950	950	871
Tulot					

### Rannanperä – Kiekonmaja rakentaminen

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012
Menot	1000		500	500	598
Tulot					92

## OPETUSLAUTAKUNTA

### Irtain käyttöomaisuus (brutto menomäärärahan osalta)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	1 375	470	1 845	1 928	83
Tulot				2	2

KV 3.12.2012 § 112, Opetustoimen irtaimen käyttötalous määrärahan siirto investointimäärärahoihin.

Investointien 83 tuhannen euron ero kuntien osalta johtuu varhaiskasvatuspalveluiden käyttämän Effica järjestelmän käyttöönotosta kunnissa.

Opetuslautakunnan käyttöön varattiin vuodelle 2012 irtaimen käyttöomaisuuden hankintaan menomäärärahoihin 1,38 milj. euroa, josta sitovasti Kaukovainion koulun investointihankkeeseen 0,61 milj. euroa, muutoksen jälkeen 1,08 milj. euroa. Metsokankaan päiväkodin 2. vaiheen hankintaan varattiin sitovasti 0,25 milj. euroa. Kaukovainion investointihankkeeseen käytettiin 1,07 milj. euroa ja Metsokankaan päiväkodin 2. vaiheen hankintaan 0,21 milj. euroa.



Opetuksen ja varhaiskasvatuksen opetus- ja leikkivälineiden sekä kalusteiden ja tietohallintoinvestointien hankintaan oli varattu määrärahaa opetukseen 0,40 milj. euroa ja varhaiskasvatukseen 0,12 milj. euroa, yhteensä 0,52 milj. euroa ja käyttö yhteensä oli 0,56 milj. euroa.

## KULTTUURILAUTAKUNTA

### Irtain käyttöomaisuus (brutto menomäärärahan ja tuloarvion osalta)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	500	135	635	607	-28
Tulot	130	-85	45	43	-2

Kulttuurilautakunnan irtaimen käyttöomaisuuden määräraha on käytetty suunnitelmien ja sitouvuksien mukaisesti lukuun ottamatta kulttuuritalo Valveen elokuvateatterin digitalisointihanketta. Hankkeeseen varatusta määrärahasta säästyy noin 20 000 euroa, koska valkokangasta ei ole tarvinnut alkuperäisestä suunnitelmasta poiketen uusia. Tästä johtuen on osa Elokuvasäätiön avustuksesta palautettava.

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

### Irtain käyttöomaisuus (brutto menomäärärahan osalta)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	83		83	57	-28
Tulot					

Tekla Gis -järjestelmän kehittämishanke 2012 valmistui ja hankittiin eTontti järjestelmä sekä toteutettiin tuotemallihanke. Tekla Gisin sekä Civilin vuosittaisia kehityshankkeita ei aloitettu ja niiden hankinta siirtyi vuodelle 2013.

### Maanhankinta (brutto menomäärärahan ja tuloarvion osalta)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	6 000		6 000	3 820	-2 180
Tulot	6 000		6 000	4 945	-1 055

Kaupunki hoiti raakamaahankinnat Oulun ja yhdistyvien kuntien alueella. Maa- ja vesialueita hankittiin 36 kaupalla yhteensä n. 502 hehtaaria, maanhankintaan käytettiin rahaa n. 3,48 M€. Maanhankinnan painopiste oli Oulun ja Haukiputaan alueilla.

Oulun kaupungin alueella tehtiin 20 raakamaakauppa, joilla kaupunki sai omistukseensa maata noin 239 ha. Metsäpaloja myytiin tarjousten perusteella 5 kpl, pinta-ala yhteensä n. 103 ha, myyntitulo yhteensä 0,08 M€.

Maanhankinnan investointimenot alittavaa budjetin n. 2,2 M€. Hiukkavaaran voimajohdon siirto (budjetti 2,0 M€) lykääntyy vuodelle 2013. Rakennusten lunastuksiin ei ole osoitettu määrärahaa, jolloin rakennusten lunastukset 0,40 M€ katettiin maanhankinnan määrärahasta. Lisäksi suoritettiin maaperän puhdistustöitä 0,50 M€ suunniteltua enemmän.

Tonttikysynnän laskusta johtuen maanmyynti ei toteutunut tavoitteen mukaisena. Maanmyynnissä jäätin 1,0 M€ alle talousarvion. Talousarviossa maanhankinnan investoinnit (6,0 M€) ja maanmyyntitulot (6,0 M€) oli määritelty yhtä suuriksi. Muutosten jälkeen nettovaikutus oli kaupungille n. 1,1 M€ positiivinen.

Ympäristökuntien määrärahoilla hankitut maa-alueet:

Kohteita kpl	Kohde	Pinta-ala, ha	Kauppahinta, €
6	Haukipudas	234,9373	322 114,00
5	Kiiminki	25,9682	546 681,00
5	Oulunsalo	1,9000	51 774,00
Yht. 16		262,8055	920 569,00

### Rakennukset (ei sitovuutta, informatiivinen tieto)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot				358	358
Tulot				860	860

Vuoden 2012 alusta yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden suorassa omistuksessa tai hallinnassa oli yhteensä 66 kohdetta. Raakamaan hankinnan yhteydessä kohteiden lukumäärä kasvoi vuoden 2012 aikana seitsemällä kohteella.

Kohteista kolme on vuokrarivitaloja, joiden teknistä isännöintiä hoidettiin yhteistyössä Sivakka-yhtymän kanssa. Tekninen isännöinti ja taloushallinto toteutettiin yhteistyössä Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen kanssa.

Vuonna 2012 myytiin hallinnassa olevia rakennuksia 8 kpl. Myynnissä olleista kohteista mm. Karhin entiselle palvelutalolle, Riekin talolle ja Nallikarin rantaravintolalle löytyi ostaja.

Vuoden 2012 aikana yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut puratti 8 rakennusta tai rakennuskokonaisuutta. Kahdessa purkukohteessa käytettiin purku-urakan kilpailutuksessa kriteerinä kaupunginhallituksen linjauksen mukaista tukityöllistämistä, jonka tarkoituksena on vähentää nuorten ja vaikeasti työllistettävien työttömyyttä. Osassa pienemmistä kohteista purkamisen suoritettiin yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.

### KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

Kiinteät rakenteet ja laitteet -investoinneista toteutui vuonna 2012 25,91 M€ eli n. 87 % talousarvion mukaisesta määrärahasta (29,79 M€, sisältää EU-hankkeet). Määrärahalta on rakennettu teknisen lautakunnan hyväksymien työohjelmien mukaisesti uutta liikenneväyläverkostoa sekä kehitetty ja peruskorjattu vanhoja liikenneväyliä. Lisäksi on rakennettu ympäristökohteita ja venesatamia sekä muita erillis- ja EU-kohteita.

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investoinnit toteutuvat alla lueteltuja kohteita lukuun ottamatta pääosin talousarvion sitovuuksien mukaisina. Pääliikenneväylien kustannuspaikalla oleva Ruskotunturin kulkuyhteyden rakentaminen, lisämääräraha nimenomaan tälle hankkeelle 1,10 M€, siirtyi lähes kokonaan vuodelle 2013. Vuonna 2012 kustannuksia syntyi 0,036 M€. Matkakeskuksen rakentamiseen liittyvä asematunnelin jatkaminen 0,40 M€ ei myöskään toteutunut. Näistä syistä pääliikenneväylien kustannuspaikan määräraha alittuu 1,67 M€, mutta samassa sitovuudessa oleva kadut, tiet, sillat kustannuspaikka ylittyy 0,37 M€. Snellmanin puisto (TA 0,30 M€) ei käynnistynyt, koska suunnitelmista valittiin hallinto-oikeuteen. Poikkimaantien johtosiirtoihin varattu 1,40 M€ ei toteutunut johtoalueen lunastuslupakäsittelyn keskenäisyyden vuoksi. Maankäyttökorvauksilla rahoitettava Limingantulli 1-4 alittaa talousarvion 0,41 M€. Samoin Kallisen suoran rakentaminen alittaa talousarvion 1,00 M€:lla, koska työt voitiin käynnistää vasta syksyllä. Toppilansalmen budjetoitu kustannus ylittyy 0,30 M€:lla, mutta kokonaiskustannus tai valtuuston määräämä sitovuustaso eivät ylitä.

#### Kadut, tiet, sillat, torit, ym., yhteensä (brutto menomäärärahan osalta)

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	18 350	1 100	19 450	18 198	-1 252
Tulot					

Alitus johtuu pääliikenneväyliin varatun määrärahan alittumisesta.

Matkakeskuksen rakentamiseen liittyvä asematunnelin jatkaminen, 0,40 M€, ei toteutunut. Kaupunginvaltuuston 18.6.2012 tälle kustannuspaikalle myöntämästä Ruskotunturin kulkuyhteyden rakentamiseen tarkoitettua lisämäärärahaa 1,10 M€ toteutui vain 0,036 M€. Pääosin näistä syistä talousarvion määräraha jäi osa toteutumatta.

Kustannuspaikoittain toteutumatilanne on seuraava:

#### Kadut, tiet, sillat, torit

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	14 000		14 000	14 368	368
Tulot					

Toteutuneet kustannukset ovat 14,37 M€ eli n. 103 % kustannuspaikan määrärahasta, mutta valtuuston määräämät sitovuustasot eivät ylity.

Suurimpia uudisrakennuskohteita ovat olleet Hiukkavaaran Kivikkokankaan ja Metsokankaan Neitsytkorven katurakennustyöt sekä päällystys- ja ympäristötyöt Ritaharjussa ja Metsokankaalla. Kehittämisen ja perusparannustöistä suurin kohde on ollut keskustan katuverkon kehittäminen eli Rotuaarin peruskorjauksen toinen vaihe. Myös katuväläistystä on uusittu ja parannettu merkittävästi. Korvausinvestointeja on tehty mm. Rajakylässä, Puolivälinkankaalla ja Ylikii-  
mingin Metsätalontielle. Pientalotonttien luovutuksen kannalta tärkeät kohteet ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Hiukkavaaran Kivikkokankaan toisen vaiheen ja Pohjois-Ritaharjun toisen vaiheen rakennustyöt aloitettiin syksyllä.

#### **Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	3 500	1 100	4 600	2 934	-1 666
Tulot					

Toteutuneet kustannukset ovat n. 2,93 M€ eli n. 64 % kustannuspaikan määrärahasta. Suurimpia työkohteita ovat olleet Vaalantien parantaminen Hiukkavaaran kohdalla, Raitotien parantaminen sekä liikenteenohjaus- ja telematiikkatyöt. Matkakatuksen rakentamiseen liittyvä asematunnelin jatkaminen, 0,40 M€, ei toteutunut. Kaupunginvaltuuston 18.6.2012 tälle kustannuspaikalle myöntämästä Ruskotunturin kulkuyhteyden rakentamiseen tarkoitettua lisämäärärahaa 1,10 M€ toteutui vain 0,036 M€. Pääosin näistä syistä talousarviomäärärahaa jäi osa toteutumatta.

#### **Ympäristöinvestoinnit, venesatamat ja Kaakkurin kaatopaikan kunnostus**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	850		850	896	46
Tulot					

Toteutuneet kustannukset ovat n. 0,90 M€ eli 105 % talousarviomäärärahasta, mutta valtuuston määräämät sitovuustasot eivät ylity. Uusina leikkipuistoina valmistuivat Metsokankaalle UIkometsän leikkipaikka ja Ritaharjuun Paulapuiston leikkipaikka. Lyötynpuistoon valmistui ympäristötaideteos yhteistyössä taidemuseon kanssa. Perusparannuskohteista valmistuivat Muurahaispuiston koira-aitaus Puolivälinkankaalle, Tuulaspuiston leikkipaikka Pyykösjärvelle sekä Ahvenojan leikkipaikka Kuivasjärvelle. Myllytullissa alkoi Hupisaarten keskusleikkipuiston peruskorjaus, joka jatkuu kesällä 2013. Oulujokirannassa Tuirassa valmistui Tervaporvarinpuiston kunnostus. Tervaporvarinpuiston ranta-alueelle valmistui kaksi uutta venetelarantaa pienveneiden säilytystä varten. Kaakkurin kaatopaikalla jatkettiin pohjoisosan täyttötöitä.

#### **Erilliskohteet, kiinteät rakenteet ja laitteet (brutto menomäärärahan ja tuloarvion osalta)**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	4 000		4 000	2 382	-1 618
Tulot	150		150	0	0

Hankkeet eivät toteutuneet suunnitellusti Poikkimaantien lunastuslupakäsittelyn keskeneräisyyden vuoksi ja Snellmannin puiston suunnitelmista valitettiin hallinto-oikeuteen.

#### **Poikkimaantie (1,40 M€)**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	18 000	18 000	88	1 400	2 382
Tulot					

Toteutuneet kustannukset ovat 0,06 M€ eli noin 4 % kustannuspaikan määrärahasta. Kustannukset ovat syntyneet kohteen projektinjohtotöistä ja rakennussuunnitelman tarkistamisesta sekä johtolinjaselvityksistä. Poikkimaantien johtosiirtoihin varattu 1,40 M€ ei toteutunut suunnitellusti johtoalueen lunastuslupakäsittelyn keskeneräisyyden vuoksi.

#### **Möljänsilta ja Toppilansaaren rantarakenteet (2,10 M€)**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	7 000	7 000	500	2 100	2 127
Tulot					

Toteutuneet kustannukset ovat 2,13 M€ eli noin 101 % kustannuspaikan määrärahasta. Möljänsilta valmistui suunnitellusti vuoden 2012 lopulla.

**Snellmannin puisto (0,30 M€)**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	1 300	1 300	300	300	0
Tulot					

Snellmannin puiston suunnitelmista valitettiin hallinto-oikeuteen, joten rakennustyöt eivät alkaneet eikä kustannuksia syntynyt.

**Katuväläistuksen energiatehokkuuden parantaminen (0,20 M€)**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	18 100	18 100	180	200	195
Tulot					

Toteutuneet kustannukset ovat 0,20 M€ eli noin 97 % kustannuspaikan määrärahasta. Kolmella pyörätieosuudella, Myllyojan valaistuksen testialueella sekä Hupisaarten leikkipuistossa on testattu erilaisia valaistuksen säätömahdollisuuksia.

**Maankäyttökorvauksilla tms. sopimuksilla rahoitettavat kohteet (brutto menomäärärahan ja tuloarvion osalta)**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	3 900	1 400	5 300	4 169	-1 131
Tulot	0		0	519	519

Maankäyttökorvauksilla rahoitettavien kohteiden toteutuma alittaa talousarvion koska Limingantullin 1-4 hanke osalta työt etenevät alueen talonrakennuksen tahdissa ja Kallisensuoran hankkeen toteutus aloitettiin syksyllä 2012.

**Limingantulli 1-4 (0,50 M€)**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	3 580	3 580	45	500	93
Tulot					

Toteutuneet kustannukset ovat 0,09 M€ eli noin 19 % kustannuspaikan määrärahasta.

Määrärahalla on tehty katujen viimeistelytyötä. Hanke alittaa talousarvion, koska työt etenevät alueen talonrakennuksen tahdissa. Osaa kaduista ei voi rakentaa ennen kuin nyt käytössä olevien tonttien käyttö muuttuu uuden asemakaavan mukaiseksi.

**Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet (3,40 M€)**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	13 000	13 000	2 769	3 400	3 695
Tulot	150	150	1 080	150	519

Vuonna 2012 toteutuneet kustannukset ovat n. 3,70 M€ eli n. 109 % talousarviomäärärahasta, mutta hankkeen kokonaiskustannukset tai valtuuston määräämät sitovuustasot eivät ylity. Pääosa kustannuksista on syntynyt Toppilansalmen rantarakenteiden tekemisestä. Lisäksi alueen kuntatekniikan rakennustöitä on jatkettu talonrakennustöiden edellyttämässä järjestyksessä ja aikataulussa niillä alueilla, missä se olevien toimintojen puolesta on mahdollista. Osaa kaduista ei voi rakentaa ennen kuin nyt käytössä olevien tonttien käyttö muuttuu uuden asemakaavan mukaiseksi.

**Kallisensuora**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	1 400	1 400	0	1 400	381
Tulot					

Maankäyttösopimusten sopimuskorvauksina saatavilla tuloilla aloitettiin Limingantullin (Kallisensuora) asemakaavamuutoksen edellyttämät kunnallistekniset työt. Toteutuneet kustannukset ovat n. 0,38 M€ eli 27 % talousarviomäärärahasta. Työt jatkuvat vuonna 2013.

## ULKOPUOLISELLA OSARAHOITUKSELLA TOTEUTETTAVAT INVESTOINTIHANKKEET

**Eu-hankkeet**

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	0	1 040	1 040	1 157	-117
Tulot	0	364	364	392	-28

Kh päätös 161/2.4.2012

Toteutuneet kustannukset ovat 1,16 M€ eli 111 % talousarviomäärärahasta. Nallikarin ranta-alueen työt jatkuvat vuonna 2013 eivätkä hankkeen kokonaiskustannukset ylitä. Nallikarin ranta-alueella toteutettiin ranta-alueen ruoppaustyöt ja aloitettiin ranta-alueen muiden rakenteiden työt.

**Nallikarin ranta-alue**

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	Ta 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	2 514		0	1 040	1 157
Tulot	880		0	364	392

Kh päätös 161/2.4.2012

Hankkeen toteuttaja: Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut

Toteutusaika: 1.1.2012 – 31.12.2013 (kesto: 2 v)

Kokonaiskustannukset: 2 514 000 € (Alv. 0 %)

Myönnetty tuki ja osarahoittaja: 879 900 €, Pohjois-Pohjanmaan ELY- keskus

Oulun kaupungin rahoitusosuus: 1 634 100 €

## PERUSKUNNAN INVESTOINNIT YHTEENSÄ

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	59 846	4 345	64 191	51 344	12 846
Tulot	6 280	279	6 409	14 232	-7 674

**Peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten investointimenot yhteensä**

Bruttoinvestointimenot:

1000 €	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2012	Erotus
Menot	94 568	20 119	114 687	95 312	19 375

Lukuihin ei sisälly Oulun Energian, Oulun Veden, Oulun Sataman ja Oulun Jätehuollon investoinnit.

## 11.2 LIIKELAITOS OULUN TILAKESKUS

### Talousarvio 2012 (Erillisinvestoinnit yhteensä)

1000 €	TA 2012+muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot	36 454	27 792		76,2
Tulot	824	1 265		

Talousarvioon vuodelle 2012 varattuja määrärahoja käytettiin kaupunginvaltuuston (myöh. kv) hyväksymien erillisinvestointihankkeiden toteuttamiseen. Määrärahaa 2012 jäi käyttämättä yhteensä 8,6 milj. €. Tarkemmat erittelyt kohteisiin käytetyistä ja käyttämättä jääneistä määrärahoista on selostettu kohdassa rakennukset.

### Omarahoitusosuudella rahoitettu suunnittelumääräraha

1000 €	TA 2012+muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot	300	69		23
Tulot				

Määrärahaa käytettiin talousarviovuotta seuraavien vuosien hankkeiden erilaisiin suunnittelu ja tutkimustehtäviin. Määräraha vuodelta 2012 alittui 230 945,36 €.

### Omarahoitusosuudella rahoitettu korjausrakentamishjelma

1000 €	TA 2012+muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot	9 599	9 462		99,0
Tulot		100		

Määrärahaa käytettiin Oulun Tilakeskuksen johtokunnan hyväksymään korjaushjelmaan sisältyvien hankkeiden toteuttamiseen. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi käyttämättä 137 436,75 €. Pöllönkankaan lähiliikunta-alueelle on myönnetty 9.5.2011 valtionavustusta 200 000 €, josta vuonna 2012 tuloutui 100 000 €.

### Rakennukset

- kustannustiedot ovat ALV 0 %
- kustannukset ovat ilman irtaimisto- ja taidehankintakustannuksia

### Takuuaikaiset erillishankkeet

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot			200	728		
Tulot						

Määrärahaa käytettiin erillisinvestointikohteiden takuuajakaisten tehtävien hoitamiseen.

Kohteet olivat 2012 Ympäristötalo, Ritaharjun monitoimitalo, Raatin liikuntakeskus, Kaupungintalo, Vesalan monitoimitalo ja Rajakylän hoiva. Käytetyillä rahoilla ei ylitetty nimettyjen kohteiden hyväksytyjä kokonaisbudjetteja.

**Kontinkankaan vanhan sairaalarakennuksen peruskorjaus A- ja G- rakennukset**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot	15 023	16 150	6 000	121	384	2,3

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 14.6.2010 § 61 hankesuunnitelman tarkistuksen tavoitehinnalla 15 023 000 €. Kaupungin-hallitus hyväksyi 31.10.2011 § 525 luonnokset ja niistä las-ketun rakennusosa-arvion 16 150 000 €, ilman irtaimisto- ja tai-dehankintavarausta. Hankkeen urakkatarjoukset on saatu marraskuun lopulla 2012 ja työt käynnistyvät tammikuussa 2013. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi käyttämättä 4 794 408 €.

**Kivikkokankaan päiväkot**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot	3 644		1 900	17	36	1,0

Hankesuunnitelma hyväksyttiin kv:ssa 23.1.2012 § 10 tavoitehinnalla 3 680 000 €, johon sisältyi taidehankintavaraus 36 000 €. Rakentamisen tavoitehinta on 3 644 000 €. Rakennus-suunnittelu käynnistettiin kesällä 2012. Rakennustyöt tar-koitus käynnistää syksyllä 2013. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi käyttämättä 1 883 105 €.

**Hirosenkodin peruskorjaus**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot	23 428	20 426	5 000 824	5 438 1 066	9 127	44,7

Hankesuunnitelma hyväksyttiin kv:ssa 16.2.2009 § 11 tavoitehinnalla 23 428 000 €. Hank-keen urakkatarjouksiin perus-tuva kustannusarvio 20 426 415 € hyväksyttiin kh:ssa 4.4.2011 § 181. Rakennustöiden I vaihe valmistui ja otettiin vastaan heinäkuun alussa 2012. Rakennustöiden II vaihe käynnistyi heinäkuun lopussa 2012. Määräraha vuodelle 2012 ylittyi 437 668 €. Hankkeen kokonaiskustannukset eivät ylittyneet.

**Hiukkavaaran monitoimitalo**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot			50	36	36	

Hankesuunnitelma on valmistunut ja on luovutettu hankeryhmän asettajalle 10/2012, hyväksymisvaihe on menossa. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi käyttämättä 13 562 €.

**Kaukovainion koulu, peruskorjaus**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot	10 452	9 539	5 339	4 455	9 360	98,1

Kaukovainion koulun peruskorjauksen hankesuunnitelman tarkistus hyväksyttiin kv:ssa 10.11.2008 § 121. Luonnokset ja rakennusosa-arvio 9 539 000 € hyväksyttiin Tilakeskuksen johtokunnassa 15.9.2010 § 61. Rakennustyöt valmistuivat ke-sällä 2012. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi käyttämättä 884 279 €.

**Metsokankaan päiväkoti II (Savotta-aukion pk)**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot	4 048	3 685	2 385	2 800	3 639	98,8

Hankesuunnitelma hyväksyttiin kv:ssa 14.9.2009 § 24 tavoitehinnalla 4 048 000 €. Luonnokset ja rakennusosa-arvio 3 685 000 € hyväksyttiin Tilakeskuksen johtokunnassa 22.12.2010 § 81. Rakennustyöt valmistuivat kesällä 2012. Määräraha vuodelle 2012 ylittyi 415 030 €. Hankkeen kokonaiskustannukset eivät ylittyneet.

**Kastellin monitoimitalo**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot	42 861	43 000	10 000	9 064	10 199	23,7

Kastellin monitoimitalon uudisrakennuksen hankesuunnitelman tarkistus hyväksyttiin kv:ssa 24.8.2009 § 75, jonka tavoitehinta-arvio on 42 861 000 €. Kohteesta järjestettiin vuonna 2009 arkkitehtuurikutsukilpailu, jonka tulos julkistettiin 21.4.2010. Voittajaksi valittiin kilpailu-ehdotus "HYRRÄ". Kohteen rakennussuunnittelusta on tehty jatkosopimus voittaneen ehdoituksen laatineen toimiston kanssa ja luonnossuunnittelua jatkettiin vuoden 2010 aikana. Kaupunginvaltuusto päätti 13.9.2010 § 78, että kohteesta järjestetään kilpailutus elinkaarimallilla. Elinkaarimallin kilpailuvaihe päättyi 11/2011. Kaupunginvaltuusto päätti 12.3.2012 § 28, että hanke toteutetaan "elinkaarimallilla" ja sitovat investointikustannukset ovat 43 000 000 €. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi käyttämättä 935 936 €.

**Myllytullin uuden osan peruskorjaus**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot Tulot	4 993	5 200	2 000	2 170	2 242	43,1

Kaupunginvaltuusto hyväksyi hankesuunnitelman 13.10.2008 § 116 tavoitehinnalla 5 153 000, johon sisältyivät 137 000 € irtaimisto- ja 23 000 € taidehankintamääräraha. Kaupunginhallitus hyväksyi 9.1.2012 § 3 hankkeen luonnossuunnitelmat ja niistä lasketun rakennusosa-arvion 5 200 000 €, ilman irtaimisto- ja taidehankintamäärärahaa. Rakennustyöt käynnistyivät keväällä 2012. Määräraha vuodelle 2012 ylittyi 170 289 €. Hankkeen kokonaiskustannus ei ylittynyt.

**Ruskonselän paloasema**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot	2 925	2 738	1 300	1 990	2 168	79,2

Ruskonselän paloaseman hankesuunnitelma on hyväksytty kv:ssa 18.5.2009 § 35, tavoitehinnalla 2 925 000 € ilman irtaimiston ja taidehankinnan kustannuksia. Tilakeskuksen johto-kunta hyväksyi 23.3.2011 § 23 luonnossuunnitelmat ja rakennusosa-arvion 2 738 000 €. Rakentaminen käynnistyi keväällä 2012 ja kohde valmistuu 2/2013. Määräraha vuodelle 2012 ylittyi 689 726 €. Hankkeen kokonaiskustannus ei ylittynyt.

**Oulun keskuspaloaseman peruskorjaus**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012-31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot	8 015		200	9	18	0,2

Oulun kaupunginvaltuusto hyväksyi 11.10.2010 § 92 Oulun Keskuspaloaseman peruskorjauksen hankesuunnitelman ja tavoitehinta-arvion 8 015 000 €. Vuoden 2012 aikana on laadittu yhdistetty tarveselvitys/hankesuunnitelma mahdollisista uudisrakennusvaihto-ehdoista, joiden laatimisien kustannukset on kohdistettu tälle hankkeelle. Määrärahaa vuodelle 2012 jäi 191 326 € käyttämättä.



**Nuorten työpajatoiminnan ja Kajaanintullin pajaluokkien tilat**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehintaa- arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa- arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012- 31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot	4 659	5 125	2 000	936	999	19,4

Oulun kaupunginvaltuusto hyväksyi Nuorten työpajatoiminnan ja Kajaanintullin koulun paja-luokkien korvaavien tilojen hankesuunnitelman 8.11.2010 § 106 tavoitehintaa- arviolla 4 659 000 €, jonka lisäksi hyväksyttiin irtaimistomääräraha- si 290 000 €. Oulun Tilakeskuksen johtokunta hyväksyi 25.1.2012 § 1 hankkeen luonnossuunnitelmat ja niistä lasketun ra- kennusosa- arvio 5 125 000 €, ilman irtaimistoa ja taidehankintaa. Rakennustyöt käynnistyivät kesällä 2012. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi 1 064 007 € käyttämättä.

**Terva-Toppilan koulun peruskorjaus ja laajennus**

1000 €	hankesuunnitelman tavoitehintaa- arvio	viimeisin hyväksytty rakennusosa- arvio + muutokset	TA 2012 + muutokset	toteuma 1.1.2012- 31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok.käyttö %
Menot	880		80	29	29	3,3

Oulun kaupunginvaltuusto hyväksyi 22.8.2011 § 86 Terva-Toppilan koulun teknisen työn tilojen peruskorjauksen ja laa- jennuksen hankesuunnitelman tavoitehintaa- arviolla 880 000 € ilman irtaimistoa ja taidehankintaa. Hankkeen rakennus- suunnittelu käynnistettiin kesällä 2012. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi 51 284 € käyttämättä.

## 12 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on rahoitettu. Sen avulla kootaan tulosrahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2012	Poikkeama
<b>Toiminta ja investoinnit</b>					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	-20 315	-23 545	-43 860	-36 491	7 369
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-6 000	0	-6 000	-11 440	-5 440
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-59 846	-4 344	-64 190	-52 339	11 851
Rahoitusosuudet investointimenoihin	280	279	559	1 046	487
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	6 000	0	6 000	13 186	7 186
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-79 881</b>	<b>-27 610</b>	<b>-107 491</b>	<b>-86 038</b>	<b>21 454</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-35 500	0	-35 500	-22 895	12 605
Antolainasaamisten vähennykset	20 844	0	20 844	9 342	-11 502
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	100 000	0	100 000	52 206	-47 794
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-17 167	0	-17 167	-17 522	-355
Lyhytaikaisten lainojen muutos				29 203	29 203
Oman pääoman muutokset	0	0	0	14 905	14 905
Muut maksuvalmiuden muutokset				-29 532	-29 532
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>68 177</b>	<b>0</b>	<b>68 177</b>	<b>35 707</b>	<b>-32 470</b>
<b>Rahoitustarve</b>	<b>-11 704</b>	<b>-27 610</b>	<b>-39 314</b>	<b>-50 330</b>	<b>-11 016</b>

### Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 86,0 milj.euroa negatiivinen. (v. 2011 -33,2 milj.euroa) Alijäämästä huolimatta toteuma oli n. 21,5 milj.euroa muutettua talousarviota parempi. Negatiiviseen rahavirtaan vaikutti ennen kaikkea vuosikatteen ja investointien välinen epäsuhta. Negatiivisesta vuosikatteesta ei jää mitään investointien rahoittamiseen vaan ne joudutaan rahoittamaan muilla rahoitusmuodoilla.

### Rahoitustoiminta

Lainasaamiset lisääntyivät 22,9 milj. euroa, mikä alitti talousarvion n. 13 milj. eurolla. Lisäykset kohdistuivat liikelaitoksiin, josta Oulun Energian osuus oli 20, milj. euroa. Tytär-yhteisöillä ei ollut lainannostotarvetta.

Lainasaamiset vähentyivät 9,3 milj. eurolla. Tämä oli 11,5 milj. euroa talousarviota vähemmän. Toteumasta Oulun Energian osuus oli 5,2 milj. euroa. Lyhennykset tyttäriltä toteutuvat talousarvion mukaisesti 0,5 milj. eurolla.

Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikauden aikana 52,2 milj. euroa. Ero talousarvioon oli -47,8 milj. euroa. Hyvä maksuvalmius pienensi kaupungin velkatarvetta. Yhtenä syynä tähän oli investointibudjetin toteutuminen arvioitua pienempänä.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 17,5 milj. euroa. Ero talousarvioon oli 0,4 milj. euroa talousarviota enemmän.

Lyhennykset on hoidettu maksusuunnitelmien mukaisesti. Vuonna 2010 nostetusta 50 milj.euron bullet-lainasta ei tehdä lyhennyksiä vaan se maksetaan erääntyessä vuonna 2017 kerralla pois. Samoin vuonna 2012 Oulun kaupungin liikkeelle laskema 50 milj. euron joukkovelkakirjalaina on bullet-tyyppinen ja erääntyy vuonna 2015. Lisäksi vuoden 2013 alkupuolella on nostettu uusia 10-20 vuoden bullet-tyyppisiä lainoja yhteensä 125 milj. euroa, liittyen mm. muiden yhdistyneiden kuntien lainojen uudelleen järjestelyyn.

Oman pääoman muutos 14,9 milj. euroa on vuoden 2011 tilinpäätöksessä hyväksytyjen liikelaitosten edellisten tilikausien ylijäämien siirtoja peruskunnan omaan pääomaan.

### Rahoituksen rahavirta ja maksuvalmius

Rahoituksen rahavirta jäi budjetoidusta 32,5 milj. euroa. Toteuma muodostui 35,7 milj. euroa positiiviseksi, joka kattoi toiminnan ja investointien rahoitustarpeesta vain osan. Rahoitustarve 50,3 milj. euroa katettiin kassavarjoista.

Rahavarojen muutokseksi muodostui 50,3 milj. euroa. Tilikauden lopun rahavarat olivat 102,8 milj. euroa. Maksuvalmius tilinpäätöshetkellä ja vuoden 2013 alkupuolella on ollut hyvä.

## 13 SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

## YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEHÄN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

SITOVUUS B/N	Määrärahat				Tuloarviot				Poikkeama talousarvi- oon (+ yllitys, - alitus)
	TALOUS- ARVIO 2012	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2012	TALOUS- ARVIO 2012	TA -muutok- set	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2012	
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>									
B	1 000 000	0	1 000 000	895 272	570 000	0	570 000	424 377	-145 623
B	692 000	0	692 000	580 856	0	0	0	417	417
B	641 000	0	641 000	594 908	0	0	0	150	150
B	34 019 000	-1 877 110	32 141 890	32 372 276	3 776 000	-1 126 963	2 649 037	9 611 849	6 962 812
B	16 134 000	6 350 000	22 484 000	18 661 606	3 751 000	6 600 138	10 351 138	3 950 456	-6 400 682
B	16 909 000	12 625	16 921 625	13 380 653	4 150 000	0	4 150 000	1 197 610	782 610
N	13 404 000	0	13 404 000	15 402 163	3 676 000	0	3 676 000	5 931 344	2 255 344
N	200 000	277 085	477 085	229 218	105 000	169 990	274 990	203 780	-71 210
<b>SOSIAALI- JA TERVYSLAUTAKUNTA</b>									
B	137 488 000	6 274 391	143 762 391	143 021 403	137 488 000	0	143 772 391	143 021 403	-750 988
B	600 000	0	600 000	600 000	600 000	0	600 000	863 998	263 998
B	318 503 000	14 191 520	332 694 520	335 383 704	2 689 184	0	332 694 520	335 383 704	2 689 184
B	33 178 000	569 879	33 747 879	33 905 557	157 678	0	33 747 879	33 905 557	157 678
B	163 637 000	10 850 292	174 487 292	175 449 470	962 178	0	174 487 292	175 449 470	962 178
N	1 994 000	1 530 597	3 524 597	2 050 164	1 695 000	1 314 982	3 009 982	1 731 410	-1 278 572
N	185 988 000	2 500 000	188 488 000	199 381 927	185 988 000	0	185 988 000	196 592 815	10 604 815
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN PALVELUJOHJOKUNTA</b>									
B	9 750 000	344 500	10 094 500	9 621 329	2 704 000	-17 300	2 686 700	2 187 590	-499 110
N	466 000	1 753 498	2 219 498	1 255 381	355 000	1 684 810	2 039 810	1 140 006	-899 804
<b>LIIKUNTALAUTAKUNTA</b>									
B	1 258 000	17	21 258 017	21 451 127	5 167 000	-9 533	5 157 467	5 531 322	373 855
N	62 000	50 184	112 184	88 264	49 000	33 962	82 962	97 271	14 309
B	256 578 000	6 141 278	262 719 278	261 653 989	46 530 000	1 723 557	48 253 557	46 155 196	-2 098 361
N	196 000	127 950	323 950	220 776	140 000	102 294	242 294	169 934	-72 360

	SITOVUUS B/N	Määrärahat					Tuloarviot				
		TALOUS- ARVIO 2012	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2012	Poikkeama talousarvi- oon (+ ylitys, - alitus)	TALOUS- ARVIO 2012	TA -muutok- set	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2012	Poikkeama talousarvi- oon (+ ylitys, - alitus)
<b>KULTTUURILAUTAKUNTA</b> yht.											
Toimintatulot ilman hankerahoitusta	<b>B</b>	16 886 000	121 165	17 007 165	16 714 750	-292 415	3 544 000	203 000	3 747 000	3 684 617	-62 383
Toimintamenoilman hankerahoitusta	<b>B</b>	137 000	41 236	178 236	104 269	-73 967	82 000	23 143	105 143	62 209	-42 934
Hankkeet	<b>N</b>	4 027 000	-16 000	4 011 000	4 101 047	90 047	390 000	-8 000	382 000	539 691	157 691
Kaupunginorkesteri	<b>N</b>	1 685 000	49 000	1 734 000	1 952 548	218 548	244 000	49 000	293 000	526 835	233 835
Vaive	<b>N</b>	1 554 000	-222 000	1 332 000	1 528 472	196 472	796 000	-222 000	574 000	812 966	238 966
Tietomaa	<b>N</b>										
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b> yht.											
Tekninen keskus	<b>B</b>	37 590 000	61 486	37 651 486	35 267 669	-2 383 817	41 802 000	44 255	41 846 255	43 121 700	1 275 445
Joukkoliikenne	<b>N</b>	6 333 000		6 333 000	6 680 387	347 387	1 522 000	0	1 522 000	1 688 477	166 477
<b>RAKENNUSLTK</b>	<b>B</b>	2 890 000	55 509	2 945 509	2 552 412	-393 097	2 777 000	27 911	2 804 911	2 863 233	58 322
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>		<b>1 145 711 000</b>	<b>42 912 711</b>	<b>1 188 623 711</b>	<b>1 191 480 194</b>	<b>2 856 483</b>	<b>444 176 000</b>	<b>16 867 637</b>	<b>461 043 637</b>	<b>472 110 655</b>	<b>11 067 018</b>
<b>INVESTOINTIOSA</b>											
<b>Osakkeet ja osuudet</b>											
Kaupunginhallitus		16 500 000		16 500 000	14 981 079	-1 518 921				7 379 026	7 379 026
<b>Peruspääoman korotus</b>											
enintään		4 000 000	200 000	4 000 000		-4 000 000					
Tilakeskus			470 000								
			134 700								
<b>Irtain käyttöomaisuus</b>											
Keskushallinto		1 068 000		1 068 000	1 588 863	-909 117					
Sosiaali- ja terveyslautakunta		2 200 000		2 200 000	1 470 318	-729 682					
Liikuntalautakunta		400 000		600 000	599 879	-121					
Opetuslautakunta		1 375 000		1 845 000	1 927 787	82 787				1 800	1 800
Kulttuurilautakunta		500 000		634 700	606 548	-28 152	130 000	-85 135	44 865	43 200	-1 665
Nuorisosainilautakunta		20 000		20 000	20 000	0					
Tekninen lautakunta		83 000		83 000	57 100	-25 900					
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>											
Liikuntalautakunta		1 450 000		1 450 000	1 439 285	-10 715				92 000	92 000
<b>Maanhankinta</b>											
Tekninen lautakunta		6 000 000		6 000 000	3 820 247	-2 179 753	6 000 000		6 000 000	4 944 881	-1 055 119
<b>Rakennukset</b>											
Tekninen lautakunta										860 350	860 350
<b>Kadut, tiet, sillat, torit</b>											
Tekninen lautakunta		18 350 000	1 100 000	19 450 000	18 197 961	-1 252 039					
<b>Erilliskohteet</b>											
Tekninen lautakunta		4 000 000		4 000 000	2 382 017	-1 617 983	150 000		150 000		-150 000
<b>Maankäyttökorv.tms.</b>											
rahoitettavat kohteet		3 900 000	1 400 000	5 300 000	4 168 571	-1 131 429				519 244	519 244
Tekninen lautakunta											
<b>Eu-hankkeet</b>											
Nallikatin ranta-alue		0	1 040 000	1 040 000	1 156 836	116 836	0	364 000	364 000	391 900	27 900
<b>INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ</b>		<b>59 846 000</b>	<b>4 344 700</b>	<b>64 190 700</b>	<b>51 344 266</b>	<b>-12 846 434</b>	<b>6 280 000</b>	<b>278 865</b>	<b>6 558 865</b>	<b>14 232 401</b>	<b>7 673 536</b>

	Määrärahat					Tuloarviot					
	SITOVUUS B/N	TALOUS- ARVIO 2012	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUUMA 2012	Poikkeama talousarvi- oon (+ ylitys, - alitus)	TALOUS- ARVIO 2012	TA -muutok- set	TA sis. muutokset	TOTEU- TUUMA 2012	Poikkeama talousarvi- oon (+ ylitys, - alitus)
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>											
VEROTULOT	B										
VALTIONOSUUDET	B										
KORKOTULOT	B										
MUUT RAHOITUSTULOT	B										
KORKOMENOT	B	5 383 000	0	5 383 000	4 389 924	-993 076					
MUUT RAHOITUSMENOT	B	1 609 500	0	1 609 500	484 422	-1 125 078					
SATUNNAISET ERÄT	B										
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	B	6 000 000	0	6 000 000	11 439 710	5 439 710					
<b>RAHOITUSOSA</b>											
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET											
ANTOLAINAUKSEN LIS-		35 500 000	0	35 500 000	22 894 898	-12 605 102					
ANTOLAINAUKSEN VÄH-											
LAINAKANNAN MUUTOKSET											
PITKÄAIKAISTEN											
LAINOJEN LIS-											
PITKÄAIKAISTEN											
LAINOJEN VÄH-		17 167 000	0	17 167 000	17 521 741	354 741					
LYHYTAIKAISTEN											
LAINOJEN MUUT											
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET											
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN		11 704 000		11 704 000	50 330 762	38 626 762					
<b>PERUSKUNTA YHTEENSÄ</b>		<b>1 282 920 500</b>	<b>47 257 411</b>	<b>1 330 177 911</b>	<b>1 349 885 917</b>	<b>19 708 006</b>	<b>1 259 514 149</b>	<b>19 586 502</b>	<b>1 279 100 651</b>	<b>1 249 895 472</b>	<b>-29 205 179</b>

## Peruskunnan bruttobudjetoidut yksiköt

INVESTOINTIOSA, 1000 euroa	TA 2012	Ta -muutokset	TA 2012 +muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
<b>Osakkeet ja osuudet sitovuus lautakunnittain</b>						
Kaupunginhallitus	16 500	0	16 500	14 981	-1 519	90,8
<b>Irtain käyttöomaisuus sitovuus lautakunnittain</b>						
Keskushallinto						
Sosiaali- ja terveyslautakunta	2 200	0	2 200	1 464	-736	66,5
Liikuntalautakunta	400	200	600	600	0	100,0
Opetuslautakunta	1 375	470	1 845	1 843	-2	99,9
Kulttuurilautakunta	500	135	635	607	28	95,6
Nuorisosiainlautakunta	20	0	20	20	0	100,0
Tekninen lautakunta	83	0	83	57	-26	68,7
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet sitovuus lautakunnittain</b>						
Liikunta-alueet, ulkoilureitit ja niiden valaistukset	950	0	950	871	-79	91,7
Rannanperä - Kiekonmaja rakentaminen	500	0	500	568	68	113,6
<b>Tekninen lautakunta sitovuus</b>						
Maanhankinta	6 000	0	6 000	3 820	-2 180	63,7
Kadut, tiet, sillat, torit	14 000	0	14 000	14 368	368	102,6
Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt	4 600	0	4 600	2 934	-1 666	63,8
Ympäristöinvestoinnit, venesatamat ja Kaakkurin kaatopaikan kunnostus	850	0	850	896	46	105,4
Möljän silta ja Toppilansaaren rantarakenteet	2 100	0	2 100	2 127	27	101,3
Poikkimaantie	1 400	0	1 400	60	-1 340	4,3
Snellmannin puisto	300	0	300	0	-300	0,0
Katuvalaistuksen energiatehokkuuden parantaminen	200	0	200	195	-5	97,5
<b>Maankäyttökorvauksilla tms. sopimuksilla rahoitettavat kohteet</b>						
Limingantulli 1-4	500	0	500	93	-407	18,6
Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet sekä Limingantulli 1-4	3 400	0	3 400	3 695	295	108,7
Kallisensuora	1 400	0	1 400	381	-1 019	27,2
Nallikarin ranta-alue	0	1040	1 040	1 157	117	111,3

**Liikelaitos Oulun Tilakeskus, sitovat tavoitteet**

Liikelaitos Oulun Tilakeskus erillisinvestoinnit 1000 euroa	TA 2012	Ta -muutokset	TA 2012 +muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Kiinteistöjen perusparannus	9 200	399	9 599	9 462	-137	98,6
Talonrakennuskohteiden suunnittelu	300	10 000	300	69	-231	23,0
Rakennusinvestoinnit	26 454		36 454	27 792	-8 662	76,2
<b>Yhteensä</b>	<b>35 954</b>	<b>10 399</b>	<b>46 353</b>	<b>37 322</b>	<b>-9 031</b>	<b>80,5</b>

**Liikelaitokset, sitovat tavoitteet**

Liikelylijäämätavoitteet, 1000 euroa	TA 2012	Ta -muutokset	TA 2012 +muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Oulun Energia liikelaitos	26 200		26 200	26 504	304	101,2
Oulun Vesi liikelaitos	5 400		5 400	6 074	674	112,5
Oulun Satama liikelaitos	1 700		1 700	2 628	928	154,6
Oulun Jätehuolto liikelaitos	600		600	1 817	1 217	302,8
Liikelaitos Oulun Tilakeskus	12 600		12 600	15 806	3 206	125,4
Nallikari liikelaitos	8		8	55	39	587,5
<b>Liikelylijäämät yhteensä</b>	<b>46 508</b>		<b>46 508</b>	<b>52 884</b>	<b>6 368</b>	<b>113,7</b>

Tuottavuustavoite vuoden 2011 osalta, 1000 euroa	TA 2012	Ta -muutokset	TA 2012 +muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Oulun Tietotekniikka liikelaitos	700		700	-88	-788	-13
Oulun Serviisi liikelaitos	500		500	386	-114	77
Oulun Tekninen liikelaitos	1 550		1 550	408	-1 142	26
Oulun Konttori liikelaitos	250		250	0	-250	0
<b>Tuottavuustavoitteet yhteensä</b>	<b>3 000</b>		<b>3 000</b>	<b>706</b>	<b>-2 294</b>	<b>23,5 %</b>
<b>Tuottavuustavoitteen kumulatiivinen toteuma 2010-2012</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>	<b>7 964</b>	<b>-1 036</b>	<b>88,5 %</b>

Tuottavuustavoite on määritelty vuosille 2010-2012. Kolmen vuoden tavoitteen kumulatiivinen kertymä on raportoitu ko. liikelaitosten toimintakertomusten yhteydessä.

Tuloutus omistajalle, 1000 euroa	TA 2012	Ta -muutokset	TA 2012 +muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Oulun Energia liikelaitos	20 975		20 975	20 975	0	100
Oulun Vesi liikelaitos	4 311		4 311	4 311	0	100
Oulun Satama liikelaitos	807		807	807	0	100
Oulun Jätehuolto liikelaitos	275		275	275	0	100
Nallikari liikelaitos	8		8	8	0	100
Oulun Työterveys liikelaitos	30		30	30	0	100
Oulun Tietotekniikka liikelaitos	98		98	98	0	100
Oulun Serviisi liikelaitos	20		20	20	0	100
Oulun Tekninen liikelaitos	279		279	279	0	100
Liikelaitos Oulun Tilakeskus	6 516		6 516	6 516	0	100
Oulun Konttori liikelaitos	33		33	33	0	100
<b>Tuloutukset yhteensä</b>	<b>33 352</b>		<b>33 352</b>	<b>33 352</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>

Liikelaitoksille annetut lainat enintään, 1000 euroa	TA 2012	Ta -muutokset	TA 2012 +muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Oulun Energia liikelaitos	29 000		29 000	20 000	-9 000	69
Oulun Vesi liikelaitos	1 000		1 000	0	-1 000	0
Oulun Satama liikelaitos	1 000		1 000	0	-1 000	0
Liikelaitos Oulun Tilakeskus	4 000		4 000	2 200	-1 800	55
O-K pelastusliikelaitos	0	686	686	686	0	100
<b>Liikelaitoksille annettu lainat yhteensä</b>	<b>35 686</b>		<b>35 686</b>	<b>22 886</b>	<b>-12 800</b>	<b>64</b>

Peruspääoman korotus enintään, 1000 euroa	TA 2012	Ta -muutokset	TA 2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Liikelaitos Oulun Tilakeskus	4 000		4 000	0	-4 000	0

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen nettoinvestointitaso, 1000 euroa	TA 2012	Ta-muutokset	TA 2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Pelastus	800	686	800	782	-18	98
Sairaankuljetus	260	686	946	960	14	101
Laitos yhteensä	1 060		1 746	1 742	-4	100

Liikelaitosten hinnan korotukset enintään	TA 2012	TA2012	Tot 2012
Oulun Vesi liikelaitos	n. 4%	Jäteveden perusmaksu otetaan käyttöön	Korotukset toteutettiin talousarvioon kirjattun mukaisesti. Perusmaksuja ja käyttömaksutuloja kertyi 0,7 milj. € budjetoitua enemmän. Vesihuollon maksut yhtenäistettiin vuodelle 2013.
Oulun Satama liikelaitos	2-3%	Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan	n. 2-3 %. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.
Nallikari liikelaitos	Tehdään tarvittaessa	Sähkösaksujen ja matkailuajoneuvojen kausipaikkojen hintojen tarkistus	Hintakausien muutos: pidemmät sesonkihintakaudet. Liikevaihdon toteuma 100,9%
Oulun Tietotekniikka liikelaitos	Vaikutus vähintään 1 084 000 euroa	Sisäisten hintojen alentaminen	Vuoden 2011 aikana tehtyjen hinnanalennusten vaikutus vuoden 2012 tulokseen on 723 000 euroa. Vuoden 2010 aikana tehtyjen hinnanalennusten vaikutus vuoden 2011 tulokseen oli 814 000 euroa.



# TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT





# 14 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

## PERUSKUNTA

### TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2012		1.1.-31.12.2011	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	412 923 814,24		223 383 563,77	
MAKSUTUOTOT	49 240 851,34		39 064 782,28	
TUET JA AVUSTUKSET	28 228 822,43		26 223 507,12	
MUUT TOIMINTATUOTOT	45 403 734,77	+	34 815 489,06	+
		535 797 222,78		323 487 342,23
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	292 357 547,20		234 209 487,74	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	69 240 655,09		56 502 732,69	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	18 389 911,23		13 880 370,22	
PALVELUJEN OSTOT	691 780 576,19		530 798 735,88	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	25 185 674,36		21 347 091,18	
AVUSTUKSET	83 116 032,27		67 719 007,82	
MUUT TOIMINTAKULUT	74 443 448,50	-	74 396 322,09	-
		1 254 513 844,84		998 853 747,62
<b>TOIMINTAKATE</b>		<b>-718 716 622,06</b>		<b>-675 366 405,39</b>
VEROTULOT		500 411 286,36		503 078 970,88
VALTIONOSUUEDET		147 564 507,91		135 251 065,09
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	3 985 408,48		3 959 672,15	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	35 138 352,51		34 873 518,96	
KORKOKULUT	-4 389 924,27		-3 889 535,65	
MUUT RAHOITUSKULUT	-484 421,51	34 249 415,21	-1 439 345,90	33 504 309,56
<b>UOSIKATE</b>		<b>-36 491 412,58</b>		<b>-3 532 059,86</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		21 249 726,96		20 189 328,21
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>		<b>-57 741 139,54</b>		<b>-23 721 388,07</b>
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		-178 876,00		-176 563,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>		<b>-57 920 015,54</b>		<b>-23 897 951,07</b>

## PERUSKUNTA

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2012		31.12.2011	
	1000€		1000€	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
VUOSIKATE	-36 491		-3 532	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-11 440	-47 931	-5 256	-8 788
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT (-)	-52 339		-31 970	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	1 046		1 193	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	13 186	-38 107	6 329	-24 448
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		<b>-86 038</b>		<b>-33 236</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	-22 895		-15 386	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	9 342	-13 553	9 200	-6 186
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	52 206		30 960	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-17 522		-15 208	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	29 203	63 887	0	15 752
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		14 905		4 573
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-13		-341	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	66		151	
SAAMISTEN MUUTOS	-17 499		-71	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-12 086	-29 532	45 253	44 992
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		<b>35 707</b>		<b>59 131</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>		<b>-50 331</b>		<b>25 895</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.		102 787		153 118
RAHAVARAT 01.01.		153 118		127 223
		-50 331		25 895
		0,00		0,00

PERUSKUNNAN TASE  
VASTAAVAA

31.12.2012

31.12.2011

## PYSYVÄT VASTAAVAT

## AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	1 850 049,72	941 361,66
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>1 850 049,72</b>	<b>941 361,66</b>

## AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET	254 620 679,32	251 172 419,54
RAKENNUKSET	3 734 214,98	3 606 091,79
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	229 285 284,52	224 976 660,08
KONEET JA KALUSTO	5 433 252,71	4 836 048,54
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	6 275 674,83	6 139 508,53
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	11 504 474,46	6 702 480,94
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>510 853 580,82</b>	<b>497 433 209,42</b>

## SIJOITUKSET

OSAKKEET JA OSUUDET	471 053 223,27	457 828 991,44
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0,00	0,00
MUUT LAINASAAMISET	261 157 090,43	247 612 534,97
MUUT SAAMISET	243 616,10	235 191,00
<b>SIJOITUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>732 453 929,80</b>	<b>705 676 717,41</b>

## PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

	<b>1 245 157 560,34</b>	<b>1 204 051 288,49</b>
--	-------------------------	-------------------------

## TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VALTION TOIMEKSIANNOT	4 976 528,38	5 216 421,46
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	1 259 987,41	1 120 883,43
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13 613 001,07	13 716 386,39
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>	<b>19 849 516,86</b>	<b>20 053 691,28</b>

## VAIHTUVAT VASTAAVAT

## VAIHTO-OMAISUUS

AINEET JA TARVIKKEET	144 638,81	214 035,49
KESKENERÄISET TUOTTEET	0,00	0,00
VALMIIT TUOTTEET	0,00	0,00
MUU VAIHTO-OMAISUUS	58 760,16	55 575,23
ENNAKKOMAKSUT	0,00	0,00
<b>VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>203 398,97</b>	<b>269 610,72</b>

## SAAMISET

## PITKÄAIKAISET SAAMISET

MYNTISAAMISET	0,00	0,00
LAINASAAMISET	2 629 736,76	2 618 439,69
MUUT SAAMISET	250 000,00	150 000,00
SIIRTOSAAMISET	56 251,90	65 827,81
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>2 935 988,66</b>	<b>2 834 267,50</b>

## LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYNTISAAMISET	13 457 559,58	8 219 228,71
LAINASAAMISET	2 695 836,39	0,00
MUUT SAAMISET	5 076 327,31	4 347 531,73
SIIRTOSAAMISET	20 662 702,43	11 928 531,04
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>41 892 425,71</b>	<b>24 495 291,48</b>

## RAHOITUSARVOPAPERIT

OSAKKEET JA OSUUDET	0,00	0,00
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	0,00	70 068 313,25
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	32 221 737,50	33 342 296,00
MUUT ARVOPAPERIT	20 214 957,38	11 384 402,29
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ</b>	<b>52 436 694,88</b>	<b>114 795 011,54</b>

## RAHAT JA PANKKISAAMISET

	<b>50 350 741,93</b>	<b>38 323 187,76</b>
--	----------------------	----------------------

## VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

	<b>147 819 250,15</b>	<b>180 717 369,00</b>
--	-----------------------	-----------------------

## VASTAAVAA YHTEENSÄ

	<b>1 412 826 327,35</b>	<b>1 404 822 348,77</b>
--	-------------------------	-------------------------

VASTATTAVAA	31.12.2012	31.12.2011
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
PERUSPÄÄOMA	528 786 223,28	528 786 223,28
ARVONKOROTUSRAHASTO	127 523 618,93	127 611 438,90
MUU OMAT RAHASTOT	9 560 967,96	9 382 091,96
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	289 054 128,01	298 047 533,13
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-57 920 015,54	-23 897 951,07
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>897 004 922,64</b>	<b>939 929 336,20</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
ELÄKEVARAUKSET	2 950 500,00	3 606 100,00
<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>2 950 500,00</b>	<b>3 606 100,00</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
VALTION TOIMEKSIANNOT	4 976 324,81	5 216 586,88
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 300 813,59	1 163 369,76
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	13 849 853,16	13 964 107,89
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>20 126 991,56</b>	<b>20 344 064,53</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>PITKÄAIKAINEN</b>		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	50 000 000,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	184 303 561,29	200 102 074,30
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	2 136 218,32	2 424 329,12
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0,00	0,00
SAADUT ENNAKOT	9 099 363,41	4 762 390,74
OSTOVELAT	0,00	0,00
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	0,00	26 267,97
SIIRTOVELAT	0,00	0,00
<b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>245 539 143,02</b>	<b>207 315 062,13</b>
<b>LYHYTAIKAINEN</b>		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	42 994 660,86	17 223 183,34
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	294 374,69	298 557,67
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	4 207 348,42	0,00
SAADUT ENNAKOT	4 448 766,15	2 801 675,32
OSTOVELAT	37 697 822,54	30 309 919,65
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	99 407 323,14	112 453 581,05
SIIRTOVELAT	58 154 474,33	70 540 868,88
<b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>247 204 770,13</b>	<b>233 627 785,91</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>492 743 913,15</b>	<b>440 942 848,04</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 412 826 327,35</b>	<b>1 404 822 348,77</b>

0,00

0,00

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT  
PERUSKUNTA**
**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.

Siiotusten 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-OMAISUUS**
Vaihto-omaisuuden arvostus

Työtoimintakeskuksen materiaaliavarasto on merkitty taseeseen hankintahinnan mukaan. Turkansaaren ulkomuseon varasto ja lääkekeskuksen apteeikin varasto hankintakannan mukaan. Metsät ja vesialueet/Puuvarastot taseeseen, varovaisuutta noudattaen, käyvän myyntihinnan mukaan.

**RAHOITUSOMAISUUS**
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.

Lomapalkkajaksotuksen laskentatapaan on tehty muutos tilikaudella 2012.

Aiemmin lomapalkkajaksotusten laskennassa käytettiin kunkin kuukauden keskimääräisiä vanhan loma-omaisuuden pitämättömien ja uuden loma-omaisuuden kertyneiden lomapäivien sekä lomarahen määrää.

Uusi lomapalkkajaksotusten laskentatapa käyttää laskennan perusteena todellisia kertyneitä ja pidettyjä lomapäiviä sekä lomarahen määrää. Lomapalkkavelkaan 2012 sisältyy säästövapaiden määrä.

Laskentaa otetaan mukaan kuukausi- ja tuntipalkkaiset palkansaajat. OVTES:n henkilöiden laskentaa otetaan vain lomarahe.

Valtuuston erikseen päättämät liikelaitosten ylimääräiset tulotukset tehdään tilinpäätösvootta seuraavalle tilikaudelle valtuuston erikseen päättämään kunnan oman pääoman erään.

**TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**
**TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA**

	2012	2011
Keskusvaalilautakunta	424 376,40	209 503,50
Kaupunginvaltuusto	150,00	
Tarkastuslautakunta	417,00	400,00
Kaupunginhallitus	20 856 372,88	8 168 966,05
Keskushallinto	0,00	1 095 588,45
Hyvinvointipalvelut (sote /tilaaja)	145 616 810,28	56 019 431,88
Palvelujohtokunta (sote/tuottaja)	196 592 822,61	205 322 501,43
Nuorisosiainlautakunta	3 327 596,67	1 649 829,19
Varhaiskasvatuottaja	63 686 565,53	
Liikuntalautakunta	5 628 593,00	3 184 371,07
Opetuslautakunta	46 329 659,72	5 935 110,30
Kulttuurilautakunta	5 626 316,72	4 287 578,19
Rakennuslautakunta	2 863 232,42	2 181 480,54
Tekninen lautakunta	44 810 175,70	35 432 581,63
	<hr/>	<hr/>
	535 763 088,93	323 487 342,23
*) Sote/Tuottajan toimintatuottoihin sisältyy sisäistä sopimusohjausta	192 786 728,62	201 787 838,20
Muu peruskunnan sisäinen toimintatuotto	0,00	747 695,98
	<hr/>	<hr/>
	342 976 360,31	120 951 808,05

VEROTULOJEN ERITTELY	2012	2011
Kunnan tulovero	451 457 321,26	434 933 555,19
Osuus yhteisöveron tuotosta	24 771 331,90	44 990 529,48
Kiinteistövero	24 182 633,20	23 154 886,21
Muut verotulot	0,00	0,00
Verotulot yhteensä	500 411 286,36	503 078 970,88

Oulun kaupungin Kehittämiserästä ei ole yhdistelty peruskunnan tilinpäätökseen.

Jos yhdistely olisi suoritettu, olisi vaikutus peruskunnan tilinpäätökseen ollut seuraava:

TULOSLASKELMA	2012	2011
Vuosikate	-720 961 702,03	-377 153 168,44
Tilikauden tulos	-51 426 288,76	-21 310 205,58

TASE	2012	2011
Osakkeet ja osuudet	470 904 969,08	450 745 113,99
Pitkäaik. lainasaamiset	2 779 736,76	3 218 439,69
Myyntisaamiset	0,00	8 477 528,71
Muut saamiset	5 133 301,34	4 349 924,49
Siirtosaamiset	20 145 430,19	12 066 814,27
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	3 389 471,19	73 157 013,21
Muut arvopaperit	22 993 845,20	14 607 778,05
Muut rahastot	11 388 726,68	11 388 726,68
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	323 520 586,79	308 616 040,84
Vapaaehtoiset varaukset	14 856 334,14	20 000 000,00
Ostovelat	37 838 766,98	30 505 529,53
Muut lyhytaikaiset velat	0,00	112 501 569,18

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	2012	2011
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	185 985 979,91	174 334 310,09
Vertuloihin perustuva valtionosuuksien tase	-23 520 229,00	-25 443 809,00
Järjestämisvastuun tase	-1 618 739,00	-1 618 739,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-13 282 504,00	-12 020 697,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
	147 564 507,91	135 251 065,09

- 1) KHO:n päätös 7.9.2012/2367/1091/3/11 liittyen lukiokoulutuksen järjestämiseen myönnetyn valtionosuuden takaisinperintää Tyrnävä ja Yli-Kiiminki.
- Opetus- ja kulttuuriministeriö on antanut 24.2.2011 Oulun kaupunkia koskevan päätöksen lukio-opetuksen järjestämislupain mukaisuudesta ja perusteettoman edun palautuksesta. Päätös koskee Tyrnävän etälukiota. Päätöksen mukainen palautettava summa vuosilta 2006-2010 on korkoineen yhteensä 713841 euroa, tästä 670267 euroa sisältyy opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuteen. Asia on tullut vireille jo 25.2.2009 opetus- ja kulttuuriministeriön pyydettyä Oulun kaupungilta selvitystä lukio-opetuksen järjestämisestä Tyrnävän kunnassa ja mahdollisesti muissa kunnissa. Opetuslautakunta on antanut oikaisuvaatimuksen em. päätöksestä opetus- ja kulttuuriministeriölle vuoden 2010 rahoituksen osalta 30.3.2011 § 49. Kaupunginhallitus päätti puolestaan 28.3.2011 § 174 valittaa korkeimpaan hallinto-oikeuteen opetusministeriön 24.2.2011 päätöksen vuosien 2006-2009 valtionosuuksien takaisinperinnän osalta. Korkeimman oikeuden päätös on tullut vuonna 2012 ja Oulun kaupunki on maksanut päätöksen mukaiset summat takaisin.
- 2) Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-Iin kunnat ja Oulun kaupunki sopivat varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden järjestämisvastuun siirtämisestä Oulun kaupungille 1.8.2012. Muiden palveluiden osalta järjestämisvastuu siirtyi 1.1.2012. Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain piiriin kuuluvien lukio- ja ammatillisen koulutuksen, aamu- ja iltapäivätoiminnan valtionosuus sekä perusopetuksen vaikeasti vammaisten ja muiden vammaisten opetuksen ja joustavan perusopetuksen lisäosuudet myönnetään koulutuksen järjestäjälle.
- a) Opetus- ja kulttuuriministeriö on rahoitustilanteen perustuen 3.8.2012 antamallaan päätöksellä vähentänyt haukiputaan (-716277 €), Kiimingin (-557173 €) ja Oulunsalon (-624021 €) lukion syyslukukauden valtionosuudet ja maksanut ne lukiokoulutuksen järjestäjälle Oulun kaupungille (1810522 €).
- Koska Haukiputaan, Kiimingin ja Oulunsalon kuntien kokonaistaludellinen tilanne olisi heikentynyt ja Oulun kaupungin parantunut järjestämisvastuun siirtämisestä johtuen, sovittiin valtuustojen yhteneväisellä päätöksellä (Oulu kv 3.12.2012 § 114), että Oulu tuottaa lukio-opetuksen 1.8.-31.12.2012 siirtyneillä valtionosuuksilla ja lisäksi.
- jos toteutuneet kustannukset ylittävät Oululle siirtyneet valtionosuudet, Oulu laskuttaa ylimenevän osan,
  - jos toteutuneet kustannukset alittavat siirtyneen valtionosuuden, kunta laskuttaa alittuneen osuuden Oululta.
- b) Opetus ja Kulttuuriministeriö on päätöksellään 31.12.2012 syksyn oppilasmäärälaskennan (tilanne 20.9.2012) mukaisesti vähentänyt Haukiputaan, KIIMINGIN, Oulunsalon ja Yli-Iin kunnilta syyslukukauden perusopetuksen vaikeasti vammaisten, muiden vammaisten ja joustavan perusopetuksen siirtyvien valtionosuudet ja lisännyt ne Oulun kaupungille. Päätös on tehty 31.12.2012, mutta päätös on tullut kuntiin vasta myöhemmin. Lisäksi tarkoituksena on ollut, että Oulun kaupunki saa kunnilta vain palveluiden järjestämisestä aiheutuneet todelliset kustannukset. Siksi sovittiin, että siirtyvät kunnat eivät vähennä päätöksen mukaisia valtionosuuksia, vaan vähennykset tekee Oulun kaupunki. Päätöksen mukaan Oulun osuus on 981090 € ja muiden kuntien -1091354 €, nettovaikutus Oulun kaupungin kirjanpidossa yht. -110264 €.

Haukipudas	- 353350,- €
Kiiminki	- 459446,- €
Oulunsalo	- 236094,- €
Yli-Ii	- 42464,- €
Yhteensä	- 1091354,- €



## SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Ks. Oulun kaupungin liitetiedot

## PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2012	2011
Eläkevastuu 1.1	3 606 100,00	4 249 000,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	655 600,00	642 900,00
Eläkevastuu 31.12.	2 950 500,00	3 606 100,00

## PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT

	2012	2011
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	4 700 757,72	4 105 996,33
Rakennusten myyntivoitot	405 300,69	55 214,09
Muut myyntivoitot	17 990,05	452 161,76
Osakkeet ja osiudet	5 660 061,64	0,00
Myyntivoitot yhteensä	10 784 110,10	4 613 372,18

## OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	2012	2011
Osinkotuotot muista yhteisöistä	6 572,00	221 075,04
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Yhteensä	6 572,00	221 075,04

## TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

## KONSERNITILI

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

Taseen rahat ja pankkisaamiset sisältävät tytäryhteisöjen alatilien saldoja 1511512,03 euroa, joka koostuu lyhytaikaisista saamisista 2695836,39 euroa ja lyhytaikaisista veloista 4207348,42 euroa. Ilman konsernitiliä rahojen ja pankkisaamisten määrä olisi 48783201,42 euroa.

Konsernitilin vaikutus heijastuu myös rahoituslaskelman eriin. Lyhytaikaisten lainojen muutoksesta 4207348,42 euroa aiheutuu konsernitilijärjestelmästä. Ilman konsernitiliä lyhytaikaisten lainojen muutos olisi ollut 24996014,85 euroa. Rahoituslaskelman saamisten muutos olisi ilman konsernitiliä ollut 3703440,02 euroa vähennystä.

## ARVONKOROTUKSET

Maa- ja vesialueilla arvonnkorotus on tehty lahjoitusmaan kiinteistölle, jonka hankintameno on ollut nolla euroa sekä asemakaavoitetuille tonteille silloin, kun tontin arvioitu todennäköinen luovutushinta on yli 20 % (olennaisesti) suurempi kuin hankintameno ja tontti on otettu rakentamiseen tai sen käyttöönotto asemakaavan mukaiseen rakentamiseen on nähtävissä. Arviointi todennäköiseen luovutushintaan on suoritettu varovaisuusperiaatetta noudattaen. Kaupunginosakohtaisesti on määritelty tonttihinnat.

Maa- ja vesialueiden arvonnkorotus johtuu pääasiallisesti asemakaavoituksen tuomasta arvonnoususta, koska kaupunki on perinteisesti ostanut kaavoituksen piiriin tulevat maa-alueet raakamaana.

