<table>
<thead>
<tr>
<th>SISÄLLYSLUETTELO</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>TOIMINTAKERTOMUS</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Kaupunginjohtajan katsaus - Katse tulevaisuuteen</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa</td>
</tr>
<tr>
<td>1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa</td>
</tr>
<tr>
<td>1.7 Oulun kaupunginhenkilöstö</td>
</tr>
<tr>
<td>1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista</td>
</tr>
<tr>
<td>12 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN</td>
</tr>
<tr>
<td>12.2 Oulun kaupungin kunnostusohjaus</td>
</tr>
<tr>
<td>14 Sitovien tavoitteiden toteutuminen liikelaitokset</td>
</tr>
<tr>
<td>1.9 Toimintaympäristö</td>
</tr>
<tr>
<td>12.3 Oulun kaupungin hallintotila 3112.2013</td>
</tr>
<tr>
<td>3.2 Toiminnan rahoitus</td>
</tr>
<tr>
<td>3.4 Oulun-konsernin toiminta ja talous</td>
</tr>
<tr>
<td>3.5 Tilaikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus</td>
</tr>
<tr>
<td>4 Rahoitusaemia ja sen muutokset</td>
</tr>
<tr>
<td>5 Kokonaistulot ja menot</td>
</tr>
<tr>
<td>6.2 Konsernin toiminnan ohjaus</td>
</tr>
<tr>
<td>6.3 Olennaiset konsernien sosiaalitutkimukset ja arvio tulevasta kehityksestä</td>
</tr>
<tr>
<td>6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä</td>
</tr>
<tr>
<td>6.5 Konsernivalvonnan ja sen tunnusluvut</td>
</tr>
<tr>
<td>7 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TALOUSARVION TOTEUTUMINEN</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>8 Oulun kaupungin strategian toteutuminen 2013 ja siirtymävaiheen strategiset linjaukset</td>
</tr>
<tr>
<td>9 KAYTTOTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN</td>
</tr>
<tr>
<td>9.1 Kayttotalousosan toteutuminen hallintokunnittain</td>
</tr>
<tr>
<td>9.2 Oulun kaupungin kunnostusohjaus ja muut kehittämisohjeet</td>
</tr>
<tr>
<td>10 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN</td>
</tr>
<tr>
<td>11 INVESTointiosan TOTEUTUMINEN</td>
</tr>
<tr>
<td>11.1 Peruskunta</td>
</tr>
<tr>
<td>11.2 Liikelaitos Oulun Tilakeskus</td>
</tr>
<tr>
<td>12 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN</td>
</tr>
<tr>
<td>13 Sitovien tavoitteiden toteutuminen peruskunta</td>
</tr>
<tr>
<td>14 Sitovien tavoitteiden toteutuminen liikelaitokset</td>
</tr>
</tbody>
</table>
15 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT ..............................................................................................................................................................................................143

16 LIIKELAITOSTEN ERILLISTILINPÄÄTÖKSET ..........................................................................................................................................................................................189
  Oulun Energia liikelaitos ................................................................. 189
  Oulun Vesi liikelaitos .................................................................. 205
  Oulun Satama liikelaitos .............................................................. 222
  Oulun Jätehuolto liikelaitos .......................................................... 235
  Oulun Työterveys ......................................................................... 246
  Oulun Tietotekniikkaliikelaitos .................................................... 255
  Oulun Tekninen liikelaitos ............................................................. 265
  Liikelaitos Oulun Servisi ............................................................... 277
  Liikelaitos Oulun Tilakeskus ......................................................... 287
  Oulun Konttori liikelaitos ............................................................. 301
  Nallikari liikelaitos ...................................................................... 310
  BusinessOulu liikelaitos .............................................................. 319
  Oulu-Koitismaan Pelastusliikelaitos ............................................ 330
  Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos ..................................... 342
  Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitos ................................. 352
  Liikelaitosten vaikutus kaupungin talouteen ................................ 360

17 Muut taseyksiköt ......................................................................... 362
  Kehittämisrahasto ....................................................................... 362

18 TYTÄRHYHTEIDEN TOIMINTAKERTOMUS- JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT .............................................................................................................................375
  OULUN ENERGIA-KONSERNIN ..................................................375
    Oulun Sähkömyynti Oy .............................................................. 375
    Oulun Energia Urakointi Oy ...................................................... 379
    Haukiputaan Energia Oy .......................................................... 380
    Turveruuikki Oy ..................................................................... 382
    Yli-Iin Sähkö Oy .................................................................. 384
    Sivakka-konserni .................................................................... 385
    Oulun Asuntohankinta Oy ....................................................... 387
    Oy Oulunsalon kannan Asunnonhankinta Ab ......................... 389
    Kiinteisto Oy Jääskönpeso ...................................................... 390
    Kiinteisto Oy Simppulanhaka .................................................. 391
    Haukiputaan Kehitys Oy .......................................................... 392
    Oulunsalon Kehitysyhtiö Oy .................................................... 394
    Oulun Aikuiskoulutuskeskus-konserni .................................... 395
    Oulun kaupunginteatteri Oy ...................................................... 398
    Oulun Pyssäointi Oy ............................................................... 400
    Monetra Oy ............................................................................ 402
    Oulun seudun koulutuskuntayhtymä ...................................... 404
    Oulun Palvelusäätiö .................................................................. 405

TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT ..........................................................................................................................407

20 Kaytetyt tilikirjat ja säilytys ..........................................................................................................................409
21 TUNNUSLUKUJEN LASKENTAAVAT ..................................................................................................................411
22 Tilinpäätöksen alitekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä ....... 415
Toimintakertomus


1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa

1.1 Oulun kaupungin hallinto 31.12.2013


Kaupunginvaltuusto


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

I varapuheenjohtajana Raimo Jarvenpää (SDP)
II varapuheenjohtajana Mirja Vehkaperä (Kesk.)
III varapuheenjohtajana Paula Grekelä (Vas.)
IV varapuheenjohtajana Juha Huikari (Kesk.)

Kaupunginvaltuustoon ovat lisäksi kuuluneet seuraavat valtuutetut:

Ahde Seppo, houlutusvalvoja, SDP
Bolszak Maja, lääkäri, Kok
Enojarvi Anne, tilikunnanapettaja, henkilökohtainen avustaja, PS
Ervasti Outi, lehtori, apulaisjohtaja, Kok
Ervasti Veikko, rehtori (elak.), Vihr.
Haapanen Satu, KM, opettaja, kansanedustaja, Vihr.
Hakkarainen Janne, opiskelija, Vihr.
Halonen Eero, KesK
Halonen Sari, insinööri/DI, SDP
Harju Yrjo, rehtori, SDP
Heinonen Paavo J, päätoimittaja, Vas
Hekkala Rauno, varastotyöntekijä, Vas
Helanen Suvi, KesK
Huotari Anne, projektijuontaja, Vas
Huovinen Johanna, KesK
Huttu-Hiltunen Antti, kasvatustieteiden maisteri, apulaisjohtaja / maanviljelijä, KesK
Hämeenniemi Raimo, asiakkaitsapäällikkö, KesK
Hanninen Juha, kapteeni evp., Kok
Immonen Olli, kansanedustaja, PS
Jamsa-Uusitalo Vali, projektijuontaja, PS
Kaijo Kaarina, Ph.d. dosentti, fil.tri, Vas
Kainuva Pekka, TM, laki- ja nuorisotyyn sihteeri, KesK
Kaismo Tomi, yrittäjä, Kok
Kallioinne Risto, kansanedustaja, Vas
Kempainen Marja-Leena, työhyvinvointikoordinaattori, Kd
Kolomnen Jukka, seurakuntapastori, KesK
Korkiala Jouko, KesK
Kortesalmi Hannes, tilikunnanapettaja, KesK
Koskelainen Johanna, toimittusjohtaja, Kok
Kynkaanniemi Milla, vanhempi rikoshonkulaapeli, Kok
Latvala Jari, laakari, KesK
Lawson Hellu Latëkoë, tietoliikenneinsinööri, Vihr.
Lepisto Anna-Kaisa, kotitalo, myyjä, KesK
Leskela Jorma, KesK
Lindén Suvi, FM, Kok
Matila Ari, laakari, Vihr.
Merihara Mikko, DI, Kok
Moilanen Riikka, yrittäjä, KesK
Monkioiemi Mauno, opettaja, Vas
Ojalehto Matias, insinööripäällikkö, KesK
Parkkinen Eeva-Maria, erityisopettaja, KesK
Pitko Janni, arkkitehtiylioppilas, Vihr.
Pohjamo Riikka, erityisopettaja, uinninopettaja, SDP
Pääkkö Risto, insinööri, KesK
Pajula Pyry, yrittäjä, Kok
Raudaskoski Mikko, rehtori, erityisopettaja, Vas
Rovainen Matti, rehtori, Kok
Salmi Mikko, yrittäjä, SDP
Sarkinen Hanna, opiskelija, Vas
Sihvonen Maari, toimittusjohtaja, Vihr.
Simonen Pekka, suunnitteluisinnoori, Kok
Simula Jenna, kansanedustajan avustaja, PS
Sirvio Pirjo, erikoissairaanhoidotaja/tutkimuskoordinaattori, SDP
Smoljan Anne, FT, PS
Takkula Anne-Maria, lastensuojelun palvelujohtaja, perheterapeutti, KesK
Tuppurainen Tytti, FM, kansanedustaja, SDP
Vitanen Mikko, projektipaällikkö, Vas
Vuorio Juha, diplom-insinööri, PS
Vähämäki Ville, DI, kansanedustaja, PS
Väänänen Veijo, yrittäjä, PS
Åman-Toivio Minna, yrittäjä, Kok.
Kaupunginhallitus


Kaupunginhallitukseessa toimi puheenjohtajana Riikka Moilanen
I. varapuheenjohtajana Vaili K. Jamsä-Uusitalo
II. varapuheenjohtajana Matti Roivainen

Kaupunginhallituksen muut jäsenet olivat:

Outi Ervasti (Kok.)
Hilkka Haaga (Vas.)
Juha Hänninen (Kok.)
Jenni Pitko (Vihr.)
Tuula Pohjola (SDP)
Mikko Raudaskoski (Vas.)
Anne Snellman (PS)
Veikko Ervasti (Vihr.)
Raimo Hekkala (Vas.)
Pekka Kainua (Kesk.)
Samuli Pohjamo (Kesk.)
Risto Pääkkilä (Kesk.)
Mikko Salmi (SDP)
Anne-Maria Takkula (Kesk.)

Oulun kaupungin toimialaorganisaatio luottamuselimineen on esitetty seuraavassa kaaviossa:

Oulun kaupungin toimialaorganisaatio luottamuselimineen on esitetty seuraavassa kaaviossa:

- **Hallintojärjestelmä:**
  - **JOHTAJA EUNKEINOPALVELUT**
    - Business-Oulu tilikunta
  - **HYVINVOINTIPALVELUT**
    - Tilaamisen, hyvinvointi ja terveydenhuollon palvelut
  - **PALVELUTUOTANTO**
    - Palvelutuotannon hallinta
  - **SIVISTYS- JA KULTTUURIPALVELUT**
    - Sivistys- ja kulttuuripalvelut
  - **YHDISKUNTA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT**
    - Yhdistyksen ja ympäristöpalvelut

- **Liikelaitos:**

- **Oulun Vesiliikelaitos**
  - Oulun Satama liikelaitos
  - Oulun Jatehuolto liikelaitos
  - Nallikari liikelaitos
  - Oulun Energia liikelaitos
  - Oulun Koeilmaan pelastusliikelaitos

- **Oulun Serviisi:**

- **Oulun Valtatieto:**

- **Oulun Työntekijä:**

- **Oulun Palvelutilikunta:**

- **Oulun Serviisilaitos:**

- **Oulun Suojeluliikelaitos:**

- **Oulun Pätevuusliikelaitos:**

- **Oulun Tietotekniikka liikelaitos:**

- **Oulun Konttori liikelaitos:**

- **Oulun Työterveysliikelaitos:**

- **Liikelaitos:**

- **Oulun Vesiliikelaitos:**

- **Oulun Satama liikelaitos:**

- **Oulun Jatehuolto liikelaitos:**

- **Nallikari liikelaitos:**

- **Oulun Energia liikelaitos:**

- **Oulun Koeilmaan pelastusliikelaitos:**

- **Oulun Serviisi:**

- **Oulun Valtatieto:**

- **Oulun Työntekijä:**

- **Oulun Palvelutilikunta:**

- **Oulun Serviisilaitos:**

- **Oulun Suojeluliikelaitos:**

- **Oulun Pätevuusliikelaitos:**

- **Oulun Tietotekniikka liikelaitos:**

- **Oulun Konttori liikelaitos:**

- **Oulun Työterveysliikelaitos:**

- **Liikelaitos:**

- **Oulun Vesiliikelaitos:**

- **Oulun Satama liikelaitos:**

- **Oulun Jatehuolto liikelaitos:**

- **Nallikari liikelaitos:**

- **Oulun Energia liikelaitos:**

- **Oulun Koeilmaan pelastusliikelaitos:**

- **Oulun Serviisi:**

- **Oulun Valtatieto:**

- **Oulun Työntekijä:**

- **Oulun Palvelutilikunta:**

- **Oulun Serviisilaitos:**

- **Oulun Suojeluliikelaitos:**

- **Oulun Pätevuusliikelaitos:**

- **Oulun Tietotekniikka liikelaitos:**

- **Oulun Konttori liikelaitos:**

- **Oulun Työterveysliikelaitos:**

- **Liikelaitos:**

- **Oulun Vesiliikelaitos:**

- **Oulun Satama liikelaitos:**

- **Oulun Jatehuolto liikelaitos:**

- **Nallikari liikelaitos:**

- **Oulun Energia liikelaitos:**

- **Oulun Koeilmaan pelastusliikelaitos:**

- **Oulun Serviisi:**

- **Oulun Valtatieto:**

- **Oulun Työntekijä:**

- **Oulun Palvelutilikunta:**

- **Oulun Serviisilaitos:**

- **Oulun Suojeluliikelaitos:**

- **Oulun Pätevuusliikelaitos:**

- **Oulun Tietotekniikka liikelaitos:**

- **Oulun Konttori liikelaitos:**

- **Oulun Työterveysliikelaitos:**

- **Liikelaitos:**

- **Oulun Vesiliikelaitos:**

- **Oulun Satama liikelaitos:**

- **Oulun Jatehuolto liikelaitos:**

- **Nallikari liikelaitos:**

- **Oulun Energia liikelaitos:**

- **Oulun Koeilmaan pelastusliikelaitos:**

- **Oulun Serviisi:**

- **Oulun Valtatieto:**

- **Oulun Työntekijä:**

- **Oulun Palvelutilikunta:**

- **Oulun Serviisilaitos:**

- **Oulun Suojeluliikelaitos:**

- **Oulun Pätevuusliikelaitos:**

- **Oulun Tietotekniikka liikelaitos:**

- **Oulun Konttori liikelaitos:**

- **Oulun Työterveysliikelaitos:**

- **Liikelaitos:**

- **Oulun Vesiliikelaitos:**

- **Oulun Satama liikelaitos:**

- **Oulun Jatehuolto liikelaitos:**

- **Nallikari liikelaitos:**

- **Oulun Energia liikelaitos:**

- **Oulun Koeilmaan pelastusliikelaitos:**

- **Oulun Serviisi:**

- **Oulun Valtatieto:**

- **Oulun Työntekijä:**

- **Oulun Palvelutilikunta:**

- **Oulun Serviisilaitos:**

- **Oulun Suojeluliikelaitos:**

- **Oulun Pätevuusliikelaitos:**

- **Oulun Tietotekniikka liikelaitos:**

- **Oulun Konttori liikelaitos:**

- **Oulun Työterveysliikelaitos:**

- **Liikelaitos:**

- **Oulun Vesiliikelaitos:**

- **Oulun Satama liikelaitos:**

- **Oulun Jatehuolto liikelaitos:**

- **Nallikari liikelaitos:**

- **Oulun Energia liikelaitos:**

- **Oulun Koeilmaan pelastusliikelaitos:**

- **Oulun Serviisi:**

- **Oulun Valtatieto:**

- **Oulun Työntekijä:**

- **Oulun Palvelutilikunta:**

- **Oulun Serviisilaitos:**

- **Oulun Suojeluliikelaitos:**

- **Oulun Pätevuusliikelaitos:**

- **Oulun Tietotekniikka liikelaitos:**

- **Oulun Konttori liikelaitos:**

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

Kaupunginvaltuusto:
Tarkastuslautakunta
Kaupunginhallitus:
Keskusvaalilautakunta
Kaupunginjohtaja:
BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta
Apulaiskaupunginjohtaja1:
Sivistys- ja kulttuurilautakunta
Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitos
Apulaiskaupunginjohtaja2:
Hyvinvointilautakunta
Hyvinvointipalvelututannon johtokunta


Yhdyskuntalautakunta:
pj. Hanna Sarkkinen
vpj. Marianne Isola
Esittelijät: Pekka Vuononvirta, Mikko Tormanen, Kaja Puhakka, Pasi Heikkilä

Keskusvaalilautakunta:
pj. Timo Heikkilä
vpj. Reijo Sallinen
Jäsenet: Mirja Vahera, Kaarina Torro, Jari Pirinen, Vargjäsenet: Heli Taanila, Eila Forsberg, Paula Maria Vaikola, Mats Hili, Junes Lokka

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

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Apulaiskaupunginjohtajat3:
Tekninen lautakunta, Rakennuslautakunta, Liikelaitos Oulun Servisin johtokunta, Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunta, Liikelaitosten johtokunta (Oulun Vesi liikelaitos, Oulun Satama liikelaitos, Oulun Jätehuolto liikelaitos, Nallikari liikelaitos), Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta, Oulu Energia liikelaitoksen johtokunta, Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta, Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta, Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta
Apulaiskaupunginjohtaja1:
Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta, Oulun Työterveys liikelaitoksen johtokunta

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Apulaiskaupunginjohtaja3:
Tekninen lautakunta, Rakennuslautakunta, Liikelaitos Oulun Servisin johtokunta, Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunta, Liikelaitosten johtokunta (Oulun Vesi liikelaitos, Oulun Satama liikelaitos, Oulun Jätehuolto liikelaitos, Nallikari liikelaitos), Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta, Oulu Energia liikelaitoksen johtokunta, Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta, Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta, Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta
Apulaiskaupunginjohtaja1:
Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta, Oulun Työterveys liikelaitoksen johtokunta

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:
pj. Anna-Kaisa Lepisto
vpj. Jari Latvala
Jäsenet: Kari Myllyniemi, Marko Hoikkaniemi, Maarit Raitio, Taisto Tammela, Tanja Tiainen, Seppo Leskinen, Miia Hirskangas-Haatala, Annikki Parhankangas

Hyvinvointilautakunta:
pj. Pekka Vuononvirta
vpj. Mikko Törmänen
Jäsenet: Kaija Puhakka, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä, Pasi Heikkilä
Oulun Energia liikelaitoksen johtokunta:
pj. Juha Vuorio
vpj. Tomi Kaismo
Jäsenet:
Seppo Ahde
Paula Himanen
Mari Paaola
Marja-Lisa Pyläs
Mikko Viitanen
Eero Halonen, kh:n edustaja
Esittelijät:
Juhani Jarvela

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

Sivistys- ja kulttuurilautakunta:
pj. Matias Ojalehto Matias
vpj. Sirpa Erkkilä-Häkkinen
Jäsenet:
Kerita Alanko
Allu Alatalo
Maija Bolszak
Yrjo Harju
Suvi Helanen
Johannapiiritsa Huovinen
Mikko Jamsä
Maajo Korhonen
Karoliina Niemelä
Sebastian Tynkkynen
Lauri Valkama
Rauno Heikkala, kh:n edustaja
Esittelijät:
Mika Penttilä

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

Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta:
pj. Hannes Kortesalmi
vpj. Hannu Sipola
Jäsenet:
Paula Halonen
Mervi Hyyrinen
Paula Kauppinen-Suikki
Kalevi Kuha
Timo Lindborg
Tuija Pohjola, kh:n edustaja
Esittelijät:
Marko Mykkänen

Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta:
pj. Henri Kylén
vpj. Timo Mällinen
Jäsenet:
Tuomas Aarni
Pirjo Kayhko
Irene Mäkelä
Juho Meriläinen Juho, kh:n edustaja
Esittelijät:
Pekka Pesonen

Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta:
pj. Jenna Simula
vpj. Sirka Tihinen
Jäsenet:
Virpi Jääskö
Riitta Lumijärvi
Pauli Määtä
Juho Pakaslaiti
Eero Pernu
Jukka Taskinen
Salla Kangas, kh:n edustaja
Esittelijät:
Leena Tuuri

Oulun Työterveys liikelaitoksen johtokunta:
pj. Mikko Sormunen
vpj. Raija Keräät
Jäsenet:
Titta Karanta
Pertti Kutilainen
Timo Tuovinen
Juha Hänninen, kh:n edustaja
Esittelijät:
Tuomas Kopperoinen

Liikelaitos Oulun Servisisin johtokunta:
pj. Virpi Honkanen
vpj. Mikko Marjomaa
Jäsenet:
Jukka Holtinkoski
Johanna Kesti
Mika Nurmela
Eeva Tuomela
Eija Tuomaala

Kaupunginhallituksen edustaja
Anne-Maria Takkula, kh:n edustaja

Esittelijät:
Riitta Lappalainen

Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta:

pj. Roy Mattson
vpj. Sirkka-Lisa Mikkonen

Jäsenet:
Lahja Hanhela
Marjut Rousu
Pekka Tahkola
Valli K Jamsa-Uusitalo, kh:n edustaja

Esittelijät:
Anne Piikivi

BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta:

pj. Eero Halonen
vpj. Hilikka Haaga

Jäsenet:
Markku Kainulainen
Johanna Koskelainen
Anne-Maria Takkula
Kaupunginhallituksen edustaja
Mikko Salmi, kh:n edustaja

Esittelijät:
Juha Alamursula

Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunta:

pj. Jouko Korkiakoski
vpj. Ritva Yrjana

Jäsenet:
Arvi Mataska
Jari Eskola
Sinikka Vuoti
Seija Landen
Raimo Rautiola
Mikko Raudaskoski, kh:n edustaja

Esittelijät:
Juho Alamursula

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen
johtokunta

pj. Inkaala Lauri
vpj. Niinimaa Juhani

Jäsenet:
Heinonen Paavo J.
Korkiakoski Jouko
Kynkaaniemi Milla
Leskelä Jorma Kh:n edustaja

Esittelijät:
Markku Seppanen

Joukkoliikennejaos
Oulu

pj. Raimo Hameenniemi
vpj. Hanna Sarkkinen

Jäsenet:
Suvi Helanen
Tiina Suutari
Raine Pernu
Otto Simola
Jari-Pekka Teurajarvi

Esittelijät:
Heli-Hannele Haapaniemi

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen
johtokunta:

pj. Jouko Korkiakoski
vpj. Sirkka-Lisa Mikkonen

Jäsenet:
Lahja Hanhela
Marjut Rousu
Pekka Tahkola
Valli K Jamsa-Uusitalo, kh:n edustaja

Esittelijät:
Anne Piikivi

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen
johtokunta:

pj. Inkaala Lauri
vpj. Niinimaa Juhani

Jäsenet:
Heinonen Paavo J.
Korkiakoski Jouko
Kynkaaniemi Milla
Leskelä Jorma Kh:n edustaja

Esittelijät:
Markku Seppanen

Joukkoliikennejaos
Oulu

pj. Raimo Hameenniemi
vpj. Hanna Sarkkinen

Jäsenet:
Suvi Helanen
Tiina Suutari
Raine Pernu
Otto Simola
Jari-Pekka Teurajarvi

Esittelijät:
Heli-Hannele Haapaniemi

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen
johtokunta:

pj. Inkaala Lauri
vpj. Niinimaa Juhani

Jäsenet:
Heinonen Paavo J.
Korkiakoski Jouko
Kynkaaniemi Milla
Leskelä Jorma Kh:n edustaja

Esittelijät:
Markku Seppanen

Joukkoliikennejaos
Oulu

pj. Raimo Hameenniemi
vpj. Hanna Sarkkinen

Jäsenet:
Suvi Helanen
Tiina Suutari
Raine Pernu
Otto Simola
Jari-Pekka Teurajarvi

Esittelijät:
Heli-Hannele Haapaniemi

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen
johtokunta:

pj. Inkaala Lauri
vpj. Niinimaa Juhani

Jäsenet:
Heinonen Paavo J.
Korkiakoski Jouko
Kynkaaniemi Milla
Leskelä Jorma Kh:n edustaja

Esittelijät:
Markku Seppanen

Joukkoliikennejaos
Oulu

pj. Raimo Hameenniemi
vpj. Hanna Sarkkinen

Jäsenet:
Suvi Helanen
Tiina Suutari
Raine Pernu
Otto Simola
Jari-Pekka Teurajarvi

Esittelijät:
Heli-Hannele Haapaniemi

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen
johtokunta:

pj. Inkaala Lauri
vpj. Niinimaa Juhani

Jäsenet:
Heinonen Paavo J.
Korkiakoski Jouko
Kynkaaniemi Milla
Leskelä Jorma Kh:n edustaja

Esittelijät:
Markku Seppanen

Joukkoliikennejaos
Oulu

pj. Raimo Hameenniemi
vpj. Hanna Sarkkinen
1.2 Toimintaympäristö

Väestö ja väestörakenteen muutokset

Hallinnollinen alue

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

Väestö ja elinolot


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

Vuoden aikana asuntokuntien määrä kasvoi 1 550:lla, ja oli kertomusvuoden lopussa noin 91 800. Siitä yksinäisen asuvia oli 43 % ja 2-hengen asuntokuntia kolmanneksen verran. Lisäystä tapahtui viime vuosien tapaan pääasiassa näissä pienissä asuntokunnissa. Henkilöluvultaan edellisiä suurempia asuntokuntien määrän kasvu oli melistä listoista. Asuntokuntien keskikoko on vähitellen pienentynyt niin, että kun vielä 1990-luvun alussa asuntokuntaan kuului keskimäärin yli 2,4 henkilöä, oli vastaava osuus viime vuoden lopussa n. 2,1 henkilöä.

Työpaikkakehitys, työttömyys ja työllisyyden hoito


Yrityskehityksen on ollut hyvin varovainen, mistä kertoivat vuoden 2013 aikana lukuisat lomautus- ja irtisanomus tapahtumat. Tuotannon kasvun jatkuessa hyvinvaisun yritysten kannattavuutta estää. Euroalueen talouskasvun haukkumisesta on nyt nähtävissä. Tilastot viittaavat melallisen kasvun kehitykseen ja laajemminkin kansainvälisessä taloudessa on positiivista virettä.


Maankäyttö ja asuntorakentaminen


Oulun kaupungin asuntopolitiikalliset linjaukset 2013 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 17.6.2013


Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

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

Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate oli 2,7 miljardia euroa, jossa oli kasvua noin 900 miljoonaa euroa edellisvuodesta. Kuntien osalta tulos olisi riittävä, sillä vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja. Investoinneista rahoitettiin vuosikatteella kunnilta ja kuntayhtymissä vain alle 60 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden 2013 lopussa arviolta 15,6 miljardia euroa. Kasvua edellisvuodesta oli noin 13 %.

Vaikka tilanne parantui edellisvuodesta, kuntien talouden soputtamispaineet eivät ole poistuneet. Vuoden 2014 osalta on odotettavissa kuntien tulopohjan kasvuveden merkittävää hidastumista, muun muassa valtionosuudet pienenevät suorittujen leikkausten johdosta noin 100 miljoonaa euroa. Verotulojen kasvu arvioitaan hidastuvan viime vuoden 6,8 prosentista kuluvaan vuoden alle kolmanneksen, eli 2,1 prosenttiin.
1.3 Oulun kaupungin toiminnan ja talouden kehitys


Vuosi 2013 oli uuden Oulun -kuntien yhdistyessä vuoden 2013 alusta oli uuden kunnan ensimmäinen toimintavuosi eikä sen vuoksi vertailuja edelliseen vuoteen voida tehdä.

Nettostinovien määrä asukasta kohden kasvaa. Osaltaan tähän vaikuttaa se, että investointit ovat usein usean talousarviovuoden kestoisista ja osa investointipäättöistä on tehty jo aiemmin, mutta niiden toteutuminen näkyy kuluvan vuoden investointimenoissa. Nettostinovien ero talousarvioon nähden on 11 euroa/asukas.


Toiminkulut kattoivat vuonna 2013 33,6 %:a toimintakulujista. Toimintaalusten kertymä (99,5 %) ja toimintatutkien määrä 428,4 alitti talousarviota 2,0 milj. euroa. Hyvinvointialusten kumoja olivat asiakassumien toimintavoite arvioitu liian suureksi. Toiminnan siirtyminen palveluseteleille tuottavaksi vähensi se asiakasmaksukertymää. Oulun Energian liikevaihdo, aleni johtuen suurelta osin sähkön markkinahintakehityksestä ja siten myös alemmasta tuotannon määrästä.

Verotulot toteutuvat talousarviovuoden aikana maksuperusteisesti. Verotulokertymaa vaikuttaa erityisesti kuluvana vuonna ansioverotulo-oikaisu ja verotulojaksotus. Verotulot toteutuivat 10,6 milj. euroa talousarviota paremmin ja myös vationosuuksia kertyi 0,9 milj. euroa talousarviota enemmän.

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

Vuosikate oli talousarviota 23,3 milj. euroa parempi ja paraneminen johtuu suurimalta osin verotulojen ennakoitua suuremmasta kertymästä, kertavaikutteisista erista ja toimintakulujen alittumisesta (n. -4,3 milj. euroa). Vuosikate ei riitä kattamaan kaupungin poistoja, se kattaa poistoista 62,6 %:a. Vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen, jotta tilikauden yli-/alijäämä ei syntyisi. Vuosikate ilman kertavaikutteisia eria on 59,4 milj. euroa. Kertavaikutteiset erät ovat myyntivoitot osakkeista ja osuuksista 5,5 milj. euroa, jaannosveron tilityskaatualun muutos, joka lisäsi joulukuun verotilitystä +7,6 milj. euroa sekä rahoitustuotot 7,8 milj. euroa. Tilikauden tulos toteutuu talousarviota 12,2 milj. euroa parempän.


1.4 Investoinnit


Poistosuunnitelman muutosten vaikutus vuoden 2013 poistoihin on lisäystä poistoissa noin 20 milj. euroa. Kuntien yhdistymisestä aiheutuvat omaisuuserien siirrot aiheuttavat 36,7 miljoonan euron investointikirjaukset. Kirjaukset näkyvät hallintokuntien investointimenoina. Muutokset kohdentuivat Tilakeskukseen (menot 5,3 milj. euroa), Oulun Veteen (menot 31 milj. euroa ja tulot 13,1 milj. euroa), Tekniseen liikelaitokseen (menot 0,38 milj. euroa) sekä Oulun Servisiin (menot 0,02 milj. euroa).

<table>
<thead>
<tr>
<th>Oulun kaupunki 1000 €</th>
<th>2013**)</th>
<th>2012*)</th>
<th>Muutos</th>
<th>%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointimenot</td>
<td>193 863</td>
<td>175 116</td>
<td>18 747</td>
<td>11</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet investointimenoini</td>
<td>6 357</td>
<td>6 854</td>
<td>-497</td>
<td>-7</td>
</tr>
<tr>
<td>Nettoinvestoinnit</td>
<td>187 506</td>
<td>168 262</td>
<td>18 250</td>
<td>11</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) Laskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

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

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


Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennetynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitetavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.
1.5 Verotulot ja valtionosuudet

Verotulot


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

*) Yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä


Valtionosuudet

<table>
<thead>
<tr>
<th>1 000 euroa</th>
<th>TP2013</th>
<th>TP2012*)</th>
<th>Muutos</th>
<th>%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Valtionosuudet</td>
<td>225 083</td>
<td>217 555</td>
<td>7 528</td>
<td>3,5</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) Valtionosuudet yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä vuodella 2012

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


Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisessa valtionosuusrahoituksessa on otettu huomioon hallituksen päätöksellä noudatettavan indeksikorotuksen käyttöä.

1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa


Vuonna 2013 hyväksyttiin poistojen perusteet ja poistosuunnitelma sekä kaupungin ja konsernin avaava tase. Talousarvioprosessiin ja siihen liittyviin ennustemenetelmiin kehitetään sekä taloussuunnittelujärjestelmän uuDISTAMINEN aloitettiin.


Poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon

Merkittävät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon ovat esillä talousarvioin toteutettavien tarjousten, määritysten ja alitukset, joita valtuusto ei tilinpäätösvuonna ole käsitellyt taloustuotannollisessa ja talourakenteessa. Oulun kaupungin talouden kasvu kasvattaa talousarvioissa 19.5.2014.
Tilinpäätöksen vaikutus kuluvan vuoden talousarvioon ja arvio tulevasta kehityksestä


<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toimintamenojen muutos-%</td>
<td></td>
<td>3,7</td>
<td>0,1</td>
<td>-9,9</td>
<td>1,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Valtuustosopimus</td>
<td></td>
<td></td>
<td>1,8</td>
<td>-12,2</td>
<td>1,4</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyväksyty talousarvio KV 1.12.2013</td>
<td></td>
<td>3,7</td>
<td>2,6</td>
<td>-11,2</td>
<td>1,4</td>
</tr>
<tr>
<td>TP2013 pohjalta laskettuna</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

| Vuosikate                           |                        |        |        |        |        |
| Valtuustosopimus                      |                        | 22     | 70     | 74     | 79     |
| Hyväksyty talousarvio KV 1.12.2013   |                        |        | 69     | 73     | 80     |
| TP2013 pohjalta laskettuna            |                        |        | 80     | 69     | 80     |
| Kertavaikutteisten tulojen vaikutus elimoituna |                  | 60     | 69     | 73     | 80     |

| Investoinnit                         |                        |        |        |        |        |
| Valtuustosopimus                      |                        | 194    | 167    | 115    | 115    | 380 397 |
| Hyväksyty talousarvio KV 1.12.2013   |                        |        | 194    | 167    | 115    | 115    | 397    |
| TP2013 pohjalta laskettuna            |                        |        |        |        |        |        |

| Lainakanta                           |                        |        |        |        |        |
| Valtuustosopimus                      |                        | 581    | 540    | 630    | 654    | 676 718 692 |
| Hyväksyty talousarvio KV 1.12.2013   |                        |        |        |        |        |        |
| TP2013 pohjalta laskettuna            |                        |        |        |        |        |        |

Valtuustosopimuksen linjauksen mukaan toimintakatteen alijäämän tulee pysyä likipitäen vuoden 2013 tasolla, väestönkasvusta ja ikääntymisestä johtuva palvelutarpeiden kasvu hoidetaan tuottavuutta nostamalla. Toteutuneen tilinpäätöksen toimintamenojen kasvuprosentti on 3,7 %. Se on sama kuin mitä valtuustosopimusta tehtäessä ennakoitiin. Aikaisempien vuosien uuden Oulun kuntien yhteisnäkymän perusteella on ollut keskimäärin noin 5-6 %. Talouden tasapainottamiseksi sovittujen toimenpiteiden toteutuminen jo vuoden 2013 aikana antaa hieman lisää liikkumavaraa seuraaville toimintavuosille. Tilinpäätöksen 2013 toimintakatteen alijäämän kasvu on 3,6 %. Toteutunut toimintakatteen alijäämän kasvu on parempi kuin mitä keväällä 2013 valtuustosopimusta tehtäessä ennakoitiin. Jos otetaan huomioon kertavaikutteiset erat, toimintakatteen alijäämän kasvu on noin 4,3 %. Vuoden 2013 tilinpäätöksen pohjalta arvioitu toimintakatteen kasvu vuonna 2014 voi olla korkeintaan 2,6 %.

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


Oulun kaupungin tilinpäätös näyttää alijäämää noin 44 milj. euroa. Ilman kertavaikutteita enää, verotilastojärjestelmän kertaluonteisen muutoksen ja poistosuunnitelman muutosta Oulun kaupungin tilinpäätös olisi ollut noin 60 milj. euroa aljäämäinen. Tilinpäätös antaa pelkkien numeroiden valossa tiian positiivisen kuvan Oulun kaupungin taloudesta, ellei oteta huomioon edellä lueteltuja eriä.

Vuosittain tapahtuva maksujen ja taksojen tason tarkastelu on tärkeää. Oulun alueen rakennettu verotulo ja verotulosuunnitusta edistää leikkauksia, jotka vähentävät tulopohjaa. Verotuloksien kertymän vaihtaa yleinen talouden tilanne ja koko maan yhteisöverotulojen kehityksen liittyvänä yleisöä epävarmuutua ja valtionosuuksien laskeutua, kun valtiontaloutta tasapainotaetaan valtionosuuksia leikkaamalla.