	2012	2011
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1.	127 611 438,90	127 679 779,67
Arvonnkorotukset	0,00	0,00
Arvonnkorotusten purku	87 819,97	68 340,77
Arvo 31.12.	127 523 618,93	127 611 438,90

## PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

	2012	2011
Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	941 361,66	343 259,27
Lisäykset tilikauden aikana	1 225 719,61	813 575,14
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-317 031,55	-215 472,75
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 850 049,72	941 361,66
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 850 049,72	941 361,66
Erittely olennaisista lisäpoistoista		

Aineelliset hyödykkeet

## Maa- ja vesialueet

Poistamaton hankintameno 1.1.	123 560 980,64	121 286 083,46
Lisäykset tilikauden aikana	3 783 201,06	2 494 415,44
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-4 944 881,03	-219 518,26
Siirrot erien välillä	4 697 759,72	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	127 097 060,39	123 560 980,64
Arvonkorotukset	127 611 438,90	127 679 779,67
Kirjanpitoarvo 31.12.	254 708 499,29	251 240 760,31

## Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1.	3 606 091,79	3 037 996,89
Lisäykset tilikauden aikana	1 439 510,50	1 594 970,86
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-1 089 812,76	-844 017,13
Siirrot erien välillä	0,00	41 169,20
Tilikauden poisto	-221 574,55	-224 028,03
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 734 214,98	3 606 091,79
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 734 214,98	3 606 091,79

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Kiinteät rakenteet ja laitteet

Poistamaton hankintameno 1.1.	224 976 660,08	220 048 584,17
Lisäykset tilikauden aikana	21 801 728,59	613 285,09
Rahoitusosuudet tilikaudella	6 288,45	-490 555,97
Vähennykset tilikauden aikana	-125 880,59	-65 108,34
Siirrot erien välillä	0,00	21 566 505,69
Tilikauden poisto	-17 373 512,01	-16 696 050,56
Poistamaton hankintameno 31.12.	229 285 284,52	224 976 660,08
Kirjanpitoarvo 31.12.	229 285 284,52	224 976 660,08

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	4 836 048,54	5 964 870,16
Lisäykset tilikauden aikana	3 306 024,84	1 927 216,29
Rahoitusosuudet tilikaudella	-43 200,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-1 958,32	-782 710,70
Siirrot erien välillä	0,00	325 162,40
Tilikauden poisto	-2 663 662,35	-2 598 489,61
Poistamaton hankintameno 31.12.	5 433 252,71	4 836 048,54
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 433 252,71	4 836 048,54

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)

Poistamaton hankintameno 1.1.	6 139 508,53	5 980 579,96
Lisäykset tilikauden aikana	136 166,30	158 928,57
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.	6 275 674,83	6 139 508,53
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 275 674,83	6 139 508,53

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Poistamaton hankintameno 1.1.	6 702 480,94	5 774 918,80
Lisäykset tilikauden aikana	27 379 851,57	23 562 800,43
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 009 440,73	-702 401,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-21 568 417,32	-21 932 837,29
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	11 504 474,46	6 702 480,94
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 504 474,46	6 702 480,94

Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	369 821 770,52	362 093 033,44
Lisäykset tilikauden aikana	57 846 482,86	30 351 616,68
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 046 352,28	-1 192 956,97
Vähennykset tilikauden aikana	-6 162 532,70	-1 911 354,43
Siirrot erien välillä	-16 870 657,60	0,00
Tilikauden poisto	-20 258 748,91	-19 518 568,20
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	383 329 961,89	369 821 770,52
Arvonkorotukset	127 523 618,93	127 679 779,67
Kirjanpitoarvo 31.12.	510 853 580,82	497 501 550,19
Erittely olennaisista lisäpoistoista		

<u>Sijoitukset</u>	2012	2011
<b>Osakkeet ja osuudet</b>		
<b>Osakkeet konserniyhtiöt</b>		
Hankintameno 1.1.	53 801 688,30	53 101 688,30
Lisäykset	13 051 080,00	700 000,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	66 852 768,30	53 801 688,30
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	66 852 768,30	53 801 688,30
<b>Osakkeet omistusyht.yhteisöt</b>		
Hankintameno 1.1.	3 158 036,98	3 158 036,98
Lisäykset	1 929 998,88	0,00
Vähennykset	-1 575 000,00	0,00
Siirrot erien välillä	-1 315 229,58	0,00
Hankintameno 31.12.	2 197 806,28	3 158 036,98
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 197 806,28	3 158 036,98
<b>Kuntayhtymäosuudet</b>		
Hankintameno 1.1.	91 493 051,55	91 493 051,55
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	91 493 051,55	91 493 051,55
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	91 493 051,55	91 493 051,55
<b>Muut osakkeet ja osuudet</b>		
Hankintameno 1.1.	3 197 618,47	3 335 413,11
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-181 847,05	-137 794,64
Siirrot erien välillä	1 315 229,58	0,00
Hankintameno 31.12.	4 331 001,00	3 197 618,47
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 331 001,00	3 197 618,47
<b>Osakkeet ja osuudet yhteensä</b>		
Hankintameno 1.1.	151 650 395,30	151 088 189,94
Lisäykset	14 981 078,88	700 000,00
Vähennykset	-1 756 847,05	-137 794,64
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	164 874 627,13	151 650 395,30
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	164 874 627,13	151 650 395,30

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
Saamiset konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.			7 280 219,21	7 828 578,70
Lisäykset			4 670,00	22 033,00
Vähennykset			-535 663,70	-570 392,49
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			6 749 225,51	7 280 219,21
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			6 749 225,51	7 280 219,21
Saamiset muut yhteisöt				
Hankintameno 1.1.			1 151 559,21	1 255 525,55
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			-67 884,49	-103 966,34
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			1 083 674,72	1 151 559,21
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			1 083 674,72	1 151 559,21
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä				
Hankintameno 1.1.			8 431 778,42	9 084 104,25
Lisäykset			4 670,00	22 033,00
Vähennykset			-603 548,19	-674 358,83
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			7 832 900,23	8 431 778,42
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			7 832 900,23	8 431 778,42
KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET				
			2012	2011
Pohjois-Pohjanmaan Liitto				
Tasearvo 1.1.			166 149,16	166 149,16
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			166 149,16	166 149,16
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			166 149,20	166 149,20
Ero			-0,04	-0,04
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky				
Tasearvo 1.1.			66 695 892,40	66 695 892,40
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			66 695 892,40	66 695 892,40
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			66 695 892,38	66 695 892,38
Ero			0,02	0,02
Oulun seudun koulutus kuntayhtymä				
Tasearvo 1.1.			24 631 009,99	24 631 009,99
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			24 631 009,99	24 631 009,99
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			21 234 657,52	21 234 657,52
Ero			3 396 352,47	3 396 352,47
SAAMISTEN ERITTELY				
	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	81 210,87	0,00	83 405,11
Lainasaamiset	532 000,00	2 673 124,22	62 000,00	0,00
Muut saamiset	50 000,00	78,76	50 000,00	4 944 211,69
Siirtosaamiset	0,00	31 087,96	0,00	42 538,09
Yhteensä	582 000,00	2 785 501,81	112 000,00	5 070 154,89
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	781 629,11	0,00	759 545,38
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	18 112,92	0,00	1 555 708,17
Siirtosaamiset	0,00	128 722,04	0,00	128 722,04
Yhteensä	0,00	928 464,07	0,00	2 443 975,59

Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0,00	2 180,00	0,00	11 649,63
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	900 000,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	933 028,35
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	183,07
Yhteensä	0,00	2 180,00	0,00	1 844 861,05
Saamiset yhteensä	582 000,00	3 716 145,88	112 000,00	9 358 991,53
SIIRTOSAAMISET			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot			1 210 139,36	1 481 338,66
Kelan korvaus työterveydenhuollosta			1 800 000,00	1 440 000,00
EU-tuet ja avustukset			31 707,00	0,00
Muut tulojäämät			17 620 856,07	9 007 192,38
Tulojäämät yhteensä			20 662 702,43	11 928 531,04
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			20 662 702,43	11 928 531,04
RAHOITUSARVOPAPERIT			2012	2011
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin				
Jälleenhankintahinta				70 124 154,46
Kirjanpitoarvo 31.12.				70 068 313,25
Erotus			0,00	55 841,21
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Jälleenhankintahinta			33 273 238,84	33 768 899,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			32 221 737,50	33 342 296,00
Erotus			1 051 501,34	426 603,00
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta			21 472 457,20	11 940 034,34
Kirjanpitoarvo 31.12.			20 214 957,38	11 384 402,29
Erotus			1 257 499,82	555 632,05
Yhteensä rahoitusarvopaperit			52 436 694,88	114 795 011,54
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY			2012	2011
Peruspääoma 1.1.				
Lisäykset			528 786 223,28	528 786 223,28
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			528 786 223,28	528 786 223,28
Arvonkorotusrahasasto 1.1.				
Lisäykset			127 611 438,90	127 679 779,67
Vähennykset			0,00	0,00
Arvonkorotusrahasasto 31.12.			-87 819,97	-68 340,77
Muut omat rahastot				
Vahinkorahasto 1.1.				
Siirrot rahastoon			9 382 091,96	9 205 528,96
Siirrot rahastosta			178 876,00	176 563,00
Vahinkorahasto 31.12.			0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.			274 149 582,06	291 022 980,54
Siirrot erien välillä			0,00	2 451 828,66
Liikelaitosten tuloutukset			14 904 545,95	4 572 723,93
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			289 054 128,01	298 047 533,13
Tilikauden ylijäämä/alijäämä			-57 954 149,39	-23 897 951,07
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			896 970 788,79	939 929 336,20

## PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

	2012		2011	
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			187 405 360,89	127 454 133,16
Lainat julkisyhteisöiltä			1 256 341,77	1 431 656,65
Siirtovelat			0,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä			188 661 702,66	128 885 789,81
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>				
	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
<b>Velat tytäryhteisöille</b>				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	3 119 274,63	0,00	1 852 059,93
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	63 292,41	0,00	171 193,20
Yhteensä	0,00	3 182 567,04	0,00	2 023 253,13
<b>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</b>				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	16 393 486,01	0,00	12 482 492,33
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	546 199,62	0,00	1 118 821,96
Yhteensä	0,00	16 939 685,63	0,00	13 601 314,29
<b>Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille</b>				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	3 569,05	0,00	175 621,73
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	3 569,05	0,00	175 621,73
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	0,00	20 125 821,72	0,00	15 800 189,15
<b>Saadut ennakot</b>			9 099 363,41	4 762 390,74
Summa sisältää				
Limingantullin kaupunginosan korttelien 1-4 maankäyttö- ja rakennusluvat saadut tulot v. 2006 - 2010 käytetään ko. alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakentamisen kustannuksiin 1)			1 941 855,83	2 034 763,57
Toppilansalmen maankäyttö- ja rakennusluvat saadut tulot v. 2010 kohdistetaan kokonaisuudessaan vuosien 2010-2017 ko. alueen kunnallistekniikan rakentamiseen 1)			211 697,73	301 375,68
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	
<b>SEKKILIMIITTI</b>			2012	2011
Luotollisen sekkitiilin sekkilimiitti 31.12.			0,00	2 100 000,00
<b>SIIRTOVELAT</b>			2012	2011
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>				
Tuloennakot			0,00	0,00
<b>Menojäämät</b>				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset			11 359 233,59	9 533 547,19
Lomapalkkavelka			41 748 123,00	29 696 609,00
Korkojaksotukset			333 079,78	448 660,54
Muut menojäämät			4 714 037,96	30 862 052,15
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä			58 154 474,33	70 540 868,88
<b>HUOLLETTAVIEN VARAT (Taseen ulkopuolisia)</b>				
Kaupungin edunvalvojen 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 12 huollettavan pankkivarat			147 970,62	102 534,63
Kaupungin hoidettavana olevat 350 lapsen itsenäistymisvarat			536 985,64	400 822,82

ELATUSTUEN TAKAUTUMISSAATAVA	2012	2011
Taseen saamiin merkitty määrä 31.12	185 642,62	263 508,01

**VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)	2012	2011
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	359 799,29	401 576,55
Myöhemmin maksettavat	498 170,48	507 032,10
Yhteensä	857 969,77	908 608,65

## Vastuusitoumukset

Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	189 343 254,66	174 263 951,48
Jäljellä oleva pääoma 1)	131 447 790,98	103 250 257,79
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	27 710 126,23	27 800 892,00
Jäljellä oleva pääoma	19 321 840,85	20 548 675,02

1) Tilinpäätöksessä 2011 ko. jäljellä oleva pääoma on sisältänyt 4 783 372,78 euroa.  
Tilinpäätöksessä 2012 vastaava erä on esitetty ryhmässä takaukset muiden puolesta, jäljellä oleva pääoma

## Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	537 593 705,60	462 785 160,72
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	379 793,09	342 612,33

## Muut taloudelliset vastuut

Johdannaissopimukset	2012	2011
Korkojohdannaiset		
Sopimusten nimellisarvo	140 909 177,00	97 706 333,31
Sopimusten käypä arvo	-10 643 468,03	-6 765 845,62
Valuuttajohdannaiset		
Koron ja valuuttavaihtosopimukset	9 255 192,00	10 577 363,00
	(11 939 200 USD)	(13 644 800 USD)
Sosiaalinen luototus/myönnettyjen nostamattomien lainojen määrä 1)	45 900,00	56 100,00
Rakentamiseen liittyvät sitoumukset 1)	11 619 577,83	8 237 948,53
Annettu sitoumus Pohjois-Pohjanmaan ympäristökeskukselle Ruskon jätekeskuksen ympäristöluvan mukaisten veloitteiden täyttämistä 1)		
Tiedossa olevien kunnossapito- ja suunnittelukohteiden sekä maankäytön muutosalueilla olevien satunnaiskohteiden ympäristövelvoitteet yhteensä (arvio) 1)		
Maankäyttösopimukset/Kehittämiskorvaukset 1)		

1) Luetteloitu peruskunnan tase-erittelyiden yhteydessä

**HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

## HENKILÖSTÖ 31.12.

Ks. Oulun kaupungin henkilöstötilinpäätös

## HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	379 988 113,52	304 592 590,65
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	379 988 113,52	304 592 590,65

174 • TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

**OULUN KAUPUNKI**

Peruskunta ja liikelaitokset

**TULOSLASKELMA**

1.1.-31.12.2012

1.1.-31.12.2011

TOIMINTATUOTOT				
MYNTITUOTOT	404 479 985,76		253 915 331,06	
MAKSUTUOTOT	51 545 411,07		40 877 951,53	
TUET JA AVUSTUKSET	28 167 957,31		26 221 840,39	
MUUT TOIMINTATUOTOT	54 189 043,95	+ 538 382 398,09	44 416 394,92	+ 365 431 517,90
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		+ 19 010 153,72		+ 17 687 922,16
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	379 342 075,83		306 817 217,43	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	90 533 626,08		75 422 208,84	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	23 826 350,20		18 380 683,92	
PALVELUJEN OSTOT	415 790 969,64		301 674 117,45	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	167 875 389,36		157 175 953,68	
AVUSTUKSET	70 190 934,37		59 098 087,19	
MUUT TOIMINTAKULUT	29 615 012,51	- 1 177 174 357,99	28 869 635,87	- 947 437 904,38
<b>TOIMINTAKATE</b>		<b>-619 781 806,18</b>		<b>-564 318 464,32</b>
VEROTULOT		500 411 286,36		503 078 970,88
VALTIONOSUUEDET		147 564 507,91		135 251 065,09
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	6 138 344,41		6 256 862,64	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	9 712 274,50		6 581 924,84	
KORKOKULUT	-4 386 092,74		-3 739 944,18	
MUUT RAHOITUSKULUT	-517 329,36	10 947 196,81	-1 704 840,36	7 394 002,94
<b>VIISIKATE</b>		<b>39 141 184,90</b>		<b>81 405 574,59</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		- 70 354 888,67		- 66 347 949,39
ARVONALENTUMISET				+ 296 867,34
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>		<b>-31 213 703,77</b>		<b>15 354 492,54</b>
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		681 189,38		1 368 820,30
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		6 143 665,86		-1 540 000,00
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		-178 876,00		-176 563,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>		<b>-24 567 724,53</b>		<b>15 006 749,84</b>

**OULUN KAUPUNGIN**

**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

2012

2011

Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut+Valmistus omaan käyttöön)	46,5 %	39,3 %
Vuosikate/Poistot %	55,6 %	122,7 %
Vuosikate,€/asukas	267	566
Asukasmäärä vuoden lopussa	146527	143860



## OULUN KAUPUNKI

Peruskunta ja liikelaitokset

## RAHOITUSLASKELMA

31.12.2012

31.12.2011

## TOIMINNAN RAHAVIRTA

VUOSIKATE	39 141		81 405	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-11 048	28 093	-4 818	76 587

## INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

INVESTOINTIMENOT (-)	-155 319		-120 649	
RAHOITUSOSUUKSET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	3 930		2 932	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	14 734	-136 655	8 463	-109 254

## TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

-108 562

-32 667

## RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	-105		-47	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	610	505	681	634

## LAINAKANNAN MUUTOKSET

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	52 200		30 960	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-17 515		-15 208	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	29 203	63 888	0	15 752

## OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

-382

-84

## MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET

TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-13		-340	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-526		-1 824	
SAAMISTEN MUUTOS	-6 409		-2 458	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-8 080	-15 028	47 369	42 747

## RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

48 983

59 049

## RAHAVAROJEN MUUTOS

-59 579

26 382

## RAHAVAROJEN MUUTOS

RAHAVARAT 31.12.		120 211		179 790
RAHAVARAT 01.01.		179 790		153 408
		-59 579		26 382

## OULUN KAUPUNKI

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

2012

2011

Investointien tulo-rahoitus, % = 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)	26 %	69 %
Pääomamenojen tulo-rahoitus, % = 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)	23 %	62 %
Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)	0,9	4,5
Kassavarat, milj. euroa = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	120	180
Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa = Toimintakulut - valmistus omaan käyttöön + korkokulut + muut rahoituskulut + kom.investoinnit + antolainojen lisäykset + pitkäaik.lainojen vähennykset	1 336	1 071
Kassan riittävyys, pv = 365 pv * Kassavarat / Kassasta maksut	33	61
Asukasmäärä vuoden lopussa	146527	143860

176 • TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

TASE VASTAAVAA	31.12.2012 OULUN KAUPUNKI Peruskunta ja liikelaitokset	31.12.2011 OULUN KAUPUNKI Peruskunta ja liikelaitokset
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	4 878 788,72	3 520 224,87
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>4 878 788,72</b>	<b>3 520 224,87</b>
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
MAA- JA VESIALUEET	254 621 422,70	251 173 162,93
RAKENNUKSET	382 928 627,30	360 067 451,04
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	537 155 917,78	528 995 508,03
KONEET JA KALUSTO	17 533 027,43	14 556 666,11
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	6 360 314,88	6 224 148,58
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	74 689 911,80	57 666 836,74
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>1 273 289 221,89</b>	<b>1 218 683 773,43</b>
<b>SJOITUKSET</b>		
OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET	9 421 507,84	8 806 738,54
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	248 709 892,48	228 190 663,40
MUUT LAINASAAMISET	7 682 210,74	8 285 758,93
MUUT SAAMISET	1 721 493,71	1 623 274,51
<b>SJOITUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>267 535 104,77</b>	<b>246 906 435,38</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>1 545 703 115,38</b>	<b>1 469 110 433,68</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
VALTION TOIMEKSIANNOT	4 976 528,38	5 216 421,46
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	1 259 987,41	1 120 883,43
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13 613 001,07	13 716 386,39
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>	<b>19 849 516,86</b>	<b>20 053 691,28</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>VAIHTO-OMAISUUS</b>		
AINEET JA TARVIKKEET	6 931 968,14	6 452 972,88
VALMIIT TUOTTEET	395 094,32	350 345,29
MUU VAIHTO-OMAISUUS	58 760,16	56 852,03
<b>VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>7 385 822,62</b>	<b>6 860 170,20</b>
<b>SAAMISET</b>		
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET</b>		
LAINASAAMISET	57 445 723,62	59 583 597,76
MUUT SAAMISET	250 000,00	150 000,00
SIIRTOSAAMISET	56 251,90	65 827,81
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>57 751 975,52</b>	<b>59 799 425,57</b>
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET</b>		
MYNTISAAMISET	55 517 456,04	58 561 437,95
LAINASAAMISET	5 381 246,46	2 774 577,07
MUUT SAAMISET	11 417 619,83	10 647 634,97
SIIRTOSAAMISET	34 189 186,38	26 065 132,26
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>106 505 508,71</b>	<b>98 048 782,25</b>
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>		
SJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	3 389 471,19	73 157 013,21
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	38 307 698,00	40 197 995,67
MUUT ARVOPAPERIT	23 993 845,20	14 607 778,05
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ</b>	<b>65 691 014,39</b>	<b>127 962 786,93</b>
<b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>	<b>54 519 838,43</b>	<b>51 827 206,77</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>291 854 159,67</b>	<b>344 498 371,72</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 857 406 791,91</b>	<b>1 833 662 496,68</b>

VASTATTAVAA	31.12.2012	31.12.2011
	OULUN KAUPUNKI Peruskunta ja liikelaitokset	OULUN KAUPUNKI Peruskunta ja liikelaitokset
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
PERUSPÄÄOMA	529 779 447,65	529 779 447,65
ARVONKOROTUSRAHASTO	127 523 618,93	127 611 438,90
MUU OMAT RAHASTOT	22 684 753,38	22 472 357,38
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	571 183 847,34	556 593 510,45
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 567 724,53	15 006 749,84
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>1 226 603 942,77</b>	<b>1 251 463 504,22</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
POISTOERO	59 799 416,97	60 480 606,35
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	20 656 334,14	26 800 000,00
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>80 455 751,11</b>	<b>87 280 606,35</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
ELÄKEVARAUKSET	2 950 500,00	3 673 323,57
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	6 380 368,04	5 819 172,29
<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>9 330 868,04</b>	<b>9 492 495,86</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
VALTION TOIMEKSIANNOT	4 976 324,81	5 216 586,88
LAHOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 300 813,59	1 163 369,76
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	13 849 853,16	13 964 107,89
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>20 126 991,56</b>	<b>20 344 064,53</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>PITKÄAIKAINEN</b>		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	50 000 000,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	184 303 561,29	200 102 074,30
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	2 136 218,32	2 424 329,12
SAADUT ENNAKOT	9 099 363,41	4 762 390,74
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	55 062 893,65	50 968 121,07
<b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>300 602 036,67</b>	<b>258 256 915,23</b>
<b>LYHYTAIKAINEN</b>		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	42 994 660,86	17 223 183,34
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	294 374,69	298 557,67
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	4 207 348,42	0,00
SAADUT ENNAKOT	4 769 451,07	3 064 683,33
OSTOVELAT	64 887 719,69	80 701 058,05
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	26 888 489,54	22 009 154,33
SIIRTOVELAT	76 245 157,49	83 528 273,77
<b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>220 287 201,76</b>	<b>206 824 910,49</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>520 889 238,43</b>	<b>465 081 825,72</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 857 406 791,91</b>	<b>1 833 662 496,68</b>
	0,00	0,00
<b>OULUN KAUPUNGIN TASEEN TUNNUSLUVUT</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Poistoero+ Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	71 %	73 %
Rahoitusvarallisuus €/asukas =(Saamiset+Rahoitusvapaperit+Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Asukasmäärä	-1 519	-831
Suhteellinen velkaantuneisuus = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet	43 %	46 %
Lainakanta , 1000 euroa = Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)	283 936	220 048
Lainat €/asukas	1 938	1 530
Lainasaamiset 31.12.1000 euroa	7 682	8 286
Asukasmäärä vuoden lopussa	146527	143860

178 • TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

**OULU-KONSERNI**

**TULOSLASKELMA**

	1.1.-31.12.2012		1.1.-31.12.2011	
TOIMINTATUOTOT		796 486 395,34		635 461 699,65
TOIMINTAKULUT		-1 432 240 768,47		-1 206 741 424,08
OSUUS OSAKKAUUSYHTEISÖJEN VOITOSTA (TAPPIOSTA)		1 754 055,46		2 969 753,14
<b>TOIMINTAKATE</b>		<b>-634 000 317,67</b>		<b>-568 309 971,29</b>
VEROTULOT		499 786 627,66		503 079 603,71
VALTIONOSUUDET		224 221 959,91		208 143 014,31
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	3 498 271,46		3 506 556,58	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	8 872 111,50		3 222 002,67	
KORKOKULUT	-8 016 640,28		-11 247 993,16	
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 846 353,51	507 389,17	-1 734 264,88	-6 253 698,79
<b>VIISIKATE</b>		<b>90 515 659,07</b>		<b>136 658 947,94</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-106 296 406,51		-102 510 581,42	
TILIKAUDEN YLI- JA ALIPARIARVOT	-726 227,54		-395 238,16	
ARVONALENTUMISET	-11 195,50	-107 033 829,55	296 867,34	-102 608 952,24
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>		<b>-16 518 170,48</b>		<b>34 049 995,70</b>
TILINPÄÄTÖSSIIRROT		557 074,46		-5 576 572,93
VÄHEMMISTÖOSUUDET		-1 874 959,46		-2 269 241,99
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>		<b>-17 836 055,48</b>		<b>26 204 180,78</b>

**OULU-KONSERNI**

**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

	2012	2011
Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	55,6 %	52,7 %
Vuosikate/Poistot %	85,2 %	133,3 %
Vuosikate,€/asukas	618	950
Asukasmäärä vuoden lopussa	146527	143860

## OULU-KONSERNI

## RAHOITUSLASKELMA

	31.12.2012		31.12.2011	
	1000€		1000€	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
VUOSIKATE	90 515		136 659	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-10 852	79 663	-4 588	132 071
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT (-)	-206 457		-176 553	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	4 197		3 103	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	19 126	-183 134	16 952	-156 498
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		<b>-103 471</b>		<b>-24 427</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	-910		-3 923	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	2 696	1 786	649	-3 274
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	114 939		53 155	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYKSET (-)	-82 997		-33 182	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	29 203	61 145	0	19 973
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		-857		-712
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-11		-382	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	3 630		-2 997	
SAAMISTEN MUUTOS	-37 970		2 361	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	25 292	-9 059	48 953	47 935
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		<b>53 015</b>		<b>63 922</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>		<b>-50 456</b>		<b>39 495</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.		222 739		273 196
RAHAVARAT 01.01.		273 195		233 701
		<b>-50 456</b>		<b>39 495</b>

## OULU-KONSERNI

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2012	2011
Investointien tulorahoitus, % = 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)	45 %	79 %
Pääomamenojen tulorahoitus, % = 100 * Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)	32 %	65 %
Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)	0,8	3,3
Kassan riittävyys, pv = 365 pv * Kassavarat/Kassasta maksut	48	71
Kassavarat, milj. euroa = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	223	273
Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa = Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön + korkokulut + muut rahoituskulut + kom.investoinnit + antolainojen lisäykset + pitkäaik.lainojen vähennykset	1 711	1 407

180 • TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

TASE VASTAAVAA	31.12.2012 KONSERNI	31.12.2011 KONSERNI
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>		
AINEETTOMAT OIKEUDET	2 380 641,17	1 515 625,53
LIKEARVO	2 045 537,46	2 749 209,86
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	6 374 759,48	5 145 828,36
ENNAKKOMAKSUT	3 032 555,37	1 718 153,71
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>13 833 493,48</b>	<b>11 128 817,46</b>
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
MAA- JA VESIALUEET	262 574 253,17	258 685 750,09
RAKENNUKSET	768 586 976,27	723 468 296,79
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	612 403 265,53	596 877 912,89
KONEET JA KALUSTO	48 651 835,82	44 245 908,62
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	28 414 679,52	27 018 919,62
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	107 111 423,72	98 161 328,35
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>1 827 742 434,03</b>	<b>1 748 458 116,36</b>
<b>SIJOITUKSET</b>		
OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET	75 003 982,02	68 964 682,94
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	60 651 811,45	55 912 038,87
MUUT LAINASAAMISET	1 110 699,11	1 126 983,10
MUUT SAAMISET	3 875 360,36	5 643 809,01
<b>SIJOITUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>140 641 852,94</b>	<b>131 647 513,92</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>1 982 217 780,45</b>	<b>1 891 234 447,74</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
VALTION TOIMEKSIANNOT	6 321 906,59	7 300 623,91
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	1 381 445,33	1 241 769,66
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	23 204 867,92	15 429 878,77
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>	<b>30 908 219,84</b>	<b>23 972 272,34</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>VAIHTO-OMAISUUS</b>		
AINEET JA TARVIKKEET	9 409 157,70	8 807 005,86
KESKENERÄISET TUOTTEET	1 664 072,79	1 655 164,33
VALMIIT TUOTTEET	7 378 744,18	7 970 002,11
MUU VAIHTO-OMAISUUS	137 541,41	3 786 551,93
ENNAKKOMAKSUT	659,75	2 402,79
<b>VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>18 590 175,83</b>	<b>22 221 127,02</b>
<b>SAAMISET</b>		
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET</b>		
LAINASAAMISET	1 200 925,05	1 042 925,05
MUUT SAAMISET	277 144,81	199 421,69
SIIRTOSAAMISET	104 393,63	69 067,05
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>1 582 463,49</b>	<b>1 311 413,79</b>
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET</b>		
MYNTISAAMISET	90 450 911,84	67 059 150,13
LAINASAAMISET	392 519,83	499 057,07
MUUT SAAMISET	17 889 624,73	18 268 124,51
SIIRTOSAAMISET	40 999 346,84	26 207 796,49
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>149 732 403,24</b>	<b>112 034 128,20</b>
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>		
OSAKKEET JA OSUUDET	4 695,74	2 006 324,17
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	6 123 546,14	75 910 022,16
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	38 307 698,00	40 197 995,67
MUUT ARVOPAPERIT	54 167 543,35	59 943 857,13
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ</b>	<b>98 603 483,23</b>	<b>178 058 199,13</b>
<b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>	<b>124 135 717,34</b>	<b>95 137 473,73</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>392 644 243,13</b>	<b>408 762 341,87</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>2 405 770 243,42</b>	<b>2 323 969 061,95</b>

VASTATTAVAA	31.12.2012 KONSERNI	31.12.2011 KONSERNI
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
PERUSPÄÄOMA	529 836 778,71	529 836 778,71
ARVONKOROTUSRAHASTO	127 525 717,54	127 613 537,51
MUU OMAT RAHASTOT	29 696 961,30	29 264 949,56
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	618 784 987,58	588 888 161,13
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-17 836 055,47	26 204 180,78
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>1 288 008 389,66</b>	<b>1 301 807 607,69</b>
<b>VÄHEMMISTÖOSUDET</b>	<b>6 792 875,21</b>	<b>4 669 900,51</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
POISTOERO	104 755 861,19	104 489 975,52
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	57 304 987,45	58 429 346,40
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>162 060 848,64</b>	<b>162 919 321,92</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
ELÄKEVARAUKSET	3 128 625,55	3 965 500,00
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	13 715 594,30	12 151 724,79
<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>16 844 219,85</b>	<b>16 117 224,79</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
VALTION TOIMEKSIANNOT	6 321 703,02	7 300 789,33
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 429 651,89	1 291 457,95
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	23 458 502,36	15 692 844,13
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>31 209 857,27</b>	<b>24 285 091,41</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>PITKÄAIKAINEN</b>		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	50 000 000,00	
PÄÄOMALAINAT	2 110 320,38	1 535 320,38
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	406 258 257,97	377 891 388,03
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	41 639 642,04	83 853 376,82
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	576 638,94	786 577,07
SAADUT ENNAKOT	9 099 363,41	4 762 390,74
OSTOVELAT	142 933,55	1 874,61
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	79 565 524,37	73 895 589,95
SIIRTOVELAT	938 522,66	0,00
<b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>590 331 203,32</b>	<b>542 726 517,60</b>
<b>LYHYTAIKAINEN</b>		
PÄÄOMALAINAT	0,00	249 551,06
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	63 405 797,85	37 907 251,52
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1 885 536,61	4 216 390,81
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	2 285 164,75	117 046,88
SAADUT ENNAKOT	9 705 694,28	7 568 144,45
OSTOVELAT	89 732 361,18	65 663 445,70
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	22 761 232,67	32 188 409,36
SIIRTOVELAT	120 747 062,13	123 533 158,25
<b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>310 522 849,47</b>	<b>271 443 398,03</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>900 854 052,79</b>	<b>814 169 915,63</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>2 405 770 243,42</b>	<b>2 323 969 061,95</b>
	0,00	0,00
<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Konsernireservi + Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	61 %	63 %
Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa = Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)	568 161	506 557
Konsernin lainat €/asukas	3 878	3 521
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €	1 111	1 127
Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa	146527	143860

**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 hankintamenoa 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 hankintamenoa tai sitä alempan 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 materiaaliavarasto on merkitty taseeseen hankintahinnan mukaan. Turkansaaren ulkomuseon varasto ja lääkokeskuksen apteeikin varaston hankintahinnan mukaan. Metsät ja vesialueet/Puuvarastot taseessa, varovaisuutta noudattaen, käyvän myyntihinnan mukaan. Maanrakennuksen materiaaliavarasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteen mukaan. Viheryksikön multavarasto on merkitty taseeseen valmistuskustannusten mukaan. Koneyksikön varasto varasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaa Logistiikkayksikön varasto on merkitty taseeseen lifo-periaatteen mukaan.

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempan todennäköiseen luovutushintaan.

Korko- ja valuuttaohjannaisoppimusten käsittely

Johdannaissopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Jaksotettu korko on kirjattu tuloslaskelman rahoituseriin. Valuuttajohdannaiset on kirjattu tilinpäätöspäivän kurssiin.

Lomapalkkajaksotuksen laskentatapaan on tehty muutos tilikaudella 2012. Aiemmin lomapalkkajaksotusten laskennassa käytettiin kunkin kuukauden keskimääräisiä vanhan lomaoikeuden pitämättömien ja uuden lomaoikeuden kertyneiden lomapäivien sekä lomarahen määrää. Uusi lomapalkkajaksotusten laskentatapa käyttää laskennan perusteena todellisia kertyneitä ja pidettyjä lomapäiviä sekä lomarahen määrää. Lomapalkkavelkaan 2012 sisältyy säästövapaiden määrä. Laskentaan otetaan mukaan kuukausi- ja tuntipalkkaiset palkansaajat. OVTES:n henkilöiden laskentaan otetaan vain lomaraha.

**KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJUUS

Konsernitiilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kaupungilla on määräysvalta.

Konsernitiilinpäätökseen yhdisteltiin uudet tytäryhteisöt Yli-Iin Sähkö Oy ja Monetra Oy.

Oulun Palvelusäätiö, Oulun Musiikkijuhlasäätiö, Oulun seudun ajorataharjoittelusäätiö ja POEM-Säätiö on jätetty yhdistelemättä joko säätiön sääntöjen perusteella tai vähäisen merkityksen vuoksi. Lisäksi yhdistelemättä on jätetty uudet tytäryhteisöt Oulun Kuntoutussairaala Oy ja Ammattikorkeakoulu Oy.

Tytäryhteisä Valistustalo Oy on selvitystilassa. Yhtiö on tarkoitus purkaa 2013 aikana.

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 omistussuuden mukaisesti.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Konsernissa on poistolaskennassa sovellettu olennaisilta osin yhtenäisiä laskentaperiaatteita.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitiilinpäätökseen.

Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoisia varauksia ei ole jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.



## TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

## TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	2012	2011
Myyntituotot	404 479 985,76	253 915 331,06
Maksutuotot	51 545 411,07	40 877 951,53
Tuet ja avustukset	28 167 957,31	26 221 840,39
Muut toimintatuotot	54 189 043,95	44 416 394,92
	<u>538 382 398,09</u>	<u>365 431 517,90</u>

VEROTULOJEN ERITTELY	Konserni		Kaupunki	
	2012	2011	2012	2011
Kunnan tulovero	451 457 321,26	434 933 555,19	451 457 321,26	434 933 555,19
Osuus yhteisöveron tuotosta	24 771 331,90	44 990 529,48	24 771 331,90	44 990 529,48
Kiinteistövero	24 182 633,20	23 154 886,21	24 182 633,20	23 154 886,21
Muut verotulot	-624 658,70	632,83	0,00	0,00
Verotulot yhteensä	<u>499 786 627,66</u>	<u>503 079 603,71</u>	<u>500 411 286,36</u>	<u>503 078 970,88</u>
VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	2012	2011	2012	2011
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	185 985 979,91	174 334 310,09	185 985 979,91	174 334 310,09
Verotuloihin perustuva valtiot. tasaus	-23 520 229,00	-25 443 809,00	-23 520 229,00	-25 443 809,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	-1 618 739,00	-1 618 739,00	-1 618 739,00	-1 618 739,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet*)	63 374 948,00	60 871 252,22	-13 282 504,00	-12 020 697,00
Harkinnanvarainen rahoitusavustus	0,00	0,00	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	<u>224 221 959,91</u>	<u>208 143 014,31</u>	<u>147 564 507,91</u>	<u>135 251 065,09</u>

\*) Konsernin 2011 lukuun sisältyy Oulun seudun koulutus kuntayhtymän saama yksikköhintarahoitus 72,9 milj.euroa.  
Vuodelta 2012 vastaava summa on 76,6 milj. euroa

## SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	5 v / tasapoisto
Muut pitkäaikaiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	3 v / tasapoisto
Tutkimus- ja kehittämismenot	3 v / tasapoisto
Konserniliikearvo	5 v / tasapoisto
Liikearvo	5 v - 20 v / tasapoisto
Atk-ohjelmistot	5 v / tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot (Ennakkomaksut)	3 v / tasapoisto ei poistoaikaa
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset	
Hallinto- ja laitosrakennukset	40 v / tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25 v / tasapoisto
Talousrakennukset	15 v / tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	25 v / tasapoisto
Asuinrakennukset	40 v - 70 v / tasapoisto
Tytär-yhteisöjen poistosuunnitelmana käytetään yhteisön hyväksymää poistosuunnitelmaa	
Voimalaitosrakennukset	40 v / tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot (rautatiet)	20 v / tasapoisto
Sillat, laiturit ja uimalat sekä voimalaitosrakent.	30 v / tasapoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	30 v / tasapoisto
Vedenjakeluverkosto	7 % menojäännöspoisto
Viemäriverkko	7 % menojäännöspoisto
Kaukolämpöverkko	20 v / tasapoisto
Sähköjohdot, muutoasemat ja ulkovoilaitteet	20 v / tasapoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 v / tasapoisto
Maakaasuverkko	20 v / tasapoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 v / tasapoisto
Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet	25 v / tasapoisto
Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet	15 v / tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	20 v / tasapoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	10 v / tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v / tasapoisto
Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	20 v / tasapoisto
Puiset alukset ja muut uiivat työkoneet	10 v / tasapoisto
Muut kuljetusvälineet	8 v / tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	8 v / tasapoisto
Muut raskaat koneet	10 v / tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	10 v / tasapoisto
Atk-laitteet	3 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v / tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	substanssiarvo
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Muut aineelliset hyödykkeet	ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat (Ennakkomaksut)	ei poistoaikaa
(Keskenkäiset hankinnat)	ei poistoaikaa

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet			ei poistoaikaa	
Kuntayhtymäosuudet				
Muut osakkeet ja osuudet				
Tytäryhtiösakkeet ja -osuudet				
Osakkuusyhtiösakkeet ja -osuudet				
Yhteisyyhteisöosakkeet ja -osuudet				
Liikelaitosten peruspääomaosuudet				
Muut osakkeet ja osuudet				
Muut pitkävaikutteiset sijoitukset			ei poistoaikaa	
Muut pitkäaikaiset sijoitukset				
Vakuutus sijoitukset				
Sijoitusrahasto-osuudet				
<b>PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Eläkevastuu 1.1	3 965 500,00	4 716 497,23	3 673 323,57	4 345 072,94
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	836 874,45	750 997,23	722 823,57	671 749,37
Eläkevastuu 31.12.	3 128 625,55	3 965 500,00	2 950 500,00	3 673 323,57
Takuuvastuu 1.1	105 620,10	101 983,19	105 620,10	101 983,19
Lisäykset tilikaudella	45 429,45	81 601,24	45 429,45	81 601,24
Vähennykset tilikaudella	30 298,26	77 964,33	30 298,26	77 964,33
Takuuvastuu 31.12.	120 751,29	105 620,10	120 751,29	105 620,10
Ympäristövastuu 1.1.	6 198 874,74	5 690 858,74	5 520 553,74	5 020 553,74
Lisäykset tilikaudella	516 051,00	508 016,00	500 000,00	500 000,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Ympäristövastuu 31.12.	6 714 925,74	6 198 874,74	6 020 553,74	5 520 553,74
Potilasvahinkovastuu 1.1.	5 459 391,68	5 413 966,64		
Lisäykset tilikaudella	471 441,01	45 425,04		
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00		
Potilasvahinkovastuu 31.12.	5 930 832,69	5 459 391,68		
Muu vastuu 1.1.	387 838,27	420 891,39	192 998,45	174 275,21
Lisäykset tilikaudella	561 246,31	167 622,54	46 064,56	18 723,24
Vähennykset tilikaudella	0,00	200 675,66	0,00	0,00
Muu vastuu 31.12.	949 084,58	387 838,27	239 063,01	192 998,45
Vastuut yhteensä 1.1.	16 117 224,79	16 344 197,19	9 492 495,86	9 641 885,08
Lisäykset tilikaudella	1 594 167,77	802 664,82	591 494,01	600 324,48
Vähennykset tilikaudella	867 172,71	1 029 637,22	753 121,83	749 713,70
Vastuut yhteensä 31.12.	16 844 219,85	16 117 224,79	9 330 868,04	9 492 495,86
<b>PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	4 700 757,72	4 105 996,33	4 700 757,72	4 105 996,33
Rakennusten myyntivoitot	405 300,69	55 214,09	405 300,69	55 214,09
Muut myyntivoitot	5 794 192,93	922 278,11	5 780 264,46	507 680,87
Myyntivoitot yhteensä	10 900 251,34	5 083 488,53	10 886 322,87	4 668 891,29
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Myyntitappiot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Osinkotuotot muista yhteisöistä	7 514 280,46	5 076 101,04	7 495 007,05	5 059 957,24
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	7 514 280,46	5 076 101,04	7 495 007,05	5 059 957,24
<b>ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	-285 383,66	-3 905 735,86	-681 189,38	1 368 820,30
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	-285 383,66	-3 905 735,86	-681 189,38	1 368 820,30

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT****ARVONKOROTUKSET**

Maa- ja vesialueilla arvonkorotus on tehty lahjoitusmaan kiinteistöille, jonka hankintameno on ollut nolla euroa sekä asemakaavoitetuille tonteille silloin, kun tontin arvioitu todennäköinen luovutushinta on yli 20 % (olennaisesti) suurempi kuin hankintameno ja tontti on otettu rakentamiseen tai sen käyttöönotto asemakaavan mukaiseen rakentamiseen on nähtävissä. Arviointi todennäköiseen luovutushintaan on suoritettu varovaisuusperiaatetta noudattaen. Kaupunginosakohtaisesti on määritetty tonttihinnat. Maa- ja vesialueiden arvonkorotus johtuu pääasiallisesti asemakaavoituksen tuomasta arvonnoususta, koska kaupunki on perinteisesti ostanut kaavoituksen piiriin tulevat maa-alueet raakamaana.

<b>ARVONKOROTUKSET</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	127 611 438,90	127 679 779,67	127 611 438,90	127 679 779,67
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	87 819,97	68 340,77	87 819,97	68 340,77
Arvo 31.12.	127 523 618,93	127 611 438,90	127 523 618,93	127 611 438,90

## AKTIVOIDUT KORKOMENOT

Aktivoitu tilikaudella		530 263,57	520 108,06
Aktivoituja korkomenoja poistamatta		1 216 301,25	520 108,06

Aktivoituiden korkomenot ovat rakennusaikaisia korkomenoja ja ne sisältyvät taseen keskenäisiin hankintoihin.  
Aktivoituiden korkomenot poistetaan rakennusten poistosuunnitelman mukaan.

## PYSYVÄT VASTAAVAT

2012	2011	2012	2011
------	------	------	------

Aineettomat hyödykkeet

## Aineettomat oikeudet

Poistamaton hankintameno 1.1.	1 515 625,51	1 301 738,15	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	1 725 291,79	857 363,69	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	790,48	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	11 987,00	-19 000,02	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-872 263,13	-625 266,79	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 380 641,17	1 515 625,51	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 380 641,17	1 515 625,51	0,00	0,00

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Muut pitkävaikutteiset menot

Poistamaton hankintameno 1.1.	5 145 828,36	4 230 244,19	3 520 224,87	3 201 336,40
Lisäykset tilikauden aikana	2 761 436,54	2 142 283,43	2 301 661,73	1 189 322,58
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-62 597,47	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-924,85	-4 128,08	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-65 251,22	56 925,49	154 742,63	53 887,07
Tilikauden poisto	-1 466 329,35	-1 279 496,67	-1 035 243,04	-924 321,18
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 374 759,48	5 145 828,36	4 878 788,72	3 520 224,87
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 374 759,48	5 145 828,36	4 878 788,72	3 520 224,87

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Liikearvo

Poistamaton hankintameno 1.1.	2 749 209,86	3 452 882,26		
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	-703 672,40	-703 672,40		
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 045 537,46	2 749 209,86		
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 045 537,46	2 749 209,86		

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Ennakkomaksut

Poistamaton hankintameno 1.1.	1 718 153,71	1 164 356,98	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	1 679 922,53	553 796,73	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-252 000,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-113 520,86	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.	3 032 555,38	1 718 153,71	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 032 555,38	1 718 153,71	0,00	0,00

## Aineettomat hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	11 128 817,44	10 149 221,58	3 201 336,40	3 353 703,44
Lisäykset tilikauden aikana	6 166 650,86	3 553 443,85	1 189 322,58	803 179,36
Rahoitusosuudet tilikaudella	-252 000,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-114 445,71	-3 337,60	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-53 264,22	37 925,47	53 887,07	53 887,07
Tilikauden poisto	-3 042 264,88	-2 608 435,86	-924 321,18	-955 546,40
Poistamaton hankintameno 31.12.	13 833 493,49	11 128 817,44	3 520 224,87	3 255 223,47
Kirjanpitoarvo 31.12.	13 833 493,49	11 128 817,44	4 878 788,72	3 255 223,47

## Erittely olennaisista lisäpoistoista

Aineelliset hyödykkeet

## Maa- ja vesialueet

Poistamaton hankintameno 1.1.	131 074 311,19	128 586 273,61	123 561 724,03	121 286 826,85
Lisäykset tilikauden aikana	4 256 466,87	2 756 689,50	3 783 201,06	2 494 415,44
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-247 121,31	-240 256,42	-247 121,31	-219 518,26
Siirrot erien välillä	-21 827,00	-28 395,50	0,00	0,00
Arvonalennukset ja niiden palautukset	-11 195,51	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	135 050 634,24	131 074 311,19	127 097 803,78	123 561 724,03
Arvonkorotukset	127 611 438,90	127 679 779,67	127 611 438,90	127 679 779,67
Vähennykset tilikauden aikana	-87 819,97	-68 340,77	-87 819,97	-68 340,77
Kirjanpitoarvo 31.12.	127 523 618,93	127 611 438,90	127 523 618,93	127 611 438,90

<b>Rakennukset</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	723 468 296,79	703 732 834,47	360 067 451,04	342 288 439,03
Lisäykset tilikauden aikana	59 942 752,58	55 765 547,97	27 874 816,87	36 559 480,15
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-626 910,25	0,00	-621 766,68
Vähennykset tilikauden aikana	-2 103 393,10	-2 552 278,45	-2 103 393,10	-2 552 278,45
Siirrot erien välillä	21 965 861,94	2 278 601,42	13 600 193,80	-5 385,89
Tilikauden poisto	-34 686 541,94	-35 129 498,37	-16 510 441,31	-15 601 037,12
Poistamaton hankintameno 31.12.	768 586 976,27	723 468 296,79	382 928 627,30	360 067 451,04
Kirjanpitoarvo 31.12.	768 586 976,27	723 468 296,79	382 928 627,30	360 067 451,04
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	596 877 912,88	587 394 872,76	528 995 508,03	524 126 943,05
Lisäykset tilikauden aikana	54 193 991,40	53 422 107,21	41 441 085,06	43 798 161,10
Rahoitusosuudet tilikaudella	-726 381,41	-508 693,29	-863 076,32	-508 693,28
Vähennykset tilikauden aikana	-1 003 056,22	-404 156,97	-1 003 056,22	-404 156,97
Siirrot erien välillä	12 959 966,86	3 942 440,12	12 959 966,86	3 937 203,16
Tilikauden poisto	-49 899 167,98	-46 968 656,95	-44 374 509,63	-41 953 949,03
Poistamaton hankintameno 31.12.	612 403 265,53	596 877 912,88	537 155 917,78	528 995 508,03
Kirjanpitoarvo 31.12.	612 403 265,53	596 877 912,88	537 155 917,78	528 995 508,03
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Koneet ja kalusto</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	44 245 908,62	43 864 208,24	14 556 666,11	16 947 202,82
Lisäykset tilikauden aikana	20 737 873,72	17 100 407,98	10 658 318,33	5 324 559,94
Rahoitusosuudet tilikaudella	-669 295,43	-243 098,33	-519 906,00	-233 897,00
Vähennykset tilikauden aikana	-86 412,81	-1 016 600,86	-55 573,10	-954 328,45
Siirrot erien välillä	652 410,74	654 986,82	10 224,72	763 104,47
Tilikauden poisto	-16 228 649,02	-16 113 995,23	-7 116 702,63	-7 289 975,67
Poistamaton hankintameno 31.12.	48 651 835,82	44 245 908,62	17 533 027,43	14 556 666,11
Kirjanpitoarvo 31.12.	48 651 835,82	44 245 908,62	17 533 027,43	14 556 666,11
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelpoista)</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	20 794 771,04	19 693 940,79	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	2 386 222,62	2 231 058,03	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-4 838,40	-18 899,17	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 121 790,62	-1 111 328,61	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	22 054 364,64	20 794 771,04	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	22 054 364,64	20 794 771,04	0,00	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvottomat)</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 224 148,58	6 065 220,01	6 224 148,58	6 065 220,01
Lisäykset tilikauden aikana	136 166,30	158 928,57	136 166,30	158 928,57
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.	6 360 314,88	6 224 148,58	6 360 314,88	6 224 148,58
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 360 314,88	6 224 148,58	6 360 314,88	6 224 148,58
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	98 161 328,35	76 671 041,08	57 666 836,74	38 055 093,01
Lisäykset tilikauden aikana	142 716 692,82	49 939 749,49	137 824 568,11	38 009 027,88
Rahoitusosuudet tilikaudella	-2 572 980,60	-1 724 011,91	-2 484 711,27	-1 568 049,31
Vähennykset tilikauden aikana	-4 047 112,53	-7 615 139,71	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-127 146 504,32	-19 110 310,60	-118 316 781,78	-16 829 234,84
Tilikauden poisto	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	107 111 423,72	98 161 328,35	74 689 911,80	57 666 836,74
Kirjanpitoarvo 31.12.	107 111 423,72	98 161 328,35	74 689 911,80	57 666 836,74
<b>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 620 846 677,45	1 566 008 390,96	1 091 072 334,53	1 048 769 724,77
Lisäykset tilikauden aikana	284 370 166,31	181 374 488,75	221 718 155,73	126 344 573,08
Rahoitusosuudet tilikaudella	-3 968 657,44	-3 102 713,78	-3 867 693,59	-2 932 406,27
Vähennykset tilikauden aikana	-7 491 934,37	-11 847 331,58	-3 409 143,73	-4 130 282,13
Siirrot erien välillä	-91 590 091,78	-12 262 677,74	-91 746 396,40	-12 134 313,10
Tilikauden poisto	-101 936 149,56	-99 323 479,16	-68 001 653,57	-64 844 961,82
Arvonlennukset ja niiden palautukset	-11 195,51	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 700 218 815,10	1 620 846 677,45	1 145 765 602,97	1 091 072 334,53
Arvonkorotukset	127 611 438,90	127 679 779,67	127 611 438,90	127 679 779,67
Vähennykset tilikauden aikana	-87 819,97	-68 340,77	-87 819,97	-68 340,77
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 827 742 434,03	1 748 458 116,35	1 273 289 221,90	1 218 683 773,43
Erittely olennaisista lisäpoistoista				

Sijoitukset	2012	2011	2012	2011
<b>Osakkeet ja osuudet</b>				
Osakkeet konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.			91 794 498,68	89 930 080,43
Lisäykset			13 549 245,77	1 864 418,25
Vähennykset			0,00	0,00
Siirrot erien välillä			2 354 630,97	0,00
Hankintameno 31.12.			107 698 375,42	91 794 498,68
Arvonlennukset			0,00	0,00
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			107 698 375,42	91 794 498,68
Osakkeet omistusyhtyeisöt				
Hankintameno 1.1.	68 964 682,94	70 791 691,72	8 806 738,54	8 806 738,54
Lisäykset	6 039 299,08	6 567,12	1 929 998,88	0,00
Vähennykset	0,00	-1 833 575,90	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	-1 315 229,58	0,00
Hankintameno 31.12.	75 003 982,02	68 964 682,94	9 421 507,84	8 806 738,54
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	75 003 982,02	68 964 682,94	9 421 507,84	8 806 738,54
Kuntayhtymäosuudet				
Hankintameno 1.1.			91 493 051,55	91 493 051,55
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			91 493 051,55	91 493 051,55
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			91 493 051,55	91 493 051,55
Muut osakkeet ja osuudet				
Hankintameno 1.1.	55 810 914,56	52 662 545,86	44 606 245,83	41 516 922,62
Lisäykset	7 714 664,38	3 447 858,36	7 411 600,79	3 331 966,84
Vähennykset	-1 937 564,63	-596 357,00	-1 756 847,05	-242 643,63
Siirrot erien välillä	-1 041 334,54	0,00	-1 039 401,39	0,00
Hankintameno 31.12.	60 546 679,77	55 514 047,22	49 221 598,18	44 606 245,83
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	296 867,34	0,00	296 867,24
Kirjanpitoarvo 31.12.	60 546 679,77	55 810 914,56	49 221 598,18	44 903 113,07
Osakkeet ja osuudet yhteensä				
Hankintameno 1.1.	124 775 597,50	123 454 237,58	236 007 844,14	231 054 102,68
Lisäykset	13 753 963,46	3 454 425,48	22 890 845,44	5 196 385,09
Vähennykset	-1 937 564,63	-2 429 932,90	-1 756 847,05	-242 643,63
Siirrot erien välillä	-1 041 334,54	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	135 550 661,79	124 478 730,16	257 141 842,53	236 007 844,14
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	296 867,34	0,00	296 867,34
Kirjanpitoarvo 31.12.	135 550 661,79	124 775 597,50	257 141 842,53	236 304 711,48
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
Saamiset konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.			7 668 311,47	8 216 685,96
Lisäykset			14 678,00	28 551,00
Vähennykset			-535 663,70	-576 925,49
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			7 147 325,77	7 668 311,47
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			7 147 325,77	7 668 311,47
Saamiset muut yhteisöt				
Hankintameno 1.1.	6 770 792,11	3 496 329,78	2 216 375,21	2 310 951,55
Lisäykset	910 414,30	3 923 675,91	90 336,00	9 390,00
Vähennykset	-2 695 567,42	-649 213,58	-6 794,30	-103 966,34
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	4 985 638,99	6 770 792,11	2 299 916,91	2 216 375,21
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 985 638,99	6 770 792,11	2 299 916,91	2 216 375,21
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä				
Hankintameno 1.1.	6 770 792,11	3 496 329,78	9 884 686,68	10 527 637,51
Lisäykset	910 414,30	3 923 675,91	105 014,00	37 941,00
Vähennykset	-2 695 567,42	-649 213,58	-542 458,00	-680 891,83
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	4 985 638,99	6 770 792,11	9 447 242,68	9 884 686,68
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 985 638,99	6 770 792,11	9 447 242,68	9 884 686,68

KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET	2012	2011
<b>Oulun seudun koulutuskuntayhtymä</b>		
Tasearvo 1.1.	24 631 009,99	24 631 009,99
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Tasearvo 31.12.	24 631 009,99	24 631 009,99
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	21 234 657,52	21 234 657,52
Ero	3 396 352,47	3 396 352,47
<b>Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky</b>		
Tasearvo 1.1.	66 695 892,40	66 695 892,40
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Tasearvo 31.12.	66 695 892,40	66 695 892,40
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	66 695 892,38	66 695 892,38
Ero	0,02	0,02
<b>Pohjois-Pohjanmaan liitto</b>		
Tasearvo 1.1.	166 149,16	166 149,16
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Tasearvo 31.12.	166 149,16	166 149,16
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	166 149,20	166 149,20
Ero	-0,04	-0,04

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

SAAMISTEN ERITTELY	Oulun kaupunki			
	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
<b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>				
Myyntisaamiset	0,00	17 765 154,26	0,00	14 076 734,60
Lainasaamiset	56 244 798,57	5 358 534,29	58 540 672,71	2 774 577,07
Muut saamiset	0,00	78,76	0,00	61,48
Siirtosaamiset	0,00	4 729 770,66	0,00	8 081 969,82
Yhteensä	56 244 798,57	27 853 537,97	58 540 672,71	24 933 342,97
<b>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä</b>				
Myyntisaamiset	0,00	1 719 931,97	0,00	1 529 232,49
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	29 771,13	0,00	28 935,46
Siirtosaamiset	0,00	680 892,06	0,00	108 365,23
Yhteensä	0,00	2 430 595,16	0,00	1 666 533,18
<b>Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä</b>				
Myyntisaamiset	0,00	85 649,73	0,00	13 662,59
Lainasaamiset	0,00	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	0,00	85 649,73	0,00	13 662,59
<b>Saamiset yhteensä</b>	56 244 798,57	30 369 782,86	58 540 672,71	26 613 538,74
	<b>Konserni</b>		<b>Oulun kaupunki</b>	
<b>SIIRTOSAAMISET</b>	2012	2011	2012	2011
<b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset</b>				
Menoennakot	104 393,64	120 881,71	56 251,90	65 827,81
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	104 393,64	120 881,71	56 251,90	65 827,81
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</b>				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	0,00	0,00	710 295,98	3 765 898,27
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	2 412 714,68	2 824 383,99	1 894 577,00	1 531 997,00
EU-tuet ja avustukset	1 140 794,56	5 064 072,35	1 140 794,56	2 392 909,19
Muut tulojäämät	33 220 403,47	25 104 505,56	30 443 518,84	18 374 327,80
Tulojäämät yhteensä	36 773 912,71	32 992 961,90	34 189 186,38	26 065 132,26
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	36 773 912,71	32 992 961,90	34 189 186,38	26 065 132,26
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>	2012	2011	2012	2011
<b>Osakkeet ja osuudet</b>				
Jälleenhankintahinta	4 695,74	6 927,66	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 695,74	2 006 324,17	0,00	0,00
Erotus	0,00	-1 999 396,51	0,00	0,00
<b>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</b>				
Jälleenhankintahinta	6 130 115,47	75 974 635,36	3 396 040,52	73 220 845,34
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 123 546,14	75 910 022,16	3 389 471,19	73 157 013,21
Erotus	6 569,33	64 613,20	6 569,33	63 832,13
<b>Joukkovelkakirjalainasaamiset</b>				
Jälleenhankintahinta	39 491 690,99	40 703 673,17	39 491 690,99	40 703 673,17
Kirjanpitoarvo 31.12.	38 307 698,00	40 197 995,67	38 307 698,00	40 197 995,67
Erotus	1 183 992,99	505 677,50	1 183 992,99	505 677,50

Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta	56 104 505,34	24 989 707,15	25 688 083,97	15 304 906,53
Kirjanpitoarvo 31.12.	54 167 543,35	59 943 857,13	23 993 845,20	14 607 778,05
Erotus	1 936 961,99	-34 954 149,98	1 694 238,77	697 128,48
<b>Yhteensä rahoitusarvopaperit</b>	<b>98 603 483,23</b>	<b>178 058 199,13</b>	<b>65 691 014,39</b>	<b>127 962 786,93</b>
<b>OMAN PÄÄOMAN ERITTELY</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Peruspääoma 1.1.	529 836 778,70	531 855 033,80	529 762 628,86	531 780 883,96
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset (oikaisu v. 2011)	0,00	-2 018 255,10	0,00	-2 018 255,10
Peruspääoma 31.12.	529 836 778,70	529 836 778,70	529 762 628,86	529 762 628,86
Arvonkorotusrahasto 1.1.	127 613 537,51	127 967 304,84	127 611 438,90	127 679 779,67
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	-87 819,97	-353 767,33	-87 819,97	-68 340,77
Arvonkorotusrahasto 31.12.	127 525 717,54	127 613 537,51	127 523 618,93	127 611 438,90
Muut omat rahastot				
Vahinkorahasto 1.1.	9 382 091,96	9 205 528,96	9 382 091,96	9 205 528,96
Siirrot rahastoon	178 876,00	176 563,00	178 876,00	176 563,00
Siirrot rahastosta	0,00	0,00	0,00	0,00
Vahinkorahasto 31.12.	9 560 967,96	9 382 091,96	9 560 967,96	9 382 091,96
Muut omat rahastot 1.1.	19 882 857,60	20 016 710,07	13 090 265,42	13 042 211,36
Siirrot rahastoon	253 135,74	521 822,27	33 520,00	48 054,06
Siirrot rahastosta	0,00	-655 674,74	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	20 135 993,34	19 882 857,60	13 123 785,42	13 090 265,42
Muut omat rahastot yhteensä	29 696 961,30	29 264 949,56	22 684 753,38	22 472 357,38
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	615 092 341,94	588 058 751,86	571 600 260,28	554 707 387,97
Siirrot erien välillä	3 692 645,84	829 409,30	-416 412,95	1 886 122,47
Liikelaitosten tuloutukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	618 784 987,58	588 888 161,16	571 183 847,33	556 593 510,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-17 836 055,47	26 204 180,78	-24 567 724,53	15 006 749,84
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>1 288 008 389,65</b>	<b>1 301 807 607,71</b>	<b>1 226 587 123,97</b>	<b>1 251 446 685,42</b>
<b>PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	294 444 246,30	218 002 581,96	187 405 360,59	127 454 133,16
Lainat julkisyhteisöiltä	33 767 431,26	53 583 767,20	1 256 341,77	1 431 656,65
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	328 211 677,56	271 586 349,16	188 661 702,36	128 885 789,81
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Muut pakolliset varaukset				
Takuuvaraus	120 751,29	105 620,10	120 751,29	105 620,10
Ympäristövastuut	6 714 925,74	6 198 874,74	6 020 553,74	5 520 553,74
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	5 930 832,69	5 459 391,68	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	949 084,58	387 838,27	239 063,01	192 998,45
Muut pakolliset varaukset yhteensä	13 715 594,30	12 151 724,79	6 380 368,04	5 819 172,29
<b>VIERAS PÄÄOMA, OULUN KAUPUNKI</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>Pitkäaikaiset</b>	<b>Lyhytaikaiset</b>	<b>Pitkäaikaiset</b>	<b>Lyhytaikaiset</b>
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	5 847 008,96	0,00	28 540 871,76
Muut velat	1 675 399,49	8 464 068,35	1 575 537,57	0,00
Siirtovelat	0,00	63 292,41	0,00	171 193,20
Yhteensä	1 675 399,49	14 374 369,72	1 575 537,57	28 712 064,96
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	16 479 296,89	0,00	0,00
Muut velat	251 958,76	0,00	215 365,84	226 093,84
Siirtovelat	0,00	534 496,65	0,00	1 118 821,96
Yhteensä	251 958,76	17 013 793,54	215 365,84	1 344 915,80
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille				
Saadut ennakot	0,00	62 468,05	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	3 569,05	0,00	7 382,73
Muut velat	1 310,40	0,00	1 310,40	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	1 310,40	66 037,10	1 310,40	7 382,73
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>1 928 668,65</b>	<b>31 454 200,36</b>	<b>1 792 213,81</b>	<b>30 064 363,49</b>

190 • TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

	2012	2011	2012	2011
<b>SEKKILIMIITTI</b>				
Luotollisen sekkitilin sekkiimiitti 31.12.	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
<b>MUIDEN VELKOJEN ERITTELY</b>				
<b>Muut velat</b>				
Liittymismaksut	79 465 406,46	73 576 462,54	55 062 893,65	50 941 853,10
Muut velat	100 117,91	319 127,41	0,00	26 267,97
Muut velat yhteensä	79 565 524,37	73 895 589,95	55 062 893,65	50 968 121,07
<b>SIIRTOVELAT</b>				
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>				
Tuloennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	14 429 110,96	12 913 581,44	11 254 233,77	9 986 930,06
Lomapalkkijaksotus	79 931 969,09	65 623 200,83	56 373 120,82	40 827 036,80
Korkojaksotukset	1 151 571,44	669 613,49	1 102 619,20	448 660,54
Muut menojäämät	25 268 544,49	44 326 763,48	7 515 183,80	32 265 646,35
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	120 781 195,98	123 533 159,24	76 245 157,59	83 528 273,75
<b>SAADUT ENNAKOT</b>				
Limingantullin kaupunginosan korttelien 1-4 maankäyttö- sopimuksista saadut tulot v. 2006 - 2010 käytetään ko.alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyksuntarakentamisen kustannuksiin 1)	1 941 855,83	2 034 763,57	1 941 855,83	2 034 763,57
Toppilansalmen maankäyttö- ja rakennuslupien kokoalueen kunnallistekniikan rakentamiseen 1)	211 697,73	301 375,68	211 697,73	301 375,68
Limingantullin kaupunginosan korttelien 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		1 128 669,67	
<b>HUOLLETTAVIEN VARAT (Taseen ulkopuolisia)</b>				
Kaupungin edunvalvojen valvottavana olevaa huollettavien omaisuutta ovat mm. kiinteistöjä, osuuksia kuolinpesistä ja yhtymistä, asunto-osakkeita, pörsiosakkeita, sijoitus- ym. vakuuksia, pankkitalletuksia, irtainta omaisuutta, saatavia, pankki- ym. velkoja.			147 970,62	102 534,63
Kaupungin valvottavana olevat 12 huollettavan pankkivarat				
Kaupungin hoidettavana olevat 350 lapsen itsenäistymisvarat			536 985,64	400 822,82
<b>ELÄTUSTUEN TAKAUTUMISSAATAVA</b>				
Takauksen saamiin merkitty määrä			185 642,62	263 508,01
<b>VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT</b>				
	2012	2011	2012	2011
<b>Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin</b>				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	58 669 214,84	53 678 520,92	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	66 871 377,90	69 821 622,90	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	20 028 760,81	61 271 341,04	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	130 473 076,63	130 473 076,63	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	383 123,73	538 516,18	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	198 044 454,53	200 994 699,53	0,00	0,00
<b>Vakuudet</b>				
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 261 409,44	1 261 409,44	0,00	0,00
Sitoumusten vakuudeksi annetut arvopap.	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	1 261 409,44	1 261 409,44	0,00	0,00
<b>Takaukset</b>				
Muu toiminta	43 551 229,09	40 777 541,84	43 240 000,00	40 366 000,00
<b>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)</b>				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	6 331 524,92	4 131 892,29	4 949 522,67	2 977 446,76
Myöhemmin maksettavat	27 896 974,83	58 057 973,56	25 524 658,05	55 893 491,33
Yhteensä	34 228 499,75	62 189 865,85	30 474 180,72	58 870 938,09

Oulun Energia –liikelaitoksen leasing sopimuksen olennaiset ehdot:  
Sopimuksen varsinaisen leasingajan mukainen päättämispäivä on 28.2.2025. Leasingvastuun pääoma tilinpäätöshetkellä on 41.958.529,60 euroa, josta jäännösarvon osuus on 20.979.264,80 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.



## Vastuositoumukset

Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			189 343 254,66	174 263 951,48
Jäljellä oleva pääoma 1)			131 447 790,98	103 250 257,79
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	27 710 136,23	27 800 892,00	27 710 126,23	27 800 892,00
Jäljellä oleva pääoma	19 321 840,85	15 765 302,24	19 321 840,85	20 548 675,02

1) Tilinpäätöksessä 2011 ko. jäljellä oleva pääoma on sisältänyt  
4 783 372,76 euroa, joka 2012 on esitetty ryhmässä takaukset  
muiden puolesta jäljellä oleva pääoma

## Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	537 593 705,60	462 785 160,72	537 593 705,60	462 785 160,72
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	379 793,09	342 612,33	379 793,09	342 612,33

## Muut taloudelliset vastuut

	2012	2011	2012	2011
Sopimusvastuut				
Keskeneräiset konsultti- ja urakkasopimukset	49 617 925,83	21 123 538,91	49 617 925,83	20 498 252,09
Mahd. veroseuraamus Ylikiim. Vesihuolto Oy:n liittämisestä osaksi Oulun Veden toimintaa	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuokravastuut	28 103 121,10	31 096 048,33	0,00	0,00
Sopimusvastuut yhteensä	77 721 046,93	52 219 587,24	49 617 925,83	20 498 252,09
Johdannaissopimukset				
Korkojohdannaiset				
Sopimusten nimellisarvo	206 065 584,96	93 399 828,98	140 909 177,00	97 706 333,31
Sopimusten käypä arvo			-10 643 468,03	-6 765 845,62
Valuuttajohdannaiset				
Koron ja valuuttavaihtosopimukset	10 577 363,00 (11939200 USD)	11 899 534,00 (15350400 USD)	9 255 192,00 (11939200 USD)	10 577 363,00 (13644800 USD)
Sähköjohdannaiset	0,00	18 162 575,00	3 893 000,00	7 856 000,00
Terminisopimukset				
Netto-osto	1442 GWh	1631 GWh		
Nettomyynti			1188 GWh	1211 GWh
käypä arvo	-9 438 000,00	-13 293 000,00	3 893 000,00	7 856 000,00
Optiosopimukset				
Asetetut optiot	88 GWh	175 GWh		
käypä arvo	-29 000,00	-790 000,00		
Ostetut optiot	88 GWh	175 GWh		
käypä arvo	79 000 €	75 000 €		
Sosiaalinen luototus/myönnettyjen nostamattomien lainojen määrä 1)	45 900,00	56 100,00	45 900,00	56 100,00
Rakentamiseen liittyvät sitoumukset	13 367 364,66	8 237 948,53	13 367 364,66	8 237 948,53
Arvonlisäveron palautusvastuu	11 143 790,18	19 518 006,03	9 995 630,00	12 849 925,00
Perustamishankk.valtionos.palautusvastuu	26 034 589,44	25 917 493,15	26 034 589,44	26 424 315,15

Annettu sitoumus Pohjois-Pohjanmaan ympäristökeskukselle  
Ruskon jätekeskuksen ympäristöluvan mukaisten veloitteiden täyttämistä 1)

Tiedossa olevien kunnossapito- ja suunnittelukohteiden sekä maankäytön  
muutosalueilla olevien satunnaiskohteiden ympäristöveloitteet yhteensä (arvio) 1)

Maankäyttösopimukset/Kehittämiskorvaukset 1)

1) Luetteloitu peruskunnan tase-erittelyiden yhteydessä.

## Päästöoikeudet

Oulun Energian:n päästöoikeudet				
Hallussa olevien päästöoik. määrä 31.12.	112643 tCO2	863090 tCO2	112643 tCO2	863090 tCO2
Toteutuneiden päästöjen määrä	685825 tCO <sub>2</sub>	805552 tCO <sub>2</sub>	685825 tCO <sub>2</sub>	805552 tCO <sub>2</sub>
Päästöoikeuksien ostot	6813000 euroa		6813000 euroa	
Päästöoikeuksien myynnit	5788000 euroa	1394383 euroa	5788000 euroa	1394383 euroa
Terminisopimukset				
Pitkäaikaiset				
Nettomyynti	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto-osto	0,00	-59 000,00	0,00	-59 000,00
Lyhytaikaiset				
Nettomyynti	154 000,00	-180 000,00	154 000,00	-180 000,00
Netto-osto	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostetut optiot				
Pitkäaikaiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset	0,00	-62 500,00	0,00	-62 500,00

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.		2012	2011
Kts. Oulun kaupungin henkilöstötilinpäätös			
 HENKILÖSTÖKULUT			
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan		493 402 052,01	400 375 978 540,71
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin		713 213,31	688 189,25
Henkilöstökulut yhteensä		494 115 265,32	400 376 666 729,96

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN KAUPUNKI)**

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonalaiset investoinnit	150 092 703	206 118 946	181 386 000	155 594 000	130 872 000	
Rahoitusosuudet	4 359 363	5 373 643	1 255 000	215 000	229 000	
Investointien omahankintamenot	145 733 340	200 745 303	180 131 000	155 379 000	130 643 000	122 377 268
Suunnitelmanmukaiset poistot	86 596 517	91 373 638	114 159 000	43 681 000	103 378 000	69 562 903
Ero						52 814 365
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						<b>43 %</b>

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät, osakkuusyhteisöt	Kunnan omistus- osuus - %	Konsernin omistus- osuus - %	Konsernin osuus omasta pääomasta 1000 €	Konsernin osuus vier. pääomasta 1000 €	Konsernin osuus tilik. voitosta/ tapp. 1000 €
<b>Kuntayhtymät:</b>					
Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu	38,0985	38,0985	305	449	0
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky, Oulu	44,87	44,87	63 690	92 733	-4 032
Oulun seudun koulutus kuntayhtymä, Oulu	57,47	57,47	44 169	34 642	3 962
<b>Tytäryhteisöt:</b>					
Oulun Asuntohankinta Oy, Oulu	100	100	7 204	1 946	279
Oulun Pysäköinti Oy, Oulu	100	100	15 245 730	3 392 667	17
Maikkulan Keskus Oy, Oulu	100	100	2 549	934	-52
Turveruukki Oy, Oulu	100	100	10 046	27 123	-155
Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy, Oulu	100	100	8 866	8 292	-903
Kiinteistö Oy Huonesuon monitoimitalo, Oulu	77,7	77,7	610	361	0
Kiinteistö Oy Maikkulan Toivo, Oulu	50,34	100	1 466	569	0
Oulun Valistustalo Oy, Oulu	64,75	64,75	3 975	625	1 564
Oulun Sähkömyynti Oy	60,37	60,37	2 737	20 311	1 551
Oritkarin Huoltorakennus Oy, Oulu	73,17	73,17	477	0	0
Kiinteistö Oy Intiönparkki, Oulu	17,71	58,85	680	1	1
Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy, Oulu	100	100	28 316	86 338	369
Sivakka-yhtymä Oy, Oulu	100	100	36 636	191 832	401
OuluZone kiinteistöyhtiö, Oulu	100	100	4 049	371	14
Kiinteistö Oy Puolukkarivi	100	100	-48	354	-6
Haukiputaan Energia Oy	100	100	520	3 003	-13
Kiinteistö Oy Oulun Pikisaari, Oulu	100	100	1 281	16	-104
Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli	83,02	83,02	309	868	-18
Oulun Energia Urakointi Oy, Oulu	100	100	3 318	2 867	376
Oulun Kaupunginteatteri Oy, Oulu	100	100	594	1 171	11
Monetra Oy	80	80	537	1 665	-5
Yli-lin Sähkö Oy	100	100	2 329	1 158	9
Kiinteistö Oy Nahkatehtaankatu 2 (30 %:n omistus Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n kautta)					
<b>Osakkuusyhteisöt:</b>					
Oulu ICT Oy, Oulu	47,01	47,01	57 687	10 089	1 462
Oulu Innovation Oy, Oulu	41,3	41,3	-68	213	-88
Kiinteistö Oy Sävelparkki, Oulu	50	50	305	1	0
Oulun Keskusliikenneasemakiinteistö Oy, Oulu	30,62	30,62	512	8	1
Teknoventure Oy, Oulu	26,43	26,43	3 878	1	-199
Kiinteistö Oy Raksilan Tekojääkentän Katsomo, Oulu	40	40	95	416	1
Oulun Matkailu Oy, Oulu	30	30	23	38	1
Rehaparkki Oy	43,2	43,2	197	32	19
<b>Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt:</b>					
Innopower Oy					
Rovaniemen Voima Oy					
<b>Yhdistelemättömät säätiöt:</b>					
Oulun Palvelusäätiö, Oulu	100	100	2 570	4 283	157
Oulun Musiikkijuhlasäätiö, Oulu	100	100	-22	44	0
Oulun seudun ajorataharjoittelusäätiö, Oulu	30,5	30,5	239	191	14
POEM-Säätiö, Oulu *)	100	100	51	247	-100

\*) vuoden 2011 luvut



# ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET





# 15 LIIKELAITOSTEN ERILLISTILINPÄÄTÖKSET

## OULUN ENERGIA LIIKELAITOS

### Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuosi 2012 oli neljäs 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 kanssa. Vuoden alusta lukien Oulun Energia-konserniin on kuulunut myös Yli-lin Sähkö Oy.

Sähkön markkinahinta oli tilikaudella selvästi – lähes neljänneksen - vertailuvuotta alhaisempi. Keskeinen selittävä tekijä tähän olivat pohjoismaiset vesivarannot, jotka vuoden 2012 alussa olivat selvästi pitkän aikavälin keskiarvoa suuremmat ja vesivoimalla tuotettua edullista sähköä oli tarjolla markkinoille runsaasti. Sähkön markkinahintaa painoi myös päästöoikeuksien alhainen hintataso.

Sateinen kesä vaikutti siihen, että turvetuotantomäärät jäivät todella alhaiselle tasolle Suomessa. Oulun Energia-konserniin kuuluvan Turveruukki Oy:n turvetuotanto jäi puoleen tavoitteesta, jolla on ollut ja tulee myös vuonna 2013 olemaan vaikutusta Oulun Energian sähkön- ja lämmön tuotantokustannuksiin, kun turvetta joudutaan korvaamaan muilla polttoaineilla. Toisaalta runsaat sateet johtivat siihen, että Merikosken voimalaitos tuotti tilikauden aikana ennätyksellisen määrän sähköä.

Pitkät huoltojaksot Pohjoismaiden välisessä siirtokapasiteetissa rajoittivat sähköntuontia Suomeen, minkä seurauksena Suomen aluehinnan ja systeemihinnan ero kasvoi verrattuna edelliseen vuoteen. Suomen aluehintaan

vuonna 2012 vaikutti myös sähköntuonnin väheneminen Venäjältä vertailuvuoteen nähden. Aluehinnassa tapahtuvat nopeat muutokset aiheuttivat haasteita sähkön hankinnan ja myynnin suojaustoiminnalle.

Oulun Energia solmi tilikauden aikana tasepalvelusopimuksen kantaverkkoyhtiö Fingridin kanssa ja toimii sähkömarkkinoilla tasevastaavana sähkömarkkinaosapuolena. Muutos on hallinnollinen eikä sillä ole olennaista vaikutusta toimintaan muutoin.

Ekovoimalaitosprojekti valmistui tilikauden aikana suunnitelmien mukaisesti. Jätetulet kattilaan saatiin 2.4.2012 ja kahdeksan viikon koekäyttökäytön päätyttyä laitos vastaanotettiin 1.8.2012 kaupalliseen käyttöön. Muita Oulun Energia liikelaitoksen keskeisiä investointikohteita olivat tilikauden aikana Toppilan voimalaitoksen puupolttoaineen vastaanottoasema sekä Toppila 2-yksikön korkeapainepesään ja roottoriin kohdistuvat modernisointi- ja revisiohankkeet.

Tilikauden päättymisen jälkeen Oulun Energia-konserni on järjestellyt toimintojaan uudelleen siten, että Yli-lin Sähkö Oy:n siirto- ja jakeliiketoiminta siirtyi osittaisjakautumisella osaksi Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:tä ja Yli-lin Sähkö Oy:n sähkön vähittäismyyntitoiminta siirtyi liiketoimintakaupalla osaksi Oulun Sähkönmyynti Oy:tä. Järjestelyiden kertaluonteiset kirjanpidolliset vaikutukset näkyvät tilikaudella 1.1. – 31.12.2013.

### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Asiakas			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Oulun Energia –konserni on tuotteinen sekä palveluinen asiakkaiden haluttu ja luotettava valinta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tuotepakettien kehittäminen</li> <li>Uusien palvelukanavien kehittäminen</li> <li>Tuote- ja toimintosynergioiden hyödyntäminen</li> <li>AMR-hanke etenee suunnitelman mukaisesti</li> <li>Kannattavien asiakkaiden määrän lisääntyminen</li> </ul>	Asiakasmäärä, asiakasvaihuvuus.  AMR-projektin eteneminen aikataulussa ja budjetissa.	Asiakasmäärä on kasvanut suunnitelman mukaisesti.  AMR-projekti on edennyt aikataulun ja budjetin mukaisesti.
Toimintatavat ja rakenteet			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Oulun Energia-konserni lisää yhteistyötä Oulun yliopiston kanssa.	Selvitetään mahdollisuuksia yhteistyöhankkeisiin mm.lähienergiaa ja energiasäästöjä koskevien hankkeiden osalta.	Tavoitteen mukaisten selvitysten valmistuminen.	Useita yhteistyöhankkeita käynnissä.

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Omaisuuksien arvonnallisuuden kasvattaminen ja toiminnan kannattavuuden säilyttäminen	Kannattavan kasvun turvaaminen investointien ja erityyppisten järjestelyiden aktiivisella selvitystyöllä	Toiminnan kannattavuus.	Toteutunut.
Ilmaston muutoksen hillintä ja muutokseen sopeutuminen			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Hiilidioksidipäästöjen vähentäminen ja energiankulutuksen hillitseminen	Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimien toteuttaminen Ekovoimalaitos toiminnassa 2012	Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimien toteuttaminen Ekovoimalaitos toiminnassa 2012	Toteutunut. Ekovoimalaitos aloitti kaupallisen toimintansa tilikauden aikana.

### Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Liikelylijäämä, 1000 €	26 200	-	26 200	26 504	304	101 %
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	20 975	-	20 975	20 975	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat, 1000 €	29 000	-	29 000	20 000	9 000	69 %

Oulun Energia sai tilikauden aikana osinkotuottoja PVO:lta n. 4,5 M€. Tämä mahdollisti sitovan tavoitteen mahdollistamaa lainanottoa alemman velannoston tilikauden aikana. Sitovan tulotustavoitteen lisäksi Oulun Energia siirsi lisätuloutuksena 10.000.000 euroa edellisten tilikausien ylijäämästä peruskunnan edellisten tilikausien ylijäämään. Tasevaikutteinen siirto perustui tilinpäätökseen 2011, ja sen kirjanpidolliset vaikutukset kohdistuivat tilikaudelle 2012.

### Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Oulun Energia liikelaitoksen liikevaihto tilikaudella 2012 oli 180,3 (ta 184,3, ed.v. 178,4) M€. Liikevaihto jakautuu pääasiassa sähkön myyntituottoihin, 54,8 (60,4) prosenttia liikevaihdosta, sekä lämmön myyntituottoihin, 36,3 (37,8) prosenttia liikevaihdosta. Liikelaitoksen talousarvion 2012 mukainen liikevaihtotavoite alittui noin 2 prosentilla, mikä johtuu pääasiassa ennustettua alemmista markkinahinnoista ja tuotantomääristä. Sähkön tuotanto laski vertailuvuoteen verrattuna 7,1 % lähinnä lauhdetuotannon kannattamattomuuden vuoksi. Vuoteen 2011 verrattuna liikevaihto kasvoi kuitenkin yhdellä prosentilla ekovoimalaitoksen kaupallisen toiminnan käynnistymisen ja päästöoikeuksien myynnin seurauksena.

Oulun Energia liikelaitoksessa materiaali- ja palvelukustannukset olivat ajanjaksolla 1.1. – 31.12.2012 yhteensä 131,0 (ta 131,0, ed.v.120,8) M€. Materiaali- ja palvelukustannukset kasvoivat vertailuvuoteen nähden 10,2 M€ ennustetusti ja olivat yhteensä lähes täysin talousarviossa esitetyllä tasolla. Tilikauden aikaiset aine- ja tarvikeostot olivat varaston muutoksella oikaistuna n. 6,4 M€ budjetoitua pienemmät, joka johtuu arvioitua pienemmästä tuotantovolyymistä. Toisaalta palveluiden ostot ylittivät budjetoidun tason 6,5 M€, joka selittyy käyttöikänsä loppua

lähestyvän Toppila 1-yksikön huomattavasti kohonneilla kunnossapitokustannuksilla.

Liikelaitoksen liiketoiminnan muut kulut supistuivat edelliseen tilikauteen verrattuna 26,7 prosenttia, joka selittyy suunniteltua pienemmän tuotantomäärän aiheuttamista pienemmistä jäte- ja turveveroista. Liiketoiminnan muut kulut jäivät 39,0 prosenttia talousarviossa esitettyä pienemmiksi johtuen ympäristöverojen lisäksi ekovoimalaitoksen leasingmaksuista, jotka eivät kohdistuneet tilikaudelle täydessä laajuudessa.

Oulun Energia liikelaitoksen liikevaihto oli tilikaudelta 26,5 (ta 26,2, ed.v. 36,7) M€. Oulun Energia liikelaitoksen rahoitustuotot ja -kulut yhteensä olivat -13,6 (-17,4) M€. Tästä suurin erä, 21,0 M€ muodostui kaupungille maksettavasta sijoitetun pääoman korvauksesta. Rahoitustuotot sisältyy myös PVO:lta saatu osinko, 4,5 M€. Oulun Energia liikelaitoksen tilikauden ylijäämä tilikaudelta 1.1. 31.12.2012 oli 12,9 (ta 8,1, ed.v. 19,3) M€.

Oulun Energia liikelaitoksen taseen loppusumma oli tilikauden lopussa 407,0 (405,4) M€. Merkittävimmät muutokset tilikauden aikana johtuvat ekovoimalaitoksen valmistamisesta sekä muista käyttöomaisuusinvestoinneista. Oulun Energia-konsernin taseen loppusumma oli 463,8 M€.

Arvioitaessa Oulun Energia-konsernin taloudellista asemaa on otettava huomioon tulevaisuudessa konserniin ja sen toimintaympäristöön vaikuttavia tekijöitä. Keskeisimpiä sisäisiä tekijöitä on käyttöikänsä loppua lähestyvä Toppila 1-voimalaitos, jonka suhteen korvausinvestointi on toteutettava vuoteen 2020 mennessä. Investointitaso tulee näin ollen pysymään korkeana myös lähivuosina.

Toisaalta toimintaympäristössä on tapahtunut ja tulee jatkossakin toteutumaan seikkoja, jotka vaikuttavat heikentävästi konsernin toiminnan kannattavuuteen ja sen kykyyn harjoittaa kannattavaa energialiiketoimintaa. Oulun



Energia-konsernin vuonna 2011 valittu strateginen linjaus liiketoiminnan kannattavasta kasvusta perustuu vähintään nykyisen tasaisen tuloutuksen turvaamiseen omistajalle, ja tätä linjausta yhdessä konsernimaisen toiminnan kehittämisen kanssa tullaan jatkamaan myös tulevana vuosina.

Tunnusluvut 1000 €	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toiminnan laajuus			
• Liikevaihto	178 440	<b>184 340</b>	<b>180 277</b>
• Investoinnit	44 489	<b>36 724</b>	<b>36 485</b>
Kannattavuus			
• liikeylijäämä	36 695	<b>26 192</b>	<b>26 504</b>
• sij.pääoman tuotto, %	14%	<b>9%</b>	<b>11%</b>

### Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun Energia liikelaitoksen tilinpäätös 2012 osoittaa ylijäämää 12.867.527,22 euroa. Johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään edellisten tilikausien ylijäämätilille.

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstömäärä, tilanne 31.12. mukaan	TP 2011	TP 2012
Vakinaiset	158	164
Tilapäiset	24	20
Yhteensä	182	184
Muutos-%	-5 %	1 %
<b>Henkilötyövuodet (HTV)</b>		
Vakinaiset	127	147
Tilapäiset	34	17
Yhteensä	161	164
Muutos-%	-2 %	2 %
<b>Palkkakustannukset (palkat ja palkkiot)</b>		
Kustannukset, 1000 €	7 153	7 512
Muutos-%	-3 %	5 %
<b>Arvio henkilömäärästä vuoden aikana:</b>		
Harjoittelijat, lkm	31	32
Työllistetyt, lkm	0	0

Henkilöstömäärä Oulun Energia -liikelaitoksessa kasvoi hieman tarkastelujaksolla. Henkilöstömäärän positiivinen muutos kuvastaa ikärakenteesta johtuvaa eläköitymistä ja sen mukanaan tuomaa osittain tilapäistä ja osittain pysyvää henkilömäärän muutosta.

Tarkastelujaksolle Oulun Energia -liikelaitokseen ei ole siirtynyt henkilöstöä muista liittyneistä kunnista.

### Investoinnit

	TP 2011	TA 2012	TP 2012
<b>Hallinto ja Talous</b>	<b>106</b>	<b>1 300</b>	<b>157</b>
Atk-ohjelmat ja laitteet	106	1300	157
<b>Yrityspalvelut</b>	<b>100</b>	<b>190</b>	<b>108</b>
Kiinteistöt	64	140	67
Koneet ja kalusto	36	50	43
<b>Kaukolämpö</b>	<b>12 200</b>	<b>8 804</b>	<b>5366</b>
Koneet ja kalusto	1	35	61
Kaukolämpöverkosto	11 574	7 546	4 869
Energiamittarit	625	1223	435
<b>Polttoaineet</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
Polttoainejärjestelmä	14	0	10
<b>Tuotanto</b>	<b>11 462</b>	<b>22 430</b>	<b>16 856</b>
Toppilan voimalaitos 1	1 163	2 295	315
Toppilan voimalaitos 2	9 900	11 175	12 539
Lämpökeskukset	371	200	3764
Merikosken voimalaitos	16	1 800	135
Koneet ja laitteet	11	560	102
<b>Laanilan ekovoimalaitos</b>	<b>16 320</b>	<b>6 400</b>	<b>13 014</b>
<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>4 287</b>	<b>4000</b>	<b>974</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>44 489</b>	<b>36 724</b>	<b>36 485</b>

Keskeisimmät poikkeamat talousarviossa esitettyihin investointeihin toteutuivat Laanilan ekovoimalaitoksessa. Tämä johtuu osittain arvioitua pienemmistä hankkeeseen saaduista tuista ja osittain siitä, että osa vuodelle 2011 budjetoiduista toimituksista hankkeelle otettiin hyväksyttyä vastaan vuoden 2012 puolella. Vaikka eräät hankkeeseen liittyvät urakat laajentuivat vuoden 2012 aikana, kokonaisuutena ekovoimalaitos pysyi alkuperäisessä budjetissaan. Laanilan ekovoimalaitoshanketta on seurattu ja johdettu erillisen rakennustoimikunnan toimesta.

Toisen keskeisen poikkeama talousarvioon muodostuu osakkeista ja osuuksista, johon oli budjetoitu Rovaniemen Voima Oy:n Mustikkamaa-hankkeeseen liittyvät osakeannit. Hankkeen ympäristö- ja vesilupa on viivästynyt, jonka vuoksi hanketta ei ole voitu edistää talousarvion laadinnan aikana arvioidussa aikataulussa. Toteutuneet osakehankinnat ovat tilikaudella kohdistuneet Turveruukki Oy:n vähemmistöosakkeisiin sekä Oulun Energian mankalayhtiöiden osakkeisiin. Kokonaisuutena talousarviossa esitetyt investoinnit alitettiin n. 240 t€.

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN ENERGIA LIIKELAITOS**

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>180 276 793,04</b>	<b>184 339 830,00</b>	98 %	<b>178 439 695,61</b>
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	14 869,16	21 450,00	69 %	393,12
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	6 122 376,40	4 307 255,00	142 %	6 593 944,25
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-113 650 316,21	-119 468 300,00	95 %	-111 970 083,46
VARASTOJEN LISÄYS (+) TAI VÄHENNYS (-)	558 647,02	0,00		1 889 973,07
PALVELUJEN OSTOT	-17 952 538,41	-11 416 110,00	157 %	-10 740 180,70
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-7 511 919,03	-7 828 679,00	96 %	-7 153 417,01
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-2 140 571,91	-2 105 463,00	102 %	-2 058 610,12
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-456 133,35	-569 411,00	80 %	-419 047,56
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-14 181 566,91	-13 585 170,00	104 %	-11 644 712,93
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-4 575 529,12	-7 503 333,00	61 %	-6 242 794,07
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>26 504 110,68</b>	<b>26 192 069,00</b>	101 %	<b>36 695 160,20</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	3 687 296,89	3 649 350,00	101 %	3 934 133,09
MUUT RAHOITUSTUOTOT	4 623 480,87	478 000,00	967 %	727 278,77
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-955 034,03	-1 100 250,00	87 %	-1 039 488,10
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	0,00	-120 000,00	0 %	0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-20 975 381,00	-20 975 000,00	100 %	-20 975 381,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-16 946,19	0,00		-6 466,04
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>12 867 527,22</b>	<b>8 124 169,00</b>	158 %	<b>19 335 236,92</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>12 867 527,22</b>	<b>8 124 169,00</b>	158 %	<b>19 335 236,92</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>12 867 527,22</b>	<b>8 124 169,00</b>	158 %	<b>19 335 236,92</b>
<b>TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		10,6		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		10,6		
Voitto, %		7,1		

OULUN KAUPUNKI  
OULUN ENERGIA LIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKELYLIJÄÄMÄ (-) ALIJÄÄMÄ	26 504 110,68	26 192 000,00	101 %	36 695 160,20
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	14 181 566,91	13 585 000,00	104 %	11 644 712,93
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-13 636 583,46	-18 068 000,00	75 %	-17 359 923,28
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-54 528,32	-30 000,00	182 %	14 184,11
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-36 485 360,50	-37 024 000,00	99 %	-44 488 876,12
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	278 369,31	0,00		33 000,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-9 212 425,38	-15 345 000,00	60 %	-13 461 742,16
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET KUNNALLE (-)	-34 531,60	0,00		0,00
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET MUILTA (+)	6 374,32	0,00		-9 390,00
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHennykset MUILTA (+)	-138 000,00	0,00		0,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALLA	20 000 000,00	19 000 000,00	105 %	12 400 000,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHennykset KUNNALLA	-5 668 261,42	-4 005 000,00	142 %	-5 428 261,42
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-10 000 000,00	0,00		0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-558 647,02	0,00		-1 889 973,07
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	264 324,86	0,00		-1 747 372,45
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	12 098 089,17	2 775 000,00	436 %	2 280 009,13
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLA	-151 414,06	0,00		637 281,79
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-15 940 677,93	1 500 000,00	-1063 %	11 140 060,53
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-122 743,68	19 270 000,00	-1 %	17 382 354,51
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-9 335 169,06</b>	<b>3 925 000,00</b>	<b>-238 %</b>	<b>3 920 612,35</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	4 166 297,72	19 429 000,00	21 %	13 501 466,78
RAHAVARAT 01.01.	13 501 466,78	15 504 000,00	87 %	9 580 854,43
RAHAVAROJEN MUUTOS	-9 335 169,06	3 925 000,00	-238 %	3 920 612,35
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Investointien tulorahoitus, %	74,1			
Pääomamenojen tulorahoitus, %	63,9			
Lainanhoitokate	4,2			
Kassavarat	4 166 297,72			
Kassastamaksut/vuosi	209 842 632,27			
Kassan riittävyys, pv	7			
Quick ratio	1,2			
Current ratio	1,3			

OULUN KAUPUNKI  
OULUN ENERGIA LIIKELAITOS

## TASE

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	<u>897 399,35</u>	<u>408 599,82</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	<u>743,39</u>	<u>743,39</u>
RAKENNUKSET	<u>33 996 210,67</u>	<u>18 485 168,03</u>
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>150 330 559,40</u>	<u>141 648 193,56</u>
KONEET JA KALUSTO	<u>617 139,68</u>	<u>523 741,24</u>
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	<u>33 499 102,92</u>	<u>37 190 059,08</u>
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	<u>70 746 925,74</u>	<u>69 772 782,44</u>
MUUT SAAMISET	<u>174 316,60</u>	<u>146 159,32</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	<u>5 964 188,67</u>	<u>5 405 541,65</u>
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET	<u>56 540 798,57</u>	<u>58 708 672,71</u>
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>36 000 231,37</u>	<u>45 585 590,83</u>
LAINASAAMISET	<u>2 685 410,07</u>	<u>2 774 577,07</u>
SAAMISET KUNNALLA	<u>1 973 212,13</u>	<u>1 006 574,11</u>
MUUT SAAMISET	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>9 885 536,42</u>	<u>11 234 187,87</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>4 166 297,72</u>	<u>13 501 466,78</u>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>407 478 072,70</u></b>	<b><u>406 392 057,90</u></b>

**VASTATTAVAA**

## OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	60 442 132,29	60 442 132,29
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	175 608 668,51	166 273 431,59
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	12 867 527,22	19 335 236,92

## PAKOLLISET VARAUKSET

ELÄKEVARAUKSET	41 374,27	67 223,57
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	197 688,74	192 998,45

## VIERAS PÄÄOMA

## PITKÄAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA	71 503 621,12	57 171 882,53
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	40 121 113,29	37 707 385,33

## LYHYTAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA	15 668 261,41	15 668 261,42
SAADUT ENNAKOT	11 857,13	11 828,64
OSTOVELAT	12 356 327,40	36 674 862,15
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	1 580 879,53	2 838 917,47
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	14 860 287,28	8 280 799,73
SIIRTOVELAT	2 218 334,51	1 727 097,81

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

<b>407 478 072,70</b>	<b>406 392 057,90</b>
-----------------------	-----------------------

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	61,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	84,9
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	188 476
Lainakanta 31.12., 1000€	88 753
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**  
**OULUN ENERGIA LIIKELAITOS**
**TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

- VALTUUSTON ERIKSEEN PÄÄTTÄMÄN LIIKELAITOKSESTA SIIRRETTÄVÄN YLIJÄÄMÄN ARVO ON JOKA TEHDÄÄN TILINPÄÄTÖSVUOTTA SEURAAVALLA TILIKAUDELLE LIIKELAITOKSEN EDELLISTEN TILIKAUSSIEN YLIJÄÄMÄSTÄ VALTUUSTON PÄÄTTÄMÄÄN KUNNAN OMAN PÄÄOMAN ERÄÄN

**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			67 223,57	96 072,94
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			25 849,30	28 849,37
Eläkevastuu 31.12.	0,00	0,00	41 374,27	67 223,57
Säästölomavastuu 1.1			192 998,45	174 275,21
Lisäykset tilikaudella			4 690,29	18 723,24
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Säästövastuu 31.12.	0,00	0,00	197 688,74	192 998,45

**PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT**

Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot				
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot			11 369,31	24 310,24
Myyntivoitot yhteensä	0,00	0,00	11 369,31	24 310,24

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**
**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Muut pitkävaikutteiset menot				
Poistamaton hankintameno 1.1.			408 599,82	435 953,38
Lisäykset tilikauden aikana			474 370,98	94 829,10
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä			154 742,63	
Tilikauden poisto			-140 314,08	-122 182,66
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	897 399,35	408 599,82
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	897 399,35	408 599,82

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

<b>Rakennukset</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.			18 485 168,03	19 792 667,32
Lisäykset tilikauden aikana			4 123 274,19	64 246,46
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana			-489 429,95	
Siirrot erien välillä			13 600 193,80	
Tilikauden poisto			-1 722 995,40	-1 371 745,75
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	33 996 210,67	18 485 168,03
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	33 996 210,67	18 485 168,03
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.			141 648 193,56	137 691 509,82
Lisäykset tilikauden aikana			8 244 921,70	10 057 329,96
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana			-599 502,07	-30 105,00
Siirrot erien välillä			12 334 984,87	3 903 529,83
Tilikauden poisto			-11 298 038,66	-9 974 071,05
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	150 330 559,40	141 648 193,56
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	150 330 559,40	141 648 193,56
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Koneet ja kalusto</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.			523 741,24	654 634,86
Lisäykset tilikauden aikana			259 460,47	73 025,09
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä			10 224,72	
Tilikauden poisto			-176 286,75	-203 918,71
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	617 139,68	523 741,24
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	617 139,68	523 741,24
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
<b>Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.			37 190 059,08	11 181 204,50
Lisäykset tilikauden aikana			31 937 569,52	29 912 384,41
Rahoitusosuudet tilikaudella			705 000,00	
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä			-36 333 525,68	-3 903 529,83
Tilikauden poisto				
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	33 499 102,92	37 190 059,08
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	33 499 102,92	37 190 059,08
<b>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</b>				
Poistamaton hankintameno 1.1.			197 847 905,30	169 320 759,89
Lisäykset tilikauden aikana			44 565 225,88	40 106 985,92
Rahoitusosuudet tilikaudella			705 000,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana			-1 088 932,02	-30 105,00
Siirrot erien välillä			-10 388 122,29	0,00
Tilikauden poisto			-13 197 320,81	-11 549 735,51
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	218 443 756,06	197 847 905,30
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	218 443 756,06	197 847 905,30
<b>Sijoitukset</b>				
<b>Osakkeet ja osuudet</b>				
<b>Osakkeet konserniyhtiöt</b>				
Hankintameno 1.1.			37 591 199,67	36 426 781,42
Lisäykset			2 852 796,71	1 164 418,25
Vähennykset				
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.			40 443 996,38	37 591 199,67

Muut osakkeet ja osuudet				
Hankintameno 1.1.			27 551 711,99	29 059 939,92
Lisäykset			2 751 217,37	3 122 642,85
Vähennykset				
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	30 302 929,36	32 182 582,77
Arvonlennukset				
Arvonkorotukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	30 302 929,36	32 182 582,77
Osakkeet ja osuudet yhteensä				
Hankintameno 1.1.			65 142 911,66	65 486 721,34
Lisäykset			5 604 014,08	4 287 061,10
Vähennykset			0,00	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	70 746 925,74	69 773 782,44
Saamiset muut yhteisöt				
Hankintameno 1.1.			145 159,22	135 769,32
Lisäykset			30 831,47	9 390,00
Vähennykset			-2 674,19	
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	173 316,50	145 159,32
Arvonlennukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	173 316,50	145 159,32
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä				
Hankintameno 1.1.			145 159,22	135 769,32
Lisäykset			30 831,47	9 390,00
Vähennykset			-2 674,19	
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	173 316,50	145 159,32

#### OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		17 314 508,31		13 856 124,96
Lainasaamiset	56 172 798,57	2 685 410,07	58 478 672,21	2 774 577,07
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	56 172 798,57	19 999 918,38	58 478 672,21	16 630 702,03
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		822 231,55		498 232,95
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	822 231,55	0,00	498 232,95
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		80 483,73		18 805,25
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	80 483,73	0,00	18 805,25
Saamiset yhteensä	56 172 798,57	20 902 633,66	58 478 672,21	17 147 740,23



SIIRTOSAAMISET

Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot			2 423 361,34	2 637 971,32
Kelan korvaus työterveydenhuollosta				
EU-tuet ja avustukset				
Muut tulojäämät			7 462 175,08	9 602 790,66
Tulojäämät yhteensä	0,00	0,00	9 885 536,42	12 240 761,98
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00	9 885 536,42	12 240 761,98

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.			166 273 431,59	148 274 619,58
Siirto vahinkorahastoon			9 335 236,92	17 998 812,01
Edellisen tilikauden virheen oikaisu			0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	0,00	0,00	175 608 668,51	166 273 431,59
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,00	0,00	12 867 527,22	19 335 236,92
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			248 918 328,02	246 050 800,80

PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

Joukkovelkakirjalainat				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Lainat julkisyhteisöiltä			24 560 001,00	7 626 000,00
Lainat muilta luotonantajilta				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat		0,00		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	0,00	0,00	24 560 001,00	7 626 000,00

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

VIERAS PÄÄOMA

	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		1 362 531,04		25 900 798,96
Muut velat	1 375 129,73		1 328 984,13	
Siirtovelat				
Yhteensä	1 375 129,73	1 362 531,04	1 328 984,13	25 900 798,96
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	29 744,06	0,00	15 402,41
Muut velat	141 130,00	0,00	130 402,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	141 130,00	29 744,06	130 402,00	15 402,41
Vieras pääoma yhteensä	1 516 259,73	1 392 275,10	1 459 386,13	25 916 201,37

## MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat				
Liittymismaksut			40 121 113,29	37 707 385,33
Muut velat				
Muut velat yhteensä	0,00	0,00	40 121 113,29	37 707 385,33

## SIIRTOVELAT

Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset			1 372 399,15	1 353 931,93
Korkojaksotukset			295 365,11	368 165,36
Muut menojäämät			980 421,41	1 349 847,82
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	0,00	0,00	2 648 185,67	3 071 945,11

## VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Takaukset				
Muu toiminta			43 240 000,00	40 366 000,00
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	0,00	0,00	1 880 776,10	0,00
Myöhemmin maksettavat	0,00	0,00	21 418 346,13	50 000 000,00
Yhteensä	0,00	0,00	23 299 122,23	50 000 000,00

## Päästöoikeudet

xxx :n päästöoikeudet

Hallussa olevien päästöoik. määrä 31.12.

Toteutuneiden päästöjen määrä

Päästöoikeuksien ostot

Päästöoikeuksien myynnit

	31.12.2012		31.12.2011	
<b>Sähköjohdannaiset</b>	GWh	käypä nettoarvo €	GWh	käypä nettoarvo €
Nettomyynti	1 188	3 893 000	1 211	7 856 000
<b>Päästöoikeudet</b>	tCO <sup>2</sup>	käypä nettoarvo €	tCO <sup>2</sup>	käypä nettoarvo €
Terminisopimukset				
Nettomyynti	287 000	154 000	255 000	-239 000
Netto-osto				
Ostetut Optiot			250 000	-62 500

## PÄÄSTÖOIKEUDET

AKTIVOIDUT KORKOMENOT VUOSI 2012

Aktivoitu tilikaudella	530 263,57
Aktivoituja korkomenoja poistamatta	1 216 301,25

Aktivoidut korkomenot ovat rakennusaikaisia korkomenoja ja ne sisältyvät taseen rakennusten hankintamenuun.

Aktivoidut korkomenot poistetaan rakennusten poistosuunnitelman mukaisesti.

**HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

HENKILÖSTÖ 31.12.

Toimihenkilöitä	92	88
Tuntipalkkaisia	92	94
Yhteensä	184	182

**HENKILÖSTÖKULUT**

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	10 014 557,69	9 940 079,31
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	-383 483,00	-352 442,22
Henkilöstökulut yhteensä	9 631 074,69	9 587 637,09

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN ENERGIA LIIKELAITOS**

	2011	2012	2013	2014	2014	KA
Poistonalaiset investoinnit	40 202	35 510	31 030	31 835	23 835	
Rahoitusosuudet	40 202	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	11 643	35 510	31 030	31 835	23 835	26 115
Suunnitelmanmukaiset poistot		14 182	14 777	15 538	16 600	11 440
Ero						14 675
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						56 %

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 ennakkoivasti valmistautuminen kiristyviin ympäristösäädöksiin ja päästökaupan tuomaan lisävelvoitteeseen

Myös kirjanpitoarvo suhteessa teknistaloudelliseen tuottoarvoon (TNA) on alhainen, investointitaso seuraa TNA:n vaatimaa tasoa.

# OULUN VESI LIIKELAITOS

Vuosi 2012 oli Oulun Veden 20. toimintavuosi liikelaitosten johtokunnan (lautakunnan) alaisena kunnallisena liikelaitoksena ja samalla Oulun kunnallisen vesihuollon 110. toimintavuosi.

## 1. Toimialan olennaiset tapahtumat

Vesihuolto-organisaatioiden yhdistämiseen valmistauduttiin, kun kuntaliitoksen myötä Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-lin kuntien vesihuoltolaitokset yhdistyivät Oulun Veteen 1.1.2013. Tavoitteena on muodostaa viidestä vesilaitoksesta kustannustehokas ja toimintavarma vesihuoltopalveluja tuottava vesilaitos. Osakeyhtiöiden lakkautusten talousselvitykset ja organisaatiomuutos toteutettiin sekä aloitettiin toimintatapojen yhtenäistäminen. Henkilöstön yksikkökohtaiset muutosvalmennekset käytiin läpi ja käytännön yhteistyötä tiivistettiin. Toimipisteisiin valmisteltiin muutoksia ja toteutettiin osa verkkotieto-, asiakastieto- ja automaatiojärjestelmien vaatimista muutoksista.

Myydyn talousveden määrä oli 8,6 milj. m<sup>3</sup> mikä on tarkkaan edellisvuoden tasolla. Veden ominaiskulutus asukasta kohden mitattuna laski hieman (191 l/as/vrk) edellisvuodesta asutuksen ja palveluiden sekä teollisuuden vedensäästötoimien ansiosta. Asutuksen osuus mitattua kulutuksesta (71 %) säilyi entisenä. Mittaamattoman yleisen kulutuksen osuus, joka sisältää vuotovedet oli 14 %. Vesi- ja jätevesimaksutulot toteutuivat 0,7 milj. € budjetoitua paremmin.

Oulujoen pintavedestä Hintan ja Kurkelanrannan vedenpuhdistamoilla valmistettu talousvesi saavutti hyvin talousveden laatuvaatimukset ja omat laatutavoitteet koko vuoden ajan. Sateisesta vuodesta johtuen jokiveden humuspitoisuus oli koholla mikä on pitänyt kemikaalien käyttömäärät korkeina. Vesijohtovuotojen määrät ovat vähentyneet ja samalla veden jakeluvarmuus on pysynyt edellisvuosien tapaan hyvällä tasolla.

Vaasan hallinto-oikeus kumosi joulukuussa Oulun kaupungille myönnetyn vedenottoluvan Viinivaarasta ja palautti asian aluehallintovirastolle uudelleen käsiteltäväksi. Oulun kaupunki ei valittanut päätöksestä. Hallinto-oikeus katsoi, että pohjavedenotto voidaan mahdollisesti toteuttaa ottomäärältään pienempänä ja muuttamalla ottopaikoja siten, ettei alueen luontoarvoja merkittävästi heikennetä. Viinivaaran alue todettiin teknistaloudellisesti edulliseksi vaihtoehdoksi vedenhankinnan varmistamiseen, mutta edellytettiin muidenkin vaihtoehtojen uudelleentarkastelua. Tämä vaatisi suunnitelman muuttamista, minkä vuoksi asia palautuu aluehallintovirastolle uudelleen käsiteltäväksi. Hanketta on valmisteltu ministeriön velvoittamana parantamaan kaupungin heikkoa vedenhankinnan varmuutta.

Vesihuoltolain uudistus on siirtynyt ja sen ennakoidaan tulevan voimaan vuoden 2014 alussa. Lakimuutos voi vaikuttaa hulevesivastuisiin sekä vakiohyvitysten käyttöönottoon pidempien vesikatkojen tilanteessa.

Oulun Veden verkostoihin liitettiin kaiken kaikkiaan 326 uutta kiinteistöä. Vuoden aikana vesihuoltoverkostoja rakennettiin tai saneerattiin kaava-alueille yhteensä 37 km. Verkostosaneerauksia tehtiin aiempia vuosia enemmän.

Haukiputaan ja Oulun välisen siirtoviemärin rakentaminen edistyi suunniteltua nopeammin ja se valmistuu käyttöönsä vuoden 2013 kesällä, jolloin Haukiputaan, Kiimingin ja lin sekä Ylikiimingin jätevedet johdetaan Taskilaan. Kaksi Haukiputaalla sijaitsevaa jätevedenpuhdistamoa sekä lin puhdistamo jäävät pois käytöstä. Taskilan jätevedenpuhdistamo käsittelee tällöin 200 000 asukkaan ja teollisuuden jätevedet.

Vuosi oli normaalia sateisempi, mikä lisäsi Taskilan jätevedenpuhdistamolle johdetun jäteveden määrää 20 % edellisvuodesta. Jäteveden puhdistustulokset täyttivät biologisen hapenkulutuksen ja fosforin osalta laitokselle määrättyt lupaehdot hyvin. Lämpötilarajoitteisen typenpoiston osalta ei saavutettu lupaehdoja. Typen poisto jätevedestä on biologinen prosessi ja prosessin käynnistyminen vaatii riittävän lämpötilan lisäksi myös oikeat prosessiolosuhteet. Sateisuuden aiheuttaman runsaan vedentulon vuoksi laitoksella jouduttiin käyttämään enemmän saostuskemikaaleja, jotta kiintoaine saatiin laskeutumaan esi- ja jälkiselkeytysaltaissa. Runsa kemikaalien käyttö on toisaalta haitannut nitrifikaatiovaiheen toimintaa typenpoistossa. Mereen johdettavan jäteveden desinfiointikokeilu toteutettiin touko-elokuussa ja käsittely tehoosi bakteeripitoisuuksiin suunnitellulla tavalla.

Lietteen jälkikäsittely Kemicond-menetelmällä on toiminut suunnitellusti ja noin puolet käsittelystä lietteestä on mennyt suoraan peltokäyttöön saadun hygienisointihyväksynnän ansiosta. Pelloilla liete korvaa kestävästi kehityksen mukaisesti keinolannoitteiden käyttöä ja on tehokasta ravinteiden kierrätystä. Loput kuivatusta lietteestä on jatkokäsittely tehostetun aumakompostoinnin avulla Vasikkasuon alueella. Urakoitsijalta vaadittiin alueella huolellista toimintaa mahdollisten haittojen minimoimiseksi. Lietteen kompostointi ja mullan varastointi Taskilan puhdistamon alueella on päättynyt.

Taskilan jätevedenpuhdistamon saneerauksen ja laajenuksen suunnittelu valmistui. Kuormitus kasvaa Oulu-Haukipudas siirtoviemärin käyttöönoton myötä ja laitoksen esikäsittelyosa saneerataan ja toteutetaan tasausalajärjestelyjä, joiden rakennussuunnitelmat valmistuivat. Myös lämpöpumppulaitteisto toteutetaan lämmön talteen ottamiseksi jätevedestä. Jätevesilietteen loppukäyttömuotoja ja energiataloudellista hyödyntämistä tutkittiin.

Toukokuussa Oulussa pidettiin hyvän suosion saaneet valtakunnalliset vesihuoltopäivät, jonne osallistui 700 vesihuoltoalan toimijaa. Juhlavuotta viettävä Oulun Vesi oli isäntälaitoksena mukana Vesilaitosyhdistyksen järjestämässä koulutustapahtumassa.

## 2. Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

## Kriittinen menestystekijä

Palvelujen asiakaslähtöisyys			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Asiakastytyväisyys parhaiden tasolle	Parannus vuotuisen WACSI-kyselyn tulosten keskiarvoissa toisiin laitoksiin ja omaan keskiarvoon nähden.	Wacsi-kyselyn tulos	Toimintaa kuvaavat arvosanat (8,52=> 8,63/ 8,10) ja laadun arvosanat (8,52=> 8,46) heikkenivät edellisvuodesta omiin arvosanoihin nähden ja pysyivät ennallaan toisiin laitoksiin nähden. Tavoite ei toteutunut.

Veden laatu ja toimitusvarmuus			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Vesijohtoveden laatua parannetaan jatkuvasti	Vesijohtoveden orgaanisen aineen määrä (TOC -luku) aina alle 2,3 mg/l Veden käyttökeskeytysaika alle 20 min/as/v	TOC-luku < 2,3 mg/l	Keskiarvo 1,4 mg/l, Käyttökeskeytysaika 13 min/as/v. Tavoitteet saavutettiin.

Viemäriverkon ja jätevesien käsittelyn toimivuus			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Moitteeton jäteveden puhdistus ja kestävä kehityksen mukainen lietteenkäsittely	Jäteveden puhdistusprosessin ja lietteenkäsittelyn toiminta on lupaehtojen mukaista.	seuranta	Lupaehdot täytettiin fosforin ja BOD7:n suhteen hyvin (reduktiot 97 % ja 93%, tavoite 90 %) ja typen reduktio 36 % (tavoite 70 %, kun T > 12 °C). Kemicond-käsiteltyä lietettä kompostoitettiin luvan mukaisesti Vasikkasuolla ja hajuhaitat olivat vähäisiä. Noin 50 % lietteestä kuljetettiin pelto-käyttöön. Tavoitteet saavutettiin pääosin.

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Taksataso kohtuullinen	Vertailuhinta alle maan keskitason (v. 2011 ktalet Oulu 3,27 €/ m3, keskiarvo muut 3,81€/ m3)	hinta keskitasoon nähden	Tavoite saavutettiin. Vertailuhinta v.2012 ok-taloilla 20% ja kerrostaloilla 19% alle maan keskiarvon.

Sertifioitujen laatu- ja työturvallisuusjärjestelmien toimivuus			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Jatkuva toimintojen ja toimintavarmuuden parantaminen	Myönteinen kehitys laatu- ja OHSAS-työturvallisuusjärjestelmän määräkäsittelyssä.	seuranta	Auditoinneissa hyväksyttiin ilman poikkeamia.

Selkeä ja tehokas johtamisjärjestelmä			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Organisaatiota johdetaan strategialähtöisesti ja henkilöresurssit mitoitetaan oikein	Kehityskeskustelut käydään koko henkilöstön kanssa	seuranta	Kehityskeskustelut yksiköissä käyty 90 %:sti.

## Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Oulun Vesi liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

Tavoite ( 1000 €)	TA 2012 tavoite	TA muutokset	TA2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
liikelyijäämä	5400	0	5400	6074	+674	112%
tuloutus omistajalle	4311	0	4311	4311	0	100%
Annetut lainat	1000	0	1000	0	-1000	0%

Tavoite	TA2012	TA2012	TP2012	TP2012
Liikelaitoksen hinnan korotus	4%	Jäteveden perusmaksu käyttöön. Käyttömaksut säilyvät ennallaan. Maksujen harmonisointi uuden Oulun yhdistymiseen varautuen.	4%	Korotukset toteutettiin talousarvion kirjaton mukaisesti. Perusmaksuja ja käyttömaksutuloja kertyi 0,7 milj. € budjetoitua enemmän. Vesihuollon maksut yhtenäistettiin vuodelle 2013.

## Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

## Keskeiset talouden tunnusluvun omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014
Toiminnan laajuus					
• Liikevaihto	23 738	24 472	25 855	31 420	32 360
• Investoinnit	7 629	11 470	11 609	15 460	16 240
Kannattavuus					
• liikelyijäämä	5 837	5 400	6 074	4 868	6 146
• sij.pääoman tuotto, %	7,6	7,4	7,9	7,2	7,9
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	12	12	12	12	12

## Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014
Vesimaksu, (alv 23 %), €/m <sup>3</sup>	1,34	1,34	1,34	1,40	1,43
Jätevesimaksu, (alv 23 %), €/m <sup>3</sup>	1,83	1,83	1,83	1,92	1,97
Liittymien lisäys, kpl	357	350	326	490	490
Liiketoiminnan kulut, 1 000 €	11 251	11 988	12 654	16 504	16 452
Tuloutus kaupungille, 1 000 €	4 311	4 311	4 311	4 311	4 311
Suunnitelmapoistot, 1 000 €/a	6 778	7 120	7 239	10 113	9 827
Liikevaihto/hlö (1 000 €/hlö)	330	340	354	321	330

## Liikevaihto

Oulun Veden liikevaihto oli 25,9 milj. € (24,5 milj.€; 23,7 milj.€) mikä toteutui 1,4 milj. € budjetoitua paremmin ja kasvoi edellisvuodesta 2,1 milj. €. Liikevaihdossa on kuitenkin huomioitava, että lin Vesiliikelaitoksen maksuosuutta oli kirjattava tuloksi 0,6 milj. € EU-rahoitteisesta Haukiputaan siirtoviemärihankkeesta eli liikevaihto ilman sitä ylitti budjetin 0,8 milj. €.

Liiketoiminnan kulut 12,6 milj. € (12,0 milj. €; 11,3 milj. €) toteutuivat kokonaisuutena budjetin mukaisesti, kun huomioidaan edellä mainitun siirtoviemäri maksuosuutta vastaavat kulut, jotka ovat vastaavasti kuluina aineissa ja tarvikkeissa sekä palvelujen ostoissa. Kulut nousivat 7 % edellisvuodesta ja merkittävin lisäys (0,4 milj.€) tuli jäteveden puhdistuksen käyttökuluihin, joka johtui sateisen

vuodesta aiheuttamasta virtaamalisäyksestä. Henkilöstökulut nousivat 4,2 %.

Liikelyijäämää kertyi kaikkiaan 6,1 milj. €, mikä on edellisvuotta 0,24 milj. € suurempi ja liikelyijäämätavoitetta 0,7 milj. € parempi. Tuloutus omistajalle (4,3 milj. €) toteutui suunnitellusti.

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä – 4,4 milj. €, jotka olivat tarkkaan edellisvuoden tasolla. Poistojen määrä 7,2 milj. € kasvoi 0,5 milj. € edellisvuodesta ja toteutui 0,1 milj. € budjetoitua suurempana johtuen siitä, että puhdistamoilta poistettiin vanhentunutta käyttökelpotonta käyttöomaisuutta 0,3 milj. euron arvosta.

### Tilikauden ylijäämä

Tilikauden ylijäämä ennen varauksia ja poistoerokirjauksia (1,7 milj. €) oli 0,7 milj. € budjetoitua parempi. Puolivälinkankaan vesitornin kunnostuksen investointivaraus 0,5 milj. € purettiin ja uusi investointivaraus 0,7 milj. € esitettiin Taskilan puhdistamon saneeraus- ja laajennusinvestointiin, joka on toteutumassa vuosien 2013-2014 aikana. Tilikauden ylijäämäksi muodostui 1,4 milj. €.

### Tase

Oulun Veden taseen loppusumma on 97,9 milj. €, jossa on 1,8 milj. € lisäystä edelliseen vuoteen. Merkittävimmän erän muodostavat kiinteät rakenteet ja laitteet 71,3 milj. €, rakennukset 15,1 milj. € sekä keskeneräinen käyttöomaisuus 5,4 milj. €. Lyhytaikaiset saamiset ovat yhteensä 5,3 milj. €, mistä rahavarasaamiset kunnalta ovat 2,6 milj. €.

Omaa pääomaa on 46,9 milj. €, josta peruspääomaa 18,5 milj. €, edellisten vuosien tilikausien ylijäämää 27,0 milj. euroa ja tilikauden ylijäämää 1,4 milj. €. Vapaaehtoisia investointivaroja on yhteensä 3,7 milj. €. Poistoeroa on 5,8 milj. €. Pitkäaikaista lainaa kunnalta on 20,1 milj. €, mikä muodostuu pääomavelasta 17,4 milj. € ja kunnalta saaduista investointilainoista 2,7 milj. €. Liittymismaksuvelkaa on 17,9 milj. € ja lyhytaikaista velkaa on yhteensä 3,5 milj. €.

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	vakinaiset	määräaikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	63	10	3	0	0	76	59,09	3595381
31.12.2012	64	8	0	1	0	73	59,55	3747407
Muutos	1	-2	-3	1	0	-3	0,46	152026

Henkilökunnan määrä oli vuoden lopussa 73 henkilöä, joista vakinaisia 64 henkilöä. Määräaikaisia oli palveluksessa 8 henkilöä, joista 3 sijaisina, 1 työllistettynä ja harjoittelijana sekä 5 muissa määräaikaisissa tehtävissä. Henkilöstön ikääntymisen vuoksi osa-aikavapaiden ja -eläkkeiden määrä on merkittävä ja tilalle on palkattu sijaisia ja määräaikaisia. Henkilöitä on palkattu määräaikaisina, kun valmistaudutaan organisaatiomuutokseen ja viiden laitoksen henkilöstön yhdistymiseen. Henkilötyövuosina tarkasteltuna ollaan tarkkaan edellisuoden määrässä. Alan opiskelijoita työllistettiin kesäharjoittelijoina edellisuosien tapaan.

Työturvallisuuteen tehdyt panostukset ovat vaikuttaneet henkilöstön asenteisiin työturvallisuusasioissa ja työtaturmien määrät ovat laskeneet vuodesta 2003 lähtien. Viime vuonna sattui kolme työtaturmaa. Sertifioitujen laadunhallintajärjestelmän ja OHSAS-työturvallisuusjärjestelmän määräaikaisauditoinneissa saavutettiin hyväksynyt ilman poikkeamia. Sairauspoissaolojen määrä (3,8 %) oli edellisuotta pienempi.

Henkilökuntaa on osallistunut sekä sisäiseen että ulkoiseen ammatilliseen koulutukseen, keskimäärin 3,5

### Rahoituslaskelma

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -1,5 milj. €. Investointimenot olivat 11,6 milj. € ja rahoitusosuudet Haukiputaan siirtoviemäri EU-hankkeeseen olivat 1,1 milj. €.

Rahoituksen rahavirta oli -1,3 milj. €. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 0,9 milj. €. Budjetin mukaista uutta lainaa 1,0 milj. € ei tarvinnut ottaa. Liittymismaksutuloja kertyi 1,8 milj. €, mikä oli 0,1 milj. € budjetoitua ja edellisvuotta enemmän talonrakentamisen pysyttyä Oulussa kohtalaisen vilkkaana koko vuoden. Oulun Veden kertyneistä voittovaroista siirrettiin kesäkuussa 0,8 milj. € peruskunnan omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämään. Muut maksuvalmiuden muutokset olivat yhteensä 0,4 milj. €. Rahavarat pienenevät 2,8 milj. €.

### Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 1 697 868,31 euroa. Tilikauden ylijäämä varauksen purkamisen ja poistoerojen muutosten jälkeen on 2 080 153,29 euroa. Liikelaitosten johtokunta esittää, että ylijäämästä tehdään 0,7 milj. euron investointivaraus kohdistettuna Taskilan puhdistamon saneeraus- ja laajennushankkeeseen ja jäljelle jäävä tilikauden ylijäämä 1 380 153,29 euroa siirretään Oulun Veden omaan pääomaan tilikauden ylijäämä/alijäämä tilille.

koulutuspäivää/hlö. Vesityökorttikoulutusten ja muiden lakisäästäisten koulutusten määrä oli merkittävä. Vesilaitosten yhdistymiseen liittyvä koko henkilöstön muutosvalmennus toteutettiin yksiköittäin Oulun Työterveyden asiantuntijoiden tukemana.

### Investointien toteutuminen

Oulun Veden investoinnit toteutuivat budjetin mukaisesti ja olivat yhteensä 11,6 milj. €. Investoinnit kohdistuivat pääosin vesihuoltoverkostojen rakentamiseen ja uusimiseen. Investoinnit ylittivät budjetin 0,1 milj. €, mikä johtui lähinnä Haukiputaan siirtoviemärin ennakoitua nopeammasta toteutumisesta sekä vesitornin ennakoitua laajemmasta kunnostustarpeesta. Haukiputaan siirtoviemärin (Ranta I) rakentamisen kuluja kertyi 2,8 milj. €. Rahoitusosuutta hankkeelle kertyi 1,1 milj. €. Puolivälinkankaan vesitornin betonipintojen kunnostustyöhön käytettiin 0,8 milj. €.

Merkittävimmät uudisrakennuskohteet Kivikkokankaalla ja Neitsytkorvessa valmistuivat ja työt käynnistyivät Pohjois-Ritaharjun 2. vaiheen asemakaava-alueella.

Suurimmat saneerauskohteet olivat Puolivälinkankaalla, Rajakylässä sekä Laanilassa. Investointiohjelmaan tehtiin pieniä muutoksia vuoden aikana. Verkostoinvestointeja kilpailutettiin edelleen suunniteltua vähemmän kaupungin suuren tuotannon vuoksi. Verkostoinvestointeja pyritään kilpailuttamaan ja hyödyntämään Oulussa valitseva hyvä infra-alan kilpailutilanne.

investoinnit (1000 €)	TA2012	Toteuma 31.12.2012
verkotot, vesitornit	6 720	6 185
Haukiputaan siirtoviemäri	2 040	2 819
puhdistamot / Hintta ja Kurkelanranta	620	648
Hintan alavesisäiliö	400	0
Jätevedenpuhdistamo/ Taskila	640	845
biokaasutuslaitos (suunn.)	200	0
muut	850	1 112
yhteensä	11 470	11 609

Nettoinvestoinnit olivat yhteensä 10 484 014 euroa, kun huomioidaan siirtoviemäriin kohdistunut rahoitusosuus 1 125 270 euroa.

Taskilan puhdistamolla uusittiin lieteltingot ja laitoksen saneeraus- ja laajennussuunnitelmat valmistuivat. Hintan vedenpuhdistamon LVI-saneeraus ja muita laitehankintoja toteutettiin budjetin mukaisesti. Uusi verkkotietojärjestelmä otettiin käyttöön.

Jätevesilietteen biokaasulaitoksen suunnittelua on siirretty, kunnes laajemman materiaalitehokkuutta kehittävän hankkeen tulokset ovat käytettävissä. Lopullinen investointipäätös tehdään monipuolisten lietteenkäsittelyselvitysten nojalla ja nykyinen Kemicond-lietteenkäsittelysopimus huomioiden.



**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN VESI LIIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>25 855 167,66</b>	<b>24 472 000,00</b>	106 %	<b>23 738 103,31</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	97 432,49	40 800,00	239 %	102 897,74
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	14 613,67	0,00		25 103,22
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 458 074,32	-2 646 600,00	131 %	-2 728 516,06
PALVELUJEN OSTOT	-5 123 653,84	-5 057 000,00	101 %	-4 681 492,24
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-2 749 421,02	-2 834 000,00	97 %	-2 604 294,48
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-831 335,48	-866 300,00	96 %	-832 100,69
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-166 650,84	-170 800,00	98 %	-158 985,88
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-7 238 992,70	-7 120 000,00	102 %	-6 778 070,17
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-325 239,86	-413 400,00	79 %	-245 328,60
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>6 073 845,76</b>	<b>5 404 700,00</b>	112 %	<b>5 837 316,15</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	0,00		8 724,08
MUUT RAHOITUSTUOTOT	7 553,22	14 000,00	54 %	9 753,16
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-72 893,67	-120 000,00	61 %	-85 581,96
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-4 310 637,00	-4 310 637,00	100 %	-4 310 637,00
MUUT RAHOITUSKULUT	0,00	0,00		-0,03
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>1 697 868,31</b>	<b>988 063,00</b>	172 %	<b>1 459 574,40</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>1 697 868,31</b>	<b>988 063,00</b>	172 %	<b>1 459 574,40</b>
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-117 715,02	-116 048,00	101 %	-236 833,36
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-200 000,00	500 000,00		-100 000,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 380 153,29</b>	<b>1 372 015,00</b>	101 %	<b>1 122 741,04</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		7,9		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		7,9		
Voitto, %		6,6		

## OULUN KAUPUNKI

## OULUN VESI LIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	6 073 845,76	5 404 700,00	112 %	5 837 316,15
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	7 238 992,70	7 120 000,00	102 %	6 778 070,17
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4 375 977,45	-4 416 637,00	99 %	-4 377 741,75
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-40 000,00	0,00		-5 000,00
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-11 599 277,43	-11 470 000,00	101 %	-7 629 335,96
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIIN	1 125 270,54	815 000,00		26 001,31
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	43 000,00	0,00		5 000,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 534 145,88	-2 546 937,00		634 309,92
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET MUILLE (-)	-10 008,00	0,00		-1 180,00
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET MUILTA (+)	0,00	0,00		6 533,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALT	0,00	1 000 000,00		0,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYKSET KUNNALT	-940 091,86	-940 091,86	100 %	-1 167 145,57
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-800 000,00	0,00		0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALT	-30 089,30	0,00		3 661,08
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-1 410 440,80	0,00		169 225,71
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALT	-18 194,32	0,00		43 122,99
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	1 889 576,85	1 700 000,00	111 %	2 683 916,26
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 319 247,43	1 759 908,14		1 738 133,47
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 853 393,31</b>	<b>-787 028,86</b>		<b>2 372 443,39</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	2 579 391,60	4 645 756,05	56 %	5 432 784,91
RAHAVARAT 01.01.	5 432 784,91	5 432 784,91	100 %	3 060 341,52
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 853 393,31	-787 028,86		2 372 443,39

Rahavarat sisältävät yhdistylein positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamsiin peruskunnalta

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	85,3
Pääomamenojen tulorahoitus, %	78,2
Lainanhoitokate	8,9
Kassavarat	2 579 391,60
Kassastamaksut/vuosi	29 587 283,32
Kassan riittävyys, pv	32
Quick ratio	1,5
Current ratio	1,5

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN VESI LIIKELAITOS**

**TASE**

	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	<u>298 855,39</u>	<u>109 173,79</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	<u>15 059 956,57</u>	<u>13 912 680,81</u>
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>71 301 695,19</u>	<u>72 121 839,02</u>
KONEET JA KALUSTO	<u>355 638,47</u>	<u>343 395,60</u>
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	<u>5 406 748,38</u>	<u>2 703 790,59</u>
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	<u>50 792,75</u>	<u>50 792,75</u>
MUUT SAAMISET	<u>154 878,39</u>	<u>144 870,39</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>1 072 746,70</u>	<u>989 227,86</u>
SAAMISET KUNNALTA	<u>2 663 348,55</u>	<u>5 486 652,56</u>
MUUT SAAMISET	<u>1 535 847,10</u>	<u>209 135,12</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>209,98</u>	<u>0,00</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>20,00</u>	<u>20,00</u>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<u><b>97 900 737,47</b></u>	<u><b>96 071 578,49</b></u>

**VASTATTAVAA**

## OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	18 500 671,91	18 500 671,91
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	26 991 809,08	26 669 068,04
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 380 153,29	1 122 741,04

## POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

POISTOERO	5 776 881,98	5 659 166,96
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 700 000,00	3 500 000,00

## VIERAS PÄÄOMA

## PITKÄAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA	20 153 893,20	20 860 068,22
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	594 721,69	569 472,67
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	17 330 257,55	15 523 079,86

## LYHYTAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA	706 175,02	940 091,86
SAADUT ENNAKOT	2 451,21	3 542,29
OSTOVELAT	1 332 859,78	1 594 687,67
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	43 712,21	36 065,11
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	633 992,85	655 696,03
SIIRTOVELAT	753 157,70	437 226,83

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

<b>97 900 737,47</b>	<b>96 071 578,49</b>
----------------------	----------------------

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	57,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	160,0
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	28 372
Lainakanta 31.12., 1000€	21 499
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**  
**OULUN VESI 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

	2012	2011
Liikevaihto	25 852 350,42	23 738 103,31
Liiketoiminnan muut tuotot	97 432,49	102 897,74
Tuet ja avustukset kunnalta	14 613,67	25 103,22
	<u>25 964 396,58</u>	<u>23 866 104,27</u>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	2012	2011
Poistoeron lisäys	-382 284,98	-363 166,64
Poistoeron purku	500 000,00	600 000,00
	<u>117 715,02</u>	<u>236 833,36</u>

VAPAAEHTOISEN VARAUKSEN MUUTOS

Investointivarausten purku	500 000,00	600 000,00
Investointivarausten lisäys	-700 000,00	-700 000,00
	<u>-200 000,00</u>	<u>-100 000,00</u>

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	109 173,79	137 384,80
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	247 116,86	26 072,93
Tilikauden poisto	-57 435,26	-54 283,94
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>298 855,39</u>	<u>109 173,79</u>
 Kirjanpitoarvo 31.12.	 298 855,39	 109 173,79

Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	109 173,79	137 384,80
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	247 116,86	26 072,93
Tilikauden poisto	-57 435,26	-54 283,94
Poistamaton hankintameno 31.12.	298 855,39	109 173,79
Kirjanpitoarvo 31.12.	298 855,39	109 173,79

Aineelliset hyödykkeet

	2012	2011
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	13 912 680,81	14 275 135,20
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-9 447,79	0,00
Siirrot erien välillä	2 081 793,81	536 349,72
Tilikauden poisto	-925 070,26	-898 804,11
Poistamaton hankintameno 31.12.	15 059 956,57	13 912 680,81
Kirjanpitoarvo 31.12.	15 059 956,57	13 912 680,81

## Kiinteät rakenteet ja laitteet

Poistamaton hankintameno 1.1.	72 121 839,02	70 921 915,47
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-307 913,33	0,00
Siirrot erien välillä	5 298 379,62	6 923 651,04
Tilikauden poisto	-5 810 610,12	-5 723 727,49
Poistamaton hankintameno 31.12.	71 301 695,19	72 121 839,02
Kirjanpitoarvo 31.12.	71 301 695,19	72 121 839,02

## Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	343 395,60	294 256,28
Lisäykset tilikauden aikana	81 554,97	87 128,63
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-1 420,03	0,00
Siirrot erien välillä	62 203,84	63 265,32
Tilikauden poisto	-130 095,91	-101 254,63
Poistamaton hankintameno 31.12.	355 638,47	343 395,60
Kirjanpitoarvo 31.12.	355 638,47	343 395,60

## Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Poistamaton hankintameno 1.1.	2 703 790,59	2 736 923,58
Lisäykset tilikauden aikana	11 509 184,23	7 542 207,33
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 125 270,54	-26 001,31
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-7 680 955,90	-7 549 339,01
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	5 406 748,38	2 703 790,59
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 406 748,38	2 703 790,59

Aineelliset hyödykkeet yhteensä			
Poistamaton hankintameno 1.1.		89 081 706,02	88 228 230,53
Lisäykset tilikauden aikana		11 590 739,20	7 629 335,96
Rahoitusosuudet tilikaudella		-1 125 270,54	-26 001,31
Vähennykset tilikauden aikana		-318 781,15	0,00
Siirrot erien välillä		-238 578,63	-26 072,93
Tilikauden poisto		-6 865 776,29	-6 723 786,23
Arvonlennukset ja niiden palautukset		0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.		<u>92 124 038,61</u>	<u>89 081 706,02</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.		92 124 038,61	89 081 706,02
<u>Sijoitukset</u>		2012	2011
Muut osakkeet ja osuudet			
Hankintameno 1.1.		50 792,75	50 792,75
Lisäykset		0,00	0,00
Vähennykset		0,00	0,00
Siirrot erien välillä		0,00	0,00
Hankintameno 31.12.		<u>50 792,75</u>	<u>50 792,75</u>
Osakkeet ja osuudet yhteensä			
Hankintameno 1.1.		50 792,75	50 792,75
Lisäykset		0,00	0,00
Vähennykset		0,00	0,00
Siirrot erien välillä		0,00	0,00
Hankintameno 31.12.		<u>50 792,75</u>	<u>50 792,75</u>
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset			
Saamiset konserniyhtiöt			
Hankintameno 1.1.		130 776,24	136 129,24
Lisäykset		10 008,00	1 180,00
Vähennykset		0,00	-6 533,00
Siirrot erien välillä		0,00	0,00
Hankintameno 31.12.		<u>140 784,24</u>	<u>130 776,24</u>
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä			
Hankintameno 1.1.		130 776,24	136 129,24
Lisäykset		10 008,00	1 180,00
Vähennykset		0,00	-6 533,00
Siirrot erien välillä		0,00	0,00
Hankintameno 31.12.		<u>140 784,24</u>	<u>130 776,24</u>

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	13 005,03	0,00	15,37
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>13 005,03</u>	<u>0,00</u>	<u>15,37</u>
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	61 622,75	0,00	55 874,25
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>61 622,75</u>	<u>0,00</u>	<u>55 874,25</u>
Saamiset yhteensä	0,00	74 627,78	0,00	55 889,62

## 222 • ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

SIIRTOSAAMISET	2012	2011	2012	2011
Lyhytaikaiset muut saamiset				
Tulojäämät				
EU-tuet ja avustukset	0,00	1 363 964,30	0,00	31 516,74
Muut tulojäämät	0,00	4 482,03	0,00	177 618,38
Tulojäämät yhteensä	0,00	1 368 446,33	0,00	209 135,12
Lyhytaikaiset muut saamiset yhteensä	0,00	1 368 446,33	0,00	209 135,12

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY		2012	2011
Peruspääoma 1.1.		18 500 671,91	18 500 671,91
Peruspääoma 31.12.		18 500 671,91	18 500 671,91
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	0,00	0,00	27 791 809,08
Tuloutus peruskunnalle	0,00	0,00	-800 000,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	0,00	0,00	26 991 809,08
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,00	0,00	1 080 153,29
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	0,00	0,00	46 572 634,28

ERITTELY POISTOEROSTA		2012	2011
Poistoero 1.1.	5 659 166,96		5 422 333,60
Lisäykset	-382 284,98		-363 166,64
Vähennykset	500 000,00		600 000,00
Poistoero 31.12.	5 776 881,98		5 659 166,96

VAPAAEHOISET VARAUKSET		2012	2011
Investointivaraus 1.1.	3 500 000,00		3 400 000,00
Vähennys	-500 000,00		-600 000,00
Lisäys	700 000,00		700 000,00
Investointivaraus 31.12.	3 700 000,00		3 500 000,00

## PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

	2012	2011
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	18 018 830,48	18 552 596,16
Pitkäaikaiset velat yhteensä	18 018 830,48	18 552 596,16

VIERAS PÄÄOMA	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	133 559,05	0,00	112 595,83
Muut velat	300 269,76	0,00	246 553,44	0,00
Yhteensä	300 269,76	133 559,05	246 553,44	112 595,83
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Muut velat	110 828,76	0,00	95 691,84	0,00
Yhteensä	110 828,76	0,00	95 691,84	0,00



Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	60,86
Muut velat	1 310,40	0,00	1 310,40	0,00
Yhteensä	1 310,40	0,00	1 310,40	60,86

Vieras pääoma yhteensä	412 408,92	133 559,05	343 555,68	112 656,69
------------------------	------------	------------	------------	------------

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY		2012	2011
--------------------------	--	------	------

Muut velat			
Liittymismaksut		17 924 979,24	16 092 552,53
Muut velat		634 640,83	655 696,03
Muut velat yhteensä		18 559 620,07	16 748 248,56

SIIRTOVELAT		2012	2011
-------------	--	------	------

Lyhytaikaiset siirtovelat			
Menojäämät			
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset		510 548,51	431 711,40
Korkojaksotukset		17 894,41	35 792,53
Muut menojäämät		242 609,19	5 515,43
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä		771 052,11	473 019,36

#### VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

		2012	2011
--	--	------	------

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)			
Seuraavalla tilikaudella maksettavat		29 088,48	27 341,73
Myöhemmin maksettavat		51 712,96	73 763,10
Yhteensä		80 801,44	101 104,83

Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen		2012	2011
---	--	------	------

Keskeneräiset konsultti- ja urakkasopimukset		1 747 786,83	2 218 724,09
--	--	--------------	--------------

#### HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.		2012	2011
-------------------	--	------	------

Vakinaiset		53	52
Tuntipalkkaiset		11	11
Määräaikaiset		8	10
Sijaiset		0	3
Työllistetyt		1	0
Yhteensä		73	76

#### HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan		3 747 407,34	3 595 381,05
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin		1 528,07	7 008,54
Henkilöstökulut yhteensä		3 748 935,41	3 602 389,59

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: Oulun Vesi liikelaitos**

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonlaiset investoinnit	7 629 336	11 599 277	15 460 000	16 240 000	14 140 000	
Rahoitusosuudet	26 001	1 125 271	86 000	0	0	
Investointien omahankintamenot	7 603 335	10 474 006	15 374 000	16 240 000	14 140 000	12 766 268
Suunnitelmanmukaiset poistot	6 778 070	7 238 993	10 113 000	9 827 000	9 296 000	8 650 613
Ero						4 115 656
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						<b>32 %</b>

Oulun kaupungilla on menossa poistosuunnitelman tarkistaminen kirjanpitolautakunnan kuntajaoston päivitetyn yleisohjeen pohjalta. Oulun Veden talousarvioon 2013 ja taloussuunnitelmavuosille 2014-2015 on huomioitu keskushallinnon kanssa sovittuja uusia esitettäviä poistoaikoja. Edellä esitetyn vuoksi ja lisäksi monikuntaliitoksen myötä Oulun Veteen yhdistettävien vesilaitosten poistojen arviointiin liittyy tiettyä epävarmuutta.

Vuoden 2012 investointien määrää nosti EU RANTA I (Haukiputaan siirtoviemäri) hankkeen investointi ollen bruttona 2,8 milj. euroa

Investoinnin ovat suosina 2013-2014 tavanomaista investointitasoa suuremmat johtuen Taskilan jätevedenpuhdistamon saneeraus- ja laajennushankkeesta. Jos hanke toteutuu on kokonaisinvestointi siltä osin 5,5 milj. euroa. Vuoden 2012 on sateisuudesta johtuen viemäreiden vuotomäärät ovat kasvaneet huomattavasti ja investointitarpeita on huomioitu myös viemäriverkoston saneerauksiin. Lisäksi tulevat vesilaitosten yhdistymisen mukanaan tuomat investointitarpeet.

# OULUN SATAMA LIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Sataman liikennemäärä (TP2012 3 547 974 tn; TP2011 3 567 300 tn) oli liki samalla tasolla edellisen vuoden kanssa. Valtakunnallisesti verrattuna määrä oli hyvä, sillä ulkomaanliikenne oli vajaa viisi prosenttia suurempi kuin edellisenä vuonna. Valtakunnallisesti liikenne oli kuitenkin yli viisi prosenttia pienempi. Huomattava kasvu tapahtui konttiliikenteessä (TP2012 41 742 TEU; TP2011 32 616 TEU). Kasvua edesauttoi alkuvuoden aikana kahden konttifeedervarustamon samanaikainen liikennöinti. Syksyllä yrityskaupan seurauksena palattiin yhden varustamon malliin. Myönteistä oli koko vuoden jatkunut transitoiliikenne.

Liikennevirasto on laatinut Oulun uuden väylän yleissuunnitelman. Valtion osuuden kustannusarvio on 12,3 M€. Uusi väylä on liki luonnonväylä, sillä kustannuksista suurempi osa on merkintäkustannuksia.

Oulun Sataman osalta yhtiöittämiseen liittyvät selvitykset on tehty. Yhtiöittäminen voidaan tehdä nopeallakin aikataululla, mikäli lainsäädäntö tai muut syyt sitä edellyttävät.

Merelle sijoitettavista tuulimyllyistä ei ole tehty rakentamispäätöksiä.

Ydinvoimalan osalta odotetaan toimittajan valintaa, jonka pitäisi tapahtua vuoden 2013 alkupuolella. Sen jälkeen toimittaja aloittaa yksityiskohtaisen logistisen suunnittelun. Tähän prosessiin Oulun Satama pyrkii mukaan.

Luoteis-Venäjän markkinoinnin kehittämishankkeen avulla olemme ottaneet osaa aktiivisesti kansanvälisiin

logistiikka-alan messuihin. Messuilla saadut kontaktit ovat osaltaan auttaneet alkaneen transitoiliikenteen kehittämisessä.

Vihreäsaaren satamassa kehitettiin bulk-laiturin aluetta niin kenttärakentamisen kuin laiturin pulputusjärjestelmän osalta. Tällä hetkellä kaikissa Oritkarin ja Vihreäsaaren laitureissa on pulputusjärjestelmä. Sen avulla on selkeästi pystytty helpottamaan alusten kiinnittymistä laituriin, ja samalla tehostamaan myös nostureiden tehokkuutta.

Vihreäsaaren rakennetut bitumiterminaali ja sementtisii- lot toimivat ensimmäisen kerran koko vuoden. Keskeisten uusien kaivosten osalta yhtiöiden selvitystyö jatkuu. Vuoden 2012 aikana Vihreäsaaren kautta vietiin kupari- ja nikkelirikastetta uutena tuotteena. Jatkossa viennissä keskitytään vain nikkelirikasteen vientiin.

Vuoden lopulla aloitettiin Oritkarin sataman uuden sisään- tulotien pohjien teko Kivisydämen louheella. Työ aloitettiin sataman puoleisesta päästä. Sataman vastuualueen työ jatkuu vuoden 2013 loppuun. Karkeasti puolet uudesta tiestä kuuluu Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden vastuulle.

Vuoden 2012 aikana valtuusto teki sataman kehittämisen kannalta tärkeän päätöksen. Päätettiin rakentaa ns. Länsilaiturin alueelle ensimmäinen laivapaikka. Sen avulla voidaan helpottaa Oritkarissa laivaliikennettä, ja laiturin tausta-alueen rakentaminen avaa aivan uusia mahdollisuuksia liikenteen kehittämiseen.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

### Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky / Pohjoisen merkittävin logistinen keskus

Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Logistisen aseman kehittyminen	Uuden väylän suunnittelu Investointien toteuttaminen	Uuden väylän eteneminen Palvelutason kehittäminen	Kustannusarvio saatu, valtion osuus 12,3 M€ Uusi laituri suunnittelun alla

### Prosessit, rakenteet ja toimintatavat / Tehokas ja vaikuttava omistajapolitiikka

Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Hallintomuodon muutos	Yhtiöittämisen valmistelu	Toiminta käynnistyy säädetty- vän lain aikataulussa	Toiminta käynnistyy aikatau- lussa

## Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2012	Ta- muutokset	Ta2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Liikelyijäämä, 1000 €	1 700	-	1 700	2 628	0	153
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	807	-	807	807	0	100
Liikelaitokselle annetut lainat, 1000 €	1 000	-	1 000	0	0	0

Tavoite	Ta 2012	Ta 2012	TP 2012	TP2012
Liikelaitoksen hinnan korotus	n. 2-3 %. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	n. 2-3 %. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	n. 2-3 %. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	n. 2-3 %. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.

Oulun Satama liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovista tavoitteista toteutuivat kaikki muut lukuun ottamatta liikelaitokselle annettuja lainoja. Oulun Satama ei tarvinnut lainaa tilinpäätösvoonna 2012.

## Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

## Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (Taulukko1)

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014
Toiminnan laajuus					
• Liikevaihto	6489	6654	6948	6936	7197
• Kaikki tulot	7739	7768	8530	8612	8845
• Investoinnit	4689	970	748	9327	16790
Kannattavuus					
• liikelyijäämä	2060	1718	2628	1417	2458
• sij.pääoman tuotto, %	6,3	6,0	7,7		
• korvaus peruspää- omasta ja pääomavelasta %	12	12	12	12	12

## Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014
Liikenne (milj.tonnia)	3,6	3,5	3,5	3,6	3,7
Käyttömenot, €/ton	0,97	0,99	1,01	1,01	1,00
Liikevaihto €/ton	1,82	1,90	1,96	1,93	1,95
Kaikki tulot €/ton	2,17	2,22	2,40	2,33	2,33

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

## Liikevaihto

Oulun Satama liikelaitoksen liikevaihto oli 6,948 miljoo-  
naa euroa (TA2012 6,654 milj. euroa; TP2011 6,489 milj. eu-  
roa). Kaikki tuotot, yhteensä 8,529 milj. euroa, oli suurem-  
pi kuin talousarviossa esitetty (7,768 milj. euroa) ja edel-  
lisenä vuonna toteutunut (7,736 milj. euroa). Varasto- ja  
aluevuokrat olivat 0,771 milj. euroa (TA2012 0,516 milj. eu-  
roa; TP2011 0,556 milj. euroa) toteutuen liki 50 % suurem-  
pina kuin talousarviossa esitetty. Syynä oli uuden varaston  
valmistuminen ja sen vuokratulot, uusien kenttäalueiden

vuokratulot sekä vuokrahintojen tarkistus korottamalla  
niitä 2-3%. Liiketoiminnan muut tulot olivat 1,497 milj. eu-  
roa (1,114 milj. euroa; 1,239 milj. euroa). Tuet ja avustuk-  
set olivat 0,085 milj. euroa (TP2011 0,011 milj. euroa). Li-  
ketoiminnan muissa tuotoissa oli Luoteis-Venäjän kautta-  
kulkuliikenteen kehittäminen -hankkeen tuloja 43 586 eu-  
roa ja tuissa ja avustuksissa 52 758,04 euroa, yhteensä 96  
344,04 euroa.

## Liiketoiminnan kulut

Liiketoiminnan kulut olivat yhteensä 3,581 milj. euroa  
(TA2012 3,458 milj. euroa; TP2011 3,450 milj. euroa). Liike-  
toiminnan kulut sisältävät Luoteis-Venäjän kauttakulkuli-  
ikenteen kehittäminen -hankkeen kuluja 96 344,04 euroa.  
Suurimmat kulut muodostuivat henkilöstökuluista 1,740  
milj. euroa (1,817 milj. euroa; 1,774 milj. euroa). Henkilös-  
tökulujen osuus oli 49 % Sataman liiketoiminnankuluista.  
Aine-, tarvike- ja tavaramenot olivat yhteensä 0,435 milj eu-  
roa (0,479 milj. euroa; 0,439 milj. euroa) ja palvelujen os-  
tot olivat 1,266 milj. euroa (1,034 milj. euroa; 1,116 milj. eu-  
roa). Satamajäänmurtaja Tuuran operoinnista tehtiin loka-  
kuun alusta lähtien sopimus ulkopuolisen toimijan kans-  
sa siten, että satamajäänmurtaja on edelleen Oulun Sata-  
man omistuksessa, mutta sitä operoi ulkopuolinen toimi-  
ja. Tämä pienensi sataman henkilöstökuluja, mutta kas-  
vatti palvelujen ostoja, kun satamajäänmurron henkilötyö  
ostetaan. Liiketoiminnan muut kulut olivat 0,141 milj. eu-  
roa (0,128 milj. euroa; 0,121 milj. euroa).

## Poistot

Poistot on tehty poistosuunnitelman mukaisesti, määrän  
ollessa 2,320 milj. euroa (TA2012 2,592 milj. euroa; 2,229  
milj. euroa), joka on 0,091 milj. euroa suurempi edelliseen  
vuoteen verrattuna.

## Liikelyijäämä

Liikelyijäämä oli 2,628 milj. euroa (TA2012 1,718 milj. eu-  
roa; 2,060 milj. euroa). Valtuuston satamalle asettama  
1,718 milj. euron liikelyijäämätavoite ylittyi.

**Rahoitustuotot ja -kulut**

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä -0,983 milj. euroa (TA2012 -1,027 milj. euroa; TP2011 -0,937 milj. euroa). Kunnalle maksetut korkokulut olivat 0,176 milj. euroa (0,220 milj. euroa; 0,129 milj. euroa) ja korvaus peruspääomasta edellisen vuoden tapaan oli 807 302 euroa.

**Vapaaehtoiset varaukset**

Oulun Satama liikelaitos teki yhteensä 0,5 miljoonan euron vapaaehtoisten investointivarausten vähennyksen Vihtreäsaaren Bulk-laiturin muutokseen. Varauksen lisäys oli tehty vuoden 2007 tilinpäätöksen yhteydessä. Vuoden 2011 tilinpäätöksessä tehtyä 1 miljoonan euron vapaaehtoisen varauksen lisäystä Oritkarin konttikentän kehittämiseen ei purettu. Oulun Satama teki 1,1 miljoonan euron vapaaehtoisen investointivarauksen lisäyksen Länsilaiturin alueen rakentaminen, vaihe II:een.

**Tilikauden ylijäämä**

Oulun Sataman tilikauden ylijäämä oli 1 042 903,96 euroa (TA2012 1 065 000; TP2011 537 012,29 euroa).

**Tase**

Taseen loppusumma oli 34 538 719,31 euroa (TP2011 34 183 674,51 euroa). Pysyvien vastaavien aineellisissa hyödykkeissä rakennusten osuus oli 3,686 milj. euroa (3,924 milj. euroa), kiinteiden rakenteiden ja laitteiden 26,03 milj. euroa (28,28 milj. euroa), koneiden ja kaluston 0,066 milj. euroa (0,118 milj. euroa). Keskenäiset hankinnat olivat 0,622 milj. euroa (0,499 milj. euroa). Sijoituksia osakkeissa ja osuuksissa oli 0,402 milj. euroa (0,402 milj. euroa). Muita saamia oli edellisen vuoden tapaan 55 271,98 euroa

(55 271,98 euroa). Lyhytaikaisissa saamisissa myyntisaamisten osuus oli 0,667 milj. euroa (0,668 milj. euroa), saamiset kunnalta, jossa esitetään sataman yhdistilien positiiviset saldot, oli 2,958 milj. euroa (0,191 milj. euroa) ja muiden saamisten summa oli 0,030 milj. euroa (0). Siirto-saamia oli 20 415,22 euroa.

Oma pääoma oli 16,343 milj. euroa (vuonna 2011 15,30 milj. euroa), josta peruspääomaa oli 6,727 milj. euroa ja voitto-varoja yhteensä 9,61 milj. euroa (8,57 milj. euroa). Poistoro oli 9,248 milj. euroa (vuonna 2011 9,247 milj. euroa), vapaaehtoisia investointivarauksia oli 2,1 milj. euroa (1,5 milj. euroa). Lainaa kunnalta oli 5,01 milj. euroa (6,37 milj.). Lyhytaikaista vierasta pääomaa oli yhteensä 1,837 milj. euroa (1,766 milj.).

**Rahoituslaskelma**

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 4,063 milj. euroa (TA2012 2,313 milj. euroa; -1,336 milj. euroa) ja investointien kokonaismäärä oli 0,748 milj. euroa (0,970 milj. euroa; 4,689 milj. euroa). Satama sai Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskukselta työllisyysperusteista investointiavustusta 846 523 euroa Oritkarin väylän levennys- ja huoltoruopaukseen, jotka toteutettiin vuonna 2009. Satama ei nostanut talousarviossa esitettyä miljoonan euron lainaa. Rahoituksen rahavirta oli -1,300 milj. euroa (-0,360 milj. euroa; 0,831 milj. euroa). Rahavarat 31.12.2012 olivat 2,954 milj. euroa (2,413 milj. euroa; 0,191 milj. euroa).

**Investoinnit**

Investointien määrä oli yhteensä 0,748 milj. euroa (TA 2012 0,970 milj. euroa; TP 2011 4,689 milj. euroa).

**Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä**

Oulun Satama liikelaitoksen vuoden 2012 tulos ennen varauksia on 1,644 miljoonaa euroa (TA 2012: 0,691 milj. euroa; TP 2011: 1,123 milj. euroa). Johtokunta esittää 1,1 miljoonan euron vapaaehtoista investointivarausta vuoden 2012 tuloksesta Länsilaituri vaihe II:een. Johtokunta esittää 1 042 903,96 euron tilikauden ylijäämää siirrettäväksi Oulun Satama liikelaitoksen taseeseen oman pääoman tilikauden ylijäämäksi.

**Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys**

	<b>vakinaiset</b>	<b>määräaikaiset</b>	<b>sijaiset</b>	<b>työllistetyt</b>	<b>oppilaat/ harjoittelijat</b>	<b>yhteensä</b>	<b>HTV</b>	<b>Henkilöstö- kulut, €</b>
31.12.2011	23	3	2	1	0	29	25,32	1773736,70
31.12.2012	22	1	1	1	0	25	26,34	1740251,70
Muutos	-1	-2	-1	0	0	-4	1,02	33485,00

Oulun Satama liikelaitokseen ei siirtynyt henkilöstöä uuden Oulun kunnista. Oulun Satamassa työskenteli edellisen vuoden tilinpäätöshetken verrattuna neljä henkilöä vähemmän. Vakinaisesta henkilökunnasta yksi irtisanoutui tilinpäätöskauden aikana. Määräaikaisia työntekijöitä oli vuoden lopussa kolme vähemmän edelliseen vuoteen

verrattuna. Satamajäänmurtaja Tuuran operoinnista tehtiin lokakuun alusta lähtien sopimus ulkopuolisen toimijan kanssa siten, että satamajäänmurtaja on edelleen Oulun Sataman omistuksessa, mutta sitä operoi ulkopuolinen toimija. Oulun Satamalla satamajäänmurtajan henkilöstöä oli tilinpäätöshetkellä yksi, joka oli virkavapaalla.