1.7 Oulun kaupungin henkilöstö

Henkilöstön määrä 31.12.2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>palvelussuhteittain</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>kasvu-%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>9218</td>
<td>9328</td>
<td>1,19 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilapäiset</td>
<td>2944</td>
<td>2554</td>
<td>-13,25 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Työllistetty</td>
<td>546</td>
<td>521</td>
<td>-4,58 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö yhteensä</td>
<td>12708</td>
<td>12403</td>
<td>-2,40 %</td>
</tr>
<tr>
<td>suhde väestöön</td>
<td>190 927</td>
<td>193 832</td>
<td>1,52 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>


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

1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Toimintaympäristö


Globaali kilpailu aiheuttaa Suomelle ja myös Oululle kasvavia haasteita, mutta myös suuria mahdollisuuksia. Vaikutukset koskettavat lähes kaikkia yhteiskunnan alueita ja toimijoita. Muutokset edellyttävät entistä nopeampaa reagointi- ja joustavuutta sekä työpaikkojen liikkumista ja taloudellista kehittämisvihkimystä.

Toimiva ja selkeä johtamisjärjestelmä sekä strategistoiminnan toteutuminen ja toimeenpano

Uuden Oulun strateginen ohjausjärjestelmä perustuu yhteen kaupunkistrategiaan, jonka avulla valtuusto ohjaaa kaupungin strategian toteuttamista. Keskeisenä osana uutta strategiaa ohjausjärjestelmä on palvelujen ja toiminnansuunnitelmien esittely sekä palvelututannon kehittämisvisio.


Henkilöstö


ICT-riskit

Sopimusten hallinta


Toiminta


Raakaveden saastuminen on toteutuessaan erittäin merkittävä vaikutus kanta-Oulussa, koska Oulu on vedenhankinnan alueella laskeutuessaan laajamaisiin Oulujoen raakaveden ja valtakunnalliseen turvaluvuuteen. Selviyys vedenhankinnan varmistamisen vaikuttamisesta on valmistunut ja arvioinnin jälkeen tarvitaan päätös vaihtoehtojen valinnasta.

Vahinkoriskit ja palveluntuotannon turvallisuus

Rahoituksen hallinta

Rahoitusriskit

Vieraan pääoman määrä oli 540,5 M€ (12/2013), lisäys-
ta vuonna 2013 oli 101,5 M€. Lainamäärän lisäyminen
kaszatti rahoituksen riskejä, mikä edellytti toimenpitei-
tä. Lainasalkkuanalyysin pohjalta lyhytaikaista rahoitusta
korvattiin pitka-aikaisella rahoituksella. Lisäksi korkeita
pifenennettiin vuonna 2013 toteutetuilla korkosuojauksilla
(125 M€). Sujuusten määrä vuoden lopussa oli 295 M€ ja
sujuustaste 55 %. Rahoituksen riskiä pienennettiin rahoit-
usvaihtoehtoja monipuolistamalla esimerkiksi joukkovel-
kakirjalan ja Schuldscheinrahoituksesta.

Uutena ja kehitettävänä rahoitusvaihtoehtona oli syksylä-
2012 käytäntönotettu konserniliitto. Ulkopuolista rahoitusta
korvattiin keskitetyn konserniliitteen kautta saatavalla rahoit-
uksesta. Vuoden vaihteessa kaupungin konserniliiteliikkeen
konserniyhtiöille oli 84 M€. Lisäksi konserniliitteen mahdollist-
miertävät palvelumaksusuudet ja helpottavat konserniyhtiö-
iden kassahallintaa konserniliiteliimien avulla.

Syksyllä 2013 työstettiin 250 M€:n rahoitusohjelma vuosil-
le 2014 - 2016 Europan investointipankin (EIP) edustajien
kanssa. Ohjelmalla turvataan 50 prosentin rahoitus tulevi-
en vuosien investointineille. Ensimmäinen lainaera nostet-
aan vuoden 2014 alussa, jolloin perusteellinen valmiste-
lupoprosessi EIP:n kanssa on saatu valmiiksi.

Varainhankinnan ja sijoitustoiminnan periaatteet päivitet-
tiin syksyllä 2013. Niissä huomioidaan varainhankinnan ris-
kit ja niiden hallintakeinot. Varainhankinnan riskin pienen-
tamiseksi periaatteessa määrätellään tavoitelta laina-aja-
jakautua ja korkosuojaukset eri markkinatilanteiden mu-
kaisesti. Periaatteiden mukaisesti tavoitteena on maksu-
valmiuden turvaaminen kuukaudeksi konserniliitien ja kas-
sayljaamien avulla.

Keskitytety sijoitusten raportointi mahdollistaa ajantasai-
semman seurannan, riskien havaitsemisen, arvioinnin ja
niihin reagoinnin. Lisäksi varainhankinnan ja sijoitustoimo-
nan periaatteessa linjataan eettisten periaatteiden noudat-
taminen.

Luottoriskit

Kaupungin takausvastuiden yhteensä 159,3 M€. Vastuusta
suurin osa 134,8 M€ on myönnetty konserniin kuuluville
yhteisille. Kaupun-
gin osuus Kuntien takauskeskuksen antamasta takausista
oli 831,6 M€. Takausvastuiden riski on suuri, mutta vuonna
2013 takausvastuuta ei realisoitunut. EU:n valtiotukisään-
nökset edellyttävät markkinaehtoista hinnoittelua tietär-
yhtiöille myönnettyihin takausille ja antolainoille. Mahdol-
lista on, että valtiotukisäännön tiukentuminen rajoittaa
kunnan antamia takausia markkinoida markkinoida tytäryh-
teisille. Takausten hallinnon ja raportoinnista vastaa
rahoitusrhymä.
1.9 Ympäristötekekijät

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

Ympäristöasioiden hallinnan ohjaus on pohjautunut kaukoperheen strategiaan, ympäristöpolitiikkaan ja sitä tukeviin sitoumuksiin ja sopimuksiin sekä hallintokuntien ja liike- ja palvelukuntien omiin ympäristöjärjestelmiin ja -ohjelmiin. Elokuussa 2013 hyväksytyinen Oulun kaupunkistrategia 2020 edellyttänyt ympäristöohjelman laadinta on käynnistyminen, jossa myös ympäristöjohtamistarvikkeet päivitetään.

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

Kaupungin ympäristötuotot olivat yhteensä 41,3 miljoonaa euroa. Suurimmat tuotot tulivat jätevesimaksuista, jätteen vastaanottokulusta sekä ympäristömerkityn sähkön ja kaatopaikkakausan myynnistä. Ympäristötuottojen määrä on noussut johdonmukaisesti.

Ympäristökulut poistot mukaan lukien olivat 41,4 miljoonaa euroa. Merkittävimpiä ympäristökulujen syntymisestä ovat ympäristönsuojelulaitteiden ja vastaavien investointikulujen poisto, ympäristöperusteisista veroista, jätehuollosta ja jätevesien käsittelystä lii viemäriverkoston kunnossapitosta. Kulut olivat edellistä vuotta suuremmat.

Ympäristöinvestointien määrä oli noin 20 miljoonaa eu- roa. Merkittävin investointi on yössä Taskilan jätevedenpuhdistamoon. Investointien määrä laski edellisvuodesta noin 1,4 miljoonaa Laanilan ekovoimalaitoksen valmistumisen vuoksi.

Ilmastopolitiikka

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


Energianhankinta

Oulun kaupungin lämmön- ja sähkönhankinnasta vastaa pääosin Oulun Energia. Energianhankinnan ongelmia ovat samat koko Euroopan. Oulun Energia on liitetty energianhankintaan osana Oulun energiapolitiikkaa.

Vesihuolto


Kuntia velvoitetaan varmistamaan vedenhankintaansa myös erilaissa häiriötilanteissa. Oulun kaupungin on parannettava vedenhankinnan varmuutta ja varauduttava tilanteeseen, jossa vedensaanti Oulujoesta estyy. Vaihtoehtoisten ratkaisujen tarkastelu vedenhankinnan turvaamiseksi on meneillään.


Jätehuolto

Oulun Jätehuollon tehtävänä on huolehtia toimialueensa jätevedenkäsittelystä ja jäteenvonnasta sekä edistää jäteen synnynhäkisyää, kierrätystä ja hyötykäyttöä. Oulun Jätehuollon toimialueella on yhteensä noin 290 000 asukasta 12 kunnan alueella.

Vuosi 2013 oli ensimmäinen kokonainen vuosi, jolloin sekä jätteenpolttolaitos että Ruskon jätekeskuksen sekä- ja rakennushaarteiden lajitelluarea on toiminassa. Kaatopaikalle sijoitettujen jäteen määrä oli enää vain noin 5 % kaikesta Ruskon jätekeskukseen vastaanotetusta jätteestä.

Laanilan ekovoimalaitoksen ja lajitelluareaen käyttöönotto sekä meneillään olevan jätekeskuksen asemakaavan laajennushankkeen toteutuminen pidentävät Ruskon jätekeskuksen toiminta-ajaksi ja varmistavat loppusijoitustilan riittävyyden kymmeniksi vuosiksi eteenpäin.


Ilmansuojelu

Oulun ilmanlaatu seurataan jatkuvatoimisin mittauksin ilmaa kuormittavien toimijoiden ja kaupungin keskinäisen sopimuksen mukaisesti. Ilmanlaatu on aikaisemmin vaurioitunut, mutta EU:n asetelmien sisältyminen Oulun ilmanlaatukseen on parannut tilannetta. Muita ilmanlaatutasoja on parannettu koko maan alueella.


Ususilla asuinalueilla tarvittavat meluntorjuntatoimenpiteet sisältävät katurakennushankkeisiin. Myös vanhoja paakkautuja saneanratessa voidaan toteuttaa meluntorjuntatoimenpiteitä. Vanhojen asuntoalueiden ja maanteidien meluntorjuntatoimet etenevät saatavilla olevien määrärahojen mukaisesti.

Lahivuosina pyritään toteuttamaan vireillä olevien tie- ja ratahankkeisiin sisältyvissä meluntorjuntatoimenpiteissä, vähentämään pysäköintiliikennettä keskustassa ja laajentaamaan 30 km/h nopeusrajoituksen käyttöä asuinalueilla.
Maaperän kunnostaminen

2 Sisäisen valvonnan selonteko


Kaupunginhallitus hyväksyi vuonna 2013 sisäisen valvonnan ja kokonaisselvityksen järjestämisen perusteet. Ohjeen, joka tyydentää lakisääteisiä menettelyjä ja kaupunkeitä hallintoja, on luontia ja hallintopäätöksiä on saatu vastaan. Kaupunginhallituksen alainen tarkastustoimikunta on osa valvontajärjestelmää ja aloitti tätä vuonna 2013. Toimikunta kokoontui kaksi kertaa ja mm. valmisteli em. ohjeet kaupunginvaltuuston ja hallituksen päätettyä.

Sisäisen valvonnan selonteke on perustunut pääosin voimassa oleviin viitekehyksiin ja normaaliin toiminnan tehostumista usealla osa-alueella. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käyttö ja toiminnan tuloksellisuus on esitetty toisaalla ja ohjausjärjestelmä haasteita jatkuvista hallintokunnissa, joissa on tapahtunut merkittäviä organisaation ja toiminnan muutoksia. Kaupungin hallintotapa onkin merkittävin sisäisen valvonnan systemaattinen kehitys.

Sisäinen valvonta on arvioinnin mukaan hyvin pätevä ja luotettava. Toimintatapojen ja mittareiden kehittäminen on keskeistä, etenkin niissä hallintokunnissa, joissa on tapahtunut merkittäviä organisaation ja toiminnan muutoksia. Sisäinen valvonta on arvioitu hyvin pätevänä ja luotettavanä. Toimintajärjestelmän käyttö onkin dynamiikka parantava tekijä. Suuri edistysaskel on otettu riskienhallinnassa. Riskienhallinnan uuden ohjeistuksen mukaiset menettelyt on otettu käyttöön kohtuullisen kattavasti ja useimmat hallintokunnat arvioivat riskieja säännöllisesti ja ovat luomassa dokumentoituja riskienhallinnan menettelyjä omalle toimialueelleen. Toteutuneista riskeistä, kaupunkiin kohdistuneista oikeusvaateista tai vahingonkorvauksista sekä negatiivisista sopimusurakkaudestaan hallintokunnat eivät juuri raportoineen.

Esiin nostetuista sisäisen valvonnan kehittämisalueista liittyvät kaikkiin valvonnan osa-alueisiin. Yhteisten prosessien, toimintatapojen ja mittareiden kehittäminen on keskeistä, etenkin niissä hallintokunnissa, joissa on tapahtunut merkittäviä organisaation ja toiminnan muutoksia. Riskienhallinnan uuden ohjeistuksen mukaiset menettelyt on otettu käyttöön säännöllisesti ja useimmat hallintokunnat arvioivat riskieja säännöllisesti ja ovat luomassa dokumentoituja riskienhallinnan menettelyjä omalle toimialueelleen. Toteutuneista riskeistä, kaupunkiin kohdistuneista oikeusvaateista tai vahingonkorvauksista sekä negatiivisista sopimusurakkaudestaan hallintokunnat eivät juuri raportoineen.

29 TOIMINTAKERTOMUS
arvioinnissa yleensä ja erityisesti henkilöstön tuottavuuden arvioinnissa on kehitettävä mm. Teknisessä liikelaikoksessa. Sopimusohjauksen käytännössä on selkeitä puutteita, jotka näkyvät mm. Oulun Servisin ja hyvinvointitipalveluiden tuotannon talousarvioon toteutumisessa. Hintojen korotusten vaikutukset eri palveluissa tulee huomioida ja resurssoita talousarvioon.

Riskienhallinnan järjestäminen


Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta


Sopimustoiminta


Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen tarkastus avustaa kaupunginhallintoumintoa ja kaupunginhuollotantopohjaa heidän valvontatehtävissään. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on määritellä kaupunginhuollotantoumintoa ja sen valvontatehtävistä. Sisäinen tarkastus on osa energiapoliittisen hallintotuen komitean tehtävää. Sisäinen valvonta avustaa hallinnon avoimuuden ja tehokkuuden toteutumisen.


Oulun kaupungin laskennallinen korjausvelka on lisääntynyt huomattavasti kuntaliitoksen myötä ja paineita korjauksiin on entisestään kasvanut. Sopimushallintouvien syventely on kertynyt rakennuksiin ja yhdyskuntainfrastruktuuriin. Tilakeskus laatii riskienhallintotoimintakartoituksen, joka on tarkoitus toteuttaa vuoden 2014 aikana. Kartoituksen tarkoituksena on määrittää hallinnon avoimuuden ja tehokkuuden toteutumisen.

Tarkastuksesta tehtyjen havaintojen pohjalta voidaan kohdella vaatimuksellisia varmuutetuksia. Tarkastuskohteelle on annettu tarkastuksen tehtävänä. Tarkastuksen tärkeä tarkastuskohteen AV-sisäinen valvonta avustaa hallinnon avoimuuden ja tehokkuuden toteutumisen.


Tarkastuksista tehtyjen havaintojen pohjalta voidaan kohdella vaatimuksellisia varmuutetuksia. Tarkastuskohteelle on annettu tarkastuksen tehtävänä. Tarkastuksen tärkeä tarkastuskohteen AV-sisäinen valvonta avustaa hallinnon avoimuuden ja tehokkuuden toteutumisen.
3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

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

Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten inves toinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulk rahoituksen lisäksi muuten rahoitetaan.

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tullut from aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka ovat saatu kaupungin ulkopuolelta, ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kaupungin ulkopuolelta. Viralliseen tuloslaskelmasta sisältyvät peruskunnan hallinto kunten lisäksi kehittämisrahasto ja liikelaitokset. Tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinaiset tilikauden ai kaiset taloustapahtumat.

Tuloslaskelmassa vuotta 2013 koskevina kertavaisina erinä ovat muissa tuotoissa Oulun Valistustalo Oy:n purkamisesta johtuvat osakkeiden ja osuuksien myynti voittoihin kirjatut 3,6 milj. euroa ja VVO Vuokratalo Oy:n vuokra-asuntojen osakkeiden luovutus voitto 1,9 milj. euroa. Lisäksi muihin rahoitustuottoihin on kirjattu Oulun seudun koulutuskuntayhtymän ylijäämän palautus omis taajakunnille, josta Oululle tuli n. 7,8 milj. euroa.

Jäännösnimen tilityskatalaus tapahtuminen muutos lisäsi vuoden 2013 joulukuun verotilitystä n. 7,6 milj. euroa. Lisä si elokuun tilitysten yhteydessä tehtyä verovuoden 2012 verojen koskeva kuntien jako- osuuuden korottaminen, joka lisäsi Oulun verotuloja noin 7,7 milj. euroa.

Oulu sai vuonna 2013 yhdistymisavustusta 2,4 milj. euroa. Valtionosuuksien menetysten kompensaatio saat tiin noin 6,6 milj. euroa ja vastaava summasta saadaan vuoden 2018 ylittävänä aina vuoteen asti jolti valtionosuuksien menetysten kompensaatio lopuun. Yhdistymisavustus ja val tionosuuksien kompensaatio kirjautuvat toimintatuloihin.

\[\text{OULUN KAUPUNKI} \]
\[\text{TULOSLASKELMA, 1000€} \]

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

*) Yhteensä laskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä, toimintatuloista ja -kuluisista vähennetty kuntien välinen laskutus vuonna 2012, kun toiminta siirtyi ns. Oulun alustalle.
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012 *)</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toimintatuotot/Toimintakulut, %</td>
<td>33,6</td>
<td>33,4</td>
</tr>
<tr>
<td>Vuosikate/Poistot %</td>
<td>62,5</td>
<td>62,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Vuosikate, €/asukas</td>
<td>415</td>
<td>259</td>
</tr>
<tr>
<td>Asukasmäärä vuoden lopussa</td>
<td>193 832</td>
<td>190 930</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) Tunnusluku laskettu uuden Oulun kuntien yhteenlasketuista tilinpäätöksistä

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

Oulun kaupungin ulkoisten toimintatuotot ovat yhteensä noin 428 milj. euroa. Kasvua uuden Oulun kuntien yhteenlaskettuun tilinpäätöstietoon vuodelta 2012 on noin 3,7 %.

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla toimintatuotot prosenttia toimintakuluista. Oulun tunnusluku osoittaa, että noin 33,6 % voidaan rahoittaa muilla tuloilla kuin veroilla ja valtionosuuksilla. Tunnusluku paranee hieman vuoteen 2012 verrattuna. Henkilöstökulujen osuus koko kaupungin toimintakuluista on 42 %, palvelujen ostojen osuus on 35 %. Palvelujen ostossa on mm. erikoissairaanhoidon ostot, jotka ovat noin 192 milj. euroa (15 % ulkoisista toimintakuluista). Kun palvelujen ostoista vähennetään erikoissairaanhoidon palvelujen ostot jää muiden palvelujen ostojen osuudeksi noin 262 milj. euroa (20 %).
Oulun kaupungin tilinpäätös vuodelta 2013 on noin 43,8 milj. euroa alijäämäinen. Alijäämää arvioitaessa on otettava huomioon aikaisemmin lueteltut kertavaikutteiset erät ja verotilitysjärjestelmän kertaluonteiset muutokset, jotka ovat vahentaneet kertynyttä alijäämää. Poistoja taas kasvatti poistosuunnitelman muutos, josta selvitys kohdassa investoinnit.

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

**3.2 Toiminnan rahoitus**

<table>
<thead>
<tr>
<th>RAHOITUSLASKELMA, 1000€</th>
<th>TP2013</th>
<th>TP2012*</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan rahavirta</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vuosikate</td>
<td>80 359</td>
<td>49 438</td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset erät</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulorahoituksen korjauerät</td>
<td>-13 455</td>
<td>-11 252</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien rahavirta</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimenot</td>
<td>-226 972</td>
<td>-175 116</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet investointimenoihin</td>
<td>5 594</td>
<td>6 854</td>
</tr>
<tr>
<td>Pysyvien vast. hyödyk. luovutustulot</td>
<td>33 636</td>
<td>18 578</td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirta</td>
<td>-120 838</td>
<td>-111 498</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoituksestaan laskettu rahavirta</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainauksen muutokset</td>
<td>1 684</td>
<td>773</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasamisten lisäykset</td>
<td>-1 059</td>
<td>-116</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasamisten vähennykset</td>
<td>2 743</td>
<td>889</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakannan muutokset</td>
<td>103 518</td>
<td>94 457</td>
</tr>
<tr>
<td>Ptkäkaikaiden lainojen lisäys</td>
<td>125 000</td>
<td>52 200</td>
</tr>
<tr>
<td>Ptkäkaikaiden lainojen vähennys</td>
<td>-32 279</td>
<td>-33 044</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaisen lainojen muutos</td>
<td>8 797</td>
<td>75 301</td>
</tr>
<tr>
<td>Oman pääomon muutokset</td>
<td>-97</td>
<td>8 431</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut maksuvalmiuden muutokset</td>
<td>1 5 396</td>
<td>32 586</td>
</tr>
<tr>
<td>Vaikutus maksuvalmiuteen</td>
<td>2 337</td>
<td>-40 423</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarat 31.12.1 000€</td>
<td>126 006</td>
<td>128 343</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarat 1.1.1 000€</td>
<td>128 343</td>
<td>126 006</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) Yhteensä laskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

<table>
<thead>
<tr>
<th>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</th>
<th>2013</th>
<th>2012*</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointien tulos, %</td>
<td>36</td>
<td>29</td>
</tr>
<tr>
<td>Pääomamenojen tulos, %</td>
<td>32</td>
<td>36</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainanhoitokate, %</td>
<td>2.2</td>
<td>1.4</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassavarat, milj. euroa</td>
<td>126</td>
<td>129</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut /vuosi, milj. euroa</td>
<td>1 286</td>
<td>1 535</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassan riittävyys, pv</td>
<td>36</td>
<td>31</td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja rahoituksen rahavirta 5 vuodelta, €</td>
<td>- 297 017</td>
<td>31</td>
</tr>
<tr>
<td>Asukasluku vuoden lopussa</td>
<td>1 932</td>
<td>190 930</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) Yhteensä laskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

Toiminnan ja investointien rahavirta on tunnusluvuksi, jonka pääosin pistoonmuunnos (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyskohtaisesti ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan katamaan joko olemassa olevia kassavarojia vahentamalla tai taikka ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edeltävän vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omanahoitusvastuimmat työllistä, jos kertyvä viimeksi päätynneen tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertyma ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Oulun kaupungin toiminnan ja rahoituksen rahavirta on 5 vuodelta negatiivinen noin 297 tuhatta euroa.

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

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


Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnus- luku tulorahoituksen riittävyyyden arvioinnissa. Asukaskoh- tainen vuosikate toteutui 415 eurona, joka on 158 euroa edellisvuotta parempi. Tämä on Oulun kaupungin tavoitearvoa asukaskohtaisista keskimääräisistä vuotuista investointitasoista noin 400 euroa alempina.

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


Kuva. Toteutunut vuosikate €/asukas vuosina 2010-2013; vuodet 2010-2012 yhteenlasketuista uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä
4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä lasketta-vien tunnusluvujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäyk-set ja palautukset käyvät ilmi rahoituskelamista.

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


Kaupungin rahoitusarvopaperien kokonaisarvo oli 63,9 milj. euroa, mikä on 1,8 milj. euroa alkuvuoteen vähemmän. Tämä johtuu rahamarkkinasijoituksen vähentymisestä. Raha- ja pankkiarvioin 0,5 miljoonaa euroa, olleen tilinpäätöshetkellä 62,1 milj. euroa.

<table>
<thead>
<tr>
<th>TASEEN TUNNUSLUVUT</th>
<th>2013</th>
<th>1.1.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Omavaraisuus-%</td>
<td>60</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusvarallisuus, €/asukas</td>
<td>-2 582</td>
<td>58</td>
</tr>
<tr>
<td>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</td>
<td></td>
<td>540 493</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakanta, 1000 €</td>
<td>7 661</td>
<td>511 530</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat, €/asukas</td>
<td></td>
<td>2 788</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset 31.12. 1000 €</td>
<td></td>
<td>564 015</td>
</tr>
<tr>
<td>Kertynyt yli/alijäämä 1000 €</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Rahoitusvarallisuus €/asukas tunnusluku osoittaa likvi- dien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmak- suun asukasta kohden. Oulun kohdalla tunnusluku on -2 582 €/asukas. Silloin kun rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman erotus jää negatiiviseksi, nähdään millainen osa vieraasta pääomasta jääea takaisinmaksumaksuksesta. Tukeutuminen rahoitusomaisuuksiin ja kaupungin rahoituksesta vieraan pääoman asukkaan tulee ehdottomaan merkitystä. Oulun suhteellinen velkaantuneisuus on 58 %.


Kuva 5. Lainat €/asukas vuodet 2010-2016; kuva: Oulun kaupungin taseen lainasalmuutoksesta.
TOIMINTAKERTOMUS

<table>
<thead>
<tr>
<th>31.12.2010</th>
<th>Pitkäaikaiset lainat M€</th>
<th>Lyhytaikaiset lainat M€</th>
<th>€/asukas</th>
<th>Lainan nosto M€</th>
<th>Lainan lyhennys M€</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>291</td>
<td>32</td>
<td>1 748</td>
<td>73</td>
<td>38</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>295</td>
<td>51</td>
<td>1 839</td>
<td>59</td>
<td>40</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>346</td>
<td>89</td>
<td>2 299</td>
<td>125</td>
<td>36</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>556</td>
<td>0</td>
<td>2 886</td>
<td>150</td>
<td>36</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>541</td>
<td>9</td>
<td>2 788</td>
<td>125</td>
<td>32</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

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


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

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

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

Lainanhoitokate mittaa kunnan tulorahoituksen riittävyyttä lainojen korkojen ja lyhennysten maksuun. Lainanhoitotyö on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluvuksi on 1–2 ja heikko kun tunnusluvuksi on alle 1. Oulun kaupungin lainanhoitotyö, tilinpäätöksessä 2013 on 2,2 %. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä lainanhoitotyötä parantaa edellä kuvatut kertavaikutteiset erät.

Olennaiset tuloperusteiden muutokset

<table>
<thead>
<tr>
<th>OULUN KAUPUNKI</th>
<th>TP2013</th>
<th>TP2012*</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tuloveroprosentti</td>
<td>19,25</td>
<td>19,22</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistoveroprosentti</td>
<td>0,40</td>
<td>0,37</td>
</tr>
<tr>
<td>vakituuinen asuinrakennus</td>
<td>0,90</td>
<td>0,95</td>
</tr>
<tr>
<td>muu asuinrakennus</td>
<td>0,95</td>
<td>0,73</td>
</tr>
<tr>
<td>yleinen kiinteistövero</td>
<td>2,85</td>
<td>2,83</td>
</tr>
<tr>
<td>voimalaitos</td>
<td>0,16</td>
<td>0,25</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

Rakentamattomalle rakennuspaikalle ei määriteltä erillis- ta kiinteistövero-prosenttia vuonna 2013.

5  Kokonaistulot ja menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>TULOT</th>
<th>1000 euroa</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Varsinaisen toimintan toimintatuotot</td>
<td>428 425</td>
</tr>
<tr>
<td>Verotulot</td>
<td>692 700</td>
</tr>
<tr>
<td>Valtionosuudet</td>
<td>225 083</td>
</tr>
<tr>
<td>Korkotuotot</td>
<td>5 438</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoitustuotot</td>
<td>14 352</td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset tuotot</td>
<td>5 594</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulorahoituksen korjauserät</td>
<td>33 636</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit</td>
<td>1 684</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustoiminta</td>
<td>1 830</td>
</tr>
<tr>
<td>Kokonaistulot yhteensä</td>
<td>1 540 612</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>MENOT</th>
<th>1000 euroa</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Varsinaisen toimintan toimintakulut</td>
<td>1 292 495</td>
</tr>
<tr>
<td>- valmistus omaan käyttöön</td>
<td>-17 810</td>
</tr>
<tr>
<td>Korkokulut</td>
<td>9 125</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>1 830</td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset kulut</td>
<td>13 455</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulorahoituksen korjauserät</td>
<td>226 972</td>
</tr>
<tr>
<td>+/- Pakollisten varausten muutos</td>
<td>32 279</td>
</tr>
<tr>
<td>- Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustappiot</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Kokonaismenot yhteensä</td>
<td>1 558 346</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

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

6.1 Oulu-konserni

<table>
<thead>
<tr>
<th>Energialiiiketoiminta</th>
<th>omistusosuus</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Haukiputaan Energia Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Energia Urakointi Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Turveruukki Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Yli-Ilin Sähkö Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Sähkömyynti Oy</td>
<td>60 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kiinteistöliiketoiminta</th>
<th>omistusosuus</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Haukiputaan Kehtyas Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Käiminger Palvelutalo Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Käiminger Leikkila</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulun Maikkulan Toivo</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Maikkulan Keskus Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulunsalon Kehtysyhtiö Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Ouluzone Kiinteistötyö Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli</td>
<td>91 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Huonesuon Montoimitalo</td>
<td>78 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oritkarin Huotorakennus Oy</td>
<td>73 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki</td>
<td>59 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Haukiputaan Tontalo</td>
<td>54 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Asuntoliiketoiminta</th>
<th>omistusosuus</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Asunto Oy Liveitsi</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Myllykartano</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Myllykartano kakonen</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Yli-Ilin Revonmylly</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Yli-Ilin Murtopuisto</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Jälköpelto</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulun Piksaari</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Puolukkarvi</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulun Asuntohankinta Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Oulunsalon kunnan Asunnoinhankinta</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Slavakka-yhtymä Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Muu liiketoiminta</th>
<th>omistusosuus</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kiminkijoen Opisto Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Nallikari Seaside Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Kaupunginteatteri Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Pysäköinti Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Satama Oy</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Seudun Kuntoussairaalayhtymä</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Monetra Oy</td>
<td>81 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Ammattikorkeakouluyhtymä Oy</td>
<td>78 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osakkusyhtiöt</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulun Sävelparkki</td>
</tr>
<tr>
<td>Haukiputaan Jäähalli Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Haukiputaan Palvelukulma Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun ICT Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulu Innovation Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulunsalon Kulma</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulunsalon Kulma</td>
</tr>
<tr>
<td>Rehaparkki Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Virpi Niemi Sport Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Voimapato Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö-Al Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Keskusliikenne-aseami Kiinteistö Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Matkailu Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Teknoventure Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Yli-Ilin Liiketalo Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Rovaniemen Voima Oy</td>
</tr>
<tr>
<td>Lakeuden Keskuspuhdistamo Oy</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Säätiöt</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>merkittävimmät säätiöt</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Palvelusäätiö</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Musiikkijuhlasäätiö *)</td>
</tr>
<tr>
<td>Pohjois-Pohjanmaan liikuntaopistosäätiö *)</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kuntayhtymät</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>omistusosuus</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Seudun Koulutus-kuntayhtymä</td>
</tr>
<tr>
<td>Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ky</td>
</tr>
<tr>
<td>Pohjois-Pohjanmaan liitto</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) Ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen

Keskeiset muutokset konsernirakenteessa

Oulun Ammattikorkeakoulun Oy:n osakaspohja laajennettiin siten, että omistajiksi liittyi myös muita kuntia, josta johtuen kaupungin omistusosuus laski ollen vuodenaikaa 78 %:a.
Oulun Valistustalo Oy:n toiminta lakkautettiin ja toimintaa jatketaan rahastomuodossa vuonna 2014.

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto asettaa vuosittain merkittävimmille tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Oulu-konsernia ohja ja valvoo kaupunginhuollitos. Sen tehtävänä on valvaa, että tytäryhteydet toimivat valtutuksen asetamien tavoitteiden mukaisesti ja, että konsernien työntekijöiden toimintopolitiikat ovat kaupungin päämäärien mukaiset. Kaupunginjohtaja ja apulaisjohtaja seuraavat omalla toimialallaan konsernyhteisöjen toimintaa, huolehtivat toiminnan yhteensopivuudesta ja arvioivat konsernirakenteen kehittämistarpeita yhteistyössä konsernipalveluiden viranhaltijoiden kanssa.


6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio tulevasta kehityksestä

Oulu Energia liikelaitoksen toiminta yhtööntetään vuoden 2015 alusta lähtien. Kuntalain muutoksesta johtuen kaupungin toimintojen yhtoittamisvesiluksuksia selvitetään edelleen kuluvan vuoden aikana ja tuodaan tarvittaessa päätöksentekoon mahdollisimman pian.
Asuntoliiketoiminta keskittyy Sivakka-yhtymä Oy:n alaisuuteen vuoden alusta. Lisäksi kiinteistöliiketoiminnan osalta selvitetään mahdollisen holding-yhtiön perustamista sekä pysäköintimiestusten keskittämistä Oulun Pysäköinti Oy:n hallinnointiakselia.

6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Toimivallan ja -vastuu

Kaupunginvaltuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti kaupungin toimielinten toimivallanjako konserniohjauksessa on seuraava:

- kaupunginvaltuusto päättää Oulun kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista,
- Oulun kaupungin konserniohje (kaupunkinhalitus, kaupunkijohtajisto, konsernipalveluiden hallintojointaja ja talousjohtaja) vastaa kaupunkikonsernin ohjauksesta ja konserniohjauksen järjestämisestä sekä liikelaistessa ja tytäryhteisöjen omistajajärjestelyessä,
- kaupunkinhalitus vastaa kaupunkikonsernin ohjauksesta ja konserniohjastuaan sekä liikelaistensa ja tytäryhteisöjen omistajajärjestelyissä sekä liikelaistensa ja tytäryhteisöjen omistajajärjestelyissä,
- apulaiskaupunkijohtajat, konsernipalveluiden hallintojointaja ja talousjohtajat vastaavat oman toimialansa osalta konserniohjauksessa ja -valvonnasta sekä omistajapolitiikan toteuttamisesta ja omistajaohjauksessa.

Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä


Hyvä hallinto- ja johtamistapa Oulun kaupungin tytäryhteisöissä


Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palveluiden käyttö

Kaupunkikonsernin kaikille yhteisille linjaukset koskevat seuraavia toimintoja:

- konsernitori
- lainanotto
- hankinnat
- henkilöstöpolitiikka

Tytäryhteisöjen on käytettävä lisäksi myös muita keskitettyjä työntöä, kuten päätöstehtäviä, yhteisöjen hallintotilaisissa sekä konserniohjauksessa ja -valvonnassa.

Riskienhallintajärjestelmiä


Konsertiavoitteiden asettamista ja toteuttamista koskeva arviointi

6.5 Konsernitolipäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitolipäätöksessä on esitettävä kuntakonsernin tulos sekä taloudellinen asema siten kuin konserniyhteisöt olisivat yksi kirjanpitovelvollinen. Oulu-konsernin konsernitase ja -tuloslaskelma laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmiin yhdistelmänä. Lisäksi konsernitaseeseen ja -tuloslaskelmaan yhdistellään rivi riviä, perussuunnitelmien mukaisesti suhteessa, niiden kuntayhtymien tuloslaskelma ja tase, joissa Oulun kaupunki on jasenena. Konsernin rahoituslaskelma johdetaan konsernituloslaskelmasta, edellisen tilikauden ja tilikauden konsernitaseesta sekä niitä täydentävistä tiedoista.

**Konsernitolit**


Kaupungin kuntakonsernitolisopimuksen tiliehtojen muokkaamisessa liittytyjä kaupungin tytäryhteisöjen rahavaroja on esitetty kaupungin rahoissa ja pankkisäännöissä sekä lainaan muilta luotonantajilta. Vastaavasti rahojen ja pankkisaamisia vähentävän tytäryhteisöjen negatiivinen tilisaldo esitetään vaihtuvien vastaavien lyhytaikaisena lainasaamisena.

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

Konsernitolin vaikutus heijastuu myös rahoituslaskelman erin. Lyhytaikaisen laajennetun laajan muutoksen 79,8 milj. euroa aiheutuneesta konsernitilin vaikutuksesta ilman konserniyhteisöiden luotonosuuksia, osuus kului osuukseen 45,9 %. Vuosikatteeksi muodostui 175 milj. euroa. Toimintakatteen paranemiseen vaikuttaa verotulojen suurempi kertyminen 192,9 milj. euroa ja valtionosuuksien toteutuminen 232,8 milj. euroa ja rahoituslaskelmaa vahvistavaa lainasaamisena 4,7 milj. euroa. Vuosikatteen osuus poistoista oli 98,3 %.

Sisäisesti konsernitolia vahvistavaa vaikutusta heijastaa myös tilikauden tulon jakamiseen ja liikenteeseen. Oulu-konsernin toimintatuotot olivat tilikaudella 740 milj. euroa ja toimintakulut 1 613 milj. euroa. Toimintatuoottojen osuus kului osuukseen 45,9 %. Vuosikatteeksi muodostui 175 milj. euroa. Toimintakatteen paranemiseen vaikuttaa verotulojen suurempi kertyminen 192,9 milj. euroa ja valtionosuuksien toteutuminen 232,8 milj. euroa ja rahoituslaskelmaa vahvistavaa lainasaamisena 4,7 milj. euroa. Vuosikatteen osuus poistoista oli 98,3 %

Konsernin suunnitelmien mukaiset poistot olivat 178,3 milj. euroa. Tilikauden tulos on -2,3 milj. euroa. Tilikauden alijäämäksi muodostui tilinpäätössäännösten ja vahemmisto-osuuksien alijäämä -7,7 milj. euroa.

**Konsernitolulaskelma ja sen tunnusluvut**

<table>
<thead>
<tr>
<th>KONSERNITULOLASKELMA</th>
<th>Oulu-konserni 1000 euroa</th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toimintatuotot</td>
<td>740 174</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakulut</td>
<td>-1 613 214</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Osuus osakkuushyötyä</td>
<td>31 622</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>(tappiopisto)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTAKATE</td>
<td>-841 418</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Verotulot</td>
<td>692 700</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Valtionosuudet</td>
<td>323 786</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td>2 312</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoitustuotot</td>
<td>14 804</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korrokulut</td>
<td>-14 904</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>-2 092</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VUOSIKATE</td>
<td>175 188</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistol ja arvonentalomitiset Suunnitelmapiisot</td>
<td>-178 262</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden yli- ja alipariarvot</td>
<td>-728</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonentalomitiset</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset erät</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN TULOS</td>
<td>2 345</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilinpäätössäriot</td>
<td>2 528</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähemmistösuosuudet</td>
<td>2 814</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLIJÄÄMA</td>
<td>-7 687</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>(ALLIJÄÄMA)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Konsertinhoitoslaskelma ja sen tunnusluvut**

Konsernin rahoituslaskelmalta osoitetaan kuntakonsernin varojen hankinta ja niiden käyttö tilikauden aikana. Konsernin rahoituslaskelman laatimisessa otetaan huomioon konsernituloslaskelman ja -taseeseen tehtyjen eliminointi- ja yhdistelykäytökset.
## Konsernirahoituslaskelma

<table>
<thead>
<tr>
<th>Toiminnan rahavirta</th>
<th>175 188</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vuosikate 175 188</td>
<td>6 627</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulorahoituksen korjauserät</td>
<td>41 477</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien rahavirta</td>
<td>-297 651</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimenot</td>
<td>-2 505</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoituksen korjauserät</td>
<td>1 304</td>
</tr>
<tr>
<td>Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirta</td>
<td>-114 683</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainauksen muutokset</td>
<td>147 311</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasaamisten lisäykset</td>
<td>-51 233</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasaamisten vähennykset</td>
<td>-6-7 633</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakannan muutokset</td>
<td>32 322</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaisten lainojen lisäys</td>
<td>8 869</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaisten lainojen vähennyks</td>
<td>-41 577</td>
</tr>
<tr>
<td>Oman pääoman muutokset</td>
<td>-67 633</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut maksuvalmiuden muutokset</td>
<td>32 322</td>
</tr>
<tr>
<td>Raharahoituksen muutos</td>
<td>-82 361</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Konsernirahoitus v.2013 oli 134,9 miljoonaa euroa.**

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

**Rahoituksen rahavirta**

Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 147,3 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois 51,2 milj. euroa. Lainahoitokate oli 2,9. Täällä tunnusluvulla mitataan rahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhyennysten maksuun. Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon kun arvo on 1 tai suurempi.

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

**Raharahojen muutos**

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavarroista muodostua raharahojen muutos on 82,4 milj. euroa alijäämäinen. Oulu-konsernin rahaverat olivat vuoden lopussa 222,0 miljoonaa euroa. Kassarahojen niittyvyys oli keskimäärin 41 päivää.

**Konsernitase ja sen tunnusluvut**

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

- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdistetyjen kuntayhtymien taseisiin aktivoitut olennaiset sisäiset katteen on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdistetyjen kuntayhtymien keskinäinen omistus on vähennetty
- ulkopuolisten omistus tytäryhteisöissä on merkitty konsernitaseeseen omana eränä
- osakkuusyhteisön osakkeiden ja osuuksien hankintamenoon tai hankintamenojaan liittyvisät, tai siitä on vähennetty, osakkuusyhteisön edellä mainittu tuloslaskelman merkitty osuus tilikauden tuloksesta sekä muu kuntakonsernin omistusosuutta vastaava osuus oman pääoman muutoksesta.

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

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

Konsernitaseen loppusumma oli 2,406 miljoonaa euroa. Toimintavuoden aikana konsernitaseen loppusumma kasvoi 81,8 milj. euroa.

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

Taseen vastattavissa koko konsernin oma pääoma vaheni 12,7 miljoonalla euroilla. Selittävän tekijän on tilikauden alijääma (-7,7 milj. euroa). Konsernilla oli vuoden lopussa vapaaehtoisia varauksia 60,7 milj. euroa.

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

Konsernin omavaraisuusasteeksi muodostui 53 %. Omavaraisuudella mitataan vakavaraisuutta ja kykyä selvitää siinä raportointia pitkällä aikavälillä.
7 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 69 § mukaan kunnanhallituksen on toimintaker-
tomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelys-
ta sekä tarvittaessa talouden tasapainottamista koskevi-
ksi toimenpiteiksi.

Oulun kaupungin tilikauden tulos ennen varausten ja ra-
haston muutosta on -48 146 639,82 euroa alijäämäinen. Tulokseen sisältyvät myös kaupungin liikelaitosten ja ke-
hittamisrahaston tulokset, jotka käsittelään kirjanpito-
saannosteen mukaisesti niiden omissa kirjanpidossa. Kau-
punginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seu-
raavaa:

- peruskunnan poistoeroa vähennettäen 1 310 285,65
  euroa
- Oulun Energian tilikauden ylijäämä 3 052 573,48
  euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun
  Energia liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun Veden ylijäämä ennen varaustakin 1 790 275,54
  euroa, johtokunta esittää, että ylijää-
masta tehdään 600 000 euron investointivarauksesta
  kohdistettuna Rajakylä-Patieniemi runkojätevesivie-
mareiden saneeraukseen vuotovesimäärien vahen-
tamiseksi ja vahvaa investointi-
varasta puretaan 700 000 euroa. Jäljelle jäävä tilikauden ylijäämä
1 190 275,54 euroa siirretään Oulun Veden omaan pää-
omaan. Poistoeroa lisäätä 253 504,20 euroa
- Oulun Satama liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikau-
den ylijäämä 1 588 623,17 euroa siirretään Oulun Satama liikelai-
toksen poistoerovahennys 607 567,71 euroa
- Oulun Jatehuolto liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikau-
den ylijäämä 1 200 542,94 euroa siirretään omaan pääomaan. Oulun Jatehuolto liikelaitoksen poisto-
erovahennys 604 225,47 euroa
- Nallikari liikelaitoksen alijäämä -2 245,70 euroa alijää-
mään siirretään omaan pääoman.
- Oulun teknisen liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 1 519 896,93
  euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun teknisen liikelaitoksen omaan pää-
omaan.
- Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen tilikauden ylijää-
ma 383 737,33 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Tietotekniikka liikelaitosten omaan pääomaan.
- Oulun Tilakeskus liikelaitoksen tilikauden alijäämä
-14 655 076,74 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Tilakeskuksen omaan pääomaan. Oulun Tilakeskus liikelaitos kirjaa poistoerovahennystä 5 081 896,74 euroa.
- Oulun Tyoterveyden liikelaitoksen tilikauden alijää-
ma -134 110,13 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Tyoterveyden omaan pääomaan.
- Oulun Servisiin liikelaitoksen tilikauden ylijäämää
1 952 056,97 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaan Oulun Servisiin omaan pääomaan.
- Oulun Konttorin liikelaitoksen tilikauden alijäämää -462
407,08 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Konttorin omaan pääomaan.
- BusinessOulu liikelaitoksen tilikauden tilikauden ylijäämä
7 161,06 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti BusinessOulu liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta
esittää ylijäämän 869 589,04 € ja ensihoidon ylijää-
man 390 022,98 € eli yhteensä 1 259 612,02 € ylijää-
män siirtämisestä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitok-
sen omaan pääomaan.
- Oulun seudun ympäristötoimitoimi liikelaitoksen johtokun-
taxa esittää, että vuoden 2013 ylijäämä 684 387,58 euroa
kirjataan ympäristötotoimen omaan pääomaan. Lisä-
si johtokunta esittää, että vuoden 2011 ylijäämä 558 089,00 euroa palautetaan yhteistoimintakunnille ky-
seisen vuoden maksuosuuksien määräytymisperus-
teiden mukaisesti.
- Oulunseulon kulttuuri-instituutti liikelaitoksen johto-
kunta esittää, että tilikauden alijäämä -58 164,84 €
  siirretään Oulun seudun kulttuuri-instituutin omaan pääomaan.
- Oulun kaupungin kehittamisrahaston ylijäämä
  ennen varauskirjan 684 387,58 euroa
  siirretään Oulun Kaupungin ylijäämän siirtämistä Oulun
  seudun ympäristötoimen omaan pääomaan.
- Oulun kaupungin kehittamisrahaston ylijäämä ennen
  varauskirjan 3 518 291,48 euroa. Ylijäämään lisätään
  investointivarauksen muutos 816 901,09 euroa. Tilikau-
den ylijäämä 4 335 192,57 euroa siirretään kehittamis-
rahaston omaan pääomaan. Ylijäämän siirtämistä
  investointeihin liittyvää poistoerovahennystä kirjaa-
taan 7 350 471,37 euroa, joka kohdistuu liikelaitoksiin
ja on eritelty edellä ko. liikelaitosten tulosten käsittelyyn
ytteisessä.
- Vapaahdistoistojen varausten varaushühnästä kirjata-
taan 7 350 471,37 euroa, joka kohdistuu liikelaitoksiin
ja on eritelty edellä ko. liikelaitosten tulosten käsittelyyn
ytteisessä.
- Oulun Konttorin liikelaitoksen tilikauden alijäämä
1 952 056,97 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Konttorin omaan pääomaan.
- BusinessOulu liikelaitoksen tilikauden alijäämä
7 161,06 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti BusinessOulu liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta
esittää ylijäämän 869 589,04 € ja ensihoidon ylijää-
man 390 022,98 € eli yhteensä 1 259 612,02 € ylijää-
män siirtämisestä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitok-
sen omaan pääomaan.
- Oulun Kaupungin kehittamisrahaston ylijäämän siir-
taa ympäristötotoimen omaan pääomaan. Lisäksi
johtokunta esittää, että vuoden 2011 ylijäämä 558 089,00 euroa palautetaan yhteistoimintakunnille ky-
seisen vuoden maksuosuuksien määräytymisperus-
teiden mukaisesti.
- Oulun Konttorin liikelaitoksen johtokunta esittää
ylijäämän 869 589,04 € ja ensihoidon ylijää-
män 390 022,98 € eli yhteensä 1 259 612,02 € ylijää-
män siirtämisestä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitok-
sen omaan pääomaan.
Oulun kaupungin tilikauden alijäämäksi muodostuu erien jälkeen 43 763 611,42 euroa.

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

Esitystä talouden tasapainottamiseen ei tilikauden tuloksen perusteella tarvita, koska taseessa on myös aiempalta tilikausilta kertyneitä ylijäämiä, yhteensä 555 242 989,21 euroa.
Talousarvion toteutuminen
Oulun kaupungin strategian toteutuminen 2013 ja siirtymävaiheen strategiset linjaukset


Siirtymävaiheen strategisten tavoitteiden arviointi:

 **Näkökulma: Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelulukyky**

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

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

Vetovoimainen kaupunkikeskusta: Asetat tavoitteet saavutettu, keskeiset toimenpideet raportoitu.

Kuntalaisten osallisuus ja vaikuttaminen: Keskeiset toimenpiteet raportoitu.

 **Näkökulma: talous**

Tasapainoinen talous: Talouden kehitys kääntyi hiukan ennaktoina parempaan suuntaan. Myönteinen kehitys johtui lähes yksinomaan kertaluonteisista ennetästä, hallitsevien lainsäädäntöjen ja hallinnollisten tilit ovat teettäneet kasvun sitkeytetynä. Oulun talous pysyi kuitenkin selvästi alijäämäisenä.

 **Näkökulma: Henkilöstö**


**Näkökulma: Prosessit, rakenteet ja toimintatavat**


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

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

Eheä, toimiva, ja energiatehokas yhdyskuntarakenne: Toteuma raportoitu

**Näkökulma: Prosessit, rakenteet ja toimintatavat**

Taloustärkeiden tavoitteiden toteutuma:

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky elinvoimaisuus

**Elinvoimaisuus**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Elinkeinopolitiikan onnistunut toteuttaminen - elinkeinot monipuolistuvat ja uusien työpaikkojen määrä kasvaa -yrittäjyyden toimintaaedellytykset kehittyvät -työllisyys paranee</td>
<td>Uusien työpaikkojen ja yrittäjien määrän kehitys kasvaa</td>
<td>Yrittäjyyssbarometri, tulokset positiivisia</td>
<td>2010 - yrittäjä 5329 (3,5%), 2011 - yrittäjä 5735 (7,6%) työpaikat 83581 (1,8%), 85259 (2,0%)</td>
</tr>
<tr>
<td>Elinkeinolännen keskuilisisto (EK) ei toteuttanut kuntien yritysilmastoa selvitystä v. 2013. Kuntien imagotutkimuksessa 2013 (Taloustitkimus) Oulu tuli kolmanneksi Kaarinan ja Nurminen jälkeen</td>
<td>Nuorisotyöttömyys-%, alenee</td>
<td>Nuorisotyöttömyys-%</td>
<td>2012: 17,9 %, 2013: 18,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Uusien työpaikkojen ja yrittäjien määrän kehitys kasvava</td>
<td>Nuorisotyöttömyys-%</td>
<td>2010: 3,5%, 2011: 7,6%</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Uuden Oulun T&amp;K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa</td>
<td>Uuden Oulun T&amp;K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa</td>
<td>Oulun seudun osuus, -%</td>
<td>2010: 13,4 %, 2011: 13,6 %, 2012: 13,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Barents-strategian toteutaminen</td>
<td>Barents-strategian toteutaminen</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>----------------------------------</td>
<td>----------------------------------</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vaikutettiin aktiivisesti Suomen arktisen strategia sisältöön yhdessä yliopiston ja maakuntaliiton kanssa. Valtion ja kaupungin välisten kasvusoopimusten mu-kaan &quot;Valtio nimeää Oulun arktisen osaamisen ja Pohjoisen aluekehittämisen keskuksiksi – kasvun ja kehityksen vastuulliseksi veturiksi&quot;.</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Perämerenkäraen hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen</td>
<td>Perämerenkäraen hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kv-laskeutumiset 2012: 854 (+166,0 %) 2013: 868 (+1,6 %)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Perämerenkäraen hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen:
- VT 4 tiedustaminen Oulu – Kemi -osuudelta
- Lentoaseman kehittäminen kv. kautakulku-lentoasemaksi
- K-v. kautakulku-lentojen määrän kehitys

Logististen hankkeiden toteutuminen:
- Seinäjoki – Oulu – kaksiosraitteen toteutuminen
- VT 4 uudistaminen Oulu – Kemi -osuudelta
- Lentoaseman kehittäminen kv. kautakulku-lentoasemaksi
- K-v. kautakulku-lentojen määrän kehitys

Kv-laskeutumiset
2012: 854 (+166,0 %)
2013: 868 (+1,6 %)
KULTALAISTEN HYVINVÖINNIN VAHVISTAMINEN

--- | --- | --- | ---
Vaestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila parantavat

- Veytynyttä ja terveydentila parantavat
- Yhden neljännessä (TEAviisari) laakauksissa

Hyvinvointiohjelman vahevistaminen 2013-16. Ohjelman toteutuskalenteri

Hyvinvointiohjelman käsittely

TEAviisari, tavoitteiden toteuma

Sairastuvuuskerroin, indeksi

Sairastuvuuskerroin, indeksi

Sirotasavuutuksen indeksi

91,1 % (tilanne 31.12.2012: 91 %)

Laadukkaat ja vaikuttavat palvelut

Palvelujen sujuva yhdistäminen

Palvelujen sujuva yhdistäminen


Uuden kunnan turvallisuuden varmistaminen

Turvallisemi uusi Oulu

Turvallisemi uusi Oulu

Vaalinteruoestos vuosille 2013–2016 on valmis ja tootettavissa

VETOVOIMAINEN KAUPUNKIKESKUSTA

--- | --- | --- | ---
Keskusta elävoittaa ja vetoimaa kasvaa

- Yhden keskustan toiminnallisen
- Toiminnallisen
- Toiminnallisen

Asemakaavahankkeita toteuttaa

KUNTALAISTEN OSALLISUUS JA VAikutaminEN

--- | --- | --- | ---
Asukkaiden osallisuus paranee

Osallisuuden ja vaikuttamisen hoijelman toimeenpano

Osallisuuden ja vaikuttamisen hoijelman toimeenpano

aluelpelisteet, pois

Alueelisten yhteistyöyhimi

komoon yksilöllisissä

aluellisissa

Aukkoinen osallisuus

### Näkökulma: TALOUS

**TASAPAINOINEN TALOUS**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Yhdistymishallituksen talous-linjauksien toteuttaminen</td>
<td>- Oulun kaupungin nettomoenojen kehitys verrattuna TP 2012 kasvu alle ≤ 3,5%</td>
<td>3,6%</td>
<td>80,4 milj. euroa</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- Vuosikkelet &gt; 57M€</td>
<td></td>
<td>138 mil. euroa</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- Peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten nettoinvestointien määrä 140M€</td>
<td></td>
<td>2 010 euro/asukas</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- Peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten lainojen määrä, 2 010 euro/asukas</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TEHOKAS JA VAikutTAVA OMISTAJAPOLITIIKKA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Uuden Oulun omistajaohjauksen periaatteet</td>
<td>Omistajaohjauksen toimintamallin laatiminen Uudelle Oululle</td>
<td>3,6%</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Omistajaohjauksen toimintamallin laatiminen Uudelle Oululle</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Uuden Oulun omistajaohjauksen toimintamallin laatiminen Uudelle Oululle</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Hallinnon tuotannon osuudet Uudelle Oululle määritelty</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Näkökulma: PROSESSIT, RAKENTEET JA TOIMINTATAVAT

**UUDEN OULUN TOIMINTAMALLIN ONNISTUNUT KÄYTTÖÖNOTTO**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>31.5.2011 päätetty johtamisjärjestelmän toteuttaminen ja toimeenpano, toteuma</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Konsernin tehokas toiminta ja hyvä ohjaussuunnitelmissa tulevaisuudessa | Päätetyt palvelukeskukset toiminnassa | Tuottavuuden kasvu (prosessikohtaisten tuottavuusmittareiden määrittely) | Hallinnon tuotannon osuudet Uudelle Oululle määritelty |
|                     | Tuottavuuden kasvu (prosessikohtaisten tuottavuusmittareiden määrittely) |                     | Tuottavuuden kasvu (prosessikohtaisten tuottavuusmittareiden määrittely) |
|                     | | | Hallinnon tuotannon osuudet Uudelle Oululle määritelty |

Valmistelun kärkenä ovat olleet lapset, nuoret ja lapsiperheet, minkä osalta on laadittu yhteenäinen alueellinen palvelukartta ja käytö TA:oon 2014.  
(Hyve) Kumppanuus sopimusmallia, tavoitteita ja mittaristoa on kehitetty (pilotit) tukemaan poikkitoinninmällistä palvelu- 
ketjujen toimivuutta sekä palvelu- 
ketjujen kokonaiskustannusten 
hallintaa ja sitovuutta.

| Moniammattilisten palvelu- 
prosessien kehittäminen |
|--------------------------|
| Yhteiset palveluprosessit, 
to- 
teuma | Yhteiset palveluprosessit, to- 
teuma | Tarkastelu tehty Oulun osalta: |
| | | - Ostopalveluiden osuus toimintamenoista: 35,2 % |
| | | - Ilman shp:ta: 21,8 % |
| | | - Shp: osuus toimintamenois- ta: 13,4 % |

(Hyve) Poikkitoinninsopimuksessa on kehitetty, otettu käyttöön ja laajennettu uusia asiakaslähtöisiä toimintamalleja, kuten avoger- 
atrista toimintamallia ja hyvinvointineuvolaa. Lisäksi mm. pilotoitu matalan kynnyksen hyvinvointipistetoimintamalli ja 
uudostettu perhetyön pooli vahvistamaan perhaista tukea. Psikoterapeutin avoitohta ja – palvelua on myös kehitetty yhteis- 
tyossa eri toimijoiden kanssa.  

| Monitottamallin laajenta- 
minen |
|---------------------------|
| Ostopalvelujen suhteellinen 
osuus toimintamenoista kas- 
va (tarkastelu hyvinvointi-
prosessissa sairaanhoitopiirin 
osalta erikseen) | Ostopalvelujen suhteelli-
nen osus toimintamenoista 
kasvaa (tarkastelu hyvinvoin-
tiprosessissa sairaanhoitopiirin 
osalta erikseen) | Tarkastelu tehty Oulun osalta: |
| | | - Ostopalveluiden osuus toimin-
tamenoista: 35,2 % |
| | | - Ilman shp:ta: 21,8 % |
| | | - Shp: osuus toimintamenois-
ta: 13,4 % |

(Y&Y) Palveluprosesseja kehitet-
ty vastaamaan uuden Oulun tar- 
peita hyödyntäen parhaat käy-
tännöt liittyvistä kunnista.  

| Palvelusetelijärjestelmän käyt- 
ön laajentaminen, toteuma |
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hyvinvointipalvelut</td>
</tr>
</tbody>
</table>
| - Ilähimisten hyvinvointi: Te- 
hostettu palvelusuunnitme: 20 % |
| | asumispäivistä (vtp 2013: 14 %). |
| | - Kothoito: 11 % kohdon tunneista (vtp 2013: 9 %). |
| | - Omaishoidontuen lakiasätei- 
en vapaa: 18 % lakiasäteistä 
valipaata käytännössä asiakkaita (vtp 2013: 17 %). |
| | - Sosiaalinen hyvinvointi: omai- 
shoidontuen vapaseen oikeute- 
tuista asiakkaita 14,6 % käytti 
palveluseteliiä (kanta Oulun VTP 2012 10,4 %). |
| | Sivistys- ja kulttuuripalvelut: |
| | - Värhaiskasvatuspalveluissa 
palvelusetelijärjestelmä on käy-
tossa, päätökset laajentamisen 
osalta perhepäivähoitoon on tehty 1.8.2013 |

| Palveluiden tuotteistamisen 
yhtenäistäminen ja laajenta-
minen sivistyspalveluihin, 
to-
teuma |
|-----------------------------|
| Palveluiden tuotteistamisen 
yhtenäistäminen ja laajentamisen sivistyspalveluihin, 
to-
teuma | Tuotteistaminen osittain yhden- 
mukaistettu. (euroa/oppilas/ 
lapsi/asiakas). Tuotteistamisen 
käyttöönotto on edennyt 

| Palveluiden tuotteistamisen 
yhtenäistäminen ja laajenta- 
minen sivistyspalveluihin, 
to- 
teuma | Tuotteistaminen osittain yhden- 
mukaistettu. (euroa/oppilas/ 
lapsi/asiakas). Tuotteistamisen 
käyttöönotto on edennyt suunnitelmallisesti huomioiden elämänkaarimallilta –valmistel. |
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut: - Palvelumuotoilun keinoin on kehitetty tarveselvitys- ja hanke-suunnitelmien vaikuttavuuden arviointi, joka on saatu käyttöön sekä kouluyhteisön hyvinvoinnin kehittämisessä ja -prosessissä. - Osana digitaalisen agendan valmistelua on kehitetty mm. sähköisiä kirjastopalvelukonsepteja. - Palvelumuotoilun kautta on luotu hanke- ja projektiekäytännön laaja palvelupohja sivistys- ja kulttuuripalveluissa. - Viisi henkilöä on osallistunut palvelumuotoilukoulutuksen.</td>
</tr>
<tr>
<td>Monikanavaiset palvelut</td>
<td>- Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehittämis-suunnitelman, &quot;digitaalisen agendan&quot; laatiminen ja toteutuminen</td>
<td>- Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehittämis-suunnitelman, &quot;digitaalisen agendan&quot; laatiminen ja toteutuminen</td>
<td>Digitaalisen agendan valmistelu aloitettu yhteistyössä palvelualueiden kanssa. - sisältää palveluiden läpikäynnin ja sähköistämispotentialin tunnistamisen (analyysi + suunnitelma) - toteutamissuunnitelman laatimisen ja siihen liittyvät toimintatavat ja linjaukset (toteuttamissuunnitelma, aikataulu ja resursointi)</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehittämis-suunnitelman, &quot;digitaalisen agendan&quot; laatiminen ja toteutuminen</td>
<td>- Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehittämis-suunnitelman, &quot;digitaalisen agendan&quot; laatiminen ja toteutuminen</td>
<td>Uusien palveluiden sähköistäminen - Palveluseteli-hanke yhteistyössä suurten kaupunkien ja kuntaliitoon kanssa (SADe-hanke), hankintapäätös tehty, siirtyy kehittämisvaiheeseen valittujen toimittajien kanssa</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- Palveluseteli-hanke yhteistyössä suurten kaupunkien ja kuntaliitoon kanssa (SADe-hanke), hankintapäätös tehty, siirtyy kehittämisvaiheeseen valittujen toimittajien kanssa</td>
<td>- Palveluseteli-hanke yhteistyössä suurten kaupunkien ja kuntaliitoon kanssa (SADe-hanke), hankintapäätös tehty, siirtyy kehittämisvaiheeseen valittujen toimittajien kanssa</td>
<td>OmaOulun osalta parannetta toimintavarmuutta ja siirretty palvelu Oulun kaupungin tuotantojärjestelmiin, konseptti ja käytettävyyden kehittämisen suunnitellut käynnissä, linjaukset digitaaliseen agendaan.</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- Sisäisten palveluiden osalta Lootan käyttöönotto ja paperrottomat kokoukset, viestinnän kehittäminen eli Akku, etäkonttorin ja Lync-viestimen käyttöönotto, taloushallinnon järjestelmän käyttöönotto (InTime)</td>
<td>- Sisäisten palveluiden osalta Lootan käyttöönotto ja paperrottomat kokoukset, viestinnän kehittäminen eli Akku, etäkonttorin ja Lync-viestimen käyttöönotto, taloushallinnon järjestelmän käyttöönotto (InTime)</td>
<td>Palveluiden luotettavuuden ja tietoturvan parantamiseksi koiteln kahdentröminen käynnissä.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

- panOULUn tätty 10 vuotta ja sen käyttäjämääri on jatkunut kasvuun. panOULU valittiin 50. teoksiksi 100 teoksista kaupungin ympäristöpalvelusta.

- UBI-palveluiden kehittämisessä järjestettiin sovelluskilpailut yliopiston toimesta sekä kehitettiin sovellus kirjastopalveluille.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut:

- Toteutettu kaupungin luovutus tonttien suunnitteluaineksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hal

- panOULUn täyttä 10 vuotta ja sen käyttäjämäärä on jatkanut kasvua. panOULU valittiin 50. teoksiksi 100 teoksista kamp

- UBI-palveluiden kehittämisessä järjestettiin sovelluskilpailut yliopiston toimesta sekä kehitettiin sovellus kirjastopalve

Sivistys- ja kulttuuripalvelut:

- Määriteltä ICT -toiminnan joh			
tamisrakenteet koskienisuuden hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hallitsemiseksi ja digitaalisen hal

- Vuoden 2013 aikana käytöönotettu kaikissa päiväkodeissa päiväkotien omat OmaOulu-sivustot sekä muodostettu tukiverkosto.

Mobiililäsnäoleuseuranta henkilökunnan ja lasten osalta.

Hyvinvointipalvelut:

- Uuden sähköisen palveluratkaisun määrittely on toteutettu alueellisessa yhteistyössä Avatus-hankkeella. Vuoden 2014 aikana tehdään ensimmäiset yhteistyötä ja kehitetään alueellisen hankintaan.

- Tuotannossa olevien sähköisten palveluiden käyttäjäkunta on voimakkaassa kasvussa. Sähköisiä ajankahvikaisia on laajennettu neuvoloiden ja koulujen terveydenhuollon tapahtumissa ym. ei-kiireellisiin toimintoihin.

- Sosiaalipalveluissa sähköisten palveluiden painopiste on neuvoihin sekä toimeentuloton jatkokahvemuiston hojaamisessa verkossa. Toimeentuloton päätökselyn palvelu on poistettu resurssien paremman kohdistamisen vuoksi.

- Omahoitopalveluiden käyttäjien määrä vuonna 2013 (n=41 719) on lisääntynyt 96 % vuodesta 2012 (n=21 252).

- Etä- ja monipalvelupisteiden käyttöönottoa varten valmisteltu pilottiesi videoyhteystyöiden hyödyntämiseksi. Kiimin-gin hyvinvointikeskuksen alueella valmisteltu etäkotihoidon palveluiden käyttöönottoa sekä videoyhteystyöpalvelua lääkärin

MONIKANAVAINEN PALVELUVERKOSTO

--- | --- | --- | ---
Kestävää kehitystä läpikäyvänä | Kestävän kehityksen periaatteena seudulla ja uuden Oulun alueella | Kestävän kehityksen periaatteende toteutuminen, raportointi | Kestävää kehitystä edistävän kaupunkiorganisaatiota vuonna 2012 on raportoitu ympäristötapauksissa.
Kestävän energiankäytön töimintaohjelman (SEAP), Energiaviisaan rakennetun ympäristön tiekartan (ERA17) sekä kaupunginjohtajien ilmastovertailu toimenpiteitä on käynnistetty.
Ekotukihenkilökoulutusta on jatkettu.

Ympäristöpolitiikan seurantaryhmässä on kehitetty ympäristökoordinointia ja organisoitua.
Vuoden 2013 yhteisöksi ympäristötötoimenpiteinä olivat seuraavat:
- matkustustarpeen vähentäminen
- ekotukitoiminnan vakiinnuttaminen
- vähäpäästöisten ajoneuvojen käytön edistäminen.

EHEÄ, TOIMIVA JA ENERGIATEHOKAS YHDYSKUNTARAKENNE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hyödynnetään olemassa olevat asemakaava-alueet, infrastrukturi ja palveluverkosto</td>
<td>Täydennetään sisältäen tavoitteeksi maankäytön toteuttamisohjelman (MATO) ja kehitetään toimintamatamalleja kerrostaloalueille.</td>
<td>Luovutetuista tonteista vuonna 2013 luovutettiin täydennysrakentamisalueilta n. 247 asunnon määrä, kun koko luovutettujen asuntojen kokonaismaara oli 918 asuntoa -&gt; prosentteina n. 27 %.</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Näkökulma: HENKILÖSTÖ

HENKILÖSTÖN HYVINVointi

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kehityskeskustelujen toteutuminen koko organisaatiossa</td>
<td>- Määrä: 80% vakinaisluontaisessa</td>
<td>Vuoden 2010 kyselyyn verrattuna käytyjen kehityskeskustelujen määrä oli 58% vuonna 2012, 61% vuonna 2010</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sairauspoissaolot laskevat</td>
<td>Keskimääräinen poissaolo-%/päivä</td>
<td>Vuonna 2013: 4,4% / 198 798 pv 2012: 4,6% / 199 638 pv</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Työurien jatkaminen</td>
<td>Työkyvyttömyyslääkkeiden %-osuus laskee kaikista eläke-tapahtumista</td>
<td>Vuonna 2013: 22,13% (52 kpl) 2012: 28,14% (62 kpl)</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### UUDEN OULUN HENKILÖSTÖJOHTAMISEN PERIAATTEET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oikeudenmukainen palkkajärjestelmä</td>
<td>Työn vaativuuden arviointi pääosin toteutettu ja palkka-harmonisointi ns. hinnoitelyissä</td>
<td>Työn arvioinnin toteutus</td>
<td>KVTES:n hinnoitettujen tehtävien tehtäväkuvaokset on laadittu. Suurella osalla palkkaryhmiä tehtävien vaativuudet on arvioitu ja syhmitelty vaativuustasoihin. Työn vaativuustasojen eurooppaistä neuvotellaan sen jälkeen kun kaikki vaativuustasot on saatu sovittua.</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannustinjärjestelmän laatuminen</td>
<td>Kannustinjärjestelmän laatuminen</td>
<td>Kannustinjärjestelmän laatimista ei ole aloitettu. Aloitetaan työn vaativuuden arviointityön jälkeen.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstöresurssein käytön tehostuminen</td>
<td>Keskitetty, sähköinen rekrytointi toimi 100%</td>
<td>Keskitetyn, sähköisen rekrytointin toiminta</td>
<td>Keskitetty rekrytointipalvelu aloitti 12.8.2013, sähköinen Kuntarekryjärjestelmä käytössä.</td>
</tr>
<tr>
<td>Vuonna 2013 henkilöstömäärä ei kasva (HTV)</td>
<td>Henkilöstömäärä (HTV)</td>
<td>Vuonna 2013: 9 519.6 (HTV)</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
9 Käyttötalousosan toteutuminen

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

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

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

Taulukko. Peruskunnan käyttötalousosan yhteenveto, kokonaisraportointi

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

Talousarvion käyttötalousosa on laadittu ilman hyvinvointipalveluiden palvelutuottajaa ja ilman varhaiskasvatuksen tuottajaa. Niden vaikutus on esitetty käyttötalousosan yhteenvetotaulukon alaosassa sivulla 60. Ulkoisia tulojen näillä yksiköillä on yhteensä 8,9 milj. euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty käyttötalousosan vertailu talousarvion.

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

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

Toimintatulot

Peruskunnan toimintatulot muodostuvat sekä sisaisista että ulkoisista tulosta. Peruskunnan toimintatulot olivat yhteensä 437 miljoonaa euroa, joista ulkoisten tulojen osuus on 160,7 milj. euroa. Sisaisissa tuloissa sopimusohjauskäytännön osuus on 275,7 milj. euroa, josta hyvinvointipalveluiden osuus on 197,9 milj. euroa ja varhaiskasvatuksen 77,0 milj. euroa.

Kuva. TP2013 Peruskunnan toimintatuotot

Kuva. Peruskunnan toimintatuotot toimialoitteina
Taulukko 4. Utkoisten tulojen olennaiset erät

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tulolaji</th>
<th>2013 milj. euroa</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntituotot</td>
<td>23,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Asiakasmaksutuotot</td>
<td>55,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyv. palvelumaksut</td>
<td>55,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset</td>
<td>41,0</td>
</tr>
<tr>
<td>- valio</td>
<td>31,5</td>
</tr>
<tr>
<td>- työllistamistuki</td>
<td>6,0</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut toimintatuotot</td>
<td>44,8</td>
</tr>
<tr>
<td>- maa- ja vesiauteet vuokrat</td>
<td>26,2</td>
</tr>
<tr>
<td>- maa- ja vesiauteet myyntivioitot</td>
<td>7,0</td>
</tr>
<tr>
<td>- osakkeiden ja osuuksien myyntivioitot</td>
<td>5,5</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Hyvinvointilautakunnan asiakasmaksutulojen toteutuma jäi 3,0 M€ alle alkuosaston talousarvion. Työllistamistukea saatiin 2,0 milj. euroa budjetoitua enemmän, toisaalta muuta valtion tukea 1,2 milj. euroa vähemmän. Vuokratutot maa- ja vesiauteista ylittivät budjetin 1,8 milj. euroa. Osakkeiden ja osuuksien myyntivioitoksi muodostui 5,5 milj. euroa.

Käyttötalousosan yhteenveto on esitetty sivulla 61. Sito-vuodet on eroteltu mustalla fontilla. Merkittävimmät tulojen ylitykset ja alitukset on merkitty punaisella. Tarkasteluissa on huomioitu sitovuus (brutto, netto).

Peruskunnan talousarvion toimintatuoloihin tehtiin talousarvomuutoksia tilikaudella yhteensä 2,1 milj. euroa. Hyvinvointipalveluiden osuus tästä oli 0,5 milj. euroa, kaupunginhallitukseen 0,5 milj. euroa. Sivistys- ja kulttuuri -toimintatuoloihin korotettiin 3,1 milj. euroa. Muutettu talusarvio tuloarvioiden osalta muodostui yhteensä 425,1 milj. euroksi.

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

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

Kaupunginhallituksen tuloissa ylitystä tapahtui 11,7 milj. euroa, josta 5,0 M€ ilman koko kaupunkia koskevat menot ylittivät 9,6 milj. euroa ja koko kaupunkia koskevat menot ylittivät 0,6 milj. euroa. Ylitys johtui pääosin kertaluontekisista osakkeiden myyntivioitoista, Kallioparkin velvoitteemaksusta 3,2 milj. euroa sekä kiinteistö Oy Tuiranmajan myyntivioitot 1,9 milj. euroa ja Oulun Valistustalo Oy:n yhtien purkaminen 3,6 milj. euroa.

Yhdyskuntalautakunnan 3,2 milj. euroon toimintatuloihin ylitys johtui suurimaksi osin maanvuokrien, maankäyttösoimustulojen sekä lupa- ja vastaanottomaksujen budjettosemmasta toteumasta.

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

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden bruttositot ovat toimintatulot alittavat 2,5 / 1,5 milj. euroa ilman varhasiaskasvatuksen omasta tuotantosta. Toimintatulot ovat alittaneet varhasiaskasvatukseen asiakasmaksuissa (1,2 milj. euroa), perusopetuksen kotikuntakorvauksissa ja hankkeissa. Toimintatulot on saatu arvioita enemmän liikutapaikoista, kulttuurilai-toksista sekä lukio- ja vapaa sivistysyossa, joissa toimintatulojen ylitykseen vaikuttavat hintojen korotukset ja kävijöiden lisääntyminen.
Toimintamenot

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

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

Palvelujen ostojen osuus oli 43 %, 754,3 milj. euroa. Asia- ja yksityisille maksettavien avustusten määrä oli 97,0 milj. euroa.