## 7. Investoinnit

**Vihreäsaaren valaistus**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	150	0	150	0

Valaistuksen uusiminen jätettiin myöhempään ajankohintaan, koska ajateltu led-valotekniikka ei ole vielä riittävästi kehittynyt. (LLJHTK 15.2.2012 § 15)

**Vihreäsaaren bensiinin purkausvarsi**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	150	0	150	0

Öljy-yhtiöiden kanssa käydyissä neuvotteluissa ilmeni, että Vihreäsaaren öljylaiturin bensiinin purkausvarsi oli toiminnallisesti huonossa kunnossa. Valaistukseen varattu investointiraha siirrettiin purkausvarren uusimiseen. (LLJHTK 15.2.2012 § 15) Purkausvarsta ei tarvitsekaan uusia, vaan varren korotus riittää, joka toteutetaan keväällä 2013.

**Oritkarin uusi sisäänajotie**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	1107	0	1107	26

LLJHTK 19.9.2012 § 92 päätti, että Oulun Satama liikelaivos ostaa urakoitsijalta urakkaan liittyvän työnjohdon, Kivisydämen louheen ajettuna, päätypergerrettynä, tiivistettynä, tarvittavine suodatuksineen, verhouksineen ja mittauksineen satama-alueelle, josta rakennetaan Oritkarin sataman uuden sisäänajotien rakenteet.

**Oritkarin raiteet**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	240	0	120	0

Oritkarin raiteisiin kohdistuva investointiraha siirrettiin Oritkarin Länsilaiturintien rakentamiseen, jolloin raiteiden viereinen ajoneuvoliikenne voitiin siirtää liikenneturvallisuuden kannalta parempaan paikkaan. LLJHTK 15.2.2012 § 15

**Länsilaiturin tie**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	120	0	120	178

Talousarviomuutos investointirahan siirrosta Oritkarin raiteilta Länsilaiturin tielle tehtiin LLJHTK 15.2.2012 § 15. Investointi toteutui 58 000 euroa suurempana kuin oli suunniteltu. Tie asfaltoitiin kantavuuden parantamiseksi (n. 50 000 euroa), koska tien kautta kuljetetaan Kivisydämen louhe Oritkarin satama-alueelle.

**Vihreäsaaren kenttäalue**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	450	0	450	331

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-laituiren pulputusjärjestelmään 150 000 euroa.

**Vihreäsaaren bulk-laituiren pulputusjärjestelmä**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	150	0	150	133

LLJHTK 17.10.2012 § 105

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN SATAMA LIIKELAITOS**

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>6 947 508,85</b>	<b>6 654 000,00</b>	104 %	<b>6 488 913,41</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	1 496 994,30	1 114 000,00	134 %	1 239 031,31
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALT	84 871,22	0,00		11 421,20
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-434 538,85	-479 000,00	91 %	-438 793,43
PALVELUJEN OSTOT	-1 265 587,23	-1 034 000,00	122 %	-1 116 446,65
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-1 413 055,37	-1 338 000,00	106 %	-1 313 425,83
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-241 145,03	-399 000,00	60 %	-382 196,45
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-86 051,30	-80 000,00	108 %	-78 114,42
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 320 452,20	-2 592 000,00	90 %	-2 229 266,58
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-140 968,74	-128 000,00	110 %	-121 061,21
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>2 627 575,65</b>	<b>1 718 000,00</b>	153 %	<b>2 060 061,35</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0,00	0,00		60,15
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-176 157,59	-220 000,00	80 %	-129 345,24
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-807 302,00	-807 000,00	100 %	-807 302,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-0,90	0,00		0,00
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>1 644 115,16</b>	<b>691 000,00</b>	238 %	<b>1 123 474,26</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>1 644 115,16</b>	<b>691 000,00</b>		<b>1 123 474,26</b>
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-1 211,20	374 000,00	0 %	-946 461,97
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-600 000,00	0,00		360 000,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 042 903,96</b>	<b>1 065 000,00</b>	98 %	<b>537 012,29</b>
<b>TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		7,7		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		7,7		
Voitto, %		23,7		

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN SATAMA LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKKEYLJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ)	2 627 575,65	1 718 000,00	153 %	2 060 061,35
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	2 320 452,20	2 592 000,00	90 %	2 229 266,58
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-983 460,49	-1 027 000,00	96 %	-936 587,09
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-748 292,82	-970 000,00	77 %	-4 688 876,98
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIN	846 523,00	0,00		0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	4 062 797,54	2 313 000,00	176 %	-1 336 136,14
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET KUNNALLE (-)	0,00	0,00	0 %	-5 338,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALT	0,00	1 000 000,00	0 %	2 000 000,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS KUNNALT	-1 360 000,00	-1 360 000,00	100 %	-1 160 000,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALT	-3 892,62	0,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-7 030,61	0,00		176 336,70
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALT	-14 588,02	0,00		2 608,04
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	85 517,66	0,00		-182 968,81
	-1 299 993,59	-360 000,00	361 %	830 637,93
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>2 762 803,95</b>	<b>1 953 000,00</b>	<b>141 %</b>	<b>-505 498,21</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	2 954 132,38	2 413 000,00	122 %	191 328,43
RAHAVARAT 01.01.	191 328,43	460 000,00	42 %	696 826,64
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 762 803,95	1 953 000,00	141 %	-505 498,21

Rahavarat sisältävät yhdistilien positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulo-rahoitus, %	-4036,0
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	314,2
Lainanhoitokate	2,7
Kassavarat	0,00
Kassastamaksut/vuosi	6 673 099,83
Kassan riittävyys, pv	0
Quick ratio	2,0
Current ratio	2,0



**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN SATAMA LIIKELAITOS**

**TASE**

31.12.2012 31.12.2011

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

AINEELLISET HYÖDYKKEET

RAKENNUKSET	3 685 606,25	3 924 307,85
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	26 032 588,48	28 284 061,99
KONEET JA KALUSTO	66 054,29	117 872,39
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	622 036,71	498 725,88

SIJOITUKSET

OSAKKEET JA OSUUDET	401 610,74	401 610,74
MUUT SAAMISET	55 271,98	55 271,98

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

SAAMISET

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYNTISAAMISET	666 617,12	668 005,70
SAAMISET KUNNALTA	2 958 025,00	191 328,43
MUUT SAAMISET	30 493,52	0,00
SIIRTOSAAMISET	20 415,22	42 489,55

**VASTAAVAA YHTEENSÄ**

**34 538 719,31 34 183 674,51**

**VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA

EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	8 572 893,35	8 035 881,06
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 042 903,96	537 012,29

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

POISTOERO	9 247 864,79	9 246 653,59
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 100 000,00	1 500 000,00

VIERAS PÄÄOMA

LAINAT KUNNALTA

LYHYTAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA	5 010 000,00	6 370 000,00
SAADUT ENNAKOT	1 360 000,00	1 360 000,00
OSTOVELAT	28,00	28,00
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	206 938,57	170 287,18
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	6 619,05	21 207,07
SIIRTOVELAT	25 927,60	27 601,36
	238 026,93	187 486,90

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

**34 538 719,31 34 183 674,51**

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	80,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	80,3
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	9 616
Lainakanta 31.12., 1000€	6 377
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

	2012	2011
Liikevaihto	6 947 508,85	6 488 913,41
Muut liiketoiminnan tuotot	1 496 994,30	1 239 031,31

## SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

## ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	2012	2011
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	-1 211,20	-946 461,97
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	-1 211,20	-946 461,97

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

## PYSYVÄT VASTAAVAT

	2012	2011
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	3 924 307,85	2 097 025,28
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	1 947 000,80
Tilikauden poisto	-238 701,60	-119 718,23
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 685 606,25	3 924 307,85
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 685 606,25	3 924 307,85
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	28 284 061,99	27 827 947,15
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-846 523,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	624 981,99	2 520 322,72
Tilikauden poisto	-2 029 932,50	-2 064 207,88
Poistamaton hankintameno 31.12.	26 032 588,48	28 284 061,99
Kirjanpitoarvo 31.12.	26 032 588,48	28 284 061,99

Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	117 872,39	99 449,36
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	63 763,50
Tilikauden poisto	-51 818,10	-45 340,47
Poistamaton hankintameno 31.12.	66 054,29	117 872,39
Kirjanpitoarvo 31.12.		
	66 054,29	117 872,39
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 1.1.	498 725,88	340 935,92
Lisäykset tilikauden aikana	748 292,82	4 688 876,98
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-624 981,99	-4 531 087,02
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	622 036,71	498 725,88
Kirjanpitoarvo 31.12.		
	622 036,71	498 725,88
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	32 824 968,11	30 365 357,71
Lisäykset tilikauden aikana	748 292,82	4 688 876,98
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-2 320 452,20	-2 229 266,58
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	31 252 808,73	32 824 968,11
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<u>Sijoitukset</u>		
	2012	2011
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet konserniyhtiöt		
Hankintameno 1.1.	401 610,74	401 610,74
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	401 610,74	401 610,74
Arvonlennukset		
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	401 610,74	401 610,74
Arvonlennukset		
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Osakkeet ja osuudet yhteensä		
Hankintameno 1.1.	401 610,74	401 610,74
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	401 610,74	401 610,74
Arvonlennukset		
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	401 610,74	401 610,74

## Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

## Saamiset konserniyhtiöt

Hankintameno 1.1.	55 009,90	49 671,90
Lisäykset	0,00	5 338,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	55 009,90	55 009,90
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	55 009,90	55 009,90

## OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oritkarin Huoltorakennus Oy		
73170 osaketta/omistusosuus 73,17 %	401610,74	401610,74

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	1 860,40
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	1 860,40
SIIRTOSAAMISET				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset			2 012	2 011
Tulojäämät				
Eu-tuet ja avustukset			19 967,00	42 489,55
Muut tulojäämät			448,22	
Tulojäämät yhteensä			20 415,22	42 489,55
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			0,00	42 489,55
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY			2012	2011
Peruspääoma 1.1.			6 727 517,06	6 727 517,06
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			6 727 517,06	6 727 517,06
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.			8 572 893,35	8 035 881,06
Siirto vahinkorahastoon			0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu			0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			8 572 893,35	8 035 881,06
Tilikauden ylijäämä/alijäämä			2 142 903,96	537 012,29
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			17 443 314,37	15 300 410,41

## PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Lainat julkisyhteisöiltä	1 220 000,00	1 780 000,00	1 220 000,00	1 780 000,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	1 220 000,00	1 780 000,00	1 220 000,00	1 780 000,00
VIERAS PÄÄOMA				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	52 442,07	0,00	36 279,61
Yhteensä	0,00	52 442,07	0,00	36 279,61
Vieras pääoma yhteensä	0,00	52 442,07	0,00	36 279,61
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY			2012	2011
Muut velat				
Muut velat			25 927,60	27 601,36
Muut velat yhteensä			25 927,60	27 601,36

SIIRTOVELAT

	2012	2011
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.	2012	2011
Vakinaiset	22	23
Määräaikaiset	2	5
Työllistetyt	1	1
Yhteensä	25	29

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 740 251,70	1 773 736,70
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	15 228,07	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	1 755 479,77	1 773 736,70

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN SATAMA LIIKELAITOS

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonalaiset investoinnit	4 688	748	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	847	0	0	0	
Luovutustulot	0	0	8 270	16 350	10 700	
Investointien omahankintamenot	4 688	-99	-8 270	-16 350	-10 700	-6 146
Suunnitelmanmukaiset poistot	2 229	2 320	0	0	0	910
Ero						-7 056
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						115 %

# OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Jätehuolto noudatti taloudessaan ja toiminnassaan vuoden 2012 talousarviota ja toimintasuunnitelmaa sekä vuoden 2012 käyttösuunnitelmaa.

Toimialueeseen kuului täyden palvelun periaatteella 14 kuntaa ja 244 000 asukasta. Uutena kuntana yhteistyöalueeseen liittyi Simon kunta. Yhteistyössä ovat ulkojäseninä Raahan ja Pudasjärven kaupungit sekä Vihannin kunta. Kaikkiaan Ruskossa käsiteltiin 285 000 asukaan jätteet.

Vuoden 2012 valmistui Laanilan ekovoimalaitos, johon toimitettiin ensimmäiset jätetuormat huhtikuussa 2012. Laitoksen kaupallinen käyttö alkoi elokuussa. Vuoden 2012 talousarvion tekoa hankaloitti epävarmuus jätteen täysimääräisen polton alkamisajankohdasta. Poltto käynnistyi-kin paljon arvioitua aiemmin ja poltettavaksi vietiin myös v. 2011 paalattuja jätteitä, mikä oikeutti tuntuviin jäteveropalautuksiin.

Lokakuussa otettiin käyttöön Ruskon jätekeskuksessa lajitteluareena "Lare", jossa jätteet lajitellaan materiaali- tai energiahyötykäyttöön ekovoimalaitokselle. Hyötykäyttöön kelpaamaton jäte ajetaan areenalta kaatopaikkapenkkaan.

Kierrätyskeskuksen toiminta Toppilassa loppui maaliskuussa ja keskus siirtyi Hyve-yksikön hoidettavaksi Värttöön.

## Tavoitteiden toteutuminen

Talousarvion tavoitteeksi asetettu positiivinen tulos toteutui. Myös tuloutus kaupungille toteutui.

Sekajätteen hyödyntäminen energiantuotannossa alkoi. Sen polttoainehuoltoa tukeva Ruskon lajitteluareena "Lare" valmistui ja otettiin käyttöön lokakuussa.

Oulun Jätehuollon teettämä Ruskon jätekeskuksen asemakaavan laajennusta koskeva YVA-prosessi saatiin päätökseen ja kaavan laajennussuunnittelu käynnistyi yhdyskuntapalvelujen alaisuudessa.

Jätehuollon viranomaistehtävät siirtyivät yhdyskuntalautakunnan hoidettavaksi yhden toimihenkilön siirtyessä yhdyskunta- ja ympäristöpalveluihin hoitamaan ko. tehtäviä.

Strateginen tavoite	Tavoite 2012	toteuma
Talous kunnossa	Tulos positiivinen	toteutunut
Sekajätteen energiahyödyntäminen	Jätteenpolto aloitetaan viimeistään lokakuussa 2011	toteutunut
Seka- ja rakennusjätteen tehokas lajittelu	Lajitteluareena	toteutunut

Jätteen loppusijoituspaikan turvaaminen	Kaatopaikan asema-kaavan laajennus	edennyt
Viranomaistehtävien siirtyminen	Kunnan jätehuoltoviranomainen aloittaa v. 2012	toteutunut

## Talousarviovuoden 2012 tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Oulun Jätehuollon taloudellinen tulos oli hyvä. Liikevaihdon kasvua ja suurta tiliyliäämää selittää jätapaalien poltosta saatu huomattava jäteveropalautus 881 t€ sekä kaupungilta saatu sisäinen tulo 547 t€ pilaantuneiden maiden käsittelystä. Myös toimialueen laajeneminen (Simon kunta) ja biokaasun myynnissä tehty ennätys paransivat tulosta.

Tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma esitetään liitetiedoissa.

Liikelaitosten johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 1 963 921,67 € siirretään Oulun Jätehuolto liikelaitoksen voit-tovaroihin.

## Keskeiset talouden tunnusluvut (t€)

	2011	2012
Liikevaihto	11863	<b>13318</b>
Toiminnan kulut <sup>1)</sup>	8750	<b>10458</b>
Poistot	1227	<b>1178</b>
Liiketoiminnan ylijäämä	2022	<b>1817</b>
Tilikauden ylijäämä <sup>2)</sup>	351	<b>1964</b>
Jättemaksutulot	10477	<b>11876</b>
Biokaasun myyntitulot	759	<b>955</b>
Hyötyjätteiden myyntitulot	387	<b>337</b>
Palvelujen ostot <sup>3)</sup>	3121	<b>7296</b>
Henkilöstökulut	1223	<b>1264</b>
Jätevero <sup>4)</sup>	3879	<b>1223</b>

<sup>1)</sup> toiminnan kuluissa on kaikki menot mukaan lukien jätevero, mutta ei poistoja.

<sup>2)</sup> tilikauden ylijäämä on poistoeron lisäyksen (1,38 M€) ja lajitteluareenaa varten tehdyn investointivaruksen purun (1,8 M€) jälkeen.

<sup>3)</sup> palvelujen ostot kasvoivat ekovoimalaitoksen porttimaksujen takia

<sup>4)</sup> jäteveron väheneminen johtuu siitä, että kaatopaikan sijasta jätteet poltettiin ja jätapaalien poltosta haettiin jäteveropalautus.

## Omaa toimintaa kuvaavia tunnuslukuja (tonnia)

JÄTE (Ruskossa vastaanotettu tai sieltä lähtenyt; tonnia)	2011	2012	kasvu %
Sekajäte yhteensä	78407	<b>82101</b>	4,7
- paaleina ekovoimalaan		<b>20929</b>	
- Larelta ekovoimalaan		<b>5317</b>	
- suoraan ekovoimalaan		<b>41786</b>	
Rakennusjäte	19110	<b>17403</b>	-8,9
Biojäte	9657	<b>10040</b>	4,0
Teoll.toim.jäte	469	<b>515</b>	9,8
Hyötyjäte	7208	<b>5922</b>	
Elektroniikkaromu	1884	<b>1797</b>	-4,6
Öljyiset jätteet	820	<b>1235</b>	50,6
Ongelmajäte	433	<b>407</b>	-3,5
Hyötyjäte Ruskosta			
- energiakäyttöön	15750	<b>29339</b>	86,3
- materiaalikierrätykseen	4503	<b>6432</b>	42,8
- oma käyttö	8178	<b>10780</b>	31,8
Sekajäte yhteensä	78407	<b>82101</b>	4,7
- paaleina ekovoimalaan		<b>20929</b>	
- Larelta ekovoimalaan		<b>5317</b>	
- suoraan ekovoimalaan		<b>41786</b>	
Rakennusjäte	19110	<b>17403</b>	-8,9
Biojäte	9657	<b>10040</b>	4,0
Teoll.toim.jäte	469	<b>515</b>	9,8
Hyötyjäte	7208	<b>5922</b>	
Elektroniikkaromu	1884	<b>1797</b>	-4,6
Öljyiset jätteet	820	<b>1235</b>	50,6
Ongelmajäte	433	<b>407</b>	-3,5
Hyötyjäte Ruskosta			
- energiakäyttöön	15750	<b>29339</b>	86,3
- materiaalikierrätykseen	4503	<b>6432</b>	42,8
- oma käyttö	8178	<b>10780</b>	31,8

## 6. Henkilöstö ja henkilöstömäärien kehitys

Vakituisen henkilökunnan määrä oli 21. Määräaikaisia työntekijöitä ja kesäharjoittelijoita oli noin 5 henkilötyövuoden verran. Tukityöllistettyjä oli 3-4 kerrallaan. Oppisopimussuhteisia oli 2.

Taulukossa henkilöstömäärä 31.12.2012 ja vastaavana aikana 2011

	vakinaiset	määräaikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, t€
31.12.2011	21	2	3	3	0	29	32	1157
<b>31.12.2012</b>	<b>20</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>31</b>	<b>1223</b>
Muutos	-1	0	-2	6	0	3	-3,1	0

## 7. Investoinnit

Lajitteluareena valmistui täysin budjetoidun mukaisesti ja maksoi kokonaisuudessaan 3,3 M€, josta vuoden 2011 puolella 0,2 M€.

	Kokonais- kustannus	Edelli- nen käyttö (2011)	talous- arvio 2012	toteu- ma 2012
Lajittelu- areena	3 350	350	3 000	<b>3076</b>
Muut investoinnit	600		200	<b>147</b>
Yhteensä			3200	<b>3223</b>

## OULUN KAUPUNKI

## OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>13 318 164,60</b>	<b>11 400 000,00</b>	117 %	<b>11 863 315,20</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	33 801,21	20 000,00		39 578,39
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	102 070,61	0,00		96 816,45
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-364 564,97	-247 000,00	148 %	-219 529,88
PALVELUJEN OSTOT	-7 295 740,59	-5 846 000,00	125 %	-3 121 382,16
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-1 013 728,75	-939 000,00	108 %	-979 082,64
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-189 835,84	-191 000,00	99 %	-184 464,11
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-60 535,14	-57 000,00	106 %	-59 698,52
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 178 241,38	-1 452 000,00	81 %	-1 214 897,90
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 533 567,11	-2 047 000,00	75 %	-4 186 363,22
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 817 822,64</b>	<b>641 000,00</b>	284 %	<b>2 034 291,61</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT		0,00		18 966,68
MUUT RAHOITUSTUOTOT	5 171,41	2 000,00	259 %	2 915,45
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-274 663,00	-275 000,00	100 %	-274 663,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 200,26	0,00		-3 402,23
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>1 545 130,79</b>	<b>368 000,00</b>		<b>1 778 108,51</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>1 545 130,79</b>	<b>368 000,00</b>		<b>1 778 108,51</b>
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-1 381 209,12	373 790,00	-370 %	373 790,91
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	1 800 000,00	0,00		-1 800 000,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 963 921,67</b>	<b>741 790,00</b>	265 %	<b>351 899,42</b>

## TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	16,9
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	16,9
Voitto, %	11,6



**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 817 822,64	641 000,00	284 %	2 034 291,61
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	1 178 241,38	1 452 000,00	81 %	1 214 897,90
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-272 691,85	-273 000,00	100 %	-256 183,10
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	500 000,00	500 000,00	100 %	500 000,00
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-3 247 626,93	-3 200 000,00	101 %	-601 893,80
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	22 841,77	0,00		0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	0,00	0,00		159 343,05
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 412,99	-880 000,00	0 %	3 050 455,66
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET KUNNALLE (-)	-10 846,08	0,00	0 %	0,00
MUUT OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	33 520,00	0,00	0 %	48 054,06
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-1 500 000,00	0,00	0 %	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-17 225,19	0,00		-81 674,95
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	65 957,41	0,00		-331 947,71
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLA	427 061,00	0,00	0 %	0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-865 645,88	0,00		578 545,31
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 867 178,74	0,00	0 %	212 976,71
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-1 868 591,73</b>	<b>-880 000,00</b>	<b>212 %</b>	<b>3 263 432,37</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>				
RAHAVARAT 31.12.	9 081 231,95	6 081 000,00	149 %	10 949 823,68
RAHAVARAT 01.01.	10 949 823,68	6 961 000,00	157 %	7 686 391,31
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 868 591,73	-880 000,00	212 %	3 263 432,37
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Investointien tulo-rahoitus, %	84,5			
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	84,5			
Kassavarat	0,00			
Kassastamaksut/vuosi	13 265 178,73			
Kassan riittävyys, pv	0			
Quick ratio	7,6			
Current ratio	7,6			

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS**
**TASE**

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	6 577,00	13 752,04
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	420 994,64	497 516,84
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	7 747 646,87	5 262 022,29
KONEET JA KALUSTO	158 490,99	91 607,98
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	210 005,78	632 272,35
SJOITUKSET		
MUUT SAAMISET	15 178,71	4 332,63
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYNTISAAMISET	1 351 462,25	1 419 949,87
SAAMISET KUNNALTA	9 280 707,03	11 132 073,57
MUUT SAAMISET	281,73	0,00
SIIRTOSAAMISET	12 479,79	10 231,31
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>19 203 824,79</b>	<b>19 063 758,88</b>

**VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	2 018 255,11	2 018 255,11
MUUT OMAT RAHASTOT	1 735 058,74	1 701 538,74
EDELLISTEN TILIKAUSSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	2 597 978,10	3 746 078,68
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 963 921,67	351 899,42
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	3 193 697,25	1 812 488,13
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	1 800 000,00
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	6 020 553,74	5 520 553,74
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	270 603,30	270 603,30
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	532 740,19	1 339 495,27
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	427 061,00	0,00
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	279 627,63	352 381,43
SIIRTOVELAT	164 328,06	150 465,06
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>19 203 824,79</b>	<b>19 063 758,88</b>

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	59,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,0
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	4 562
Lainakanta 31.12., 1000€	698
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**  
**OULUN JÄTEHUOLTO 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.

Valtuuston erikseen päättämän liikelaitoksesta siirrettävän ylijäämän arvo on 700 000 €, joka tehdään tilinpäätösvootta seuraavalla tilikaudella liikelaitoksen edellisten tilikausien ylijäämästä valtuuston päättämään kunnan oman pääoman erään.

**TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ KOKONAISUUKSINA

	2012	2011
Liikevaihto	13 318 164,60	11 863 315,20
Liiketoiminnan muut tuotot	33 801,21	39 578,39

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2012	2011
Kaatopaikan maisemointivastuu 1.1.	5 520 553,74	5 020 553,74
Lisäykset tilikaudella	500 000,00	500 000,00
Vähennykset tilikaudella		
Kaatopaikan maisemointivastuu 31.12.	6 020 553,74	5 520 553,74

VAPAAEHTOISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Investointivaraus 1.1.	1 800 000,00	0,00
Lisäykset kaudella (Lajitteluareena)		1 800 000,00
Vähennykset kaudella(Laj.areena)	1 800 000,00	0,00
Investointivaraus 31.12.	0,00	1 800 000,00

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	2012	2011
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	-1 381 209,12	373 790,91
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	-1 381 209,12	373 790,91

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot

Poistamaton hankintameno 1.1.	13 752,04	20 927,08
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	-7 175,04	-7 175,04
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 577,00	13 752,04
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 577,00	13 752,04

Aineelliset hyödykkeet

<b>Rakennukset</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	497 516,84	574 039,04
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	-76 522,20	-76 522,20
Poistamaton hankintameno 31.12.	420 994,64	497 516,84
Kirjanpitoarvo 31.12.	420 994,64	497 516,84
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	5 262 022,29	6 195 838,64
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-22 841,77	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	3 548 974,53	54 574,38
Tilikauden poisto	-1 040 508,18	-988 390,73
Poistamaton hankintameno 31.12.	7 747 646,87	5 262 022,29
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 747 646,87	5 262 022,29
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<b>Koneet ja kalusto</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	91 607,98	373 639,96
Lisäykset tilikauden aikana	11 980,00	20 121,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	-159 343,05
Siirrot erien välillä	108 938,97	0,00
Tilikauden poisto	-54 035,96	-142 809,93
Poistamaton hankintameno 31.12.	158 490,99	91 607,98
Kirjanpitoarvo 31.12.	158 490,99	91 607,98
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<b>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	632 272,35	106 823,93
Lisäykset tilikauden aikana	3 238 283,83	580 023,80
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-3 657 913,50	-54 574,38
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	212 642,68	632 273,35
Kirjanpitoarvo 31.12.	212 642,68	632 273,35
<b>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 497 171,50	7 248 591,57
Lisäykset tilikauden aikana	3 250 263,83	600 144,80
Rahoitusosuudet tilikaudella	-22 841,77	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	-159 343,05
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 178 241,38	-1 207 722,86
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	8 546 352,18	6 481 670,46

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	1 620,37	0,00	1 450,88
Yhteensä	0,00	1 620,37	0,00	1 450,88
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	1 482,75	0,00	1 518,09
Yhteensä	0,00	1 482,75	0,00	1 518,09
Saamiset yhteensä	0,00	3 103,12	0,00	2 968,97
SIIRTOSAAMISET			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Muut tulojäämät			12 761,52	10 231,31
Tulojäämät yhteensä			12 761,52	10 231,31
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			12 761,52	10 231,31
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY			2012	2011
Peruspääoma 1.1.			2 018 255,11	2 018 255,11
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			2 018 255,11	2 018 255,11
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot 1.1.			1 701 538,74	1 653 484,68
Lisäykset			33 520,00	48 054,06
Vähennykset			0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.			1 735 058,74	1 701 538,74
Muut omat rahastot yhteensä			1 735 058,74	1 701 538,74
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.			2 597 978,10	4 097 978,10
Edellisen tilikauden virheen oikaisu			0,00	-1 500 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			2 597 978,10	2 597 978,10
Tilikauden ylijäämä/alijäämä			1 963 921,67	351 899,42
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			8 315 213,62	6 669 671,37
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA			2012	2011
Pääomavelka			270 603,30	270 603,30
Pitkäaikaiset velat yhteensä			270 603,30	270 603,30
PAKOLLISET VARAUKSET			2012	2011
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut			6 020 553,74	5 520 553,74
Muut pakolliset varaukset yhteensä			6 020 553,74	5 520 553,74

VIERAS PÄÄOMA	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	1 151,90
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	1 151,90
Vieras pääoma yhteensä	0,00	0,00	0,00	1 151,90

## MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2012	2011
Muut velat		
Muut velat	279 627,66	352 381,43
Muut velat yhteensä	279 627,66	352 381,43

## SIIRTOVELAT

	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	164 328,06	150 465,06
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	164 328,06	150 465,06

## VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2012	2011
Leasingvastuiden yhteismäärä		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	14 654,60	15 282,71
Myöhemmin maksettavat	21 981,90	37 620,66
Yhteensä	36 636,50	52 903,37

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Vakinaiset	21	21
Määräaikaiset	2	5
Työllistetyt	9	3
Yhteensä	32	29

## HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 264 099,73	1 223 245,27
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	9 945,08	8 240,90
Henkilöstökulut yhteensä	1 274 044,81	1 231 486,17

## Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonalaiset investoinnit	602	3 248	500	500	3 000	
Rahoitusosuudet	0	121	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	602	3 127	500	500	3 000	1 546
Suunnitelmanmukaiset poistot	1 215	1 178	1 385	1 181	1 172	1 226
Ero						320
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						21 %

Lajitteluareenan investointi oli tarpeen, jotta ekovoimalaitoksen polttoainehuolto toteutuu sopimuksen edellyttämällä tavalla ja jätteen kaatopaikkakäsittelyä voidaan vähentää kiristyvien määräysten mukaisesti ja samalla lisätä Ruskon kaatopaikan käyttöikä.

Kaatopaikkakelpoisen jätteen loppusijoittamiseksi on tehtävä investointeja Ruskon laajennusalueelle ja/tai Välimaalalle v.2015, koska Ruskon nykyinen loppusijoitustila käy pieneksi.

# NALLIKARI LIIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Matkailualalla majoituspalveluiden kysyntää määrittelee laajempi alueellinen tunnettuus ja vetovoimaisuus. Oulun aluetta on markkinoitu systemaattisesti Oulun Matkailu Oy:n toimesta vuonna 2012 sekä Nallikaria ympärivuotisena matkailukohteena mm. Top Camping Finland ry:n sekä Suomen Leirintäalueyhdistyksen kautta. Painotusta talvimatkailun kehittämiseen on tuonut toista vuotta Syötteen ja Liikekeskuksen kanssa yhteistyössä toteutettu, talvisiin tapahtumiin painottuva Meri-City-Tunturi – hankekokonaisuus, jonka markkina-alueena on Suomen lisäksi osuuttaan Oulun ulkomaisten matkailijoiden määrässä kasvattava Venäjä. Hankkeen myötä Nallikariin on saatu tapahtumia, sekä aluetta mallintava virtuaalimaailma hankkeen netti-portaaliin.

Vuoden 2012 aikana on toiminut työryhmä, joka tehtävänä oli suunnitella ja valmistella Nallikarin yhtiöittäminen. Raportti valmistui loppuvuonna.

Nallikari on ollut ylläpidon edustajana mukana Nallikarin rannan kunnostamishankkeessa, joka käynnistyi Yhdyskunta-ympäristöpalvelut -yksikön toimesta ranta-alueen ruoppauksella kevättalvella 2012 ja jatkui syksyllä muilla suunnitelman mukaisilla toimenpiteillä. Hankkeen toteutusaika on v. 2012-2013.

Nallikarin talousarviolukuihin tehtiin muutos vuoden aikana, johtuen kahvila-ravintolatoiminnan kehittämisestä ja kiinteistöhuollon järjestämisestä vuokraan sisältyen.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Tunnettu ja vetovoimainen matkailukohde

Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Monipuoliset, uudistuvat ja ympärivuotiset palvelut, jotka on tuotettu osittain yhteistyössä muiden palveluntarjoajien kanssa.	Talvikauden kehittäminen mm. Meri-City-Tunturi -hankkeen kautta.  Aluesuunnittelun eteneminen matkailu- ja virkistyskäyttöä tukevaan kaavamutokseen.	Kävijämäärät alueella.  Yöpymisvuorokaudet.  Kahvila-ravintolan liikevaihto.	Lisääntyneet talvitapahtumien myötä.  Ei vaikutusta yöpymisvuorokausiin, tapahtumien myötä enemmän päiväkäyntien lisäämistä.  Huonon kesäsään vuoksi liikevaihto ei vuositasolla kehittynyt.
Ranta-alueen kehittäminen ympärivuotisesti vetovoimaiseksi.	Yleissuunnitelman mukaisten kehittämistoimenpiteiden täytäntöönpano.	Hyväksytyt rahoituspäätös ja työn käynnistyminen.	Hanke käynnistynyt OUKA/YYP:n hallinnoimana ajalle 2012-2013.

## Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Liikelyijäämä, 1000 € Tuloutus omistajalle, 1 000 € Liikelaitokselle annetut lainat, 1000 € Peruspääoman korotus, 1000€ O-K nettoinvestointitaso	0 8	- -	0 8	47 8	47	100 %

Tavoite	Ta 2012	Ta 2012	TP 2012	TP2012
Liikelaitoksen hinnan korotus	tehdään tarvittaessa	Sähkömaksujen ja matkailuajoneuvojen kausipaikkojen hintojen tarkistus		Hintakausten muutos: pidemmät sesonkihintakaudet. Liikevaihdon toteuma 100,9%

## Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (Taulukko1)

Tunnusluvut, 1000€	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toiminnan laajuus • liikevaihto • investoinnit	1 087	934	942	1 080	1 080
Kannattavuus • liikeylijäämä • korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	0	8	55	8	8
Suoritteet • yöpymisvuorokaudet	70 010	72 000	66 588	72 000	72 500
Tuottavuus • tuloutus	8	8	8	8	8

### Liikelayrityksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)

Tunnusluvut	TP 2011	Ta 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Ympärivuotisen sisämajoituksen käyttöaste	62	62	62	62	62
Asiakastyytyväisyys, ka asteikolla 1-5	4,2	4,3	4,2	4,3	4,3

### Liikevaihto

Liikevaihdon osalta päästiin hyvin uuteen vuoden 2012 aikana muutettuun talousarvioon, toteutuen 101 prosenttisesti, 942 852 eurolla. Muutos talousarvioon liikevaihdon osalta tehtiin ensisijaisesti ravintola-kahvilan kehittämistoimien vuoksi. Huolimatta sateisen kesän vaikutuksista yöpymisvuorokausiin, on liikevaihdon toteuma verrattain hyvä majoitusmyynnin osalta.

## 5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunta esittää siirrettäväksi 47 112 euron tilikauden ylijäämän Nallikari Liikelayrityksen taseeseen omaan pääomaan tilikauden ylijäämäksi.

## 6. Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/harj.	Yht.	HTV	Henkilöstökulut
31.12.2011	4	3				7	16,57	511 883
31.12.2012	5	2		1		8	11,56	403 472
Muutos	+1		+1	+1		+1	-5,01	-108 411

Henkilökunnan määrään sekä henkilötyövuosien toteutuman laskuun ovat vaikuttaneet talviaikainen toiminnan tehostaminen, kahvila-ravintolatoiminnan uudelleenorganisointi sekä kiinteistöhuollon siirtyminen vuokraan sisältyväksi kuluksi.

### Avustukset

Nallikari on toimintavuoden aikana saanut avustuksia yhteensä 277 443 euroa. Avustukset sisältävät Oulun kaupungin myöntämän 200 000 euron toiminta-avustuksen Nallikarin ranta-alueen ylläpitoon liittyviin kuluihin, sekä alueen kiinteistöjen kunnostukseen ja kalustehankintoihin. Loppuosa tuesta on työllistämiseen saatuja avustuksia.

### Liiketoiminnan kulut

Kulujen osalta tarkistetussa talousarviossa määritetyt erät toteutuivat melko tarkasti: henkilöstökulut olivat 403 472 euroa (ta 420 000€, ed.v. 511 883€), palvelujen ostot 223 666 euroa (ta 229 000€, ed.v. 233 535€), aineet/tarvikkeet/tavarat –ostot 194 886 euroa (ta 210 000€, ed.v. 247 140€) sekä liiketoiminnan muut kulut 342 479 euroa (ta 342 000€, ed.v. 296 859€), jotka sisältävät pääsääntöisesti vuokratuloja liikelaitos Tilakeskukselle. Vuokra sisälsi toimintavuonna myös kiinteistöhoitokulut, jotka on aiemmin olleet liikelaitoksen henkilöstökuluissa.

Poistoja Nallikarin rannan aiemmasta kunnostuksesta liikelaitos on maksanut 855 euroa.

Talousarvioon tehtiin toimintavuoden aikana muutokset muiden kulujen osalta, sisältäen vuokran lisäksi myös kiinteistönhoidon kulut, henkilöstökulujen osalta toiminnan tehostamisen ja uudelleenorganisoinnin myötä sekä aineet/tarvikkeet/tavarat –kuluihin myöskin kahvilatoiminnan muutoksen myötä.

### Liikeylijäämä

Tilikauden ylijäämä on 47 116 euroa, kun talousarviossa asetettu tavoite on 0 euroa. Korvausta peruspääomasta maksettiin 8 000 euroa.

Sairauspoissaolojen määrä on edelleen Nallikari Liikelayrityksessä vähäinen, sairauspoissaoloprosentin ollessa toimintavuonna 1,1. Edellisenä vuonna vastaava luku oli 1,7.



**OULUN KAUPUNKI  
NALLIKARI LIIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio		Tot %	1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012		
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>942 852,80</b>	<b>934 000,00</b>	101 %	<b>1 077 601,36</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	70,43	0,00		1 822,81
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	277 443,20	275 000,00		211 211,88
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-194 886,47	-210 000,00	93 %	-247 140,27
PALVELUJEN OSTOT	-223 666,72	-229 000,00	98 %	-233 535,15
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-326 929,65	-344 400,00	95 %	-416 734,58
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-56 675,62	-54 600,00	104 %	-69 623,40
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-19 866,87	-21 000,00	95 %	-25 525,17
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-855,60	0,00		-855,60
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-342 479,53	-342 000,00	100 %	-296 859,54
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>55 005,97</b>	<b>8 000,00</b>	688 %	<b>362,34</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	0,00		388,37
MUUT RAHOITUSTUOTOT	110,45	0,00		108,40
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-8 000,00	-8 000,00	100 %	-8 400,00
MUUT RAHOITUSKULUT	0,14	0,00		-0,05
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>47 116,56</b>	<b>0,00</b>		<b>-7 540,94</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>47 116,56</b>	<b>0,00</b>		<b>-7 540,94</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>47 116,56</b>	<b>0,00</b>		<b>-7 540,94</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-39,1		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-30,4		
Voitto, %		5,0		

**OULUN KAUPUNKI**  
**NALLIKARI LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	55 005,97	8 000,00		362,34
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	855,60	0,00		855,60
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-7 889,41	-8 000,00	99 %	-7 903,28
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	0,00	0,00		-15 817,75
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	47 972,16	0,00		-22 503,09
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-6 102,44	0,00		-4 667,58
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLA	0,00	0,00		255,66
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	25 717,68	0,00		-2 839,96
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	19 615,24	0,00		-7 251,88
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>67 587,40</b>	<b>0,00</b>		<b>-29 754,97</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	177 458,40	140 000,00		109 871,00
RAHAVARAT 01.01.	109 871,00	140 000,00		139 625,97
RAHAVAROJEN MUUTOS	67 587,40	0,00		-29 754,97

Rahavarat sisältävät yhdistyksen positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta.

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Kassavarat	177 458,40
Kassastamaksut/vuosi	1 172 504,72
Kassan riittävyys, pv	55
Quick ratio	0,7
Current ratio	0,7

**OULUN KAUPUNKI**  
**NALLIKARI LIIKELAITOS**

**TASE**

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>14 106,55</u>	<u>14 962,15</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>13 442,99</u>	<u>15 780,86</u>
SAAMISET KUNNALTA	<u>176 214,62</u>	<u>108 728,97</u>
MUUT SAAMISET	<u>4 319,88</u>	<u>1 527,03</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>12 154,99</u>	<u>6 507,53</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>1 243,78</u>	<u>1 142,03</u>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>221 482,81</u></b>	<b><u>148 648,57</u></b>

**VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	<u>320 000,00</u>	<u>320 000,00</u>
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>-228 338,68</u>	<u>-220 797,74</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>47 116,56</u>	<u>-7 540,94</u>

VIERAS PÄÄOMA

LYHYTAIKAINEN

OSTOVELAT	<u>40 205,78</u>	<u>20 309,82</u>
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	<u>0,00</u>	<u>497,94</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>4 144,76</u>	<u>4 193,14</u>
SIIRTOVELAT	<u>38 354,39</u>	<u>31 986,35</u>

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

**221 482,81**      **148 648,57**

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	62,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	6,8
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-181,22
Lainakanta 31.12., 1000€	0,00
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0,00

**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

	2012	2011
Liikevaihto	942 852,80	1 077 601,36
Liiketoiminnan muut tuotot	70,43	1 822,81
Tuet ja avustukset kunnalta	277 443,20	211 211,88
	<u>1 220 366,43</u>	<u>1 290 636,05</u>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

YHDYSTILIEEN SALDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKAISIIN SAAMISIIN KUNNALLA.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

	2012	2011
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	14 962,15	15 817,75
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	-855,60	-855,60
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>14 106,55</u>	<u>14 962,15</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.	14 106,55	14 962,15
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	14 962,15	15 817,75
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	-855,60	-855,60
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>14 106,55</u>	<u>14 962,15</u>

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
<b>SIIRTOSAAMISET</b>				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Muut tulojäämät	0,00	12 154,99	0,00	6 507,53
Tulojäämät yhteensä	0,00	12 154,99	0,00	6 507,53
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	12 154,99	0,00	6 507,53
<b>OMAN PÄÄOMAN ERITTELY</b>				
			2012	2011
Peruspääoma 1.1.			320 000,00	320 000,00
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			320 000,00	320 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	0,00	0,00	228 338,68	-220 797,74
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	0,00	0,00	228 338,68	-220 797,74
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,00	0,00	47 116,56	-7 540,94
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	0,00	0,00	595 455,24	91 661,32
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>				
	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	22 954,82	0,00	10 072,08
Yhteensä	0,00	22 954,82	0,00	10 072,08
Vieras pääoma yhteensä	0,00	22 954,82	0,00	10 072,08
<b>MUIDEN VELKOJEN ERITTELY</b>				
			2012	2011
Muut velat				
Muut velat			4 144,76	4 193,14
Muut velat yhteensä			4 144,76	4 193,14
<b>SIIRTOVELAT</b>				
			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösvikulujen jaksotukset			38 354,39	31 986,35
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä			38 354,39	31 986,35

**HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Vakinaiset	5	4
Tuntipalkkaiset	0	0
Määräaikaiset	2	3
Sijaiset	1	0
Työllistetyt	0	0
Yhteensä	8	7
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	403 472,14	511 883,15
Henkilöstökulut yhteensä	403 472,14	511 883,15

## 252 • ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (Nallikari liikelaitos)

	2011	2012	2013	2014	2015 KA	
Poistonlaiset investoinnit	-15818	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	-15818	0	0	0	0	-3164
Suunnitelmanmukaiset poistot	855,6	855,6	48000	48000	48000	29142
Ero						-32306
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						<b>1021 %</b>

# OULUN TEKNINEN LIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuonna 2012 toteutettiin viiden kunnan (Oulu, Oulunsalo, Haukipudas, Kiiminki ja Yli-Ii) teknisten tuotantotoimintojen yhdistäminen TEKLIN organisaatioon ja toimintaprosesseihin. Yhteensä muista uuteen Ouluun siirtyvistä kunnista siirtyi TEKLIIN kirjoille 1.1.2012 111 palvelussuhdetta (90 vakituista ja 21 ei vakituista). Eniten henkilöistä siirtyi Haukiputaalta yhteensä 73 työntekijää. Kiimingistä siirtyi 19, Oulunsalosta 13 ja Yli-listä 6 työntekijää.

Oulun kaupungin talouden ja toiminnan kehittämissuhteen 2010 – 2012 (KV15.6.2009 § 51) tavoitteena on saavuttaa tasapainoinen ja menojen kasvuvauhdin osalta terve kulurakenne vuonna 2012. Vuosina 2010 -2012 toimintamenojen kasvu hidastetaan määräaikaaisesti 2,7%:n vuotuiselle tasolle.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

### Kriittinen menestystekijä

Asiakastyytyväisyys paranee			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Liikelaitos koetaan yhteistyökumppanina Hyvä – Haluttu Helppo	Pysyy hyvällä tasolla ja on vähintään 3,5 asteikolla 1-5.	Asiakas-tyytyväisyyskyselyjen tulokset.	Tavoite toteutunut, tulos 3,8
Tuottavuus ja taloudellisuus kasvaa			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Kustannustehokkuuden parantaminen (toiminnan tehostuminen).	Kaupunginvaltuuston 16.5.2009 asettaman Oulun kaupungin Talouden ja toiminnan kehittämissuhteen 2010 – 2012 tavoitteet.	Oulun kaupungin Talouden ja toiminnan kehittämissuhteen 2010 – 2012 mittarit.	Tavoite toteutui osittain henkilöstön osalta. Tilojen ja koneiden määrä nousi ja vastaavasti tilojen (-2,1%) ja koneiden (-9,0%) keskimääräinen tuottavuus laski. Henkilöstön keskimääräinen tuottavuus on noussut 1,31 % eli noin 408.000 EUR
Toimintajärjestelmä käytössä			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Toiminta-järjestelmän avulla saavutetaan hyötyä yhtenäistämällä toimintatapoja ja poistamalla päällekkäisiä toimintoja.	Ympäristöohjelman tavoitteet saavutetaan. Työsuojelun toimintaohjelman tavoitteet saavutetaan.	Oma arvio. Ympäristö-ohjelman mittarit. Työsuojelun toimintaohjelman mittarit.	Ympäristöohjelman tavoitteet: Kiinteistöjen lämmitykseen käytetyn energian sekä sähkön kulutuksen vähentäminen -1,5 % vuoden 2011 tasosta. Tavoite ei toteutunut. Lämmitysenergian kulutus +9,4 %, ja sähkönkulutus +7,9 %.  Kuljetus- ja työkalustalon kasvihuonekaasupäästöjen pienentäminen 3 % vuoden 2011 tasosta. Tavoite saavutettiin 80 %:sti. Päästöt olivat 2,4 % pienemmät kuin vuonna 2011.  Työsuojelun toimintaohjelman tavoitteet: Tapaturmista johtuvien sairauspoissaolopäivien määrän vähentäminen edellisen vuoden samasta ajankohdasta – tavoite toteutunut.  Työmaajärjestyksen ja turvallisuuden parantaminen. Oma arvio: tavoite toteutunut.  Henkisen kuormittumisen pienentämisestä saadaan tulokset keväällä 2013 toteutettavasta henkilöstökyselystä.

Esimiestyöskentely ja työtyytyväisyys paranevat			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Työtyytyväisyys paranee -> poissaolot vähenevät -> tehokkuus kasvaa.	Kehityskeskustelujen määrä; yli 6 kk:n palvelussuhteissa olevilla väh. 80 prosenttia. Työtyytyväisyys pysyy hyvällä tasolla ja on vähintään 3,5 asteikolla 1-5.	Kehityskeskusteluiden määrä. Työtyytyväisyyskyselyn tulokset.	Tulokset saadaan keväällä 2013 toteutettavasta henkilöstökyselystä
Tehollinen työssäoloaika nousee			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Tuottavuuden kasvattaminen.	Sairauspäivien väheneminen 10 % vuoden 2011 tasosta. Tapaturmapäivien väheneminen 10 % vuoden 2011 tasosta.	Sairauspäivät. Tapaturmapäivät. Tehollinen työaika.	Sairauspoissaolopäivien väheneminen – tavoite ei toteutunut (kasvu +0,4 %). Tapaturmapäivien väheneminen – tavoite saavutettiin osittain (lasku -4,9 %).

### Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Talousarvion 2012 mukainen tuloutus omistajalle n. 0,279 milj. €. suoritettiin.

Tavoite	Ta 2012	Ta-muutokset	Ta2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Liikelyijäämä, 1000 €	0	-	0	-897	-897	-
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	279	-	279	279	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat, 1000 €	-	-	-	-	-	-
Peruspääoman korotus, 1000€	-	-	-	-	-	-
O-K nettoinvestointitaso	-	-	-	-	-	-

### Tuottavuustavoitteen raportointi

Vuoden 2012 talousarvion suunnitteluohjeen lähtökohtana on ollut kaupunginvaltuuston 15.6.2009 § 51 mukainen Oulun kaupungin talouden ja toiminnan kehittämisselitys 2010 - 2012. Haaste Tekniselle liikelaitokselle on talouden ja toiminnan kehittämisselitykseen sisältyvä sisäisten liikelaitosten tuottavuustavoite vuosille 2010 – 2012. Vuoden 2012 osalta Teknisen liikelaitoksen tuottavuustavoitteeksi oli asetettu 1 550 000 euroa. Tavoite toteutui osittain

henkilöstön osalta. Vuoden aikana tilojen ja koneiden määrä nousi. Vastaavasti tilojen (-2,1%) ja koneiden (-9,0%) keskimääräinen tuottavuus laski. Henkilöstön keskimääräinen tuottavuus on noussut 1,31 % eli noin 408.000 EUR.

Tuottavuus 1000 €	2010	2011	2012	Yhteensä
<b>Tavoite</b>	1 500	1 550	1 550	4 600
<b>Toteuma</b>	1 500	1550	408	3458
<b>Ero</b>	0	0	-1142	<b>-1142</b>

### Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

#### Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (Taulukko1)

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toiminnan laajuus			
• Liikevaihto	54 914 000	60 768 000	<b>62 526 000</b>
• Investoinnit	426 000	500 000	<b>411 000</b>
Kannattavuus			
• liikevaihtomarginaali	598 000	279 442	<b>-616 000</b>
• sij.pääoman tuotto, %	9,2 %	3,8 %	<b>-12,3 %</b>
• korvaus peruspääomasta ja	279 442	279 442	<b>279 442</b>
• sij.pääoman tuotto, %	6 %	6 %	<b>6 %</b>

#### Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012
henkilöstökulut/liikevaihto	43,9 %	47,1 %	<b>46,6 %</b>
kaluston käyttöasteet	86,8 %	87,0 %	<b>77,8 %</b>
Teklin keskusvaraston kiertonopeus	14,4	14,0	<b>15,7*</b>

\*perustuu nykyisiin tuoteryhmittelyihin

#### Analyysi

TA 2012 laadittiin Oulun kustannusrakenteiden avulla myös muiden kuntaliitoksen kuntien TEKLI:in siirtyneiden toimintojen osalta. Kokonaisuutta tarkastellen menorakenne toteutui suhteellisen hyvin suunnitellulla tavalla.

Kuntaliitoksen toimintojen integroimisen vaikutus näkyy verrattaessa toteumaa vuoden 2011 tasoon. Vuonna 2011 liikevaihto oli n. 54,9 milj. €, jolloin kasvua edelliseen vuoteen yhteensä n. 7,6 milj. €. Muita toimintatuottoja liikelaitos sai 0,423 milj. €, joka on n. 0,098 milj. € suunniteltua vähemmän. Ero selittyy pääosin koneyksikön kaupungin sisäisesti vuokraaman kaluston määrän muutoksilla.

Liikelaitoksen liikevaihto oli n. 62,5 milj. euroa, joka on noin 1,8 milj. euroa (3 %) suurempi kuin talousarviossa. Ns. vanhan Oulun toiminta-alueella tilauserät kasvovat 3,5 milj.€ suunnitellusta ja muista uuden Oulun kunnista tulleet tilauserät laskivat suunnitellusta 1,7 milj.€.



TA2012 tasoon verrattuna eniten liikevaihtoa nosti infrayksikön, ylläpitoyksikön sekä korjaus- ja kunnossapitoyksikön tilausmäärien kasvu. Infrayksikön aikaisempaa suunniteltua tasoa nostivat mm. Rotuaarin perusparannus ja Kivikkokankaan alueen sekä liikuntaviraston teettämät työt. Ylläpitoyksikön työmääriä nostivat investointiluontoiset pienet rakennuskohteet, kuten liittymien rakentamiset jne. Myös liikuntaviraston sähkötekniset työt lisäsivät liikevaihtoa.

Henkilöstökulut alenivat n. 0,8 milj.€ suunnitellusta, kun huomioidaan kesätyöntekijöiden ja työllistettyjen tuet ja avustukset, joita ei oltu budjetoitu. Tukia ja avustuksia liikelaitos sain v. 2012 yhteensä n. 1,4 milj. €.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot olivat n. 14,5 milj.€, joka ylitti budjetoidun n. 0,9 milj. €. Eniten aineiden ja materiaalien ostot ylittivät ylläpitoyksikössä.

Palveluiden ostot olivat n. 18,2 milj. €, joka ylitti budjetoidun n. 2,5 milj. €. Merkittävin tekijä ylitykseen on infrayksikön suunnitellusta poikkeava kustannusrakenne ja kasvanut volyyymi. Esimerkiksi Hiukkavaaran kunnallistekniikan rakennuskohteessa alueella olevien maa-ainesten (hiekat) hyödyntäminen lisäsi kuljetuskustannuksia. Kuljetuskustannusten nousua kompensoi aineissa ja tarvikkeissa säästyneiden rakennemateriaalien ostoissa.

### Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta esittää, että Oulun teknisen liikelaitoksen tilikauden tulos -896 919,85 € siirretään taseen oman pääoman tilikauden alijäämä -tilille.

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	<b>vakinaiset</b>	<b>määräaikaiset</b>	<b>sijaiset</b>	<b>työllistetyt</b>	<b>oppilaat/ harjoittelijat</b>	<b>yhteensä</b>	<b>HTV</b>	<b>Henkilöstö- kulut, €</b>
31.12.2011	492	16	20	12	2	542	497	-24 092 925
31.12.2012	568	20	23	44	1	656	592	-29 159 970
Muutos	76	4	3	32	-1	114	95	-5 067 045

Yhteensä muista uuteen Ouluun siirtyvistä kunnista siirtyi 1.1.2012 yhteensä 111 palvelussuhdetta (90 vakituista ja 21 ei vakituista). Yksikkökohtaisessa tarkastelussa eniten henkilöitä tuli ylläpitoyksikköön 36 ja kiinteistönhoitoyksikköön 32 sekä korjaus- ja kunnossapitoyksikköön 23. Koneyksikköön siirtyi 8, logistiikkayksikköön 4 ja tukeen 2 työntekijää. Erityisenä haasteena oli organisoitua Oulun alustalla yhteisiin käytäntöihin tuotantotoiminnoissa ja hallinnollisesti talous- ja henkilöstöasioissa. Kiitos kaikkien yhteisten ponnisteluiden, yhdistymisessä onnistuttiin hyvin ja kehityshankkeet toimintojen yhdenmukaistamisessa jatkuvat.

31.12.2011 vakituudessa työsuhhteessa oli 497 työntekijää. Vuoden aikana työntekijöiden määrä kasvoi 76:lla

työntekijällä. Vuoden aikana vakituksia työsuhhteita päättyi 30 ja uusia työntekijöitä tuli vakituiseen työsuhhteeseen 106. 31.12.2011 oli palvelussuhteessa 573 työntekijää. Myös moni määräaikaisessa työsuhhteessa toiminut antoi panoksensa vuoden aikana.

Keskimääräinen vakituisten työntekijöiden määrä oli vuoden aikana n. 577. Keskimääräinen ei vakituisten työntekijöiden määrä oli vuoden aikana n. 166. Määräaikaisia työntekijöitä ja sijaisia oli 83, työllistettyjä 49, alan harjoittelijoita ja oppisopimuksella olevia 6 ja kesätyöntekijöitä 28. Eniten vuoden aikana ei vakituksia työsuhhteista oli kesäkuukausien aikana ylläpitoyksikössä viheralueiden hoito-tehtävissä. Vakituudessa työsuhhteessa olleiden keski-ikä oli noin 50 vuotta

### Investoinnit

Koneet ja kalusto

<b>1000 €</b>	<b>Kokonaiskustannus</b>	<b>Edellinen käyttö</b>	<b>TA 2012</b>	<b>Toteuma 31.12.2012</b>
Menot		425 658	500 000	410 907
Tulot				

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS**

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>62 525 795,72</b>	<b>60 768 000,00</b>	103 %	<b>54 914 176,33</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	422 822,15	521 000,00	81 %	428 239,25
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	1 394 668,48	30 000,00		563 844,80
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-14 462 250,39	-13 506 000,00	107 %	-13 769 954,41
VARASTOJEN LISÄYS (+) TAI VÄHENNYS (-)	33 025,12	0,00		85 488,33
PALVELUJEN OSTOT	-18 180 247,74	-15 689 000,00	116 %	-14 225 768,11
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-21 937 999,31	-21 119 000,00	104 %	-17 890 173,70
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-5 820 538,06	-6 217 000,00	94 %	-5 110 207,95
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 401 432,69	-1 271 000,00	110 %	-1 092 543,36
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-610 510,75	-648 000,00	94 %	-768 408,66
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 579 092,86	-2 590 000,00	100 %	-2 536 307,68
<b>LIIKELIJIÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-615 760,33</b>	<b>279 000,00</b>	-221 %	<b>598 384,84</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	902,21	0,00		10 862,79
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0,40	0,00		244,69
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-279 442,00	-279 000,00	100 %	-279 442,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 620,13	0,00		-204,75
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>-896 919,85</b>	<b>0,00</b>		<b>329 845,57</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>-896 919,85</b>	<b>0,00</b>		<b>329 845,57</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-896 919,85</b>	<b>0,00</b>		<b>329 845,57</b>
<b>TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-12,3		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-12,3		
Voitto, %		-1,4		

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2012	Talousarvio		31.12.2011
		1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-615 760,33	279 000,00	-221 %	598 384,84
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	610 510,75	648 000,00	94 %	768 408,66
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-281 159,52	-279 000,00	101 %	-268 539,27
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	13 131,19	0,00		-17 363,09
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-410 907,33	-500 000,00	82 %	-425 657,97
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	80 000,00	0,00		0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	2 406,50	0,00		21 000,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-601 778,74	148 000,00		676 233,17
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-900 000,00	0,00		-1 000 000,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-33 217,15	0,00		-85 488,33
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-39 067,80	0,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-997 095,38	0,00		-39 539,90
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLA	0,00	0,00		4 530,59
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	224 043,06	0,00		657 196,27
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 745 337,27	0,00		-463 301,37
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 347 116,01</b>	<b>148 000,00</b>		<b>212 931,80</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	5 922 599,14	8 418 000,00	70 %	8 269 715,15
RAHAVARAT 01.01.	8 269 715,15	8 270 000,00	100 %	8 056 783,35
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 347 116,01	148 000,00		212 931,80

Rahavarat sisältävät yhdistysten positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta.

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulorahoitus, %	-86,6
Pääomamenojen tulorahoitus, %	-86,6
Kassavarat	5 922 599,14
Kassastamaksut/vuosi	65 041 505,39
Kassan riittävyys, pv	33
Quick ratio	1,3
Current ratio	1,4

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS**

**TASE**

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	21 207,05	28 609,01
KONEET JA KALUSTO	1 333 875,72	1 606 483,68
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	823 140,66	833 395,74
VALMIIT TUOTTEET	395 094,32	350 345,29
MUU VAIHTO-OMAISUUS	0,00	1 276,80
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	1 090 076,62	379 534,16
SAAMISET KUNNALTA	6 006 489,55	8 269 515,15
MUUT SAAMISET	855 367,01	873 497,79
SIIRTOSAAMISET	274 033,86	14 532,77
RAHAT JA PANKKISAAMISET	360,00	200,00
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>10 799 644,79</b>	<b>12 357 390,39</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	4 000 000,00	4 000 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	367 312,19	937 466,62
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-896 919,85	329 845,57
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	120 751,29	105 620,10
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	657 362,00	657 362,00
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	2 389 751,74	3 023 602,88
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	0,00	4 530,59
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	366 881,32	394 959,63
SIIRTOVELAT	3 794 506,10	2 904 003,00
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>10 799 644,79</b>	<b>12 357 390,39</b>

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %

32,1

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT  
OULUN TEKNINEN 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.

**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**

	2012	2011
Liikevaihto	62 525 795,72	54 914 176,33
Tuki	392 671,78	4 960,00
Infrayksikkö	14 105 164,66	14 539 808,20
Ylläpitoyksikkö	17 101 971,20	15 523 890,17
Mittaus ja geotekniikka yksikkö	1 162 634,37	1 104 694,98
Kiinteistönhoitoyksikkö	7 217 203,18	5 410 730,12
Korjaus- ja kunnossapitoyksikkö	10 654 100,49	8 983 848,85
Koneyksikkö	922 161,78	418 851,55
Logistiikkayksikkö	10 969 888,26	8 927 392,46
Liiketoiminnan muut tuotot	422 822,15	428 239,25
Tuki	1 077,31	1 015,75
Infrayksikkö	496,31	7 386,93
Ylläpitoyksikkö	29 672,59	38 126,52
Mittaus ja geotekniikka yksikkö	5 025,25	0,00
Kiinteistönhoitoyksikkö	5 945,00	5 410,00
Korjaus- ja kunnossapitoyksikkö	1 921,50	1 787,40
Koneyksikkö	378 684,19	374 335,90
Logistiikkayksikkö	0,00	176,75
Tuet ja avustukset	1 394 668,48	563 844,80
Tuki	1 023,73	0,00
Infrayksikkö	18 913,62	35 753,25
Ylläpitoyksikkö	850 921,79	340 623,33
Mittaus ja geotekniikka yksikkö	2 073,34	254,34
Kiinteistönhoitoyksikkö	255 818,55	97 968,12
Korjaus- ja kunnossapitoyksikkö	8 528,55	0,00
Koneyksikkö	15 354,70	124,62
Logistiikkayksikkö	242 034,20	89 121,14

**SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA**

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

**PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET**

	2012	2011
Takuuvaraus 1.1.	105 620,10	101 983,19
Lisäykset tilikaudella	15 131,19	3 636,91
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Takuuvaraus 31.12.	120 751,29	105 620,10

**PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT**

	2012	2011
Muut toimintatuotot		
Muut myyntivoitot	874,75	21 000,00
Myyntivoitot yhteensä	874,75	21 000,00

## TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

YHDYSTILIEN SALDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKAISIIN SAAMISIIN KUNNALTA.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2012	2011
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	28 609,01	36 595,97
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	-7 401,96	-7 986,96
Poistamaton hankintameno 31.12.	21 207,05	28 609,01
Kirjanpitoarvo 31.12.	21 207,05	28 609,01
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 606 483,68	1 941 247,41
Lisäykset tilikauden aikana	410 907,33	425 657,97
Rahoitusosuudet tilikaudella	-80 000,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-3 281,25	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-600 234,04	-760 421,70
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 333 875,72	1 606 483,68
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 333 875,72	1 606 483,68
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 635 092,69	1 977 843,38
Lisäykset tilikauden aikana	410 907,33	425 657,97
Rahoitusosuudet tilikaudella	-80 000,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-3 281,25	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-607 636,00	-768 408,66
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 355 082,77	1 635 092,69

## OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	90 059,16	0,00	44 537,80
Yhteensä	0,00	90 059,16	0,00	44 537,80
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	18 672,56	0,00	27 602,88
Yhteensä	0,00	18 672,56	0,00	27 602,88
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0,00	246,00	0,00	212,84
Yhteensä	0,00	246,00	0,00	212,84
Saamiset yhteensä	0,00	108 977,72	0,00	72 353,52
SIIRTOSAAMISET			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Muut tulojäämät			274 033,86	14 532,77
Tulojäämät yhteensä			274 033,86	14 532,77
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			274 033,86	14 532,77

## OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

			2012	2011
Peruspääoma 1.1.			4 000 000,00	4 000 000,00
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			4 000 000,00	4 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	0,00	0,00	1 267 312,19	1 937 466,62
Tuloutus peruskunnalle	0,00	0,00	-900 000,00	-1 000 000,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	0,00	0,00	367 312,19	937 466,62
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,00	0,00	-896 919,85	329 845,57
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 470 392,34</b>	<b>5 267 312,19</b>

## PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

			2012	2011
Lainat julkisyhteisöiltä			657 362,00	657 362,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä			657 362,00	657 362,00

## PAKOLLISET VARAUKSET

			2012	2011
Muut pakolliset varaukset				
Takuuvaraus			120 751,29	105 620,10
Muut pakolliset varaukset yhteensä			120 751,29	105 620,10

## VIERAS PÄÄOMA

	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	82 567,60	0,00	103 497,86
Yhteensä	0,00	82 567,60	0,00	103 497,86
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Muut velat	0,00	12,30	95 691,84	0,00
Yhteensä	0,00	12,30	95 691,84	0,00
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	333,77
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	333,77
Vieras pääoma yhteensä	0,00	82 579,90	0,00	103 831,63

## MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

			2012	2011
Muut velat				
Muut velat			366 881,32	394 959,63
Muut velat yhteensä			366 881,32	394 959,63

## SIIRTOVELAT

			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset			3 773 683,43	2 895 719,81
Muut menojäämät			20 822,67	8 283,19
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä			3 794 506,10	2 904 003,00

## VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

			2012	2011
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat			98 947,14	530 432,71
Myöhemmin maksettavat			41 694,18	576 971,77
Yhteensä			140 641,32	1 107 404,48

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Tuki	22	18
Infrayksikkö	75	79
Ylläpitoyksikkö	185	140
Mittaus ja geotekniikka yksikkö	26	20
Kiinteistönhoitoyksikkö	130	95
Korjaus- ja kunnossapitoyksikkö	95	78
Koneyksikkö	64	59
Logistiikkayksikkö	60	53
Yhteensä	<u>657</u>	<u>542</u>

## HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	<u>29 159 970,06</u>	<u>24 092 925,01</u>
Henkilöstökulut yhteensä	29 159 970,06	24 092 925,01



# OULUN TIETOTEKNIikka LIKELAITOS

Vuosi 2012 oli Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen (OTT) kolmastoista toimintavuosi kunnallisena liikelaitoksena. Toimintaa on ohjannut johtokunta, jonka muodostivat seuraavat jäsenet: Maarit Sihvonen, puheenjohtaja, Heidi Kemppainen, varapuheenjohtaja, Raimo Tervola, Miikka Aukusti Heiskanen ja Mika Iisakka. Kaupunginhallituksen edustajana on toiminut Paavo Vasala. Johtokunta on koontunut toimintavuoden aikana yksitoista kertaa. Lisäksi johtokunta on vierailut Tallinnassa tutustumassa Viron ja Tallinnan sähköisiin ratkaisuihin.

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Uuden Oulun ICT-ratkaisujen toteuttamisessa on edetty käytännössä suunnitelmien mukaisesti. Eniten ongelmia aiheutti odotetusti sosiaali- ja terveystoimessa käytettävä Effica-sovellus. Valtaosaan on löydetty ratkaisu tai kiertotiet, mutta tehtävää on vieläkin jäljellä. Sivustys- ja kulttuuripalvelut on siirretty Oulun alustalle viimeisenä. ICT-infrastruktuuri- ja palvelut saatetaan viimeisten Haukiputaan koulujen osalta loppuun vuoden 2013 alussa. Monikuntaliitos on vaatinut odotettua enemmän henkilöresursseja. Sen lisäksi, että OTT ei ole voinut laskuttaa monikuntaliitoksen edellyttämästä ylimääräisestä työstä, lisääntynyt volyyymi on alkanut tuottaa tuloja vasta siinä vaiheessa, kun työasemia on siirretty uuden Oulun alustalle ja OTT:n laskutuksen piiriin.

Monikuntaliitoksen migraatiovaiheessa hyödynnettiin työpöytävirtuaalisointia. Se on hyvin toimivana etäkäyttöratkaisuna jatkossa hyödynnettävissä myös muihin tarpeisiin. Sen avulla voidaan käyttäjälle tarjota työpöytä näkyvä päätelaitteesta riippumattomana pilvipalveluna. Se myös tehostaa työasemien hallintaa, helpottaa versiopäivityksiä ja vähentää henkilötyötä.

Suunnitelma yhteisen ICT-tuotantoyksikön aikaansaamiseksi Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin (PPSHP) kanssa ei edennyt suunnitellulla tavalla. Asiaa koskeessa selvitystyössä todettiin, ettei yksikön perustamiselle löydy riittävästi perusteita. Yhteistyö PPSHP:n kanssa painottuu jatkossa kehittämisen alueelle.

Monetra Oy on hankkimassa uutta taloushallinnon tietojärjestelmää. Työssä on tarvittu ja edelleen tarvitaan huomattava resurssipanostus myös Oulun Tietotekniikasta. Järjestelmäprojekti on parhaillaan siirtymässä käyttöönottovaiheeseen.

Toimintavuoden aikana tehtiin myös kaupungin asian- ja dokumenttienhallintajärjestelmän vaatimusmäärittely sekä kilpailutus. Työhön on osallistunut useita henkilöitä OTT:sta. Järjestelmää aletaan ottaa vaiheittain käyttöön vuoden 2013 aikana.

Oulun Tietotekniikka käynnisti syksyllä työasemien kilpailutuksen. Tarjousvertailu saatiin valmiiksi tammikuun

2013 alussa. Päätösehdotus valittavista puitetoimittajista tuotiin johtokunnan päätettäväksi heti tammikuun ensimmäiseen kokoukseen. Myös taulutietokoneiden osalta tehtiin puitesopimus. OTT osallistui toimintavuonna myös Oulun Konttorin järjestämään seudulliseen älypuhelin kilpailutukseen.

Windows 7 –käyttöjärjestelmän käyttöönotto jatkui ja laajeni. Se aloitettiin kesällä 2010, ja nyt Windows 7 on käytössä koko opetustoimessa sekä suurella osalla yhdyskunta- ja ympäristöpalveluita. Uusien työasemien mukana käyttöönotto laajeni vuoden 2012 aikana useisiin hallintokuntiin, kuten sosiaalitoimeen ja varhaiskasvatukseen. Vuoden 2013 syksyllä uusia tietokoneita ei enää voi toimittaa Windows XP -käyttöjärjestelmällä, koska piirisarjavalmistajien seuraavat laitesukupolvet eivät sitä enää tue.

Tietoliikennekapasiteetin käyttö kaksinkertaistui vuoden 2012 aikana. Tietoliikenneverkon kytkemisessä paljastunut määrittelyvirhe haittasi verkon toimintaa alkukesään saakka. Myös huhtikuun 19. päivänä vaihdettu palomuurilaitteisto osoittautui yhteensopimattomaksi kaupungin tietoliikenneympäristön kanssa. Se ehti toimintavuoden aikana aiheuttaa kymmeniä ongelma- ja häiriötilanteita, jotka vaikuttivat miltei kaikkiin kaupungin IT-toimintoihin ja vaikeuttivat palvelutuotantoa. Palomuurin toimittaja ei saanut palomuuria toimimaan luotettavasti lukuisista korjausyrityksistä huolimatta. Koska huonosti toimineen palomuurilaitteiston käytön jatkaminen olisi muun muassa uhannut potilasturvallisuutta Oulun kaupungin terveydenhuollon yksiköissä, Oulun Tietotekniikka käynnisti suora hankintamenettelyn korvaavan palomuurilaitteiston hankkimiseksi vuoden lopussa. Palomuurin ongelmien analysointi on myös vaatinut OTT:lta huomattavan paljon työtä ja aiheuttanut ylimääräisiä kustannuksia.

Volyymien kasvu on jatkunut. Älypuhelin määrä on lisääntynyt toimintavuonna yli kolmanneksen ja työasemien määrä 7 %. Myös taulutietokoneiden ja ohutpäätteiden määrä on kasvanut.

OTT on löytänyt tarpeitaan vastaavat uudet toimitilat Technopoliksen tiloista Sepänkatu 20:stä ja muuttanut niihin kesäkuussa. Muutto on aiheuttanut ylimääräisiä kustannuksia. Myös vuokratkustannukset ovat hieman nousseet.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

OTT tuottaa sisäisenä liikelaitoksena ICT-tukipalveluita varsinaisesta palvelutoiminnasta vastaavien hallintokuntien ja liikelaitosten käyttöön. OTT:lla ei siksi ole itsellään kaupunkistrategiaa suoraan tukevia tavoitteita, vaan kaupunkistrategia toteutuu palvelutuotannosta vastaavien hallintokuntien ja liikelaitosten toiminnan kautta.

## Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2012	Ta- muutokset	Ta2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Liikelylijäämä, 1000 €	77	-	77	35	42	45 %
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	98	-	98	98	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat, 1000 €						
Peruspääoman korotus, 1000€						
O-K nettoinvestointitaso						

Tavoite	Ta 2012	Ta 2012	TP 2012	TP2012
Liikelaitoksen sisäisten hintojen alentaminen	Vaikutus vähintään 1 084 000 euroa.		Vuoden 2011 aikana tehtyjen hinnanalennusten vaikutus vuoden 2012 tulokseen on 723 000 euroa. Vuoden 2010 aikana tehtyjen hinnanalennusten vaikutus vuoden 2011 tulokseen oli 814 000 euroa.	

**Tuottavuustavoitteen raportointi**

Seuraava taulukko esittää OTT:lle asetetun tuottavuustavoitteiden toteuman. Siinä on otettu huomioon tilinpäätöksen ylijäämän pieneneminen edellisestä vuodesta (810 936 euroa) ja tehtyjen hinnanalennusten vuodelle 2011 kohdistuva vaikutus (723 000 euroa).

Tuottavuus 1000 €	2010	2011	2012	Yhteensä
Tavoite	500 000	600 000	700 000	1 800 000
Toteuma	1 414 649	-44 294	-87 936	1 282 419
Ero	+914 649	-644 294	-787 936	-517 581

Monikuntaliitokseen veloituksitta tehty työ on vetänyt laskennallista tuottavuutta edelleen alaspäin 87 936 euroa. Vuosien 2011 ja 2012 huonot laskennalliset tuottavuusluvut estivät tuottavuuden kokonaistavoitteen, 1,8 milj. euroa, saavuttamisen. Tavoitteesta jäätiin 517 581 euroa. Tuottavuustavoite olisi normaaleilla veloitusterusteilla selkeästi ylitetty.

**4. Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus**

Seuraava taulukko esittää keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta.

	2011	TA 2012	Toteuma 2012
Liikevaihto	13 902	16 000	15 744
Tilikauden ylijäämä	846	77	35
Ylijäämä %	6,1	0,5	0,2
Investoinnit	2 074	4 900	3 956
Sijoitetun pääoman tuotto %			2,2
Omavaraisuusaste %			54,0
Quick ratio			1,2
Current ratio			1,2

Seuraava taulukko esittää OTT:n omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut.

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toiminnan laajuus			
• Liikevaihto	13 902	16 000	15 744
• Investoinnit	2 074	4 900	3 956
Kannattavuus			
• liikeyliäämä	937	175	132
• sij.pääoman tuotto, %	11,7	2,2	2,2
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	6	6	6
Suoritteet			
• työasemien määrä	11 915	12 800	12 776
• virtuaalisoitujen työasemien määrä		1 000	1223
• älypuhelinien määrä	1 793	2 000	2 522
• palvelinten määrä (ilmaisee sovellusten määrän kehittymistä)	320	350	323
• palvelinten virtuaalisointiaste (%) 79,5	80	83	83
• monitoimitulostimien määrä	401	450	536
• verkkotulostimien määrä	249	300	261
• oheistulostimien määrä	1 627	2 000	1977
• hallittavien kytkinten määrä tietoliikenneverkossa	911	900	1047
• kriittisten palveluiden saatavuus		99,85	
• runkoverkon saatavuus	99,76	99,90	99,60
• palvelupyynnöiden määrä	43 300	50 000	53 011
Tuottavuus			
• liikevaihto henkilöä kohden (1000 euroa)	154	152	154
• yhden tukihenkilön ylläpitämä laitemäärä	501	514	471
• yhden asiantuntijan ylläpitämä palvelinmäärä	38	39	36
• yhden asiantuntijan ylläpitämä monitoimi- ja verkkotulostinmäärä	217	227	266
• yhden asiantuntijan ylläpitämä kytkinmäärä tietoliikenneverkossa	304	292	262
• palvelupyynnöiden määrä asiakastuen tukihenkilöä kohti	5 654	6 286	5 969
• sähköisen asioinnin osuus asiakastukeen tulevista yhteydenotoista (%)	41	42	46
• keskimääräinen aika, jona 80 % palvelupyynnöistä ratkaistu (työpv)	3,99	4,0	4,33
• keskimääräinen aika, jona 50 % palvelupyynnöistä ratkaistu (työpv)	0,49	0,5	0,48

Oulun Tietotekniikan liikevaihto kasvoi monikuntaliitoksesta johtuen odotetusti, mutta jäi kuitenkin neljännesmiljoonan budjetoitua pienemmäksi 15,7 milj. euroon (budj. 16,0 milj., ed. vuosi 13,9 milj.). Pääasiallisimpina syinä olivat toteutetut hinnanalennukset ja monikuntaliitokseen veloituksitta tehty työ. Materiaalien ja palvelujen ostojen määrä kohosi 6,3 milj. euroon (budj. 6,7 milj., ed. vuosi 5,7 milj.). Palvelujen ostojen määrä, 4,9 milj. euroa ei kasvanut odotetusti, vaan jäi vajaa 600 000 euroa budjetoidun tason alapuolelle. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoja sen sijaan tarvittiin vajaa 200 000 euroa budjetoitua enemmän.

Henkilöstökulut kohosivat lähes 350 000 euroa yli suunnitellun tason 4,7 milj. euroon (budj. 4,3 milj., ed. vuosi 3,8 milj.). Ylityksen syynä oli pääasiassa monikuntaliitoksen vaatiman työn määrä. Jonkin verran ylimääräisiä kuluja syntyi myös tietoliikenneverkon komponenttien vikatilanteiden selvittelytyöstä.

Poistojen määrä kasvoi noin 150 000 euroa budjetoidun tason yläpuolelle 2,4 milj. euroon (budj. 2,2 milj., ed. vuosi 2,3 milj.). Liiketoiminnan muiden kulujen määrä jäi yli 300 000 euroa budjetista, 2,3 milj. euroon (budj. 2,6 milj., ed. vuosi 1,2 milj.) Liiketoiminnan muista kuluista valtaosa on leasing-maksuja, joiden maksukausi alkoi vuoden 2011 loppupuolella ja jotka eivät siksi ehtineet kovin paljon nostamaan vielä vuoden 2011 kuluja. Myös vuokramenot ovat jonkin verran kohonneet OTT:n siirryttyä Sepänkatu 20:n tiloihin.

Liikelyijäämäksi muodostui hieman yli 132 000 euroa (budj. 175 000 euroa, ed. vuosi noin 937 000 euroa). Kun korvaus peruspääomasta ja muut rahoituserät, 98 000 euroa, vähennetään, lopulliseksi tulokseksi muodostuu 34 674,99 euroa ylijäämää (budj. 77 000 euroa, ed. vuosi noin 846 000 euroa). OTT:n aiempien vuosien ylijäämäiset tulokset ovat tehtyjen hinnanalennusten vaikutuksesta näin kuituneet lähes nollatulokseen.

Rahoituksen osalta toiminnan rahavirta oli 1,6 milj. euroa investointien rahavirtaa pienempi (budj. -2,6 milj., ed. vuosi +1,1 milj. euroa). Tämä johtuu siitä, että vuoden 2012 hankinnat tehtiin käyttäen omarahoitusta. Yhden miljoonan ylijäämän palautus kunnalle vetää myös rahoituksen rahavirran noin 280 000 euroa negatiiviseksi. Rahavarojen muutos oli kokonaisuudessaan -1,8 milj. euroa (budj. -2,6 milj., ed. vuosi -400 000 euroa). Rahavarat vuoden lopussa olivat 1,6 milj. euroa (budj. 1,3 milj., ed. vuosi 3,5 milj.). Oulun Tietotekniikan taseessa ei ole varauksia.

### Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta esittää, että Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 34 674,99 euroa siirretään Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden ylijäämä –tilille.

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	<b>vakinaiset</b>	<b>määräaikaiset</b>	<b>sijaiset</b>	<b>työllistetyt</b>	<b>oppilaat/ harjoittelijat</b>	<b>yhteensä</b>	<b>HTV</b>	<b>Henkilöstökulut, €</b>
31.12.2011	68	19	3	0	0	90	72,58	3 780 091,27
31.12.2012	77	23	2	0	0	102	85,52	4 673 124,80
Muutos	9	4	-1	0	0	12	12,94	893 033,53

OTT:n henkilöstön kokonaismäärä kasvoi vuoden 2012 aikana kahdellatoista henkilöllä. Kasvun aiheuttivat liitoskunnista siirtyneet henkilöt. Henkilöstökuluja kasvattivat myös tietoliikenneverkon ongelmista johtuneet ylityöt.

### Investoinnit

	<b>2011</b>	<b>TA 2012</b>	<b>Toteuma 31.12.2012</b>
Laiteinvestoinnit	1 874	3 758	3 937
Ohjelmistoinvestoinnit	200	733	19
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>2 074</b>	<b>4 492</b>	<b>3 956</b>

Tehdyt investoinnit jakautuivat eri alueille seuraavasti:

Työasemat	2 802
Datakeskus	274
Tietoliikennelaitteet	353
Muut laitteet	476
Muut	50
<b>Yhteensä</b>	<b>3 955</b>

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TIETOTEKNIikka LIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio		Tot %	1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012		
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>15 744 288,26</b>	<b>16 000 000,00</b>	98 %	<b>13 901 502,55</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	5 481,96	0,00		5 275,28
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	831,86	0,00		36 564,17
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 380 487,32	-1 200 000,00	115 %	-1 132 309,34
PALVELUJEN OSTOT	-4 913 568,64	-5 500 000,00	89 %	-4 536 966,77
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-3 748 066,09	-3 375 000,00	111 %	-3 055 704,56
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-693 221,61	-700 000,00	99 %	-535 940,73
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-231 837,10	-250 000,00	93 %	-188 445,98
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 356 150,07	-2 200 000,00	107 %	-2 318 331,24
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 295 003,60	-2 600 000,00	88 %	-1 239 012,29
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>132 267,65</b>	<b>175 000,00</b>	76 %	<b>936 631,09</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	0,00		6 621,99
MUUT RAHOITUSTUOTOT	428,88	0,00		374,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-97 935,00	-98 000,00	100 %	-97 935,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-86,54	0,00		-80,78
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>34 674,99</b>	<b>77 000,00</b>		<b>845 611,30</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>34 674,99</b>	<b>77 000,00</b>		<b>845 611,30</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>34 674,99</b>	<b>77 000,00</b>		<b>845 611,30</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		2,2		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		2,2		
Voitto, %		0,2		

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TIETOTEKNIikka LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	132 267,65	175 000,00	76 %	936 631,09
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	2 356 150,07	2 200 000,00	107 %	2 318 331,24
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-97 592,66	-98 000,00	100 %	-91 019,79
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-3 955 521,18	-4 900 000,00	81 %	-2 074 237,41
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 564 696,12	-2 623 000,00		1 089 705,13
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-1 000 000,00	0,00		-1 700 000,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-8 688,26	0,00		-1 258,06
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-1 326 833,13	0,00		-215 544,77
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	2 054 288,31	0,00		420 573,02
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-281 233,08	0,00		-1 496 229,81
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-1 845 929,20</b>	<b>-2 623 000,00</b>	<b>70 %</b>	<b>-406 524,68</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	1 631 914,16	1 300 000,00	126 %	3 477 843,36
RAHAVARAT 01.01.	3 477 843,36	3 923 000,00	89 %	3 884 368,04
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 845 929,20	-2 623 000,00	70 %	-406 524,68

Rahavarat sisältävät yhdistysten positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamiin peruskunnalta.

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulo-rahoitus, %	60,4
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	60,4
Kassavarat	1 631 914,16
Kassastamaksut/vuosi	17 315 727,08
Kassan riittävyys, pv	34
Quick ratio	1,2
Current ratio	1,2

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TIETOTEKNIikka LIIKELAITOS**

**TASE**

31.12.2012

31.12.2011

**VASTAAVAA****PYSYVÄT VASTAAVAT**

## AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

440 367,67

816 741,41

## AINEELLISET HYÖDYKKEET

KONEET JA KALUSTO

4 368 257,66

2 392 512,81

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

## SAAMISET

## LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYYNTISAAMISET

328 189,59

267 105,31

SAAMISET KUNNALTA

1 684 539,60

3 521 780,54

MUUT SAAMISET

515 074,23

273 068,61

SIIRTOSAAMISET

1 570 534,44

546 791,21

**VASTAAVAA YHTEENSÄ****8 906 963,19****7 817 999,89****VASTATTAVAA**

## OMA PÄÄOMA

## PERUSPÄÄOMA

959 506,46

959 506,46

EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

3 813 006,00

3 967 394,70

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

34 674,99

845 611,30

## VIERAS PÄÄOMA

## PITKÄAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA

672 751,71

672 751,71

## LYHYTAIKAINEN

OSTOVELAT

2 564 806,36

754 245,41

MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat

73 466,83

63 732,32

SIIRTOVELAT

788 750,84

554 757,99

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ****8 906 963,19****7 817 999,89****TASEEN TUNNUSLUVUT**

**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

Liikevaihto	15 744 288,26	13 901 502,55
Hallinto	174 382,44	154 994,10
Tietojärjestelmäpalvelut	4 129 532,25	3 848 708,53
Työasemapalvelut	6 898 431,24	6 008 733,91
Infrapalvelut	2 352 699,65	2 090 987,62
Järjestelmäpalvelut	2 189 242,68	1 798 078,39
Liiketoiminnan muut tuotot	5 481,96	5 275,28
Hallinto	441,96	335,28
Työasemapalvelut	5 040,00	4 940,00
Infrapalvelut	0,00	0,00
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**

Yhdistilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT 2012 2011

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	816 741,41	1 124 781,72
Lisäykset tilikauden aikana	18 955,81	200 444,91
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-395 329,55	-508 485,22
Poistamaton hankintameno 31.12.	440 367,67	816 741,41
Kirjanpitoarvo 31.12.	440 367,67	816 741,41
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	816 741,41	1 124 781,72
Lisäykset tilikauden aikana	18 955,81	200 444,91
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-395 329,55	-508 485,22
Poistamaton hankintameno 31.12.	440 367,67	816 741,41
Kirjanpitoarvo 31.12.	440 367,67	816 741,41

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	2 392 512,81	2 328 566,33
Lisäykset tilikauden aikana	3 936 565,37	1 886 067,20
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	-12 274,70
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 960 820,52	-1 809 846,02
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 368 257,66	2 392 512,81
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 368 257,66	2 392 512,81
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	2 392 512,81	2 328 566,33
Lisäykset tilikauden aikana	3 936 565,37	1 886 067,20
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	-12 274,70
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 960 820,52	-1 809 846,02
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 368 257,66	2 392 512,81
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 368 257,66	2 392 512,81

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	175 336,98	0,00	62 307,95
Yhteensä	0,00	175 336,98	0,00	62 307,95
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	21 171,79	0,00	41 120,58
Yhteensä	0,00	21 171,79	0,00	41 120,58
Saamiset yhteensä	0,00	196 508,77	0,00	103 428,53
SIIRTOSAAMISET				
			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Muut tulojäämät			1 570 534,44	546 791,21
Tulojäämät yhteensä			1 570 534,44	546 791,21
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			1 570 534,44	546 791,21
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY				
			2012	2011
Peruspääoma 1.1.				
Lisäykset			959 506,46	959 506,46
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			959 506,46	959 506,46
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.				
Tuloutus peruskunnalle			4 813 006,00	5 667 394,70
Edellisen tilikauden virheen oikaisu			-1 000 000,00	-1 700 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			3 813 006,00	3 967 394,70
Tilikauden ylijäämä/alijäämä			34 674,99	845 611,30
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			4 807 187,45	5 772 512,46



PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

	2012	2011
Lainat julkisyhteisöiltä	672 751,71	672 751,71
Pitkäaikaiset velat yhteensä	672 751,71	672 751,71

VIERAS PÄÄOMA	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	14 341,18	0,00	4 704,92
Yhteensä	0,00	14 341,18	0,00	4 704,92
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	14 341,18	0,00	4 704,92

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2012	2011
Muut velat		
Muut velat	73 466,83	63 732,32
Muut velat yhteensä	73 466,83	63 732,32

SIIRTOVELAT

	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	788 750,84	554 757,99
Korkojaksotukset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	788 750,84	554 757,99

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis.alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 260 978,96	1 346 547,00
Myöhemmin maksettavat	1 456 242,55	2 600 258,11
	2 717 221,52	3 946 805,11

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Hallinto	3	3
Asiakasratkaisut ja asiantuntijapalvelut	22	24
Työasemapalvelut ja asiakastuki	57	46
Infrapalvelut	19	17
Yhteensä	101	90

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	4 673 124,80	3 780 091,27
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	4 673 124,80	3 780 091,27

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN TIETOTEKNIikka LIIKELAITOS)

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonlaiset investoinnit	2 086 512	3 955 521	4 480 000	5 000 000	5 100 000	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	2 086 512	3 955 521	4 480 000	5 000 000	5 100 000	4 124 407
Suunnitelmanmukaiset poistot	2 318 331	2 356 150	3 600 000	4 200 000	5 000 000	3 494 896
Ero						629 510
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						15 %

Keskimääräisen investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, että volyymikasvusta johtuen investoinnit kasvavat jatkuvasti ja poistot laahaavat 3-5 vuotta perässä.

# LIIKELAITOS OULUN TILAKESKUS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Tilakeskus jatkoi osaltaan kuntaliitoksen valmistelua. Tilakeskus otti 1.1.2012 kiinteistöjen ylläpitopalveluiden järjestämistä vastuun.

Uuden Oulun syntyminen lisäsi Tilakeskuksen toiminnan laajuutta merkittävästi; kiinteistökanta kasvoi noin kolmanneksella, henkilöstö kasvoi noin neljänneksellä ja liikevaihto lisääntyy noin viidenneksellä. Lisäksi korjausvelka kasvoi noin 50 %:lla verrattuna nk. kanta Oulun vuoden 2011 rakennuskannan tilanteeseen.

Tilakeskuksen taloudellinen tulos vuonna 2012 oli erittäin hyvä; liikevaihto oli 79,9 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä 10,8 milj.euroa. Kaupunginvaltuuston ja johtokunnan asettamat sitovat tavoitteet saavutettiin.

Vuoden 2012 aikana Tilakeskus rakennutti ja käyttöön valmistui uutta ja peruskorjattua julkista palvelutilaa yhteensä n. 13 600 brm<sup>2</sup>. Merkittävänä uudisrakennus- ja korjaus-hankkeina vuoden 2012 aikana valmistuivat Metsokankaan päiväkotia, Kaukovainion koulu ja Hirosenkodin I-rakennusvaihe. Uusina rakennuskohteina aloitettiin Kastellin monitoimitalo (elinkaarihanke), Nuorten työpaja ja Myllytullin koulun uusi osa.

Uusien palvelutilojen rakentamiseen sekä olemassa olevan tilakannan korjausinvestointeihin käytettiin vuoden aikana 36,7 miljoonaa euroa. Tästä korjausrakentamisen osuus (erillisinvestoinnit ja korjausrakentamismääräraha) on yhteensä noin 16,5 miljoonaa euroa.

Tilakeskuksen omarahoitusosuudella (9,6 milj.euroa) rahoitettavia korjausrakentamis-investointeja toteutettiin vuoden 2012 aikana yhteensä 20 kappaletta. Korjaushankkeet liittyivät mm. talotekniikan modernisointiin, rakenteellisiin korjauksiin sekä piha-alueiden perusparannuksiin. Laajoja ja kustannuksiltaan merkittäviä peruskorjauksia toteutettiin muun muassa Rajakylän koululla, Pohjankartanossa Oulu-opiston tiloissa, Kalliolan päiväkodillä, Madekosken koululla, Kasarmilla H10-rakennuksessa, Oulujoen koululla, Pöllönkankaan koulun piha ja Piiparkkitalon uudelleenrakentaminen.

Tilakeskuksen omistuksessa olevan 597 000 hum<sup>2</sup>:n rakennuskannan lisäksi palvelu-hallintokuntien käyttöön oli vuokrattu konsernin ulkopuolisilta kiinteistönomistajilta tiloja 71 000 m<sup>2</sup>. Vuoden 2012 aikana valmisteltiin sisäiset vuokrasopimukset kehyskuntien palvelutiloista, jotka

siirtyvät 1.1.2013 Tilakeskuksen vuokraustoiminnan piiriin. Omat tilat tulevat lisääntymään 189 000 hum<sup>2</sup> ja ulkoa vuokratut tilat 26 000 m<sup>2</sup>.

Kaupungin hallintokunnat Tilakeskuksen vuokralaisina jatkoivat palveluverkkojensa kehittämistä. Voimakkaita muutoksia tämän seurauksena ei vuoden 2012 aikana kuitenkaan tapahtunut johtuen kaikkia kaupungin palvelutuotantoalueita koskevan palveluverkko-tarkastelutyön keskeneräisyydestä.

Tilakeskukselle muodostuu 1.1.2013 kuntaliitoksen yhteydessä laaja jatkokehittävien kohteiden hankesalkku, joka sisältää useita taajama-alueen ulko-puolella olevia matkailukohteita; kaikkiaan myynti-, purkutoimenpiteiden ja/tai uudelleen-kaavoituksen kohteena tulee Tilakeskuksen tilakannasta olemaan noin 100 000 brm<sup>2</sup> laajuinen kiinteistömäärä. Kehitettävää kiinteistökantaa siirtyi lisäksi Ympäristö- ja yhdyskuntapalveluille jatkojalostettavaksi uuden Oulun syntymisen myötä 27 kohdetta. Tilakeskus osallistui aktiivisesti kiinteistökehitysyhteistyön toimintamallin edelleen kehittämiseen konsernihallinnon, asemakaavoituksen sekä maaomaisuudesta vastaavan yksikön kanssa.

Palvelutilojen ylläpitoon siivousta lukuun ottamatta käytettiin 28,3 miljoonaa euroa. Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset nousivat, valtakunnallisesti ylläpidon kustannukset nousivat 3 prosenttia vuonna 2012.

Oulun kaupungin Työ- ja elinkeinoministeriön välisen energiatehokkuussopimuksen edellyttämiä säästötoimenpiteitä jatkettiin. Energiakatselmuksia suoritettiin 32 kiinteistöissä. Energiakatselmuksissa havaittujen korjaustoimenpiteitä toteutettiin 413 000 eurolla. Kiinteistöjen peruskorjauksissa on huomioitu energiatehokkuussopimuksen liittyvänä uusiutuvien energialähteiden käyttäminen; Madekosken koulun lämmitysjärjestelmä muutettiin öljystä pellettilämmitykselle. Öljylämmitykset muutettiin kaukolämmitykselle Oulunlahden päiväkotia ja koululla, Pateniemen urheilukentän huoltorakennus ja Pateniemen PAV-tukiasuntola.

Henkilöstön osalta Tilakeskus on uuden tilanteen edessä, kun iso osa pitkäaikaista henkilöstöä on eläköitymässä ja uuden henkilöstön rekrytointi sekä perehdyttäminen asetavat suuria haasteita.

Kaupunkistrategiaa tukevat talousarviovuoden keskeiset

**Tavoitteet ja mittarit**

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 2012
Oman organisaation ja yhteistyöverkoston toiminta on tehokasta	Omien toimitilojen vuokra on kohtuullinen ja kilpailukykyinen, < 9,1 €/hum2/kk	Keskimääräinen sisäinen vuokra [€/hum2kk]	9,0 €/hum2kk
Palvelujen tuotantotavat monipuolistuvat			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 2012
yrittysten osuus rakentamis- ja ylläpitopalvelutuotannossa kasvaa	ostopalveluiden osuus toimintamenoista lisääntyy	ostopalveluiden %-osuus käytötalous- ja perusparannusinvestointimenoista	63,3 %
Ilmastonmuutoksen hillintä			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 2012
Kiinteistöjen energiakulutuksen hillintä	Suunniteltujen energiatehokkuus-toimenpiteiden toteuttaminen: *energiakulutus alenee	Toimenpiteiden toteutuminen: *energiakulutuksen aleneminen	kulutuksen pienentyminen 16850 MWh
Osaava ja oikein resursoitu henkilöstö			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 2012
Eläköitymisen hyödyntäminen ja osaamisen varmistaminen	Osaaminen varmistetaan laadullisella henkilöstösuunnitelma uusiOulu huomioiden	Henkilöstösuunnitelman laadinnan toteutuminen	henkilöstö-suunnitelman laadinta on osittain kesken

3. Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2012	Ta- muutokset	Ta 2012 + muutokset	Toteutuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Totutuma -% 2012
Liikelylijäämä, 1000€	12580	-	12580	15806	3226	126 %
Tuloutus omistajalle, 1000€	6516	-	6516	6516	-	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat, 1000€	4000	-	-	2200	-1800	55 %
Peruspääoman korotus, 1000€	4000	-	-	-	-	-

- liikelylijäämän kasvu on seurausta liikevaihdon kasvusta, joka johtui käyttöönotettujen uusien tilojen vuokraamisesta, yhdistyvien kuntien palvelujen tuottamisen lisäämästä liikevaihdosta sekä budjetoitujen toimintamenojen alittumisesta
- liikelaitoksen rahoitustilanne hankkeiden lykkääntymisen takia oli ennakoitua parempi, eikä kaikkia suunniteltuja lainoja tarvinnut nostaa

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

**Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta**

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toiminnan laajuus			
• Liikevaihto	72 507	78 459	79 897
• Investoinnit	27 193	46 353	37 149
Kannattavuus			
• liikelylijäämä	17 152	12 580	15 806
• sij.pääoman tuotto	4,2 %	3,6 %	3,8 %
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta	6 %	6 %	6 %
Suoritteet			
• Vuokrattavien omien tilojen kokonaisala, hum2	-	592 000	597 000
Tuottavuus			
• Omien tilojen vuokrahinta/ulkoa vuokrattujen tilojen vuokrahinta	-	73,8 %	70,0 %

**Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut**

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Omavaraisuusaste, %	65,7	65,0	66,1
Investoinnit liikevaihdosta, %	37,5	46,0	46,0
Velkaantumisaste, %	62,0	61,0	60,1
Investointien tulorahoitusosuus, %	119,7	73,0	79,5
Liikevaihto/hlö, M€	2,19	2,08	1,7
Rakennusten tekninen arvo, M€	793	880	833
Tilojen vuokrausaste, %	99	99	99
Hallinnointikustannukset / nettoalaojen summa €/hum2	0,32	0,31	0,31
Omien tilojen keskimääräinen vuokra €/hum2 *	8,61	9,1	9,0

Oulun Tilakeskuksen liikevaihto vuonna 2012 oli 79,9 milj. euroa, ylittäen budjetoidun 1,4milj. eurolla. Liikevaihdon kasvu edelliseen vuoteen verrattuna 7,4 milj. euroa. Liikevaihdon kasvu johtuu uusien tilojen käyttöönotosta ja vuokraamisesta sekä yhdistyvien kuntien palvelujen tuottamisen järjestämisestä.

Toiminnan kustannukset vuonna 2012 ilman poistoja, korkokuluja ja satunnaiseriä olivat 43,6 milj.euroa ja ne alittivat budjetoidut kustannukset 1,3 milj.eurolla. Budjetoidun alittaneita kustannuseriä olivat palvelujen ostot 0,4 milj.eurolla, aineet ja tarvikkeet 0,7 milj.eurolla ja henkilöstökulut 0,3 milj.eurolla. Budjetoidun ylitti liiketoiminnan muut kulut 0,1 milj.eurolla.

Merkittävimpiä toteutuneita toiminnan kustannuseriä olivat: palvelujen ostot yht. 18,6 milj. euroa (Ta 19,1 milj. euroa; ed. v. 12,7 milj. euroa). Aineet ja tarvikkeet yht. 9,7 milj. euroa ( ta 10,4 milj. euroa; ed.v. 8,9 milj. euroa). Henkilöstökulut yht. 2,08 milj. euroa (ta 2,4 milj. euroa; ed.v. 1,4 milj. euroa). Liiketoiminnan muut kulut yht. 13,1 milj.euroa (ta 13,0 milj.euroa; ed.v. 11,8 milj.euroa).

Toteutuneet korkokulut olivat yht. 0,6 milj.euroa, alittuen 0,1 milj.eurolla ja pysyen samana ed.vuoteen verrattuna. Alitus johtui investointirahoitustarpeen pienenemisestä.

Liikelyijäämää kertyi kaikkiaan 15,8 milj. euroa, mikä ylittyi budjetoituun n.3,2 milj.euroa ja alittui ed.vuoteen verrattuna 1,3 milj. euroa.

Oulun Tilakeskuksen vuodelle 2012 budjetoidut investointimenot olivat 46,3 miljoonaa euroa ja toteutuneet menot 37,1 miljoonaa euroa. Erillisinvestointien määrärahan alitus johtui seuraavien hankkeiden aikataulumuutoksista sekä varatun budjettirahoituksen alittumisesta: Kontinkankaan vanhan sairaalarakennuksen peruskorjauksen aloitus siirtyi syksystä 2012 vuoden 2013 puolelle, tämä johtui käyttäjän toimintojen sijoittamiseen liittyvien päätöksien viivästyisestä ja muutoksista suunnitelmiin. Kivikkokankaan päiväkodin hankintatapa muuttui kaupunginvaltuuston ohjeistuksesta nk. KVR- hankkeesta pääurakamuotoiseksi hankkeeksi. Nuorten työpajan purkuvaiheen aikataulu oli oletettua pidempi. Kastellin monitoimitalon vuoden 2012 budjettivaraus alittui n. 0,9 miljoonaa euroa sekä Kaukovainion koulun vuoden 2012 budjettivaraus alittui n. 0,8 miljoonaa euroa.

Peruspääomaa ei korotettu. Investointilainoja lyhennettiin 1,2 milj.eurolla. Rahavarat 31.12.2012 olivat 8,6 milj. euroa, joka riittää Tilakeskuksen investointien rahoittamiseen arviolta neljäksi kuukaudeksi.

#### Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta:

Haukipudas						
Euroa, 1000 €	TA- 2012 I	TA-muutokset II	TA2012+ muutokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot	2450	0	2450	2372	-78	96,82 %
Toimintamenot	2450	0	2450	2372	-78	96,82 %
Toimintakate (N)	0	0	0	0		

Kiiminki						
Euroa, 1000 €	TA- 2012 I	TA-muutokset II	TA2012+ muutokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot	1630	0	1630	1541	-89	94,54 %
Toimintamenot	1630	0	1630	1541	-89	94,54 %
Toimintakate (N)	0	0	0	0		

Oulunsalo						
Euroa, 1000 €	TA- 2012 I	TA-muutokset II	TA2012+ muutokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot	980	0	980	950	-30	96,94 %
Toimintamenot	980	0	980	950	-30	96,94 %
Toimintakate (N)	0	0	0	0		

Yli-Ii						
Euroa, 1000 €	TA- 2012 I	TA-muutokset II	TA2012+ muu- tokset III	TP- 2012 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma -% 2012 VI
Toimintatulot	428	0	428	307	-121	71,73 %
Toimintamenot	428	0	428	307	-121	71,73 %
Toimintakate (N)	0	0	0	0		

Yhdistyvien kuntien budjetoidut toimintamenot alittuivat mm. aineiden ja tarvikkeiden, sekä palvelujen ostojen ja henkilöstökulujen osalta.

## Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden liikeylijäämäksi muodostui 15,8 miljoonaa euroa, joka ylitti budjetoidun 3,2 miljoonalla eurolla.

Liikeylijäämä esitetään siirrettäväksi oman pääoman voittovaroihin; voittovarot käytetään suoraan uudis- ja korjausinvestointien rahoitukseen.

## Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/harj.	Yht.	HTV	Henkilöstökulut €
31.12.2011	29	2	2			33	27,18	1395
31.12.2012	39	2	2		3	46	35,68	2075
Muutos	10	0	0	0	3	13	8,5	680

Vakinaisen henkilöstön määrä toimintakaudelle kasvoi; vakituisen henkilöstön vahvuus vuoden lopussa oli 39 henkilöä, joista kaksi oli osa-aikaeläkkeellä. Kaksi vakituista työntekijää jäi vanhuuseläkkeelle ja yksi hakeutui toisen työnantajan palvelukseen. Rakennuttajapäällikön, hankearkkitehdin ja teknisen isännöitsijän vakanssit täytettiin ulkoisella hakumenettelyllä. Tilakeskuksen johtajan virka

täytettiin v.2012 alussa. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä laski 51,8 vuoteen. Henkilöstölle järjestettiin sekä sisäistä että ulkoista koulutusta. Tilakeskuksen koulutuskustannukset olivat 51 000 euroa. Kaksi henkilöä aloitti koulutuksen RAPS (rakennuttamisen johtaminen) pätevyyden suorittamiseksi.

## Investoinnit

### Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen erillisinvestoinnit

Erillisinvestoinnit raportoidaan talousarvion toteumavertailujen investointiosassa (11.2).

#### Talousarvio 2012 (Erillisinvestoinnit yhteensä)

1000 €			TA 2012+ muutokset	toteuma 1.1.2012- 31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok. käyttö %
Menot			36 454	27 792		76,2
Tulot			824	1 265		

Talousarvioon vuodelle 2012 varattuja määrärahoja käytettiin kaupunginvaltuuston (myöh. kv) hyväksymien erillisinvestointihankkeiden toteuttamiseen. Määrärahaa 2012 jäi käyttämättä yhteensä 8,6 milj. €. Tarkemmat erittelyt kohteisiin käytetyistä ja käyttämättä jääneistä määrärahoista on selostettu kohdassa rakennukset.

#### Omarahoitusosuudella rahoitettu suunnittelumääräraha

1000 €			TA 2012+ muutokset	toteuma 1.1.2012- 31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok. käyttö %
Menot			300	69		23,0
Tulot						

Määrärahaa käytettiin talousarviovuotta seuraavien vuosien hankkeiden erilaisiin suunnittelu ja tutkimustehtäviin. Määräraha vuodelta 2012 alittui 230 945,36 €.

**Omarahoitusosuudella rahoitettu korjausrakentamishjelma**

1000 €			TA 2012+ muutokset	toteuma 1.1.2012- 31.12.2012	kokonaiskäyttö 31.12.2012 mennessä	kok. käyttö %
Menot			9 599	9 462		99,0
Tulot				100		

Määrärahaa käytettiin Oulun Tilakeskuksen johtokunnan hyväksymään korjaushjelmaan sisältyvien hankkeiden toteuttamiseen. Määrärahaa vuodelta 2012 jäi käyttämättä 137 436,75 €. Pöllönkankaan lähiliikunta-alueelle on myönnetty 9.5.2011 valtionavustusta 200 000 €, josta vuonna 2012 tuloutui 100 000 €.

**OULUN KAUPUNKI**  
**LIIKELAITOS OULUN TILAKESKUS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	1.1.-31.12.2011
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>79 896 912,27</b>	<b>78 459 200,00</b>	102 %	<b>72 506 749,28</b>
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	98 335,92	40 000,00	246 %	199 484,95
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-9 694 323,05	-10 390 900,00	93 %	-8 932 262,41
PALVELUJEN OSTOT	-18 619 031,99	-19 064 600,00	98 %	-12 674 436,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-1 566 995,21	-1 823 238,00	86 %	-1 060 889,45
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-390 866,17	-428 774,00	91 %	-252 006,15
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-117 577,85	-109 870,00	107 %	-81 655,66
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-20 619 792,86	-21 060 000,00	98 %	-20 764 160,82
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-13 180 647,91	-13 041 450,00	101 %	-11 789 156,33
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>15 806 013,15</b>	<b>12 580 368,00</b>	126 %	<b>17 151 667,41</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	0,00		23 990,83
MUUT RAHOITUSTUOTOT	17 653,07	0,00		17 042,98
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-658 854,50	-750 000,00	88 %	-651 993,63
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-6 516 608,00	-6 516 608,00	100 %	-6 516 608,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-145,94	0,00		-7,92
<b>YLIJÄÄMÄ ENNEN</b>				
<b>SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>8 648 057,78</b>	<b>5 313 760,00</b>	163 %	<b>10 024 091,67</b>
<b>YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>8 648 057,78</b>	<b>5 313 760,00</b>	163 %	<b>10 024 091,67</b>
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	2 181 324,72	2 178 400,00	100 %	2 178 324,72
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	0,00	0,00		0,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>10 829 382,50</b>	<b>7 492 160,00</b>	145 %	<b>12 202 416,39</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	3,8			
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	3,8			
Voitto, %	10,8			

**OULUN KAUPUNKI**  
**LIIKELAITOS OULUN TILAKESKUS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKELYIJÄÄMÄ	15 806 013,15	12 580 368,00	126 %	17 151 667,41
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	20 619 792,86	21 060 000,00	98 %	20 764 160,82
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-7 157 955,37	-7 266 608,00	99 %	-7 127 575,74
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-37 149 244,55	-46 353 000,00	80 %	-27 193 025,62
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIIN	350 000,00			1 479 551,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	1 147 311,30	0,00		1 893 825,82
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	<u>-6 384 082,61</u>	<u>-19 979 240,00</u>	<u>32 %</u>	<u>6 968 603,69</u>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET KUNNALLE (-)	-119 019,34	0,00		-112 503,46
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET MUILLE (-)	-47 298,00	0,00		-9 548,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALTA	2 200 133,00	4 000 000,00	55 %	959 856,00
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS KUNNALTA	-1 238 719,00	-1 456 000,00	85 %	-1 238 719,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				
PERUSPÄÄOMAN MUUTOS	0,00	4 000 000,00	0 %	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	885 352,50	0,00		-66 496,87
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	-62 537,55	0,00		142 794,46
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	725 153,87	0,00		811 582,42
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	<u>2 343 065,48</u>	<u>6 544 000,00</u>	<u>36 %</u>	<u>486 965,55</u>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b><u>-4 041 017,13</u></b>	<b><u>-13 435 240,00</u></b>	<b><u>30 %</u></b>	<b><u>7 455 569,24</u></b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	8 636 400,02	1 865 000,00	463 %	12 677 417,15
RAHAVARAT 01.01.	12 677 417,15	4 901 000,00	259 %	5 221 847,91
RAHAVAROJEN MUUTOS	<u>-4 041 017,13</u>	<u>-3 036 000,00</u>	<u>133 %</u>	<u>7 455 569,24</u>

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulorahoitus, %	79,5
Pääomamenojen tulorahoitus, %	79,2
Lainanhoitokate	45,4
Kassavarat	8 636 400,02
Kassastamaksut/vuosi	88 060 612,51
Kassan riittävyys, pv	36
Quick ratio	2,2
Current ratio	2,2



OULUN KAUPUNKI  
 LIIKELAITOS OULUN TILAKESKUS

## TASE

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	<u>1 120 000,00</u>	<u>1 120 000,00</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	<u>327 272 289,85</u>	<u>320 910 393,78</u>
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>58 165 296,66</u>	<u>62 857 282,31</u>
KONEET JA KALUSTO	<u>606 038,79</u>	<u>1 028 239,72</u>
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	<u>84 640,05</u>	<u>84 640,05</u>
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	<u>23 447 543,55</u>	<u>9 663 112,65</u>
SIJOITUKSET		
MUUT SAAMISET	<u>2 912 627,80</u>	<u>2 746 310,46</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>436 851,12</u>	<u>36 714,19</u>
MUUT SAAMISET	<u>10 860 441,51</u>	<u>16 269 544,39</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>82 596,32</u>	<u>0,00</u>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u><u>424 988 325,65</u></u></b>	<b><u><u>414 716 237,55</u></u></b>

**VASTATTAVAA**

## OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	188 703 130,64	188 703 130,64
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ	39 994 615,58	27 792 199,19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	10 829 382,50	12 202 416,39

## POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

POISTOERO	41 580 972,95	43 762 297,67
-----------	---------------	---------------

## VIERAS PÄÄOMA

## PITKÄAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA	138 660 683,64	136 460 550,64
-----------------	----------------	----------------

## LYHYTAIKAINEN

LAINAT KUNNALTA		1 238 719,00
-----------------	--	--------------

SAADUT ENNAKOT	2 187,15	7 822,73
----------------	----------	----------

OSTOVELAT	4 166 487,97	3 628 170,44
-----------	--------------	--------------

KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	589 705,43	652 242,98
---------------------------	------------	------------

MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	37 019,72	27 656,69
--	-----------	-----------

SIIRTOVELAT	424 140,07	241 031,18
-------------	------------	------------

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

	<b>424 988 325,65</b>	<b>414 716 237,55</b>
--	-----------------------	-----------------------

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	66,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	179,9
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	50 824
Lainakanta 31.12., 1000€	139 250
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**  
**LIIKELAITOS 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**

## TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

Liikevaihto	79 896 912,27
Liiketoiminnan muut tuotot	98 335,92

## SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

## SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA	2012	2011
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	2 181 324,72	2 178 324,72
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	<u>2 181 324,72</u>	<u>2 178 324,72</u>

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty muihin saamisiin.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2012	2011
-------------------	------	------

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikuttiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 120 000,00	1 120 000,00
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.	<u>1 120 000,00</u>	<u>1 120 000,00</u>
 Kirjanpitoarvo 31.12.	 1 120 000,00	 1 120 000,00
 Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 120 000,00	1 120 000,00
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.	<u>1 120 000,00</u>	<u>1 120 000,00</u>

## 282 • ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Kirjanpitoarvo 31.12.	1 120 000,00	1 120 000,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
<b>Rakennukset</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	320 910 393,78	303 802 374,87
Lisäykset tilikauden aikana	20 357 974,46	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-621 766,68
Vähennykset tilikauden aikana	-917 922,88	-1 708 261,32
Siirrot erien välillä	-29 907,73	32 375 743,11
Tilikauden poisto	-13 048 247,78	-12 937 696,20
Poistamaton hankintameno 31.12.	327 272 289,85	320 910 393,78
Kirjanpitoarvo 31.12.	327 272 289,85	320 910 393,78
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	62 857 282,31	68 045 636,21
Lisäykset tilikauden aikana	2 569 282,65	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-18 137,32
Vähennykset tilikauden aikana	-229 388,42	-308 943,63
Siirrot erien välillä		2 180 399,09
Tilikauden poisto	-7 031 879,88	-7 041 672,04
Poistamaton hankintameno 31.12.	58 165 296,66	62 857 282,31
Kirjanpitoarvo 31.12.	58 165 296,66	62 857 282,31
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<b>Koneet ja kalusto</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 028 239,72	1 652 954,96
Lisäykset tilikauden aikana	87 556,54	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	36 698,21
Tilikauden poisto	-509 757,47	-661 413,45
Poistamaton hankintameno 31.12.	606 038,79	1 028 239,72
Kirjanpitoarvo 31.12.	606 038,79	1 028 239,72
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<b>Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	84 640,05	84 640,05
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	84 640,05
Kirjanpitoarvo 31.12.	84 640,05	84 640,05
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<b>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 663 112,65	17 902 574,44
Lisäykset tilikauden aikana	56 918 221,80	27 193 025,62
Rahoitusosuudet tilikaudella	-350 000,00	-839 647,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-42 783 790,90	-34 592 840,41
Tilikauden poisto	0,00	0,00

Poistamaton hankintameno 31.12.	23 447 543,55	9 663 112,65
Kirjanpitoarvo 31.12.	23 447 543,55	9 663 112,65
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	394 543 668,51	391 488 180,53
Lisäykset tilikauden aikana	79 933 035,45	27 193 025,62
Rahoitusosuudet tilikaudella	-350 000,00	-1 479 551,00
Vähennykset tilikauden aikana	-1 147 311,30	-2 017 204,95
Siirrot erien välillä	-42 813 698,63	0,00
Tilikauden poisto	-20 589 885,13	-20 640 781,69
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	409 575 808,90	394 543 668,51
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	409 575 808,90	394 543 668,51
Erittely olennaisista lisäpoistoista		

Sijoitukset

	2012	2011
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
Saamiset konserniyhtiöt		
Hankintameno 1.1.	149 437,17	149 437,17
Lisäykset	9 548,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	158 985,17	149 437,17
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	158 985,17	149 437,17
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä		
Hankintameno 1.1.	149 437,17	149 437,17
Lisäykset	9 548,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	158 985,17	149 437,17
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	158 985,17	149 437,17

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

	2012	2011
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.	188 703 130,64	188 703 130,64
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	188 703 130,64	188 703 130,64

Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	39 994 615,58	27 792 199,19
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	<u>39 994 615,58</u>	<u>27 792 199,19</u>
 Tilikauden ylijäämä/alijäämä	 10 829 382,50	 12 202 416,39
 OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	 239 527 128,72	 228 697 746,22

## PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

	2012	2011
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat kunnalta	132 432 307,64	131 505 674,64
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>132 432 307,64</u>	<u>131 505 674,64</u>

## VIERAS PÄÄOMA

	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	516 632,80	0,00	512 582,91
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>516 632,80</u>	<u>0,00</u>	<u>512 582,91</u>
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	5 958,92	0,00	13 372,81
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>5 958,92</u>	<u>0,00</u>	<u>13 372,81</u>
Vieras pääoma yhteensä	0,00	522 591,72	0,00	525 955,72

## MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2012	2011
Muut velat		
Liittymismaksut	0,00	0,00
Muut velat	37 019,72	27 656,69
Muut velat yhteensä	<u>37 019,72</u>	<u>27 656,69</u>

## SIIRTOVELAT

	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot	0,00	0,00
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	421 937,77	203 959,39
Korkojaksotukset	201 074,78	296 412,11
Muut menojäämät	2 202,30	37 071,79
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	<u>625 214,85</u>	<u>537 443,29</u>

## VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2012	2011
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 189 286,99	511 431,20
Myöhemmin maksettavat	1 883 888,91	1 834 332,82
Yhteensä	3 073 175,90	2 345 764,02
Muut taloudelliset vastuut	2012	2011
Urakkasopimusten jäljellä olevat maksuerät 1)	47 870 139,00	18 279 528,00
Tonttivuokrat/ Tekninen keskus, tontti- ja asumispalvelut 1)	89 145 000,00	65 073 725,86
Vuokravastuut 1)		
1) Luetteloitu Oulu Tilakeskuksen tase-erittelyiden yhteydessä		
Arvonlisäveron palautusvastuu*)	9 995 630,00	12 849 925,00
Perustamishankk.valtionos.palautusvastuu**)	26 034 589,44	26 424 315,15
*) Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä 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 valtionosuusien 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.	2012	2011
Vakituinen henkilöstö	39	31
Määräaikaiset	7	2
Yhteensä	46	33
HENKILÖSTÖKULUT		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	2 075 439,23	1 394 551,26
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	303 028,40	296 465,35
Henkilöstökulut yhteensä	2 378 467,63	1 691 016,61

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta Liikelaitos Oulun Tilakeskus**

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonlaiset investoinnit	27 193 026	79 933 035	71 932	41 381	16 800	
Rahoitusosuudet	14 798 551	350 000	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	12 394 475	79 583 035	71 932	41 381	16 800	18 421 525
Suunnitelmanmukaiset poistot	20 640 782	20 619 792	46 730	39 406	33 906	8 276 123
Ero						10 145 401
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						<b>55 %</b>

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, että investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi.

Poistosuunnitelmaa tullaan suunnittelukaudella tarkistamaan.

# OULUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuoden 2012 aikana asiakaskunta kasvoi noin kolmanneksellä edelliseen vuoteen verrattuna. Työterveyshuollon palvelut ja toimipisteet käynnistettiin Oulunsalossa ja Yli-lissä tammikuun alussa, Haukiputaalla huhtikuussa sekä Kiimingissä elokuussa uuden Oulun kuntaliitoksen liittyen. Toiminnan laajentumisessa tarvittava lisähenkilöstö jouduttiin rekrytoimaan. Lisää toimitilaa otettiin käyttöön Teletalon 5. kerroksesta tammikuussa 411 m<sup>2</sup> ja elokuussa 260 m<sup>2</sup>. Yritysassiakkaille tarjottavien lakisääteisten palveluiden sopimuksia solmittiin 130 yrityksen kanssa. Uudet yritysasiakkaat ovat pienyrityksiä. Palveluiden tuottamisessa oli lääkärin vastaanottopalveluiden kysyntä loppuvuoden kuukausina ajoittain suurempi kuin oma tarjonta.

Toiminnan laajentumiseen liittyvä uuden henkilöstön perehtyminen, lisätoimitilojen varustaminen sekä asiakkaan ja oman organisaation suuret muutokset haastoivat taloudellisten tulosten saavuttamisen.

Oulun kaupungin yksityisen työterveysliiketoiminnan osuudesta luopuminen selkiytti liikelaitoksen toimintalinjaa.

Työterveyshuollon toiminnan kehittämisen painopisteessä olivat omahoitopalvelut, työtoimintalähtöinen toimintatapa, työkykyjohtamista tukeva verkostoyhteistyö, terveystarkastuksen uudistaminen sekä toimintakäsikirjan rakentaminen.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Hyvinvoiva ja tyytyväinen asiakas			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Työhyvinvointi ja tuottavuus	Sairauspoissaolojen ja ennen aikaisten eläkkeiden määrät vähenevät	Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyseläkkeiden määrä	Tieto selviää henkilöstöraportin valmistuttua
Tyytyväinen asiakas (sekä organisaatio että yksilöasiakas)	Asiakkaan tarpeita vastaava palvelu	Asiakaspalautteet	Toteutui asiakastytyväisyyskyselyn mukaan
Kannattavuus ja kilpailukyky			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Palveluiden hinnoittelu on kilpailukykyinen verrattuna markkinoihin	Hinnoittelu on markkinoita edullisempaa	hintavertailu ja kustannuslaskenta	Toteutui
Laadukkaat palvelut asiakkaalle			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Laadukkaat palvelut tuotetaan taloudellisesti, tehokkaasti ja ketterästi	Palvelun tai vastaanottoajan saatavuus sovitun aikavälin sisällä ja pääsy oman alueen hoitajalle/lääkärille	Vastaanottoaika saatavissa kii-reellisessä tapauksessa 1-3 päiv., normaalisti 1-2 vk kulu-essa	Palvelulupaus toteutui. Asiakaskunnan suuri muutos vaikeutti kuitenkin oman alueen lääkärin/ hoitajan luokse ohjautumista

## Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite, 1000 €	TA 2012	TA-muutokset	Toteuma 2012	Ero
Liikelyläämä	0 tai yli-jäämäinen	-	- 341	- 341
Tuloutus omistajalle	30	-	30	0 %
Liikelaitoksen hinnan korotus	Sisäisiä hintoja ei koroteta.	-	Ei korotuksia hintoihin	0 %

Tilikauden tulos jäi -341 t€ alijäämäiseksi. Analyysi alijäämän aiheutumisen syistä on seuraavassa kappaleessa 4.

## Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
Toiminnan laajuus				
• Liikevaihto	6 191	6 215	7 350	7 498
• Investoinnit	0	283	100	146
Kannattavuus				
• liikelyläämä	376	141	0	-341
• sij.pääoman tuotto, %	26 %	11.4 %		-22.2 %
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	6 %	6 %	6 %	6 %



**Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)**

Tunnusluvut	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012
liikevaihto	6 191	6 215	7 350	7 498
Tilikauden ylijäämä	346	6 215	0	-341

**Analyysi**

Vuoden 2012 liikevaihto toteutui talousarvion mukaisena 7.497 milj. euroa (TA 7.35 milj. euroa), (ylitys oli vain 2%). Lisäystä edelliseen vuoteen oli 21 %, joka on kuitenkin suuruudeltaan asiakaskunnan kasvua pienempi. Asiakaskunnan kasvun arvioitu määrä oli 28-30 %. Henkilöstökulut kasvoivat 18.3 % edelliseen vuoteen verrattuna, 4.765 milj. euroa (TA 4.631 milj. euroa). Lääkärin vastaanottotoiminnan osalta loppuvuonna jouduttiin käyttämään oman toiminnan lisäksi ulkopuolista alihankintaa palvelun kyntään vastaamiseksi. Se selittää osaltaan palveluiden

ostojen kasvua talousarvion mukaisesta. Henkilöstökulujen jaksotus muuttui edellisiin vuosiin verrattuna. Jaksotuksen muutos myös lisäsi alijäämää.

Olellaisia tekijöitä tuloksen syntymisen osalta ovat vuodesta 2008 lähtien korottamattomat palveluiden hinnat, toiminnan laajentumisen edellyttämät kertaluontoiset ja investointikustannukset tiloihin ja kalusteisiin, uuden henkilöstön perehtymiseen ja perehdyttämiseen kuluva työaika sekä jokaisessa asiakkuudessa tapahtuneet muutokset. Niiden vaikutus vuoden 2013 aikana on jo vähäisempi. Kolmen edellisen vuoden kuukausikohtaisen tuloksen keskiarvoon verratessa alijäämää syntyi eniten helmikuuhun sekä elo-syyskuun aikana, jolloin muutosprosessi oli suurimmillaan. Toiminnan harmonisointiin ei ollut talousarviossa erillistä varausta.

Liikelaitoksen taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää miljoona euroa, josta vuoden aikana syntynyt alijäämä voidaan kattaa.

**Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta:**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA- muutokset	TA2012+ muutokset	TP- 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot, Haukipudas	75	0	75	68	-7	91%
Toimintatulot, Kiiminki	0	0	0	0	0	0
Toimintatulot, Oulunsalo	50	0	50	64	14	128%
Toimintatulot, Yli-Ii	13	0	13	4	-9	31%
Toimintamenot	138	0	138	136	-2	99%
Toimintakate (N)	0	0	0	0	0	0

Taulukossa sarakkeet ovat:

- I. Talousarviossa 2012 mainitut tulot, menot ja netto.
- II. Hyväksytyt talousarviomuutokset.
- III. Talousarvio 2012, jossa mukana hyväksytyt ta-muutokset.
- IV. Toteumatiedot v. 2012 kirjanpidon tietojen mukaan.
- V. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen euromääräinen poikkeama muutettuun talousarvioon verrattuna.  
TP2012 – TA2012muutokset = poikkama (+ ylitys, - alitus)
- V. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen %-osuudet koko vuoden talousarvion (sarake III) summista.  
Taulukon alle tehdään lyhyesti selkoa merkittävien poikkeamien syistä.

**Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä**

Johtokunta esittää, että Oulun Työterveys liikelaitoksen tilikauden alijäämä - 341 032.46 euroa katetaan Oulun Työterveyden oman pääoman aikaisempien tilikausien ylijäämästä.

## Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	<b>vakinaiset</b>	<b>Määräaikaiset</b>	<b>sijaiset</b>	<b>Työllistetyt</b>	<b>oppilaat/ harjoittelijat</b>	<b>yhteensä</b>	<b>HTV</b>	<b>Henkilöstö- kulut, €</b>
31.12.2011	67	9	2	0	0	78	55.03	4 765 345
31.12.2012	77	13	3	1	14	94	63.08	4 026 892
Muutos	10	4	1	1	0	16	8.05	738 454 (18%)

Henkilöstön lisäys toteutui sekä sisäisen, että ulkoisen rekrytoinnin kautta. Henkilökuntaa ei siirtynyt yhtään muista kunnista. Henkilöstön rekrytointi pyrittiin rytmittämään vaiheittain asiakaskunnan lisääntymisen ja käyttöön saatavien toimitilojen kanssa. Lääkäreiden rekrytoinnin osalta ei päästy tavoitteeseen loppuvuoden 2012 osalta. Vaje on tasapainotettavissa alkuvuoden 2013 aikana.

## Investoinnit

<b>1000 €</b>	<b>Kokonaiskustannus</b>	<b>Edellinen käyttö</b>	<b>TA 2012</b>	<b>Toteuma 31.12.2012</b>
Menot	429	283	100	146
Tulot	-	-	-	-

Investointimenot kohdistuivat uusien toimitilojen kalusteisiin ja tarvikkeisiin.

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<u>7 497 830,82</u>	<u>7 350 000,00</u>	102 %	<u>6 215 379,44</u>
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	<u>125 092,67</u>	<u>46 000,00</u>	272 %	<u>92 112,44</u>
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	<u>-314 219,61</u>	<u>-275 000,00</u>	114 %	<u>-209 552,13</u>
PALVELUJEN OSTOT	<u>-2 135 819,81</u>	<u>-1 756 000,00</u>	122 %	<u>-1 448 938,02</u>
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	<u>-3 733 038,80</u>	<u>-3 675 000,00</u>	102 %	<u>-3 150 422,11</u>
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	<u>-805 558,17</u>	<u>-740 000,00</u>	109 %	<u>-683 301,88</u>
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	<u>-226 748,08</u>	<u>-216 000,00</u>	105 %	<u>-193 167,51</u>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	<u>-137 172,90</u>	<u>-124 000,00</u>	111 %	<u>-7 178,23</u>
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	<u>-581 213,40</u>	<u>-580 000,00</u>	100 %	<u>-448 340,49</u>
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<u><b>-310 847,28</b></u>	<u><b>30 000,00</b></u>		<u><b>166 591,51</b></u>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>		<u>4 279,43</u>
MUUT RAHOITUSTUOTOT	<u>79,36</u>	<u>0,00</u>		<u>229,62</u>
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	<u>-30 000,00</u>	<u>-30 000,00</u>	100 %	<u>-30 000,00</u>
MUUT RAHOITUSKULUT	<u>-264,54</u>	<u>0,00</u>		<u>-71,01</u>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<u><b>-341 032,46</b></u>	<u><b>0,00</b></u>		<u><b>141 029,55</b></u>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<u><b>-341 032,46</b></u>	<u><b>0,00</b></u>		<u><b>141 029,55</b></u>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<u><b>-341 032,46</b></u>	<u><b>0,00</b></u>		<u><b>141 029,55</b></u>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-22,2		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-22,2		
Voitto, %		-4,5		

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2012	Talousarvio		31.12.2011
		1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-310 847,28	30 000,00		166 591,51
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	137 172,90	124 000,00	111 %	7 178,23
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-30 185,18	-30 000,00	101 %	-25 561,96
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-145 905,76	-100 000,00		-283 184,17
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-349 765,32	24 000,00		-134 976,39
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTA	1 152,78	0,00		4 222,33
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	30 441,10	0,00		-71 654,57
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	0,00	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-80 749,00	0,00		356 851,21
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-49 155,12	0,00		289 418,97
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-398 920,44</b>	<b>24 000,00</b>		<b>154 442,58</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	1 774 262,61	1 897 000,00	94 %	2 173 183,05
RAHAVARAT 01.01.	2 173 183,05	1 873 000,00	116 %	2 018 740,47
RAHAVAROJEN MUUTOS	-398 920,44	24 000,00		154 442,58

Rahavarat sisältävät yhdistyksen positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamiin peruskunnalta.

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulo-rahoitus, %	-139,7
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	-139,7
Kassavarat	1 774 262,61
Kassastamaksut/vuosi	7 972 768,17
Kassan riittävyys, pv	81
Quick ratio	1,9
Current ratio	1,9

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS**

**TASE**

**31.12.2012**

**31.12.2011**

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

217 651,88

0,00

AINEELLISET HYÖDYKKEET

KONEET JA KALUSTO

80 483,81

13 007,58

ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT

0,00

276 395,25

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

SAAMISET

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYYNTISAAMISET

66 045,27

43 386,93

SAAMISET KUNNALTALTA

1 775 597,20

2 175 670,42

MUUT SAAMISET

39 220,74

93 774,10

SIIRTOSAAMISET

42 153,34

40 699,42

**VASTAAVAA YHTEENSÄ**

**2 221 152,24**

**2 642 933,70**

**VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA

504 563,78

504 563,78

EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

1 070 143,82

929 114,27

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

-341 032,46

141 029,55

VIERAS PÄÄOMA

LYHYTAIKAINEN

SAADUT ENNAKOT

0,00

86,25

OSTOVELAT

117 958,39

387 572,72

MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat

94 151,75

81 740,76

SIIRTOVELAT

775 366,96

598 826,37

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

**2 221 152,24**

**2 642 933,70**

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %

55,5

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

13,0

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €

729

Lainakanta 31.12., 1000€

0

Lainasaamiset 31.12., 1000€

0

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**  
**OULUN TYÖTERVEYS 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

	2012	2011
Liikevaihto	7 497 830,82	6 215 379,44
<u>Liiketoiminnan muut tuotot</u>	<u>125 092,67</u>	<u>92 112,44</u>
Yhteensä	7 622 923,49	6 307 491,88

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

2012

2011

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot

Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	44 517,92	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	276 395,25	0,00
Tilikauden poisto	-103 261,29	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>217 651,88</u>	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12

217 651,88

0,00

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	44 517,92	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	276 395,25	0,00
Tilikauden poisto	-103 261,29	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>217 651,88</u>	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

217 651,88

0,00

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	13 007,58	13 396,89
Lisäykset tilikauden aikana	101 387,84	6 788,92
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-33 911,61	-7 178,23
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>80 483,81</u>	13 007,58

Kirjanpitoarvo 31.12.

80 483,81

13 007,58

Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	13 007,58	13 396,89
Lisäykset tilikauden aikana	101 387,84	6 788,92
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-33 911,61	-7 178,23
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	80 483,81	13 007,58
Kirjanpitoarvo 31.12.	80 483,81	13 007,58
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	276 395,25
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	276 395,25
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	276 395,25

## OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	14 852,87	0,00	6 415,94
Yhteensä	0,00	14 852,87	0,00	6 415,94
Yhteensä	0,00	14 852,87	0,00	6 415,94
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	600,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	600,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	0,00	15 452,87	0,00	6 415,94
SIIRTOSAAMISET			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Muut tulojäämät			42 153,34	40 699,42
Tulojäämät yhteensä			42 153,34	40 699,42
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			42 153,34	40 699,42
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY			2012	2011
Peruspääoma 1.1.			504 563,78	504 563,78
Peruspääoma 31.12.			504 563,78	504 563,78
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.			1 070 143,82	929 114,27
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			1 070 143,82	929 114,27
Tilikauden ylijäämä/alijäämä			-341 032,46	141 029,55
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			1 233 675,14	1 574 707,60

VIERAS PÄÄOMA	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
<b>Velat tytäryhteisöille</b>				
Ostovelat		520,98	0,00	51,50
Yhteensä		520,98	0,00	51,50
<b>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</b>				
Ostovelat	0,00	34 025,68	0,00	21 530,89
Yhteensä	0,00	34 025,68	0,00	21 530,89
<b>Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille</b>				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	2 146,34
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	2 146,34
Vieras pääoma yhteensä	0,00	34 546,66	0,00	23 728,73
<b>MUIDEN VELKOJEN ERITTELY</b>				
			2012	2011
Muut velat				
Muut velat			94 151,75	81 740,76
Muut velat yhteensä			94 151,75	81 740,76
<b>SIIRTOVELAT</b>				
			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset			775 366,96	598 826,37
Muut menojäämät			0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä			775 366,96	598 826,37

**VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

	2012	2011
<b>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)</b>		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	8 621,16	7 968,73
Myöhemmin maksettavat	3 481,92	1 559,66
Yhteensä	12 103,08	9 528,39

**HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Vakituiset	76	67
Määräaikaiset	12	9
Sijaiset	3	2
Työllistetyt	1	0
Yhteensä	92	78
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	4 765 345,05	4 026 891,50
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	4 765 345,05	4 026 891,50

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN TYÖTERVEYS**

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonalaiset investoinnit	283 184	422 301	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	283 184	422 301	0	0	0	141 097
Suunnitelmanmukaiset poistot	7 178	137 172	145 000	145 000	14 000	89 670
Ero						51 427
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						<b>36 %</b>

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi.



# LIIKELAITOS OULUN SERVIISI

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Kuntien yhdistymiseen liittyen Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-Iin ateria- ja puhtauspalveluiden tuottaminen ja ao. henkilöstö siirtyivät Oulun Serviisiin 1.1.2012. Palvelutuotannon volyymi lisääntyi siirtymisen vuoksi 9,3 milj. euroa. Yhteisten käytäntöjen suunnittelu ja kehittäminen aloitettiin palvelutoiminnan parantamiseksi. Yhdistymishallituksen päätös palvelutason pitämisestä 5/2011 tasolla aiheutti kuitenkin sen, ettei palveluita voitu vuonna 2012 juurikaan yhdenmukaistaa.

Tuottavuuden lisäämiseksi ja palvelutoiminnan parantamiseksi jatkettiin useamman vuoden pitkäjänteistä kehitystyötä liiketoimintaosaamisen, palveluiden laadun sekä prosessien ja asiakkuuden parantamiseksi mm. suunniteltiin yhteistyössä Hyvinvointipalveluiden ikäihmisten palvelualueen kanssa monipalvelumalli toteutettavaksi Rajakylän, Intiön, Tuiran ja Lassintalon hoivilla. Toiminta aloitettiin vuoden 2013 alusta. Toisen palvelupäällikön palkkaaminen kehittämisen ja asiakkuuksien hallinnan tehtäviin tukee tätä työtä. Asiakastytyväisyyttä kartoitettiin sopimusyhteishenkilöille tehdyllä kyselyllä. Saatua palautetta hyödynnetään kehittämistyössä. Tuotannonohjauksjärjestelmän käyttöönottamiseksi tehtiin kilpailutus ja projektihenkilöiden valinta sekä aloitettiin sopimuksen ja projektisuunnitelman teko. Järjestelmän käyttöönotto jäi vuodelle 2013. IMS –laatuja järjestelmää rakennettiin eteenpäin.

Järjestelmään kootaan palveluprosessien kuvaukset, dokumentit, keskeiset toiminnan mittarit sekä erilaisten palautteiden tapahtumahallinta. Toimintajärjestelmän avulla kehitetään uusia toimintamalleja ja edistetään prosessilähtöistä toimintatapaa.

Muutosvuoden 2012 aikana kaupunki toteutti useita peruskorjauksia, joista vaativin oli Hyvinvointipalveluiden palvelualueen Hiiposenkodin perusparannus. Hiiposenkodin keittiön ruoanvalmistus siirtyi muille keittiöille, mikä aiheutti kustannusten lisääntymistä. Korvensuoran päiväkodin keittiö avattiin ruoanvalmistukseen ja Pohjankartanon koulun kellariin tehtiin väliaikainen tuotantotila kotiaterioille. Samassa yhteydessä toteutettiin kotiaterioiden tuotannonuudistus. Hiiposen kodin ateriatoimintaa siirrettiin myös Haukiputaan terveyskeskuksen ja Oulunsalon kirkonkylän keittiöille. Peruskorjauksia toteutettiin myös Rajakylän ja Myllytullin kouluissa. Remontit vähensivät puhtauspuolen tuloja. Yli-Iissä koulun keittiön purkamisen ja parakkiruokailuun siirtyminen lisäsivät kustannuksia.

Hyvien palvelualueen kanssa suunniteltiin monipalvelu – toimintamallin käyttöönottoa. Toiminta aloitetaan vuoden 2013 alussa.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva parantaminen.	Tuottavuuden parantuminen	Tuottavuus 0,5 milj. euroa / vuosi	Tavoitetta ei saavutettu. Tuottavuus 0,386 milj. euroa.
Kustannustason hillitseminen ateriapalveluissa.	Liikevaihto/hvt kasvaa (+ 2%)	Liikevaihto / hvt (panos/tuotos)	Tavoitetta ei saavutettu, lv/hvt laski 5,0 %.
Kustannustason laskeminen -3 % puhtauspalveluissa vuoteen 2013.	Puhtauspalvelun kustannustason lasku (-3 %)	Kustannukset/hvt	Tavoite saavutettiin. Kustannukset/hvt laski vuoteen 2011 verrattuna 6,6 %
Tehokas ja vaikuttava omistajapolitiikka			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Oman palvelutuotannon kannalta tärkeiden liikelaitoksen ydintehtävien arviointi ja oman tuotannon osuuksien määrittely	Omistajapoliittisten linjausten toimeenpano huomioiden uuden Oulun valmistelu	Linjausten toteutuminen 2012	Omistajapoliittisten linjausten päivitys siirtyi vuoden 2013 alkupuolelle. Oman tuotannon osuuksien määrittelyssä on päätetty, että Serviisi toimii palveluverkon alueella.
Henkilöstön hyvinvointi			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Henkilöstön työhyvinvointi paranee	Hyvinvoinnin kokeminen paranee, työhyvinvointikyselyn tulos paranee edelliseen kyselyyn verrattuna Työhyvinvointi- ja itsearviointikysely 1x/vuosi	Hyvinvointikyselyn tulos	Työhyvinvointi- ja itsearviointikysely on tehty 31.11. Vastausprosentti oli 53,2 (ed.v. 61,4 %)  Työhyvinvointi on parantunut; tulos ka. 9,2 (ed.v. ka. 9,0)

## Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2012	Ta- muutokset	Ta2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Liikelylijäämä, 1000 €	20	-	20	-643	-663	-3215 %
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	20	-	20	20	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat, 1000 €	-	-	-	-	-	
Peruspääoman korotus, 1000€	-	-	-	-	-	

## Tuottavuustavoitteen raportointi

Tuottavuus 1000 €	2010	2011	2012	Yhteensä
Tavoite	500	500	500	1 500
Toteuma	810	246	386	1442
Ero	310	-254	-114	-58

## Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

## Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut 1000 €	TP 2010	TA 2011	TA 2012	Toteuma 31.12.2012	TS 2013	TS 2014
Toiminnan laajuus						
• Liikevaihto	23 830	25 450	35 701	35 373	35 274	35 249
• Investoinnit	84	118	215	47	60	60
Kannattavuus						
• liikeyljäämä	-721	-448	20	-643	250	250
• sij.pääoman tuotto, %						
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	0,8%	0,8 %	0,8 %	0,8 %	0,8%	0,8 %

## Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Suoritteet	75,1 milj. m <sup>2</sup>	75,1 milj. m <sup>2</sup>	75,2 milj. m <sup>2</sup>	72,5 milj. m <sup>2</sup>	75,2 milj. m <sup>2</sup>	75,2 milj. m <sup>2</sup>
• puhtausneliömäärä/ toimintopäivä/vuosi						
Suoritteet	6,0 milj	6,2 milj	6,3 milj	6,2 milj	6,3 milj.	6,3 milj.
• ateria						
Tuottavuus	19	19	18	21	19	20
• ateriasuorite/työtunti						
Tuottavuus	327 (m <sup>2</sup> )	337 (m <sup>2</sup> )	327(m <sup>2</sup> )	306 (m <sup>2</sup> )	337 (m <sup>2</sup> )	347 (m <sup>2</sup> )
• puhtausneliö m <sup>2</sup> / työtunti						

## Tuloslaskelman analysointi

Liikelaitos Oulun Serviisin tilinpäätöksen tulos oli -0,7 milj. euroa alijäämäinen (ta 0 euroa; ed.v. -0,5 milj. euroa). Alijäämä on -0,2 milj. euroa suurempi kuin edellisenä vuonna.

Tilikauden liikevaihto oli 35,4 milj. euroa (ta 35,7 milj. euroa; ed.v. 25,4 milj. euroa). Liikevaihto oli 9,9 milj. euroa suurempi kuin edellisenä vuonna. Liikevaihdon kasvusta 10,2 milj. euroa johtui Serviisiin 1.1.2012 siirtyneistä yhdistyvien kuntien puhtaus- ja ateriapalveluista. Kanta-Oulun osalta myynti laski edelliseen vuoteen verrattuna 0,3 milj. euroa. Laskuun johtaneita pääasiallisia syitä olivat puhtauspalvelujen myynnin vähentyminen Hirosenkodin perusparannuksen aloittamisen sekä Rajakylän ja Myllytul- lin remonttien vuoksi.

Toimintakulut olivat yhteensä 36,4 milj. euroa (ta 35,9 milj. euroa; ed.v. 26,2 milj. euroa). Kulut kasvoivat 10,2 milj. euroa edelliseen vuoteen nähden eli 0,3 milj. euroa enemmän kuin liikevaihto.

Aineet, tarvikkeet, tavarat ryhmän kulut olivat yhteensä 9,4 milj. euroa (ta 8,9 milj. euroa; ed.v. 6,5 milj. euroa). Tästä uusien kaupunginosien osuus oli 2,7 milj. euroa ja kanta-Oulun osuus 6,7 milj. euroa. Suurin kuluerä oli elintarvikkeet, joihin meni 8,1 milj. euroa (ta 7,7 milj. euroa, ed.v. 5,8 milj. euroa). Elintarvikemenojen arvioitua suurempi kasvu johtuu vuoden 2012 uusista sopimuksista, vanhoihin sopimuksiin vuoden 2011 lopussa tulleista korotuksista (10 - 12 %) ja jääminen tuoretuotteiden osalta yhden toimittajan

vara. Elintarvikkeiden hintojen nousua ei ollut täysmääräisesti huomioitu talousarviossa (ta 6 %).

Palvelujen ostot olivat yhteensä 3,0 milj. euroa (ta 3,6 milj. euroa; ed.v. 3,0 milj. euroa). Yhdistyvien kuntien palveluiden ostot ovat toteutuneet 0,5 milj. euroa pienempinä kuin kunnat olivat arvioineet. Suurin kuluerä oli kuljetuspalvelut 1,2 milj. euroa (ta 1,0 milj. euroa; ed.v. 1,1 milj. euroa).

Palkkakulut olivat 17,4 milj. euroa (ta 16,2 milj. euroa; ed.v. 11,6 milj. euroa). Kasvu edelliseen vuoteen nähden oli 5,8 milj. euroa. Tulevien uusien kaupunginosien osuus oli 5,6 milj. euroa ja kanta-Oulun osuus 0,2 milj. euroa. Ylityksen syynä oli mm. Hiiroksen väestön järjestelyt, mutta myös

suurempi sijaistarve. Henkilösivukulut olivat 6,4 milj. euroa (ta 6,8 milj. euroa; ed.v. 4,9 milj. euroa). Kuntien yhdistymisen vuoksi Oulun Serviisiin siirtyneen henkilöstön KUELin eläkemenoperusteiset ja varhemaksut laskutettiin kunnilta suoraan.

#### **Rahoituslaskelman analysointi**

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -0,6 milj. euroa ja rahoituksen rahavirta on 0,8 milj. euroa. Rahavarojen muutos oli 0,2 milj. euroa (ed.v. 0,6 milj. euroa). Tilikauden alussa rahavaroja oli 2,4 milj. euroa ja tilikauden lopussa 2,6 milj. euroa. Kassan riittävyys laski vuoden 2011 33 päivästä 26 päivään.

#### **Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta:**

<b>Haukipudas</b>						
Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	3 475	0	3 475	2 120	-1 355	61,0 %
Toimintamenot	-3 475	0	-3 475	-2 120	1 355	61,0 %
Toimintakate (N)	0	0	0	0	0	0

<b>Kiiminki</b>						
Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP-2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	1 476	0	1 476	1 310	-166	88,8 %
Toimintamenot	-1 476	0	-1 476	-1 310	166	88,8 %
Toimintakate (N)	0	0	0	0	0	0

<b>Oulunsalo</b>						
Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP- 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	929	0	929	792	-137	85,3 %
Toimintamenot	-929	0	-929	-792	137	85,3%
Toimintakate (N)	0	0	0	0	0	0

<b>Yli-Ii</b>						
Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+ muutokset	TP- 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	711	0	711	325	-386	45,7%
Toimintamenot	-711	0	-711	-325	386	45,7%
Toimintakate (N)	0	0	0	0	0	0

#### **Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä**

Johtokunta esittää, että tilikauden tulos, joka osoittaa alijäämää -664 265,06 euroa siirretään Liikelaitos Oulun Serviisiin omaan pääomaan.

Tilikauden tuloksen siirron jälkeen Liikelaitos Oulun Serviisin oma pääoma on yhteensä -533 265,43 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 2 630 000 euroa, edellisten

tilikausien alijäämien osuus -2 499 000,39 euroa ja tilikauden 2012 alijäämä -664 265,06 euroa.

Johtokunta esittää, että Liikelaitos Oulun Serviisin peruspääomaa korotetaan 870 000 euroa.

## Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	vakinaiset	Määräaikaiset	sijaiset	Työllistetyt	oppilaat/ harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	390	70	36	3	0	499	361,67	11 564
31.12.2012	542	133	63	8	0	746	539,96	17 374
Muutos	152	63	27	5	0	247	178,29	5 810

Henkilöstömäärä ei toteutunut suunnitellun mukaisesti. Tavoite oli 714 henkilöä, mutta toteutuma oli 746. Edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstömäärä kasvoi 247 henkilöllä, joka oli sama kuin kunnista siirtyneiden henkilöiden määrä.

Yhdistymishallituksen määrittelemän laatutason mukaan (5/2011) toiminnan suunnittelua ja harmonisointia ei voitu toteuttaa, minkä johdosta tarvittiin 14 henkilöä suunniteltua enemmän. Puhtauspalvelumitoitus valmistui vuoden 2012 lopulla. Uusissa kaupunginosissa ateria- ja puhtauspalvelutoiminnat on eriytetty, minkä vuoksi palkattiin toiminnan suunnittelun tueksi 2 puhtauspuolen työnjohtajaa. Uusissa kaupunginosissa oli vuoden lopussa 8 työllistettyä.

Hiirosenkodin remontin väistön toteutus vaati 4 hengen ja väistön toiminnan käynnistäminen Korvensuoran päiväkodin keittiössä 4 hengen henkilöstölisäyksen. Uuden johtamisjärjestelmän mukanaan tuomien uusien tehtävien vuoksi palvelupäälliköitä on yhden sijasta kaksi. Tehtävät on eriytetty siten, että toinen palvelupäällikkö keskittyy tuotannon johtamiseen ja toinen kehittämiseen ja asiakkuuksien hallintaan.

Tilapäisten määrä oli vuoden lopussa arvioitua isompi, koska osa vakinaistetuista aloitti vuoden 2013 alussa. Vuokratyövoimaa käytettiin vähemmän kuin edellisenä vuonna 0,6 milj. euroa (ed.v. 0,7).

## 7. Investoinnit

**Palvelutuotantoon tarvittavat koneet ja laitteet**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot			50	47,5

Pohjankartanon koulun kellaritilaan tehtyyn Hiirosen väistön aikaiseen väliaikaiseen tuotantotilaan on hankittu kotiate-riapakklauslaite. Herukan koulukeittiön ruokasalin linjaston kalusteita on täydennetty.

**Tuotannonohjauksen kokonaisratkaisu**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	150	0	150	0

Ateria- ja puhtauspalveluiden tuotannonohjauksjärjestelmän hankinta 150 t€ investointina ei toteutunut vuonna 2012. Tuotannonohjauksjärjestelmän kilpailutus saatiin päätökseen syyskuussa 2012. Pitkittyneiden ja haastavien sopimusneuvottelujen vuoksi järjestelmää ei pystytty käynnistämään vuoden 2012 loppuun mennessä. Sopimusneuvottelujen loppuunsaattaminen sekä järjestelmän käyttöönotto siirtyi vuodelle 2013. Serviisi ei osta ohjelmaa omaksi, vaan ostaa ohjelman käyttöoikeuden. Tämän vuoksi menovarauks on vuonna 2013 käyttötaloudessa.

**Laatujärjestelmä (IMS)**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot Tulot	15	0	15	0

Laatujärjestelmä IMS –ohjelmiston käyttöoikeus- sekä kehitys- ja ylläpitomaksu on kirjattu käyttötalousmenoksi, joten investointivaraus jäi käyttämättä.