Käyttötalousosan yhteenveto on esitetty sivulla 60. Siitovuudet on eroteltu mustalla fontilla. Merkittävimmät menojen ylitykset ja alitukset on merkitty punaisella

<table>
<thead>
<tr>
<th>Määrärahoja korotettiin</th>
<th>Määrärahoja korotettiin</th>
<th>Määrärahoja korotettiin</th>
<th>Määrärahoja korotettiin</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>sivistys- ja kulttuuripalvelut</td>
<td>-3,2 milj. euroa</td>
<td>Yhdyskuntalautakunta</td>
<td>-3,1 milj. euroa</td>
</tr>
<tr>
<td>kaupunginhallitus, kaupunkia koskevia menoja ja varausten määrärahoja</td>
<td>-1,8 milj. euroa</td>
<td>kaupunginhallitus, koko kaupunkia koskevat menoja ja varaukset</td>
<td>-1,3 milj. euroa</td>
</tr>
<tr>
<td>hyvinvointilautakunta, -0,5 milj. euroa</td>
<td>rakennuslautakunta, -0,2 milj. euroa</td>
<td>hyv. erikoissairaanhoito</td>
<td>0,7 milj. euroa</td>
</tr>
<tr>
<td>sisäinen sopimusohjaus</td>
<td>280,0 milj. euroa</td>
<td>Hyvinvointipalvelut johtokunta (N)</td>
<td>0,7 milj. euroa</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Merkittävimmät toimintamenojen alitukset kaupunginhallituksessa kohdistuvat sitovuudelle kh, kaupunkia koskevia menoja ja varausten määrärahoja. Toimintamenojen alitus johtui pääosin seuraavista asioista.

Yhdyskuntalautakunnan toimintamenot alittuivat 3,1 M€. Toimintamenojen alitus johtui pääosin seuraavista asioista.

kunnossapitopalveluiden ostoissa (1,3 M€). Perusopetuksen osalta toimintamenot ylittyivät kotikuntakorvausten, ateriapalveluiden sekä hyvinvointipalveluista syntyneen kehitysvammaisten aamu- ja iltaapaavan toiminnan ja liit tyvien kuntien oppilaskoneisiin varattujen maaraahojen osalta. Varhaiskasvatukseen oman tuotannon toimintamenot ylittivät talousarvion 1,6 M euroa.

Toimintamenojen ylittymisessä suurin ero oli erikoissairaanohtio, joka ylitti muutetun talousarvion 1,4 milj. euron erolla. Erkoissairaankohdoin menojen toteutuma oli tilin päätöksessä 191,76 M€.

**Toimintakatke**

Peruskunnan toimintakatke oli -961,6 milj. euroa ja toimintakatke alitti talousarvion. Talousarvionmuutokset heikensivät toimintakatetta tilikauden aikana n. 26,9 milj. euroa. Toteuma jäi vähemmän kuin se, mitä oli alennettu talousarvion 27,4 milj. euroa.

Hyvinvointilautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ylitti 25,7 milj. euroa. Ylitystä muutettuun talousarvioon tuli vielä 2,2 milj. euroa. Sivistys- ja kulttuurilautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ylitti 1,4 milj. euroa. Alittua muutettuun talousarvioon tuli vielä 1,8 milj. euroa.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut on sitova valtuuskoneen osalta. Yhdyskuntalautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ylitti 6,2 milj. euroa, muutettuun talousarvioon alittui tuli 6,3 milj. euroa.

Oman palvelutuotannon toteutuma oli 188,97 milj. euroa. Sopimus oli kokonaisuudessaan sitova. Sopimusta kuitenkin pienensi kehitysvammaisten lasten aamu- ja iltaapaavan toiminnan siirtyminen在今年lokouluun alussa sivistys- ja kulttuuripalvelujen alueelle sekä melunterveyslaitoshoidon siirrynien aikaan. Suurin syy oli, että asiakkaiden vaatimusten mukaan turvallisuus ja hyvinvointi vastaavat valikoimaan.

Käyttötalousosan toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>TARKASTUSLAUTAKUNTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>308</td>
<td>308</td>
<td>-20 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>888 000</td>
<td>0</td>
<td>888 000</td>
<td>713 401</td>
<td>174 907</td>
<td>-20 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakatke</td>
<td>-888 000</td>
<td>0</td>
<td>-888 000</td>
<td>-713 093</td>
<td>174 907</td>
<td>-20 %</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>KAUPUNGINVALTUUSTO</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>617</td>
<td>617</td>
<td>9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>651 000</td>
<td>0</td>
<td>651 000</td>
<td>706 880</td>
<td>55 880</td>
<td>9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakatke</td>
<td>-651 000</td>
<td>0</td>
<td>-651 000</td>
<td>-706 263</td>
<td>-55 263</td>
<td>8 %</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>KAUPUNGINHALLITUS yht.</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>20 148 000</td>
<td>505 879</td>
<td>20 653 879</td>
<td>32 388 324</td>
<td>11 734 445</td>
<td>57 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>98 703 000</td>
<td>1 415 529</td>
<td>97 287 471</td>
<td>91 940 614</td>
<td>-5 346 857</td>
<td>-5 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakatke</td>
<td>-78 555 000</td>
<td>1 921 408</td>
<td>-76 633 592</td>
<td>-59 552 290</td>
<td>-17 081 302</td>
<td>-22 %</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kh ilman koko kaupunkia koskevia menoja ja varauksia</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>12 901 000</td>
<td>-1 468 539</td>
<td>11 432 461</td>
<td>21 030 896</td>
<td>9 598 435</td>
<td>84 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>42 934 000</td>
<td>-2 282 653</td>
<td>40 651 347</td>
<td>39 349 139</td>
<td>-1 302 208</td>
<td>-3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakatke</td>
<td>-30 033 000</td>
<td>814 114</td>
<td>-29 218 886</td>
<td>-18 318 243</td>
<td>10 900 643</td>
<td>-37 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>--------------------------------------------</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 134 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>21 124 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-18 990 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Konsernivalvelut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>363 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>18 495 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-18 132 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Työllistäminen</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4 750 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>16 150 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-11 400 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>52 436 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>557 446 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-505 010 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>HYVINVOINTILAUTAKUNTA ILMAN ERIKOISSAIRAANHOITO</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>52 436 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>375 746 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-323 310 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ERIKOISSAIRAANHOITO</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>181 700 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>399 562 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-371 079 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>28 483 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>399 562 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-371 079 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSKUNTAALAUTAKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>43 574 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>46 344 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-2 770 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RAKENNUSLAUTAKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3 150 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3 070 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>80 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSKUNTA KÄYTTOTALOUS YHTEENSÄ (ilman sopimusohjausta)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>147 791 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 106 664 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-986 873 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SOPIMUSOHJAUS: HYVINVOINTITALVETUT JOHTOKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>196 492 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>196 492 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-4 800 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSKUNTA KÄYTTOTALOUS YHTEENSÄ (sis. sopimusohjausten)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>344 283 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 303 156 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-958 873 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
9.1 Käyttötalousosan toteutuminen hallintokunnittain

Tarkastuslautakunta

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


### Talousen toteuma 1.1.–31.12.2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma -% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td>VI</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot (B)</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintame-</td>
<td>- 888</td>
<td>- 888</td>
<td>- 888</td>
<td>- 713</td>
<td>- 175</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate (N)</td>
<td>- 888</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>- 713</td>
<td>- 175</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Henkilöstö ja henkilöstömaaraan kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapaikat</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö-</th>
<th>Kulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>5</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>5</td>
<td>4.2</td>
<td>-365 166</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>5</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>5</td>
<td>4.3</td>
<td>-375 854</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>+0.1</td>
<td>+10 688</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma -% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td>VI</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulet</td>
<td>0</td>
<td>651</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenet</td>
<td>0</td>
<td>-651</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintaakte</td>
<td>0</td>
<td>-651</td>
<td>-707</td>
<td>-56</td>
<td>108,6</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Valtuusto on pitanyt 13 kokousta ja 13 seminaaria tai tyopajaa vuonna 2013. Lisäksi on järjestetty valtuutetuille koulutusleisuutta.

Kaupunginvaltuuston määrärahat ovat yltinyt n. 60.000 euroa. Yltinyt johtuu valtuutetuille hankittujen

KAUPUNGINHALLITUS

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

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma -% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td>VI</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulet</td>
<td>12 941</td>
<td>-1 509</td>
<td>11 392</td>
<td>21 031</td>
<td>184,0</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenet</td>
<td>42 934</td>
<td>-2 283</td>
<td>40 651</td>
<td>39 349</td>
<td>96,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintaakte</td>
<td>-30 033</td>
<td>-2 259</td>
<td>-18 318</td>
<td>10 941</td>
<td>62,7</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Sitoovuoden tulojen yltynyttä selittävät Kallioparkin velvoitemaksut 3,2 milj. euroa. Kiinteistö Oy Tuiranmajan myyntioto n. 1,9 milj. euroa ja Oulun Valistustalo Oy:n yhtien purkaminen 3,6 milj. euroa. Oulun Energian alv:n takaisinperinnän kirjaus on 0,4 milj. euroa. Myös tilakeskuksen tuloutus O,3 milj. euroa vahinkorahastoon on kirjattu tähän.

Kaupunginhallitus kokoontui 42 kertaa.

Kaupunginhallituksen jaostot

Henkilöstöjaosto kokoontui viisi kertaa ja poytakirjoihin kirjattiin 19 asiakirjaa. Kaupunginhallituksen johtosanan 7 §:n mukaan henkilöstöjaosto kasittelee ja tekee linjauksesyyksit, jotka koskevat henkilöstopolitiikkaa ja linjaosia, henkilöstöohjelmia sekä henkilöstön työhyvinvointia.

Henkilöstöjaostossa käsitellyt keskeisimmät asiat olivat

- Henkilöstöohjelma
- Oulun kaupungin omistajapolitiikat
- Kunta1O-kyelyn hyödyntäminen


Suhdetoiminta

Kulnut vuosi oli uuden Oulun juhlavuosi, johon liittyvää merkittävää tapahtumia suhdetoiminnassa valmisteltiin yhdessä uuden Oulun juhlavuoden toimikunnan ja juhlan vuoden projektiyhmän kanssa suhdetoiminnan edustajan kuuleessa. Suhdetoiminnan edustajan on johtava

Yhdessä naapurikuntien kanssa valmisteltiin ehdotukset viiden kunnan valtuutettujen huomioimeiseksi sekä kuntiamerkein ja joillekin myönnettiin arvonimi.


TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

KAUPUNGINVALTUUSTON MÄÄRÄRAHAT OIVAT YLTINYTTÄN 60.000 EUROAN. YLTINYT JOHTUU VALTUUTETUILLA HANKITTUJEN TALOUSTILAISSUUKSILLA.

Situovuoden tulojen yltynyttä selittävät Kallioparkin velvoitemaksut 3,2 milj. euroa. Kiinteistö Oy Tuiranmajan myyntioto n. 1,9 milj. euroa ja Oulun Valistustalo Oy:n yhtien purkaminen 3,6 milj. euroa. Oulun Energian alv:n takaisinperinnän kirjaus on 0,4 milj. euroa. Myös tilakeskuksen tuloutus O,3 milj. euroa vahinkorahastoon on kirjattu tähän.

Valtuusto on pitänyt 13 kokousta ja 13 seminaaria tai tyopajaa vuonna 2013. Lisäksi on järjestetty valtuutetuille koulutusleisuutta. Määrärahat ovat yltinyt n. 60.000 euroa. Yltinyt johtuu valtuutetuille hankittujen

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

Kaupunginhallitus kokoontui 42 kertaa.

Kaupunginhallituksen jaostot

Henkilöstöjaosto kokoontui viisi kertaa ja poytakirjoihin kirjattiin 19 asiakirjaa. Kaupunginhallitan johtosanan 7 §:n mukaan henkilöstöjaosto käsittelee ja tekee linjaosakesyyksit, jotka koskevat henkilöstopolitiikkaa ja linjaosia, henkilöstöohjelmia sekä henkilöstön työhyvinvointia.

Henkilöstöjaostossa käsitellyt keskeisimmät asiat olivat

- Henkilöstöohjelma
- Oulun kaupungin omistajapolitiikat
- Kunta1O-kyelyn hyödyntäminen


Kaupunginhallituksen edustajat osallistuivat ICF-palkintoon julistettuun tapahtumaan, jossa julistettiin viimeksi kerrottuja virkasiin säätäviä virkailijoita. Pääesiintyjä oli ensimmäinen virkapiiri, joka hakeutui kaupungin juhlapaaville.

Kaupunginhallituksen toimikunnat - Oulun kaupungin omistajapoliittiset linjaukset


Ystävyysseuroille myönnettavat vuosittaiset toiminta- avustukset valmisteltiin kytteosuunnitelmaan.

Ulkopuolisessa osarahoituksella toteutettavat kehittämishankkeet

Kaupunginhallituksen uusiin kehittämis- ja rahoitushank- keisiin varatuja määrärahoja toteutama oli vuonna 2013 yhteensä: menot 2,4 milj. euroa (määräraha 3,05 milj. eu- roa) ja tulot 1,4 milj. euroa (määräraha 1,85 milj. euroa). Rei- lun 20 %:n säästöt budjetoitudaan syntyivät joidenkin uu- sien kehittämishankkeiden käynnistymisen siirryttävä vuoden 2014 alkukin.

Kaupunginhallituksen toimikunnat

Hankkijokassassottomuudat kokoonantui vuoden 2013 aika- na 15 kertaa. Lisäksi pidettiin yksi kehitysseminaari.

Hankkijokassan uudet toimintaohjeet astuivat voimaan 22.1.2013. Ne mahdollistivat myös Oulun kaupungin 100 % omistamien tytäryhtiöiden työntekijöiden liittymisen hen- kikäyttökassaan.

Uusien toimintakausien mukaan toimikunta voi siirtää päätösvaltansa henkilöstökassassottomuudan sekä laadittaa myös Oulun kaupungin hallitusten toimintaohjeiden käyttöönoton.

Asuntolainoja toimikunta myönsi 48 kappapalvelua yhteensä 2.006.536 euroa, kulutusluottoja 44 kappapalvelua yhteensä 518.563 euroa ja vakuudellisia tililuottoja 6 kappapalvelua yhteensä 38.000 euroa.

Ystävyysseuroille myönnettavat vuosittaiset toiminta- avustukset valmisteltiin kytteosuunnitelman. Kaupunginhallituksen toimikunnat

- Oulun kaupungin taloudellinen tilanne ja sen aiheut- tamat mahdolliset henkilöstötoimet
- Oulun kaupungin omistajapolitiikoiden linjaukset
Oulun kaupungin vanhusneuvosto aloitti työskentelynsä 27.03.2013, jossa valittiin visiisaajentoimen työvaliokunta. Vanhusneuvoston kokouksia on pidetty kahdeksan ja työvaliokunnan kokouksia seitsemän. Käsittävää aiota oli yhteensä 142 pykälää.

Vanhusneuvostolla on ollut kaupunginhallituksen ja palvelualueiden (Siku, Hyve, Asumispalvelut) kanssa keskustelutilaisuudet, jotka päätettiin pitää vuosittain. Vanhusneuvostolla on edustaja Höyhtyyn hyvinvointipisteeseen suunnitelturymässä. Vanhusneuvostoon on antamassa tausunnot:

- Oulun kaupungin asuntopolitiittiset linjaukset
- Hankesuunnitelma Ylikoiminnan kunnantalon, nykyisen kirjaston ja lii-kuntatilojen peruskorjaus- ja muutostyöt
- Joukkoliikenteen palvelutaso
- Iloa-Eloon-hanke (Raha-automaattiyhdistys/Oulun Seudun Setlementti ry
- Oulun kaupungin maksuttomat kokouspaikat


Vammainsuojelu valmisteli kaupunginhallitukselle kärkiteemansa: Henkilökohtaisen Avun Keskus Ouluun, Vammaisten mahdollisuus tehdä työtä, Vammaisasiamiehen toimen perustaminen Ouluun sekä Kehitysvammaisten kuntalaisten asuminen.

Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td>V</td>
<td>VI</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>2 134</td>
<td>2 134</td>
<td>2 772</td>
<td>638</td>
<td>130,0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>21 124</td>
<td>12 124</td>
<td>17 338</td>
<td>1 786</td>
<td>90,7</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimitakate</td>
<td>-18 990</td>
<td>-16 990</td>
<td>-14 566</td>
<td>2 424</td>
<td>85,7</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Varausten tulojen ja menojen toteamat:
- Oulun Konttorin ostopalvelumenot 100 %
- Työterveyden kustannukset, tulot 117 %, menot 88,4 %
- Eläkemekaneraarusten menot 107,4 %
- Lomapalkkapalvelumenot 54 % (katteena palkkojen harmonisointimääräraha 2,8 milj. euroa, joka ei ole toteutunut)
- Nuorisososiasukuesten hankkeet 0 %
- Uudet varaukset –kustannuspaikalta siirrettiin 2 milj. euroa hyvinvointipalveluihin ensi- ja tulevien, siirron jälkeen toteamma-% 10,3.

Varausten sitovuudelle kirjattu yhdistyvän kunnan tulot ja menoja, joita ei ollut budjetoidut seuraavasti:

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>Tulot</th>
<th>Menot</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Haukipudas</td>
<td>62</td>
<td>204</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiiminki</td>
<td>62</td>
<td>14</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulunsalo</td>
<td>76</td>
<td>8</td>
</tr>
<tr>
<td>Yli-Ii</td>
<td>14</td>
<td>43</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Vuonna 2013 Oulun kaupungin työllisyysyden hoitoon varatuun määrärahan painopiste oli yli 500 päivän työmarkkinoilla tehtyjen sekä alle 30 -vuotiaiden nuorten työllistämisessä. Kaupungin oman työllistämisen osuus on kasvanut vuoden 2013 aikana 3,8 % edellisen vuoden tasoon nähden. Vuonna 2013 kaupungin palvelualueilla ja liikelaitoksissa oli 1200 (v. 2012:1150) palvelualueellista työllistettyä, joista alle 30-vuotiaita oli 472 henkilöä (39,3 %), velvoite-työllistettyä 297 (24,4 %)., pitkäaikaistyöttömiä 15 (1,3 %) ja muihin 22 (1,8 %). Oppisopimuksella kaupungin hallintokunnissa ja liikelaitoksissa on työllistettyä 64 (5,4 %) henkilöä. Ikäryhmänä alle 30-vuotiaista kattaa palvelualueella työllistetyistä vajaat 555 henkilöä (53 %).


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

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

Kaupunginhallituksen henkilöstö

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö Kulu, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>6</td>
<td>1</td>
<td>7</td>
<td>4,6</td>
<td>4,4</td>
<td>861 000</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>6</td>
<td>1</td>
<td>7</td>
<td>4,4</td>
<td>-2,4</td>
<td>814 874</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Konsernipelvelut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma -% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toimintatulet</td>
<td>363</td>
<td>2 337</td>
<td>1 871</td>
<td>466</td>
<td>80,0</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>18 495</td>
<td>21 362</td>
<td>17 191</td>
<td>4 171</td>
<td>80,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td>-18 132</td>
<td>-19 025</td>
<td>-15 320</td>
<td>3 705</td>
<td>80,5</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

Toimintaympäristön muutos

Viiden kunnan kuntaliitos astui voimaan vuoden 2013 alus-
ta. Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalöön ja Yi-län yh-
distymistä oli valmisteltu tiiviisti edellisten kauden toimin-
tansa samalla päätteen yhteydessä. Tällöin Oulun ensimmäinen kevaan suuri porrastus oli valmisteltu valtuuston hyväksyttäväksi kaupunkikreadja, palvelumalli 2020, omistajapoliittiset linjaukset sekä seit-
semän puoleen yksimielisesti hyväksymä valtuustosopimus.

Maa- ja kaupunkialan matalasuhdanne on vaikuttanut Oul-
unkin seutukunnallalle täydellisyyteen ja eeliskeinoelämän toi-
mintoihin tavalla, joka on johtanut verotulojen vähennem-

Hallinto

Kuntalaisvaikuttaminen ja yhteisötoiminta

Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelma on toteutettu seuraavilla toimenpiteillä. Osallisuuskoulutus

Työmarkkinatukea saaneiden aktiivintiaste oli keskimää-
rin 32 % (ajalla 1-9/2013). Työmarkkinatukea (kaikki) saa-

Vuoden 2013 aikana alettiin valmistella uuden kuntar-

Konsernipelvelujen menot poikkeavat positiivisesti

Konse

Kunta...


Monikulttuurikeskus Villa Victorin painopiste oli monikulttuurisen koulutuksen ja hyvien etnisten suhteiden edistäminen sekä rasismin vastainen toiminta.


Toinen painopistealue oli ollut maahanmuuttajayhdistysten tietoutta yhdistys-toiminnan toimintaperiaate ja opastaa maahanmuuttajayhdistysten toimimassa niin ongelmaisesti. Monikulttuurikeskuksen yhteydessä toivomus maahanmuuttajille.

Vuosien 2013 loppua Monikulttuurikeskuksen toiminnon siirrettiin välileikkeenä Kirkkotoin koulutuskeskuksen tiloihin sisämaangelmien vuoksi.


Monikulttuurikeskus Villa Victorin painopiste oli monikulttuurisen koulutuksen ja työnhakijoiden sosiaali- ja terveyspalveluiden edistäminen sekä rasismin vastainen toiminta. Toinen painopistealue oli vahvistaa maahanmuuttajayhdistysten tietoutta yhdistys-toiminnan toimintaperiaate ja opastaa maahanmuuttajayhdistysten toimimassa niin ongelmaisesti. Monikulttuurikeskuksen yhteydessä toivomus maahanmuuttajille.

Vuosien 2013 loppua Monikulttuurikeskuksen toiminnon siirrettiin välileikkeenä Kirkkotoin koulutuskeskuksen tiloihin sisämaangelmien vuoksi.


Yhteismarkkinoinnin kokonaisbudjetti oli 1,4 milj. euroa, josta alueen muiden julkisyhteisöjen ja yritysten rahoitusosuus menobudjetista oli 50 %. Oulun kaupungin osuus yhteismarkkinoinnin kustannuksista katettiin kehittämisrahastosta. Projektin tulojen toteuma on 1.187.500 euroa ja menojen 1.277.846 euroa.

**Henkilöstö**


Kuntalaitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstöosastojen sisältyminen työn vaatimuksiin arvointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada tyo tehtävä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KYTES) hinnoittelujen tehtävän alueella on kuitenkin laajentunut vuosiksi 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.
Kaupunkistrategia ja johtaminen

Tietovoimakertojen kehittäminen

Kehittäminen

Tietohallintoon


Tieto- ja palvelukehitys


Kehittäminen

Tietohallintoon


Tietohallintoon


Kehittäminen

Tietohallintoon


Kehittäminen

Tietohallintoon

Talous ja omistajaohjaus

Aluekehittäminen ja kuntarakenne

Heinäkuun alusta voimaan tulleen kuntarakennelain mukaan kuntien tuli ilmoittaa valtiovarainministeriölle 30.11.2013 mennessä, minkä kuntien kanssa se selvittää kuntien yhdistymistä. Oulun seudun liikennesuunnitelman laatimisena ja kuntarakenneselvityksen valmistelun.


Talous


Vuonna 2013 hyväksyttiin poistojen perusteet ja poistosuunnitelma sekä kaupungin ja konsernin avaa tase. Talousarvioprosessin ja siihen liittyvien ennustimen kehittämisen ja taloussuunnittelujärjestelmän uudistaminen aloitettiin. Perintä kilpailutettiin yhteishankintana OSEKK:n kanssa ja kilpailu tulit valehtivaa.

Rahoitus


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

Omistajaohjaus


Konsernipalvelujen vakinaiset, tilapäiset, työllistetyt ja yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>101</td>
<td>108</td>
<td>6,9</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilapäiset</td>
<td>50</td>
<td>43</td>
<td>-14,0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työllistetyt</td>
<td>1</td>
<td>7</td>
<td>600,0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>152</td>
<td>158</td>
<td>3,9</td>
</tr>
<tr>
<td>HTV</td>
<td>120</td>
<td>117</td>
<td>-2,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö</td>
<td>8 330 410</td>
<td>8 557 275</td>
<td>226 865</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**HYVINVONTILAUTAKUNTA**

Toimialan olennaiset tapahtumat


Lasten ja nuorten palveluprosessin osalta osana palvelumallia 2020 on kirjattuna lasten- ja nuorten hoitoketjun liittyvät rakenteelliset tavoitteet, jotka tahtoivat mm. laitoskotien vahentamiseen. Tavoitteena on ollut siirtää palveluiden painopisteet strategian mukaisesti pois raskampaista palveluviiheen ja avohuollon palveluiden tukemalla lapsia, nuoria ja perheitä kodeissa sekä muissa arjen kasvavuuden ja kehitysympäristöjen mm. varhaiskasvatuskäytössä, koulussa, harrastus- ja avioliitossa jne. Perheiden ennaltaehkäisevää tukea on lisätty ja perhepalveluiden pooli, joka perustuu alueelliseen vaesto-vastuun periaatteeseen ja yhteistoimintaan eri palvelualueiden välillä, on aloitettu toimintansa. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden sekä valmisteluprosessin kannalta on tehty tavoitetta yhteistyötä strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.


Lasten ja nuorten palveluprosessin osalta osana palvelumallia 2020 on kirjattuna lasten- ja nuorten hoitoketjun liittyvät rakenteelliset tavoitteet, jotka tahtoivat mm. laitoskotien vahentamiseen. Tavoitteena on ollut siirtää palveluiden painopisteet strategian mukaisesti pois raskampaista palveluviiheen ja avohuollon palveluiden tukemalla lapsia, nuoria ja perheitä kodeissa sekä muissa arjen kasvavuuden ja kehitysympäristöjen mm. varhaiskasvatuskäytössä, koulussa, harrastus- ja avioliitossa jne. Perheiden ennaltaehkäisevää tukea on lisätty ja perhepalveluiden pooli, joka perustuu alueelliseen vaesto-vastuun periaatteeseen ja yhteistoimintaan eri palvelualueiden välillä, on aloitettu toimintansa. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden sekä valmisteluprosessin kannalta on tehty tavoitetta yhteistyötä strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.


Kotihoidon tarpeen kasvu on ollut ennakoiden vuosina aikaansaannollisen ja saannollisen järjestelyksen missä asiakkaat kotihoito- ja tukipalveluita käyttävät sen huiputusosastojen työnjako ja tehtävät tarkistetaan. Osana kaupunkia ja Oulun seudun kuntoutuskilpailua.

Ensihoitopalvelun järjestämismahdollisuuksia, mahdollisuuksia yrityksen ympäristön ja työllisyyden kehittämiseen, jollana on annettu paljon palveluita käyttävien asiakkaiden tarvitsettujen ja potilaiden liittyvän järjestelmän kehittäminen.

Kaikkien ikäihmisten ympäristön ja työllisyyden kehittämiseen suunnattuja toimenpiteitä on suunnattu sekä kotona asuva ikäihminen tukipalvelussa, että muuhun yhteistyöhön kasvavien tarvitsettujen asiakkaiden kehityksen mahdollisuuksia. Tästä alustaa järjestelyten kehityksen mahdollisuuden tarvitsettujen asiakkaiden kehityksen mahdollisuuksia.


Asukkaiden omatoimisuus ja mahdollisuus terveyttä ja hyvinvointia edistävien valintojen tekemiseen lisääntyy.

Hyvinvointipalveluiden palveluopas ikääntyi rippeen, ja

- Tasapainoinen talous
  Tavoite 2013 Mittari ja tavoitetaso Toteutuma 31.12.2013
  Yhdistymishallituksen talouslinjauksen toteuttaminen
  Nettomoneen kehys (ilman sisäisten vuokri- en muutosta ja erikoissairaanhoitoa) 3,5 %
  Kasvu + 4,2 %, €/asukas + 2,95 %

- Monikanavainen palveluverkosto
  Tavoite 2013 Mittari ja tavoitetaso Toteutuma 31.12.2013
  Monikanavaiset palvelut Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehitteen
digi- ja sosiaalihuollon avulla
  Uuden Oulun sähköisten palveluiden käyttö -palveluneuvot 75

- Henkilöstön hyvinvointi
  Tavoite 2013 Mittari ja tavoitetaso Toteutuma 31.12.2013
  Henkilöstön hyvinvointi paranee, vertailu edelleen kyseleyn Kunta 10-tutkimus, 2 vuo-
den välein
### Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2013

#### Taulukko 5. Hyvinvointipalvelut sitovuustasoittain

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon V</th>
<th>Toteuma -% VI</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT</td>
<td>52 436</td>
<td>1 613</td>
<td>50 823</td>
<td>48 141</td>
<td>- 2 682</td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTAMENOT</td>
<td>557 446</td>
<td>21 877</td>
<td>579 323</td>
<td>578 804</td>
<td>- 519</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulos ilman erikoissairaanhoidoa</td>
<td>52 436</td>
<td>1 613</td>
<td>50 823</td>
<td>48 141</td>
<td>- 2 682</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot ilman erikoissairaanhoidoa</td>
<td>375 746</td>
<td>13 197</td>
<td>388 943</td>
<td>387 041</td>
<td>- 1 902</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate ilman erikoissairaanhoidoa (Netto)</td>
<td>- 323 310</td>
<td>- 14 810</td>
<td>- 338 120</td>
<td>- 338 900</td>
<td>780</td>
</tr>
<tr>
<td>Erikoissairaanhoido (Brutto)</td>
<td>181 700</td>
<td>8 680</td>
<td>190 380</td>
<td>191 763</td>
<td>1 383</td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTAKATE</td>
<td>- 505 010</td>
<td>- 23 490</td>
<td>- 528 500</td>
<td>- 530 663</td>
<td>2 163</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Lakisääteiset menot

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon V</th>
<th>Toteuma -% VI</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimeentulotuki</td>
<td>18 800</td>
<td>1 000</td>
<td>19 800</td>
<td>19 716</td>
<td>- 84</td>
</tr>
<tr>
<td>Maahanmuuttajien tt-tuki</td>
<td>1 510</td>
<td></td>
<td>1 510</td>
<td>1 513</td>
<td>3</td>
</tr>
<tr>
<td>Vammaisten kuljetuspalvelut</td>
<td>4 917</td>
<td></td>
<td>4 917</td>
<td>4 708</td>
<td>- 209</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut vammaispalveluiden menot</td>
<td>11 523</td>
<td>2 700</td>
<td>14 223</td>
<td>14 509</td>
<td>286</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>36 750</td>
<td>3 700</td>
<td>40 450</td>
<td>40 446</td>
<td>- 4</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Erikoissairaanhoido

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon V</th>
<th>Toteuma -% VI</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Psykiatrinen</td>
<td>16 677</td>
<td>1 680</td>
<td>18 357</td>
<td>17 320</td>
<td>- 1 037</td>
</tr>
<tr>
<td>Somaattinen</td>
<td>165 023</td>
<td>7 000</td>
<td>172 023</td>
<td>174 443</td>
<td>2 420</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>181 700</td>
<td>8 680</td>
<td>190 380</td>
<td>191 763</td>
<td>1 383</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### 1000 €

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon V</th>
<th>Toteuma -% VI</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT</td>
<td>7 209</td>
<td>44</td>
<td>7 253</td>
<td>7 030</td>
<td>- 223</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksututotot</td>
<td>30 754</td>
<td>- 2 100</td>
<td>28 654</td>
<td>25 984</td>
<td>- 2 670</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset</td>
<td>11 360</td>
<td>443</td>
<td>11 803</td>
<td>11 560</td>
<td>- 243</td>
</tr>
<tr>
<td>Vuokratulot</td>
<td>2 050</td>
<td>1 062</td>
<td>2 050</td>
<td>2 050</td>
<td>462</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut toimintatulot</td>
<td>1 062</td>
<td>1 062</td>
<td>1 062</td>
<td>1 055</td>
<td>- 8</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulos yhteensä</td>
<td>52 436</td>
<td>- 1 613</td>
<td>50 823</td>
<td>48 141</td>
<td>- 2 682</td>
</tr>
</tbody>
</table>

---
Talousarvon toteutama sitoumuksissa

Hyvinvointitilaukunnan talousarvon toimintakate on sitoumuksissa 578,8 M€ (99,9 %). Toimintakate (ilman erikoissairaanhoidoon) toi tilinpäätöksessä 13,8 M€, mutta koska tulot jäävät alle 2,68 M€ (5,3 %), toimintakateen alijäämaa oli 0,78 M€, jolloin muutetut talousarvon, ylitysten alijäämä on 11,3 M€.

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

Hyvinvointivalvelujen toimintamenot olivat tilinpäätöksessä yhteensä 578,8 M€. Toimintatulot 14,14 M€. Toimintakate on -530,66 M€. Toimintakate ylittyi 2,163 M€ (0,4 %).

Tulokset

Tulokset ovat tilinpäätöksessä 48,75 M€ (94,7 %). Tulot jaivat 2,68 M€ alle muutettuun talousarvoon ja alkupe laperäiseen talousarvoon jopa 4,3 M€. Asiakasmaksutulos toimintakatea oli 2,97 M€ (v. 2012 2,61 M€) ja jaivat 3,0 M€ alle alkupe laperäisen talousarvon. Talousarviossa asiakasmaksukset ylittyivät 1,1 M€ (22,8 %).

Menot

Menot olivat tilinpäätöksessä 578,8 M€ (99,9 %). Menot alitivat muutetuksen talousarvon 0,52 M€. Toimintamenot ilman erikoissairaanhoidoa alitivat 1,9 M€, mutta erikoissairaanhoidon menot alitivat 1,38 M€. Ulko puolisten menot alitivat 0,9 M€. Alkupe laperäisen talousarvon verrattuna menot ylittyivät 21,4 M€. Alkupe laperäiset menot kasvoivat vuodesta 2012 vuoteen 2013 noin 23 M€ (4,5 %). Verallitessa on hyvinvointivalvelujen, kersantin ja menot 3,5 %, ylitysten alijäämä oli 4,2 %.

Sairaalaojosten menot olivat 12,6 M€, alkupe laperäiseen talousarvoon 0,6 M€, laatospaikkojen määrä kasvoi 2,0 M€, josta erityishuoltopiirillä ja troppipalveluissa ylitys on 1,2 M€ ja kehitysvammaisten asumis- ja päiväpalvelujen ostojissa ylitys on 0,8 M€. Tulos on voinut olla noin 3,02 M€, mutta ne olivat noin 1,1 M€, joka on hyvinvointivalvelujen, kersantin ja menot 3,5 %, ylitysten alijäämä oli 4,2 %.
136 päivää. Siirtoviivepäivistä aiheutuneita hoitopäivi- maksuja toteutui 0,49 M€. Oululaisille kotikunnan ulkopuolella annetun kiireellisen hoidon menot ylittyivät 0,2 M€.


Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>vakinaiset</td>
<td>121</td>
<td>103</td>
</tr>
<tr>
<td>tilapäiset</td>
<td>52</td>
<td>48</td>
</tr>
<tr>
<td>työlistetyt</td>
<td>6</td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td>yhteensä</td>
<td>179</td>
<td>156</td>
</tr>
<tr>
<td>HTV</td>
<td>168</td>
<td>147</td>
</tr>
<tr>
<td>henkilöstökulut</td>
<td>8 568 808</td>
<td>8 108 889</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) omaishoitajien ja perhehoitajien palkkioiden sivukulut eivät sisälly henkilöstökuluihin

Henkilöstömäärän vähennemiseen on ollut vaikuttamassa organisaatiomuutoksista johtuvat henkilöstösiirrot yhteensä -46 henkilöä, viisi henkilöä on siirtynyt vanhuuseläkkeelle ja viisi henkilöä on irtisanoutunut vuoden 2013 aikana. Tila- painen henkilöstö koostuu pääosin eri työmarkkinoilla toimivaan henkilöstöön.

Tilaajatoiminta toiminta-alueittain

<table>
<thead>
<tr>
<th>Sosiaalinen hyvinvointi</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tovea 2013</td>
</tr>
<tr>
<td>painotettu tulos</td>
</tr>
<tr>
<td>1000 €</td>
</tr>
<tr>
<td>painotettu tulos</td>
</tr>
<tr>
<td>painotettu tulos</td>
</tr>
<tr>
<td>painotettu tulos</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Keskeisten strategisten tavoitteiden toteutuminen


Lasten ja nuorten palveluprosessin osalta osana palvelu- mallia 2020 on kirjattuna lasten- ja nuorten hoitotekijätetu- jen tavoitekin strategiaan pois raskaimmista palveluista eritaitehaiskeiseen ja avohuoloon. Lasten- ja nuorten palvelutuotannosta saattaa palvelutuotannon sisällön muutokset pienempiän ja pienemmän palvelun aktiivisuus ja töitä vastaavasti parannuksessa.


Lasten ja nuorten palveluprosessin osalta osana palvelu- mallia 2020 on kirjattuna lasten- ja nuorten hoitotekijätetu- jen tavoitekin strategiaan pois raskaimmista palveluista eritaitehaiskeiseen ja avohuoloon. Lasten- ja nuorten palvelutuotannosta saattaa palvelutuotannon sisällön muutokset pienempiän ja pienemmän palvelun aktiivisuus ja töitä vastaavasti parannuksessa.