**OULUN KAUPUNKI**  
**LIIKELAITOS OULUN SERVIISI**

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIEVAIHTO</b>	<b>35 373 187,05</b>	<b>35 701 000,00</b>	99 %	<b>25 450 047,39</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	19 058,65	50 000,00	38 %	1 795,10
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	410 807,69	146 000,00	281 %	284 374,27
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-9 356 343,70	-8 947 000,00	105 %	-6 471 538,68
PALVELUJEN OSTOT	-3 031 756,72	-3 610 000,00	84 %	-2 978 298,01
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-17 374 118,48	-16 183 000,00	107 %	-11 564 112,60
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-5 293 500,51	-5 856 000,00	90 %	-4 223 888,98
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 119 681,24	-954 000,00	117 %	-725 608,65
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-84 426,01	-84 000,00	101 %	-77 041,86
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-186 276,80	-243 000,00	77 %	-143 479,78
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-643 050,07</b>	<b>20 000,00</b>	-3215 %	<b>-447 751,80</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	0,00		4 464,99
MUUT RAHOITUSTUOTOT	370,24	0,00		53,62
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-19 988,00	-20 000,00	100 %	-19 800,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 597,23	0,00		-596,18
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>-664 265,06</b>	<b>0,00</b>	0 %	<b>-463 629,37</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>-664 265,06</b>	<b>0,00</b>	0 %	<b>-463 629,37</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-664 265,06</b>	<b>0,00</b>	0 %	<b>-463 629,37</b>
<b>TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		97,0		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		103,0		
Voitto, %		-1,9		

**OULUN KAUPUNKI**  
**LIIKELAITOS OULUN SERVIISI**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKELYIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-643 050,07	0,00		-447 751,80
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	84 426,01	84 000,00	101 %	77 041,86
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-21 214,99	-20 000,00	106 %	-15 877,57
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-47 486,19	-215 000,00	22 %	-118 158,87
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-627 325,24	-151 000,00	415 %	-504 746,38
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				
PERUSPÄÄOMAN MUUTOS	0,00	0,00		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	-26 735,27	0,00		8 829,69
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-928 669,19	0,00		-15 744,72
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	1 783 893,47	0,00		130 309,94
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	828 489,01	0,00		123 394,91
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>201 163,77</b>	<b>-151 000,00</b>	<b>-133 %</b>	<b>-381 351,47</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	2 552 938,48	2 070 000,00	123 %	2 351 774,71
RAHAVARAT 01.01.	2 351 774,71	2 221 000,00	106 %	2 733 126,18
RAHAVAROJEN MUUTOS	201 163,77	-151 000,00	-133 %	-381 351,47

Rahavarat sisältävät yhdistyksen positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamiin peruskunnalta

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulo-rahoitus, %	1576,7
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	1576,7
Kassavarat	2 552 938,48
Kassastamaksut/vuosi	36 430 748,87
Kassan riittävyys, pv	26
Quick ratio	0,3
Current ratio	0,9

**OULUN KAUPUNKI**  
**LIIKELAITOS OULUN SERVIISI**

**TASE**

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KONEET JA KALUSTO	<u>119 776,35</u>	<u>156 716,17</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>391 655,45</u>	<u>100 254,62</u>
SAAMISET KUNNALTA	<u>2 606 503,84</u>	<u>2 378 324,80</u>
MUUT SAAMISET	<u>278 561,03</u>	<u>246 390,91</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>620 826,93</u>	<u>15 728,69</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>1 140,00</u>	<u>1 430,00</u>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>4 018 463,60</u></b>	<b><u>2 898 845,19</u></b>

**VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	<u>2 630 000,00</u>	<u>2 630 000,00</u>
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>-2 499 000,39</u>	<u>-2 035 371,02</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>-664 265,06</u>	<u>-463 629,37</u>

VIERAS PÄÄOMA

LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	<u>797 094,57</u>	<u>735 864,51</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>262 382,81</u>	<u>167 497,00</u>
SIIRTOVELAT	<u>3 492 251,67</u>	<u>1 864 474,07</u>

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

**4 018 463,60**      **2 898 835,19**

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	-13,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	17,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-3 163

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**  
**LIIKELAITOS 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 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 TEHTÄVÄKOKONAISSUUKSINA

	2012	2011
Liikevaihto	35 373 187,05	25 450 047,39
Muut liiketoiminnan tuotot	19 058,65	1 795,10

## 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 2012 2011Aineelliset hyödykkeet

## Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	156 716,17	115 599,16
Lisäykset tilikauden aikana	47 486,19	118 158,87
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-84 426,01	-77 041,86
Poistamaton hankintameno 31.12.	119 776,35	156 716,17

Kirjanpitoarvo 31.12.

119 776,35 156 716,17

Erittely olennaisista lisäpoistoista

## Aineelliset hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	156 716,17	115 599,16
Lisäykset tilikauden aikana	47 486,19	118 158,87
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-84 426,01	-77 041,86
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	119 776,35	156 716,17

Arvonkorotukset

0,00 0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

119 776,35 156 716,17

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Arvonlennukset

0,00 0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

119 776,35 156 716,17



SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	41 092,40	0,00	584,42
Yhteensä	0,00	41 092,40	0,00	584,42
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	73,60
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	73,60
Saamiset yhteensä	0,00	41 092,40	0,00	658,02

**SIIRTOSAAMISET**

Lyhytaikaiset siirtosaamiset			2 012	2 011
Tulojäämät				
Muut tulojäämät			622 195,70	15 728,69
Tulojäämät yhteensä			622 195,70	15 728,69
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			622 195,70	15 728,69

**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY**

	2012	2011
Peruspääoma 1.1.	2 630 000,00	2 630 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	2 630 000,00	2 630 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-2 499 000,39	-2 035 371,02
Siirto vahinkorahastoon		
Edellisen tilikauden virheen korjaus		
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-2 499 000,39	-2 035 371,02
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-664 265,06	-463 629,37
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-533 265,45	130 999,61

**VIERAS PÄÄOMA**

	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	830,44	0,00	32 612,97
Yhteensä	0,00	830,44	0,00	32 612,97
Vieras pääoma yhteensä	0,00	830,44	0,00	32 016,68

**MUIDEN VELKOJEN ERITTELY**

Muut velat			2012	2011
Muut velat			262 382,81	167 497,00
Muut velat yhteensä			262 382,81	167 497,00

**SIIRTOVELAT**

Lyhytaikaiset siirtovelat			2012	2011
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset			2 986 837,87	1 845 701,43
Muut menojäämät			505 413,70	18 772,64
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä			3 492 251,57	1 864 474,07

**VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Leasingvastuiden yhteismäärä			2012	2011
Seuraavalla tilikaudella maksettavat			543,72	575,64
Myöhemmin maksettavat			0,00	0,00
Yhteensä			543,72	575,64

**HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Vakinaiset	542	390
Määräaikaiset	196	112
Määräaikaiset	8	3
	<hr/>	<hr/>
	746	505

**HENKILÖSTÖKULUT**

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	23 787 300,23	16 513 610,23
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Henkilöstökulut yhteensä	23 787 300,23	16 513 610,23

**Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: LIIKELAITOS OULUN SERVIISI**

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonlaiset investoinnit	41	47	60	60	60	60
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0
Investointien omahankintamenot	41	47	60	60	60	54
Suunnitelmanmukaiset poistot	77	84	58	33	32	57
Ero						-3
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						-6 %

# OULUN KONTTORI LIIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Konttori liikelaitoksen toimintaympäristössä on tapahtunut merkittäviä muutoksia vuoden 2012 aikana. Liikelaitokseen siirtyi vuoden 2012 alussa uuden Oulun kunnista yhteensä 57 henkilöä. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa perustettu alueellinen talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskus, Monetra Oy, aloitti toimintansa 1.5.2012. Yhtiön palvelukseen siirtyi Oulun Konttori liikelaitoksesta 85 henkilöä (29 %:a henkilöstöstä). Nämä muutokset näkyvät selvästi myös liikevaihdon muutoksina.

Yhdistymishallituksen ja kaupunginhallituksen esityksestä Oulun kaupunginvaltuusto päätti 20.8.2012 § 80, että uuden Oulun talous-, henkilöstö- ja hallinnon tukipalvelut tuotetaan sisäisellä palvelukeskusmallilla osana "Oulun tapa toimia" -toimintamallityötä. Palvelukeskus rakennetaan nykyisen Oulun Konttorin alustalle. Tämä merkitsee, että liikelaitoksen henkilökunnan määrä nousee n. 450 henkilöön ja liikevaihto n. 20 milj. euroon.

Hankinnoissa tehty selvitys yhteistyön lisäämisestä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa konkretisoitui vuoden 2012 aikana siten, että organisaatioiden välillä jaettavat kilpailutukset määriteltiin. Sairaanhoitopiiri kilpailuttaa molemmille mm. kaikki terveydenhuollon tarvikkeet ja Oulun kaupunki mm. elintarvikkeet.

Kuntaliitos eteni niin, että suurin osa palveluista yhdistettiin 1.1.2012 Oulun alustalle. Tähän on liittynyt paljon erityishaasteita ja lisätyötä lähes kaikissa Oulun Konttorin prosesseissa. Siirtymävuoden ajan Oulun Konttori laskutti Oulun alustalle siirtyneeseen henkilökuntaan liittyvät hallinto-, henkilöstöhallinto- ja taloushallintopalvelut kunnista tai Oulun kaupungin hallintokunnista. Monetra Oy:n kanssa oli vuoden 2012 ajan voimassa ns. "alihankintasopimus", jolla Oulun Konttorin kautta laskutettiin hallintokunnilta se osuus palveluista, joka siirtyi yhtiöön.

Oulun Konttorin strategia sekä tavoitteisto on uusittu siten, että Monetra Oy:n perustaminen on muutoksena otettu siinä huomioon. Teatterin yhtiöitymisen johdosta kolme virastomestaria siirtyi muihin kaupungin virastomestari-kohteisiin korvaten määräaikaisia työntekijöitä tai sijaisia.

Vuoden 2012 alusta liitoskuntien asiakaspalveluhenkilöstö tuli osaksi Oulu10-palveluiden henkilöstöä. Oulu10-palveluiden henkilöstömäärä kasvoi yhteensä 8½ htv:lla. Liitoskuntien kunnantalojen olemassa olevia infopisteitä alettiin integroida osaksi Oulu10-palvelua ja pisteiden varustusta sekä palveluita alettiin kehittää osana Oulu10-palvelua. Vuoden 2013 aikana Oulu10-palveluiden palvelupisteiden kehittämistä tullaan edelleen jatkamaan tavoitteena mahdollisimman yhdenmukainen palvelu kaikissa saman konseptin mukaan toimivissa palvelupisteissä. Lopulliset päätökset palveluverkosta puuttuvat palvelupisteiden osalta vielä alkuvuoden ajan.

Oulun Konttorissa käynnistyi syyskuussa 2011 EAKR -rahoitteinen EPPI –Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluprojekti. Projektin tavoitteena on julkisten palveluiden kehittämisen asiakaslähtöisesti ja palveluiden säilyminen etäpalveluina lähellä kuntalaisia. Projektin kohderyhmänä ovat uuden Oulun lisäksi koko Pohjois-Pohjanmaan alueen asukkaat laajemmin hankkeeseen mukaan ilmoittautuneiden kuntien ja yhteispalvelun toimijoiden kautta. Hanke on Oulun, Iin, Muhoksen ja Utajärven yhteinen projekti. Oululla on hankkeessa koordinoiva rooli ja se vastaa hankintojen toteuttamisesta. Yhteispalvelun toimijoista mukana ovat poliisi, oikeusaputoimisto, maistraatti, Työ- ja elinkeinotoimisto, Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus, Aluehallintovirasto ja Kela. Toteuttajat pilotoivat etäpalveluita vuoden 2012 aikana. Oulun Konttorin Oulu10 –palvelut on yksi toteuttajista. Syksyllä 2012 hankkeelle haettiin ja saatiin jatkoaika 30.6.2013 saakka.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Huolehditaan liikelaitoksen kannattavuudesta omistajan edellyttämällä tavalla	Tuloutustavoite 33.000 €	Tuloutustavoite 33.000 €/v	Toteutui
Taloustilanne mahdollistaa kehittämisen	Kehittämispäätöksessä 1 %:n taso	1 %:n kehittämispäätöksellä saavutetaan asetettu tuottavuuden kasvu.	Toteutui

## Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

### Tuottavuustavoitteen raportointi

Oulun kaupungin talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelmassa vuosille 2010 – 2012 on asetettu erityinen 9 miljoonaa tuottavuustavoite Oulun Tekniselle liikelaitokselle, Oulun Serviisille, Oulun Tietotekniikalle ja Oulu Konttorille. Tuottavuustavoite on Oulun Konttorille yhteensä 1,1 milj. euroa. Erityistuottavuustavoite on toteutunut jo vuosien 2010 ja 2011 aikana seuraavasti:

Tuottavuus 1000 €	2010	2011	2012	Yhteensä
Tavoite	500	350	250	1 100
Toteuma	1 275	497	0	1 772
Ero	775	147	-250	672

## 4. Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (taulukko 1)

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TS 2013	TS 2014
Toiminnanlaajuus • Liikevaihto • Investoinnit	14 091 14	13 167 40	15 197 14	10 219 0	11 401 0
Kannattavuus • Liikealijäämä • sij.pääoman tuotto, % • korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta, %	1 410  6	414 20,2 6	- 453 -35,8 6	33  6	33  6

### Liikevaihto

Oulun Konttori liikelaitoksen liikevaihto oli 15,2 milj. euroa (ta 15,3 milj. euroa; ed.v. 13,2 milj. euroa). Tilivuosi on ollut kuntaliitoksen takia poikkeuksellinen. Tilivuoden liikevaihto sisältää Monetra Oy:ltä Oulun kaupungille ostetut palvelut. Monetra Oy:n kanssa oli vuoden 2012 ajan voimassa ns. "alihankintasopimus", jolla Oulun Konttorin kautta laskutettiin hallintokunnilta se osuus palveluista, joka siirtyi yhtiöön, yhteensä 2,8 M€. Liikevaihto sisältää myös uuden Oulun muista kunnista Oulun Konttorin vastuulle vuoden 2012 alusta siirtyneiden palveluiden laskutusta 1,0 M€ suoraan kunnilta (Kiiminki, Oulunsalo, Haukipudas, Yli-ii) sekä 1,0 M€ Oulun kaupungin hallintokunnilta ja liikelaitoksilta. Tämä laskutus sisältää myös Monetra Oy:n tuottaminen palveluiden osuuden.

Liikevaihto muodostui hallintopalveluista 5,664 milj. euroa (ta 5,611 milj. euroa; ed.v. 5,655 milj. euroa), henkilöstöhallinnon palveluista 2,544 milj. euroa (ta 2,553 milj. euroa; ed.v. 2,536 milj. euroa), taloushallinnon palveluista 2,238 milj. (ta 2,306 milj. euroa; ed.v. 2,235 milj. euroa), hankintapalveluista 0,630 milj. euroa (ta 0,700 milj. euroa; ed.v. 0,695 milj. euroa) ja tulkkipalveluista 1,984 milj. euroa (ta

1,800 milj. euroa; ed.v. 1,925 milj. euroa). Liikevaihto sisältää myös M2 –matkahallintajärjestelmäprojektin 0,100 milj. euroa sekä kuntaliitokseen liittyvät palvelut 2.0 milj. euroa (ta 2.2 milj. euroa).

Suurin syy liikevaihdon kasvuun edelliseen vuoteen verrattuna on kuntaliitokseen liittyvä toiminnan laajentuminen.

### Liiketoiminnan kulut

Oulun Konttori liikelaitoksen liiketoiminnan kulut olivat 16,245 milj. euroa (ta 15,756 milj. euroa; ed.v. 13,341 milj. euroa). Merkittävimpiä eroja toimintakulujen vertailussa sekä talousarvioon että edelliseen vuoteen verrattuna on henkilöstökuluissa ja palveluiden ostoissa. Henkilöstökulujen toteuma oli yhteensä 9,009 milj. euroa (ta 9,380 milj. euroa; ed.v. 8,823 milj. euroa), jotka olivat 55% Oulun Konttorin kokonaismenoista. Henkilöstökulut kasvoivat tammi-huhtikuussa edelliseen vuoteen verrattuna johtuen 1.1.2012 uuden Oulun kunnista siirtyneistä 57 henkilöstä. 1.5.2012 alkaen henkilöstökulut pienenevät johtuen 85 henkilön siirtymisestä Monetra Oy:n palvelukseen. Huolimatta henkilöstömäärän vähenemisestä toukokuussa olivat henkilöstökulut kokonaisuutena 0,186 milj. euroa (2%) edellistä vuotta suuremmat. Monetra Oy:n perustaminen pienensi henkilöstömenoja mutta vastaavasti kasvatti palveluiden ostoja. Palveluiden ostot kasvoivat merkittävästi edelliseen vuoteen verrattuna olivat 5,707 (ta 4,713; ed.v. 2,760), josta Monetra Oy:n osuus oli 3,445 milj. euroa. Ilman Monetra Oy:tä palveluiden ostot ovat pienentyneet edellisestä vuodesta 0,498 milj. euroa (18 %). Oulun Konttorin toimintakulujen kasvuun on vaikuttanut myös Monetra Oy:öön siirtyneen henkilöstön lomapalkkavelan ja säästövapaiden maksaminen yhtiölle, yhteensä 0,658 milj. euroa. Nämä kulut ovat kertaluonteisia ja johtuvat toiminnan siirtämisestä Monetra Oy:lle. Tämän lisäksi kuluja on kertaluonteisesti kasvattanut lomapalkkavelkojen laskentatavan muutos. Lomapalkkavelan osalta on konsernitassolla muutettu laskentakäytäntöjä ja vanhan ja uuden laskentatavan välinen erotus on kirjattu kuluksi tilikaudelle

### Poistot

Poistot on tehty poistosuunnitelman mukaisesti, määrän ollessa 0,079 milj. euroa (ta 0,165 milj. euroa; ed.v. 0,149 milj. euroa).

### Liikealijäämä (-alijäämä)

Liikealijäämä oli -0,453 milj. euroa (ta 0,033 milj.euroa; ed.v. 0,414 milj.euroa).

### Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä -0,033 milj. euroa (ta -0,033 milj.euroa; ed.v. 0,029 milj. euroa). Korvaus peruspääomasta eli tuloutus kaupungille oli tavoitteen mukainen 33 000 euroa.

### Tilikauden alijäämä

Oulun Konttori liikelaitoksen tilikauden alijäämäksi muodostui -485 521 euroa.

**Rahoituslaskelma**

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -0,359 milj. euroa (ta 0,165 milj. euroa; ed.v. 0,494 milj. euroa). Investointien kokonaismäärä oli 0,048 milj. euroa, joka muodostui M2 – matkahallintajärjestelmän hankinnan viimeisestä erästä. Rahoituksen rahavirta oli 0,274 milj. euroa (ta 0,165 milj. euroa; ed.v. -1,613 milj. euroa). Rahavarat 31.12.2012 olivat 2,255 milj., euroa (ed.v. 1,982 milj. euroa).

M2–matkahallintajärjestelmä on luovutettu menojäännöksellä 62 597,47 euroa Monetra Oy:n omistukseen 1.5.2012.

**Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta: Haukipudas**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+	TP-2012	Poikkeama	Toteuma -%
	I	II	III	IV	muutettuun talousarvioon V	2012 VI
Toimintatulot	299	0	299	292	-7	98%
Toimintamenot	299		299	292	-7	98%
Toimintakate (N)	0	0	0	0	0	0

Haukiputaan kunta on ostanut Oulun Konttori liikelaitokselta hallinnon sekä talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalveluita. Talousarviossa esitetty tilaus on yhteensä 11.6 henkilötyövuotta 31.7.2012 saakka ja 1.8.2012 alkaen 5,1 htv, kun opetuksen ja varhaiskasvatukseen kohdistuvat palvelut siirtyivät Oulun alustalle. Talousarvion tilaussumma on 0,299 milj. euroa

Tilinpäätöksessä 31.12.2012 toimintatulojen ja -menojen toteuma on 0,292 milj. euroa.

**Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta: Kiiminki**

Euroa 1000 €	TA-2012	TA-muutokset	TA2012+	TP- 2012	Poikkeama	Toteuma -%
	I	II	III	IV	muutettuun talousarvioon V	2012 VI
Toimintatulot	591	0	591	324	-267	55%
Toimintamenot	591		591	324	-267	55%
Toimintakate (N)	0		0	0	0	0

Kiimingin kunta on ostanut Oulun Konttori liikelaitokselta hallinnon sekä talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalveluita. Talousarviossa esitetty tilaus on yhteensä 12,5 henkilötyövuotta 31.7.2012 saakka ja 1.8.2012 alkaen 6,8 htv, kun opetuksen ja varhaiskasvatukseen kohdistuvat palvelut siirtyivät Oulun alustalle. Talousarvion tilaussumma on 0,591 milj. euroa

Tilinpäätöksessä 31.12.2012 toimintatulojen ja -menojen toteuma on 0,324 milj. euroa. Ero talousarvioon nähden johtuu siitä, että Oulun Konttori veloitti kunnilta tukipalveluissa työskentelevien henkilöiden palkkakustannukset ja välittömät kustannukset. Talousarviovaiheessa palkkakustannukset on arvioitu toteutunutta suuremmiksi.

**Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta: Oulunsalo**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA- muutokset	TA2012+	TP- 2012	Poikkeama	Toteuma -%
	I	II	III	IV	muutettuun talousarvioon V	2012 VI
Toimintatulot	222	0	222	217	-5	98%
Toimintamenot	222		222	217	-5	98%
Toimintakate (N)	0		0	0	0	0

Oulunsalon kunta on ostanut Oulun Konttori liikelaitokselta hallinnon sekä talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalveluita. Talousarviossa esitetty tilaus oli yhteensä 7 henkilötyövuotta 31.7.2012 saakka ja 1.8.2012 alkaen 6,5 htv, kun opetuksen ja varhaiskasvatukseen kohdistuvat tukipalvelut siirtyivät Oulun alustalle. talousarvion tilaussumma on 0,222 milj. euroa. Talousarvion tilaussumma on 0,222 milj. euroa

Tilinpäätöksessä 31.12.2012 toimintatulojen ja -menojen toteuma on 0,217 milj.euroa.

**Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta: Yli-li**

Euroa 1000 €	TA- 2012	TA- muutokset	TA2012+ muutokset	TP- 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2012
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	146	0	146	166	20	114%
Toimintamenot	146		146	166	20	114%
Toimintakate (N)	0		0	0	0	0

Yli-lin kunta on ostanut Oulun Konttori liikelaitokselta hallinnon sekä talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalveluita. Talousarviossa esitetty tilaus on yhteensä 4 henkilötyövuotta. Talousarvion tilaussumma on 0,146 milj. euroa

Tilin päätöksessä 31.12.2012 toimintatulojen ja -menojen toteuma on 0,166 milj. euroa. Ero talousarvioon nähden johtuu siitä, että Oulun Konttori veloitti kunnilta tukipalveluissa työskentelevien henkilöiden palkkakustannukset ja välittömät kustannukset. Talousarviovaiheessa palkkakustannukset on arvioitu toteutunutta pienemmiksi.

**Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä**

Oulun Konttori liikelaitoksen tilikauden alijäämäksi muodostui -485 520,79 euroa. Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä siirretään Oulun Konttori liikelaitoksen omaan pääomaan. Tilikauden tuloksen siirron jälkeen Oulun Konttori liikelaitoksen oma pääoma on yhteensä 1 022 180 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 550 000 euroa, edellisten tilikausien ylijäämien osuus 472 180 euroa.

**Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys**

	vakinaiset	määräaikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	175	30	18	6	0	229	179,71	8 822 979
31.12.2012	145	27	11	15	0	198	178,05	9 009 370
Muutos	-30	-3	-7	9	0	-31	-1,66	186 392

Oulun Konttori liikelaitokseen siirtyi vuoden alussa uuden Oulun kunnista yhteensä 57 henkilöä. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa perustettu alueellinen talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskus, Monetra Oy, aloitti toimintansa 1.5.2012. Yhtiön palvelukseen siirtyi Oulun Konttori liikelaitoksesta 85 henkilöä (29 %:a henkilöstöstä). Näiden muutosten tuloksena Oulun Konttori liikelaitoksen henkilöstömäärä pienentyi edelliseen vuoteen verrattuna 31 henkilöllä, joka on -13,54 %. Palkkasumma kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna koska Monetra Oy ei aloittanut toimintaansa vuoden alusta vaan talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut siirrettiin väliaikaisesti muista liitoskunnista Oulun alustalle. Lisäksi henkilöstökulujen kasvuun on vaikuttanut Monetra Oy:öön siirtyneen henkilöstön lomapalkkavelan ja säästövapaiden maksaminen yhtiölle sekä lomapalkkavelkojen laskentatavan muutos konsernitason tasolla.

Oulun Konttorin henkilöstömäärässä ja -kustannuksissa on mukana myös liikelaitoksen vastuulla olevan EPPI –Pohjois-Pohjanmaan etäpalvelu-hankeen henkilöstö (1 hlöä).

**Investoinnit****M2 -matkahallintajärjestelmä**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2012	Toteuma 31.12.2012
Menot	68	54	0	14
Tulot				

M2 –matkahallintajärjestelmän ohjelmantoyottajan kanssa on sovittu maksuerien maksaminen sen mukaan, miten ohjelma otetaan tuotantokäyttöön Oulun kaupungissa. Viimeiset maksuerät ovat toteutuneet vuonna 2012.

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN KONTTORI LIIKELAITOS**

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>15 196 612,95</b>	<b>15 276 000,00</b>	99 %	<b>13 166 836,99</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	294 231,45	253 064,00	116 %	348 816,41
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTÄ	301 922,45	260 000,00		239 149,99
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-153 295,65	-132 400,00	116 %	-154 698,32
PALVELUJEN OSTOT	-5 707 185,66	-4 712 680,00	121 %	-2 760 297,28
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-7 199 911,62	-7 549 000,00	95 %	-6 925 144,41
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 395 366,06	-1 423 000,00	98 %	-1 474 443,23
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-414 092,37	-408 000,00	101 %	-423 390,90
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-78 162,23	-165 000,00	47 %	-148 961,73
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 297 269,00	-1 365 984,00	95 %	-1 454 157,70
<b>LIIEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-452 515,74</b>	<b>33 000,00</b>		<b>413 709,82</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	0,00		5 137,58
MUUT RAHOITUSTUOTOT	547,13	0,00		104,71
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-33 000,00	-33 000,00	100 %	-33 000,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-552,18	0,00		-906,73
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>-485 520,79</b>	<b>0,00</b>		<b>385 045,38</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>-485 520,79</b>	<b>0,00</b>		<b>385 045,38</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-485 520,79</b>	<b>0,00</b>		<b>385 045,38</b>
<b>TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-35,8			
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-35,8			
Voitto, %	-3,2			

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN KONTTORI LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-452 515,74	33 000,00		413 709,82
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	78 162,23	165 000,00	47 %	148 961,73
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-33 005,05	-33 000,00	100 %	-28 664,44
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-14 585,30	0,00		-40 425,23
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	62 597,47	0,00		0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-359 346,39	165 000,00		493 581,88
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	2 138,33	0,00		-1 826,20
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-76 414,08	0,00		-342 832,80
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	707 198,89	0,00		-262 025,08
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	632 923,14	0,00		-2 106 684,08
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>273 576,75</b>	<b>165 000,00</b>	166 %	<b>-1 613 102,20</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	2 255 492,02	2 671 000,00	84 %	1 981 915,27
RAHAVARAT 01.01.	1 981 915,27	2 506 000,00	79 %	3 595 017,47
RAHAVAROJEN MUUTOS	273 576,75	165 000,00	166 %	-1 613 102,20

Rahavarat sisältävät yhdyntien positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta.

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulo-rahoitus, %	-2792,9
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	-2792,9
Kassavarat	2 255 492,02
Kassastamaksut/vuosi	16 215 257,84
Kassan riittävyys, pv	51
Quick ratio	1,5
Current ratio	1,5



**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN KONTTORI LIIKELAITOS**

**TASE**

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	0,00	52 090,83
KONEET JA KALUSTO	12 455,78	86 539,35
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	265 746,82	746 262,67
SAAMISET KUNNALTA	2 269 283,10	1 997 844,68
MUUT SAAMISET	219 684,72	0,00
SIIRTOSAAMISET	350 860,57	13 615,36
RAHAT JA PANKKISAAMISET	35,00	35,00
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>3 118 065,99</b>	<b>2 896 387,89</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	550 000,00	550 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	957 701,09	572 655,71
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-485 520,79	385 045,38
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	811 747,33	227 291,38
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	118 698,08	159 862,69
SIIRTOVELAT	1 165 440,28	1 001 532,73
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>3 118 065,99</b>	<b>2 896 387,89</b>
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	32,8	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,3	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	472	

**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**

## TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	2012	2011
Liikevaihto	15 196 612,95	13 166 836,99
Liiketoiminnan muut tuotot	294 231,45	348 816,41
Yhteensä	15 490 844,40	13 515 653,40

## 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

2012

2011

Aineettomat hyödykkeet

## Muut pitkävaikutteiset menot

Poistamaton hankintameno 1.1.	52 090,83	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	14 585,30	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-62 597,47	0,00
Siirot erien välillä	0,00	53 887,07
Tilikauden poisto	-4 078,66	-1 796,24
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	52 090,83

Kirjanpitoarvo 31.12.

0,00

52 090,83

Erityyly olennaisista lisäpoistoista

## Aineettomat hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	52 090,83	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	14 585,30	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-62 597,47	0,00
Siirot erien välillä	0,00	53 887,07
Tilikauden poisto	-4 078,66	-1 796,24
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	52 090,83

Kirjanpitoarvo 31.12.

0,00

52 090,83

Erityyly olennaisista lisäpoistoista

## Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	86 539,35	233 704,84
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-74 083,57	-147 165,49
Poistamaton hankintameno 31.12.	12 455,78	86 539,35

VIERAS PÄÄOMA	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	528 731,35	0,00	1 760,14
Yhteensä	0,00	528 731,35	0,00	1 760,14
 Vieras pääoma yhteensä	0,00	528 731,35	0,00	1 760,14

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2012	2011
Muut velat		
Muut velat		118 698,08
Muut velat yhteensä		159 862,69
		118 698,08
		159 862,69

SIIRTOVELAT

Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot		0,00
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösvivukulujen jaksotukset		1 006 135,09
Muut menojäämät		159 305,19
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä		1 165 440,28
		1 001 532,73
		0,00
		1 001 532,73

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2012	2011
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	89 775,08	113 386,43
Myöhemmin maksettavat	136 014,31	231 652,79
Yhteensä	225 789,39	345 039,22

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Vakituiset	145	175
Määräaikaiset	27	30
Sijaiset	11	18
Työllistetyt	15	6
Yhteensä	198	229

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	9 009 370,05	8 822 978,54
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	9 009 370,05	8 822 978,54

# BUSINESSOULU LIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

ICT-alan rakennemuutoksen vaikutuksia työllisyyteen ja aluetalouteen on vähennetty mm. uutta yrittäjyyttä tuke- malla ja koulutuksilla. Eri aktiviteettien tuloksena seudulle on perustettu parin viime vuoden aikana useita satoja yri- tyksiä, joista voimakkaasti kasvuhaluista on noin 100 yri- tystä. Vuoden 2012 Nokian irtisanomisista ja alihankkija- ketjun suurista muutoksista johtuen Oulun kaupunki ha- ki ja sai valtiolta äkillisen rakennemuutoksen (ÄRM) alu- een statuksen. Työ- ja elinkeinoministeriö irrotti ns. ÄRM- lisärahoitusta 1,3 M€ vuodelle 2012. Sen avulla käynnistet- tiin loppuvuodesta neljä uutta hanketta.

BusinessOulu on toteuttanut strategiansa mukaisia toi- menpiteitä ja tuottanut palveluja yrityksille toimiala- suunnitelmien mukaisesti. Ansioverojen noususta voi päätellä työpaikkojen kasvaneen viimeisen vuoden aika- na. Toinen merkittävä saavutus on yritysilmapiirin para- neminen merkittävästi kansallisissa kyselyissä. Merkit- tävien markkinointitoimenpiteiden avulla Oulun ekosys- teemin tunnettuus on parantunut kansallisesti ja kan- sainvälisesti.

Keskeisiä uusia kärkiä on OuluHealth -kokonaissuunni- telman valmistelu ja yhteistyökonsortion vetäminen. Vuo- den aikana on rakennettu myös riskirahoitukseen liitty- vää toimintaympäristöä. Skaalautuvan liiketoiminnan yri- tysten alkuvaiheen rahoitukseen keskittyvä Northern Star- tup Fund on aloittanut toimintansa Butterfly Venture Oy:n toimesta syyskuussa. Samaan aikaan yritysten rahoituk- sen saanti esim. pankeista kiristyi vuoden toisella vuosi- puoliskolla.

BusinessKitchen aloitti toimintansa syksyllä. Se on jo osoittanut tarpeellisuutensa opiskelijoiden ja yritysten kohtauspaikkana.

Keskeisiin markkinointitoimenpiteisiin lukeutui Intel- ligent Community Forumin Älykkäin yhteisö kilpailu ja Oulun valinta älykkäimmäksi yhteisöksi eurooppalaisis- ta kaupungeista. Oulu pääsi yli 360 hakijakaupungin jou- kosta ainoana Euroopasta TOP7 -finaaliin. Oulu osallistuu kilpailuun myös vuonna 2013.

## Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky, Elinvoimaisuus			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Elinkeinopolitiikan onnis- tunut toteuttaminen - elinkeinot ja työpaikat - yrittäjyys - työllisyys	Työpaikkojen ja yritysten määrä on suurempi kuin edellisenä tilastovuonna	Uusien työpaikkojen ja yrittä- jien määrän kehitys	Uusien työpaikkojen ja yrittäjien määrän kehitys: tiedot eivät ole vielä saatavilla v. 2012 osalta.
	Asiakastyytyväisyys yri- tyspalveluihin paranee	Asiakastyytyväisyys yrityspal- veluihin	Keväällä 2012 ensimmäisessä toteutetus- sa asiakastyytyväisyyskyselyssä toiminta sai yleisarvosanaksi 3,78/5.
	Nuorisotyöttömyyden merkittävä väheneminen	Nuorisotyöttömyys	Alle 25-vuotiaita työttömiä oli joulukuun lopussa 2 338, keskimäärin nuorisotyöttö- myys on kasvanut 8,9 % vuonna 2012.
Uuden Oulun vetovoima ja kilpailukyky kansallises- ti ja kansainvälisesti vah- vistuu  - koulutus- ja innovaa- tioympäristö - kumppanuusverkosto - elinvoimainen kau- punkikeskus Oulu on Pohjoisen Euroopan logistinen keskus v. 2015 (logistiikka stra- tegia)	Oulun innovaatioallians- sisopimuksen toteutu- minen	Innovaatiokeskusten toteutta- minen aikataulun mukaan	OIA sopimuksen mukainen työ jatkunut, viisi keskittymää (PrintoCent/painettava elektroniikka, CIE/internet, CHT/ terveys- teknologia, MAI/kv liiketoiminta ja CEE/ ympäristö- ja energia) toimivat yhteisesti asetettujen tavoitteiden mukaisesti.
	Logistiikkastrategian to- teutuminen	Logististen hankkeiden toteu- tuminen logistiikkastrategian mukaisesti	V. 2012 keväällä valmistui uusi Oulun seu- dun logistiikkastrategian toimenpideoh- jelma.
	PK-yritysten T&K panos- tus kasvaa	Uuden Oulun T&K osuus kans- allisesta kokonaispanostuk- sesta (kokonaisrahoitus ja PK-yrityusrahoituksen määrä)	Oulun seudulla (sis. Yli-lin) T&K -menojen osuus kansallisesta kokonaispanos- tuksesta on hieman kasvanut edellisen vuoden tasolta ollen v. 2011 13,6 % ja 2010 13,4 %. Merkittävänä tekijänä tässä on yrityssektorin T&K-panostuk- sen kasvami- nen. Sen sijaan julkinen sektori on pysy- nyt samalla tasolla ja korkeakoulujen T&K panostus on laskenut hieman. Oulun seu- dulla T&K- menot olivat v.2011 975,9 M€ (v. 2010 934,6 M€). Seutukunnista suurimmat T&K -menot asukasta kohti olivat Salos- sa 5534 €/as.(v. 2010 4489 €/as.), Oulussa 4279 €/as.(v.2010 4159 €/as.) ja Tampereel- la 2765 €/as.(v.2010 3015 €/as).

**Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen**

Valtuustoon nähden sitova tavoite on myönnetty toiminta-avustus.

**Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta**

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014
Toiminnan laajuus					
- Tuotot	11 207	13 259	13 002	14 572	13 361
- Investoinnit	110	0	0	0	0
Kannattavuus					
- liikeylijäämä	-1,4	0	1,1	0	0
- sij.pääoman tuotto, %	0	0	0,5	0	0
- korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	0	0	0	0	0

**Omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut**

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014
Ulkopuolinen rahoitus (sis.myynti- ja muut tuotot)	4 092	4 124	3 773	4 748	4 124

Toimintatuotot n. 13,0 M€ (ta 13,2 M€; ed.v. 11,2 M€) koostuvat pääosin Oulun kaupungin toiminta-avustuksesta n. 7,5 M€, Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-lin kuntien maksamista sopimukseen perustuvista maksuosuuksista, n. 1,6 M€ sekä hankkeille kohdistuvista kehitysraston, 0,1 M€ sekä muusta rahoituksesta n. 3,7 M€. Liikevaihto 0,05 M€ (ta 0,06 M€; ed.v. 0,3 M€) koostuu pääasiallisesti palveluista perityistä maksuista sekä OuluShopin myynneistä.

Materiaalien ostoihin eli lähinnä toimistotarvikkeiden, kaluston, IT-ohjelmistojen ja sovellusten hankintoihin käytettiin 0,09 M€ (ta 0,1 M€; ed.v.0,07 M€).

Palvelujen ostot 6,1 M€ (ta 5,9 M€; ed.v. 5,4 M€) muodostuu merkittävältä osaltaan (4,3 M€) asiantuntijapalveluiden ostamisesta. BusinessOulu tuottaa huomattavan osan asiakkaille suunnatuista palveluistaan ja hanketoinnistaan ulkoisten palveluntuottajien kanssa yhteistyössä, mistä johtuu asiantuntijapalvelujen hankintaan käytettyjen resurssien määrä.

Henkilöstökulut 4,6 M€ (ta 4,9 M€; ed.v. 4,3 M€) edelliseen vuoteen verrattuna ovat kasvaneet johtuen hanketoiminnan viivästymisestä vuonna 2011 jolloin tilapäisiin palvelussuhteisiin palkattiin projektihenkilöstöä vasta kesken vuoden. Ko. henkilöt olivat v. 2012 työsuhteessa koko vuoden. Lomapalkkavelan laskentatavan muutos v. 2012 kasvatti henkilöstömenoja n. 0,08 M€.

Liiketoiminnan muut kulut 2,2 M€ (ta 2,4 M€; ed.v. 1,4 M€) sisältävät yhteisöille myönnettäviä tukia ja avustuksia 1,0 M€, jäsenmaksuja 0,1 M€, toimitilavuokria 0,4 M€, muita vuokria 0,3 M€ sekä muita kuluja 0,3 M€.

Tilikauden ylijäämä 1 297,06 € (ta 0 €) sisältää viivästyskorkotuottoja 193,63 € ja OuluShopin toiminnan tulosta 1 103,43 €.

BusinessOulun rahoituslaskelman merkittävimmät erät; saamiset kunnalta ja muilta ovat vähentyneet 0,6 M€ ja koroittomat velat kunnalta ja muilta ovat vähentyneet 0,6 M€.

**Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta:**

Uuden Oulun kuntien elinkeinotoimet on yhdistetty vuoden 2011 alussa, joten uuden Oulun kunnat eivät ole tehneet suoria palvelujen ostoja BusinessOulu liikelaitokselta v. 2012, vaan ne ovat suorittaneet elinkeinotoiminnan toteuttamisesta sisältyvään sopimukseen (v. 2010) perustuvat maksuosuudet yhteensä 1,6 M€ vuoden 2012 aikana. Oulun kaupungin myöntämä toiminta-avustus oli 7,5 M€.

Euroa	Haukipudas	Kiiiminki	Oulunsalo	Yli-li	Yhteensä
Maksuosuus	686 316	478 698	353 037	78 994	1 597 046

**Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä**

BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta esittää, että liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 1 297,06 euroa siirretään BusinessOulu liikelaitoksen oman pääoman voittovaroihin.

**Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys 2012**

	vakinaiset	määräaikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/harjoittelijat	yhteensä	HTV	Henkilöstökulut, €
31.12.2011	49	30	5	0	2	86	63,4	4 278 676
31.12.2012	45	28	9	0	0	82	63,5	4 638 149
Muutos	-4	-2	4	0	-2	-4	0,1	359 473

Henkilöstömäärä raportoidaan henkilön sijoituspaikan mukaisesti. BusinessOulun vakinaisten tehtävien määrä on 53. Vuoden lopussa viisi vakinaisessa palvelussuhteessa olevaa henkilöä on projektitehtävissä määräaikaisella työsopimuksella. Lisäksi vakinainen tiedottajan tehtävä on täytetty määräaikaisella henkilöllä 31.12.2012 saakka ja yhteyspäällikön tehtävä 31.12.2013 saakka. Vakinaisten määrässä on kolme työlomalla olevaa työntekijää, joiden tilalle on palkattu sijaiset. Hankintalakimiehen tehtävässä ei ollut työntekijää vuoden 2012 lopussa.

Yksi määräaikainen henkilö tekee freelancer-kirjoittajan tehtäviä tehtyjen tuntien mukaisesti. Kolme vakinaista henkilöä on osa-aikaeläkkeellä. Lisäksi yksi määräaikainen asiantuntija tekee 40 prosenttia täydestä työajasta INKA-ohjelman valmisteluun liittyvissä tehtävissä. Yhteen työlomansijaisuuteen on palkattu kaksi osa-aikaista työntekijää. Lisäksi sijaisten lukumäärässä on vuoden lopulla matkailuneuvonnan vuosilomansijainen ja yksi MBA-opiskelija projektityössä.

BusinessOulun henkilöstömäärä on pienentynyt edelliseen vuoteen verrattuna, mutta samanaikaisesti henkilötyövuosien määrä on hieman noussut.

### Investoinnit

Ei investointeja vuonna 2012

**OULUN KAUPUNKI  
BUSINESSOULU LIIKELAITOS**

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>54 827,89</b>	<b>56 428,00</b>	97 %	<b>290 483,18</b>
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	3 718 234,92	4 067 270,00	91 %	4 800 655,88
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALLA	9 229 007,84	9 135 378,00	101 %	6 115 575,26
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-87 123,33	-149 469,00	58 %	-72 815,32
PALVELUJEN OSTOT	-6 077 537,78	-5 860 684,00	104 %	-5 413 502,03
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-3 758 440,84	-3 951 352,00	95 %	-3 441 242,09
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-654 765,66	-668 059,00	98 %	-624 719,77
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-224 942,93	-237 021,00	95 %	-212 714,15
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-29 329,08	-29 329,00	100 %	-27 449,02
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 168 827,60	-2 363 162,00	92 %	-1 415 696,08
<b>LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 103,43</b>	<b>0,00</b>		<b>-1 424,14</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT		0,00		2 008,74
MUUT RAHOITUSTUOTOT	943,08	0,00		253,29
MUUT RAHOITUSKULUT	-749,45	0,00		-837,89
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>1 297,06</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>1 297,06</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 297,06</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0,5		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		0,5		
Voitto, %		2,4		

**OULUN KAUPUNKI**  
**BUSINESSOULU LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 103,43	0,00		-1 424,14
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	29 329,08	29 000,00	101 %	27 449,02
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	193,63	0,00		1 424,14
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT		0,00		-109 747,12
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	30 626,14	29 000,00	106 %	-82 298,10
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS KUNNALTA	0,00	0,00		0,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				
PERUSPÄÄOMAN MUUTOS	0,00	0,00		0,00
MUUT OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	0,00	0,00		0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTA	142 425,18	0,00		-142 425,18
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	424 386,87	-100 000,00		-3 246 368,91
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	-743 821,65	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	146 383,46	100 000,00	146 %	3 158 236,75
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-30 626,14	0,00		-230 557,34
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>29 000,00</b>		<b>-312 855,44</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	0,00	29 000,00		0,00
RAHAVARAT 01.01.	0,00	0,00		312 855,44
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	29 000,00		-312 855,44

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulo-rahoitus, %	#JAKO/0!
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	#JAKO/0!
Kassavarat	0,00
Kassastamaksut/vuosi	12 972 387,59
Kassan riittävyys, pv	0
Quick ratio	1,2
Current ratio	1,2



**OULUN KAUPUNKI**  
**BUSINESSOULU LIIKELAITOS**

**TASE**

**31.12.2012**

**31.12.2011**

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

32 903,73

43 783,77

AINEELLISET HYÖDYKKEET

KONEET JA KALUSTO

20 065,29

38 514,33

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

SAAMISET

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYyntISAAMISET

145 192,04

340 658,14

SAAMISET KUNNALLA

0,00

142 425,68

MUUT SAAMISET

188 773,73

389 958,22

SIIRTOSAAMISET

2 493 831,77

2 521 567,55

RAHAT JA PANKKISAAMISET

0,00

0,00

**VASTAAVAA YHTEENSÄ**

**2 880 766,56**

**3 476 907,69**

**VASTATTAVAA**

## OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	300 000,00	300 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-12 743,89	-12 743,89
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 297,06	0,00

## LYHYTAIKAINEN

SAADUT ENNAKOT	292 990,87	239 700,10
OSTOVELAT	744 194,17	949 625,07
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	579 655,80	1 323 477,45
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	77 185,10	83 693,33
SIIRTOVELAT	898 187,45	593 155,63

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

<b>2 880 766,56</b>	<b>3 476 907,69</b>
---------------------	---------------------

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	11,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	17,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-11
Lainakanta 31.12., 1000€	580
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

	2012	2011
<b>Liikevaihto</b>		
Muut myyntitulot valtio	0,00	3 600,00
Myyntitulot kunnilta	-2 675,68	54 254,35
Myyntitulot kuntayhtymiltä	0,00	323,03
myyntitulot muilta	57 503,57	232 289,29
Nimikirja ja yks.puh.maksu	0,00	16,51
	<u>54 827,89</u>	<u>290 483,18</u>
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>		
EU-tuki	0,00	43473,50
Tuet ja avustukset valtio	3 332 067,02	3210332,91
Muut tuet ja avustukset	373 206,90	1546909,47
Vuokratulot liikehuoneistoista	7 080,00	0,00
Muut vuokratuotot	5 881,00	0,00
Muut tuotot	0,00	-60,00
	<u>3 718 234,92</u>	<u>4800655,88</u>
<b>Tuet ja avustukset kunnalta</b>		
Työllistämistuki	4 726,42	6697,95
Tuet ja avustukset kunnalta	<u>9 224 281,42</u>	<u>6108877,34</u>
	9 229 007,84	6115575,29

## 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

	2012	2011
<b>Muut pitkävaikutteiset menot</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	43 783,27	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	54 400,00
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	-10 616,73
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>32 903,23</u>	<u>43 783,27</u>
 Kirjanpitoarvo 31.12.	 32 903,23	 43 783,27
<b>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	43 783,27	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	54 400,00
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	-10 616,73
Poistamaton hankintameno 31.12.	<u>32 903,23</u>	<u>43 783,27</u>
 Kirjanpitoarvo 31.12.	 32 903,23	 43 783,27

## Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	38 514,33	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	55 346,62
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	-16 832,29
Poistamaton hankintameno 31.12.	20 065,29	38 514,33
Kirjanpitoarvo 31.12.	20 065,29	38 514,33
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	38 514,33	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	55 346,62
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	-16 832,29
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	20 065,29	38 514,33
Kirjanpitoarvo 31.12.	20 065,29	38 514,33

## OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Siirtosaamiset	0,00	1 540 091,24	0,00	1 184 800,05
	0,00	1 540 091,24	0,00	1 184 800,05
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	4 920,00	0,00	12 792,00
Yhteensä	0,00	4 920,00	0,00	12 792,00
Saamiset yhteensä	0,00	4 920,00	0,00	12 792,00
SIIRTOSAAMISET			2012	2011
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
EU-tuet ja avustukset			1 029 495,48	2 295 504,54
Muut tulojäämät			1 464 336,29	368 488,69
Tulojäämät yhteensä			2 493 831,77	2 663 993,23
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			2 493 831,77	2 663 993,23
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY			2012	2011
Peruspääoma 1.1.			300 000,00	300 000,00
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			300 000,00	300 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.			-12 743,89	-12 743,89
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			-12 743,89	-12 743,89
Tilikauden ylijäämä/alijäämä			1 297,06	-12 743,89
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			288 553,17	274 512,22

VIERAS PÄÄOMA	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	557,13
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	557,13
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	10 130,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	10 130,00
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	62 468,05		
Siirtovelat	0,00	23 133,20	0,00	135 295,54
Yhteensä	0,00	85 601,25	0,00	135 295,54
Vieras pääoma yhteensä	0,00	85 601,25	0,00	145 982,67

SIIRTOVELAT	2012	2011
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset		720 076,63
Muut menojäämät		215 800,06
Yhteensä		935 876,69
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä		593 155,63
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	510,24	2 750,59
Myöhemmin maksettavat	0,00	506,12
Yhteensä	510,24	3 256,71

**HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Vakinaiset	45	49
Määräaikaiset	8	7
Sijaiset	9	5
Oppilasharjoittelijat	0	2
Projektityöntekijät	20	23
Yhteensä	82	86
HENKILÖSTÖKULUT		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	4 638 149,43	4 278 676,01
Henkilöstökulut yhteensä	4 638 149,43	4 278 676,01

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: BusinessOulu liikelaitos**

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonalaiset investoinnit	109 747	82 298	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	109 747	82 298	0	0	0	38 409
Suunnitelmanmukaiset poistot	27 449	29 329	22 000	22 000	9 000	21 956
Ero						16 453
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						43 %

# OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Pelastustoimen palvelukysynnän määrä on voimakkaasti sidoksissa yhteiskunnallisiin tekijöihin, kuten väestön ja rakennetun kerrosalan määrään, lainsäädäntöön, yhteiskunnan tilaan sekä luonnonoloihin. Pelastustoimen hälytystehtävien määrä laski vuonna 2012 koko valtakunnassa. Oulu-Koillismaan pelastuslaitos suoritti tilinpäätösvuonna 13,66 hälytystehtävää/1 000 asukasta (ed.v. 16,23), valtakunnallisen luvun ollessa 18,73 (ed.v. 21,31).

Oulu-Koillismaan pelastustoimen alueen väestömäärä on ollut voimakkaassa kasvussa alueellisen pelastuslaitoksen aloittamisesta lähtien. Väestömäärä on kasvanut vuodesta 2004 vuoden 2012 loppuun n. 29 500 asukkaalla, keskittyen Oulun seudulle. Väestömäärän kasvu lisää rakennuskantaa, mikä näkyy mm. pelastusviranomaiselle kuuluvaan valvontaan, neuvontaan ja opastukseen kohdistuvan työmäärän lisääntymisenä. Väestö itsessään, uudet asunnot, koulut, päiväkodit, työpaikat, tuotanto-, hoito- ja huoltolaitokset jne. lisäävät turvallisuusviestinnän tarpeita. Väestömäärän kasvun vaikutuksia vaikeampaa on arvioida muiden väestöön liittyvien ilmiöiden vaikutusta pelastustoimen tehtävämääriin. Tällaisia ilmiöitä ovat mm. väestön ikääntyminen, syrjäytyminen, sosiaalisten verkostojen puuttuminen, tuloerojen kasvaminen, uusavuttomuus, väestöryhmien väliset suhteet, yhteiskunnan radikalisoituminen, rikollisuus ja väkivalta.

Vuosi 2012 oli ensimmäinen vuosi, jolloin pelastuslaitos päätti itse pelastustoimelle kuuluvan valvonnan toteutuksesta. Pelastuslain 79 § mukaisessa valvontasuunnitelmassa määritettiin valvontatyön perusteet, valvontakohteet ja valvonnan toistuvuus. Vuoden 2012 aikana tarkastettavaksi suunniteltujen erityiskohteiden kokonaismäärä oli 1 629 kohdetta (ta 2012). Näiden osalta valvonnan toteuma oli 101,9 %. Pelastuslaitoksen turvallisuusviestintä tavoitti vuonna 2012 n. 30 700 henkilöä eli 11,2 % alueen väestöstä (PTP:n muk. tavoite 10 %). Oulu-Koillismaan pelastustoimen alueen turvallisuustilanne on pelastustoimen tehtävien valossa siis varsin hyvä.

Pelastuslaitoksen johtokunta päätti huhtikuussa 2012 ns. ERHE-maksun perimisestä ja siihen liittyen ERHE-ilmoitusten seurannasta. ERHE-maksu peritään tehtävästä, jonka syynä on hätäkeskukseen liitetyn paloilmoittimen toistuva erheellinen toiminta.

Pelastuslaitoksen lainsäädännöllinen toimintaympäristö rauhoittui vuoden 2012 aikana, kun pelastustoimea ohjaavat keskeiset säädösuudistukset astuivat voimaan. Uuden hätäkeskuslain vaikutukset kustannuksiin ovat jääneet vähäisiksi, joskaan vuoden 2012 hälytysmäärän väheneminen ei anna täydellistä kuvaa asiasta. Uuden pelastuslain edellyttämän sammutusvesisuunnitelman laatiminen aloitettiin yhdessä alueen kuntien ja vesilaitosten kanssa.

Pelastuslaitoksen palvelutasopäätös kaudelle 2013 – 2016, valvontasuunnitelma 2013 sekä uusi yhteistoimintasopimus valmisteltiin ja hyväksyttiin vuoden 2012 aikana. Palvelutasopäätökseen sisältyvät mm. päätökset tulevasta palvelutasosta, kehittämissuunnitelma päätetyn palvelutason saavuttamiseksi ja päätöksiin liittyvät kustannusvaikutukset. Pelastustoiminnan valmiuden suunnittelua ohjaava sisäministeriön toimintavalmiuden suunnitteluohe uudistui ja sen vaikutukset huomioitiin palvelutasopäätöksessä mm. suuronnettomuusvalmiuden ylläpitämiseksi. Lisäksi lin, Kiimingin, Muhoksen ja Pudasjärven ns. painopistepaloasemien varallaolovahvuus nostettiin vahvuuteen 1+3 (ed.v. 1+2). Yhteistoimintasopimuksessa 1.1.2013 on huomioitu mm. Oulun seudun kuntaliitosten vaikutukset, investointien rahoitus sekä kiinteistövuokrien määräytyminen.

Uuden terveydenhuoltolain mukaan sairaanhoitopiiri vastaa ensihoitopalvelun järjestämisestä, kun se ennen oli kuntien tehtävä. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri päätti syksyllä 2012 alueensa ensihoidon palvelutasosta ja ensihoitopalvelun sekä ensivastetoiminnan tuottajista. Pelastuslaitos hoitaa ensihoitopalvelua 1.1.2013 alkaen Oulun kaupungin, Hailuodon, Kempeleen ja lin kuntien alueella. Koska ensihoitopalvelu laajeni huomattavasti heti vuoden alussa, jouduttiin jo syksyn 2012 kuluessa tekemään ambulanssi- ja muita hankintoja, paloasemakiinteistöjen muutostöitä sekä henkilöstön rekrytointia. Ensihoidon laajeneminen aiheuttaa todennäköisesti lisäresursointitarvetta myös tulevaisuudessa. Joulukuussa 2012 sovittiin ensivastetoiminnan tuottamisesta osassa pelastuslaitoksen toiminta-alueen kunnista.

Pelastuslaitos on mukana Perämereen rajoittuvien pelastuslaitosten kanssa EAKR-rahoitteisessa Perämeren öljyntorjuntavalmiutta kehittävässä suunnitteluhankkeessa, jossa päävastuullisena toimijana on Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus. Hankkeeseen ovat osallistuneet myös vastaavan alueen ELY-keskukset, maakuntaliitot, satamat sekä muita yhteistyöviranomaisia. Hanke päättyi vuoden 2013 alussa.

Pelastuslaitoksen organisaatio uudistettiin syksyllä 2012. Organisaatiouudistus jatkuu vuoden 2013 puolella mm. jatkodelegoinnin päivittämisellä. Operatiivisen pelastustoiminnan tulos-alueen vuorotyötä tekevän henkilöstön työaikamuodon kehittämistyö aloitettiin syksyllä 2012.

Vuonna 2012 aloitettiin Ruskonselän ja Rukan paloasemien rakentaminen sekä Pudasjärven paloaseman saneeraus. Asemat valmistuvat alkuvuodesta 2013. Oulun keskus-paloaseman kiinteistön sisäilmaongelma paheni merkittävästi loppuvuodesta 2012. Sisäilmaongelman laajuutta ja korjaavia toimenpiteitä on selvitetty koko vuoden ajan. Oulun keskus-paloaseman peruskorjauksen tai uuden keskus-paloaseman rakentamisen tarveselvitys valmistui vuoden 2012 aikana, mistä odotetaan päätöstä alkuvuodesta 2013.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Asiakas / Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky			
Strateginen tavoite	Tavoite 2012	Mittari	Toteuma 31.12.2012
Palvelutuotannon varmistaminen	Palvelutuotannon jatkuvuuteen liittyvän riskienhallintaprosessin käynnistäminen. - Uhkien kartoitus ja arviointi 1-6/2012. - Uhka-arvioihin liittyvien riskienhallintatoimenpiteiden aikataulusuunnitelman ja vieminen talouden suunnitteluun 7-8/2012. - Riskienhallintatoimenpiteiden toteutus TS2013-TS2015 - Valvontasuunnitelman käyttöönotto 2012	Toteutumisen aste          Palotarkastusten toteuma %	Valmis 2012. Pieniä tarkistuksia 2013.  Aloitettu 2012 – valmis keväällä -13.  Aloitettu 2013. Isommat hankinnat ta 2014 ja ts 2015-16 aikana.  Käyttöön 2012. Määrävelin tehtävän valvonnan toteuma 101,9%.
Palvelut vastaavat sidosryhmien tarpeita	Palvelutasopäätöksessä määritellyt tehtävät toteutuvat asetettujen tavoitteiden mukaisesti.       Valmistellaan palvelutasopäätös kaudelle 2013 – 2016.	Lakisääteisten tehtävien toteuma vrt.valtakunnall. tavoitteet.  Palvelutasopäätöksen toteutumisen arviointi	Turvallisuusviestinnän tot. 11,2 % (tav. 10 %)  Kiireellisten tehtävien lähtöviive laski 10 sekunnilla (-5,5 %) Riskialueiden tavoittaminen vaaditussa ajassa 1+3 vahvuksella yksiköllä parani I-riskialueella 3 %:lla; II-riskialueella 5 %:lla ja heikkeni III-riskialueella 1 %:lla  Valmis.
Uuden Oulun huomioiminen pelastuslaitoksen yhteistyöo- pimuksissa ja sidosryhmäyhteistyössä	Yhteistoimintasopimuksen uudistaminen.		Allekirjoitettu joulukuussa 2012.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Nettoinvestointitaso 1 000€						
Tavoite	Ta 2012	Ta- muutokset	Ta 2012 + muutokset	Toteuma 2012	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2012
Pelastus	800	0	800	782	-18	98 %
Sairaankuljetus	260	686	946	960	14	101 %
Laitos yhteensä	1 060	686	1 746	1 742	- 4	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat	0	686	686	686	0	100 %

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Liikelaitoksen tilinpäätösvouden 2012 liikevaihdoksi muodostui 20 579 443,51 € (ta 20,649 milj.€; ed.v. 19,412 milj.€). Liikelaitoksen tulos muodostui 59,29 € alijäämäiseksi.

Pelastuksen tulosalueen liikevaihdon toteuma oli 99,95 % ollen 17,256 milj.€ (ta 17 263 milj.€; ed.v. 16,762 milj.€). Tulos muodostui alijäämäiseksi 272 t€ (ta 0 t€; ed.v. 348 t€). Liikevaihto koostuu 98,8 % :sti kuntien maksuosuuksista 17,040 milj.€, joka toteutui 100 %:sti (ed.v. 16,523 milj.€). Liiketoiminnan muiden tulojen toteuma oli 254 % eli 649 t€ (ta 256 t€; ed.v. 380 t€), sisältäen valtion myöntämiä tukia ja avustuksia 439 t€ (ta 145 t€; ed.v. 248 t€).

Pelastustoimen materiaalihankinnat ylittyivät toteuman ollessa 146 % eli 1,519 milj. € (ta 1,042 milj.€; ed.v. 1,039 milj.€). Palvelujen ostojen toteuma oli 109 % eli 1,387 milj.€ (ta 1,271 milj.€; ed.v. 1,357 milj.€). Henkilöstökulujen toteuma oli 103 %, ollen 12,299 milj.€ (ta 11,921 milj.€; ed.v. 11,447 milj.€). Poistot toteutuivat 103 %:sti eli poistot olivat 634 t€ (ta 614 t€; ed.v. 620 t€). Muut kulut olivat 2,339 milj.€ (ta 2,672 milj.€; ed.v. 2,335 milj.€) eli toteuma 87,5 %.

Sairaankuljetuksen eli 1.1.2013 alkaen ensihoidon tulosalueen liikevaihdon toteuma oli 98,2 % ollen 3,324 milj.€ (ta 3,385 milj.€; ed.v. 2,650 milj.€). Sairaankuljetuksen

tilinpäätöksen 2012 ylijäämäksi muodostui 272 t€ (ta 260 t€; ed.v.125 t€), joka on sama kuin tulosalueen kahden ambulanssin investointimeno ja Oulun kaupungin sosiaali- ja terveystoimen avustuksen määrä. Sairaankuljetuksen liikevaihto koostui seuraavista eristä:

- Oulun kaupungin sosiaali- ja terveystoimi  
1,600 milj.€ (ta 1,544 milj.€; ed.v. 1,190 milj.€)
- Kansaneläkelaitos  
1,293 milj.€ (ta 1,367 milj.€; ed.v.1,191 milj.€);
- asiakkaiden omavastuuosuudet  
91 t€ (ta 114 t€;ed.v.87 t€);
- siirtokuljetukset  
175 t€ (ta 195 t€; ed.v. 157 t€);

- Kempeleen kunta  
140 t€ (ta 140 t€; ed.v. 0€) ja
- Hailuodon kunta  
25 t€(ta 25 t€; ed.v. 25 t€)

Sairaankuljetuksen suurin yksittäinen menoerä on edelleen henkilöstökulut, joiden toteuma tilinpäätöksessä 2012 oli 95 % eli 2,718 milj.€ (ta 2,868 milj.€; ed.v. 2,116 milj.€). Aineet, tarvikkeet, palvelujen ostot, poistot ja liike-toiminnan muut kulut ylittyivät kaikki hieman palvelutuotannon laajenemisesta johtuen.

### Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus							
• Liikevaihto	18 813	19 412	20 165	<b>20 579</b>	25 108	26 011	27 334
• Investoinnit	730	670	1 746	<b>1 742</b>	1 000	1 135	1 416
Kannattavuus							
• liikeyljäämä	347	473	259	<b>0</b>	-52	-89	83
Pelastustoimen kuntien maksuosuus €/asukas	60,77	60,81	63,14	<b>61,51</b>	64,67	67,13	68,87
Sairaankuljetuksen menot €/asukas	17,96	18,55	19,52	<b>19,19</b>	22,36	35,21	40,73

### Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP2011	TA2012	TP2012	TA2013	TS2014	TS2015
Alueen väestömäärä 31.12	273 807	273 750	<b>277 011</b>	279 700	282 500	285 200
Hälytykset (onnet.selost.), joista	4 444	4 690	<b>3 784</b>	4 300	4 275	4 215
rakennuspalot	130	150	<b>115</b>	140	150	140
rakennuspalovaara (v.-09 läht.)		160	<b>155</b>	150	150	150
liikenneonnettomuudet	590	650	<b>541</b>	600	625	625
maasto- ja metsäpalot	131	240	<b>64</b>	200	200	200
tarkastus- ja varmistustehtävät	1 371	1 350	<b>1 283</b>	1 150	1 050	950
ensivaste	972	950	<b>725</b>	1 200	1 200	1 200
muut	1 102	1 350	<b>901</b>	1 210	1 300	1 350
Palveluneuvonta yht. kertaa	9 000	10 780	<b>9 000</b>	8 000	7 000	7 000
Valvontasuunnitelman (v.-12 läht.) mukaiset palotarkastukset		1 629	<b>1 660</b>	1 500	1 500	1 500
Turvallisuusviestintätilaisuudet, joissa tavoitettu henkilöä	441	610	<b>429</b>	575	600	625
	22 514	28 000	<b>30 682</b>	28 000	28 500	29 000
Oulu, Kempele, Oulunsalo ja Hailuoto väestömäärä (v.-12 läht.) (lisäksi li v.-13 lähtien)	143 903	143 000	<b>173 779</b>	218 300	221 800	225 300
Sairaankuljetukset, joista	21 948	24 420	<b>23 364</b>	31 850	33 000	34 000
kiireellisiä	5 860	6 420	<b>6 530</b>	8 500	8 750	9 000
kiireettömiä	16 088	18 000	<b>16 834</b>	23 350	24 250	25 000

### Analyyysi

Pelastustoimen hälytystehtävien määrä v. 2012 oli poikkeuksellisen matala, 3 784 tehtävää, mikä on 906 tehtävää arvioitua vähemmän (- 516 tehtävää vuosien 2009 – 2011 keskiarvosta). Suurimmat muutokset arvioituihin tehtävämääriin olivat, sateisesta kesästä johtuen, maasto- ja metsäpalojen määrässä (-176); liikenneonnettomuuksissa (-109); tarkastus- ja varmistustehtävissä (-67) sekä muissa tehtävissä (-449). Muihin tehtäviin luetaan vahingon- torjuntatehtävät, kuten esim. myrskyvahinkojen torjunta.

Vastetarkennuksista ja resurssimuutoksista johtuen ensivastetehtävien määrä väheni - 225 tehtävällä.

Valvontasuunnitelman myötä valvontaan käytettävät henkilöresurssit kohdistettiin aiempaa tarkoituksenmukaisemmin, mistä syystä palotarkastusten toteuma v. 2012 parani huomattavasti.

Pelastuksen tulosalueen tuet ja avustukset valtiolta (tot. 439 t€) sisältävät öljyntorjuntarahaston avustuksia vuosilta 2010 ja 2011 sekä osin vuoden 2012 pienkalustohankintoja.



Vuodesta 2013-14 lähtien näiden avustusten hakemisessa päästään vuosikohtaiseen tilitykseen.

Materiaalihankintojen toteuma pelastuksen tulosalueella oli 146 % eli 477 t€ yli talousarvion. Suurin ylitys on pienkalustohankinnoissa 297 t€. Ylitys johtuu osin öljyntorjunnan hankinnoista, joihin saatiin 100 % öljyntorjuntarahaston avustus, osin ensihoidon palvelutuotannon laajentamisen aiheuttamista kalustohankinnoista, huolto- ja korjaustarvikkeiden tarpeesta sekä paloasemien pienkalustohankinnoista. Toiseksi suurin ylitys oli poltto- ja voiteluaineissa 94 t€, mikä johtuu polttoaineiden yleisestä hinnan noususta. Palvelujen ostojen toteuma oli 109 % eli 116 t€ yli talousarvion. Suurin ylitys oli koneiden ja laitteiden kunnossapidossa 89 t€, mikä johtui rikkoutuneiden sekä vanhenevan kaluston korjauksista. Liiketoiminnan muihin kuluihin sisältyvien vuokramenojen toteuma oli 89 % eli 268 t€ alle talousarvion. Talousarviossa 2012 oli varauduttu Ruskonselän, Rukan ja Pudasjärven paloasemien käyttöönoton aiheuttamiin vuokramenoihin syksystä 2012. Paloasemien valmistuminen siirtyi alkuvuoteen 2013.

Pelastustoimen henkilöstökulujen toteuma oli 103 % eli 378 t€ yli talousarvion. Palkoissa ja palkkiossa sekä niiden sivukuluissa itse asiassa säästettiin, sillä pelastuksen alhaisella hälytysmäärällä on suora vaikutus niin vakinaisten kuin sivutoimistekin henkilöstökuluihin. Ylitys johtui jaksotettujen henkilöstökulujen kasvusta Oulun kaupungin tammikuussa 2013 päättämän lomapalkkavelan laskentakaavan muutoksen johdosta. Jaksotetut henkilöstökulut nousivat -502 t€.

Sairaankuljetuspalvelujen laajeneminen Kempeleen ja Oulunsalon kuntiin sekä Oulun valmiuden lisäämisen arvioitiin nostavan sairaankuljetusten määrän 24 420.

Kuljetusten toteuma 2012 oli 23 364 kpl eli 1 056 kuljetusta arvioitua vähemmän. Kuljetusmäärällä on suora vaikutus sekä Kansaneläkelaitoksen että asiakkaiden omavastuutulojen vähenemiseen. Myös hoitolaitossiirtojen määrä väheni, laskien niistä saatuja tuloja. Yhteensä em. tulojen vähennys oli - 118 t€.

Sairaankuljetuksen laajentunut palvelutuotanto nosti materiaalien, palvelujen ostojen sekä vuokrien määrää 81 t€. Henkilöstökuluissa ns. varahe-maksu ylittyi 50 t€. Oulun kaupungin päättämän lomapalkkavelan laskentakaavan muutoksen vaikutus lisäsi jaksotettuja henkilöstökuluja 90 t€. Toisaalta sairaanhoitopiiristä johtuneella ensihoidon palvelutuotannon laajenemisen viivästyksellä sekä sairaspaisaalojen ja ylitöiden vähenemisellä saavutettiin säästöjä siten, että henkilöstökulut kokonaisuudessaan alittuivat 150 t€ (tot. 2,718 milj.€; ta 2,868 milj.€; ed.v. 1,703 milj.€). Varautuminen ensihoidon laajenemiseen 1.1.2013 lisäsi poistojen määrää, kun joulukuussa hankittiin viisi uutta ambulanssia. Poistojen toteuma oli 110 % eli 126 t€ (ta 115 t€. ed.v. 110 t€). Ambulanssien rahoitus hoidettiin kaupungilta otetulla 686 t€:n lainalla.

### Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta esittää Oulun kaupunginvaltuustolle pelastuksen 272 129,87 €:n alijäämän ja sairaankuljetuksen 272 149,82 €:n ylijäämän eli yhteensä 52,29 €:n alijäämän siirtämistä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä tilille.

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen aloittamisen 1.1.2004 myötä, 18 kunnan henkilöstö siirtyi Oulun kaupungin henkilöstöksi. Uusi Oulu ei siis aiheuttanut henkilöstömuutoksia.

Ensihoidon siirtyessä 1.1.2013 kunnilta sairaanhoitopiirin järjestettäväksi, rekrytoitiin syksyllä 2012 ensihoitoon 64 määrääikäistä henkilöä. Osa heistä aloitti 27-31.12.2012, loput 1.1.2013.

	<b>vakinaiset</b>	<b>määräaikaiset</b>	<b>sijaiset</b>	<b>työllistetyt</b>	<b>oppilaat/ harjoittelijat</b>	<b>yhteensä</b>	<b>HTV</b>	<b>Henkilöstö- kulut, 1000€</b>
31.12.2011	466	44	36	0	0	546	212,99	13 536
31.12.2012	473	59	35	0	0	567	224,71	15 017
Muutos	7	15	-1	0	0	21	11,72	1 481

Pelastuksen tulosalueelle sisältyvät sivutoimisten henkilöstökulut: 365.000€ VPK:t ja 1.200.000€ toimenpidepalkkaiset. Henkilöstökulujen kasvuun vaikuttavat uudet virat/toimet sekä 21.1.2013 kaupungin päättämästä lomapalkkavelan laskentakaavan muutoksesta johtuvat kulut.

## Investoinnit

Investoinnit 1 000 € (netto)	TP 2011	TA 2012	TP 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015	TS 2016	TS 2017
Raskaat ajoneuvot	376	550	<b>550</b>	560	668	930	720	980
Kevyet ajoneuvot	103	145	<b>129</b>	215	72	150	185	140
Väestöhälyttimet	25	0	<b>0</b>	60	60	60	65	65
Öljyntorjuntakalusto	0	0	<b>0</b>	100	0	0	20	0
Muu pelastuskalusto	41	0	<b>92</b>	50	0	0	15	0
Paloasema kalustus	0	105	<b>11</b>	15	200	0	0	0
<b>PELASTUS YHT</b>	<b>545</b>	<b>800</b>	<b>782</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 140</b>	<b>1 005</b>	<b>1 185</b>
Poistot	620	614	<b>634</b>	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Ambulanssit tarvikkeineen	125	260	<b>960</b>	0	135	276	420	280
<b>SAIRAANKULJ. YHT</b>	<b>125</b>	<b>260</b>	<b>960</b>	<b>0</b>	<b>135</b>	<b>276</b>	<b>420</b>	<b>280</b>
Poistot	110	115	<b>126</b>	300	300	310	300	310
<b>KOKO LAITOS YHT.</b>	<b>670</b>	<b>1 060</b>	<b>1 742</b>	<b>1 000</b>	<b>1 135</b>	<b>1 416</b>	<b>1 425</b>	<b>1 465</b>
Poistot	730	729	<b>760</b>	1 400	1 400	1 410	1 400	1 410

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>20 579 443,51</b>	<b>20 648 000,00</b>	100 %	<b>19 412 263,80</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	660 912,11	264 000,00	250 %	398 528,95
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	272 149,82	270 000,00	101 %	125 078,12
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 661 764,25	-1 168 000,00	142 %	-1 186 817,59
PALVELUJEN OSTOT	-1 553 965,00	-1 389 000,00	112 %	-1 474 507,52
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-12 048 998,81	-11 959 000,00	101 %	-10 845 205,27
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-2 231 943,43	-2 108 000,00	106 %	-2 025 759,33
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-735 655,33	-722 000,00	102 %	-691 744,30
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-760 142,06	-729 000,00	104 %	-730 263,81
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 519 925,49	-2 838 000,00	89 %	-2 512 923,12
<b>LIIKELYIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>111,07</b>	<b>269 000,00</b>	0 %	<b>468 649,93</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	1 000,00	0 %	4 477,60
MUUT RAHOITUSTUOTOT	9,90	0,00		39,19
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-140,64	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-39,62	0,00		-54,97
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>-59,29</b>	<b>270 000,00</b>	0 %	<b>473 111,75</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>-59,29</b>	<b>270 000,00</b>	0 %	<b>473 111,75</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-59,29</b>	<b>270 000,00</b>	0 %	<b>473 111,75</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0,0		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		0,0		
Voitto, %		0,0		

## OULUN KAUPUNKI

## OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio			31.12.2011
	31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	111,07	259 000,00	0 %	468 649,93
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	760 142,06	729 000,00	104 %	730 263,81
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-170,36	1 000,00	-17 %	4 461,82
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-60 212,77	37 000,00	-163 %	-29 519,11
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-2 244 251,97	-2 428 000,00	92 %	-930 921,95
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	396 706,00	403 000,00	98 %	233 897,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	110 546,30	95 000,00		29 519,11
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-1 037 129,67</b>	<b>-904 000,00</b>	<b>115 %</b>	<b>506 350,61</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALTA	686 340,00	686 000,00	100 %	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-104 962,13	0,00		280 075,44
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	140,64	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	872 315,30	0,00		-227 370,61
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>1 453 833,81</b>	<b>686 000,00</b>		<b>54 344,33</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>416 704,14</b>	<b>-218 000,00</b>	<b>-191 %</b>	<b>560 694,94</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	1 628 573,04	433 000,00	0 %	1 211 868,90
RAHAVARAT 01.01.	1 211 868,90	651 000,00	0 %	651 173,96
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>416 704,14</b>	<b>-218 000,00</b>	<b>0 %</b>	<b>560 694,94</b>

Rahavarat sisältävät yhdistyksen positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamiin peruskunnalta

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	41,1
Pääomamenojen tulorahoitus, %	41,1
Kassavarat	1 628 573,04
Kassastamaksut/vuosi	22 996 684,54
Kassan riittävyys, pv	26
Quick ratio	0,8
Current ratio	0,8

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS**

**TASE**

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	10 772,00	14 721,55
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	51 851,48	66 598,16
KONEET JA KALUSTO	4 336 602,08	3 280 835,47
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	56 080,58	35 833,70
SAAMISET KUNNALTA	1 628 573,04	1 211 868,90
MUUT SAAMISET	531 041,76	609 626,57
SIIRTOSAAMISET	363 872,99	200 572,93
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 978 793,93</b>	<b>5 420 057,28</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	1 240 609,14	1 240 609,14
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 791 651,44	1 318 539,69
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-59,29	473 111,75
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	686 340,00	0,00
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	920 371,24	673 205,55
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	268 718,46	245 358,20
SIIRTOVELAT	2 071 162,94	1 469 232,95
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 978 793,93</b>	<b>5 420 057,28</b>
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	43,4	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	18,3	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1 792	
Lainakanta 31.12., 1000€	686	
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 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

	2012	2011
Liikevaihto	3 539 443,36	2 889 021,84
Muut yhteistoimintakorvaukset	17 040 000,15	16 523 241,96
Liiketoiminnan muut tuotot	660 912,11	398 528,95

## SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

## PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

	2012	2011
Muut toimintatuotot		
Muut myyntivoitot	0,00	29 519,11
Myyntivoitot yhteensä	0,00	29 519,11
Muut toimintakulut		
Muut myyntitappiot	0,00	0,00
Myyntitappiot yhteensä	0,00	0,00

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

	2012	2011
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	14 721,55	19 030,15
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	-3 949,55	-4 308,60
Poistamaton hankintameno 31.12.	10 772,00	14 721,55
Kirjanpitoarvo 31.12.	10 772,00	14 721,55

Aineettomat hyödykkeet yhteensä			
Poistamaton hankintameno 1.1.		14 721,55	19 030,15
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		-3 949,55	-4 308,60
Poistamaton hankintameno 31.12.		10 772,00	14 721,55
Kirjanpitoarvo 31.12.		10 772,00	14 721,55
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>			
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Poistamaton hankintameno 1.1.		66 598,16	81 344,84
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		-14 746,68	-14 746,68
Poistamaton hankintameno 31.12.		51 851,48	66 598,16
Kirjanpitoarvo 31.12.		51 851,48	66 598,16
Koneet ja kalusto			
Poistamaton hankintameno 1.1.		3 280 835,47	3 295 019,05
Lisäykset tilikauden aikana		2 244 251,97	1 050 529,48
Rahoitusosuudet tilikaudella		-396 706,00	-353 504,53
Vähennykset tilikauden aikana		-50 333,53	0,00
Siirrot erien välillä			0,00
Tilikauden poisto		-741 445,83	-711 208,53
Poistamaton hankintameno 31.12.		4 336 602,08	3 280 835,47
Kirjanpitoarvo 31.12.		4 336 602,08	3 280 835,47
Aineelliset hyödykkeet yhteensä			
Poistamaton hankintameno 1.1.		3 347 433,63	3 376 363,89
Lisäykset tilikauden aikana		0,00	1 050 529,48
Rahoitusosuudet tilikaudella		-396 706,00	-353 504,53
Vähennykset tilikauden aikana		-50 333,53	0,00
Siirrot erien välillä		0,00	0,00
Tilikauden poisto		-756 192,51	-725 955,21
Arvonlennukset ja niiden palautukset		0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.		2 144 201,59	3 347 433,63
Arvonkorotukset		0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		2 144 201,59	3 347 433,63

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	1 465,08	0,00	1 835,06
Yhteensä	0,00	1 465,08	0,00	1 835,06
Saamiset yhteensä	0,00	1 465,08	0,00	1 835,06
SIIRTOSAAMISET				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta			94 577,00	91 997,00
Eu-projektien rah.saatavat			6 782,00	10 001,00
Rahoitusosuudet käyttöomaisuuteen			176 000,00	0,00
Muut tulojäämät			86 513,99	98 574,93
Tulojäämät yhteensä			363 872,99	200 572,93
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			363 872,99	200 572,93

## OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	2012	2011
Peruspääoma 1.1.	1 240 609,14	1 240 609,14
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	1 240 609,14	1 240 609,14
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	1 791 651,44	1 318 539,69
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	1 791 651,44	1 318 539,69
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-59,29	473 111,75

## OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

3 032 201,29      3 032 260,58

## VIERAS PÄÄOMA

	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	1 329,74	0,00	785,89
Yhteensä	0,00	1 329,74	0,00	785,89
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	2 617,58	0,00	300,00
Yhteensä	0,00	2 617,58	0,00	300,00
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	134,78
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	134,78
Vieras pääoma yhteensä	0,00	3 947,32	0,00	1 220,67

## MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2012	2011
Muut velat		
Muut velat	268 718,46	245 358,20
Muut velat yhteensä	0,00	245 358,20

## SIIRTOVELAT

	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösvivukulujen jaksotukset	2 056 674,82	1 447 903,86
Muut menojäämät	14 488,12	21 329,09
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 071 162,94	1 469 232,95

## VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2012	2011
Leasingvastuiden yhteismäärä		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	3 021,88	4 599,86
Myöhemmin maksettavat	0,00	2 997,52
Yhteensä	3 021,88	7 597,38

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Vakinaiset	461	457
Määräaikaiset	110	89
Työllistetyt	0	0
Yhteensä	571	546

## HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	15 015 597,57	13 562 708,90
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	15 015 597,57	13 562 708,90



## Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

	2011	2012	2013	2014	2014	KA
Poistonlaiset investoinnit	931	2 244	2 315	1 378	1 649	
Rahoitusosuudet	234	397	1 255	215	229	
Investointien omahankintamenot	697	1 847	86	68	0	540
Suunnitelmanmukaiset poistot	730	760	1 377	1 377	1 397	1 128
Ero					683	-589
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						<b>-109 %</b>

# OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS

## Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunnan asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2012 ovat pääpiirteissään toteutuneet.

Uuden Oulun toiminnot käynnistyivät vuoden 2012 alussa ja samoin uusi johtamisjärjestelmä otettiin käyttöön. Ympäristötoimen seudullinen yhteistyö laajeni tulevien uuden Oulun kuntien, Haukiputaan ja Yli-lin alueille, joten yhteistoimintasopimuksessa mukana olevia kuntia oli kertomusvuonna yhteensä 11.

Ympäristöterveydenhuollossa valvontaa kohdennettiin kertomusvuonna keskusviranomaisten asettamiin painopistealueisiin. Elintarvikelain muutosten myötä valvontaa voitiin keskittää entistä enemmän hyväksymistarkastusten sijasta valvontasuunnitelman mukaisiin tarkastuksiin. Elintarvikevalvonnan läpinäkyvyyttä lisäävän valtakunnallisen Oiva-järjestelmän käyttöönotto siirtyi vuodelle 2013.

Vuoden 2012 aikana ei todettu yhtään elintarvikevälikkeistä ruokamyrkytys epidemiaa. Talousvedelle asetetut terveydelliset laatuvaatimukset toteutuivat 100 %:sti.

Uusi kuluttajaturvallisuuslaki astui voimaan toimintavuoden alussa. Laki asettaa toimijoille uusia velvoitteita.

Nallikarin uimarannan laatuongelmien poistamiseksi tehdyt mittavat toimenpiteet tehosivat ja uimaveden laatu oli koko uimakauden hyvä.

Eläinlääkintähuollossa avustavan henkilökunnan määrää lisättiin, mikä helpotti laajentuneen toimialueen aiheuttamaa lisäkuormitusta. Toimintavuonna otettiin käyttöön nykyaikainen potilastietojärjestelmä. Sen ansiosta toiminnasta saadaan tunnuslukuja entistä kattavammin, käytettäväksi etenkin eläinlääkintähuollon toiminnan suunnittelussa ja raportoinnissa.

Yli-lin kunnan alueen eläinlääkintähuoltopalveluita ympäristötoimi ei tuottanut itse. Jotta Oulunkaaren ympäristöterveydenhuolto olisi täyttänyt lain edellyttämän

henkilökuntamäärän, eläinlääkintähuollon palvelut ostettiin erillisen sopimuksen mukaisesti Oulunkaaren ympäristöpalvelut -yksiköltä.

Ympäristönsuojelussa vireillä olevia asioita oli toimintavuonna selkeästi enemmän kuin aiempina vuosina. Luonnos ympäristönsuojelumääräyksiksi valmistui ja se asetettiin nähtäville. Ympäristötilinpäätös 2011 kaupunginhallituksen toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen liitteeksi valmistui.

Kaupungin ympäristöpolitiikan seurantarhymässä selvitettiin politiikan mukauttamista uuden johtamisjärjestelmän mukaiseksi. Ilmastotyö oli aktiivista. Koko uuden Oulun kattava kestävä energiankäytön toimenpidesuunnitelma sekä energiaviisaan rakennetun ympäristön ti kartta valmistuivat. Kaupunginjohtajien ilmastoverkoston aloitteet tukivat ilmastostrategian toteutumista ja uusia hankkeita tuli vireille.

Ympäristövuosi 2012 toteutui suunnitelmien mukaisesti ja tapahtumat olivat monipuolisia.

Elintarvike- ja ympäristölaboratorion toiminta vilkastui kertomusvuonna edelleen. Elintarvikenäytteiden määrä kasvoi yli 40 % edellisvuodesta. Tähän vaikuttanee osaltaan laboratorioverkoston supistuminen muualla Pohjois-Suomen alueella. Lisääntyneen palvelukysynnän myötä laboratorion ammattiosaamiseen panostettiin. Laboratorion nettisivuja on edelleen kehitetty ja aloitettu selvitystyö nopeampien analyysimenetelmien soveltuvuudesta mikrobiologisiin tutkimuksiin.

Ympäristötoimen riskianalysissä todetuille keskeisille riskeille laadittujen hallintasuunnitelmien toimeenpanoa sekä riskien todennäköisyyden minimointia jatkettiin.

Kuntien välinen seudullinen yhteistoimintasopimus hyväksyttiin kuntien valtuustoissa ja kaikki aiemminkin mukana olleet kunnat jatkavat seudullista ympäristöyhteistyötä vuosina 2013 - 2016.

Ympäristötoimen talousarviovuoden 2012 tavoitteiden toteutuminen

**Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky**

Viihtyisä ja turvallinen ympäristö			
Strategiset tavoitteet	Tavoite 2012	Mittari	Toteutuma 31.12.2012
Ilmastonmuutoksen hillintä ja sopeutumistoimien edistäminen	Seudullisen ilmastostrategian toimenpiteiden toteutuksen seuranta ja ohjeistaminen  Kasvihuoneenkaasupäästöjen laskentahankkeen loppuunsaattaminen  ILMO - Oulun seudun ilmastoportti hankkeen toteutus  Ilmastostrategiaa tukevien toimintojen edistäminen.	Toteutuneet ja käynnistyneet toimenpiteet  Päästöraportti  Ilmaston muutoksen huomioon ottaminen kaikissa merkittävissä hankkeissa	Vuoden 2011 tilanne raportoitu ympäristötilinpäätöksessä  Päästölaskentaselvitys valmistunut  Ilmastoviestintähankkeet edenneet suunnitellusti. Ekotukitoiminta käynnistynyt (105 henk.), asukkaiden energiatekojen edistämishanke toteutunut suunnitelman mukaisesti.  Kestävän energiankäytön toimintasuunnitelma valmistunut  Oulun ERA 17 – tiekartta valmistunut  Kuutoskaupunkien johtajien ilmastoverkosto hyväksytty EU:n Covenant Support –verkon jäseneksi  Ystävyyss- ja yhteistyökaupunkien ilmastokongressi järjestetty.  Energiatehokkuussopimuksen vuoden 2011 tilanne raportoitu
Ympäristön tilan ja luonnon monimuotoisuuden säilyttäminen ja parantaminen	EU:n asettamat ilmanlaadun raja-arvot eivät ylity	Hengitettävien hiukkasten vuorokausi-keskiarvon 50 ug/m <sup>3</sup> ylitysten lukumäärä on alle 35, typpidioksidin vuosikeskiarvo on alle 40 ug/m <sup>3</sup>	Tavoite toteutunut
Terveydelle turvalliset elintarvikkeet ja juomavesi			
Strategiset tavoitteet	Tavoite 2012	Mittarit	Toteutuma 31.12.2012
Juomaveden laadun turvaaminen	Talousveden laatu hyvä, ei yhtään vesivälitteistä epidemiaa  Valvonnan painopisteenä vesilaitosten valvontatutkimusohjelmien näytemäärien asetuksen mukaisuus	Talousvedelle asetetut terveydelliset laatuvaatimukset täyttyvät 100 %:sti  Valvontatutkimusohjelmien näytemäärät asetuksen mukaisia tarkastetuissa kohteissa	Tavoite toteutunut  Tavoite toteutunut

**Talous**

Tasapainoinen talous			
Strategiset tavoitteet	Tavoite 2012	Mittarit	Toteutuma 31.12.2012
Talouden hallinta	Talousarvion asettamisessa rajoissa pysyminen  Ympäristötoimen toimintaedellytysten turvaaminen	Talouteen ja toimintaan liittyvien tunnuslukujen seuranta	Tavoite toteutunut
Ympäristövastuun vahvistaminen ja kestävän kehityksen huomioon ottaminen kaikessa toiminnassa			
Strategiset tavoitteet	Tavoite 2012	Mittarit	Toteutuma 31.12.2012
Ympäristöjohtamisen koordinointi ja toteutumisen seuranta	Ympäristöraportointi ja sen kehittäminen  Ympäristöpolitiikan jalkauttaminen hallintokuntiin ja liikelaitoksiin	Ympäristöraportti toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen liitteeksi	Ympäristötilinpäätös valmistunut  Ympäristöpolitiikan mukauttaminen uuteen johtamisjärjestelmään käynnistetty

Hyvä strateginen henkilöstöjohtaminen			
Strategiset tavoitteet	Tavoite 2012	Mittarit	Toteutuma 31.12.2012
Yhtenäisen johtamisjärjestelmän noudattaminen strategian toteuttamiseksi	Vuosittaiset kehityskeskustelut koko henkilöstön kanssa Säännölliset työyksikköpalaverit Henkilöresurssien tarkoituksenmukainen kohdentaminen	Keskustelujen toteutumistaso	Kehityskeskustelut toteutuneet (100 %) Säännölliset työyksikköpalaverit toteutuneet. Henkilöresurssien tarkastelu ja tehtävien priorisointi osa jatkuvaa toimintaa

### Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Ympäristötoimen talousarviota nostettiin Haukiputaan ja Yli-lin liittyessä toiminnan piiriin vuoden 2012 alussa. Talousarvion toteutuma osoittaa menojen kasvaneen samassa suhteessa toimialueen laajentumisen kanssa eikä varsinaisia yllätyksiä ole tullut. Menojen kasvun lisäksi myös asiakastulot ovat lisääntyneet. Lomapalkkavelan laskentatavan muutos vaikutti henkilöstömenojen loppusumman kasvuun noin 120 000 euroa.

Tilinpäätös vuodelta 2012 on ylijäämäinen. Toimintatulot nousivat tasaisesti kaikilla sektoreilla ja myös menoissa saatiin säästöjä. Asiakastulot olivat noin 380 000 euroa talousarviossa esitettyä tuloarviota suuremmat ja nousua edelliseen vuoteen nähden on yli neljänneksen. Erityisesti elintarvike- ja ympäristölaboratorion analyysimäärät ovat kahtena peräkkäisenä vuonna olleet kasvussa, mikä vaikuttaa ulkoisten tulojen kasvuun. Toimialueen laajentumisen vaikutuksesta myös viranomaistoiminnan valvontatulot kasvoivat. Taksoja tarkistettiin vuoden 2012 alussa.

Menojen toteutuma noudattelee pääsääntöisesti edellisten vuosien linjaa. Viranomaistoiminnan henkilöstömenot kasvoivat lähinnä Haukiputaan ja Yli-lin kunnista siirtyneiden henkilöiden palkkakustannusten vuoksi. Irrallaan tavattujen löytöeläinten hoitaminen kallistui uuden palvelusopimuksen myötävuositasolla noin 100 000 euroa.

Eläinlääkintähuollon toimintavarmuuden ja palvelutason parantamisen vuoksi yksikön henkilöstömenot nousivat edellisestä vuodesta noin 20 %, mutta palvelutason paraneminen näkyi osaltaan myös asiakastulojen kasvuna. Tietojärjestelmän uusiminen aiheutti kertaluontoisen menoerän atk-kustannuksiin. Yli-lin eläinlääkintähuollon järjestämisestä tehtyyn erillissopimukseen perustuvat kustannukset vuonna 2012 olivat 107 461 euroa.

Vuoden 2012 aikana ympäristötoimessa on ollut kaksi osittain ulkopuolisella rahoituksella toteutettavaa ilmastohanketta, joiden vaikutus tilinpäätöksen loppusummaan on yhteensä noin 112 000 euroa.

### Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2005	TP 2006	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TP 2012
kustannus/asukas, brutto	15,21	14,97	14,99	15,57	16,54	17,46	18,39	20,22
kustannus/asukas, netto	11,69	11,79	11,83	12,31	12,48	12,63	12,98	13,67

### Analyysi (1000 €):

Henkilöstökulut 3 324 (ta 3331; ed.v. 2820) Palvelut 817 (ta 977; ed.v.491) Tarvikkeet 210 (ta 115; ed.v. 164) Vuokrat 503 (ta 599; ed.v. 451). Viranomaistoimintayksiköiden vuokrakustannukset vuositason laajuudella Ympäristötalossa ovat noin 100 000 euroa aiempia kustannuksia korkeammat. Tarvikemenojen ylittyminen johtui pääsääntöisesti elintarvike- ja ympäristölaboratorion lisääntyneiden näyte- ja analyysimäärien aiheuttamasta reagenssimenojen kasvusta sekä eläinlääkärivastaanoton perusvälineistön täydentämisestä. Henkilöstösuunnittelussa noudatettiin keskushallinnon ohjeistukseen perustuen talousarviossa esitettyä linjaa, joten talousarviossa pysyttiin.

### Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 87 k § mukaan johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Oulun seudun ympäristötoimen vuoden 2012 tilikauden ylijäämä on 542 574,08 euroa.

Oulun seudun ympäristötoimen vuoden 2012 toimintaa koskevan kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen mukaan ympäristötoimi joko palauttaa mahdollisen ylijäämän tai laskuttaa mahdollisen alijäämän kyseisen vuoden osalta.

Johtokunta esittää että vuoden 2012 ylijäämä 542,574,08 euroa palautetaan yhteistoimintasopimuksen piirissä olleille jäsenkunnille vuoden 2012 maksuosuuksien mukaisessa suhteessa.

## Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppilaat/ harj.	Yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2011	44	8	6	3	2	63	52	2820
31.12.2012	49	9	5	3	2	68	57	3325
Muutos	5	1	-1	0	0	5	5	505

Haukiputaan ja Yli-iin kunnista siirtyi kolme vakinaista tarkastajaa viranomaistoimintoihin ja lisäksi eläinlääkintähuollon yksikön vakinaisten vakanssien määrä kasvoi kahdella. Määräaikaisen henkilöstön määrä pysyi edellisen vuoden tasolla. Palvelusuhteiden täyttämiseksi on noudatettu keskushallinnon täyttölupakäytäntöä ja muita henkilöstöön liittyviä ohjeita. Määräaikaisilla sopimuksilla hoidettuja tehtäviä vakinaistetaan vuoden 2013 aikana. Kuluksen nousuun vaikuttaa osaltaan lomapalkkavelan laskentatavan muutos.

## OULUN KAUPUNKI

## OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA	Talousarvio		Tot %
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>5 175 920,68</b>	<b>4 869 000,00</b>	<b>1,06</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	128 017,47	24 000,00	5,33
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	109 540,19	132 000,00	0,83
MATERIAALIT JA PALVELUT			
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-210 372,27	-115 000,00	1,83
PALVELUJEN OSTOT	-817 043,76	-978 000,00	0,84
HENKILÖSTÖKULUT			
PALKAT JA PALKKIOT	-2 601 905,65	-2 518 000,00	1,03
HENKILÖSIVUKULUT			
ELÄKEKULUT	-547 647,44	-667 000,00	0,82
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-175 233,88	-146 000,00	1,20
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-16 255,44	-2 000,00	8,13
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-502 778,69	-599 000,00	0,84
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>542 241,21</b>	<b>0,00</b>	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
KORKOTUOTOT	0,00	0,00	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	333,72	0,00	
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-0,83	0,00	
MUUT RAHOITUSKULUT	-0,02	0,00	
<b>YLIJÄÄMÄ ENNEN</b>	<b>542 574,08</b>	<b>0,00</b>	
<b>SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>542 574,08</b>	<b>0,00</b>	
<b>YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>542 574,08</b>	<b>0,00</b>	
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>542 574,08</b>	<b>0,00</b>	
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>			
Sijoitetun pääoman tuotto, %	36,7		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	36,7		
Voitto, %	10,5		

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio		Tot %	31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012		
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	542 241,21	0,00		553 212,85
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	16 255,44	2 000,00	8,13	7 054,75
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	332,87	0,00		4 876,15
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	0,00	0,00		-42 055,50
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>558 829,52</b>	<b>2 000,00</b>		<b>523 088,25</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-1 120 958,90	0,00		0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-74 749,80	0,00		-101 598,11
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	278 360,31	0,00		65 680,65
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-917 348,39</b>	<b>0,00</b>		<b>-35 917,46</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-358 518,87</b>	<b>2 000,00</b>		<b>487 170,79</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>				
RAHAVARAT 31.12.	1 587 604,57	0,00		1 946 123,44
RAHAVARAT 01.01.	1 946 123,44	0,00		1 458 952,65
RAHAVAROJEN MUUTOS	-358 518,87	0,00		487 170,79

Rahavarat sisältävät yhdistilien positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta.

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Kassavarat	1 587 605
Kassastamaksut/vuosi	4 854 982,5
Kassan riittävyys, pv	119,3569005
Quick ratio	2,6
Current ratio	2,6

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS**

**TASE**

31.12.2012

31.12.2011

**VASTAAVAA****PYSYVÄT VASTAAVAT**

AINEELLISET HYÖDYKKEET  
 KONEET JA KALUSTO

24 895,81

41 151,25

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

SAAMISET  
 LYHYTAIKAISET SAAMISET  
 MYYNTISAAMISET  
 SAAMISET KUNNALTA  
 MUUT SAAMISET  
 SIIRTOSAAMISET

206 886,98

206 689,74

1 587 604,57

1 946 123,44

10 088,95

8 604,89

114 209,14

41 140,64

**VASTAAVAA YHTEENSÄ****1 943 685,45****2 243 709,96****VASTATTAVAA**

## OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA  
 EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ  
 TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ

88 991,08

88 991,08

558 088,99

1 120 958,89

542 574,08

558 089,00

## VIERAS PÄÄOMA

LYHYTAIKAINEN  
 SAADUT ENNAKOT  
 OSTOVELAT  
 MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat  
 SIIRTOVELAT

18 221,73

0,00

148 343,82

76 869,02

61 150,00

50 482,03

526 315,75

348 319,94

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ****1 943 685,45****2 243 709,96****TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	61,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,6
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1100,7
Lainakanta 31.12., 1000€	0
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0



**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.

VUODEN 2012 YLIJÄÄMÄ (YHTEENSÄ 542 574,08 €) PALAUTETAAN VUODEN 2012 YHTEISTOIMINTASOPIMUKSEN PIIRISSÄ OLLEILLE JÄSENKUNNILLE "OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOKSEN TOIMINTAA KOSKEVA KUNTIEN VÄLINEN YHTEISTOIMINTASOPIMUS VUODELLE 2012" MUKAISESTI.

**TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISSUUKSINA

	2012	2011
Liikevaihto	1 363 413,40	708 613,12
Viranomaistoiminta	627 027,80	299 142,69
Eläinlääkintähuolto	274 155,82	132 890,15
Elintarvikelaboratorio	462 229,78	276 580,28
Muut yhteistoimintakorvaukset	3 802 080,00	3 288 453,00
Viranomaistoiminta	2 911 446,00	2 445 356,00
Eläinlääkintähuolto	740 633,00	693 097,00
Elintarvikelaboratorio	150 001,00	150 000,00
Liiketoiminnan muut tuotot	50 823,54	31 634,45
Viranomaistoiminta	4 018,38	2 431,25
Eläinlääkintähuolto	46 774,62	29 203,20
Elintarvikelaboratorio	30,54	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	83 405,55	110 945,59
Viranomaistoiminta	13 383,20	63 968,96
Eläinlääkintähuolto	46 666,84	34 838,33
Elintarvikelaboratorio	23 355,51	12 138,30

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

YHDYSTILIEEN SALDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKAISIIN SAAMISIIN KUNNALLA.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2012	2011
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	41 151,25	6 150,50
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	42 055,50
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-16 255,44	-7 054,75
Poistamaton hankintameno 31.12.	24 895,81	41 151,25

Kirjanpitoarvo 31.12.	24 895,81	41 151,25
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	41 151,25	6 150,50
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	42 055,50
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-16 255,44	-7 054,75
Poistamaton hankintameno 31.12.	24 895,81	41 151,25

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

SAAMISTEN ERITTELY	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	106,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	106,00	0,00	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	2 171,45	0,00	1 172,92
Yhteensä	0,00	2 171,45	0,00	1 172,92
Saamiset yhteensä	0,00	2 277,45	0,00	1 172,92

**SIIRTOSAAMISET**

Lyhytaikaiset siirtosaamiset	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Tulojäämät				
Muut tulojäämät	0,00	114 209,14	0,00	41 140,64
Tulojäämät yhteensä	0,00	114 209,14	0,00	41 140,64
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	114 209,14	0,00	41 140,64

**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY**

Peruspääoma 1.1.	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Lisäykset			88 991,08	88 991,08
Vähennykset			0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.			88 991,08	88 991,08
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	0,00	0,00	1 679 047,89	1 120 958,89
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	0,00	0,00	558 088,99	1 120 958,89
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,00	0,00	542 574,08	558 089,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	0,00	0,00	1 189 654,15	1 768 038,97

**VIERAS PÄÄOMA**

Velat tytäryhteisöille	2012		2011	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Ostovelat	0,00	4 451,89	0,00	1 386,00
Yhteensä	0,00	4 451,89	0,00	1 386,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	4 451,89	0,00	1 386,00

## MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2012	2011
Muut lyhytaikaiset velat		
Muut velat	61 150,00	50 482,03
Muut velat yhteensä	61 150,00	50 482,03

## SIIRTOVELAT

	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	526 315,75	348 319,94
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	526 315,75	348 319,94

## VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2012	2011
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	13 519,03	15 553,61
Myöhemmin maksettavat	13 124,71	26 796,68
Yhteensä	26 643,74	42 350,29

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2012	2011
Viranomaistoiminta	43	43
Eläinlääkintähuolto	17	17
Elintarvikelaboratorio	10	8
Yhteensä	70	68

## HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3 324 786,97	2 819 765,96
Henkilöstökulut yhteensä	3 324 786,97	2 819 765,96

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖVIRASTO)

	2011	2012	2013	2014	2015 KA	
Poistonlaiset investoinnit	42055,5	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	42055,5	0	0	0	0	8411
Suunnitelmanmukaiset poistot	7054,75	16255,44	22000	22000	22000	17862
Ero						-9451
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						-112 %

## 16 LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TALOUTEEN

Liikelaitosten ja kehittämisrahaston tarkastelussa on mukana kaupungin sisäiset erät niin tuloissa kuin menoissakin.

Liikelaitosten ja kehittämisrahaston yhteenlasketut tuotot olivat tilikaudella 494,8 milj. euroa (v. 2011: 454,1 me) ja toimintakulut 395,9 milj. euroa (343,0 me). Toimintakatteeksi muodostui 98,9 milj. euroa (111,1 me). Kehittämisrahaston vaikutus toimintakatteeseen on -2,2 milj. euroa.

Rahoituserissä olennainen menoerä oli peruskunnalle maksettu tuloutus 33,4 milj. euroa ja yhteenlasketuksi vuosikatteeksi muodostui 75,6 milj. euroa (85,0 me). Talousarvioissa liikelaitosten vuosikatteeksi arvioitiin yhteensä 65,4 milj. euroa, joten tavoite ylitettiin 10,2 milj. euroa.

Vuosikatteen muodostumisessa suurin vaikutus on Oulun Energian ja Oulun Tilakeskuksen tuloksilla. Oulun Energian osuus vuosikatteessa on 27,0 milj. euroa (31,0 me). Jos tarkastelusta poistetaan kaupungin sisäiset erät, muodostuu ulkoiseksi vuosikatteeksi n. 43 milj.euroa. Tämä sisältää kertaluonteisen 4,5 milj. euron osinkotuoton.

Oulun Tilakeskuksen vuosikatteeksi muodostui 29,3 milj. euroa (30,8 me). Jos tarkastelusta poistetaan kaupungin sisäiset erät, muodostuu ulkoiseksi vuosikatteeksi n. -16 milj. euroa. Oulun Tilakeskuksen vuosikatteella rahoitetaan mm. peruskunnan hallintokuntiin kohdistuvia investointeja. Tilakeskuksen investoinnit olivat yhteensä 37,1 milj. euroa.

Vuosikate muodostui negatiiviseksi Oulun Työterveys liikelaitoksen (-0,2 milj. euroa), Liikelaitos Oulun Serviisin (-0,6 milj.euroa), Oulun teknisen liikelaitoksen (-0,3 milj. euroa) ja Oulun Konttori liikelaitoksen (-0,4 milj. euroa) osalta. Liikelaitos Oulun Serviisin johtokunta esittää, että sen peruspääomaa korotettaisiin 0,9 milj. euroa.

Kehittämisrahaston vaikutus vuosikatteeseen on 1,4 milj. euroa. Vuosikatteen muodostumisessa oleellinen vaikutus on rahoitustuotoilla, jotka ovat osinkoja ja erillissijoitusten korkotuottoja. Suurimmat osinkotuotot rahastoon kirjattiin viime vuonna Oulu ICT Oy:ltä 2,3 milj.euroa (3,7 milj. euroa) ja Technopolis Oyj:ltä 0,6 milj.euroa (0,5 milj.euroa).

Liikelaitosten tilikauden poistot olivat 49,6 milj.euroa (46,7 me) ja tilikauden tulos 26,0 milj. euroa (38,6 me). Tilinpäättösiirrot olivat yhteensä 6,8 milj. euroa, jossa on mukana varausten lisäykset ja vähennykset. Kehittämisrahastossa on purettu investointivarausta 5,1 milj. euroa, jolla on vastaava tilikauden tulosta parantava vaikutus.

Liikelaitosten yhteenlasketuksi tilikauden ylijäämäksi muodostui 32,9 milj. euroa (38,4 milj. euroa).

Liikelaitosten ja kehittämisrahaston yhteenlasketussa rahoituslaskelmassa investointimenot olivat 103 milj. euroa (v. 2011: 88,7 me). Toiminnan ja investointien jälkeen rahavirta jäi -22,5 milj. euroa alijäämäiseksi. Liikelaitokset nostivat peruskunnalta lainaa investointien rahoitukseen yhteensä 22,9 milj. euroa, josta Oulun Energian osuus oli 20,0 milj.euroa, Tilakeskuksen 2,2 milj. euroa. Vanhoja lainoja lyhensivät Oulun Energia, Oulun Satama, Oulun Vesi ja Oulun Tilakeskus yhteensä 9,3 milj. eurolla.

Tilikauden aikana ei korotettu liikelaitosten peruspääomia. Oulun Energia, Oulun Vesi, Oulun Jätehuolto, Oulun tekninen liikelaitos ja Oulun Tietotekniikka liikelaitos tulottivat kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti vuoden 2011 tilinpäätöksen yhteydessä kertyneitä voittovaroja yhteensä 14,2 milj. euroa. Lisäksi Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos palautti yhteistoimintasopimuksen piirissä vuosina 2009 ja 2010 olleille jäsenkunnille näinä vuosina kertyneen ylijäämän, yhteensä 1,1 milj. euroa. Rahoituksen rahavirta muodostui 1,8 milj.euroa negatiiviseksi.

**LIIKELAITOSTEN JA KEHITTÄMISRAHASTON VAIKUTUS KUNNAN TILIKAUDEN TULOSEN MUODOSTUMISEEN**

1 000 €	Sitovuustarkastelu Talousarvion toteutuminen 1 000 €		Kokonaistarkastelu
	Kunta	Liikelaitokset yhteensä	Tuloslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
Toimintatulot			
Myyntitulot	412 924	466 855	404 480
Maksutuotot	49 241	2 531	51 545
Tuet ja avustukset	28 229	12 198	28 168
Muut toimintatuotot	44 780	13 223	54 189
Valmistus omaan käyttöön		15	19 010
Toimintamenot	379 399		
Henkilöstömenot	691 781	113 714	493 113
Palvelujen ostot	25 186	93 828	415 791
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	83 116	154 831	167 875
Avustukset	74 443	0	70 190
Muut toimintakulut	-718 751	33 513	30 238
<b>Toimintakate</b>	<b>500 411</b>	<b>98 935</b>	<b>-619 816</b>
Verotulot	147 565	0	500 411
Valtionosuudet		0	147 565
Rahoitustulot ja -menot	3 985		
Korkotulot	7 927	4 020	6 138
Muut rahoitustulot 35 138	4 390	9 712	4 386
Korkomenot	0	955	0
Korvaus peruspääomasta	484	33 353	517
Muut rahoitusmenot	-36 526	941	<b>39 107</b>
<b>Vuosikate</b>		<b>75 633</b>	
Poistot ja arvonalentumiset	21 249		70 355
Suunnitelman mukaiset poistot	0	49 608	0
Arvonalentumiset	0	0	0
Satunnaiset erät	-57 775	0	<b>-31 248</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>26 025</b>	<b>681</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0	681	6 144
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-179	6 144	-179
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-57 954	0	<b>-24 602</b>
<b>Tilikauden ylijäämä</b>		<b>32 850</b>	

**LIIKELAITOSTEN JA KEHITTÄMISRAHASTON VAIKUTUS KUNNAN TOIMINNAN RAHOITUKSEEN**

1 000 €	Sitovuustarkastelu Talousarvion toteutuminen 1 000 €		Kokonaistarkastelu
	Kunta	Liikelaitokset yhteensä	Tuloslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
<b>Tulorahoitus</b>			
Vuosikate	-36 526	75 633	39 107
Satunnaiset erät	0	0	
Tulorahoituksen korjaukset	-11 440	392	-11 048
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-52 339	-102 980	-155 319
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 046	2 884	3 930
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	13 186	1 548	14 734
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-86 073</b>	<b>-22 523</b>	<b>-108 596</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys		-222	-105
Antolainasaamisten vähennys	-22 895	6	610
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	52 206	22 886	52 200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-17 522	-9 207	-17 515
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	29 203	3 012	29 203
Oman pääoman muutokset	14 905	-15 287	-382
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-13	0	-13
Vaihto-omaisuuden muutos	66	-592	-526
Saamisten muutos	-16 875	9 404	-6 409
Korottomien velkojen muutos	-12 676	-11 772	-8 046
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>35 741</b>	<b>-1 772</b>	<b>49 017</b>

# 17 MUUT TASEYKSIKÖT

## KEHITTÄMISRAHASTO

### ***Olenaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa***

Oulun kaupungin kehittämisrahaston tarkoituksena on edistää Oulun alueen elinkeinoelämää ja vetovoimaisuutta. Rahasto on oma kirjanpidollinen taseyksikkö. Rahaston käytöstä päättää kaupunginhallitus. Rahaston kassavarat sisältyvät kaupungin kassavaroihin lukuun ottamatta Technopolis Oyj:n ja Medipolis Oy: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 kestävä 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. 2011: 47 %). Oulu ICT Oy omistaa merkittävän määrän DNA-konsernin osakkeita. DNA Oy:n omistajien keskinäinen omistusjärjestely toteutui 16.3.2012, minkä seurauksena Oulu ICT Oy:n omistusosuus DNA:n osakekannasta on 22,1 % (17,7 %). Kaupunginhallituksen päätöksellä merkittiin merkintäoikeusannista 1,6 milj.eurolla Technopolis Oyj:n osakkeita. Uusien osakkeiden merkitä ei vaikuttanut kaupungin suhteelliseen omistusosuuteen. Kaupungin Technopolis Oyj omistuksen arvo oli vuoden vaihteessa 13,7 milj.euroa (10,3 milj.euroa) ja omistusosuus yhtiöstä 4,83 % (4,83 %). Kaupunginhallituksen päätöksellä ostettiin Oulun Seudun Kuntoutussairaala Oy:n osakekanta 4,8 milj.eurolla ja sijoitettiin Ektakompus Oy:n sijoitetun vapaan pääoman rahastoon 75 000 euroa.

Kehittämisrahaston tulot (tuloslaskema seuraavalla sivulla) muodostuvat suurimmalta osalta rahastoon kuuluvien yritysten maksamista osingoista sekä erillissijoitusten korkotuotoista. Suurimmat osinkotuotot rahastoon kirjattiin viime vuonna Oulu ICT Oy:ltä 2,3 milj.euroa (3,7 milj.euroa) ja Technopolis Oyj:ltä 0,6 milj.euroa (0,5 milj.euroa). Kehittämisrahaston kulut muodostuvat kaupunginhallituksen päätöksellä tehdyistä erillishankkeiden rahoituksista sekä pääomasijoituksista.

Tuloslaskeman liikealijäämä oli 2,2 milj.euroa (1,8 milj.euroa), joka poikkeaa budjetoidusta 1,3 milj.euroa. Talousarvio 2012 ei sisällä yhteismarkkinoinnin kuluja, joka selittää

suurimmaksi osaksi liikealijäämän poikkeaman talousarviosta. Kaupunginhallituksen 31.10.2011 § 527 päätöksen mukaisesti vuonna 2012 Oulun osuus Oulun kaupunkiseudun yhteismarkkinoinnin kuluista katetaan kehittämisrahastosta. Vuonna 2011 julkisyhteisöjen ja yritysten rahoitusosuutta saatiin 0,2 milj.euroa ja vuonna 2012 saatiin 0,4 milj.euroa. Vuonna 2011 yhteismarkkinointi ei aiheuttanut kuluja vaan kulut 1,3 milj.euroa toteutuivat vuonna 2012. Vuonna 2011 - 2012 yhteismarkkinoinnin nettokulut olivat 0,7 milj.euroa, joten nettokulut toteutuivat päätöksen mukaisesti.

Kehittämisrahaston tilikauden ylijäämä 6,5 milj.euroa (2,6 milj.euroa) poikkeaa budjetoidusta 5,2 milj.euroa. Talousarvio 2012 ei sisällä 5,1 milj.euron varauksen vähennystä/purkua. Taseen loppusumma oli tilikauden päättyessä 83,1 milj.euroa (81,8 milj.euroa).

### ***Erillissijoitukset***

Vuoden 2005 keväällä Technopolis Oyj:n myynnistä saaduista varoista kaupunginhallitus päätti muodostaa kehittämisrahastoon kassavaroista erillään olevan sijoitussalkun. Myöhemmin salkkuun lisättiin Medipolis Oy:n osakemyynnistä saadut varat. Varojen sijoitustoiminnassa noudatetaan kaupunginvaltuuston hyväksymiä sijoitusperiaatteita. Sijoituksista saatavat tuotot kirjataan suoraan kehittämisrahaston tuloiksi. Tulot ja varat voidaan käyttää myöhemmin kaupungin elinkeinoelämän kehittämiseen. Erillissalkun arvo oli vuoden vaihteessa 14,9 milj.euroa (14,6 milj.euroa).

### ***Pääomasijoitustoiminta***

Oulun kaupungin sijoitukset Oulun seudun yrityselämää tukeviin pääomasijoitusrahastoihin ovat tällä hetkellä seuraavat:

- 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	810.298 euroa (sitoumus 1,0 milj.euroa)
- Northern Start up Fund I Ky	98.850 euroa kehittäisrahastosta (kokonaissitoumus 5,0 milj.euroa)
- VisionPlus Fund I Ky	168.016 euroa (sitoumus 1,0 milj.euroa)

Northern Startup Fund I Ky:n toiminta aloitettiin vuoden 2012 lopulla ja yhtiö antoi oululaisille yhtiöille ensimmäiset

ehdolliset sijoitussitoumukset vuoden 2012 puolella. VisionPlus Fund I Ky teki vuonna 2012 kaksi sijoituspäätöstä oululaisiin yrityksiin.

Vuoden 2012 aikana Teknoventure Oy rahasto on tehnyt yhden ensisijoituspäätöksen ja kolme jatkosijoituspäätöstä. Inveni Life Sciences Fund I Ky teki yhden jatkosijoituspäätöksen oululaiseen yhtiöön. Oulun seudun Hyvinvointirahasto Ky teki yhden sijoituspäätöksen ja kolme jatkosijoituspäätöstä.

### **Erillishankkeet**

Vuoden 2012 osalta kehittämisrahastosta jatkui aiemmin aloitettujen (v. 2008 - 2010) erillishankkeiden rahoittaminen, yhteensä 639.798 euroa.

Kehittämisrahastosta rahoitettujen muiden erillishankkeiden eteneminen vuonna 2012 oli seuraava:

#### **realXtend**

Vuonna 2007 aloitetun realXtend -projektin tarkoituksena on ollut kehittää sekä teknistä että liiketoiminnallista osaamista nopeasti nousussa olevalla virtuaalitodellisuusteknologian 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 edistämiseksi. Vuonna 2012 kehittämisrahastosta rahoitettiin projektin kehittämistä valvovaa, vuonna 2011 perustettua realXtend säätiötä 50 000 eurolla.

#### **Innovation Mill (PIKIT – Projekti Ideoiden Kehittämiseksi Informaatioteknologiayrityksille)**

Vuonna 2009 perustetun Nokia Technopolis Innovation Mill -hankkeen tavoitteena on vahvistaa suomalaista ICT-klusteria sekä rahoittaa ja tuotteistaa suomalaisia ideoita kansainvälisille markkinoille. Innovation Mill -hankkeessa Nokia luovuttaa ideoita, lisenssejä ja patenteja hankkeeseen mukaan lähteville yrityksille. Technopolis Oyj on hankkeen koordinaattori, tarjoten yrityksille lisäksi muun muassa liiketoiminnan kehittämispalveluita. Hankkeen rahoituksesta vastaavat puolestaan Tekes ja kymmenen kaupunkia, jotka haluavat vahvistaa omien alueidensa yritystoimintaa. Oulun kaupunki osallistui vuosina 2008 – 2012 yhteensä lähes 450 000 eurolla Innovation Mill hankkeen rahoitukseen.

Vuonna 2012 Innovation Mill -hanke laajeni niin, että mukaan tulivat seuraavat suuryritykset: NSN, Metso, Ruukki, Kemira ja Wärtsilä. Tekes Innovation Mill -hankkeen rahoitus nykyisillä Tekes sopimuksilla ulottuu vuoteen 2016 saakka, kokonaisvolyyymi on mahdollista kasvattaa 20 miljoonaan euroon. Vuosina 2009 - 2012 on käynnistynyt yhteensä 78 yrityshanketta, joista 21 sijaitsee Oulun alueella. Oulun alueen yritysten hankekanta on yhteisarvoltaan noin 3,5 miljoonaa euroa.

#### **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.

#### **Oulu Innovaatioallianssi (OIA)**

Oulun innovaatioallianssi on Oulun yliopiston, Oulun seudun ammattikorkeakoulun, VTT:n, Technopolis Oyj:n ja kaupungin strateginen yhteenliittymä. Allianssi tiivistä edelleen konkreettista yhteistyötä sekä asetti yhteiset mittavat tavoitteet: kilpaillun rahoituksen kasvu, yritysyhteistyön ja start up -yritysten määrä ja kv-verkostot.

Toiminnallinen yhteistyö toteutetaan viiden innovaatiokeskuksen kautta, joissa kaikki osapuolet ovat edustettuina sopimus pohjaisesti. Innovaatiokeskuksia ovat CHT, CEE, MAI, PrintoCent ja CIE, joista tarkemmin alla. Keskuksille vuodelle 2012 yhteisesti asetettu kilpaillun rahoituksen tavoite (yht. 8 milj. euroa) ylitettiin selvästi. Myös mukana olleiden yritysten määrä ylitettiin 5 kpl (tot. 120 kpl). Toiminnan tuloksellisuus ja yhteistyö alkoivat olla vuonna 2012 allianssille asetetulla tavoitetasolla.

#### **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 2012 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, yritysyhteistyön edistäminen ja arvokehityksen luonti, sekä kansainvälisten verkostojen luonti.

Kaupunginhallitus hyväksyi vuonna 2012 terveydenhuollon tietojärjestelmätutkimuksen osa-aikaisen professuurin rahoittamisen Oulun yliopiston lääketieteelliseen tiedekuntaan kehittämisrahaston kautta 31.1.2018 saakka. Rahoitettava määrä on 31.500 euroa/12kk. Vuonna 2012 ei hankkeelle maksettu rahoitusosuuksia. Professuurin rahoittaminen liittyy läheisesti CHT-innovaatiokeskuksen kokonaisuuteen.

Tohtoreiden liike-elämä ja työelämätaidot –hanke liittyy läheisesti CHT-innovaatiokeskuksen kokonaisuuteen. Kyseinen hanke on Biocenterin toteuttama. Vuonna 2012 kehittämisrahastosta rahoitettiin hanketta päätöksen mukaisesti 10 000 eurolla.

**MAI - Martti Ahtisaari Instituutti**

- OGV (Oulu Growth Venturing)
- Tippi (Turning Ideas into Profitable Partnerships in ICT and Media Industry)
- Kansainvälinen akkreditointi ja huippufoorumit (Maigbe)

Martti Ahtisaari Instituutti on Oulun yliopiston taloustieteen 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. Toimintaan osallistuu tiiviisti mm. Oulu SES (opiskelijoiden yrittäjäyhteisö) ja tiloissa toimii mm. OAMK:n hautomo. Lisäksi rahoitettiin MAI:in Kansainvälinen akkreditointi ja huippufoorumit -hanketta, jonka tarkoituksena on nostaa tiedekunta maailman 200 - 500 arvostetuimman kauppatieteellisen yksikön joukkoon.

**PrintoCent - Painetun Älykkyyden innovaatiokeskus**

- Painettujen hybridisysteemien pilottiympäristö
- Start and Run

VTT:n yhteydessä toimiva Printocent on yksi maailman johtavista painettavan elektroniikan (älykkyyden) ja optisen mittaustekniikan johtavista tutkimuskeskittymistä. Oulun kaupunki rahoitti kahta PrintoCentin kehitetyn teknologian kaupallistamiseen tähtäävää investointi- ja kaupallistamisprojektia, jotka olivat Painettujen hybridisysteemien pilottiympäristö ja Start and Run. Toiminnasta on syntynyt vuodesta 2010 lähtien jo 15 uutta yritystä, vuoden 2012 aikana yhteensä 5 yritystä.

**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. Vuonna 2012 ei hankkeelle maksettu rahoitusosuuksia.

**Muuta merkittävää vuonna 2012**

Valtioneuvoston päätöksen perusteella Oulun alue on päässyt äkillisen rakennemuutoksen (ÄRM) alueeksi. Päätös antaa alueelle statuksen, jonka perusteella TEM myöntää ylimääräistä rahoitusta tilannetta korjaaviin erityistoimiin vuoden 2015 loppuun asti. Vuoden 2012 aikana kaupunginhallitus päätti rahoittaa kehittämisrahastosta ÄRM-kokonaisuuteen liittyvää 3DCity –hanketta. Vuonna 2012 ei hankkeelle maksettu rahoitusosuuksia.



**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO**  
**TASEYKSIKKÖ**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2011
	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	0,00	-50 000,00		-1 696,80
PALVELUJEN OSTOT	-930 820,15	0,00		0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
ARVONALENTUMISET	0,00	0,00		296 867,34
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 280 125,97	-817 000,00	157 %	-2 081 933,59
<b>LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-2 210 946,12</b>	<b>-867 000,00</b>	<b>255 %</b>	<b>-1 786 763,05</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	332 551,00	200 000,00	166 %	324 965,13
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3 269 294,05	2 200 000,00	149 %	4 302 410,77
MUUT RAHOITUSKULUT	-6 704,16	-250 000,00	3 %	-252 867,36
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>1 384 194,77</b>	<b>1 283 000,00</b>	<b>108 %</b>	<b>2 587 745,49</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</b>	<b>1 384 194,77</b>	<b>1 283 000,00</b>	<b>108 %</b>	<b>2 587 745,49</b>
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	5 143 665,86	0,00		0,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>6 527 860,63</b>	<b>1 283 000,00</b>	<b>509 %</b>	<b>2 587 745,49</b>

**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,7
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	1,7
Voitto, %	#JAKO/0!

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO**  
**TASEYKSIKKÖ**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2012	Talousarvio		31.12.2011
		1.1.-31.12.2012	Tot %	
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
LIIKELIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-2 210 946,12	-867 000,00	255 %	-1 786 763,05
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0,00	0,00		-296 867,34
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	3 595 140,89	2 150 000,00	167 %	4 374 508,54
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-6 935 623,26	0,00		-104 475,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 551 428,49	1 283 000,00		2 186 403,15
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	131 610,00	0,00		-131 610,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	554 400,83	0,00		26 685,58
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-102 723,57	0,00		191 441,76
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	583 287,26	0,00		86 517,34
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-4 968 141,23</b>	<b>1 283 000,00</b>		<b>2 272 920,49</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	59 687 653,07	43 808 000,00	136 %	64 655 794,30
RAHAVARAT 01.01.	64 655 794,30	42 525 000,00	152 %	62 382 873,81
RAHAVAROJEN MUUTOS	-4 968 141,23	1 283 000,00		2 272 920,49

Rahavarat sisältävät yhdystiilien positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulorahoitus, %	20,0
Pääomamenojen tulorahoitus, %	20,0
Lainanhoitokate	#JAKO/0!
Kassavarat	59 687 653,07
Kassastamaksut/vuosi	9 153 273,54
Kassan riittävyys, pv	2380
Quick ratio	424,6
Current ratio	424,6

**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO**  
**TASEYKSIKKÖ**

**TASE**

	31.12.2012	31.12.2011
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	22 056 443,97	15 120 820,71
MUUT SAAMISET	1 000 000,00	1 000 000,00
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET	150 000,00	600 000,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYNTISAAMISET	0,00	258 300,00
SAAMISET KUNNALTA	46 433 333,56	51 488 018,91
MUUT SAAMISET	56 974,03	2 392,76
SIIRTOSAAMISET	106 091,13	138 383,23
RAHOITUSARVOPAPERIT		
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	3 389 471,19	3 088 699,96
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	6 085 960,50	6 855 699,67
MUUT ARVOPAPERIT	3 778 887,82	3 223 375,76
RAHAT JA PANKKISAAMISET	0,00	0,00
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>83 057 162,20</b>	<b>81 775 691,00</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
OMA PÄÄOMA		
MUUT OMAT RAHASTOT	33 593 424,84	33 593 424,84
EDELLESTEN TILIKAUSSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	27 938 598,15	25 350 852,66
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6 527 860,63	2 587 745,49
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	14 856 334,14	20 000 000,00
VIERAS PÄÄOMA		
OSTOVELAT	140 944,44	195 609,88
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	0,00	48 058,13
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>83 057 162,20</b>	<b>81 775 691,00</b>

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	99,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	#JAKO/0!
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	34 466
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 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 alempan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo ta 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 lainapareihin, jotka on tarkoitus pitää sijoituksena juoksuajan loppuun saakka.

## VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus

## RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempana todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuuteen kuuluvat arvopaperit merkitään taseeseen hankintameno suuruisina 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

	2012	2011
Vapaaehtoiset varaukset 1.1.	20 000 000,00	20 000 000,00
Vähennys	-5 143 665,86	0,00
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	14 856 334,14	20 000 000,00

## OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	2012	2011
Osinkotuotot muista yhteisöistä	2 975 403,54	4 235 890,91
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Yhteensä	2 975 403,54	4 235 890,91

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta

Sijoitukset

	2012	2011
Osakkeet omistusyht.yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	5 648 701,56	5 648 701,56
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	5 648 701,56	5 648 701,56

Muut osakkeet ja osuudet		
Hankintameno 1.1.	9 472 119,15	9 367 644,15
Lisäykset	2 058 823,26	104 475,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	<u>11 530 942,41</u>	<u>9 472 119,15</u>
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöt		
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset	4 876 800,00	0,00
Hankintameno 31.12.	<u>4 876 800,00</u>	<u>0,00</u>
Osakkeet ja osuudet yhteensä		
Hankintameno 1.1.	15 120 820,71	15 016 345,71
Lisäykset	6 935 623,26	104 475,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	<u>22 056 443,97</u>	<u>15 120 820,71</u>
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
Jvk-lainasaamiset		
Hankintameno 1.1.	1 000 000,00	1 000 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	<u>1 000 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>1 000 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä		
Hankintameno 1.1.	1 000 000,00	1 000 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	<u>1 000 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

	2012	2011
<b>SIIRTOSAAMISET</b>		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	106 091,13	138 383,23
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	0,00	0,00
EU-tuet ja avustukset	0,00	0,00
Muut tulojäämät	0,00	0,00
Tulojäämät yhteensä	<u>106 091,13</u>	<u>138 383,23</u>
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	106 091,13	138 383,23
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Jälleenhankintahinta	3 396 040,62	3 096 690,88
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 389 471,19	3 088 699,96
Erotus	<u>6 569,43</u>	<u>7 990,92</u>
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Jälleenhankintahinta	6 218 452,15	6 934 774,17
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 085 960,50	6 855 699,67
Erotus	<u>132 491,65</u>	<u>79 074,50</u>
Muut arvopaperit		
Jälleenhankintahinta	4 215 626,77	3 364 872,19
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 778 887,82	3 223 375,76
Erotus	<u>436 738,95</u>	<u>141 496,43</u>
Yhteensä rahoitusarvopaperit	13 254 319,51	13 167 775,39

## 356 • ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Muut omat rahastot				
Oulun kaupungin kehittämisrahasto 1.1.			33 593 424,84	33 593 424,84
Siirrot rahastoon			0,00	0,00
Siirrot rahastosta			0,00	0,00
Vahinkorahasto 31.12.			<u>33 593 424,84</u>	<u>33 593 424,84</u>
Muut omat rahastot yhteensä			33 593 424,84	33 593 424,84
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.			27 938 598,15	25 350 852,66
Siirto vahinkorahastoon			0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu			0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.			<u>27 938 598,15</u>	<u>25 350 852,66</u>
Tilikauden ylijäämä/alijäämä			6 527 860,63	2 587 745,49
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>			<b>68 059 883,62</b>	<b>61 532 022,99</b>
<b>ERITTELY VAPAAEHTOISISTA VARAUKSISTA</b>				
			2012	2011
Elinkeinopoliittiset hankkeet 1.1.			20 000 000,00	20 000 000,00
Varauksen käyttö			<u>-5 143 665,86</u>	<u>0,00</u>
Elinkeinopoliittiset hankkeet 31.12.			14 856 334,14	20 000 000,00
Kehittämisrahastoon tehty v. 2010 vapaaehtoinen varaus lähivuosien elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista varten.				
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>				
			2012	2011
			Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
			Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	12 986,34	0,00	29 076,59
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>12 986,34</u>	<u>0,00</u>	<u>29 076,59</u>
Vieras pääoma yhteensä	0,00	12 986,34	0,00	29 076,59
<b>MUIDEN VELKOJEN ERITTELY</b>			2012	2011
Muut velat				
Liittymismaksut			0,00	0,00
Muut velat			<u>0,00</u>	<u>48 058,13</u>
Muut velat yhteensä			0,00	48 058,13

# TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS- JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT







# 18 TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS- JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT

## Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	24 778	27 082	26 628	7,5
Liikevoitto, t€	7 166	7 906	7 176	0,1
Tilikauden tulos, t€	356	698	369	3,5
Taseen loppusumma, t€	131 955	130 143	134 412	1,9
Investoinnit, t€	8 766	14 470	11 237	28,2
Henkilöstö, lkm	44		44	
Käyttöaste, %	-	-	-	
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	2,0		2,2	8,3
Quick ratio	1,3		0,6	-49,4
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	30,2 %	33,2 %	32,1 %	1,9 %-yks.
Gearing, %	218,3 %		245,8 %	27,5 %-yks.
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	7,6 %*	8,2 %*	7,4 % *	-0,2 %-yks.
Liikevoitto%	28,9 %	29,2 %	26,9 %	-2,0 %-yks.

\*SIPO-%, kun liittymismaksut on korollista velkaa

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Budjetoitu sähkönsiirtomäärä alittui 4,7 %, joten yhtiö ei täysin saavuttanut tilikaudelle asetettuja toiminnallisia tavoitteitaan.

Osana Oulun Energia-konsernia yhtiön keskeisimpänä toiminnallisena tavoitteena on tilikauden 1.1. -31.12.2012 aikana ollut etäluettavien mittareiden asennushanke. Mitareita asennettiin vuonna 2012 42 000 kappaletta. Hankkeen loppuunsaattamiseksi vuodelle 2013 jää vielä 20 000 mittarin asennus. Näiltä osin toiminnalliset tavoitteet saavutettiin.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Kokonaisuutena arvioiden voidaan todeta, että yhtiön taloudellinen asema säilyi vuoden 2011 tasolla.

Yhtiön jakeluverkon kuorma kasvoi 2,4 prosenttia 1196 gigawattituntiin ( 1225 GWh vuonna 2011).

Yhtiön liikevaihto oli 26,6 (24,8) miljoonaa euroa. Liikevaihto kasvoi 9,3 prosenttia. Suurimmat yksittäiset kulu-erät olivat suunnitelman mukaiset poistot 7,8 (7,5) miljoonaa euroa, palkat 2,2 (2,3) miljoonaa euroa ja sähkön siirtokorvaukset 3,8 (2,7) miljoonaa euroa. Siirtokorvauskustannusten nousuun on vaikuttanut kantaverkkoyhtiö

Fingridin siirtohintojen nosto.

Liikevoitto oli 7,2 (7,2) miljoonaa euroa, mikä on 27 prosenttia liikevaihdosta. Yhtiön investoinnit olivat yhteensä 11,2 (8,8) miljoonaa euroa.

### Investoinnit

Investointeja on toteutettu budjetin mukaisesti. Edellä esitetty etäluentahanke oli vuoden 2012 suurin yksittäinen hanke (6,3 milj. euroa). Siirtoverkon suurin hanke oli Kuivasjärven sähköaseman laajennus. Jakeluverkon osalta merkittävimpiä investointeja olivat Kivikkokankaan ja Neitsytkorven uudisrakennusalueet ja Kemiran lämpökeskuksen liittäminen sekä Välvainion, Pateniemen, Sammallojan alueiden ja Oulujoen verkkojen peruskorjaukset.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiö on hoitanut pääomalainoihin liittyvät velvoitteensa velkakirjojen mukaisesti. Yhtiö ei ole ottanut uutta lainaa tilikauden aikana.

### Henkilöstömäärä 31.12.2012

Yhtiön henkilöstön määrä oli vuoden lopussa 44 (37). Vakinaisia kuukausipalkkaisia oli 27 ja vakinaisia tuntipalkkaisia 9 henkilöä. Määräaikaisessa työsuhteessa oli 31.12. yhteensä 8 henkilöä, 6 toimihenkilöä ja 2 työntekijää. Henkilötyövuosia oli keskimäärin 33,4 (37,3). Henkilöstön

keski-ikä oli 45,1 (48,2) vuotta.

### **Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**

Päättynyt tilikausi oli Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n kuudes. Budjetoitu sähkönsiirtomäärä alittui 4,7 %, joten yhtiö ei täysin saavuttanut tilikaudelle asetettuja tuloksellisia ja toiminnallisia tavoitteitaan. Olennaisin tähän vaikuttava tekijä oli vuoden 2012 alkupuolen keskiarvoa lämpimämpi sää, joka laski lämmitystarvetta ja siten myös sähkön siirtomääriä.

Valtioneuvoston asetus sähköntoimitusten selvityksestä ja mittauksesta velvoittaa sähköverkkoyhtiön varustamaan käyttöpaikat etäluettavalla tuntimittaukseen perustuvalla mittalaitteella. Tähän perustuen Landis+Gyr ja Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy solmivat 2011 sopimuksen etäluentaratkaisun toimittamisesta. Osapuolten välinen sopimus käsittää 62 000 uuden etäluettavan mittarin toimituksen ja asennuksen sekä ratkaisun suunnittelun ja toimitusprojektin hallinnan.

### **Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

Vuoden 2013 aikana toteutettavien investointien arvioidaan

säilyvän erittäin korkealla tasolla johtuen Yläsiirtolan sähköaseman laajennuksesta ja merkittävästä jakeluverkon peruskorjaushankkeista. Jatkossa jakeluveron peruskorjaustarve lisääntyy huomattavasti Yli-Iin siirto- ja jakelutoiminnan tultua osaksi Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:tä. Lopullinen peruskorjaustarve selviää vasta 2013 loppupuolella ko. verkon kuntotarkastuksen valmistuttua.

Etäluentahankkeen loppuunsaattamisen lisäksi on harkittava resurssien sallimalla aikataululla katkolaitteettomien etäluettavien mittareiden uusimista nopeutetussa aikataulussa. Kiivas investointitahti asettaa haasteita yhtiön rahoituksen suhteen. On mahdollista, että yhtiön omavaraisuusaste laskee.

Yhtiön liikevaihdon ja tuloksen arvioidaan vuonna 2013 ylittävän vuoden 2012 tason 1.3.2013 toteutettavan siirtöhinnankorotuksen vuoksi.

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.

## Turveruukki Oy

### **Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	23,5	25,3	22,5	-4%
Liikevoitto, t€	1683741	1223000	335694	-80%
Tilikauden tulos, t€	928555	444000	-155304	-117%
Taseen loppusumma, t€	42,1	37,6	38,3	-9%
Investoinnit, t€	3,5	3,3	3,7	6%
Henkilöstö, lkm	21	21	21	0%
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	1,1	1,2	0,8	-0,3 %-yks.
Quick ratio	0,9	0,5	0,4	-0,5 %-yks.
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	29%	30%	29%	+/- 0 %-yks.
Gearing, %	220%	211%	196%	-24 %-yks.
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	4,4%	3,1%	0,8%	-3,6 %-yks.
Liikevoitto%	7,2%	4,8%	1,5%	-5,7 %-yks.

### **Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

Vuoden 2012 turvetuotanto jäi puoleen tavoitteesta, mikä on johtanut siihen, että toimitusmääriä on jouduttu sopeuttamaan asiakkaittain huomattavasti pienemmiksi kuin sopimuksissa on sovittu. Turpeen normaalia pienempi varasto vaikuttaa myös alkuvuoden 2013 toimitusmahdollisuuksiin. Ylivuotista varastoa jää merkittävästi vähemmän kuin tavoitteena ollut taso.

### **Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

Turveruukki Oy:n 31.12.2012 päättyneen tilikauden liikevaihto oli 22,5 milj. euroa (23,5 milj. euroa). Yhtiön liikevaihto pieneni vuositasolla 4 %. Liikevaihdon pieneneminen johtui pääosin turpeen ja puuenergian toimitusmäärien laskusta.

Kesän 2012 turvetuotannossa jäätiin puoleen tavoitteen mukaisesta tuotanto määrästä, joka on huomattavasti alle pitkäaikaisen turvetuotannon keskiarvon. Huonon kesän jälkeen toimitetun turpeen laatu ja määrä vaikuttivat oleellisesti taloudellisen tuloksen saavuttamiseen. Yhtiön liiketulos oli 0,3 milj. euroa.

### **Investoinnit**

Toteutuneet investoinnit (3,7 milj.€) ylittivät suunnitelman mukaiset (3,2 milj.€) 0,5 milj.€. Ylitys johtui pääosin turvetuotantosoiden kunnostamiseen liittyvistä investoinneista. Suoinvestointeja ohjattiin vanhojen soiden peruskunnostukseen tulevien kesien tuotantomahdollisuuden varmistamiseksi. Näitä töitä tehtiin etupainotteisesti, jotta voitiin huonon turvekesän jälkeen tarjota turveyrittäjille työmahdollisuuksia.

Investoinnit v. 2012 sisälsivät:

Maa- ja vesialueet	0,3 milj.€
Koneet ja kalusto	0,9 milj.€
Uusien tuotantosoiden kunnostus	2,4 milj.€
Muut pitkävaikutteiset menot	0,1 milj.€

### **Lainojen otto ja takaisinmaksu**

Yhtiö liittyi joulukuussa 2012 Oulun kaupungin konsernitilijärjestelmään.

Tilikauden aikana ei nostettu uusia pitkäaikaisia lainoja. Yhtiö maksoi pitkäaikaisten lainojen ja vanhojen ennakoiden lyhennyksiä yhteensä 2,4 milj. euroa. Lyhytaikaisia lainoja järjesteltiin uudelleen yhteensä 7 milj. euron edestä laina-aikaa jatkamalla sekä konsernitiliä käyttämällä.

### **Henkilöstömäärä 31.12.2012**

Turveruukin henkilöstömäärä tilinpäätöshetkellä oli 18 henkilöä.

### **Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**

Julkinen keskustelu turpeen käytöstä ja hyväksyttävyydestä on jatkunut viikkaana. Esillä on eniten ollut turpeen käyttöön kielteisesti suhtautuvat mielipiteet. Turpeen käyttäjät ovat lähteneet mukaan perustellusti puolustamaan turpeen merkittävyyttä erityisesti huoltovarmuuden kannalta.

Valtioneuvosto teki periaatepäätöksen kansallisesta suo- ja turvemaiden strategiasta elokuussa 2012. Periaatepäätöksen linjaus turpeen käytön kannalta on selkeästi käytön jatkumista puoltava edellyttäen, että tuotanto ohjataan jo muuttuneille soille. Turveruukki on Oulun kaupungin energiapoliittisen linjauksen ja suo- ja turvemaa strategian mukaisesti suunnannut soiden hankinnan ja uusien ympäristölupien osalta edellä mainittujen linjausten mukaiseksi.

Valmisteilla olevaan Pohjois-Pohjanmaan maakuntakaavaan liittyen on tekeillä laaja selvitys turvesoiden tulevas- ta käytöstä. Tämä tulee vaikuttamaan myös saatavilla

olevaan uuteen tuotantokapasiteettiin, sillä suuri osa nykyisistä tuotantoalueiden varauksista ei tule merkityksi maakuntakaavaan turvetuotantoalue varauksena.

Uusien tuotantoalueiden lupaprosessi on hidastunut ja lupahakemuksiin on jouduttu tekemään runsaasti erilaisia lisäselvityksiä. Lisäksi lupahakemuksia on myös palautunut hallinto-oikeudesta uudelleen käsittelyyn, joka on jatkanut lupaprosessin kestoa.

Kuntoonpanovaiheeseen ei ole saatu poistumaa vastaavia pinta-aloja, jolloin lähivuosina tuotantokapasiteetin säilyttäminen tulee olemaan vaikeaa.

### **Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

Turvetuotannon määrä ja laatu saattavat vaihdella vuosittain sääolosuhteista johtuen merkittävästi. Sääriski on soiden lopputuotannon matalilla alueilla erittäin merkittävä tekijä, joka voi vaikuttaa tuotantomäärän lisäksi tuotannon kustannuksiin. Mataloiluilla alueilla tuotanto vaatii enemmän kunnossapitotöitä ja tuotannon suorat kustannukset ovat korkeammat kuin uusilla soilla.

Kirstyvät ympäristövaatimukset ja toiminnan seuraamisen ja vaikutusten monitoroinnin lisääntyminen nostavat turvetuotannon kustannuksia. Erityisesti lupaprosessin hidastuminen vaikuttaa uuden korvaavan tuotantokapasiteetin saantiin ja kapasiteetin säilymiseen nykytasolla.

Tulevien kustannusriskien kattamiseksi turpeen hinta tulee nousemaan lähivuosina.

Turvetuotannon osaamista ja yrittäjien säilymistä tuotantoketjussa vaikeuttaa alihankkijoiden epävarmuus tulevaisuuden näkymistä ja käyttöpääoman rahoituksesta.

Yhtiön toiminta perustuu voimassa oleviin suokohtaisiin ympäristölupiin ja omaan laatu- ja ympäristöjärjestelmään sekä ympäristölupien edellyttämään viranomais- ja omavalvontajärjestelmään. Turvetuotannossa Turveruukki käyttää ympäristölupien edellyttämää BAT-tekniikkaa. Hankittujen resurssien käyttöön saaminen, ympäristölupien saanti ja pitkät käsittelyajat ovat tulevaisuudessa epävarmuustekijöitä. Tulevien päätösten lupaehtojen kustannusvaikutukset voivat olla merkittäviä.

Valtioneuvosto valmistelee uutta ilmasto- ja energiastrategiaa, ja siinä esiteltävät turpeen käytön kehitystavoitteet tulevat vaikuttamaan toimintaan. Näitä vaikutuksia ei vielä pystytä arvioimaan.

Valtioneuvoston päätös turpeen haittaveron tason korottamisesta tasolta 1,9 €/MWh tasolle

4,9 €/MWh vuoden 2013 alusta ei vielä ole vaikuttanut polttoturpeen käyttöön, mutta se on nostanut metsäenergian hintaa merkittävästi. Turpeen veromuutoksen vuoksi myös puuenergian tuki pienenee. Kokonaisuutena vaikutus kotimaisten polttoaineiden käytön kannattavuuteen on merkittävä, jolloin tuontihien asema kotimaisen polttoaineen vaihtoehtona paranee.

## Oulun Sähkönmyynti Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	109 757	113 275	115 793	5
Liikevoitto, t€	6 111	-5	1 568	-74
Tilikauden tulos, t€	6 018	1 336	2 570	-57
Taseen loppusumma, t€	35 758	42 667	43 219	21
Investoinnit, t€	0	0	0	
Henkilöstö, lkm	42	-	39	-7
Käyttöaste, %	-	-	-	
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	1,6	1,3	1,5	-7,5
Quick ratio	0,5	0,4	0,6	22
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	18,7	10,0	19,3	0,6 %-yks.
Gearing, %	124	-2827	-115	-239 %-yks.
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	42,5	0,5	8,6	-33,9 %-yks.
Liikevoitto%	5,6	0,0	1,4	-4,2 %-yks.

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Oulun Sähkönmyynti Oy kasvatti markkinaosuuttaan ja sen asiakasmäärä kasvoi n. 4000 asiakkaalla. Yhtiön strategiset tavoitteet, olla kokonaan pohjoissuomalaisena sähkönmyyjänä alueellisesti vahvasti läsnä, kohdella asiakkaita tasapuolisesti ja ylläpitää nykyisten ja saavuttaa uusien asiakkaiden luottamus, toteutuivat.

Oulun Sähkönmyynti Oy päätti viedä hintoihin alentuneet sähkönhankintakustannukset. Yhtiön hallitus päätti 1.2.2012 5 prosentin hinnanalennuksesta toistaiseksi voimassaoleviin sopimuksiin sekä määräaikaisesta 7 prosentin alennuksesta ajanjaksolle 1.6.–31.8.2012. Alennus kohdistettiin etuasiakkuusohjelman puitteissa.

Yhtiö piti varsinaisen yhtiökokouksen 28.3.2012. Hallitus toteutti itsearviointin toiminnastaan, jonka kehitysajatukset vietiin hallitustyöhön. Tilikauden aikana myös yhtiön luottopolitiikka uusittiin.

Yhtiö osti liiketoimintakaupalla Yli-Iin Sähkö Oy:n sähkönmyyntiliiketoiminnan. Liiketoimintakaupan kertaluonteiset kirjanpidolliset vaikutukset kohdistuvat vuodelle 2013.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Yhtiön vuoden 2012 liikevaihto oli 115,8 (109,8) miljoonaa euroa. Liikevaihto kasvoi 5 %:ia. Yhtiön vuoden sähkön-toimitus oli 2066 (1952) gigawattituntia (vuonna 2010 2084 GWh) eli toimitetun sähkön määrä kasvoi 5,8 prosenttia. Suurin kuluerä olivat energian hankintakulut 106,8 (97,1) miljoonaa euroa. Henkilöstökulut olivat 1,7 (1,7) miljoonaa euroa. Liikevoitto oli 1,5 (6,1) miljoonaa euroa eli 1,3 prosenttia liikevaihdosta. Taseen loppusumma oli 43,2 (35,7) miljoonaa euroa. Yhtiön oma pääoma oli tilikauden lopussa 4.534.541,17 euroa.

Vuosi 2012 alkoi pohjoismaisilla sähkömarkkinoilla pitkän aikavälin keskiarvoa korkeamman hydrologisen tilanteen vallitessa. Helmikuun pakkasjakso Pohjoismaissa nosti hintoja merkittävästi, mutta kylmän jakson päätyttyä hinnat palasivat maltilliselle tasolle. Sähkön siirrossa ilmenneet ongelmat nostivat jo keväällä Suomen aluehinta suhteessa muihin hinta-alueisiin. Kesä- ja heinäkuun ajaksi aluehintaerot vähenivät, mutta Fennoskan 2:n häiriöiden vuoksi aluehintaerot nousivat uusiin ennätyksiin syksyn ajaksi. Myös aluehintaohjannaisten hinnat reagoivat tähän.

Tilikauden aikana yö- ja päivähintojen erot kasvoivat merkittävästi. Myös Venäjän tuonnin määrän vaihtelu voimisti hintaheilahtelua. Päivitetyllä riskienhallintapolitiikalla oli varauduttu olosuhteiden muutokseen ja uusi toimintatapa toimi korkean hintaheilahtelun vallitessa.

Suomen aluehinta oli tammikuussa keskimäärin 38,82 (68,92) €/MWh ja helmikuussa 52,81 (64,58) €/MWh. Maaliskuussa sähkömarkkinoilla alkoi hinnanalasku sateiseksi muuttuneen säätilan ja etenkin allasalueiden korkean hydrologisen tilanteen seurauksena sekä talouden yleisen alavireyden aiheuttaman kysynnän vähyden vuoksi. Joulukuun keskihinta oli keskimääräistä kylmemmän säätilan takia nousussa 46,79 (33,34) €/MWh.

Kokonaisuutena arvioiden yhtiön taloudellinen kehitys toteutui suunnitellun mukaisesti yllättävistä ja poikkeuksellisista sää- ja markkinaolosuhteista huolimatta.

### Investoinnit

Yhtiöllä ei ollut investointeja vuonna 2012. Yhtiö on ostanut liiketoimintakaupalla Yli-Iin Sähkö Oy:n sähkönmyyntiliiketoiminnan. Liiketoimintakaupan kertaluonteiset kirjanpidolliset vaikutukset kohdistuvat vuodelle 2013.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiö ei ole ottanut uutta lainaa tilikauden aikana. Vaihto-oikeudellista velkaa Oulun Energialle yhtiö on lyhentänyt suunnitelman mukaisesti 1070 t€.

### Henkilöstömäärä 31.12.2012

Henkilöstöä oli tilikauden päättyessä 39 (42) henkilöä, joista vakituisia oli 31 (33) ja määräaikaisia 8 (9) henkilöä. Henkilötyövuosia oli keskimäärin 37 (37). Yhtiön vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 41,6 (39,7).