Tavoitteineen on ollut, että kodin ulkopuolelle sijoitettu- jen lasten määrä suhteessa ikäryhmään kasvattaa laskuun; v. 2011 kanta-Oulussa oli sijoitettua kodin ulkopuolelle alle 18-v. väestöstä 1,56 % ja v. 2012 1,73 %. Vuonna 2013 vastaan osuus oli 1,37 %. Myönteinen muutos johtuu siitä, että lastenpalvelukset on osallistuneet järjestämään yhteisiä yhteistyöjärjestelyitä strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Kehitysvammaisten asumispalveluissa strategiaan ja kan- sallisten suositusten mukainen rakenteellinen muutos, jossa laitosjärjestely asetetaan minimaarinaan ja painopiste on erimutoisen asumisen tuen ja kehitystukien erilliseen ongelmakuntaan. Kehitysvamm- aisten palvelu- ja tuen asumisen vaikutuksen osavalta on 95,52 %:n määrä, joten kehitysvammaisten palvelutakuu on toteutunut 93,4 %:kseksemistä ja vammaisasiikkaiden palvelutakuun nähtävissä 65 % (tp 2012 57 %).

Lastensuojelussa palvelutakuuseen on pystetty keskimmäisesti vastaamaan lastensuojelulaitosnäkynen keskyselystä (74 %) ja vammaisasiikkaiden palvelutakuukäyntiä (72 %). Kehitysvamm- aisten palvelutakuu on toteutunut 65 % (tp 2012 57 %). Mielenterveyskuntoutukseen sisältyy toimenpiteitä kasvattamaan kehitysvammaisten autonominen ja kehitysvammaisten osallisuus. Mielenterveyskuntoutujien asumisen tuen kannalta on toteutunut 93,4 %:kseksemistä ja vammaisasiikkaiden palvelutakuun nähtävissä 65 % (tp 2012 57 %).

Vammaisasiikkaiden osalta palvelutakuu on toteutunut keskimmäisesti hyvin; yhteydenotto n. 2 arkipäivää (palvelutakuu 7 arkipäivää) ja vammaisasiikkoiden palvelutakuu n. 23 kalenteripäivää (palvelutakuu 90 kalenteripäivää). Vaihtelutulvat on kuitenkin ollut siltä, että akasukkaita palvelutakuukäyntiä (74 %) ja vammaisasiikkaiden palvelutakuun nähtävissä 65 % (tp 2012 57 %).
saajien kuukausittainen määrä on ollut 1311 ja vastaavasti vuoden 2013 aikana toimeentulotuen saajana oli 3051 sellaista kotitaloutta, joissa paahakijana oli aina 25-vuotias henkilö. Nuorista toimeentulotuen saajista sellaisia, joilla paasiallisena tulonlähteenä on ollut toimeentulotuki, on ollut kuukausittain keskimäärin 446 henkilöä, 34 % kaikista alle 25-vuotiaista tuen saajista (v. 2012 n. 33 %).


Yhteistyötä on tehty laaja-alaisesti nuorten yhteiskunta- ja koulutustakuun toteuttamisessa sekä työmarkkinapalveluiden kanssa nuorisotyötautotyyppien ja pitkääikäistyötautotyyppien vähentämiseksi. Kaupungin työmarkkinapalveluiden toimenpiteitä on suunnatut sekä pitkääikäisille työtuonteille että myös pitkääikäiselle työllisyykselle. Perusteella 2352 ja jälkihuollossa ja Lastensuojelu ja perheiden tuki

Lastensuojelu ja perheiden tuki

Lastensuojelun asiakkuudessa oli 2818 asiakasta, joista avohuollon asiakkaana 2352 ja jälkihuollossa ja sijaishuollossa 622 lasta. Kuukausittain asiakkuudessa oli keskimäärin 2236 lasta asiakasta, joista 1681 avohuollossa. Huonossa oli 419 lasta, huostaan otettiin vuoden aikana 72 lasta. Varsinaisia huostaanototteja on tehty 45 ja kireel- listin sijoitusten määrä oli vuoden aikana 232. Sijoituksis- sa laitosjärjestelmän määrän osuus on ollut 23 % ja perhe- hoidon 77 %.

Perheiden ennallaistaahoikkeeseen tukea on lisätty ja perhe- palveluiden pooli, joka perustuu alueelliseen vaestovas- tuo -periaatteeseen ja yhteistoimintaan eri palvelualue- den välillä, on aloittanut yhteistyötä. Sivistys- ja kulttuurii- palveluiden sekä järjestöjen kanssa on tehty tuotevaihdetta strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Päivystysperhetoiminta aloitettiin syyskuun aikana. Per- hepalvelun kokonaissuunnitelmaa ja uudesta toiminta- malista päätettiin hyvinvointilautakunnassa lokakuussa 2013 ja perhepalveluiden toiminta on vahvistunut sosiaali- palveluissa sekä terveydenhuollossa.

Palveluohjaus ja asiakkuudet


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

Terveyspalvelut

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA-muutokset</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-</th>
<th>Poikkeama</th>
<th>Toteuma -%</th>
<th>Toteuma 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT</td>
<td>13 522</td>
<td>- 2 100</td>
<td>11 422</td>
<td>10 814</td>
<td>- 608</td>
<td>94,7</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTAMENOT</td>
<td>319 345</td>
<td>12 600</td>
<td>331 945</td>
<td>333 688</td>
<td>1 743</td>
<td>100,5</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTAKATE</td>
<td>- 305 823</td>
<td>- 14 700</td>
<td>- 320 523</td>
<td>- 322 874</td>
<td>2 351</td>
<td>100,7</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


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

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

81
Vuoteen 2012 verrattuna 65 vuotta täyttäneiden määrän kasvu oli 4,8 % (1224 henkilöä) ja 75 vuotta täyttäneiden 4,1 % (437 henkilöä), joka oli molemmissa ryhmissä suurempaa kuin talous- ja toiminnansuunnittelun pohjana olleet arviot.

Kaupunkistrategiaan tukea tavoite ikäihmisten palvelu- rakenteelle toteutui hyvin vuodelle 2013, sillä 31.12.2013 75 vuotta täyttäneistä 91,1 % asui poton tavoitteen ollessa 91%. Kotona asuvien määrä vastaa vuonna 2013 valmis- tunutta ikäihmisten palvelujen laatusuositusta (STM 2013), mutta on vielä noin 1 %-yksikön alle vuoteen 2020 mennessä asetetun kaupungin strategisen tavoitteen (92%).

Vanhustyön Kuusikkoveritaulussa 2012 (kanta Oulu) kun- nan järjestämien vanhusten sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannukset olivat Kuusikon kaupungeissa keskimäärin 12 625 euroa 75 vuotta täyttänyttä asukasta kohti. Oulu oli kallein (13 668 euroa), mutta Oulussa myös palvelujen kat- tavuus oli Kuusikon kuntien suurin.

Ikäihmisten palveluissa palvelutakuu toteutui kiireellisen arvioinnin osalta 100 %:istä ja ei-kiireellisen arvioinnin osalta 93,8 %:istä. Ympärivuorokautisen hoidon, kotipalvelun ja turvapalvelujen osalta palvelutarpeen arviointi tehtiin lä- hes määräaajana, mutta omaishoidon tuen, kuntouttavan paivatoiminnan, vuorohoidon ja sosiaalihuoltolain mukaisen kuljetusten palvelutarpeen arviointi tehtiin muusissa palveluissa paitsi tehostetussa palveluasumisessa (keskimääräinen odotusaika päätöksestä palvelun alkamiseen: 141 vrk, tavoite 90 vrk).


Poikkoitominallisena yhteistyönä osallistuttiin ikäihmis- ten liikuntaympäristöjen arviointiin ja henkilökuljetusten suunnittelun. Ika-ESKO-hankkeen lopputua kehitetty- ja toimintamalleja viedään eteenpäin mm. poikkoitomin- nallisena yhteistyöa kehitettävissä hyvinvointiluotsitoi- minnassa.


Hyvinvointiteknologian avulla tapahtuu kotona asumi- sen tukeonauta, joka osallistuu tarpeen ja toiminnan suunnit- tamaan ja tarpeisiin vastaavien ratkaisujen osalta Silver-hankkeessa. Oulun kaupungin ikäihmisten hyvinvointi saa kan- saulaa palvelussa, joka jaetaan joka kotiin.

Poikkoitominallisena yhteistyöa osallistuttiin ikäihmis- ten liikuntaympäristöjen arvioinniin ja henkilökuljetusten suunnittelun. Ika-ESKO-hankkeen lopputua kehitetty- ja toimintamalleja viedään eteenpäin mm. poikkoitomin- nallisena yhteistyöa kehitettävissä hyvinvointiluotsitoi- minnassa.

velujen järjestämisvastuu ja henkilöstö ovat siirtyneet ns. missopimuksen mukaisesti 1.1.2013. Haukiputaan, Kiimin-Uuden Oulun kuntien yhdistyminen toteutettiin yhdisty-

Toimialan olennaiset tapahtumat

HYVINVONTIPALVELUT JOHTOKUNTA


TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

83

asiantuntija- ja tukipalvelujen yhdistäminen toteutetaan jo vuoden 2014 alusta.

Hyvinvointipalveluissa jatkettiin vuonna 2012 päätettyn toi- minnan ja talouden kehittämisohtelman toteuttamista. Li- säksi järjestäjä ja tuottaja sopivat keväällä yhteistyössä toi- menpiteistä ikäihmisten hoitoketjun toimivuuden paranemisesta ja lastensuojelun suljettujen kasvun ilmenemiseksi. Lastensuojelun ostopalveluiden käyttö käännyt ty-

toiteen mukaisesti laskuun vuoden aikana. Ikäihmisten hoitoketjun haasteena on ollut, että erikoiskoirahoidon perusteista, paikkoja loppumatkaan. Hyväksyttyä, sillä tavoitettaessa palvelu-asmisessa 75 vuotta täyttäneiden asui 7,6 % (tavoite 4,9) ja pitkäaikais-}

asiantuntija- ja tukipalvelujen yhdistäminen toteutetaan jo vuoden 2014 alusta.

Hyvinvointipalveluissa jatkettiin vuonna 2012 päätettyn toi- minnan ja talouden kehittämisohtelman toteuttamista. Li- säksi järjestäjä ja tuottaja sopivat keväällä yhteistyössä toi- menpiteistä ikäihmisten hoitoketjun toimivuuden paranemisesta ja lastensuojelun suljettujen kasvun ilmenemiseksi. Lastensuojelun ostopalveluiden käyttö käännyt ty- toiteen mukaisesti laskuun vuoden aikana. Ikäihmisten hoitoketjun haasteena on ollut, että erikoiskoirahoidon perusteesta, paikkoja loppumatkaan. Hyväksyttyä, sillä tavoitettaessa palvelu-asmisessa 75 vuotta täyttäneiden asui 7,6 % (tavoite 4,9) ja pitkäaikais-}

asiantuntija- ja tukipalvelujen yhdistäminen toteutetaan jo vuoden 2014 alusta.

Hyvinvointipalveluissa jatkettiin vuonna 2012 päätettyn toi- minnan ja talouden kehittämisohtelman toteuttamista. Li- säksi järjestäjä ja tuottaja sopivat keväällä yhteistyössä toi- menpiteistä ikäihmisten hoitoketjun toimivuuden paranemisesta ja lastensuojelun suljettujen kasvun ilmenemiseksi. Lastensuojelun ostopalveluiden käyttö käännyt ty- toiteen mukaisesti laskuun vuoden aikana. Ikäihmisten hoitoketjun haasteena on ollut, että erikoiskoirahoidon perusteesta, paikkoja loppumatkaan. Hyväksyttyä, sillä tavoitettaessa palvelu-asmisessa 75 vuotta täyttäneiden asui 7,6 % (tavoite 4,9) ja pitkäaikais-}

asiantuntija- ja tukipalvelujen yhdistäminen toteutetaan jo vuoden 2014 alusta.

Hyvinvointipalveluissa jatkettiin vuonna 2012 päätettyn toi- minnan ja talouden kehittämisohtelman toteuttamista. Li- säksi järjestäjä ja tuottaja sopivat keväällä yhteistyössä toi- menpiteistä ikäihmisten hoitoketjun toimivuuden paranemisesta ja lastensuojelun suljettujen kasvun ilmenemiseksi. Lastensuojelun ostopalveluiden käyttö käännyt ty- toiteen mukaisesti laskuun vuoden aikana. Ikäihmisten hoitoketjun haasteena on ollut, että erikoiskoirahoidon perusteesta, paikkoja loppumatkaan. Hyväksyttyä, sillä tavoitettaessa palvelu-asmisessa 75 vuotta täyttäneiden asui 7,6 % (tavoite 4,9) ja pitkäaikais-}
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

toimintakatteen ennakoihin jäävän alijäämäiseksi jo keväällä ja palvelutuotannon johtokunta hyväksyi kokouksessaan 22.5.2013 johon esityksen toiminnan ja talouden kehittämistoimenpiteistä, joilla vuoden 2013 ennakointuomintoja löydytään suosituksen ja johtokunta hyväksyi lisätoimien pohjalta muodostuneet työn ruuhkahuiput, arvioitiin hyviltä tavoitteille, jotkut ovat olleet prosessien johtamisen ja vastuutyöntekijöiden

elämänkaarimallin mukaista prosessityötä hyödyntäen. Osana vanhusten palvelurakenteen muutosta pitkäkaista laitosostoa on käytetty toiminnan ja talouden kehittämistoimintaa, joilla vuoden 2013 aikana
tekijänsä ja ympäristönsä. Ympärvuorokautinen perhekuntoutukseen liittyy työntekijöiden

lastensuojelussa on tavoitteena yhteistyön alijäämöihin ja vaihtoehdotuksen suunnittelu. Elämänkaarimallin mukaista prosessityötä

suojelussa on ongelmia. Palvelutuotannon ennakoitiin alijäämäiseksi jo keväällä 2013. Tavoitteena on

84

ligtä otettiin käyttöön syksyllä 2012 Merikosken ja Rajakylän hoivilla. Vuoden 2013 alusta yksiköistä siirrettiin 12 laitospalvelusta

kotihoidossa toteutettiin skenaario-optiimat. Peruskorjauksen kolmas vaihe jatkui vuoden 2014. Hyhtikäytön

lastensuojelussa on tavoitteena yhteistyön alijäämäiseksi. Elämänkaarimallin mukaista prosessityötä

palvelutuotannon tuottavuutta pyrittiin edelleen kasvattamaan. Haukiputaan kotihoidossa toteutettiin skenaario-optiomas. Optimoimilla haetaan kotihoidon asiakkaiden

kotihoidon tuuttavuutta otettiin käyttöön syksyllä 2012. Koko työn kestävyys on toistuvasti

toiminnan ja talouden kehittämistoimenpiteet kohdistuivat erityisesti henkilöstömenojen vähentämiseen. Palvelutuotannon

alijäämää, ja se teki johdon esityksen toimitellen aikaan. Palkallisen työpanoksen vähenemä-
nimeämien asiakasprosesseissa moniammatillisen tiimin keskuudesta tarpeenmukaisesti.


Kaukohallinnollisten asiakaslaitosten palvelukokonaisuuksien kehittäminen on jatkunut. Sairaanhoidot ja terveydenhuollon yksiköissä on käynnistetty yhteistyöä ja yhteisönä osallistuessa moniammatillistä tiimiä sekä asiakaspalvelutakuukauden ja palvelukokeiden kehittämisessä. Myös asiakkaat ovat osallistuneet yhteistyöön monin tavalla.

Hyve ja Hyvinvointipalvelutakuu- ja asiakaslähteitä ja asiakaspalvelulaitteisiin kehittämiseen poikkeuksellisesti käytetty ja potilaskertomusjärjestelmän Effi- ca 4.1 –versio otettiin käyttöön joulukuussa.

Huhtikuussa ja lokakuussa julkaistiin 65 vuotta täyttäneille erityisesti mielenterveyspalvelujen palvelutakuuaikojen mukaisesti. Toteutunut erityisesti mielenterveyspalveluissa ja hyvinvointivaluutalaitteissa sekä tietoa monenlaisiin kaukohallinnollisiin asiakaslähtöisiin palveluprosesseihin.


Taloustieto Toteutuminen

Hyve ja Hyvinvointipalvelutakuu- ja asiakaslähteitä ja asiakaspalvelulaitteisiin kehittämiseen poikkeuksellisesti käytetty ja potilaskertomusjärjestelmän Effica 4.1 –versio otettiin käyttöön joulukuussa.

Huhtikuussa ja lokakuussa julkaistiin 65 vuotta täyttäneille erityisesti mielenterveyspalvelujen palvelutakuuaikojen mukaisesti. Toteutunut erityisesti mielenterveyspalveluissa ja hyvinvointivaluutalaitteissa sekä tietoa monenlaisiin kaukohallinnollisiin asiakaslähtöisiin palveluprosesseihin.

### TASAPAINOINEN JA HALLITTU TALOUS

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ennakoiva talouden hallinta</td>
<td>Sopimusohtaisuusmenettelijyn uudistaminen</td>
<td>Toimintatavat ja raportointi on uudistettu</td>
<td>Mittaristoaa, seuranta- ja raportointia on uudistettu (pilotit) tukevan elämänkaaren mukaisen palveluketjun toiminnuksen sekä palveluketjun kokonaiskustannuksen hallintaa. Kehitysyö ja jaatuu vuonna 2014.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TARKOITUKSENMUKAINEN PALVELUTUOTANTORAKENNE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Palvelutuotantotapojen kehittäminen monikanavaisessa palveluverkostossa</td>
<td>Monialaisella yhteistyöllä tooteutut asiakaslähtöiset ja sujuvat palveluprosessit</td>
<td>Usien toimintamallien käyttöönotto</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalveluiden kannsa on suunniteltu yhteistyössä tavoitteet ja valmistetu toimenpideohjelma uusille toimintamalleille, mm. hyvinvointikoulun suunnittelu. Lisäksi mm. piloito at matalan kynyksen hyvinvointipisteetömin- tamalla, laajennettu hyvinvointineuvolatoiminta koko kaupungin alueelle ja muodostettu perhetyö pooli.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Palvelurakenteen muutosta kuvaavat mittarit

### OSAAVA JA HYVINVOIVA HENKILÖSTÖ

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen varmistaminen</td>
<td>Henkilöstösuunnitelu otetaan osaksi prosessityöskentelyä</td>
<td>Sähköinen työkalu käytössä</td>
<td>Sähköinen työkalu käytössä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tyytyväinen ja työssä vähenyvä henkilöstö</td>
<td>Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö</td>
<td>Sairauspoissaolot, enintään 5,1% maksimiyöpäynökoestosta</td>
<td>Sairauspoissaolot olivat 5,2% maksimiyöpäynökoestosta. Muutos edelliseen vuoteen oli –8,8%.</td>
</tr>
<tr>
<td>Saisaavuus ja toimiva johtamishielementtä</td>
<td>Uuden Oulun johtamishielementin ja organisation toi- mienpano</td>
<td>Toteutum %</td>
<td>Toteutum %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Valmistelut aloitettu ja toteutuu vuosina 2014-2016
Talouden totema 1.1. – 31.12.2013

Palvelutuotannon toimintakatke on tilinpäätöksessä -4,13 M€ alijäämäinen. Toimintakatteen alijäämä on 0,67 M€ sitovaa muutettua toimintakatetta pienempi. Loppuvuoden aikana toteutettiin toiminnan ja talouden kehittämistoimenpiteitä, jotka näkyvät tuloksen paranemisena. Valitilinpäätöksessä toimintakatteen alijäämän ennustettiin olevan tilinpäätöksessä -4,8 M€ toimenpiteiden toteuttamisesta huolimatta. Riskina oli jopa -6,35 M€:n alijäämä, jos toimenpiteiden toteuttamisessa ei onnistutu. Toimenpiteiden taloudellisena tavoitteena oli pientenä toimintakatteen alijäämää (vähentää menojen) 1,55 M€, tavoite toteutui ennakoituja pereeminin noin 2,2 M€.


Näiden osalta syksyn aikana tarkistettiin kriteerejä yhteisyydessä järjestäjän kanssa. Sosiaalinen hyvinvoinnin ja vertailuinen alijäämä -0,579 M€ on syntynyt rakennemuutoksista johtuvista toiminnallisista muutoksista (osastojen lakkautumiset, kehitettävissä on yhteensä 4,9 M€, puitteissa. Terveyspalveluiden alijäämä on 0,67 M€ sitovaa muutettua toimintakatetta pienempi. Loppuvuoden aikana toteutettiin toiminnan ja talouden kehittämistoimenpiteitä, jotka näkyvät tuloksen paranemisena. Valitilinpäätöksessä toimintakatteen alijäämän ennustettiin olevan tilinpäätöksessä -4,8 M€ toimenpiteiden toteuttamisesta huolimatta. Riskina oli jopa -6,35 M€:n alijäämä, jos toimenpiteiden toteuttamisessa ei onnistutu. Toimenpiteiden taloudellisena tavoitteena oli pientenä toimintakatteen alijäämää (vähentää menojen) 1,55 M€, tavoite toteutui ennakoituja pereeminin noin 2,2 M€.


Näiden osalta syksyn aikana tarkistettiin kriteerejä yhteisyydessä järjestäjän kanssa.
hoitopaivähinnän laskuna (VTP 155,92 € ja 10-12/2013 144,03 €) ja kotihoidon tuntihinnan laskuna (VTP 61,28 € ja 9-12/2013 56,97 €). Kun sopeuttamisohjelman mukaiset toimenpiteet saatiin toteutukseen loppuvuoden aikana, sekä ikäihmisten laitoshoidon että kotihoidon toiminnassa saavutettiin noin 0,55 M€:n kustannusten väheneminen loppuvuonna, eli palvelut tuotettiin kokonaisuudessaan noin 1,1 M€ edullisemmin verrattuna alkuvuoteen.


Palvelutuotannon alijäämä, 4,13 M€, muodostuu lähinnä henkilöstömenoista ja tukipalveluiden ostoista. Henkilöstömenojen toteutuma oli 150,4 M€ ja 74,4 % palvelutuotannon kokonaismenoista. Henkilöstömenot alittivat 2,6 M€.

Hyvinvointipalvelujen kehittämistoimenpiteet toteutuivat lähes tavoitellusti loppusyysältä alkaen ja alijäämä jäi ennakoinneena pienemmäksi. Tässä on tärkeää huomata, että henkilöstömenot alittivat myös kehitysvammaisten lasten ja nuorten aamupäivä- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen sosiaalitoimintaan tai muusiikkiteatteriin, mikäli Josef A. Palviainen olisi toinen järjestäjä.

Hyvinvointipalvelujen kehittämistoimenpiteet toteutuivat lähes tavoitellusti loppusyysältä alkaen ja alijäämä jäi ennakoinneena pienemmäksi. Tässä on tärkeää huomata, että henkilöstömenot alittivat myös kehitysvammaisten lasten ja nuorten aamupäivä- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen sosiaalitoimintaan tai muusiikkiteatteriin, mikäli Josef A. Palviainen olisi toinen järjestäjä.

Hyvinvointipalvelujen kehittämistoimenpiteet toteutuivat lähes tavoitellusti loppusyysältä alkaen ja alijäämä jäi ennakoinneena pienemmäksi. Tässä on tärkeää huomata, että henkilöstömenot alittivat myös kehitysvammaisten lasten ja nuorten aamupäivä- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen sosiaalitoimintaan tai muusiikkiteatteriin, mikäli Josef A. Palviainen olisi toinen järjestäjä.
### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys


<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työlistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV (pl. palkkatutkityölistetty)</th>
<th>Henkilöstökulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>2 330</td>
<td>1 112</td>
<td>113</td>
<td>3 544</td>
<td>3 176</td>
<td>153 462 038</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>2 215</td>
<td>847</td>
<td>117</td>
<td>3 162</td>
<td>3 176</td>
<td>153 856 436</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-115</td>
<td>-265</td>
<td>-4</td>
<td>-382</td>
<td>-342</td>
<td>394 398</td>
</tr>
</tbody>
</table>


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

### Henkilöstötaulukko

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstön määrä</td>
<td>31.12.</td>
<td>vakinaiset</td>
<td>2 359</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>tilapäiset</td>
<td>787</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>yhteensä</td>
<td>3 146</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUTOS % ed. TA-vuoteen verrattuna</td>
<td></td>
<td></td>
<td>2,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>HTV</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>vakinaiset</td>
<td>1 808</td>
<td>2 836</td>
<td>2 300</td>
</tr>
<tr>
<td>tilapäiset</td>
<td>762</td>
<td>995</td>
<td>768</td>
</tr>
<tr>
<td>yhteensä</td>
<td>2 570</td>
<td>3 236</td>
<td>3 295</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUTOS % ed. TA-vuoteen verrattuna</td>
<td>10,4 %</td>
<td>16,2 %</td>
<td>-14,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkatutkinnon kulu (palkat ja palkkiot)</td>
<td>1 000 €</td>
<td>31 002</td>
<td>89 349</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUTOS % ed. TA-vuoteen verrattuna</td>
<td></td>
<td></td>
<td>2,0 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Vuoden 2012 henkilöstömäärässä ja palkkakustannuksissa ei ole mukana yhdistyvien kuntien henkilöstöä. Vuoden 2013 talousarviossa kasvu sekä henkilöstömäärässä että palkkakustannuksissa johtuu yhdistyvien kuntien hyvinvointipalvelujen henkilöstön sisällyttämisestä osaksi hyvinvointipalvelujen talousarvion ja talousarvion ja talousarviota Talousarvion 2013 henkilöstölouvuissa ei ole huomioitu Oulun kaupunkikonservinin organisaatiomuutoksista (HALTU ym.) johtuvia henkilöstömääröitä. Henkilöstölouvuissa ei ole mukana palkkatuella työllistetyt.


Asiakaslähtöisten palveluprosessien kehittämistyö


Elämankaarimallin mukaisen prosessiyön painopisteitä ovat prosessien johtaminen ja vastuuontekijoiden nimeämä asiakasprosessissa moniammatillinen tiimin keskusteuosta tarpeenmukaisesti. Syksyllä on aloitettu hyvinvointikeskustoimintamallin suunnitteleminen Kiiimingin, Ylikiimingin, Ylikemämin ja Ylikemämin alueella. Suunnittelun on tehty elämankaarimallin mukaista prosessityötä hyödyntäen. Prosessiyön tavoitteita on sisällytetty Oulun kaupungin Hyvinvointikertomukseen.

Lasten, nuorten ja lapsiperheiden palveluiden kehittäminen vuonna 2013


Aikuisten/työikäisten palvelujen kehittäminen vuonna 2013

Palvelujen järjestämisohjelmassa 2013 työikoisten kohdalla painopisteet ovat eläinvoimaisuuden, yrittäjyyden ja työllisyden edistäminen, pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen sekä mielelenterveys- ja paihepalveluiden rakenneminen. Lisäksi tavoitteena on hyvinvoinnin lisääminen, asiantuntijapalveluiden kehittäminen, pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen sekä mielelenterveys- ja paihepalveluiden rakenneminen.
ja sairaanhoitopiirin keskinäisessä rakennemukussa psykiatrisen osastohoidon järjestäminen on siirryttänyt sai-
raanhoitopiirille. Psykiatriset pitkäaikaisairaita, jotka eivät tarvitse erikoisarjataan, siirtavat terveysasemien hoi-
tovastuulle. Syksyllä on avattu Tuiran mielenterveyskes-
kus, jossa tarjotaan sekä erikoisarjataan että meta-
lamman kynnyskunt palveluja seinemäna päiväna viikos-
sa aamusta iitaan.

"Hyvä vastaanotto"-toimintamallin mukaisesti on paran-
nettu terveysasemapalvelujen saatavuutta ja pitkäaikais-
ja monisairaiden sekä paljon palveluita käyttävien koko-
vaisvaltaisesta hoitoa. Jatkumona edelleen kehitetään mo-
niammatillisen työn rakennetta ja vastuuuontekäymälä-
pinropriestä paljon palveluita tarvitsevat asiakkaat. Ke-
nympä ri hoitojelja (fysioterapeutin vastaanotto ala-
setaakkiputotilaile ja pitkäaikaisarauksien hoitomalli) on
ottettu kayttöon useimmilla terveysasemilla.

Syjäyetymisen ja pitkäaikaisystomyydyen vähentamisek-
ri sosiaalityyossa on keskitytä aiiskaiden aktivointisuun-
nitelmien tekoon, erityisesti alle 30-vuotiaale asiakaille.
Kokonaisvaltaista työ- ja toimintakyvyn arviointia on teh-
ty monialaisessa yhteistyössä työvoiman palvelukesku-
sessa niille työttömille, joilla on tunnistettavissa erityinen
työaste syjäyetymisen uhka ja yrityksistä huolimatta hei-
dy listymis- tai kouluutasiasiaa eivät ole edenneet.
Virta-hankkeen avulla luotu toimintamalli nuorisoty-
tomyyhyyn vähentämiseksi on hyväksytty toteutettavak-
si 1.10.2013 alkaen normaaliin toimintaan kuuluvana työ-
voiman palvelukeskuksen taajuissa työyksiköissä. Työvai-
nen terveyskärjäkset toteutuvat kaikilla terveysasemilla. Yhteistyö-
tä TE-toimiston kanssa on kehitetty pitkäaikastayttomyy-
den vähentämiseksi. Työskentelyn pinropriestä ovat se-
ka 500 pv työmarkkinatukea saaneet ja tulottomat alle
25-vuotaat henkilöt.

Ikäihmisten palvelujen kehittäminen vuonna 2013
Palvelujen järjestämishjäljassa 2013 on linjattu ikäi-
hmisten palvelujen pinropriestäUKMisen toimintakyvyn edis-
täminen ja arjen turvallisuuden parantaminen.

Avogeriatrisen toimintamallin tavoitteena on kotona asu-
vien ikäihmisten terveyttä edistävien elintapojen tukemi-
nen ja neuvouta, sairaauksien ennaltaehkäisyä ja niihin var-
hain puuttuminen. Terveysasemille on nimetty avogeriat-
riset hoitajat, jotka toimivat oman työskikin asiantun-
jana ja vastaavat suunnittelumallista hoidosta ja seuran-
asta yhdessä lääkärin kanssa. Noin toistuvien lääkär-
käytävien määrää pystytään kontrolloimaan ja muistsai-
raiden hoidon jatkuuussa on turvattu jo sairauksen alkuai-
heessa. Terveysasemilla järjestetään geriatricsia konsulta-
tiota ja ikäihmisen hoidossa hyödynnetään moniamma-
tilista osaamista.

Kehitettyä Muistisairaana asiakkaiden kuntoutumisen edis-
tämistä toimintamallit jatketaan seka koti- että laitoshii-
dossa.

Ikäihmisten asiakasohjaus siirtyä palveluohjausykön toim-
innaksi vaiheitaan, osa lokakuun 2012 alusta ja osa tam-
nikuu 2013 alusta. Yhteistyötä on kehitetty aktiivisesti
sykäkokouksissa, joissa on käsitetty myös asiakastapau-
sia. Toimintamalli vaatii edelleen kehittämistä ja toimin-
nasta on tehty ulkoinen arviointi.

Järjestäjän johdolla on profiiloitu kaikki uuden Oulun alu-
eella sijaitsevat lyhytaikaista perustason sairaalahoitoa
ja sairaanhoitopiirin keskinäisessä rakennemukessa psykiatrisen osastohoidon järjestäminen on siirrynyt sai-
raanhoitopiirille. Psykiatriset pitkäaikaisairaita, jotka eivät

Sivistys- ja Kulttuuripalvelut

Toimialan olennaiset tapahtumat


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

Varhaiskasvatukseen osalta yksityisen palvelutuotannon kasvu on toteutunut tavoitteiden mukaisesti, jopa hieman ylittäen sen. Joulukuussa 26,7 % lapsista on ollut yksityisessä hoidossa. Avoimessa varhaiskasvatustoiminnassa olevien lasten maan tasoin kysymys on ylittänyt 14 %:n tavoiteen ollen joulukuussa jo 22,8 %. Pääasiallisina syinä oletettua voimakkaampaa kasvua ovat elokuussa poistunut kerhoilbumista ja työllisyyselämän huoramisen.


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


Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Näkökulma: Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palveluyhteydet

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Uuden Oulun vetevoima ja kilpa-</td>
<td>Opetuksen ohjaustoiminnan tehostaminen, tiiviä yhteistyöä, elinkeinoelämän kanssa</td>
<td>Edellisenä keväänä perusupe-</td>
<td>99,4 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>palukykky kansalliseksi ja kann-</td>
<td>tukeryhmien ja oppilaitosten, sekä aktiivinen opiskelijakaupunki</td>
<td>opetuksen päätäntäiden si-</td>
<td>jottumisen jatkokontaktin (-opintoi-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>sainväliseksi vahvistuu - korkeatasoinen koulutus-</td>
<td>Opetuksen ohjaustoiminnan tehostaminen, tiiviä yhteistyöä, elinkeinoelämän kanssa</td>
<td>-tehostamin kiihtyessä</td>
<td>hin (%)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ja innovaatioympäristö sekä ak-</td>
<td>Yhteeneritys päätäntäiden si-</td>
<td>Edellisenä keväänä perusupe-</td>
<td>99,4 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>tiivinen opiskelijakaupunki</td>
<td>jottumisen jatkokontaktin (-opintoi-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulu kehittyy tapahtumakau-</td>
<td>Museo- ja tiedekeskuksesta yh-</td>
<td>Yhteeneritys aikaiseni</td>
<td>99,4 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>punkina</td>
<td>distyymisessä onnistutaan</td>
<td>Museo- ja tiedekeskuksesta yh-</td>
<td>Yhteeneritys aikaiseni</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vuosittain järjestetään vähin-</td>
<td></td>
<td>distyymisessä onnistutaan</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>tään kolme yli 10 000 kävijän kuvattua kulttuuria,</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KUENTALAISTEN HYVINVOINNIN VAHVISTAMINEN</td>
<td>Strateginen tavoite</td>
<td>Tavoite 2013</td>
<td>Mittari ja tavoitetaso</td>
<td>Toteutuma 31.12.2013</td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------</td>
<td>---------------------</td>
<td>-------------</td>
<td>------------------------</td>
<td>----------------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila pa-</td>
<td>Terveydenedistämisaktiivisuus</td>
<td>TEAvisari</td>
<td>Liikunnan toimialaisen uu-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ranevat</td>
<td>liikunnan, perusopetuksen ja lukukset tai muuta tapahtumaa</td>
<td></td>
<td>sien TEAvisarin tuloksien</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Edistetään terveysliikuntaa ja terveysorganisaatiot</td>
<td>Liikuntalaitosten käyttökatettu-</td>
<td>Liikunnan toimialaisen uu-</td>
<td>Liikunnan toimialaisen uu-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikuntalaitosten käyttötarkistetut</td>
<td>Liikuntalaitosten käyttökatettu-</td>
<td>sien TEAvisarin tuloksien</td>
<td>sien TEAvisarin tuloksien</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Liikuntalaitosten käyttötarkistetut</td>
<td>Liikunnan toimialaisen uu-</td>
<td>Liikunnan toimialaisen uu-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Liikuntalaitosten käyttötarkistetut</td>
<td>sien TEAvisarin tuloksien</td>
<td>sien TEAvisarin tuloksien</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Näkökulma: Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palveluyhteydet
Ohjatun liikunnan käyntikerrat

Seniorikortti 65+ -käyntikerrat liikuntalaitoksissa

Käyntikertoja on kirjautunut 140 792 kpl (v. 2012 Seniorikortti 70+ oli 67 053 kpl).

Aktivoinnin piirissä 100 %


Seniorikortti 65+-käyntikerrat liikuntalaitoksissa

Käyntikertoja on kirjautunut 140 792 kpl (v. 2012 Seniorikortti 70+ oli 67 053 kpl).

Laadukkaat ja vaikuttavat palvelut

Palvelujen sujuva yhdistäminen, kuntalaisen ja perheiden oikea-aikainen tuki

Moniammatillisten palveluprocessien kehittäminen on kiinnitetty sikun ja hyven rakenteisiin (mm. hyvinvointikeskus/hyvinvointikoulu valmistelu). Sikun ja hyven yhteistyön tuloksesa on valmistelut ja käynnistetty mm. moniammatillisten palveluprocessien kehittämispiilotit.

Alueellisen toimintasuunnitelman ja talourseurannan laatinminen


Asiakastyytyväisyyden mittaaminen


Liikuntalaitosten ja ohjattujen liikuntapalveluiden asiakastyytyväisyyskysely 2013. Tulokset erittäin hyvät.