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Vuosi 2012 alkoi pohjoismaisilla sähkömarkkinoilla pitkän aikavälin keskiarvoa korkeamman hydrologisen tilanteen vallitessa. Helmikuun pakkasjakso Pohjoismaissa nosti hintoja merkittävästi, mutta kylmän jakson päätyttyä hinnat palasivat maltilliselle tasolle. Sähkön siirrossa ilmenneet ongelmat nostivat jo keväällä Suomen aluehinta suhteessa muihin hinta-alueisiin. Kesä- ja heinäkuun ajaksi aluehintaerot vähenivät, mutta Fennoskan 2:n häiriöiden vuoksi aluehintaerot nousivat uusiin ennätyksiin syksyn ajaksi. Myös aluehintaohjannaisten hinnat reagoivat tähän.

Tilikauden aikana yö- ja päivähintojen erot kasvoivat merkittävästi. Myös Venäjän tuonnin määrän vaihtelu voimisti hintaheilahtelua. Päivitetyllä riskienhallintapolitiikalla oli varauduttu olosuhteiden muutokseen ja uusi toimintatapa toimi korkean hintaheilahtelun vallitessa.

Suomen aluehinta oli tammikuussa keskimäärin 38,82 (68,92) €/MWh ja helmikuussa 52,81 (64,58) €/MWh. Maaliskuussa sähkömarkkinoilla alkoi hinnanlasku sateiseksi muuttuneen säätilan ja etenkin allasalueiden korkean hydrologisen tilanteen seurauksena sekä talouden yleisen alavireyden aiheuttaman kysynnän vähyden vuoksi.

Joulukuun keskihinta oli keskimääräistä kylmemmän säätilan takia nousussa 46,79 (33,34) €/MWh.

Heinäkuussa 2012 hyväksyttiin energiatehokkuusdirektiivi (ns. EED direktiivi), joka tuo myös sähkömyyjille energiatehokkuustavoitteita. Kansalliset tavoitteet selkiintynevät vuoden 2013 aikana. Yhtiö toteutti edelleen energiatehokkuussopimuksen velvoitteita.

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Saksan päätöksen luopua ydinvoimasta Japanin ydinonnettomuuden seurauksena oletettiin nostavan tilikaudella hintatasoa, mutta talouden laskusuhdanne piti hinnat maltillisina, kun säätilan tuomaa lisälämmitystarvetta ei ilmennyt. Pitkällä aikavälillä Sakan päätökset sekä energiaan ja sen raaka-aineisiin kohdistuneiden valmiste- ja muiden verojen aiheuttamat kustannuspaineet vaikuttavat kuitenkin sähkön markkinahintaan nostavasti.

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 viranomais- tahoilla.

Energiatili-palvelua tullaan vuoden 2013 aikana kehittämään edelleen. Oulun Sähkönmyynti Oy valmistautuu tulevaan kehitykseen uudistamalla asiakaspalvelujärjestelmää.

Yhtiö arvioi myyntivolyymin kasvavan hieman vuoden 2013 aikana. Samalla sähkön hankinnan kaupankäyntistrategiaa tullaan edelleen kehittämään siten, että hintakilpailukyky kulloinkin vallitsevassa markkinatilanteessa säilyy. Kasvavan myyntivolyymin ja uuden kaupankäyntistrategian odotetaan johtavan voitolliseen tulokseen tilikaudella 2013.

## Oulun Energia Urakointi Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	12 106	11 000	12 619	4
Liikevoitto, t€	764	520	567	-26
Tilikauden tulos, t€	565	385	376	-33
Taseen loppusumma, t€	6 509	3 139	6 771	4
Investoinnit, t€	65	160	125	92
Henkilöstö, lkm	64	69	62	-3
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	1,8	2,1	2,2	0,4 % -yks.
Quick ratio	0,8	0,5	1,2	0,4 % -yks.
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	45	52	49	4 % -yks.
Gearing, %	-91	-29	-105	-14 % -yks.
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	25	31	25	-
Liikevoitto%	6	5	4	-2 % -yks.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

Yhtiön liiketoiminta on tilikauden aikana keskittynyt toimialan mukaisiin projekteihin, joista keskeisimpiä ovat olleet Oulun alueen valaistusprojektit sekä eri toimijoille toteutetut sähköverkkohankkeet. Laajempaa huomiota sai mm. yhteistyössä Oulun kaupungin kanssa toteutettu liikennevalojen hälytysajoneuvoetuisuuksien käyttöönottopilotti-projekti. Vuoden alkupuolella yhtiön henkilökuntaa ja kalustoa osallistui myös loppuvuoden 2011 myrskyjen aiheuttamien vaurioiden korjaamiseen.

Yhtiön toimitusjohtaja vaihtui tilikauden aikana. Toimitusjohtajana toimi Antti Timonen ajanjaksolla 1.1.2012 – 30.4.2012 ja Esko Ainasoja 1.5.2012 alkaen.

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

Yhtiön vuoden 2012 liikevaihto oli 12,6 (12,1) miljoonaa euroa. Yhtiön merkittävimmät kustannuserät ovat alihankkijakuluja, materiaalikuluja ja henkilöstökuluja. Yhtiön liike-tulos oli 0,6 (0,8) miljoonaa euroa eli n. 4 (6) prosenttia liikevaihdosta. Taseen loppusumma oli 6,8 (6,5) miljoonaa euroa.

Yhtiön tulos ja taloudellinen asema ovat kohtuullisia. Kilpailun kiristytessä liike-tulos jäi edellisestä vuodesta liikevaihdon kasvusta huolimatta. Taloudellista asemaa arvioitaessa tulee huomioida yhtiön toimialalle tyypillinen voimakas sykliisyys, johon vaikuttavat taloudelliset suhdanteet, asiakkaiden tilanteet sekä mm. sääolosuhteet.

**Investoinnit**

Yhtiö teki budjetoituja kalustoinvestointeja tilikaudella 125 t€:lla.

**Lainojen otto ja takaisinmaksu**

Yhtiö ei nostanut uusia lainoja tilikaudella. Yhtiöllä ei ole pitkäaikaista korollista velkaa.

**Henkilöstömäärä 31.12.2012**

Henkilöstöä oli tilikauden päättyessä 62 (64) henkilöä. Henkilöstön keski-ikä oli tilikauden lopussa 42,1 vuotta.

**Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**

Yhtiön toimintaympäristössä ja toimialalla ei tapahtunut olennaisia muutoksia tilikauden aikana.

**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

Yhtiö arvioi tulevan tilikauden toimintaedellytykset kohtuullisiksi, vaikka markkinatilanne asettaa entistä suurempia paineita toiminnan ja prosessien tehostamiselle. Kehityshankkeita tullaan tulevalle tilikaudella jatkamaan siten, yhtiön projektihallintaa kehitetään. Myös aiemmin kasvualueiksi tunnistetut energiatehokkuustavoitteiden tuomat liiketoimintamahdollisuudet huomioidaan laajemmin.

Perinteisten sähköverkkojen rakentamisen lisäksi yhtiö panostaa edelleen tietoliikenneosaamiseen, erityisesti kuitutekniikkaan ja liikennevalojen asiantuntijuuteen.

## Haukiputaan Energia Oy

**Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1 915	1 915	1 998	4
Liikevoitto, t€	- 51	93	- 59	- 16
Tilikauden tulos, t€	- 15	66	- 13	13
Taseen loppusumma, t€	3 207	2 777	3 543	10
Investoinnit, t€	500	1 087	530	6
Henkilöstö, lkm	1	0,5	0	- 100
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	1,9	-1,1	1,3	- 32
Quick ratio	0,9	-2,0	0,5	- 44
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	18,2	16,2	15,1	- 17
Gearing, %	- 35,0	182	- 42,9	- 23
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	- 5,7	14,3	- 9,8	- 72
Liikevoitto%	- 2,7	5	- 3,0	- 11

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiöllä ei ole itsenäistä liiketoimintaa, vaan se toteuttaa kaukolämmön jakelua osana Oulun Energian kaukolämpöliiketoimintaa. Tästä syystä yhtiölle ei ole asetettu toiminnallisia tai taloudellisia tavoitteita, eikä se ole toiminnan laajuuden perusteella laatinut toimintakertomusta. Tulevaisuudessa yhtiö tulee lakkaamaan itsenäisenä oikeushenkilönä ja se tullaan sulauttamaan Oulun Energia-konsernin liiketoiminnallisiin yksiköihin.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Ks. yllä.

### Investoinnit

Ks. yllä.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ks. yllä.

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Ks. yllä.

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Ks. yllä.

## Yli-Iin Sähkö Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1296	1462	1464	12,9
Liikevoitto, t€	73	12	-1	-101
Tilikauden tulos, t€	64	17	9	-85
Taseen loppusumma, t€	3447		3538	2,6
Investoinnit, t€	161		157	-2,4
Henkilöstö, lkm	7	7	7	
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	3,58		2,69	-24
Quick ratio	6,5		4,2	-35
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	68,7		65,8	-4,2
Gearing, %	0,37		0,36	-2,7
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	3,2		0,2	-93,7
Liikevoitto%	5,63		-0,06	-101

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat odotetusti

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- Tavoitteet toteutuivat lähes budjetoidun mukaisina, tosin yhtiön sulautusvaihe lisäsi jonkin verran kuluja, joita ei talousarviossa osattu ottaa huomioon.
- Verkkotoiminnan kulut olivat arvioitua suuremmat koska tehtyjä verkkotöitä ei voitu siirtää taseeseen niiden luonteen vuoksi, vaan ne kirjattiin kuluihin.
- Poistot kasvoivat jonkin verran, joka osaltaan vaikutti tulokseen.
- Sähkönmyynnin tulos oli odotetun mukainen samoin sisäasennustoiminnan tulos.
- analyysissä tulee käsitellä ne tekijät, jotka olennaisesti ovat vaikuttaneet tuloksen muodostumiseen (poikkeamat talousarviosta, merkittävät muutokset edelliseen vuoteen verrattuna)

### Investoinnit

- investoinnit olivat hiukan budjetoitua suuremmat
- Merkittävimpinä olivat kaukokäyttöerotinasemien lisäys ja useiden muuntopiirien saneeraukset.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiö on täysin velaton

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Sulautettu Oulun Energiaan sähkölaitostointojen osalta, mutta yhtiö jää sähkön osakastuotantojen omistajaksi.

## Sivakka-yhtymä Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	41 673	43 000	42 500	2,0
Liikevoitto, t€	9 752	7 600	8 163	-16,3
Tilikauden tulos, t€	4 107	1 200	2 755	-32,9
Taseen loppusumma, t€	266 788	270 000	264 134	-1,0
Investoinnit, t€	5 244	4 000	6 327	20,7
Henkilöstö, lkm	97	100	99	2,1
Käyttöaste, %	96,4 %	97,5 %	96,8 %	0,4
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	2,0		1,8	-10
Quick ratio	2,5		2,3	-8
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	23,1 %	24,0 %	24,4 %	5,6
Gearing, %	2,6		2,4	-7,7
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	4,1 %	3,1 %	3,6 %	-12,2
Liikevoitto%	23,4 %		19,2 %	-17,9

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Sivakka-konsernin omistamien asuntojen käyttöaste parani 0,4 prosenttiyksikköä edellisvuodesta ollen 96,8 %. Budjetoitu käyttöaste oli 97,5 %. Asukasvaihtuvuus pysyi toimintavuoden aikana lähes ennallaan ollen 30,5 % (2011: 30,4 %). Asuntojen vuokria korotettiin 1.3.2012 keskimäärin 0,8 %. Asuntojen keskineliövokra oli vuoden 2012 lopussa 9,12 euroa/m<sup>2</sup>/kk.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- Sivakka-konserni saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet vuonna 2012
- Sivakka-konsernin liikevaihto 42,5 milj. euroa oli hieman budjetoitua pienempi
- muut tuotot 3,5 milj. euroa olivat hieman budjetoitua suuremmat
- hoitokulut 28,3 milj. euroa toteutuivat hieman budjetoitua pienempänä
  - ▲ suurimpana kulueränä oli korjaukset 8,1 milj. euroa
- pääomakulut 15,3 milj. euroa olivat budjetin mukaiset
  - ▲ yhtenäislainojen korkean korkotason vuoksi Oulun Sivakka konvertoi toimintavuoden aikana 39,7 miljoonaa euroa yhtenäislainoja tavallisiksi rahoituslaitoslainoiksi
  - ▲ tämän myötä saavutettiin merkittäviä korkosäästöjä, mutta lyhennykset puolestaan toteutuivat budjetoitua suurempana
- sekä tilikauden rahoituksellinen tulos että kirjanpidon virallinen tilikauden tulos olivat budjetoitua parempia, mutta edellisvuotta heikompia
- haastavasta kysyntätilanteesta ja asiakkaiden lisääntyneistä talousvaikeuksista johtuen Sivakka-konsernin vuokrasaamiset kasvoivat ollen 1,5 % vuosittaisesta vuokratuotosta (2011: 1,4 %)

### Investoinnit

- toimintavuonna valmistui Ritaharjuun uusi 34 asunnon kiinteistö
- vuonna 2012 käynnistettiin kolme erityisryhmille tarkoitettua rakennusinvestointia: Palvelutalo Caritas Matriittiin tulee 105 pienasuntoa vanhuksille, Honkalankotiin toteutetaan 15 palveluasuntoa vaikeasti kehitysvammaisille asiakkaille ja palvelutalo Merikotkaan rakennetaan 31 asuntoa vanhuksille
- toimintavuoden aikana valmistui neljässä kiinteistössä yhteensä 128 asunnon ns. keveämpi peruskorjaus
- vuonna 2012 käynnistettiin Nykäsenkankaan 50 asunnon peruskorjaus ja aloitettiin Koskipyykösen 62 asunnon peruskorjaussuunnittelu
- lisäksi saneerattiin piha-alueita kahdessa kiinteistössä

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja nostettiin toimintavuoden aikana 3,1 miljoonaa euroa (2011: 2,9)
- lainoja lyhennettiin 10,1 miljoonaa euroa (2011: 10,1)

### Henkilöstömäärä 31.12.2012

- 100

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

- vuokra-asuntojen vaihtuvuus säilyi Oulun alueella korkeana koko toimintavuoden ajan
- vuokra-asuntojen tarjonta oli edelleen suurta, mutta muutaman vuoden jatkunut asuntojen ylitarjontatilanne alkoi syksyllä muuttua lähemmäs tasapainotilannetta



**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

- vuonna 2013 käynnistyy kahden väistöpäiväkodin suunnittelu ja rakentaminen yhteistyössä Oulun kaupungin Tilakeskuksen kanssa
- Oulun Palvelusäätiön ja Sivakka-konsernin välinen toimialarationalisointi, jonka mukaan Palvelusäätiö ottaa vastatakseen Oulun Tervatalojen vanhusten kohteiden asuttamisen, astuu voimaan 1.3.2013.
- 1.1.2013 toteutuneeseen kuntaliitokseen liittyen yhdistymishallitus päätti marraskuussa 2012, että

- Oulun kaupungin vuokra-asuntojen omistus keskitetään Sivakka-konserniin. Oulunsalon, Haukiputaan ja Ylikiimingin vuokratyöyhtiöt liitetään osaksi Sivakka-konsernia. Samassa yhteydessä siirretään Oulun Asuntohankinta Oy:n ja Kiinteistö Oy Oulun Pikisaaren omistus Sivakka-konserniin. Yhtiöiden siirrot osaksi Sivakka-konsernia pyritään toteuttamaan vuoden 2013 aikana
- Sivakka-konsernin pankkitilit siirtyvät osaksi konsernitilijärjestelmään alkuvuoden 2013 aikana

## Oulun Asuntohankinta Oy

**Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1.125	1.153	1.139	1,3 %
Liikevoitto, t€	210	223	325	54,4 %
Tilikauden tulos, t€	166	157	279	68,0 %
Taseen loppusumma, t€	9.053	9.100	9.150	1,1 %
Investoinnit, t€	-	-	-	
Henkilöstö, lkm	-	-	-	
Käyttöaste, %	94,1 %	94,0 %	93,4 %	-0,7
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	2,5		2,3	-8,0
Quick ratio	4,0		3,3	-17,5
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	77,2 %		79,5 %	3,0
Gearing, %	0,22		0,16	27,3
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	2,4 %		3,6 %	50,0
Liikevoitto%	18,7 %		28,5 %	52,4

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

Oulun Asuntohankinnan omistamien asuntojen käyttöaste heikkeni 0,7 prosenttiyksikköä edellisvuodesta olleen 93,4 %. Budjetoitu käyttöaste oli 94,0 %. Myös asukasvaihtuvuus kasvoi toimintavuoden aikana kahdeksalla prosenttiyksiköllä olleen 35,2 % (2011: 27,2 %). Asuntojen vuokria korotettiin 1.3.2012 keskimäärin 1,7 %. Asuntojen keskineliövuookra oli vuoden 2012 lopussa 10,60 euroa/m<sup>2</sup>/kk.

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

Oulun Asuntohankinta saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet vuonna 2012

- toteutunut liikevaihto 1,14 milj. euroa oli 1,2 % pienempi kuin budjetoitu liikevaihto (b:1,15)
- toteutuneet hoitokulut 766 teur olivat 12,6 % budjetoituja hoitokuluja pienemmät (b: 877)
  - ▲ suurimpina kuluerinä olivat asuntojen vastikkeet 504 teur (b: 510) sekä asuntojen korjaukset 218 teur (b: 320)
- yhtiön hoitokate oli 381 teur (b: 280) hoitokateprosentin ollessa 33,5 % (b: 24,3 %)

- pääomakulut 221 teur toteutuivat 25,1 % budjetoitua suurempana (b: 177)
  - ▲ yhtenäislainojen korkean korkotason vuoksi Oulun Asuntohankinta konvertoi toimintavuoden aikana kaikki ARAn hankintalainat tavalliseksi rahalaitoslainaksi, minkä myötä saavutettiin merkittäviä säästöjä korkokuluissa, mutta lyhennykset toteutuivat budjetoitua suurempana
- tilikauden rahoituksellinen tulos 163 teur oli 52,6 % budjetoitua suurempi (b: 107)
- sumupoistot olivat edellisvuoden tasolla
- tilikauden tulos oli 68,0 % edellisvuotta suurempi
- vuokrasaamiset kasvoivat ollen 1,6 % vuosittaisesta vuokratuotosta (2011: 1,4 %)

**Investoinnit**

investointeja ei ole tehty

**Lainojen otto ja takaisinmaksu**

- ARAn yhtenäislainat 2,0 miljoonaa euroa maksettiin pois toimintavuoden aikana ja ne korvattiin uudella korkotasoltaan edullisemmalla rahalaitoslainalla
- lainoja lyhennettiin yhteensä 173 teur

**Henkilöstömäärä 31.12.2012**

yhtiöllä ei ole henkilökuntaa

**Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**

- asuntojen käyttöaste on ollut alhaisella tasolla johdun vuokra-asuntomarkkinoiden väljyydestä
- myös asunto-osakeyhtiöiden linjasaneeraukset ovat aiheuttaneet tyhjäkäyttöä

**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

- 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 korjata asuntoja tarvetta vastaavasti
- 1.1.2013 toteutuneeseen kuntaliitokseen liittyen yhdistymishallitus päätti marraskuussa 2012, että Oulun kaupungin vuokra-asuntojen omistus keskittään Sivakka-konserniin. Oulunsalon, Haukiputaan ja Ylikiimingin vuokrataloyhtiöt liitetään osaksi Sivakka-konsernia. Samassa yhteydessä siirretään Oulun Asuntohankinnan ja Kiinteistö Oy Oulun Pikisaaren omistus Sivakka-konserniin. Yhtiöiden siirrot osaksi Sivakka-konsernia pyritään toteuttamaan vuoden 2013 aikana.

## Oulun Pysäköinti Oy

**Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1535	1574	1630	6
Liikevoitto, t€	-71	-2	49	-169
Tilikauden tulos, t€	-114	-36	16,8	-115
Taseen loppusumma, t€	8906	18000	18638	109
Investoinnit, t€	272	9053	9661	3452
Henkilöstö, lkm	8	8+2	8+2	25
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	3,5		0,5	-85,7
Quick ratio	3,5		0,5	-85,7
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	69,9		81,8	17,0
Gearing, %	0,25		0,11	-56,0
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-1,86		-0,30	
Liikevoitto%	-4,6		3	

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma****Pysäköintilaitostoiminta**

Pysäköintilaitosten käyttöasteet ovat pysyneet lähes ennallaan. Huomattavaa on, että Autosaaren pysäköintitalossa täyttöaste on hieman laskenut, mutta max-täyttöaste päivien määrä kasvanut selvästi.

**Kivisydän**

Kivisydämen rakennustyöt aloitettiin kesäkuussa maankaivu- ja louhintatöillä torinrannasta Autorannan pysäköintialueelta. Torinrannan ajoluiskan rakennustyöt ovat edenneet lähes aikataulussa ja vuodenvaihteessa oltiin ajotunnellia louhittu n. 100 m. Hallituskatu-Mäkelininkatu ajoluiskan maankaivutyöt aloitettiin lokakuussa ja maankaivutöiden osalta oltiin vuoden vaihteessa suurin piirtein valmiina. Avolouhintavaihe aloitetaan tammikuussa 2013 ja ajoluiska betonointineen tulisi olla valmis 30.10.2013.

Aikataulun mukainen Kivisydämen valmistuminen on heinäkuussa 2015.

Kivisydämen kustannusarvioon (73,5 M€) ei ole tehty oleellisia muutoksia

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

Yhtiön liikevaihto kasvoi edelliseen vuoteen verraten (6,2%) oli 1.630.220,98 €.

Pysäköintituotot kasvoivat kaikissa pysäköintitaloissa, vuokra-tuotot kasvoivat budjetoidusti. palvelujen myyntituotot laskivat hieman.

Tilikauden liikevaihto oli n. 3,6% budjetoitua suurempi ja kokonaisuutena ihan tyydyttävä.

Yhtiön tilikauden voitto on 16.765,93 €.

### Investoinnit yhteensä 9.660.555,73

#### Kivisydän

Oulun Pysäköinti Oy on käyttänyt vuonna 2012 Kivisydän hankkeen rakentamiskustannuksiin ja varauksiin yhteensä 9.351.905,73 €.

#### Pysäköintitoiminta

Katupysäköinnin lippuautomaattien uusiminen 257 850 sekä lakaisukone 50 800, yhteensä 308 650 €

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiö on lyhentänyt pitkäaikaisia lainojaan suunnitelman mukaisesti 186.666 eurolla.

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Yhtiön perinteisellä toimialalla ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Sensijaan uusi keskitetty pysäköinti ratkaisu on merkittävä muutos yhtiön toimintaan.

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Yhtiö on tehnyt rakentamispäätöksen Kivisydämeksi nimeämänsä pysäköintilaitos-hankkeesta v. 2012 helmimaaliskuun aikana. KVR urakkasopimus on allekirjoitettu 2.4.2012 ja hankkeen rakennustyöt on aloitettu kesäkuussa 2012. Kivisydämen käyttöönotto on suunnitelmien mukaan heinä/lokuussa 2015. Hankkeen kustannusarvio on 73,5 miljoonaa euroa.

Hanke tulee leimaamaan yhtiön toimintaa seuraavat lähivuodet. Vuodet 2013 - 2015 vuotta rakentamisena ja seuraavat vuodet 2016 - 2021 talouden tasapainottamisena.

Vaikka omistaja sijoittaa yhtiöön merkittävästi lisää omaa pääomaa, yhtiö velkaantuu raskaasti. Yhtiö on arvioinut

joutuvansa rahoittamaan hanketta enintään 36 M€ velkarahoituksella jolloin velan hoitokulut muodostuvat ensimmäisinä toimintavuosina varsin vaativiksi. Oulun kaupunginvaltuusto on antanut em. lainoille omavelkaisen takauksen.

Toisaalta uusi pysäköintilaitos vahvistaa yhtiön markkinajohtajuutta ja yhtiön toimintaedellytyksiä Oulun ydinkeskustan merkittävimpänä pysäköintioperaattorina. Tämä parantaa myös kaupungin mahdollisuuksia Oulun ydinkeskustan liikenteen, pysäköinnin ja keskustarakentamisen strategisessa ohjauksessa.

Yhtiö on v. 2011 aloittanut Kontinkankaan alueella PPSHP:n ja v. 2012 Rehaparkin pysäköintioperaattorina. Kontinkankaan alueen pysäköintijärjestelyt ovat selvittelytyön alla ja pysäköinnin lisärakentamista suunnitellaan. Yhtiö tuntee mielenkiintoa laajentaa operointitoimintaansa ko. alueella.

Yhtiö uskoo nykyisten pysäköintilaitostensa käyttöasteiden pienimuotoiseen kasvuun. Sen sijaan nykyisessä markkinatilanteessa merkittäviin lyhytaikapysäköinnin taksankorotuksiin ei ole mahdollisuuksia. Pitkäaikaispysäköinnin osalta taksoja voitaneen hieman korottaa.

Tilanne liiketilojen vuokrauksen osalta on kokonaisuutena vakaa. Vuokrataso on tyydyttävä ja yleisesti lievässä nousussa. Merkittävien vuokralaisten toiminta näyttää luotettavalta.

Vuoden 2013 liikevaihtoon yhtiö on budjetoinut n. 1,4 %:n kasvua v. 2012 toteutumaan verrattuna. Kasvuodotukset kohdistuvat lähinnä pysäköintituottojen kasvuun.

Lähivuosina yhtiö tehnee vähäisesti voitollisen tuloksen.

## Oulun Aikuiskoulutuskeskus-konserni

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Kokonaisliikevaihto, t€	16969	16073	16925	-0,3
Liikevoitto, t€	100	541	-827	-927,0
Tilikauden tulos, t€	58	440	-903	-1656,9
Täseen loppusumma, t€	15416	15500	17317	12,3
Investoinnit, t€	853	800	626	-26,6
Henkilöstö, lkm	186	170	186	0,0
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	1,8	1,9	1,8	0,0
Quick ratio	1,8	1,8	2,1	16,7
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	63,4	57	51,2	-19,2
Gearing, %	0,1	0,1	20,4	20300,0
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	1,3	2,4	-6,1	-569,2
Liikevoitto%	0,6	3,4	-4,9	-929,2

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

Oulun kaupunginvaltuusto on asettanut Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:lle seuraavat tavoitteet:

- taloudellinen ja kannattava toiminta
- toiminnan volyymien sopeuttaminen koulutuskäytännön 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. Vuoden 2012 tulos on negatiivinen. Toimintaa on kuitenkin sopeutettu kulkurakenteen osalta ja kulujen kasvuvauhti on tällä hetkellä alhaisin kymmeneen vuoteen. Yt-neuvotteluiden tuloksena syntyneet henkilöstövähennyksen vaikutukset on otettu huomioon 2012 tilinpäätöksessä pakollisena varauksena. Yrityksen vakavaraisuus on pysynyt hyvällä tasolla. Maksuvalmiutta on rasittanut mm. se, että yritys on rahoittanut suoraan kassasta Asunto-osakeyhtiö Oulun Myrskyluoto A:n ja B:n rivitalojen perusrakennushanketta ja Kotkantien laajennushanketta. Jatkossa hyödynnetään investointien vaihtoehtoisten rahoitusjärjestelyjen käyttöä.

Koulutuksen laatua seurataan jatkuvasti sekä yrityksen sisäisten että sidosryhmien palautejärjestelmien kautta. Oulun Aikuiskoulutuskeskuksen laadunseurannan ja arvioinnin välineitä ovat tasapainotettu tuloskorttisovellus (BSC) ja eurooppalaisen laatupalkintomallin (EFQM) mukainen arviointikäytäntö. Itsearviointi toistetaan tämänhetkisen suunnitelman mukaan kahden vuoden välein, ja ulkoinen arviointi suoritetaan joka kolmannella arviointikierroksella. OAKK tekee säännöllisesti kyselyjä eri sidosryhmille, kuten rahoittajille ja työelämälle. Vuoden 2012 rahoittajille suunnatussa kyselyssä OAKK:n toiminnan yleisarvosanaksi tuli 4.2 (asteikko 1-5; 5=erinomainen) ja työelämälle suunnatussa kyselyssä 3.9.

Omien kyselyiden lisäksi OAKK hyödyntää laadun arvioinnissaan alueella tehtäviä muita tutkimuksia, kuten Taloustutkimus Oy:n aikuiskoulutustutkimusta, joka tehdään kahden vuoden välein. Syksyllä 2012 suoritettussa tutkimuksessa 18 - 64-vuotiaiden vastanneiden ryhmässä Oulun Aikuiskoulutuskeskuksen imago osoittautui erinomaiseksi. Tutkimuksessa todettiin myös, että OAKK:sta koekemusta omaavien arviot olivat kaikissa mitatuissa asioissa vielä parempia kuin pelkästään mielikuviin pohjautuvat arviot.

Työvoimakoulutuksen opiskelijapalautteessa oli nähtävissä positiivista kehitystä edelliseen vuoteen verrattuna. Ammatillisessa työvoimakoulutuksessa loppupalautteen antoi vuonna 2012 yhteensä 550 opiskelijaa. Yleisarvosanaksi muodostui 4.0 (2011: 3.8) ja kouluttajien asiantuntemus sai arvosanan 4.1 (2011: 3.9). Valmentavassa koulutuksessa vastaajia oli 265, ja yleisarvosana oli samalla erinomaisella tasolla kuin edellisenä vuonna eli 4.3. Kouluttajien asiantuntemus sai arvosanan 4.5 (2011: 4.4).

Omaehtoisen koulutuksen opiskelijapalautteessa valmistavan koulutuksen laatu sai arvosanan 3.9 (2011: 4.1), vastaajia 163 (valtakunnallinen vertailu: 3.8). Tyytyväisyys tutkintotilaisuuksiin arvioitiin arvosanalla 4.2 (2011: 4.3), vastaajia 121 (valtakunnallinen vertailu: 4.1).

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

Tilikauden tulos oli verojen jälkeen 903,2 t€ tappiollinen eikä budjetoitua 439,5 t€:n voittotavoitetta saavutettu. Kokonaisliikevaihtoa kertyi vuonna 2012 yhteensä 16 925 t€, josta liiketoiminnan muiden tuottojen osuus oli 149,7 t€. Kokonaisliikevaihdon kasvu edellisvuoteen verrattuna oli -0,3 %. Kokonaisliikevaihtotavoite ylitettiin 851 t€:lla, vaikka opiskelijatyöpäivätavoitteesta jäätettiin 15 649 opiskelijatyöpäivällä. Liikevaihtotavoitteen ylittyminen johtuu muiden kuin opetustoiminnasta saatujen tulojen väliaikaisesta lisääntymisestä mm. As Oy Oulun Myrskyluodon rakennusurakan tulouttamiseen johdosta. Työvoimakoulutuksen myynnin osuus liikevaihdosta on edelleen merkittävä, 60 %. Työvoimakoulutuksen myynti oli lähes budjetin suuruinen, mutta vuoteen 2011 verrattuna myynti väheni 714 t€. Myynnin pieneneminen johtuu mm. ravintola-alan koulutuksen häviämisestä kilpailijalle ja siitä, ettei optimiopiskelijaryhmäkokoja ole saatu kaikille koulutuksille.

Kulut kasvoivat vuoteen 2011 verrattuna 918 t€. Henkilöstökuluissa kasvua vuoteen 2011 verrattuna oli 315 t€, joka on 3,4 %:n kasvu. Henkilöstökulut ovat edelleen suurin kuluerä: 54,2 % kokonaiskuluista. Henkilöstökulujen määrää lisäsi yt-neuvottelujen tuloksena irtisanottujen ilman työvelvoitetta olevien henkilöiden irtisanomisajan palkoista tehty pakollinen kuluvaraus 156 t€. Henkilöstömäärä vuonna 2012 oli 186, joka oli sama määrä kuin edellisenä vuonna. Yt-neuvottelujen tuloksena tapahtuneet henkilöstövähennykset eivät näy vielä vuoden 2012 puolella henkilöstömäärässä. Muiden kuluerien joukossa merkittäviä budjetin ylityksiä tapahtui henkilöstövuokrauskuluissa, kone- ja kalustovuokrissa ja leasing-kuluissa ja tietotekniikan tukipalvelukustannuksissa.

Loppuvuonna tulosta saatiin parannettua omaisuuden myynnillä, OPH:n lisämäärärahalta, oppisopimustoiminnan liikevaihdon kasvattamisella ja tiettyjen kuluerien kasvun hillitsemisellä. Näiden toimenpiteiden ansiosta ennusteen mukaiselta yli miljoonan euron suuruiselta tappiolta vältyttiin. Vuoden 2012 syksyllä tehdyt toiminnan sopeuttamistoimet realisoituvat euro-vaikutuksina vuoden 2013 aikana. Vuonna 2013 kannattavuuden uskotaan kääntyvän positiiviseksi.

**Investoinnit**

Investointeja tehtiin vuonna 2012 yhteensä 626 t€:lla, mikä oli 227 t€:a vähemmän kuin edellisenä vuonna.

**Lainojen otto ja takaisinmaksu**

Pitkäaikaista lainaa on otettu vuoden 2012 aikana 2 500 000 € Kotkantien laajennus- ja saneerausurakkaa varten. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin tilikauden aikana yhteensä 247 t€. Myös lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta

lisääntyivät tilikauden aikana 157 t€. Lyhytaikaiset velat liittyvät autojen ja työkoneiden rahoitukseen.

### ***Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset***

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n Pitkäaikainen toimitusjohtaja Ilpo Mäki siirtyi eläkkeelle 1.5.2012 alkaen. Hänen tilalleen valittiin tekniikan tohtori Susanna Maunu. Samassa yhteydessä tytäryhtiö Oulun Osaamiskeskus Oy:n toimitusjohtajuus siirrettiin vararehtori Eero Pentiltä Susanna Maunulle.

Liiketoiminnassa ja toimintaympäristössä ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia vuoteen 2011 verrattuna. OAKK:n Kotkantien kiinteistöihin on tehty laajennuksen suunnitelmat ja rakennustyöt 910 m<sup>2</sup>:n laajennukseen on aloitettu heinäkuussa. Tämä laajennus helpottaa valmistuessaan toimintaa paljon ja vähentää ulkopuolisten tilojen vuokraustarvetta. Lisäksi vuoden 2012 syyskuussa päätettiin pari vuotta sitten aloitettu Kotkantien talorakennustiimin laajennusurakka.

Opetusministeriön rahoittaman koulutuksen yksikköhinnoissa ei tapahtunut merkittäviä muutoksia vuoden 2012 aikana. Kilpailu työvoimapolitiittisista koulutuksista on kiristynyt entisestään. Sosiaali- ja terveysalan sekä maahanmuuttajatiimin 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. Erityisesti infratiimin toimintaa raskauttaa polttoaineiden suuret hinnankorotukset, mitä ei ole kyetty kokonaisuudessaan ennakoimaan. Muilla aloilla hinnoittelussa on kyetty ottamaan huomioon kustannusten kohoaminen ja alakohtainen markkinatilanne.

### ***Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013***

Toimintaan kohdistuvat riskit muodostuvat suurimmalta osin valtion talouden tilasta ja suhdannevaihteluista. Vuodelle 2013 ei ole ennustettavissa 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. Lisäksi valtio on ilmoittanut leikkaavansa rahoitusta oppisopimuskoulutuksesta ja yleensä aloituspaikkojen määriä eri koulutusasteilla.

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 tapahtuviin muutoksiin. ELY-keskus on käynnistänyt ensimmäisiä muuntokoulutuksia ylemmille toimihenkilöille, joita tämä negatiivinen kehitys koskee. OAKK on ollut mukana määrittämässä koulutuksen tarvetta ja sisältöä sekä toteuttamassa niitä.

Samaan aikaan talousalueelle ollaan suunnittelemassa vaikutuksiltaan erittäin suuria hankkeita, joita ovat ydinvoimala- ja kaivos Hankkeet. Näihin suurhankkeisiin tulevasta työvoimasta suuri osa tulee todennäköisesti Suomen rajojen ulkopuolelta. Alueen yritykset tarvitsevat täydennys- ja täsmäkoulutusta voidakseen tarjota ja toimia esim. ydinvoimalatyömaalla. OAKK on aktiivisesti mukana erilaisissa hankkeissa ja foorumeissa Pohjois-Suomen suurhankkeiden osalta. OAKK 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 on aloittanut logistiikan ja talotekniikan/kylmäsäennyksen alalla. Alueen työvoimantarve tulee lisääntymään, mutta paljon työllistävät alat tulevat muuttumaan nykyisestä. OAKK tulee muokkaamaan omaa organisaatiotaan niin, että se vastaa entistä paremmin muuttuvan yhteiskunnan tarpeisiin pitävien toimintansa joustavana ja ripeänä. Näitä toimenpiteitä ovat mm. konsernin strategian ajantasaistaminen, prosessien ja toimintamallien uudistaminen ja selkeyttäminen.

## Maikkulan Keskus Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	519	492	496	-4,4
Liikevoitto, t€	147	264	-5,2	-103
Tilikauden tulos, t€	0	-51,6	264	100
Taseen loppusumma, t€	4165	3800	3848	7,6
Investoinnit, t€	0	65	65	100
Henkilöstö, lkm	0	0	0	0
Käyttöaste, %	100	100	100	0
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	0,634	0,134	0,134	78,86
Quick ratio	0,634	0,134	0,134	78,86
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	62,45	66,24	66,24	6,07
Gearing, %	0,35	0,35	0,35	0
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	0,21	-1,24	-1,24	-690
Liikevoitto%	28	-1	-1	-103

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettiin suunnitelman mukaisesti. Poikkeamana arvioon oli, Neuvolan piha-alueen laajennus, joka rahoitetaan kassasta.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- liikevaihto kehittyi suunnitelman mukaisesti
- Kustannukset kehittyivät arvion mukaisesti

### Investoinnit

investointeja ei ollut suunniteltu vuodelle 2012, mutta nopeasti muuttuvan käyttöasteen poikkeaman johdosta paikakat rakennettiin. Alustavasti hanke oli tarkoitus rahoittaa 10 lainalla, joka kerätään lisävuokrana käyttäjiltä. Taloudellisen tilanteen salliessa lainaa ei nostettu, van hanke rahoitettiin kassasta.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiölle valmistauduttiin nostamaan lisälaina piha-alueen kunnostukseen. Taloudellisen tilanteen salliessa lainaa ei nostetakaan.

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Toimintaympäristössä ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Neuvolarakennuksen toiminnan muuttuessa on tehty ja tehdään toiminnan kannalta tarvittavat tärkeät muutokset.

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Yhtiön kiinteistöjä ylläpidetään käyttäjien tarpeiden mukaan.

## Oulu Zone Kiinteistöyhtiö Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€				
Liikevoitto, t€	-17 925,14		13 164,65	
Tilikauden tulos, t€	-16 172,07		13 658,98	
Taseen loppusumma, t€	1 037 746,81		4 419 344,03	
Investoinnit, t€	801 424,96		2 600 046,15	
Henkilöstö, lkm	0		0	
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio				
Quick ratio				
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %				
Gearing, %				
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%				
Liikevoitto%				

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiö ei laatinut vuodelle 2012 omaa talousarviota, yhtiön rahoitustilanteen ollessa avoinna.

Kaupunginhallitus päätti 7.4.2012 § 233 sijoittaa Oulu Zone Kiinteistöyhtiö Oy:n vapaan oman pääoman rahastoon 3,0 milj. euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi 20.4.2012 moottoriurheilukeskuksen ensimmäisen vaiheen ratojen ja rakennusten rakentamiseen valtion liikuntapaikka-avustusta 0,28 milj. euroa.

Yhtiö järjesti alkuvuoden aikana tarjouskilpailun Ouluzone moottoriurheilukeskuksen ensimmäisen vaiheen infran, ratojen ja rakennusten rakentamisesta. Rahoituspäätösten jälkeen ja tarjouskilpailun perusteella yhtiö päätti 18.6.2012 valita moottoriurheilukeskuksen ensimmäisen vaiheen infran ja ratojen urakoitsijaksi Kuljetuspolaar Oy:n ja rakennusten urakoitsijaksi Rakennusliike Häyrynen Oy:n. Urakkasopimukset on allekirjoitettu 4.7.2012 (infra ja radat) ja 9.7.2012 (rakennukset).

Moottoriurheilukeskuksen infran ja ratojen rakennustyöt käynnistyivät viikolla 39. Rakentamistyössä on ollut tiiviissä yhteistoiminnassa operaattorin kanssa, ratojen toiminnallisuuden varmistamiseksi.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Tilikauden voitto oli 13 658,98 euroa.

### Investoinnit

Moottoriurheilukeskuksen ensimmäisen vaiheen investoinnin verollinen arvo on noin 3,1 milj.euroa joka rahoitetaan omalla pääomalla ja valtionavustuksella. Vuoden loppuun mennessä urakoiden toteutuma on noin 70 %.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole lainaa ja vuonna 2012 ei otettu uutta lainaa.

### Henkilöstömäärä 31.12.2012

Yhtiöllä ei ole palkattu henkilöstöä.

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Vaasan Hallinto-oikeus antoi 12.12.2012 päätöksen moottoriurheilukeskuksen ympäristöluvasta. Moottoriurheilukeskukselle joudutaan hakemaan uusi ympäristöluva keväällä 2013 aikana.

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Moottoriurheilukeskuksen ensimmäisen vaiheen operoinnista on allekirjoitettu aiesopimus 28.6.2012. Yhtiön on tehnyt keskuksen operoinnista sopimuksen OZ Operointi Oy:n kanssa 18.12.2012.

Moottoriurheilukeskuksen ensimmäisen vaiheen ratojen ja rakennusten rakentaminen jatkuu. Yhtiön tavoitteena on ottaa investointi käyttöön kesällä 2013.

## Kiinteistö Oy Oulun Pikisaari

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	226	232	232	2,6 %
Liikevoitto, t€	-22	-162	-134	
Tilikauden tulos, t€	6	-132	-104	
Taseen loppusumma, t€	1.355	1.400	1.218	-10,1 %
Investoinnit, t€	30	-	-	
Henkilöstö, lkm	-	-	-	
Käyttöaste, %	99,5 %	100,0 %	100,0 %	
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	10,5		9,9	
Quick ratio	32,5		31,2	
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	100,0 %		100,0 %	
Gearing, %	-0,16	100,0 %	-0,13	
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-1,4 %	-11,0 %	-10,5 %	
Liikevoitto%	-9,7 %	-69,9 %	-57,7 %	

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Vuosi 2012 oli yhtiön kolmas toimintavuosi. Oulun kaupunki siirsi Pikisaaren rakennukset perustamalleen yhtiölle apporttina 9.12.2009. Kiint. Oy Oulun Pikisaaren asuntojen vuokraustilanne oli toimintavuonna erittäin hyvä asuntojen käyttöasteen ollessa 100,0 %. Asuntojen vuokria korotettiin 1.3.2012 keskimäärin 2,0 %. Asuntojen keskineliövuokra oli vuoden 2012 lopussa 7,88 euroa/m<sup>2</sup>/kk.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Kiint. Oy Oulun Pikisaari saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet vuonna 2012. Tilikauden tulos oli voimakkaasti tappiollinen, mikä oli jo budjettia tehdessä huomioitu. Kiinteistöt vaativat tulevaisuudessa laajoja korjaustoimenpiteitä, joiden rahoittamiseen ei vuokratuotot tule riittämään

- yhtiön liikevaihto 232 teur oli budjetoidun suurin
- kiinteistön hoitokulut 290 teur kasvoivat 67,4 % edellisvuodesta, mutta olivat 9 % budjetoitua pienemmät
  - ▲ suurimpana kulueränä olivat korjaukset 194 teur (budjetti 213 teur)
  - ▲ korjauksia toteutettiin vuonna 2010 laaditun kuntoarvion mukaisesti keskittyen kattokorjauksiin sekä kiinteistöjen huoltomaalauksiin
- yhtiön hoitokate oli -57 teur (budjetti -86 teur) hoitokateprosentin ollessa -25 % (budjetti -37 %)
- yhtiön liiketulos sumupoistojen jälkeen oli tappiollinen ollen -134 teur budjetin ollessa -162 teur
- tilikauden tappio oli -104 teur budjetin ollessa -132 teur
- vuokrasaamiset pysyivät kohtuullisena ollen 1,0 % vuosittaisesta vuokratuotosta (2011: 0,7 %)
- yhtiöllä ei ole pitkäaikaista vierasta pääomaa

### Investoinnit

investointeja ei ole tehty

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

yhtiöllä ei ole lainoja

### Henkilöstömäärä 31.12.2012

yhtiöllä ei ole henkilökuntaa

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Oulun kaupungin suunnitelmana on siirtää Kiinteistö Oy Oulun Pikisaari kokonaan Si-vakka-yhtymän hallintaan. Kiinteistöyhtiö ei nykyisellään voi pelkillä vuokratuotoilla rahoittaa tulevien korjausten vaatimia investointeja. Isojen korjausten rahoituksesta yhtiö ei selviä omalla rahoituksella. Vuoden 2013 jälkeen yhtiöllä on jo nähtävissä rahoitusvaje PTS:n korjaussuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttamisessa.



## Kiinteistö Oy Puolukkarivi

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	57		58	2,5 %
Liikevoitto, t€	-2		-12	
Tilikauden tulos, t€	-6		-6	
Taseen loppusumma, t€	322		307	-4,7 %
Investoinnit, t€	-		4	
Henkilöstö, lkm	-		-	
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	0,32		0,06	
Quick ratio	0,36		0,06	
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	-13,1 %		-15,8 %	
Gearing, %	-7,9 %		-7,0	
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-0,6 %		-4,0 %	
Liikevoitto%	-3,0 %		-20,3 %	

- yhtiön taloudellinen tilanne sekä maksuvalmius ovat heikkoja
- Oulun kaupunki myönsi yhtiölle kesällä 2012 lainan 10 000 euroa maksuvalmiuden turvaamiseksi
- Puolukkarivi sai Valtiokonttorilta "anteeksi" viivästyskorjokkoja 9 153 euroa, mikä on kirjattu satunnaisiin tuottoihin

## Kiinteistö Oy Huonesuon Monitoimitalo

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	49,5	61,9	51,7	4
Liikevoitto, t€	-16,3		-6,1	62,6
Tilikauden tulos, t€	0		0	0
Taseen loppusumma, t€	1475,3		1476,3	0
Investoinnit, t€	0		0	0
Henkilöstö, lkm	0		0	0
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	1		1,32	32
Quick ratio	1		1,32	32
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	6		7	16,7
Gearing, %	0,5		2,1	320
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%				
Liikevoitto%				

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

toteuman raportointi ja vertailu talousarviossa 2012 esitettyihin tavoitteisiin

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

taloudellisiin tavoitteisiin päästiin

### Investoinnit

investointeja ei ole tehty

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

- Uusia lainoja ei ole otettu
- Vanhojen lainojen takaisin maksu on ennallaan.

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Toiminta jatkuu edellisten vuosien tapaan

## Kiinteistö Oy Oritkarin Huoltorakennus

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	8,9	14,3	12,5	40,5
Liikevoitto, t€	-5,0		0	100
Tilikauden tulos, t€	-5,0		0	100
Taseen loppusumma, t€	653,5		652,1	0
Investoinnit, t€				
Henkilöstö, lkm				
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	0,01		0,01	0
Quick ratio	0,01		0,01	0
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	99		99	0
Gearing, %	0		0	0
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	0		0	0
Liikevoitto%	0		0	0

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

toteuman raportointi ja vertailu talousarviossa 2012 esitettyihin tavoitteisiin

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

taloudelliset tavoitteet saavutettiin

### Investoinnit

investointeja ei tehty.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

lainoja ei ole

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

Toiminta jatkuu edellisvuosien tapaan

## Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	29	35	35	20,7
Liikevoitto, t€	-4	0	1	-125
Tilikauden tulos, t€	-4	0	1	-125
Taseen loppusumma, t€	1155	0	1157	0
Investoinnit, t€	0		0	
Henkilöstö, lkm	0		0	
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	7		4,4	-37,1
Quick ratio	7		4,4	-37,1
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	100		100	0
Gearing, %	0		0,01	0
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	0		0,10	
Liikevoitto%	0		3,14	

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

toteuman raportointi ja vertailu talousarviossa 2012 esitettyihin tavoitteisiin

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

taloudelliset tavoitteet on saavutettu vuonna 2012

**Investoinnit**

investointeja ei ole tehty

**Lainojen otto ja takaisinmaksu**

lainoja ei ole

**Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**
**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

Toiminta jatkuu edellisen vuoden tapaan.

## Kiinteistö Oy Maikkulan Toivo

**Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	68	77	77	13,2
Liikevoitto, t€	8	0	4	-50
Tilikauden tulos, t€	0	0	0	
Taseen loppusumma, t€	2054	0	2034	-1,0
Investoinnit, t€	0	0	0	
Henkilöstö, lkm	0	0	0	
Käyttöaste, %		-		
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	0,3	-	0,78	160
Quick ratio	0,3	-	0,78	160
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	1	-	1	
Gearing, %	0,39	-	0,37	-5,1
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	3	-	1,18	-60,6
Liikevoitto%	5	-	10,35	107

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2012 ja 2011 välillä.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

toteuman raportointi ja vertailu talousarviossa 2012 esitettyihin tavoitteisiin

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

- Taloudelliset tavoitteet saavutettiin
- Toteutuneilla kustannuksilla ei ollut suurta poikkeamaa laadittuun budjettiin.

**Investoinnit**

Investointeja ei tehty

**Lainojen otto ja takaisinmaksu**

- Uusia lainoja ei ole otettu
- Lainojen maksuaikataulu säilyy ennallaan

**Henkilöstömäärä 31.12.2012**

Ei ole palkattua henkilöstöä

**Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**

Suuria muutoksia ei ole tapahtunut

**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

Toimintaa jatketaan aikaisempien vuosien tapaan

## Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	169		179	+6,4
Liikevoitto, t€	3		2	-42,6
Tilikauden tulos, t€	-22		-21	+0,7
Taseen loppusumma, t€	1594		1438	+9,8
Investoinnit, t€	0		0	
Henkilöstö, lkm	0		0	
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	1,15		0,54	-0,61
Quick ratio	1,16		0,55	-0,61
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	18,5		25,9	+7,4
Gearing, %	3,6		2,6	-1
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-2,2		-2,2	
Liikevoitto%	2,3		1,3	-1

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2012 ja 2011 välillä.

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli on perustettu vuonna 2007. Rakennuksen käyttöönotto tapahtui helmikuussa 2008. Hallin toteutuneet rakentamiskustannukset olivat n. 2 M€, josta valtion avustus oli 370.000 euroa. Oulun Kärpät Oy on osallistunut hallin rahoittamiseen.

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön toimialana on hallita Oulun kaupungin Raksilan kaupunginosassa (12) korttelin 5 tontin 1 noin 4.187 m<sup>2</sup> suuruisen alan vuokraoikeutta sekä omistaa ja hallita tontilla sijaitsevaa harjoitusjäähallia sekä siihen välittömästi liittyviä muita mahdollisia tiloja. Lisäksi yhtiön toimialana on vuokrata yhtiön välittömässä hallinnassa olevia tiloja ja erityisesti jäähallin jääaikaa. Yhtiön tarkoituksena ei ole voiton tavoittelu vaan jääajan tarjoaminen jääurheilun harrastajille, jotka pääosin ovat junioreita. Kärppien organisaation käytössä on noin 70 % toimintakauden jääajasta.

Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushallin osakkaat Oulun Kärpät Oy ja Oulun kaupunki ovat laatineet kohteesta osakassopimuksen. Osakassopimuksen mukaan jääajasta perittävillä maksuilla katetaan rahoituskustannukset 15 vuoden ajanjaksolla. Yhtiön juoksevista käyttötaloudenmenoista vastaa Oulun kaupunki. Oulun kaupungin maksamat käyttökustannukset kirjataan yhtiön kirjanpidossa sijoitetun vapaan pääoman rahastoon vuosittain. Yhtiön osakkeita annetaan Oulun kaupungille kolmen vuoden välein ilman että osakepääomaa korotetaan. 15.9.2010 pöytäkirjassa Koy Raksilan Harjoitushallin varsinaisessa yhtiökokouksessa päätettiin yhtiön osakkeet splitata ja antaa Oulun kaupungille rahastosijoitusta (175.000 euroa) vastaan 10.750 osaketta.

Yhtiön taseen loppusumma on n. 1,4 milj. euroa.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Yhtiön toiminta on ollut tavanomaista ja normaalia

#### Investoinnit

Ei investointeja

#### Lainojen otto ja takaisinmaksu

- Ei uusia lainoja
- Ylimääräinen lainan lyhennys Oulun Kärpät Oy:ltä otettuun lainaan (100.000 euroa).

#### Henkilöstömäärä 31.12.2012

Ei omaa henkilöstöä

#### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Ei olennaisia muutoksia toimintaympäristössä ja toimialalla

#### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

toimii harjoitusjäähallina jääurheiluseuroille

## Oulun kaupunginteatteri Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, % *
Liikevaihto, t€	0	1206	1124	
Liikevoitto, t€	-24	0	11	
Tilikauden tulos, t€	-24	0	11	
Taseen loppusumma, t€	89	-	1765	
Investoinnit, t€	-	100	101	
Henkilöstö, lkm	2	-	160	
Käyttöaste, %	-	-	67**	
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	-	-	1,1	
Quick ratio	-	-	1,1	
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	-	-	33,7	
Gearing, %	-	-	-1,34	
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-	-	3,3	
Liikevoitto%	-	-	1	

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2012 ja 2011 välillä.

\*Oulun kaupunginteatteri Oy:n henkilöstö ja toiminta siirtyivät yhtiöön 1.1.2012, jonka vuoksi vertailu vuosien 2011 ja 2012 välillä ei ole järkevää. Näin ollen muutosprosenttia vuosien 2011 ja 2012 välillä ei ole laskettu.

\*\* Salien kokonaistyyttöprosentti

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Oulun kaupunginteatteri Oy:n vuoden 2012 toiminnalliset tavoitteet ja toteumat olivat:

Teatterin tunnuslukuja	TA 2012	TP 2012
Esitykset	350	410
Ensi-illat	6	8
Katsojat	70 000	69 117

Vuonna 2012 Oulun kaupunginteatteri tuotti 8 ensi-iltaa. Suuren näyttämön ensi-iltoja olivat Huojuva talo, Kilpako-sijat ja Kätilö. Pienellä näyttämöllä ensi-illan saivat Gabriel tule takaisin ja Urpo, Turpo ja Ihanaa. Pikisalin ensi-il-tänäytelmä oli Raja. Suunnitellun 6 ensi-illan lisäksi teat-teri tuotti monologinäytelmä Sellofaanin Teatteriravintola Toiseen Kerrokseen sekä Vimmaa –tanssiteoksen Pikisa-liin yhteistuotantona Jojo Oulun tanssin keskuksen kansa. Katsojia teatterissa kävi vuonna 2012 69 117, joka jäi hieman tavoitteesta (70 000). Esityksiä oli yhteensä kaiken kaikkiaan 410, joka ylitti tavoitteen (350). Salien kokonais-tyyttöprosentti oli 67 %.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- Oulun kaupunginteatteri Oy:n tilikauden tulos jäi n. 11 000€ positiiviseksi.
- Teatterin liikevaihto jäi n. 80 000€ tavoitteesta. Ke-väältä syksyyn jatkanut ohjelmisto ei myynyt odo-tetusti. Syksyn hyvin myyneet ensi-illat paikkasivat kuitenkin tilannetta jonkin verran.
- Tilikauden ostot (aineet, tarvikkeet & palvelut) jäi-vät jonkin verran alle budjetoidusta. Palkkakulut taas hieman ylittivät budjetin. Osan tästä selittää

lomapalkkajaksotuksen laskentatavan muutos jou-lukuussa, joka aiheutti odottamattomia lisäkuluja. Teatterin oli mahdoton reagoida tilanteeseen, koska informaatio laskentatavan muutoksesta ei koskaan tavoittanut teatteria.

- Kaiken kaikkiaan kulupuoli poistoineen ylitti bud-jetoidun määrän. Tässä kohtaa tulee huomata, et-tä osakeyhtiön valmistelutyöryhmässä rakennetus-sa teatterin vuoden 2012 budjetissa/ toiminta-avus-tuksessa ei ollut otettu huomioon vuoden 2012 (+ tulevien vuosien) investointien aiheuttamaa poisto-lisäystä vaan poistoihin/ avustukseen oli budjetoitu/ huomioitu ainoastaan yhtiölle siirtyneestä omaisuus-tasta laskettu poisto-osuus (506 700€/3 = 168 900€). Vuoden 2012 investointien aiheuttama poistolisyys tuli siis pyrkiä kattamaan muusta käyttötaloudesta.
- Tilavuokraustoiminta sujui kuitenkin odotuksia pa-remmin, joka paikkasi tuloksen lopulta positiiviseksi.

### Investoinnit

- Oulun kaupunginteatteri Oy:n investointien toteu-ma vuonna 2012 oli 107 000€, joka oli lähes v. 2012 investointeihin budjetoidun summan (100 000€) mu-kainen.
- Merkittävin investointi v.2012 oli langattoman mik-rofonijärjestelmän hankinta (89 717€). Investointi oli teatteritoiminnan jatkuvuuden kannalta välttämä-tön.

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

Uusia lainoja ei ole otettu.

**Henkilöstömäärä 31.12.2012**

31.12.2012 Oulun kaupunginteatteri Oy:ssä työskenteli 160 työntekijää. Heistä 87 oli vakituisia työntekijöitä ja 73 määräaikaissä 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**

Aikaisemmin täyskunnallisena teatterina toiminut Oulun kaupunginteatteri muuttui Oulun kaupungin omistamaksi osakeyhtiöksi 1.1.2012. Myös johtajajärjestelmä muuttui kahden johtajan järjestelmään: vuonna 2012 teatterissa aloittivat työnsä toimitusjohtaja ja taiteellinen johtaja. Vaikka yhtiöittämiseen liittyvät valmistelut ovat olleet työläitä, on yhtiön ensimmäinen toimintavuosi osoittanut muutoksen olleen positiivinen.

**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

Toimintavuonna 2013 Oulun kaupunginteatteri tuottaa 10 ensi-iltaa. Vuoden 2013 kokonaisesitysmääräksi arvioidaan 350 ja tavoite katsojamääräksi on 75 000.

Teatterin kiinteät kulut ovat suuret, jonka vuoksi teatterin taloudelliset haasteet ovat merkittävät. Reagointivara kiinteiden kulujen jälkeen on pieni. Lisähaastetta tuovat yleiset palkankorotukset, hinnan nousut ja v. 2013 investointien aiheuttama poistolisäys, jotka tulee kattaa

käyttötaloudesta, koska niitä ei ole huomioitu indeksikoroituksin teatterin toiminta-avustuksessa.

Markkinoinnin strateginen painopistealue vuoden 2013 toiminnassa on asiakassuhteiden syventäminen ja asiakastietojen hallinta. Pääpaino uusille teatterissakävijöille on ikäluokassa 30 – 50-vuotiaat. Yleisöyön osalta vuonna 2013 aikana pyritään lisäämään yhteistyömuotoja: osallistavaa teatteria ja draamaprojekteja eri ikäryhmien kanssa.

Oulun kaupunginteatteri jatkaa aktiivista yhteistyötä alueen eri kulttuuritoimijoiden kanssa. Yhteistyö Jojo Oulun tanssin keskuksen kanssa tullaan vakiinnuttamaan niin, että Jojo tuottaa kaupunginteatterin ohjelmistoon säännöllisesti vierailuesityksiä. Vuonna 2013 kaupunginteatteri tulee olemaan myös Oulun musiikkijuhlien yksi tapahtumapaikoista. Lisäksi teatteri tekee yhteistyötä ainakin seuraavien oululaisten tapahtumien kanssa: Time Tunnel, Oulun stand up –festivaali, Pumpeligaala ja The Irish Festival of Oulu.

Tilavuokraustoiminta saatiin vuoden 2012 aikana hyvälle tasolle. Tilavuokraustoiminnan merkittävin asiakas on teatteriravintolasta elokuusta 2012 lähtien vastannut teatteriravintola Toinen Kerros. Yhteistyötä ravintolayhtiön kanssa tiivistetään ja kehitetään vuoden 2013 aikana. Tavoitteena vuodelle 2013 on ravintolamyynnin kasvu ja asiakastyytyväisyyden pitäminen syksyn 2012 hyvällä tasolla. Vuonna 2013 tavoitteena on varmistaa tilavuokraustoiminnan pysyminen ainakin vuoden 2012 tasolla. Ideaalitilanteessa tilavuokraustoiminta täyttää teatteritilat niiltä osin kun tiloja ei tarvita teatteritoiminnalle.

## Monetra Oy

**Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€			4 409	
Liikevoitto, t€			0	
Tilikauden tulos, t€			-9	
Taseen loppusumma, t€			2 753	
Investoinnit, t€			377	
Henkilöstö, lkm			111	
Käyttöaste, %				
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio			1,43	
Quick ratio			1,43	
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %			24,37	
Gearing, %			-1,22	
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%			-1,50	
Liikevoitto%			-0,2	

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2012 ja 2011 välillä.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

Talousarviota vuodelle 2012 ei ole ollut, koska Monetra Oy on perustettu 1.5.2012.

- Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät
- Tavoitteena Monetran ensimmäisenä vuonna oli pystyttävä uusi yhtiö, kuitenkin olemassa olleita

- omistajien kustannuksia oleellisesti kasvattamatta.
- Oulun kaupungin laskutuksen pohjana on ollut Oulun Konttorin laskutus sekä Oulun konttorin arvio liitoskuntien laskutuksesta. PPSHPn laskutus on pohjautunut heille annettavan palvelun todellisiin kustannuksiin (henkilökulut, sivukulut, järjestelmäkulut, tilat, työasemat, koulutus jne.)
  - Perustamiskustannusten määrä oli 144 351,03 euroa.
  - Verottajalta haettiin ennakkopäätös vuosille 2012 ja 2013, jolla Monetra voi tarvittaessa palauttaa jo perittyä laskutusta asiakkailtaan, ilman että se tulkitaan peiteltyksi osingonjaoksi.
  - Tasauslaskutus tehtiin vuoden 2012 lopussa. PPSHPn laskutus toteutui arvion mukaisena, Oulun kaupungille palautettiin 37 000,00 euroa. Tilikauden tappio oli – 8 621,74 euroa.

### **Investoinnit**

- Monetran tilikauden aikana tehdyt investoinnit olivat yhteensä 376 945,35 euroa. Merkittävimmät investoinnit vuonna 2012 olivat koneet ja kalusto sekä tietojärjestelmiin liittyvät investoinnit. Perustamisvaiheessa Oulun kaupunki ja PPSHP luovuttivat Monetralle tietojärjestelmiä apporttina yhteensä 301 770,00 euron arvosta. Apporttia vastaan luovuttajat saivat merkitä Monetran osakkeita.
- Monetran käyttöomaisuuden arvo tilikauden lopussa poistojen jälkeen on 597 244,16 euroa. Käyttöomaisuus koostuu muista pitkävaikutteisista menoista, koneista, kalustosta ja laitteista sekä kesken-eräisistä hankinnoista.

### **Lainojen otto ja takaisinmaksu**

- Monetra Oy:llä on kaksi pääomalainaa. Oulun kaupungilta saatu pääomalaina on 460 000,00 euroa ja Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriltä 115 000,00 euroa.
- Pääomalainat palautetaan vain, jos lainan saajan viimeksi päättyneeltä tilikaudelta vahvistettavan taseen mukaiselle sidotulle omalle pääomalle ja muille jakokelvottomille erille jää täysi kate. Mikäli edellä olevat edellytykset täyttyvät, pääoma palautetaan 5 vuoden kuluttua viimeistään 23.4.2017. Yhtiöllä on oikeus maksaa laina osittain tai kokonaan pois aiemmin.

### **Henkilöstömäärä 31.12.2012**

Monetra Oy:n palveluksessa 31.12.12 oli 111 henkilöä.

### **Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**

- Tilikauden aikana Monetra Oy:öön tuli uusia asiakkaita ja omistajia: Liminka, NordLab ja OSEKK.
- Limingan ja NordLabin käyttöönottoprojektit aloitettiin vuonna 2012 ja palvelu alkoi 1.1.2013.
- OSEKKin asiakkuus alkoi talousjärjestelmän hankintaan osallistumisella, mutta on laajentunut vuoden 2012 lopulla koskemaan myös talous- ja henkilöstöhallinnon kokonaispalvelua. Käyttöönotto jatkuu vuonna 2013.
- Vuoden 2012 aikana kilpailutettiin uusi taloushallinnon tietojärjestelmä ja järjestelmäksi valittiin Aditron InTime Plus.

### **Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013**

- Monetran visio 2015:  
Olemme Pohjois- 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 saada uusia asiakkaita; vuonna 2013 OSEKKin käyttöönottoprojekti etenee ja palvelu on suunniteltu alkavan syksyllä 2013
- Tarkoituksena on hankkia lisää toimistotilaa olemassa olevasta kiinteistöstä Arkistokadulta
- Vuoden 2013 keskeisimmät kehityshankkeet ovat:
  - ▲ vakiinnuttaa haluttu yhtenäinen toimintamalli vastuumatriisien läpikäynnin avulla
  - ▲ talousjärjestelmän käyttöönotto suunnitellusti
  - ▲ moniasiakaskanta -version (Monika) käyttöönotto palkkajärjestelmästä (Personec F)
  - ▲ laadunseurantamallin luominen ja käynnistäminen
  - ▲ tarkastamisen ja ohjeistamisen prosessin luominen
  - ▲ esimiesvalmiuksien vahvistaminen ja johtamisjärjestelmän vakiinnuttaminen

## Oulun Palvelusäätiö

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2011	TA2012	TP2012	Muutos, %
Liikevaihto, t€	7 387	7 620	7 641	3,4
Liikevoitto, t€	287		326	13,6
Tilikauden tulos, t€	126		157	24,6
Taseen loppusumma, t€	7 828		7 646	
Investoinnit, t€	94			
Henkilöstö, lkm (toimet)	100	92	92	-2,1
Käyttöaste, %		100	100	
<b>Maksuvalmius</b>				
Current ratio	0,3		0,4	33,3
Quick ratio	0,3		0,4	33,3
<b>Vakavaraisuus</b>				
Omavaraisuusaste, %	41		44	
Gearing, %	1,17		0,93	7,3
<b>Kannattavuus</b>				
Sijoitetun pääoman tuotto%	4,6		5,5	19,6
Liikevoitto%	3,9		4,3	10,3

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

talousarvion tavoitteet ovat toteutuneet tuottojen osalta ja kulujen osalta jäätiin alle talousarvion noin 4 %:a. Tämä johtuu siitä, että henkilöstökulut ja muut kulut jäivät pienemmiksi kuin talousarviossa oli.

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2012 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- tulot olivat talousarvion mukaiset, yksittäisistä tulolajeista ateriatalot nousivat edelliseen vuoteen verrattuna 4,7 %:a.
- kulut pysyivät hyvin hallinnassa tarkalla talouden seurannalla.

### Investoinnit

suurempia investointeja ei tehty kuin Höyhtyän palvelukeskuksen linjaston uusiminen (n. 13 000 eur).

### Lainojen otto ja takaisinmaksu

lainoja ei ole otettu ja vanhojen lainojen takaisin maksu etenee suunnitelman mukaisesti.

### Henkilöstömäärä 31.12.2012

Oulun Palvelusäätiön palveluksessa 31.12.12 oli 136 henkilöä.

### Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Uusia toimijoita tulee koko ajan markkinoille ja asiakkaila on yhä enemmän valinnan mahdollisuuksia ja vaihtoehtoja. Toimijat keskittyvät tiettyyn ydinosaan. Jatkossa pitää pystyä entistä paremmin vastaamaan asiakkaiden tarpeisiin ja tehdä säätiön toimintaa näkyvämmäksi mm. markkinoinnin ja mainonnan avulla.

### Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2013

- Palvelutaloasuntoja tulee vuokrattavaksi 134 huoneistoa lisää (siirtyvät Sivakka-yhtymältä) 1.3. alkaen.
- ateriapalveluiden positiivisen kehityksen odotetaan jatkuvan myös vuonna 2013.
- Palvelukeskuksissa panostetaan osapäivätoiminnan laajentamiseen kaikkiin keskuksiin sekä monipuoliseen tavoitteelliseen toimintaan.
- Palvelukodeissa kehitetään toimintaan niin, että asukas voi halutessaan asua siellä elämänsä loppuun saakka.



# TILIPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT





# 19 KÄYTETYT TILIKIRJAT JA SÄILYTYS

Tasekirja	paperituloste	Oulun Konttori
Atk-pääkirja Atk-pääkirja	sähköinen arkisto	Oulun Konttori Oulun Energia
Atk-päiväkirja Atk-päiväkirja	sähköinen arkisto	Oulun Konttori Oulun Energia
Konsernitilinpäätösasiakirjat	paperituloste	Oulun Konttori
Myyntireskontra - Vaaka-laskutusohjelma - Satamalaskutus - Timmi-varausjärjestelmä - Effica-laskutusohjelma - YPH-Effica - Oulu Laskutus –laskutusohjelma - Oulun Taidekoulun lukukausimaksut - Aqua-laskutusohjelma - Digia-laboratoriopalv.laskutus - Maanvuokralaskutus (community) - OTTlaskutus - Dynamics AX PROD-varastonhallinta/ logistiikan kuljetuksen laskutus - Logistiikkakeskuksen varasto/AXA	sähköinen arkisto/paperituloste Oulun Konttori Oulun Jätehuolto Oulun Satama Liikuntavirasto Nuorisosiainkeskus Sosiaali- ja terv.toimi Oulun Serviisi Oulun Taidekoulu Oulun Vesi Oulun seud.ympäristöl Tekninen keskus Oulun Tietotekniikka Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel.	
Ostoreskontra	sähköinen arkisto/paperituloste	Oulun Konttori
Maksukirjaukset	sähköinen arkisto/paperituloste	Oulun Konttori
Muistiotositteet	paperituloste	Oulun Konttori
Palkkatositteet	sähköinen arkisto/paperituloste	Oulun Konttori
<u>Muut erillisjärjestelmät:</u> Personec käyttöomaisuus Henkilöstökassa/WM-Data	paperituloste	Oulun Konttori Oulun Konttori
Efekto-varasto AtkSla -korjaamolaskutus AtkSla -kuljetuslaskutus AtkSla -pienkalustolaskutus MTC –korjaus- ja kunnossapidon ja kiinteistönhoidon lask. Artturi –kiinteistönhoidon teknisten palvelujen laskutus TCM –kustannuslaskentajärjestelmä/sosiaalipalkkavarauus Oulun Teknisen liikelaitoksen varasto/Efekto Oulun Teknisen liikelaitoksen korjaamon varasto/ATKSLA	sähköinen arkistointi sähköinen ark/paperituloste sähköinen ark/paperituloste sähköinen ark/paperituloste sähköinen ark/paperituloste sähköinen arkistointi sähköinen arkistointi	Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. Oulun Tekninen liikel. 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	sähköinen arkisto/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	sähköark/paperituloste	Oulun Tilakeskus

## Luettelo käytetyistä tositelajeista

1A	Koulul.aamu- ja iltap.kerhotoiminta	60	Rahoitustapahtumien käsinkirjaukset
1B	Perunapalstat	62	Tiliotetapahtumien käsinkirjaukset, sote
1C	Hammashuolto		
1E	1E-reskontra	63	Asiakaskassa 1, Rahatoimi
1F	Sote, todistusmaksut	64	Asiakaskassa 2, Rahatoimi
1G	Laitospaikkalaskutus	65	Asiakaskassa, Tekpa
1H	Psykiatrianklinikka	67	Asiakaskassa, Aspa 1
1I	Asuntolainat	68	Asiakaskassa, Aspa 2
1J	Päivähoitolaskutus	69	Asiakaskassa, Aspa 3
1K	Kotipalvelu	70	Asiakaskassa, Aspa 4
1L	Kirjalaskutus	71	Asiakaskassa, Aspa 5
1M	Taidekoulu	72	Asiakaskassa, Aspa 6
1O	Ylioppilastutkintomaksut	73	Asiakaskassa, Aspa 7
1P	Konservatorio	74	Asiakaskassa, Yli-li
1R	Liikuntavirasto	79	Asiakaskassa, Kirjasto
1S	Palkkasaatavat	80	Asiakaskassa, Kaijonharjun kirjasto
1T	Jälkihoito ja hoidonkorvaus	81	Asiakaskassa, Karjasillan kirjasto
1U	Tekpa, kaivuulupa	82	Asiakaskassa, Kaukovainion kirjasto
1V	Maanvuokrat	83	Asiakaskassa, Koskelan kirjasto
1Y	Pro elaskutus	84	Asiakaskassa, Kuivasjärven kirjasto
1W	Venepaikat	85	Asiakaskassa, Maikkulan kirjasto
20	Korkolaskut	86	Asiakaskassa, Myllyojan kirjasto
21	Suorituskirjaukset	87	Asiakaskassa, Oulunsuun kirjasto
22	Kirjaston aiheettomien laskujen poisto	88	Asiakaskassa, Pateniemen kirjasto
23	Kassa/Lindorff	89	Asiakaskassa, Puolivälinkankaan kirjasto
24	Sote: ulosoton kautta tulleet suoritukset	90	Asiakaskassa, Rajakylän kirjasto
25	Lindorff-ulosotto	91	Asiakaskassa, Tuiran kirjasto
29	Myren ulkop. reskontrat	92	Asiakaskassa, Yli-kiimingin kirjasto
2M	Matkanhallinta	93	Asiakaskassa, Kaakkurin kirjasto
41	Ostolaskut	94	Asiakaskassa, Ritaharjun kirjasto
48	Maksukirjaukset	95	Kiimingin kirjasto
49	Maksukirjaukset/Yksittäiset laskut	97	Jäälin kirjasto
5J	Ateria/Kaupunkikorttitapahtumat		
5L	Liikunta/Kaupunkikorttitapahtumat	7A	Nordea 158530-00000021
5M	Siirto perintään muut	7B	Lahjoitusrahastot
5S	Soten siirto perintään	7C	Ylikiiminki Nordea 110730-651293
5Y	Pro e, sis.suorasiirrot	7D	Ylikiiminki OP 553003-2332
		7E	POP-Oulu 474430-213295
50	Yleismuistiot	7F	OP 574136-20004108
52	Palkat	7M	Nordea 110752-16631
53	Varastot	7N	Svenska Handelsbanken 313130-1070317
54	Muut suorasiirrot	7O	SP Optia 460020-20004182
55	Av. ja perim.jätt.päätt.	7Q	Sampo 800010-00830092
56	TCM-suorasiirrot	7W	Sampo 800015-70451139
57	Käyttöomaisuuden poistot	7X	Sampo Oulu-Opisto
58	Yksilö- ja perheh./suorasiirrot	7Y	Sampo as.korj.avustustili 800018-2184458
59	Yleismuistiot/Myre	7G	SHB 313110-00929970

## 20 TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Toimintatuotot/Toimintakulut %  
 =  $100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Omavaraisuus-% =  $(\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko po.} - \text{Saad.enn.})$

Rahoitusvarallisuus €/asukas  
 =  $(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Asukasmäärä}$

Suhteellinen velkaantuneisuus  
 =  $(\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$   
 Käyttötulot = toimintatuotot + verotulot + käyttötalouden valtionosuudet

Lainakanta , 1000 euroa  
 =  $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Investointien tulorahoitus, %  
 =  $100 \times \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$   
 (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

Pääomamenojen tulorahoitus, %  
 =  $100 \cdot \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate  
 =  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

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  
 =  $365 \text{ pv} \cdot \text{Kassavarat} / \text{Kassasta maksut}$

### 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, %

=  $100 \cdot (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

=  $100 \cdot (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Voitto, %

=  $100 \cdot (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$

**LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Investointien tulorahoitus, %

=  $100 \cdot (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulorahoitus, %

=  $100 \cdot (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate

=  $(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

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

=  $(\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

**LIKELAITOKSEN 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.

=  $\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

# TILIPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ







# 21 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

## OULUN KAUPUNKI

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Oulussa \_\_\_\_\_ . \_\_\_\_\_ kuuta 2013

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Oulussa \_\_\_\_\_ . \_\_\_\_\_ kuuta 2013

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy

Paula Hellén-Toivanen, JHTT





Oulun kaupunki  
Konsernipalvelut  
2013