Lastensuojelun piiriin tulevien lasten suhteellinen osuus

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden arviointijärjestelmä


Koulutustakuu osana yhteiskuntatakutta

Edistettäen nuorison koulutus- takuun toteutumista

Ohjauspalvelut kuvattu, li-säopetuksen oppilasmäärän kehitys, työpajauotuen määrän kehitys ja ammatillisen koulutuksen lisäpaikkojen määrä

### NÄKÖKULMA: TALOUS

<table>
<thead>
<tr>
<th>Strateginen tavoite</th>
<th>Tavoite 2013</th>
<th>Mittari ja tavoitetaso</th>
<th>Toteutus 1.1.-31.12.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tasapainoinen talous</td>
<td>Toimintakatteen kehitys</td>
<td>Talousarvion toimintakatteen toteuma ja toteuma prosentti (toteuma prosentti enintään 100%)</td>
<td>Toteuma 99,5 %</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Varhaiskasvatus: avoimen toiminnan tavoite 14% päiväko missa olevista lapsista kerho toiminnassa</td>
<td>% kerhotoiminnassa olevista lapsista suhteessa kunnalliseen päiväkoti toimintaan</td>
<td>Kerhotoiminnassa vuoden lopussa 22,8 % lapsista</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Opiskelijoiden valinnaisuu den lisääminen – lukioita ja ammattioopistoja</td>
<td>Suoritettujen kurssien määrä muissa lukioissa ja ammattioopistoissa</td>
<td>Suoritettujen kurssien määrämuissa lukioissa ja ammattioopistoissa</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### NÄKÖKULMA: PROSESSIT, RAKENTEET JA TOIMINTATAVAT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Strateginen tavoite</th>
<th>Tavoite 2013</th>
<th>Mittari ja tavoitetaso</th>
<th>Toteutus 1.1.-31.12.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Monitouottajamallin laajentaminen</td>
<td>Varhaiskasvatus: yksityinen palvelutuotanto 24%</td>
<td>% yksityisessä hoidossa ol vien lasten määrä</td>
<td>Yksityisessä hoidossa olevien lasten määrä on vuoden lopussa 26,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteistyö- ja kumppanuusverkoston laajentaminen</td>
<td>Toteuma</td>
<td>Perusopetus- ja nuorisopalveluiden osalta verkosto on en nallaan.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kevyemmät ja ennaltaehkäiset vät palvelut</td>
<td>Varhaiskasvatus: avoimen toiminnan tavoite 14% päiväko missa olevista lapsista kerhotoiminnassa</td>
<td>% kerhotoiminnassa olevista lapsista suhteessa kunnalliseen päiväkoti toimintaan</td>
<td>Kerhotoiminnassa vuoden lopussa 22,8 % lapsista</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### KESTÄVÄ KEHITYS JA ILMASTOSTRATEGIA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Strateginen tavoite</th>
<th>Tavoite 2013</th>
<th>Mittari ja tavoitetaso</th>
<th>Toteutus 1.1.-31.12.2013</th>
</tr>
</thead>
</table>

### NÄKÖKULMA: HENKILÖSTÖ

<table>
<thead>
<tr>
<th>Strateginen tavoite</th>
<th>Tavoite 2013</th>
<th>Mittari ja tavoitetaso</th>
<th>Toteutus 1.1.-31.12.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstön hyvinvointi paranee</td>
<td>Hyvinvoinnin kokeminen paranee, vertailu ed. kyselyyn</td>
<td>Kunta10–tutkimuksen analysointi ja siitä tehtävät johtopäätökset</td>
<td>Kunta10-tutkimuksen tulokset olivat kaiken kaikkiaan hyvällä tasolla ja sivistys- ja kulttuuripalveluiden tulokset olivat vertailuaineisto (muut kunnat ja koko Oulu) nähden paremmat.</td>
</tr>
<tr>
<td>Raportointi ja kehittämiskohteiden seuranta vastuualueittain</td>
<td>Raportointi ja kehittämis-kohteiden seuranta vastuualueittain</td>
<td>Kunta10-tutkimuksen tulokset on käytetty läpi kaikissa työyhteisöissä ja niiden perusteella on laadittu kehittämis-kohteet, jotka on edistäneet yhteen ympäristö- ja ympäristökäytön.</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Sairauspoissaolot eivät kasva

| Sairauspoissaolot eivät kasva | Keskimääräinen sairauspoissaolo % verrattuna tilanteen-uksesta 2012 vastuualueittain | 2013: 3,6 % 2012: 3,7 % | Kokonaisuudessaan sairauspoissaolot ovat laskeneet verrattuna vuoteen 2012. Sairauspoissaoloprosentit vastuualueittain on esitetty henkilöstöluvussa erillisessä taulukossa. |

### Kehityskeskustelujen toteutuminen koko organisaatiossa

| Kehityskeskustelujen toteutuminen koko organisaatioissa | Käydään koko henkilöstön kanssa | Käydyt kehityskeskustelut (100%) Raportointi | Kehityskeskustelujen sulautuminen on käytetty käytännössä. Kehityskeskustelujen raportointi on otettu käyttöön ESS-järjestelmässä elokuussa 2013. Vuoden 2013 osalta ei ole vielä saatavissa koko vuotta kattavana luku. |

### Henkilöstöesurssin käytön tehostuminen

| Henkilöstöesurssin käytön tehostuminen | Vuonna 2013 henkilöstömaarä ei kasva palvelutarpeen kasvuun enempää | Henkilöstömaaraa verrattuna tilanteeseen 2012 | Henkilöstömaaraa on laskenut vuodesta 2012. |

### Henkilöstöhoidon henkilöstö

| Henkilöstöhoidon henkilöstö | Seuranta vastuualueittain | Henkilöstömaaraan kehitys vastuualueittain on esitetty henkilöstöluvussa erillisessä taulukossa. |
Talousarvion toteutuminen

1.1. - 31.12.2013

Molemmissa taulukoissa sarakeet ovat: Talousarviossa 2013 mainitut tulot, menot ja netto.

I. Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset.

II. Talousarvio 2013, jossa mukana valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset.

III. Toteumatiedot v. 2013 kirjanpidon tietojen mukaan.

IV. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen % osuut -toiminnosarjan vertailussa tehdään selkoa merkittävien poikkeamien, TP 2013 – TA 2013 muutokset = poikkeama muutettuun talousarvioon (+ ylitys, - alitus).

V. Tulojen ja menojen sekä toimintatukien ja -menojen osuus - varhaiskasvatuksen ja kuntaliiton tietyissä aloissa.

VI. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen osuus - v. 2013 kirjanpidon tietojen mukaan.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Varhaiskasvatus (palveluiden järjestäminen) 1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA- muutokset</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon V</th>
<th>Toteuma -% 2013 VI</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>I</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT</td>
<td>13 407</td>
<td>-127 830</td>
<td>-114 423</td>
<td>12 294</td>
<td>1 113</td>
<td>98,9</td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT + aino- tai -toimittajan toiminnan (N)</td>
<td>-371 079</td>
<td>-386</td>
<td>-371 465</td>
<td>-367 207</td>
<td>-4 258</td>
<td>99,5</td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT (palveluiden järjestäminen) 1000 €</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT</td>
<td>13 407</td>
<td>-127 830</td>
<td>-114 423</td>
<td>12 294</td>
<td>1 113</td>
<td>98,9</td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT + aino- tai -toimittajan toiminnan (N)</td>
<td>-371 079</td>
<td>-386</td>
<td>-371 465</td>
<td>-367 207</td>
<td>-4 258</td>
<td>99,5</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

Toimintatulos alittu, sitä vastoin 2013 mainitut tulot, menot ja netto

I. Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset.

II. Talousarvio 2013, jossa mukana valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset.

III. Toteumatiedot v. 2013 kirjanpidon tietojen mukaan.


VI. Tulojen ja menojen sekä toimintatukien osuus - koko talousarvion (sarake III) summista. Toteuma -% ta-muutokset.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Varhaiskasvatus (palveluiden järjestäminen) 1000 €</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA- muutokset</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon V</th>
<th>Toteuma -% 2013 VI</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>I</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT</td>
<td>13 407</td>
<td>-127 830</td>
<td>-114 423</td>
<td>12 294</td>
<td>1 113</td>
<td>98,9</td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTATULOT + aino- tai -toimittajan toiminnan (N)</td>
<td>-371 079</td>
<td>-386</td>
<td>-371 465</td>
<td>-367 207</td>
<td>-4 258</td>
<td>99,5</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Varhaiskasvatusen oman tuotannon toimintatukien ylitettävät talousarvion 1,6 M€ euroa.

Varhaiskasvatusen oman tuotannon ylitettävät talousarvion toimintatukien 2,4 M€ euroa ja vastaavasti järjestäjä alittaa talousarvion 1 M€ eurolla. Oma tuotanto oli alkuvuoden osalta kallimmalla kuin oli arvioitu. Kuntaliitosten ja työllisyyden tavoitteiden ulottuvuudet ovat ollut suhteellisesti kalliimpaa kuin oli arvioitu. Toimintatukien ja -menojen yhteen sovituminen on suoritettava kunnioittamalla ja varmistaen siihen liittyvien asioin.
Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö- kulut</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>3 949</td>
<td>4 040</td>
<td>1 580</td>
<td>5 608</td>
<td>3 889</td>
<td>181 216 653</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>4 020</td>
<td>1 482</td>
<td>2 266</td>
<td>5 561</td>
<td>4 545</td>
<td>222 189 721</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>91</td>
<td>-98</td>
<td>-43</td>
<td>-47</td>
<td>653</td>
<td>40 973 068</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Taulukko 8. Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet vastuualauteittain

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


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

Taulukko 9. Henkilöstökulut vastuualauteittain

<table>
<thead>
<tr>
<th>Vastuualue</th>
<th>Henkilöstökulut 2012</th>
<th>Henkilöstökulut 2013</th>
<th>Muutos%</th>
<th>HTV 2012</th>
<th>HTV 2013</th>
<th>Muutos%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Varhaiskasvatus</td>
<td>55 148 778</td>
<td>69 224 533</td>
<td>25,5 %</td>
<td>1 321</td>
<td>1 545</td>
<td>16,9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Perusopetus- ja nuorisopalvelut</td>
<td>82 278 306</td>
<td>105 261 412</td>
<td>27,9 %</td>
<td>1 653</td>
<td>2 001</td>
<td>21,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Lukio, vapaa sivistystö ja taiteen perusopetus</td>
<td>22 639 122</td>
<td>26 612 793</td>
<td>17,6 %</td>
<td>462</td>
<td>561</td>
<td>21,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikuntapalvelut</td>
<td>2 285 295</td>
<td>2 103 941</td>
<td>-7,9 %</td>
<td>50</td>
<td>46</td>
<td>-9,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kulttuuripalvelut</td>
<td>13 101 760</td>
<td>12 960 709</td>
<td>-1,1 %</td>
<td>303</td>
<td>297</td>
<td>-2,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Asiantuntijapalvelut ja hankkeet</td>
<td>5 763 391</td>
<td>6 026 333</td>
<td>4,6 %</td>
<td>99</td>
<td>96</td>
<td>-3,6 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>181 216 653</td>
<td>222 189 721</td>
<td>22,6 %</td>
<td>3 889</td>
<td>4 545</td>
<td>16,9 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

Taulukko 10. Sairauspoissaolosuorit vastuualauteittain

<table>
<thead>
<tr>
<th>Vastuualue</th>
<th>Sairauspoissaolo% 2012</th>
<th>Sairauspoissaolo% 2013</th>
<th>Muutos%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Varhaiskasvatus</td>
<td>5,5 %</td>
<td>5,1 %</td>
<td>-7,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Perusopetus- ja nuorisopalvelut</td>
<td>2,9 %</td>
<td>3,0 %</td>
<td>3,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Lukio, vapaa sivistystö ja taiteen perusopetus</td>
<td>1,5 %</td>
<td>1,5 %</td>
<td>0,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikuntapalvelut</td>
<td>3,9 %</td>
<td>4,4 %</td>
<td>13,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kulttuuripalvelut</td>
<td>2,9 %</td>
<td>3,0 %</td>
<td>3,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Asiantuntijapalvelut ja hankkeet</td>
<td>2,9 %</td>
<td>1,7 %</td>
<td>-40,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>3,7 %</td>
<td>3,6 %</td>
<td>-2,8 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>


**Sivistys- ja kulttuuripalveluiden vastuualueiden tilinpäätöstietoja lautakunnalle**

**Varhaiskasvatus**


Palvelurakenteen on varhaiskasvatustalouksissa muuttunut haluttuun suuntaan. Avoimen varhaiskasvastuustoiminnan parissa on suhteessa enemmän lapsia kuin lopapuonon 2012. Avoimessa toiminnassa olevien lasten määrä on 22,8% kokopäivähoivoiden lapsista, tavoitteen ollessa 14%. Lasten määrä kerhotoiminnassa on kasvanut huonontuneen työ- ja asiakasmaksun poistamisen vuoksi.


**Syksyllä 2013 on otettu käyttöön perhepäivähoivoiden palvelut, jousto- ja palvelurahaa. Vuoden lopussa perhepäivähoivoiden palvelustellussa on hoidossa noin 300 lasta. Lisäksi palvelurahallituksen päissä on jo 40 hoitajaa, lasten määrän ollessa n.50. Syksyllä otettiin käyttöön myös uusi asiakastietojärjestelmä palvelutelin hallinnoinnissa.**


**Varhaiskasvatustalouden ja järjestämisen näkökulmasta talousarviointi on ollut omakanta. Alitus on hoitupuolella 24% vuoteen 2020 mennessä. Oulun kaupun- gissa on tavoitteena 30-35% osuus yksityiselle tuotanteelle. Edellä mainittujen tavoitteiden päästä tehosta- malla edelleen sekä ulkoista että sisäistä palveluohjausta.**
ottamaan todennäköisesti kantaa myös erilaisiin mahdollisuuksiin asiakasmaksuissa. Tavoitteena on, että syksyllä 2014 olisi Ouluissa käytössä jossakin laajuudessa uusi vä-vä-ratin hoitoaamia huomiovia asiakasmaksukatuyanto. Uuden maksurajagelmän tulee olla kustannussäästöä aiheuttaa tai vähentää kustannusneutraali.


Koko vuoden ajan valmistettiin varhaiserityskasvatuksen uutta uutta rakentamisen toimintamallia. Mallia on viety eteenpain asteittain, pilotoiden ja kouluttaen samalla. Toimintamallit perustuu lapsen oikeuteen saada tarvitsemannei kasvavaan ja oppimiseen tuki omaan lähipäiväkotiin uusilta tuen rakenteella.

Varhaiskasvatuksen muun tiedottamisen tuksi ja positiivisen mieliikuvan vahvistamiseksi avattiin loppuvuodesta Viidakon kasvuyhteistyön kannalta. Vuoden aikana valmistettiin kokonaismuotoisia suunnitelmia ollut mutta suunnitelmien toteutus on kuitenkin kehittyneet viime viimeksi.


Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen tila- ja palvelu-selvitykset tehtiin keväällä ja tulevat ja selvitettiin lautakunnassa. Alueellisen toiminnan vuosiraportit 2012 ja toimintasuunnitelmat 2013 on laadittu ja esiteltö se toteutettu vuokskellon mukaisesti.


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

Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelujen palvelutuotanto tuotetaan sisäisessä sopimusohjauskunnassa olevaa liikunnan ohjauspalveluita lu- kunun ottamatta pääasiantunto kaupungin omien liikelai- tosten toimesta (Oulun tekninen liikaitos, Oulun Kontor, Oulun Serviisi). Liikunnan toimialaan kuuluvia palve- luja tuottavat myös yhdistykset, yritykset sekä liikunta- ja urheiluseurat.

Sisäisessä sopimusohjauskunnassa oleva liikunnan ohjauspalvelut on jatkanut panostusta erityistä tukea tarvitsevien liikun- nalan aktiivintoineen, teerivan liikintaseuran edistämiseen, seura- yhteistyön kehittämiseen sekä laadukkaaseen uinninope- tukseen järjestämillä mm. lasten uimakoulujen läpi kesän liikuntaneuvostoaktiviteidet ja kesätonten uimoksi liikuttavien sa- panostuksella. Yhdessä opetushallinnollisten kanssa on to- teutettu mm. 1-4-luokkalaisten liikkuoppimusta tarvitselle. Keskitykkökojien avulla liikunnan ohjauspalvelut tarjosi kesällä lapsille ja nuorille suunnattuja monensäissä liikun- tapalveluja ympäri uutta Oulu-a.


Liikuntapalvelujen investointeja on toteutettu talousar- vion ja hyväksytyn työohjelman mukaisesti. Investointi-


Liikuntapalvelujen osalta kesäkuussa jaettiin urheiliu- seurujen tila-avustuksia 187 000 euroa ja erityisiin liikun- tajärjestöjen toiminta-avustuksia 20 000 euroa. Urheilu- ja liikuntaseurujen toiminta-avustuksien kohdennettiin 260 000 euron määräraha jaettu alkusyksyllä.


Liikuntapalveluista on viestitty kuntalaisille aktiivisesti ja monikanavaisesti (verkkosivut, tiedotusvälineet, ilmoitukset, esitteet). Uusi, monikanavaisesti (verkkosivut, ubi-näytöt ja muut sähköi- sät) liikuntapalvelujen tulokertymään.


Liikuntapalvelut on viestitty kuntalaisille aktiivisesti ja monikanavaisesti (verkkosivut, tie-
käyttöön, joka mahdollistaa etäluokkurkssien paremman hyödyntämisen myös päiväluokioiden toiminnassa.

Päiväluokioiden opiskelijahuollon toimintamallia on kehitetty siten, että lv. 2013-14 alusta lukien seuran käytöstä on 3 erityisopettajan 2 kuraattorin ja 2 psykologin taktiikkaa. Lisäksi moniammatillisen yhteistyön tuloksena psykiatrinen sairaanhoitaja on toiminut kolmen lukiossa. Toimesta on tarkoitus vakiinnuttaa kaikkia lukiosia koskevaksi.


Museo- ja tiedekeskukseen palveluita tarjottiin settimäisissä eri toimipisteissä. Nettoyksikon taloudellinen tavoite tehtui tasmalleen. Yhteisena toiminnallisena tavoitteena oli kasvattaa käsitysmäärä. Tavoite 140 000 kävijää ylittettiin yli 7 %.:lla, kävijöitä oli yhteensä 150 000. Kehittämispainopiste on ollut museo- ja tiedekeskuksesta yhteisessä toimintamallin käytännön toteuttaminen ja edelleen kehittäminen.


Nettoyksikko Oulu Sinfonian palvelut toteutuivat erinomaisesti. Toiminta tuoti yli 150 000 euroa nettovoittoa. Toiminnalliset tavoitteet ylittyivät, kokonaiskävijämäärä kasvoi edellisestä vuodesta 32 %:lla ja oli yhteensä yli 41 000. Kulttuuripalvelut on ollut tiiviisti mukana sivistys- ja kulttuuripalveluiden kehittämistyössä, erityisesti alueen ja yhteisten palvelukonseptien kehittämisessä sekä avustusperiaatteiden yhdenmukaistamisessa sekä kaupunkikulttuurin kehittämisessä. Erityinen painopiste on ollut nettoyksikon taloudellisuuden tavoitteen ylittävän myös lähisovin.
YHDYSKUNTA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuosi 2013 oli ensimmäinen monikuntaliitoksen toimintavuosi. Toiminnan käynnistäminen ja uusien toimintatapojen käyttöönotto vaikutivat osaltaan palvelujen järjestämiseen, jossa kuitenkin yleisesti ottaen onnistuttiin erinomaisesti.

Kaupunginvaltuuston asettamat sitovat toiminnalliset taavoitteet toteutuivat pääpiirteissään hyvin. Omakotitonttien luovutus onnistui suunnitellulla tavalla, mutta sen siitä ja rivi- ja kerrostalotonttien kysyntä rajoittivat kansantaloudellinen tilanne ja sitä kautta ko. tonttien hiipnut tarve.


Investoinnit toteutuvat suunnitelmien mukaisesti.

Uutena toimintana käynnistyi seudullinen maaseutuhalinto, jossa Oulu isäntäkuntana tuotti sopimuskuntien tarvitsemat maa-seutupalvelut.

Joukkoliikenteen osalta toimintavuosi oli viimeinen nykyisellä toimintamallilla toteutettu ja kustannukset olivat kutakuinkin talousarvion mukaiset. Voimaan tulleen joukkoilinennelain mukaan joukkoliikenteen tullaan jatkossa toteuttaama kaupungin kilpailuvaltama palveluna.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa tukevat talousarviovuoden tavoitteet

<table>
<thead>
<tr>
<th>YHTEISKUNNALLINEN VAIKUTTAVUUS JA PALVELUKYKY</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>KASVUN JA KEHITYKSEN MAHdollistava KAUPUNKIYMPÄRISTÖ</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Varmistetaan riittävä ja monipuolinen tonttituotanto</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>TASAPAINOINEN TALOUS</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Yhdistymishallituksen talouslinjan suunniteltu toteutuminen</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>TEHOKAS JA VAikuttattava Omistajapolitiikka</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Konsernin tehokas toiminta ja hyvä ohjaattavuus vaihtoehtoisissa tulevaisuuskissassa</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>Euroa</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA-muutokset</th>
<th>TA2013+ muutokset</th>
<th>TP-2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma -%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1000 €</td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td>V</td>
<td>VI</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>43 574</td>
<td>145</td>
<td>43 719</td>
<td>46 875</td>
<td>3 155</td>
<td>107</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>46 344</td>
<td>324</td>
<td>46 668</td>
<td>43 562</td>
<td>-3 106</td>
<td>93</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate (N)</td>
<td>-2 770</td>
<td>-179</td>
<td>-2 949</td>
<td>3 313</td>
<td>6 262</td>
<td>112</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut on sitova valtustoon nähden toimintakatteen. Toimintakatteen ylitty 6,3 M€. Toimintatulojen ylitys johtui suurimmaksi osin maanvuokrien, maankäyttösopimustulojen sekä lupa- ja vastaanottomaksujen budjetoitua suuremmasta toteumasta.

Toimintamenot alitivat pääosin seuraavista asioista: Tilikauden aikana varauduttiin joukkojoukkeliikenteen toimintakatteeseen, jonka johdosta tehtiin säästötoimenpiteitä. Toimenpiteet kohdistuivat mm. asiantuntijapalveluiden ostoihin. Henkilöstön rekrytoinnit jäivät täyttökellon vuoksi suunniteltua pienemmäksi, jolloin henkilöstökulut toteutuivat budjetoitua pienempiä.

Maankäyttökorvaukset

**Limingantulli 1-4**
Limingantulli 1-4 alueella ei ole kertynyt vuoden 2013 aikana uusia maankäyttökorvauksia. Aiemmin kertyneistä korvauksista on purettu alueella 0,1 M€ yhdyskuntaratakentamisen mukaisesti.

**Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet**
Vuoden 2013 aikana Toppilansalmen alueella kertyi sopimuskorvauksia 0,2 M€ ja ennakkovuokria 0,67 M€. Alueelle kohdistuneet investoinnit olivat n. 1,88 M€.

**Kallisensuora**

### Tuotot

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vaihto</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntitulot</td>
<td>1 397</td>
<td>1 397</td>
<td>2 233</td>
<td>836</td>
<td>159</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksutulot</td>
<td>7 354</td>
<td>7 354</td>
<td>7 704</td>
<td>350</td>
<td>104</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avusu-</td>
<td>1 777</td>
<td>1 922</td>
<td>1 546</td>
<td>-376</td>
<td>80</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>tukset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vuokratulot</td>
<td>24 636</td>
<td>24 636</td>
<td>26 808</td>
<td>2 172</td>
<td>108</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut toiminta-</td>
<td>8 410</td>
<td>8 410</td>
<td>8 584</td>
<td>174</td>
<td>102</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>tulos</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>43 574</td>
<td>43 719</td>
<td>46 875</td>
<td>3 155</td>
<td>107</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>yhteensä</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTAMENOT</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö-</td>
<td>10 526</td>
<td>-45</td>
<td>10 481</td>
<td>9 563</td>
<td>-918</td>
<td>91</td>
</tr>
<tr>
<td>menot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujen ostot</td>
<td>30 911</td>
<td>31 281</td>
<td>29 276</td>
<td>-2 005</td>
<td>93</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</td>
<td>2 292</td>
<td>2 292</td>
<td>2 609</td>
<td>318</td>
<td>113</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Avustukset</td>
<td>708</td>
<td>708</td>
<td>275</td>
<td>-433</td>
<td>38</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vuokramenot</td>
<td>1 421</td>
<td>1 421</td>
<td>1 326</td>
<td>-95</td>
<td>93</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut toimintamenot</td>
<td>487</td>
<td>487</td>
<td>488</td>
<td>1</td>
<td>100</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot yhteensä</td>
<td>46 344</td>
<td>324</td>
<td>46 668</td>
<td>43 562</td>
<td>-3 106</td>
<td>93</td>
</tr>
<tr>
<td>TOIMINTAKATE</td>
<td>-2 770</td>
<td>-179</td>
<td>-2 949</td>
<td>3 313</td>
<td>6 262</td>
<td>112</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut on sitova valtustoon nähden toimintakatteen. Toimintatulojen ylitys johtui suurimmaksi osin maanvuokrien, maankäyttösopimustulojen sekä lupa- ja vastaanottomaksujen budjetoitua suuremmasta toteumasta.
Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstökulu</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>162</td>
<td>17</td>
<td>0</td>
<td>179</td>
<td>147</td>
<td>8 843 918</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>158</td>
<td>10</td>
<td>0</td>
<td>168</td>
<td>144</td>
<td>9 562 977</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-4</td>
<td>-7</td>
<td>0</td>
<td>-11</td>
<td>-3</td>
<td>716 059</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Rakennusvalvonnan toimintasuunnitelman toteutuminen

Ohjaus ja lisäävän touttaminen laajenivat, tärkeitä myös kaupungin pitämisessä

Vaikuttavaa vaikutusta rakennamisen energiamääräyksissä sai Oulun rakennusvalvonnan toimintasuunnitelma vuonna 2013.

Rakennusvalvonnan toiminnan laajuus

Vuonna 2013 Oulun rakennusvalvonnan virkatila oli 158, ja valvoi rakennustoimintaa, joka investointikustannus oli noin 1,3 miljardia euroa. Em. investointipäätöksillä sidottain

Laadunohjaustyökalujen kehittäminen ja päivittäminen, tärjähtää myös rakennusvalvonnan toimintasuunnitelma.

Rakentamisen kosteudenhallinta ja sisäilman laatu ovat noussut uudelle keskeiseen asemaan rakentamisen laaduntavoitteissa, pääosin tiukentuneiden energiatavoitteiden mutta myös eduskunnan tarkastusvaliokunnan toteaman vauriotilanteen seurauksena. Ne on nostettu uudelleen Oulun rakennusvalvonnan ohjauksen kokoon.

Rakennusvalvonnan ohjaustyyn mitatuilla tuloksilla vastataan osaltaan kaupungin ulkoisiin ilmasto- ja energiasitoumuksiin.

**Ohjaustoiminnan riskien hallinta**

Osallistuvan ja ohjaavan toiminnan riskejä (ohjauksen virheet ja aiheuttamia vaurioita) pyritään hallitsemaan erittäin tietoisin toimenpitein.

**Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen**

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet on esitetty strategiataulukossa ohessa. Ne ovat toteutumassa. On syytä huomata, että niissä mitataan laadun määräystason yli menevää laadun osaa, jonka on arvioitu tuottavan tulojen määräyksen säästön ja rakennuttajille selvää lisäarvoa.

Määräystason yli menevastoon tuloesi tuottava energiahallintaperiaatteella on suunniteltu tuottavan olosuhteissa ja rakennettavissa asukkaita vastaan tuloesi tuottavan energiahallintaperiaatteella.

**Kriittinen menestystekijä:** rakennetun ympäristön teknisen, toiminnallisen ja esteettisen laadun

**ERITYISHUOMIO ILMASTONMUUTOKSEN HILLITSEMISEEN**

**Strateginen tavoite 2013**

**Mittari ja tavoitettava**

Uudistuksen arviointiperusteiden ja kelpoisuuusratkaisujen täysin muutettuessa tulevissa energiamääräyksissä 2012/7 kehitetään Oulun uudisrakentamiseen uudet energiavaihto- ja tulosmahdollisuudet. Tavoitteena on tuottaa vuoden ohjaustyössä Oulun rakennuttajille 27 milj. euroa energiasäästöpotentiaali määräystason 2012/7 verrattuna siten, että lämpimän veden säästöt osuus on 2 milj. euroa kummankin. Oulun tilalle tulee tällöin 74 milj. kg lisäpäätä CO2-päästömaarässä. 

Määräystason yli menevä taso on täysin vapaaehtoisena rakennuttajalle ja rakennusvalvonnallekin. Toteuman saattotaso vaihtelee myös rakentamisen volumeen vaihdellulla. Toiminnalla saattaa tuota yhteensä 27 milj. euroa energiahallintaperiaatteella, ja tulosmahdollisuudet ovat suuremmat.

**Lisäninvestointitarve noin 3 milj. euroa.**

**Toteutus 31.12.2013**

**Toteutunut v.2013 aikana.**

**Tot. säästöt/vähennä**

**Lämpimän veden säästöt 3,2 milj.€, talousvähenemä 2,5 milj.€ (as.rakent. volumeen ennallaan, oletus energiahintaan +1%/v)**

**Kritiikin menestystekijöitä:** rakennetun ympäristön teknisen, toiminnallisen ja esteettisen laadun

**Talouden toteuma 1.1. – 31.2.2013**

**Talouden lukujen poikkeamat**

Oulunranskalavonannon tulojen määräyystä on 200 000 euroa, vajaat 7%, budjetoidun määrän. Se johtui luvitettavasta ennustettavasta rentotuen, laskettavasta rentotuen määrän ja sisällön vaikeasta ennustettavuudesta. Veden 2014 alun rakensaksen suhdanekuva ei anna aihetta tarkistaa TAZO14 tuloissa, ainakaan ylöspäin, mieluummin painavasti.

**Kehityshankkeiden laskutukset tapahtuvat harvoin ja jaetaan epätasaisesti eri vuosiksi, mistä seurasi v. 2013 hankerohtuksen menetys ja 2014 rakennussumman jakautumista ennakoltaan ja vahvasti hallittavien potkut valmistuvat.**

**Kehityshankkeiden laskutukset tapahtuvat harvoin ja jaetaan epätasaisesti eri vuosiksi, mistä seurasi v. 2013 hankerohtuksen menetys ja 2014 rakennussumman jakautumista ennakoltaan ja vahvasti hallittavien potkut valmistuvat.**

**Tiukkuudesta valinnanvaraisessa rahankäytössä, mm. opintomatkat.**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>I</td>
<td>II</td>
<td>III</td>
<td>IV</td>
<td>V</td>
<td>VI</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot yhteensä</td>
<td>3150</td>
<td>-</td>
<td>3150</td>
<td>3355</td>
<td>205</td>
<td>107</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot yhteensä</td>
<td>3070</td>
<td>-</td>
<td>3070</td>
<td>2873</td>
<td>-197</td>
<td>93</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintatulot ilman ulkop. rah.</td>
<td>3003</td>
<td>-</td>
<td>3003</td>
<td>3273</td>
<td>270</td>
<td>109</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot ilman ulkop. rah.</td>
<td>2795</td>
<td>-</td>
<td>2795</td>
<td>2666</td>
<td>-129</td>
<td>95</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankerah. tulot</td>
<td>147</td>
<td>-</td>
<td>147</td>
<td>82</td>
<td>-65</td>
<td>56</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankerah. menot</td>
<td>275</td>
<td>-</td>
<td>275</td>
<td>207</td>
<td>-68</td>
<td>75</td>
</tr>
<tr>
<td>Netto</td>
<td>-128</td>
<td>-</td>
<td>-128</td>
<td>-125</td>
<td>3</td>
<td>98</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate</td>
<td>80</td>
<td>-</td>
<td>80</td>
<td>482</td>
<td>402</td>
<td>602</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Henkilöstö ja henkilöstön kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th>vakinaiset</th>
<th>määräaikaiset</th>
<th>sijaiset</th>
<th>työlistetyt</th>
<th>oppilaat- harjoitte- lijat</th>
<th>yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstökulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>24</td>
<td>12</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>36</td>
<td>27,9</td>
<td>1875</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>6+17=23</td>
<td>1+10=11</td>
<td>0</td>
<td>1</td>
<td>0</td>
<td>7+28=35</td>
<td>28,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-1</td>
<td>-1</td>
<td>0</td>
<td>+1</td>
<td>-1</td>
<td>0,8</td>
<td>76</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Henkilöstöstä on 7 henkilöä siirtynyt Oulun Konttorin hallinnointiin, yksi poistunut eläkkeelle.


9.2 Oulun kaupungin kehittämishjelmat ja muut kehittämishankkeet

Yleistä


Valo II-projektin tuloksena terveysasemien valintojen ohjeistus on selkiytynyt kuntalaisille ja henkilöstölle. Tuloksena on saatu tietoa kuntalaisten perusteista valitessaan peruspalveluiden tuottajia, valinnanvapauden rahoitus- ja ohjausmalleista mm. järjestäjäpalvelun tuottajalle siirtyvä kapitaatiokorvaus ja terveydenhuollon asemasta osana valinnanvapaajärjestelmää.


SYKE – Kaupunkikulttuurin kehittämisohjelma


Koordinaatioryhma on pystynyt myös nopeasti ja jousta-

vasti reagoimaan eri tahoilta ja myös eri puolelta Suomea
tuleviin hankealoitteisiin. SYKE-ryhmä on toiminut poikki-

hallinnollisesti ja siinä on ollut edustajat sivistysta-

siottavalla alalla ja ympäristöpalveluista, rakennusval-

vonnasta, BusinessOulusta sekä konservipalveluiden ke-

hittamisen palvelualueelta, viestinnästä ja kuntalaisvai-

kuttamisen ja yhteisotoiminnan palvelualueelta.

SYKE-ohjelman painopisteet ovat 1. Syke (lähtökohtaisesti


Paino-pisteet tukevat toisiaan. Rahoitushakuun lähtenevi

hankkeet on tarkasteltu suunnitteluvalvossa huolellis-

esti päätöksetyössä ja toiminnan kyt-

kemiseksi perustotoimintaan, uuden Oulun organisointi-

men huomioi. Vuonna 2013 käynnissä olleita projek-

teja on ollut Hyvinvointipalveluiden "I love sport Oulu" -

kehittamisprojekti mahdollistaneet ja myös eri puolelta Suomea

varustettu järjestelyjärjestelmä, oppimis- ja yhteisötoiminnan

palvelualueen kehittäminen ja myös eri puolelta Suomea

varustettu järjestelyjärjestelmä, oppimis- ja yhteisötoiminnan

palvelualueen kehittäminen.

SYKE-ohjelman kokonaiskustannukset vuonna 2013 (ta-

lousarvio ja toteuma)

Useimmissa käynnissä olevissa hankkeissa tehdään yh-

teistyötä eri toimijoiden kuten yliopistojen, ammattikor-

keakoulujen, muiden oppilaitosten, yhdistysten, muiden

organisaatioiden sekä yritysten kanssa. Varsinaisia kan-

sinvaiheita, useiden eri maista olevien kumppaneiden

kanssa toteutettavia hankkeita ovat olleet EU:n Interreg

IV A Nord — hankkeen Music on Top II, EU:n Interreg IV C — 

hankkeen B-Team — Brownfield Policy Improvement Task Force

sekä EU:n Kulttuuriohjelmasta osarahoitettava OpenArch.

SYKE-ohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannuk-

set 31.12.2013 verrattuna talousarvioon on koottu seuraavi-

hin kaavioiden.

Kuva. SYKE-ohjelman kokonaiskustannukset vuonna 2013 (ta-

lousarvio ja toteuma)

Vuonna 2013 paatayneta projekteja ovat olleet Vaikutta-

vaiheen – hankkeen, joka osa toteutusjärjestelmä opetuspalveluit

olleet yhdessä Oulun Tahtisirkuksen kanssa. Kohderyh-

manä toiminnassa ovat olleet Oulun koulujen enytyskoulu-

jen/eryyysopetuksesta olevat oppilaita. Painopisteessä 3. Paikka on

paatynyt yhdykkunta- ja ympäristöpalveluiden

B-Team — Brownfield Policy Improvement Task Force

hankkeen, joka on luonut EU-tasolla yhtenäisiä maankäytöntä

ja kaavoituksen toimintamalleja teollisuusalueista ja

kaavoitukseen liittyvän teollisuusalueiden

myyntiin uudelleenmyyntiin muuttuvilla alueilla. Oulun

kohderyhmän hankkeessa oli Ranta-Toppila. Oulun kau-

punki on laatunut hankkeeseen liittyvän lupauksen (Oulu

Pledge), joka toimii jatkossa entisten teollisuusalueiden

suunnittelun ohjena. Partnerina oli kahdeksan euroop-

palaisen kaupungin lisäksi myös tutkimuslaitoksia ja yli-

opistoja. Oulun yliopiston arkitehtuurin osastoon on teh-

nyt hankkeeseen liittyvän tutkimustyön Participatory Ur-

ban Planning: Best Practices (PUP). Hankkeen tavoitteet

saavutettiin.

Kuva. SYKE-ohjelman nettokustannukset vuonna 2013 (ta-

lousarvio ja toteuma)

Tilinpäätöslukuja vuodelle 2013 nostavat ministerioiden

Taikalampu ja NUTI-koordinoitiin (nuorisotiedotus) — rahoitukset, joihin ei ole varauduttu täysimääräisesti talous-

arviossa. Nämä ovat enemmän perustotoimintaa joihin on

saatatavissa ministeriön rahoitusta kuin projektimuotoista

kehittämistä.
ILMO – Oulun ilmasto-ohjelma

Kaupunkistrategia ja Oulun seudun ilmastostrategiaa tukevan ilmasto-ohjelman toteuttaminen jatkui vuonna 2013. Ilmasto-ohjelmassa on panostettu erityisesti ohjelman painopistetta 1, viestintä ja vaikuttaminen, tukevan kehittämistyöhön, jossa vastuutahona toimii Oulun seudun ympäristotoimi.


**IMPAKTI – Tietohallintaohjelma**

IMPAKTI – tietohallintaohjelma perustuu Oulun kaupungin strategiaan. Tietohallintaohjelman strategisia lahtokohtia ovat palvelujen tuotantotapojen monipuolistuminen, tehokas ja vaikuttava palveluarkistojelma, kestävä kehityksen huomioiminen kaikissa kaupungin toiminnossa sekä osaava ja oikein resursoitu henkilöstö. Tietohallintaohjelman päämääränä on oululaisten vaivaton sähköinen asiointi, joiden tavoitteena on edistää palvelujen vaikuttavuutta ja tehokkuutta.


Vuonna 2013 päättyneen Eppi – Pohjois-Pohjanmaan etä-palveluhankkeen (1.8.2011-30.6.2013) keskeisiä tuloksia olivat mm. etäpalvelu tarjoaa uuden, vaihtoehtoisen kanavan asioiden julkisissa palveluissa, hankkeen tekemän ohjeistuksen myötä etäpalvelun toimintamalli on toistettava myös muualla – ohjeistus on rakennettu palvelun tarjoajille, asiakaspalveluorganisaatioille ja kuntalaisille, palvelupolku kuvaa asiakkusprosessia ja antaa mahdollisuuden kehittää etäpalvelun toimintaympäristöä, asiointiprosessi on pilkottu osoittamaan asiakkaan, palveluntarjoajan ja palveluneuvon roolit palvelutilanteessa. On huomioitavaa myös että julkisten palveluntarjoajien


PESTI - Työllisyysohjelma


Työllisyysohjelmasta tekeviä projekteja rahoitetaan Oulun kaupungissa myös työllisyysmäärärahasta, jonka turvin rahoitetaan pääasiantunteisesti projekteja, joilla on enemmän suoria työllisyysvaikutuksia em. kohderyhmiin. Vuonna 2013 työllisyysmäärärahalla tuettiin yhteensä 21:ta projekta (6 ESR-projekta ja 15 työllisyyspoliittista avustusta saavua projekta.)

Nurisonotottomystillan on edelleen haasteellinen. Oulun kaupungin nuorten palveluissa kehitetään monialaisen yhteistyön toimintamalleja, joilla nuoria autetaan eteneväksi työmarkkinoille. Paikallisesti edistetään korkeakouluisia ja muista oppilaitoksista valmistuneiden työllistymistä yrityksiin, opiskelun aikaisia työelämäyhteyskäytäntöjä ja nuorten yritystyötä.

Yrittäjyyden edistämisen ja työpaikkojen luomiseen kehitetään toimenpiteitä on pyritty suuntaamaan erityisesti ICT-alan haasteisiin vastaamiseksi. BusinessOulu toimii laajalla kentällä hakiessaan oululaisen yritystoimintaa uusia kumppaneuksia ja vientimahdollisuuksia.


Kuva 20. PESTI-ohjelman kokonaismenot vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)
Hankkeiden toteutuneet kustannukset vuonna 2013

Oulun Kaupunki on varannut kehittämishjelmäsi tukeviin ja muuihin kehittämishjelmöillekin toteutukseen viime vuosina kaupunginhallituksen menomäärärahaa reilut 3 milj. € vuodessa. Tämän määräranan turvin käynnistetään uusiin hankkeita mm. kesken budjettivuotta, koska esimerkiksi talousarvion hyväksymis vaiheessa rahoituksen haku vaiheessa olevien hankkeiden ja projektien määrärahoja ei varata hallintokuntien budjetteihin niihin liittyvistä epävarmuuskiijoista johtuen. Rahoituspäätösten saavuttua kaupunginhallitus päättää hankkeiden käynnistämisestä, jolloin 1. vuoden määrärahat siirretään hankkeiden toteuttajille. Menettelyllä varmistetaan mm. meno- ja tulomäärärahojen oikea budjetointi, mikäli rahoituspäätökset poikkeavat rahoituksen hakuvaiheessa esitetyistä. Samalla varmistetaan, että hankkeiden määrärahatarpeet jatkuvuusvuosille budjetoitetaan oikein hallintokunnissa.

Kaupunginhallituksen määrärahasta on katettu kaupungin omien hankkeiden lisäksi muiden toimijoiden hankkeiden kuntarahoitusosuuksia ja esiselvitysten rahoituseuuksia. Yksittäisiä isoja elinkeinopoliittisia hankkeita ja Oulun innovatioallianssia tukevia hankkeita rahoitetaan puolestaan kehittämisrahastosta. Kehittämisrahaston määrärahoista katettavista rahoitusezuksista kaupunginhallitukselle vastaa BusinessOulun johtokunta ja kehittämisohjelmien kuuluvien hankkeiden osalta esityksen ja lausunnon antaa konsernivahvuuden peitettyjen ja ympäristö Foto

Kaupunginhallituksen määrärahajen toteutumisesta on vuonna 2013 yhteensä: menot 2,40 milj. €, joista kaupungin omiin hankkeisiin ja projekteihin käytettiin 2,23 milj. €. Tulososuus oli yhteensä 1,43 milj. €, Reilun 20 %:n säästöt vuodelta 2013 budjetoidusta (menot 3,05 M€ ja tulot 1,85 M€) kehittämisohjelmien määrärahoista syntyivät joidenkin uusien kehittämishankkeiden käynnistymisen siirryttää vuoden 2014 alkuun.

Vuonna 2013 toteutuneet peruskunnan ja liikelaitosten (pl. BusinessOulu) omien hankkeiden menot olivat 6,70 milj. € ja tulot 3,61 milj. € sisältäen sekä kaupunginhallituksen kehittämisohjelmiin varatut (hankkeiden 1. toteutusvuosi) etä hallintokuntien budjetteihin (hankkeiden jatkovuodet) varatut määrärahat.

Peruskunta

<table>
<thead>
<tr>
<th>SUUNNITELMA 2013</th>
<th>TOTEUTUNUT 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankenimi, Hallintokunta, proj.no</td>
<td>Menot, brutto</td>
</tr>
<tr>
<td>---</td>
<td>---</td>
</tr>
<tr>
<td>ONION, hyvinvointipalveluiden avoin ja modulaarinen tietojärjestelmäarkkitehtuuri ja eksosysteemi 1.2.2013 - 31.7.2014</td>
<td>Konsernivihvelut, proj 170102</td>
</tr>
<tr>
<td>Terveempi Pohjois-Suomi2, eHyte 1.3.2012 - 31.10.2014</td>
<td>Konsernivihvelut, proj 170204</td>
</tr>
<tr>
<td>MAINIO, Käyttäjälähtöisen kehittämisen menetelmät, palvelut sekä innovaatio-ympäristöt 1.1.2012 - 30.6.2014</td>
<td>Konsernivihvelut (hyvinvointipalvelut), proj 170405-06</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun seudun KOKO 1.1.2010 - 30.6.2012</td>
<td>Konsernivihvelut, proj 170603</td>
</tr>
<tr>
<td>Osallistu ja vaikuta -hankke 1.1.2013 - 30.6.2014</td>
<td>Konsernivihvelut, proj 172902</td>
</tr>
<tr>
<td>Valosta vetoamoja -Elämyksellisen kau punkivalaisun mahdollisuudet 1.11.2012 - 31.3.2014</td>
<td>Sivistys- ja kulttuurivihvelut, proj 170303</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruskunta</td>
<td>SUUNNITELMA 2013</td>
</tr>
<tr>
<td>--------------------------------</td>
<td>------------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Hallintokunta, Menot, tulot/ tulet, brutto</td>
<td>Kunnan nettomeno, Kunnan nettomeno, tulot/tulet, brutto</td>
</tr>
<tr>
<td>Move - monialainen verkkouuristesotyöhanke</td>
<td>1.5.2011 - 31.12.2014</td>
</tr>
<tr>
<td>MOOTuning - Osaallisuuteen perustuva me-netelma nuorten miesen liikuntaan akti-voimien ja syrjäytymusen ehkäisyyn 1.1.2011 - 30.4.2014</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 171203</td>
</tr>
<tr>
<td>Maahanmuuttajaniian ohjaushanke 1.2.2010 - 30.9.2013</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172703</td>
</tr>
<tr>
<td>TUKA 3 (2011-2014)</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172801-02</td>
</tr>
<tr>
<td>Hallituksen lapsi- ja nuorisopolitiikan kehittämisohjelman toteumahanke, 1.1. - 31.10.2013</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172803-04</td>
</tr>
<tr>
<td>Vaikuttava sirkus</td>
<td>1.1.2011 - 31.12.2014</td>
</tr>
<tr>
<td>Taitelijat ja kulttuurikulttuuri 1.1.2011 - 30.4.2014</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 1744</td>
</tr>
<tr>
<td>Rajanylittäjät (2011-2013)</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 1745</td>
</tr>
<tr>
<td>Nuoresta mitaa -hanke 1.1.2011 - 31.12.2014</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 1746</td>
</tr>
<tr>
<td>Osaava Oulu 1.9.2011 - 31.12.2014</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 429101-02</td>
</tr>
<tr>
<td>OpenArch 1.1.2013 - 31.12.2015</td>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 4518</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulevaisuuden kaukovainio 1.4.2013 - 31.12.2015</td>
<td>Sivistys- ja ympäristöpalvelut, proj 171502</td>
</tr>
<tr>
<td>Koiteil - 3.1.2013</td>
<td>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171505</td>
</tr>
<tr>
<td>Varjakan satamasta merikeskukseksi 1.5.2013 - 31.12.2014</td>
<td>Sivistys- ja ympäristöpalvelut, proj 171602</td>
</tr>
<tr>
<td>Koiteil 1.1. - 31.12.2013</td>
<td>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171605</td>
</tr>
<tr>
<td>VIREL - Virpinen eläinurheilualueen ja ulkoilureitistön kehittäminen 23.6.2011 - 31.12.2014</td>
<td>Sivistys- ja ympäristöpalvelut, proj 171705</td>
</tr>
<tr>
<td>Suurten kaupunkien uusiutuvat energialähteet ja pilotit 1.9.2011 - 28.2.2014</td>
<td>Sivistys- ja ympäristöpalvelut, proj 171784</td>
</tr>
<tr>
<td>IEESB (Increasing Energy Efficiency in Buildings 2010 - 2013</td>
<td>Sivistys- ja ympäristöpalvelut, proj 5111</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruskunta</td>
<td>SUUNNITELMA 2013</td>
</tr>
<tr>
<td>------------</td>
<td>-----------------</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Hankeni</strong></td>
<td><strong>Hallintokunta, proj.no</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Inno-Vointi - Johtami-sella Innovatiivisuutta ja Hyvinvointia 1.10.2010 - 30.6.2013</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 1719</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun seudun välityö-markkinat - toteutus ja toimeenpanovalve 6.5.2008 - 31.12.2012</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 1736</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaisunmuoto - hanke, PAAVO II 1.1.2012 - 30.12.2015</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 207604</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulu-aluekokeilu, Va- lo-hanke 1.4.2011 - 31.10.2013</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 208701</td>
</tr>
<tr>
<td>Innovatiivinen kotihoi- to, Silver Oulu - osio 1.5.2012 - 30.6.2013</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 2090</td>
</tr>
<tr>
<td>SilverSuomi/SilverOulu 1.12.2012 - 31.1.2016</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 209001</td>
</tr>
<tr>
<td>I love sport Oulu 1.4.2012 - 31.12.2013</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 209801</td>
</tr>
<tr>
<td>Ikikaste - ÄldreKas- te II - hanke 1.3.2012 - 31.10.2013</td>
<td>Hyvinvointialvelut, proj 2099</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Yhteensä</strong></td>
<td><strong>7 468 152</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitotkset</td>
<td>SUUNNITELMA 2013</td>
</tr>
<tr>
<td>----------------</td>
<td>------------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankenimi</td>
<td>Hallintokunta, proj.no</td>
</tr>
<tr>
<td>wLuoteis-Venäjän kauttakulku liikenteen kehittäminen 1.1.2012 - 31.12.2013</td>
<td>Oulun Satama, proj 130406</td>
</tr>
<tr>
<td>Eppl - Pohjois-Pohjanmaan etapälveluuprojekti 1.8.2011 - 30.6.2013</td>
<td>Oulun konttori, proj 700080</td>
</tr>
<tr>
<td>ILMO - Oulun seudun ilmastoportti, Oulun seudun ympäristötoimi 1.3.2011 - 31.8.2013</td>
<td>Oulun seudun ympäristötoimi, proj 1372</td>
</tr>
<tr>
<td>RANTA I - Rantapohjan vesialueiden virkistys- ja matkailukäytön edistäminen 1.4.2011 - 30.11.2013</td>
<td>Oulun Vesi, proj 801947</td>
</tr>
<tr>
<td>Varjakan saaren valtakunnallisesti arvokas kulttuuriympäristö käyttöön 1.1.2013 - 30.6.2014</td>
<td>Oulun Tilakeskus</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Yhteensä</strong></td>
<td><strong>1 560 611</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kehittämishapasto</th>
<th>SUUNNITELMA 2013</th>
<th>TOTEUTUNUT 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankenimi</td>
<td>Hallintokunta, proj.no</td>
<td>Menot, brutto</td>
</tr>
<tr>
<td>Paikkatiedon innovaatiotyöverkoston kehittäminen Pohjois-Pohjanmaalla, OSEKK 1.4.2009 - 31.8.2012</td>
<td>proj 1404</td>
<td>10 007</td>
</tr>
<tr>
<td>Matalan sisäkuormitettujen järven kunnostaminen - Pyykosjärven tapaustutkimus (PyyVesi), OSEKK 1.1.2010 - 31.12.2012</td>
<td>proj 1405</td>
<td>10 317</td>
</tr>
<tr>
<td>Voimaa osaamisesta, OSEKK 1.1.2009 - 30.4.2013</td>
<td>proj 1406</td>
<td>7 924</td>
</tr>
<tr>
<td>Matkailuosaamisen kehittäminen Oulun seudulla, OSEKK 1.10.2009 - 31.5.2013</td>
<td>proj 1417</td>
<td>22 880</td>
</tr>
<tr>
<td>CASR Steelpolis verkosto, Raahen Seudun Teknologiakeskus Oy (Oulun yliopisto) 1.1.2009 - 30.6.2012</td>
<td>proj 1413</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Ihmisen ja koneen vuorovaikutus älyk-käis-sä sensoriverkkois-sa (MINOTAURUS), Ouluun yliopisto 1.1.2010 - 30.9.2013</td>
<td>proj 1418</td>
<td>46 837</td>
</tr>
<tr>
<td>Kasvuuritystoiminta ja rahoitus (KARA), Ouluun yliopisto 1.12.2009 - 31.12.2012</td>
<td>proj 1419</td>
<td>16 443</td>
</tr>
<tr>
<td>Painetun Elektronikan innovaatiotyöpäristö, R2R -PILOT, VTT 1.1.2009 - 31.12.2012</td>
<td>proj 1355</td>
<td>190 548</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Yhteensä</strong></td>
<td><strong>304 956</strong></td>
<td><strong>0</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Rakentamisjärjestelmä, liikelaitosten kuntaosuudet</td>
<td>SUUNNITELMA 2013</td>
<td>TOTEUTUNUT 2013</td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------------------------------------</td>
<td>-----------------</td>
<td>-----------------</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Hallintokunta, proj.no</td>
<td>Menot, brutto</td>
</tr>
<tr>
<td>Luoteis-Venäjän kauttakulku liikehallinta 1.1.2012 - 31.12.2013</td>
<td>Oulun Satama</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Eppi-Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluprojekti 1.8.2011 - 30.6.2013</td>
<td>Oulun konttori, proj 700080</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>YHTEENSÄ</td>
<td></td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rakentamisjärjestelmä, liikelaitosten kuntaosuudet</th>
<th>SUUNNITELMA 2013</th>
<th>TOTEUTUNUT 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Hallintokunta, proj.no</td>
<td>Menot, brutto</td>
</tr>
<tr>
<td>VAAHTO - Valta-, 1.4.2012 - 31.3.2014</td>
<td>proj 170101</td>
<td>7 500</td>
</tr>
<tr>
<td>Lasaretinväylin taidehalli ja residens-siohjelma - kehittämišanke 1.1.2013 - 30.6.2013</td>
<td>proj 170302</td>
<td>11 254</td>
</tr>
<tr>
<td>Arkeen Voimaa, Arvo -projekti, Suomen Kuntaliitto 1.3.2012 - 31.12.2014</td>
<td>proj 171901</td>
<td>8 040</td>
</tr>
<tr>
<td>MTKK-Oulu, Turun yliopisto 1.4.2013 - 31.3.2015</td>
<td>proj 171906</td>
<td>46 500</td>
</tr>
<tr>
<td>URANOSTE, Pohjois-Pohjanmaan omatoimisen työllistymisen tuki, PPOTTY ry 1.7.2010 - 30.6.2013</td>
<td>proj 172202</td>
<td>3 902</td>
</tr>
<tr>
<td>Luovien alojen tapahtumatuotannon johtajaosaamisen kehittäminen, Taideyliopisto Sibelius-Akatemia 1.9.2010 - 31.8.2013</td>
<td>proj 172205</td>
<td>5 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Vireä kolmas sektori, Haukiputaan kunta 1.2. - 31.10.2012</td>
<td>proj 172504</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työlistymistalo - hanki/ Klubitalohanke /Klubitalo Pönkkä, Nuorten Ystävät ry 1.1.2012 - 31.12.2013</td>
<td>proj 1769</td>
<td>32 752</td>
</tr>
<tr>
<td>Climate Adaptive Surfaces, VTT 1.10.2012 - 30.9.2014</td>
<td>proj 179203</td>
<td>10 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Ilmastoystävällinen kaavoitus (ILKA), Oulun yliopisto 1.6.2011 - 31.5.2013</td>
<td>proj 179201</td>
<td>10 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Tietojärjestelmien tie- ja valokuva- ja -tutkimuskeskus (ISSRC), Oulun yliopisto 1.10.2008 - 31.12.2011</td>
<td>proj 1798</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Future School Research Second Wave, Oulun yliopisto 1.9.2011 - 31.12.2013</td>
<td>proj 179801</td>
<td>28 844</td>
</tr>
<tr>
<td>Ympäristötalous ympäristöjen ja koulutuksen kehittäminen Pohjois-Suomessa, Oulun yliopisto 1.1.2009 - 30.6.2012</td>
<td>proj 179905</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankenimi</td>
<td>Hallintokunta, proj.no</td>
<td>Menot, brutto</td>
</tr>
<tr>
<td>-------------------------------------------------------------------------</td>
<td>------------------------</td>
<td>---------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Turvetuotannon valuma-vesien ympärivuotinen käsittely (TuKos), Oulun yliopisto 1.1.2009 - 31.12.2011</td>
<td>proj 179906</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Kilpailukykyä ICT-yrityksille, OSEKK 1.8.2008 - 31.12.2011</td>
<td>proj 1775</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>&quot;BornToBusiness&quot; - Oamkn tekniikan yksikon opiskelijoiden yritystoimintaa aktivoiva -hanke, OSEKK 1.9.2009 - 31.3.2013</td>
<td>proj 1777</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>YHTEENSÄ</td>
<td></td>
<td>157 354</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankenimi</th>
<th>Hallintokunta, proj.no</th>
<th>Menot, brutto</th>
<th>Tulot/ tuet</th>
<th>Kunnan netto-meno</th>
<th>Menot, brutto</th>
<th>Tulot/ tuet</th>
<th>Kunnan netto-meno</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun kaupunki yhteensä</td>
<td></td>
<td>5 242 412</td>
<td>4 248 661</td>
<td>6 988 818</td>
<td>3 611 062</td>
<td>3 377 756</td>
<td>10 702</td>
</tr>
</tbody>
</table>

YHTEENSÄ 9 491 073 5 242 412 4 248 661 6 988 818 3 611 062 3 377 756 10 702
10 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Käyttötalousosan tehtävien tulot ja menot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosassa seuraavat määrärahoja ja tuloarvioita ovat vetoriot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot sekä satunnaiset erät.

Verotulot ja valtionosuudet


Verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä 918,0 milj. euroa, mikä ei riittänyt kattamaan peruskunnan nettomenoja -961,6 milj. euroon.

Taulukko. Verotulojen eritely

<table>
<thead>
<tr>
<th>Peruskunta</th>
<th>Alkuperäinen talousarvio</th>
<th>Talousarvio-muutokset</th>
<th>Talousarvio muutosten jälkeen</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kunnallisvero</td>
<td>610 880</td>
<td>0</td>
<td>610 880</td>
<td>624 399</td>
<td>13 519</td>
</tr>
<tr>
<td>Osuus yhteisöveron tuot.</td>
<td>30 177</td>
<td>0</td>
<td>30 177</td>
<td>27 798</td>
<td>-2 379</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistövero</td>
<td>41 273</td>
<td>0</td>
<td>41 273</td>
<td>40 503</td>
<td>-770</td>
</tr>
<tr>
<td>YHTEENSÄ</td>
<td>682 330</td>
<td>0</td>
<td>682 330</td>
<td>692 700</td>
<td>10 370</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Taulukko 12. Tuloveron määrytymisen perusteet 2008-2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>OULU</th>
<th>Tuloveroprosentti</th>
<th>Verotettava tulo, 1.000 euroa</th>
<th>Muutos %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2008</td>
<td>18,30</td>
<td>3 277 132</td>
<td>6,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>2009</td>
<td>18,29</td>
<td>3 365 827</td>
<td>2,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>2010</td>
<td>19,22</td>
<td>3 489 149</td>
<td>3,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>2011</td>
<td>19,22</td>
<td>3 663 319</td>
<td>5,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>19,22</td>
<td>3 863 893</td>
<td>5,5 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) Kunnat yhteensä (Oulu, Kiiminki, Oulunsalo, Haukipudas ja Yli-Ilj

Taulukko. Valtionosuuksien erittely

<table>
<thead>
<tr>
<th>Valtionosuudet 2013** 1.000 euroa</th>
<th>Alkuperäinen talousarvio 245 708</th>
<th>Talousarvio-muutokset -21 601</th>
<th>Talousarvio muutoksen jälkeen 224 107</th>
<th>Toteuma 224 107</th>
<th>Poikkeama 1 364</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ml. tasaukset</td>
<td>0</td>
<td>247 072</td>
<td>1 364</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet</td>
<td>-21 601</td>
<td>0</td>
<td>-21 989</td>
<td>-388</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHTEENSÄ</td>
<td>224 107</td>
<td>0</td>
<td>225 083</td>
<td>976</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Rahoitustulot ja -menot

Sitovien rahoitustulojen ja -menojen määraahat ja tuloarviot ylittyivät seuraavasti.

Korkotuloja kertyi 2,0 milj. euroa talousarviota vähemmän. Korkotuotot alittivat talousarvon -2,3 milj. euroa. Tämä johti liikelaitosten ennakoitua vahaisemmasta lainatarpeesta sekä yleisen korkotason alhaisuudesta.

Muut rahoitustulot ylittivät 9,0 milj. euroa talousarvion, joka kertyi pääosin rahoitusarvopapereiden myyntivoitoista sekä verovuoden 2009 kunnallisverojen tilitysten oikaisukoroiosta.

Korkomenot toteutuivat n. 1,0 milj. euroa ennakoituja alhaisempia. Tämä johti lainatarpeen realisoitumisesta vasta loppuvuodesta ja siten säästynneinä korkomenoina. Muiden rahoitustulojen osalta alitus (-1,1 milj. euroa) johti lainojen suojaus-kulujen kirjaamisesta korkomenoihin.

Vuosikate

Peruskunnan vuosikate oli -5,5 milj. euroa. Muutettuun talousarvioon verrattuna vuosikate oli 40,9 milj. euroa parempi. Vuoteen 2012 (36,5 milj. euroa) verrattuna vuosikate paranen 31,3 milj. euroa.

Vuosikatteeseen vaikuttivat verotulojen ja valtionosuuksien lisäksi sekä rahoitustulot ja -menot 38,7 milj. euroa. Rahoitustuloksissa liikelaitosten peruspaamien tuotot olivat yhteensä 36,4 milj. euroa. Tämä toteutui talousarvon muokkaisesti.

Tilikauden tulos

Peruskunnan tilikauden tulos oli alijäämäinen 46,3 milj. euroa.

Peruskunnan vuosikate ei riittänyt kattamaan peruskunnan poistoa -38,6 milj. euroa.

Tilikaudelle ei muodostunut satunnaisia tuloja eikä menoja.
11 Investointiosan toteutuminen

Investoinnit


Tuloarvioita talousarviossa varattiin investointiosaan 8 milj. euroa. Nähin tehtiin tilikauden aikana talousarviomuutoksia yhteensä 0,03 milj. euroa. Investointitulos teuteea ylitte talousarvion 6,4 milj. euroilla. Ylitteeseen vaikuttivat merkittävimmin osakkeet ja osuudet 5,5 milj. euroa. Toteumat selityksineen on raportoitu hallintokunnitain ja hankkeittain investointiosan toteumataulukon jälleen.

Tietohallintoinvestoinnit


<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuuksia ja osuudet</th>
<th>TA 1.1.2013</th>
<th>TA muutosten jälkeen</th>
<th>Toteutuma 2013</th>
<th>Erotus</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot 11 000 000,00</td>
<td>8 000 000,00</td>
<td>19 000 000,00</td>
<td>20 628 300,60</td>
<td>-1 628 300,60</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>5 459 902,88</td>
<td>-5 459 902,88</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitosten peruspääoma</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>KONSERNIPALVELUT</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Irtain käyttöomaisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 1 165 000,00</td>
<td></td>
<td>1 165 000,00</td>
<td>346 187,09</td>
<td>818 812,91</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>27 313,23</td>
<td>1 411 643,70</td>
</tr>
<tr>
<td>HYVINVØINTILAUTAKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Irtain käyttöomaisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 3 000 000,00</td>
<td>-913 000,00</td>
<td>2 087 000,00</td>
<td>675 356,30</td>
<td>1 411 643,70</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>SIVISTYS JA KULTTUURIILAUTAKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Irtain käyttöomaisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 3 000 000,00</td>
<td>950 000,00</td>
<td>3 950 000,00</td>
<td>3 160 391,37</td>
<td>789 608,63</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>332 496,14</td>
<td>-332 496,14</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä</td>
<td>1 950 000,00</td>
<td>1 950 000,00</td>
<td>1 800 674,62</td>
<td>149 325,38</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>309 000,00</td>
<td>-309 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikunta-alueet, ulkoilureitit ja naiden valaistukset</td>
<td>1 000 000,00</td>
<td>1 000 000,00</td>
<td>750 593,30</td>
<td>249 406,70</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>57 000,00</td>
<td>-57 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rannanperä - Kiekonmaja kuntoperään rakentaminen</td>
<td>500 000,00</td>
<td>500 000,00</td>
<td>360 038,78</td>
<td>139 961,22</td>
</tr>
<tr>
<td>Huuhkajapuiston pallokuormien pelaraskorjaus</td>
<td>450 000,00</td>
<td>450 000,00</td>
<td>690 042,54</td>
<td>-240 042,54</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>252 000,00</td>
<td>-252 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSKUNTALAUTAKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Irtain käyttöomaisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 80 000,00</td>
<td>8 000,00</td>
<td>25 500,00</td>
<td>54 500,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennukset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-550 000,00</td>
<td>-550 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>745 663,20</td>
<td>-745 663,20</td>
<td>-550 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Maanrankintä</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 7 600 000,00</td>
<td>2 500 000,00</td>
<td>10 100 000,00</td>
<td>7 866 272,96</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 7 000 000,00</td>
<td>7 000 000,00</td>
<td>7 245 450,63</td>
<td>-245 450,63</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteät rakenteet ja laitteet ym.</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 21 200 000,00</td>
<td>21 200 000,00</td>
<td>20 892 668,34</td>
<td>307 311,66</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>269 538,49</td>
<td>-269 538,49</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kadut, tiet, siltat, torit ym.</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 16 000 000,00</td>
<td>16 000 000,00</td>
<td>15 961 194,73</td>
<td>38 805,27</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>269 538,49</td>
<td>-269 538,49</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt</td>
<td>4 000 000,00</td>
<td>4 000 000,00</td>
<td>443 162,77</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>3 556 837,23</td>
<td>443 162,77</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ympäristöinvestoinnit, venesatama ja Kaakkurin kaatopaikan kunnonostus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 1 200 000,00</td>
<td>1 200 000,00</td>
<td>1 374 636,38</td>
<td>-174 636,38</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-174 636,38</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eriliskohteet, kiinteät rakenteet ja laitteet</td>
<td>500 000,00</td>
<td>500 000,00</td>
<td>421 162,73</td>
<td>78 837,27</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkinmaantie</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Keskustan puistot ja Hallituskatu</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot 300 000,00</td>
<td>300 000,00</td>
<td>243 206,54</td>
<td>56 793,46</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot 0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

<table>
<thead>
<tr>
<th>Voittoelämän energiatehokkuuden parantaminen</th>
<th>TA 1.1.2013</th>
<th>TA muutos</th>
<th>TA muutosten jälkeen</th>
<th>Toteutama 2013</th>
<th>Erotus</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>200 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>200 000,00</td>
<td>177 956,19</td>
<td>22 043,81</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>EU-hankkeet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>2 214 000,00</td>
<td>-116 836,00</td>
<td>2 097 164,00</td>
<td>1 941 665,47</td>
<td>155 498,53</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>889 000,00</td>
<td>-34 297,00</td>
<td>854 703,00</td>
<td>855 993,76</td>
<td>-1 290,76</td>
</tr>
<tr>
<td>Nallikarin ranta-alue</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>1 474 000,00</td>
<td>-116 836,00</td>
<td>1 357 164,00</td>
<td>1 266 721,93</td>
<td>90 442,07</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>516 000,00</td>
<td>-34 297,00</td>
<td>481 703,00</td>
<td>443 361,38</td>
<td>38 341,62</td>
</tr>
<tr>
<td>Varjakka</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>224 000,00</td>
<td>-224 000,00</td>
<td>224 000,00</td>
<td>62 815,27</td>
<td>161 184,73</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>149 000,00</td>
<td>-149 000,00</td>
<td>149 000,00</td>
<td>27 818,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Koitelu</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>65 000,00</td>
<td></td>
<td>65 000,00</td>
<td>64 208,43</td>
<td>791,57</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>22 000,00</td>
<td></td>
<td>22 000,00</td>
<td>138 250,00</td>
<td>-116 250,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Virel</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>451 000,00</td>
<td></td>
<td>451 000,00</td>
<td>547 919,84</td>
<td>-96 919,84</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>202 000,00</td>
<td></td>
<td>202 000,00</td>
<td>246 564,38</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maankayttökorvausilla tms. sopimuksilla rahoitettavat kohteet, kiinteät rakenteet ja laitteet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>3 400 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>3 400 000,00</td>
<td>2 835 334,51</td>
<td>564 665,49</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>150 000,00</td>
<td></td>
<td>150 000,00</td>
<td>150 000,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Limingantulli 1-4</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>500 000,00</td>
<td></td>
<td>500 000,00</td>
<td>97 145,55</td>
<td>402 854,45</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>2 000 000,00</td>
<td></td>
<td>2 000 000,00</td>
<td>1 881 524,00</td>
<td>118 476,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>150 000,00</td>
<td></td>
<td>150 000,00</td>
<td>150 000,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kalisensuora</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>900 000,00</td>
<td></td>
<td>900 000,00</td>
<td>856 664,96</td>
<td>43 335,04</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSKUNTAALAUTAKUNTA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>34 994 000,00</td>
<td></td>
<td>37 377 164,00</td>
<td>35 980 058,09</td>
<td>1 397 105,91</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>8 039 000,00</td>
<td>-34 297,00</td>
<td>8 004 703,00</td>
<td>8 046 646,08</td>
<td>-39 943,08</td>
</tr>
<tr>
<td>INVESTITIMENOT YHTEENSA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>55 109 000,00</td>
<td>-10 420 164,00</td>
<td>65 529 164,00</td>
<td>62 590 968,07</td>
<td>2 938 195,93</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>8 039 000,00</td>
<td>-34 297,00</td>
<td>8 004 703,00</td>
<td>14 975 358,33</td>
<td>-6 970 655,33</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| INVESTOINTITULOT YHTEENSA                     |             |           |                     |                |        |
| Menot                                         | 0,00        |           | 0,00                | 0,00           | 0,00    |
| Tulot                                         | 0,00        |           | 0,00                | 0,00           | 0,00    |

### 11.1 Peruskunta

#### Kaupunginhallitus

**Osakkeet ja osuudet**

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>Talousarvio 2013</th>
<th>Ta muutosten jälkeen</th>
<th>Toteuma 31.12.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>11 000</td>
<td>19 000</td>
<td>20 628</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>5 460</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Osakkeista ja osuuksista sijoitettiin 10 miljoonaa euroa Oulun Pysakointi Oy:n vapaaseen omaan pääomaan. Va-hinkorahastolle oli 1 miljoonan euron varaus, joka jää käyt- tamatta.

Määrärahaa on korotettu 8 miljoonaa euroa (kv 18.3.13 § 43). Määräraha käytettiin Oulun Ammattikorkeakoulun Oy:n osakepohjan laajentamiseen.

Kh:n osakkeet ja osuudet on ylittänyt 1,7 milj. eurolla. Yu- tyksen ovat aiheuttaneet mm. Servisin, Nallikari Oy:n ja Sa-tama Oy:n peruspääoman korotus sekä osakassopimuk- sen mukainen rahastosijoitus Raksilan Harjoitushalli Oy:lle. Osakkeisiin on kirjattu myös yhdistyneiden kuntien laino- jen sijoituksia ja korkoja vapaaseen omaan pääomaan.

Tuloja on kirjattu 5,5 miljoonaa euroa yli budjetoidun. Tu- lot muodostuvat VVO Asuntojen ja Oulun Valistustalo Oy:n osakkeiden luovutuksesta.
It-hankkeille varattu investointimääräraha on lähes käytettämättä. Säästö konsernipalveluiden irtaimessa käyttöomaisuudessa on lähes 900 000 euroa.

Hyvinvointilautakunta


Sivistys- ja kulttuurilautakunta

Irtaimeen käyttöomaisuuteen on varattu 2013 vuodelle 3 950 000 euroa (sidotut 2 413 000 euroa ja ei-sidotut 1 537 000 euroa). Lisämääräraha 950 000 euroa on myönnetty kaupunginhallituksen 12.8.2013 kokouksessa. Irtaimien käyttöomaisuuden toteuma on yhteensä 3 160 000 euroa, josta opetus on käyttänyt 2 198 000 euroa, varhaiskasvatus 299 000 euroa, kulttuuripalvelut 294 000 euroa, liikunta 79 000 euroa ja nuoriso 290 000 euroa.

Investointitulot (49 000 euroa) koostuvat 57 000 euroon Haukiputan Länsituulen koulun ulkoliikuntapaikan valtionosuudesta ja 8 000 euroon on kulttuuritalo Valveen digintiavustuksen palautuksesta. (vuoden 2012 toteuma edellisvuotta arvioitua pienempi). Prosenttitaidetta varten varattiin sitovasti 120 000 euroa ja toteuma on 109 500 euroa. Tietohallintoinvestointeihin oli varattu 200 000 euroa, josta käytettiin 83 000 euroa.

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointeihin on varattu 2013 vuodelle 1 950 000 euroa. Investointien toteuma on 1 952 000 euroa, joista alla olevissa taulukoissa on yhteenvetot kohteittain.
Huuhkajapuiston pallokenttien peruskorjaus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>900</td>
<td>450</td>
<td>450</td>
<td>690</td>
<td>252</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Yhdyskuntalautakunta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td></td>
<td>80</td>
<td>80</td>
<td>26</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


MAANHANKINTA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>7 600</td>
<td>10 100</td>
<td>9 314</td>
<td>2 745</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>7 000</td>
<td>7 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


RAKENNUKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Maaomaisuuuden investoinneista katettiin rakennusten ostoa 0,55 M€. Kohteet olivat vuokrattavaksi oleva kauppakiinteistö Kastellin monitoimitalon tontilta ja Kuusisaaren rakennus. Vuoden aikana myytiin hallinnassa olevia rakennuksia 4 kpl, joista kauppahinnaltaan suurin liitettiin Intiön kasarmialueen entinen Sotilaskoti, myyntihinnaltaan 0,35 M€. Kokonaismyynti oli 0,61 M€.

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

Kiinteät rakenteet ja laitteet - investoinneista on vuoden aikana toteutunut 26,09 M€ eli n. 96 % talousarvion mukaisesta määrärahasta (27,20 M€).

Suurimpana työkohteena ovat olleet Ruskotunturin tieyhteyden ja Oulunsuuntien rakennusurakat.

MAANKÄYTTÖKORVAUKSILLA TMS. SOPIMUKSILLA RAHOITETTAVAT KOhteet, KiiNTEÄT RAKenteet JA LAITTEET

Limmingantulli 1-4

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>3 580</td>
<td>2 346</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>97</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Määrärahalla rakennettiin Harkaraatti sitä osin kuin se oli mahdollista. Hanke alitti talousarvion, koska työt etenivät alueen talonrakennuksen tahdissa. Osaa kaduista ei voitu rakentaa ennen kuin nyt käytössä olevien toimien käyttö muuttuu uuden asemakaavan mukaiseksi.

Toppilansalmen kuntateknikka ja rantarakenteet

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>13 000</td>
<td>7 329</td>
<td>2 000</td>
<td>2 000</td>
<td>1 882</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>1 350</td>
<td>900</td>
<td>900</td>
<td></td>
<td>856</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Pääosa kustannuksista on syntynyt Toppilansalmen rantarakenteiden tekemisestä. Katurakentamistöitä jatkettiin määrärahojen puitteissa talonrakennustaidon edellyttämissä järjestyksessä ja aikataulussa. Hankkeen tulot ovat ARAn myöntämää kunnallistekniikan avustusta ja ovat tuloutuneet kokonaisuudessaan aikaisemmin.

Kallisensuora

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>1 400</td>
<td>381</td>
<td>900</td>
<td>900</td>
<td>1 267</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>443</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Maankäyttöosirakenteen sopimus korvausmenos saatavilla tuloilla rakennettiin loppuun vuonna 2012 aloitetut Limingantullin (Kallisensuora) asemakaavamuutoksen edellyttämät kunnallistekniset työt.

Nallikarin ranta-alue

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>2 514</td>
<td>1157</td>
<td>1 474</td>
<td>1 357</td>
<td>1 267</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>880</td>
<td>392</td>
<td>516</td>
<td>482</td>
<td>443</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Vuoden 2013 aikana alueelle on rakennettu uusi betonitukimuurilaituri Nallikarin niemen päähän ja hiekka-alueen ja kevyenliikenteen väylän erottava betonimuuri. Lisäksi alueelle on tehty mm. rannan erosiosuojauksia, teknikkipisteitä ja uusia kevyenliikenteen väyliä. Työt saatiin valmiiksi vuoden 2013 aikana.

Varjakka

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>592</td>
<td>38</td>
<td>224</td>
<td>224</td>
<td>63</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>395</td>
<td>26</td>
<td>149</td>
<td>149</td>
<td>28</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Koiteli

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>397</td>
<td>332</td>
<td>65</td>
<td>65</td>
<td>64</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>137</td>
<td>115</td>
<td>22</td>
<td>22</td>
<td>138</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Virel**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>1 207</td>
<td>117</td>
<td>451</td>
<td>451</td>
<td>548</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>543</td>
<td>53</td>
<td>202</td>
<td>202</td>
<td>247</td>
</tr>
</tbody>
</table>


**Peruskunnan investoinnit yhteenä**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>55 109</td>
<td>10 420</td>
<td>65 529</td>
<td>62 591</td>
<td>2 938</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>8 039</td>
<td>-34</td>
<td>8 005</td>
<td>14 975</td>
<td>-6 971</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**11.2 Liikelaitos Oulun Tilakeskus**

Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen erillisinvestoinnit

**Rakennusinvestoinnit ja suunnittelu**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>64 932</td>
<td>64 932</td>
<td>63 533</td>
<td>97,8 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>2 323</td>
<td>2 323</td>
<td>2 803</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarvioon vuodelle 2013 varattuja määrärahoja käytettiin kaupunginvaltuuston hyväksymien erillisinvestoinninhankkeiden toteuttamiseen, seuraavien vuosien hankkeiden suunnittelun- ja tutkimus- ja tehtäviin sekä takuuakaisen tehtävien suorittamiseen. Määrärahojen käyttö on eroteltuna kohdassa hankkeet.

**Kiinteistöjen korjaukset**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>10 000</td>
<td>10 000</td>
<td>9 809</td>
<td>92</td>
<td>98,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**HANKKEET**

- kustannustiedot ovat ALV 0 %
- kustannukset eivät sisällä irtaimisto- ja taidehankintakustannuksia

### Kontinkankaan vanhan sairaalan peruskorjaus, A- ja G rakennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>15 023</td>
<td>15 650</td>
<td>9 250</td>
<td>6 796</td>
<td>7 180</td>
<td>45,9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


### Kivikkokankaan päiväkoti

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>3 644</td>
<td>3 644</td>
<td>1 200</td>
<td>88</td>
<td>125</td>
<td>3,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


### Hiirosenkodon peruskorjaus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>23 428</td>
<td>20 426</td>
<td>5000</td>
<td>6 594</td>
<td>15 721</td>
<td>77 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td>473</td>
<td></td>
<td>1 066</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


### Oulu 10:n, Aleksinkulman ja Valveen autopaiakat

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>5 160</td>
<td>5 160</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>1 050</td>
<td>20,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Kaupungin autopaikkavelvoitteet: Byströmin kortteli (Valve) 40 ap/ 2,4 M€, Aleksinkulma 14 ap/ 0,84 M€ ja Oulu10 32 ap/ 1,92 M€, josta on maksettu ennakkomaksu 1,05 M€. Nämä kirjataan kiinteistökohtaisesti Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen taseeseen.

Mäntylän päiväkodin peruskorjus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>3 548</td>
<td>3 548</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>34</td>
<td>0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Kastellin monitoimitalo

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>42 861</td>
<td>43 000</td>
<td>25 000</td>
<td>24 291</td>
<td>34 490</td>
<td>80,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Myllytullin uuden osan peruskorjus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>4 993</td>
<td>5 200</td>
<td>3 329</td>
<td>2 049</td>
<td>4 290</td>
<td>82,5 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Ruskonselän paloasema

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>2 925</td>
<td>2 738</td>
<td>350</td>
<td>350</td>
<td>2 738</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Palosuojelurahasto myönsi kohteelle 3.5.2012 tehdyllä päätöksellä avustusta yhteensä 350 000 €, joka tuloutettiin vuoden 2013 lopussa.
Oulun Keskuspaloaseman peruskorjaus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>4 659</td>
<td>5 125</td>
<td>3 061</td>
<td>3 687</td>
<td>4 686</td>
<td>91,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>1 010</td>
<td>830</td>
<td>274</td>
<td>303</td>
<td>4 686</td>
<td>30 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Nuorten työpajatoiminnan ja Kajaanintullin koulun pajaluokkien tilat

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>7 456</td>
<td>7 456</td>
<td>5 456</td>
<td>4 382</td>
<td>4 382</td>
<td>58,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>2 200</td>
<td>1 500</td>
<td>792</td>
<td>792</td>
<td>792</td>
<td>30 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Määräraha vuodelle 2013 ylittyi 625 767,73 €. Hankkeen kokonaiskustannus ei ylittynyt.

Terva-Toppilan koulun peruskorjaus ja laajennus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>880</td>
<td>1 010</td>
<td>830</td>
<td>274</td>
<td>303</td>
<td>30 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Haukiputaan yläkoulun uudisrakennus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>7 456</td>
<td>7 456</td>
<td>5 456</td>
<td>4 382</td>
<td>4 382</td>
<td>58,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>2 200</td>
<td>1 500</td>
<td>792</td>
<td>792</td>
<td>792</td>
<td>30 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Määrärahaa vuodelta 2013 jäi käyttämättä 1 073 563,07 € hankkeen aloittamisen syystä.

Kiimingin terveyskeskuksen laajennus ja peruskorjaus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>5 210</td>
<td>5 210</td>
<td>1 317</td>
<td>2 930</td>
<td>2 928</td>
<td>56,2 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Valtionavustusta tuloutettiin 792 000,00 €.


**Kiiminkijoen päiväkoti**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>5 202</td>
<td>2 942</td>
<td>4 441</td>
<td>85,4 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>5 202</td>
<td>4 441</td>
<td>4 441</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Kiiminkijoen koulun muutostyö

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>1 577</td>
<td>1 397</td>
<td>949</td>
<td>60,2 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>1 577</td>
<td>949</td>
<td>949</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Kiiminkijoen koulun keskuskeittiön laajennus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>1 990</td>
<td>1 390</td>
<td>2 104</td>
<td>105,7 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>1 990</td>
<td>2 104</td>
<td>2 104</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Jokirannan koulun keskuskeittiön laajennus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>1 990</td>
<td>1 390</td>
<td>2 104</td>
<td>105,7 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>1 990</td>
<td>2 104</td>
<td>2 104</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Kimminkijoen päiväkoti

Yli-iin koulu

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>4976</td>
<td>2400</td>
<td>2651</td>
<td>2651</td>
<td>53,3 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>4976</td>
<td></td>
<td>709</td>
<td>709</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Yhdistymishallitus hyväksyi 29.5.2012 § 40 Yli-iin koulun hankkeen. Hankkeen hyväksytty tavoitehinta-arvio on 4 976 000 €, johon sisältyy toimintavarustusta (irt/inv) 320 000 €. Hankkeeseen ei ole alun perin sisältynyt pihanurakkaa.


Valtionavustusta tuloutettiin 708 750,00 €.

Omarahoitusosuudella rahoitettu suunnittelumääräraha

<table>
<thead>
<tr>
<th>1000 €</th>
<th>TA 2013 ja muutokset</th>
<th>Toteuma 31.12.2013</th>
<th>Kokonaiskäyttö %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>600</td>
<td>384</td>
<td>64,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Määrärahaa käytettiin seuraavien vuosien hankkeiden erilaisiin suunnittelututkimushtäviin. Määräraha vuodelta 2013 alittui 215 572,02 €.


Kaupunginjohtajan esityksen 12.8.2013 § 402 mukaan Kontinkankaan vanhan sairaalan peruskorjauksen säästöillä rahoitettiin Kaukovainion koulun peruskorjausta 500 000 eurolla.

Avustuksia tuloutettiin Niemenrantatalolle, Paulaharjun koululle, Oulunsalon kirkonkylän koululle ja Hulinalle yhteensä 679 453,04 €.
**12 Rahoitusosan toteutuminen**

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on rahoitettu. Sen avulla kootaan tulosrahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

### Rahoituslaskelma

<table>
<thead>
<tr>
<th>Peruskunta</th>
<th>Alfuperäinen talousarvio</th>
<th>Talousarvio-muutokset</th>
<th>Talousarvio-muutosten jälkeen</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1000 euroa</td>
<td>-19 076</td>
<td>-18 933</td>
<td>-38 009</td>
<td>-5 144</td>
<td>25 865</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 63,4 milj. euroa negatiivinen. Alijäämästä huolimatta toteuma oli n. 32,2 milj. euroa muutettua talousarviota parempi. Negatiiviseen rahavirtaan vaikutti ennen kaikkea vuosikatteen ja investointien välinen epäsuhta. Negatiivisesta vuosikatteen epäsuhtaan 5,1 milj. euroa ei jää mitään investointien rahoittamiseen vaan ne joudutaan rahoittamaan muilla rahoitusmuodoilla.

### Rahoitustoiminta

Lainasaamiset lisääntyivät 71,2 milj. euroa mikä oli 22,0 milj. euroa talousarviota vähemmän. Oulun Satama ei nostanut lainaa ollenkaan ja Oulun Tilakeskuksan lainannostot nostivat 13,0 milj. euroa talousarviota pienempänä. Liikehallintojen lainuuksista lainaa nostivat Oulun Energia 25,0 milj. euroa, Oulun Tilakeskus 28,0 milj. euroa ja Oulun Vesi 18,2 milj. euroa. Tytäryhtyä lainanostota ei ollut lainannostotarvetta.

Lainasaamiset vähentyivät 17,6 milj. euroilla. Tämä oli 3,8 milj. euroa talousarviota enemmän. Toimemasta Oulun Energian osuus oli 5,7 milj. euroa ja Oulun Veden lainojen uudelleen järjestelyistä johtuvia lihennyksiä toteutui 6,8 milj. euroilla.

Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikauden aikana 125,0 milj. euroa. Talousarvioon verrattuna oli lainantarve 25 milj. euroa pienempi. Hyvä maksuvalmius ja konsernitilin pienempi vaikutti kaupungin pitkäaikaisen vieraan linnun tarvetta.

Pitkäaikaista lainoja lyhennettiin 32,3 milj. euroa mikä on 4,0 milj. euroa talousarviota vähemmän. Lyhennykset on hoidettu maksusuunnitelmien mukaisesti. Vuoden 2013 aikana nostettiin lainuuksia liikkeelle joukkovelkakirjalainaa 50,0 milj. euroa, joka on eräänyt vuonna 2033. Lisäksi vuoden 2013 alkupuolella on nostettu kaksi uutta 15 vuoden bullet-tyyppista lainaa yhteen 75,0 milj. euroa, liittyen lyhtytaikaisen lainojen uudelleen järjestelyyn.
Lyhytaikaisen vieraan pääoman muutos 8,8 milj. euroa koostuu kuntatodistus- ja konsernitilimuutoksista. Kuntatodistuksia nostettiin 50,0 milj. euroa ja lyhennettiin 121,0 milj. euroa. Konsernitilimuutos oli 79,8 milj. euroa.

**Rahoituksen rahavirta ja maksuvalmius**

Rahoituksen rahavirta jäi budjetoidusta 6,8 milj. euroa. To- teuma muodostui 61,3 milj. euroa positiiviseksi, joka kattoi toiminnan ja investointien rahoitustarpeesta osan. Rahoitustarve 2 milj. euroa katettiin kassavaroista.

## 13 Sitoumien toteutuminen

### KÄYTTÖTALOUSOSA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Peruskunta</th>
<th>Määrärahat</th>
<th>Tuloarviot</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Keskuusvaalilautakunta</td>
<td>B</td>
<td>TA -muutokset</td>
</tr>
<tr>
<td>Tarkastuslautakunta</td>
<td>B</td>
<td>888</td>
</tr>
<tr>
<td>Kaupunginvaltuusto</td>
<td>B</td>
<td>651</td>
</tr>
<tr>
<td>Kaupunginhallitus yht. KH ilman koko kaup. kosk. menoja ja varauksia, konserni- palveluita ja työllistämistä</td>
<td>B</td>
<td>42 934</td>
</tr>
<tr>
<td>Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset</td>
<td>B</td>
<td>21 124</td>
</tr>
<tr>
<td>Konserni- ja työllistäminen</td>
<td>B</td>
<td>18 495</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyvinvointilautakunta</td>
<td>N</td>
<td>11 400</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**HYVINVONTIPAALVELUT JOHTOKUNTA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Peruskunta</th>
<th>Määrärahat</th>
<th>Tuloarviot</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hyvinvointilautakunta ilman erikoissairaanohtoa</td>
<td>N</td>
<td>323 310</td>
</tr>
<tr>
<td>Erikoissairaankuisto</td>
<td>B</td>
<td>181 700</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Peruskunta</th>
<th>Määrärahat</th>
<th>Tuloarviot</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Yhdistäväntalautakunta</td>
<td>N</td>
<td>2 770</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruskunta käyttötalous yhteensä</td>
<td>N</td>
<td>974 351</td>
</tr>
<tr>
<td>------------------------</td>
<td>--------------</td>
<td>------------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Osakkeet ja osuudet</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kaupunginhallitus</td>
<td>11 000</td>
<td>8 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Irain käyttöomaisuus</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Konsempalvelut</td>
<td>1 165</td>
<td>1 165</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyvinvointi</td>
<td>3 000</td>
<td>-913</td>
</tr>
<tr>
<td>Sivistys ja kulttuuri</td>
<td>3 000</td>
<td>950</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö</td>
<td>80</td>
<td>80</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteät rakenteet ja laitteet</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sivistys ja kulttuuri</td>
<td>1 950</td>
<td>1 950</td>
</tr>
<tr>
<td>Maanhankinta</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö</td>
<td>7 600</td>
<td>2 500</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kadut, tiet, sillat, torit, päällikennevälit, ympäristöinvestoinnit yms.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö</td>
<td>21 200</td>
<td>21 200</td>
</tr>
<tr>
<td>Erilliskohteet</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö</td>
<td>1 400</td>
<td>-900</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maankäyttökov.tms. rahoitettavat kohteet</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö (maankäyttökovauvahankkeet)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskunta ja ympäristö (Eu-hankkeet)</td>
<td>2 214</td>
<td>-117</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoman korotus enintään</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilakeskus</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSKUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Peruskunnan talousarvon määärärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>TULOSLASKELMAOSA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VEROTULOT</td>
<td>B</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VALTIONOSUUDET</td>
<td>B</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KORKOTULOT</td>
<td>B</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUJT RAAHOITUSTULOT</td>
<td>B</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KORKOMENOT</td>
<td>B 8 566</td>
<td>8 566</td>
<td>9 495</td>
<td>929</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUJT RAAHOITUSMENOT</td>
<td>B 840</td>
<td>840</td>
<td>1544</td>
<td>704</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SATUNNAISET ERÄT</td>
<td>B</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TULORAHAAOTUKSEN KORJAMERÄT</td>
<td>B 7 000</td>
<td>7 000</td>
<td>12 874</td>
<td>5 874</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUSOSA</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ANTOLAINAUKSEN LISÄYKSET</td>
<td>59 500</td>
<td>58 686</td>
<td>118 186</td>
<td>71 397</td>
<td>-46 789</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ANTOLAINAUKSEN VÄHENNYSKSET</td>
<td>13 845</td>
<td>13 845</td>
<td>17622</td>
<td>3 777</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LAINAKANNAN MUUTOKSET</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PITÄÄKAIKisten lainojen lisäykset</td>
<td>150 000</td>
<td>150 000</td>
<td>125000</td>
<td>-25 000</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PITÄÄKAIKisten lainojen vähenyksset</td>
<td>36 233</td>
<td>32 279</td>
<td>-3 954</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LHYTÄKAIKisten lainojen muutokset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VAikutus maksuvalmiuteen</td>
<td>5 034</td>
<td>5 034</td>
<td>2 044</td>
<td>-2 990</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSKUNTA YHTEENSÄ</td>
<td>1 141 599</td>
<td>96 544</td>
<td>1 234 189</td>
<td>1 238 143</td>
<td>-56 883</td>
<td>1 141 599</td>
<td>471</td>
<td>1 142 070</td>
<td>1 156 685</td>
<td>14 615</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Tuloarviot

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>TA -muutokset</th>
<th>TA sis. muutokset</th>
<th>TOTEUTUMA 2013</th>
<th>Poikkeama talousarvioon (+ ylimys, - alitusk)</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
# Sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Liikevalmistuksen tavoitteet, 1000 euroa</th>
<th>TA 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>TA 2013 +muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun Energia</td>
<td>25 719</td>
<td>-4 944</td>
<td>20 775</td>
<td>21 527</td>
<td>752</td>
<td>104</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Vesi</td>
<td>4 868</td>
<td></td>
<td>4 868</td>
<td>5 933</td>
<td>1 065</td>
<td>122</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Satama</td>
<td>1 256</td>
<td>161</td>
<td>1 417</td>
<td>1 873</td>
<td>456</td>
<td>132</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Jätehuolto</td>
<td>135</td>
<td></td>
<td>135</td>
<td>828</td>
<td>693</td>
<td>613</td>
</tr>
<tr>
<td>Nallikari</td>
<td>48</td>
<td></td>
<td>48</td>
<td>6</td>
<td>-42</td>
<td>13</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Tietotekniikka</td>
<td>250</td>
<td></td>
<td>250</td>
<td>479</td>
<td>229</td>
<td>192</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Serviisi</td>
<td>270</td>
<td></td>
<td>270</td>
<td>1 961</td>
<td>1 691</td>
<td>726</td>
</tr>
<tr>
<td>Tekninen liikelaitos</td>
<td>279</td>
<td></td>
<td>279</td>
<td>1 723</td>
<td>1 444</td>
<td>618</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilakeskus</td>
<td>-2 373</td>
<td>-8 335</td>
<td>-10 708</td>
<td>-9 826</td>
<td>882</td>
<td>92</td>
</tr>
<tr>
<td>Työterveys</td>
<td>30</td>
<td>-99</td>
<td>-69</td>
<td>-112</td>
<td>-43</td>
<td>162</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Konttori</td>
<td>33</td>
<td>-733</td>
<td>-700</td>
<td>-438</td>
<td>262</td>
<td>63</td>
</tr>
<tr>
<td>BusinessOulu liikelaitos</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>7</td>
<td>7</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun seudun ympäristötoimi</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>676</td>
<td>676</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulunsalon kulttuurinstituutti</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>-59</td>
<td>-59</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>1 259</td>
<td>1 259</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kehittämishankkeisto</td>
<td>-1 800</td>
<td>-1 800</td>
<td>-1 800</td>
<td>1 800</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>28 715</td>
<td>-13 950</td>
<td>14 765</td>
<td>25 837</td>
<td>11 072</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tuloutus omistajalle, 1000 euroa</th>
<th>TA 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>TA 2013 +muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun Energia</td>
<td>20 975</td>
<td></td>
<td>20 975</td>
<td>20 975</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Vesi</td>
<td>4 311</td>
<td></td>
<td>4 311</td>
<td>4 311</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Satama</td>
<td>807</td>
<td></td>
<td>807</td>
<td>807</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Jätehuolto</td>
<td>275</td>
<td></td>
<td>275</td>
<td>275</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Nallikari</td>
<td>8</td>
<td></td>
<td>8</td>
<td>8</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Tietotekniikka</td>
<td>98</td>
<td></td>
<td>98</td>
<td>98</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Serviisi</td>
<td>20</td>
<td></td>
<td>20</td>
<td>20</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Tekninen liikelaitos</td>
<td>279</td>
<td></td>
<td>279</td>
<td>279</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilakeskus</td>
<td>9 582</td>
<td></td>
<td>9 582</td>
<td>9 582</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Työterveys</td>
<td>30</td>
<td></td>
<td>30</td>
<td>30</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Konttori</td>
<td>33</td>
<td></td>
<td>33</td>
<td>33</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>36 418</td>
<td>0</td>
<td>36 418</td>
<td>36 418</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Peruspääoman korotus, 1000 euroa</th>
<th>TA 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>TA 2013 +muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Serviisi</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>700</td>
<td>700</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitoksille annettut lainat enintään, 1000 euroa</td>
<td>TA 2013</td>
<td>Ta-muutokset</td>
<td>TA 2013 +muutokset</td>
<td>Toteuma 2013</td>
<td>Poikkeama muutettuun talousarvioon</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------------------------------------</td>
<td>--------</td>
<td>--------------</td>
<td>----------------</td>
<td>--------------</td>
<td>-------------------------------</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Energia</td>
<td>10 000</td>
<td>40 000</td>
<td>50 000</td>
<td>25 000</td>
<td>-25 000</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Vesi</td>
<td>1 000</td>
<td>18 000 *)</td>
<td>19 000</td>
<td>18 225</td>
<td>-775</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Satama</td>
<td>7 000</td>
<td>0</td>
<td>7 000</td>
<td>0</td>
<td>-7 000</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilakeskus</td>
<td>41 000</td>
<td>0</td>
<td>41 000</td>
<td>28 000</td>
<td>-13 000</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulu-Koillismaan pe- lastusliikelaitos</td>
<td>686</td>
<td>686</td>
<td>686</td>
<td>-514</td>
<td>25</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>59 000</td>
<td>58 686</td>
<td>117 686</td>
<td>71 225</td>
<td>-46 461</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

*Lainamäärän muutos johti vesiliitosten yhdistymisestä tehdystä omaisuuden siirroista ja lainojen kirjaamisesta Oulun Veden ta-seeseen. Rahoituslaskelmassa lainamäärän lisäys oli 11,378 milj. € ja avaavassa taseessa lainamäärän lisäys oli 6,847 milj. €.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Investointimäärärahojen sitovuudet 1000 euroa</th>
<th>TA 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>TA 2013 +muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun Energia</td>
<td>31 030</td>
<td>40 000</td>
<td>71 030</td>
<td>34 014</td>
<td>-37 016</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Vesi</td>
<td>15 460</td>
<td>1 057</td>
<td>16 517</td>
<td>13 554</td>
<td>-8 006</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Satama</td>
<td>8 270</td>
<td>9 327</td>
<td>17 597</td>
<td>5 095</td>
<td>-1 269</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Jäteholtto</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>1 000</td>
<td>156</td>
<td>-381</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Tietotekniikka</td>
<td>4 480</td>
<td>5 142</td>
<td>9 622</td>
<td>3 772</td>
<td>-1 170</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Servisi</td>
<td>60</td>
<td>80</td>
<td>140</td>
<td>67</td>
<td>-73</td>
</tr>
<tr>
<td>Tekninen liikelaitos</td>
<td>500</td>
<td>830</td>
<td>1 330</td>
<td>622</td>
<td>-208</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Tilakeskus, kiinteistojen kotajus- määräraha</td>
<td>10 000</td>
<td>10 000</td>
<td>20 000</td>
<td>9 809</td>
<td>-191</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Tilakeskus, rakennusinvestoinnit ja suunnittelu</td>
<td>64 932</td>
<td>64 932</td>
<td>129 864</td>
<td>63 533</td>
<td>-1 399</td>
</tr>
<tr>
<td>Kehittämisrahasto</td>
<td>1 145</td>
<td>1 145</td>
<td>2 290</td>
<td>-1 145</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulu-Koillismaan pe-lastusliikelaitos (NET- TO)</td>
<td>974</td>
<td>974</td>
<td>1 948</td>
<td>997</td>
<td>23</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>137 351</td>
<td>42 069</td>
<td>179 420</td>
<td>131 619</td>
<td>-47 801</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Hallintotokunta | TA2013 | TP2013 | TP2013 |
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikelaitos Oulun Vesi</td>
<td>Hintojen korotus keskimää-rin 5%</td>
<td>5 %</td>
<td>Korotukset toteutettiin talousarvioon kirjatan mukaisesti ja maksut yhtenäistettiin vuodelle 2013. Maksutuloja kertyi 0,5 milj. € budjetoitua ememän.</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitos Oulun Servisi</td>
<td>Hintojen korotus 5%</td>
<td>Aiempina vuosina tuotteistut tuotteet 5 %. Vuonna 2013 tuotteistetut tuotteet hinnoi telttiin kustannusperusteises ti talousarvion laadintaohjeen mukaisesti (sisäisiä taksoja ei nosteta, muutoin kuin mahdollisen harmonisoinnin ja tuotteistamisen vuoksi). Sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden hintojen nostettiin 5 % hyvinvointi- ja ymmärtämislajiessa. Ongelmat liittyivät kustannuschallinnon ja tuotteita koskevaan hallintokuntaan. Sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden hintojen nostettiin 5 % hyvinvointipalveluita lukuun ottamatta. Hinnan korotus toteutettiin yhtenäistemällä ajantasailta, huomioiden mm. monipalvelumallin, Hiirosen vahvuuden ja teknisten kuljetusten vaikutukset kustannuksiin. Asiakas ei hyväksynyt hintojaa, vaan päätos hinnoista saatiin sopimuksen yhteydessä.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitos Oulun Työterveys</td>
<td>Hintojen korotus 4,5%</td>
<td>Hintojen korotujen vaikutus vuositasolla oli 4,5 %</td>
<td>Hinnaston korotus toteutettiin 25.3.2013 alkaen.</td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun tekninen liikelaitos</td>
<td>Kuljetushintoja korotetaan 0,6 M€</td>
<td>Kuljetushintoja korotetaan 0,6 M€</td>
<td>Kuljetushintoja korotettiin n. 2/3 osaa laskutus kuukausia * 0,6 M€ = n. 0,360 M€ säästöpäätöksistä johtuen.</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot
## 15 Tilinpäästöslaskelmat ja liitetiedot

### PERUSKUNTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>TULOSLASKELEMA</th>
<th>1.1.-31.12.2013</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### TOIMINTATUOTOT
- MYYNTITUOTOT: 290 751 168,54
- MAKSUTUOTOT: 55 337 231,69
- TUEJ JA AVUSTUKSET: 41 274 128,69
- MUUT TOIMINTATUOTOT: 49 143 323,99

#### TOIMINTAKULUT
- HENKILÖSTÖKULUT
  - PALKAT JA PALKKIOT: 322 927 935,95
  - HENKILÖSIVUKULUT
    - ELÄKEKULUT: 78 582 247,24
    - MUUT HENKILÖSIVUKULUT: 18 609 652,72
  - PALVELUIJEN OSTOT: 754 305 271,41
  - AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT: 26 329 542,56
  - AVUSTUKSET: 96 960 969,75
- MUUT TOIMINTAKULUT: 100 401 373,15

#### TOIMINTAKATE
- -961 611 139,87

#### VEROTULOT
- 692 700 326,21

#### WALTIONOSUUDET
- 225 083 231,93

#### RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT
- KORKOTUOTOT: 3 819 552,51
- MUUT RAHOITUSTUOTOT: 45 902 525,71
- KORKOKULUT: -9 494 789,04
- MUUT RAHOITUSKULUT: -1 544 048,40

#### VUOSIKATE
- -5 144 340,95

#### POISTOT JA ARVONALENTUMISSET
- SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT: 38 625 945,71

#### TILIKAUDEN TULOS
- -43 770 286,66

#### POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)
- 1 310 285,65

#### RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)
- -3 882 500,00

#### TILIKAUDEN YLJJÄMÄ (ALJJÄMÄ)
- -46 342 501,01
### PERUSKUNTA

#### RAHOITUSLASKELMA

**31.12.2013**

<table>
<thead>
<tr>
<th>TOIMINNAN RAHAVIRTA</th>
<th>1000€</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>VUOSIKÄTE</td>
<td>-5 144</td>
</tr>
<tr>
<td>TULORAHOTITUUKSEN KORJAUSERÄT</td>
<td>-12 866</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>INVESTOINTIMENOT (-)</td>
<td>-60 342</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOHIN (+)</td>
<td>1 437</td>
</tr>
<tr>
<td>PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)</td>
<td>13 538</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**

-63 377

#### RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

**ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET**

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)</td>
<td>-71 225</td>
</tr>
<tr>
<td>ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)</td>
<td>17 622</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**LAINAKANNAN MUUTOKSET**

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)</td>
<td>125 000</td>
</tr>
<tr>
<td>PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)</td>
<td>-32 279</td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)</td>
<td>8 797</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET**

1 673

**MUUT MAAKUVAMOJUDESTA MUUTOKSET**

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>TOIMEKSANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET</td>
<td>-137</td>
</tr>
<tr>
<td>VAHTO-OMAISUUDESTEN MUUTOS</td>
<td>244</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISTEN MUUTOS</td>
<td>2 604</td>
</tr>
<tr>
<td>KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS</td>
<td>9 034</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

61 333

#### RAHAVAROJEN MUUTOS

-2 044

**RAHAVAROJEN MUUTOS**

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>RAHAVARAT 31.12.</td>
<td>108 875</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHAVARAT 01.01.</td>
<td>110 919</td>
</tr>
</tbody>
</table>

0,00
<table>
<thead>
<tr>
<th>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>PERUSKUNNAN TASE</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>31.12.2013</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>01.01.2013</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEET TOMAT HYÖDYKKEET</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>MUUT PITKÄAIKAISET MENOT</td>
</tr>
<tr>
<td>3 700 295,21</td>
</tr>
<tr>
<td>3 881 787,66</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>3 700 295,21</td>
</tr>
<tr>
<td>3 881 787,66</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEELLISET HYÖDYKKEET</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>MAA- JA VESIALUEET</td>
</tr>
<tr>
<td>171 681 409,94</td>
</tr>
<tr>
<td>162 611 234,95</td>
</tr>
<tr>
<td>RAKENNUKSET</td>
</tr>
<tr>
<td>4 977 352,50</td>
</tr>
<tr>
<td>4 762 743,80</td>
</tr>
<tr>
<td>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</td>
</tr>
<tr>
<td>262 414 174,29</td>
</tr>
<tr>
<td>253 657 714,51</td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
</tr>
<tr>
<td>8 003 570,48</td>
</tr>
<tr>
<td>8 854 269,74</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET</td>
</tr>
<tr>
<td>6 724 152,97</td>
</tr>
<tr>
<td>6 570 864,24</td>
</tr>
<tr>
<td>ENNAKKOMAKSUT JA KESKENRAÄSET HANKINNAT</td>
</tr>
<tr>
<td>3 373 879,42</td>
</tr>
<tr>
<td>21 763 184,65</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>457 174 539,60</td>
</tr>
<tr>
<td>458 220 011,89</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SUJOITUKSET**

| OSAKKEET JA OSUUDET             |
| 591 272 414,00                  |
| 570 647 599,53                  |
| MUUT LAINASAAMISSET             |
| 379 383 551,90                  |
| 325 423 393,90                  |
| MUUT SAAMISSET                  |
| 497 000,71                      |
| 853 740,78                      |

| SUJOITUKSET YHTEENSÄ            |
| 971 152 966,61                  |
| 896 924 734,21                  |

**PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ**

| 1 432 027 801,42               |
| 1 359 026 533,76               |

**TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

| VALTION TOIMEKSIANTONOT         |
| 4 737 728,92                   |
| 5 039 814,42                   |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET |
| 1 792 401,71                   |
| 1 259 987,41                   |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT      |
| 13 776 367,53                  |
| 13 977 307,54                  |

| TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ  |
| 20 306 498,16                  |
| 20 277 109,37                  |

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>VAIHTO-OMAISUUS</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>AINEET JA TARVIKKEET</td>
</tr>
<tr>
<td>0,0</td>
</tr>
<tr>
<td>219 554,24</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT VAIHTO-OMAISUUS</td>
</tr>
<tr>
<td>20 396,14</td>
</tr>
<tr>
<td>44 737,95</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ        |
| 20 396,14                      |
| 264 292,19                     |

**SAAMISET**

<table>
<thead>
<tr>
<th>PITKÄAIKAISET SAAMISET</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>LAINASAAMISSET</td>
</tr>
<tr>
<td>2 481 636,76</td>
</tr>
<tr>
<td>13 773 932,77</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISSET</td>
</tr>
<tr>
<td>100 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>250 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>SBRITOSAMISSET</td>
</tr>
<tr>
<td>476 127,21</td>
</tr>
<tr>
<td>56 251,90</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>PITKÄAIKAISET SAAMISSET YHTEENSÄ</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>3 057 763,97</td>
</tr>
<tr>
<td>14 080 184,67</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**LYHYTAIKAISET SAAMISET**

| MYINTISAMISSET                  |
| 11 209 309,68                  |
| 9 300 375,73                   |
| LAINASAAMISSET                 |
| 14 193 694,30                  |
| 2 695 836,39                   |
| MUUT SAAMISSET                 |
| 5 680 156,82                   |
| 6 483 192,67                   |
| SBRITOSAMISSET                 |
| 12 026 695,25                  |
| 36 212 922,74                  |

<table>
<thead>
<tr>
<th>LYHYTAIKAISET SAAMISSET YHTEENSÄ</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>43 109 856,05</td>
</tr>
<tr>
<td>34 692 327,53</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RAHOITUSARVOPAPERIT**

| JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISSET  |
| 30 714 834,00                   |
| 32 221 737,50                   |
| MUUT ARVOPAPERIT                |
| 18 912 382,92                  |
| 20 214 957,38                  |

| RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ    |
| 49 627 216,92                  |
| 52 436 694,88                  |

<p>| RAHAT JA PANKKISAAMISSET        |
| 59 247 932,85                  |
| 57 136 924,86                  |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</th>
<th>155 063 165,93</th>
<th>158 610 424,13</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>VASTAAVAA YHTEENSÄ</td>
<td>1 607 397 465,51</td>
<td>1 537 914 067,26</td>
</tr>
<tr>
<td>VASTATTAVAA</td>
<td>31.12.2013</td>
<td>01.01.2013</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>OMA PÄÄOMA</th>
<th>607 984 617,58</th>
<th>607 984 617,58</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMA</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>ARVONKOROTUSRAHASTO</td>
<td>13 443 467,96</td>
<td>9 560 967,96</td>
</tr>
<tr>
<td>MUU OMAT RAHASTOT</td>
<td>246 268 558,80</td>
<td>244 595 836,20</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELLISTEN TILIKUUSIEN YLJÄLAIKAA</td>
<td>-46 342 501,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</th>
<th>821 354 143,33</th>
<th>862 141 421,74</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>POISTOERO JA VAPAAEHTEiset VARAUKSET</td>
<td>0,00</td>
<td>1 310 285,65</td>
</tr>
<tr>
<td>POISTOERO</td>
<td>0,00</td>
<td>1 310 285,65</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>PAKOLLiset VARAUkSET</th>
<th>2 741 200,00</th>
<th>2 950 500,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>ELÄKEVARAUkSET</td>
<td>2 741 200,00</td>
<td>2 950 500,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</th>
<th>4 712 491,73</th>
<th>5 037 897,40</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>VALTION TOIMEKSIANNOT</td>
<td>2 023 444,51</td>
<td>1 708 460,66</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</td>
<td>13 753 115,00</td>
<td>13 849 853,16</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</th>
<th>20 489 051,24</th>
<th>20 596 211,22</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>VIERAS PÄÄOMA</td>
<td>100 000 000,00</td>
<td>50 000 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>PITKÄAIKAINEN JOUKKOVELKAKIRJALAINAT</td>
<td>320 032 803,96</td>
<td>228 132 815,96</td>
</tr>
<tr>
<td>LAIANT TAJUSTUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT</td>
<td>4 460 291,22</td>
<td>4 545 908,68</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</td>
<td>3 714 065,63</td>
<td>6 058 401,97</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>LAIANT JULKSYHTEISOLTA</th>
<th>100 000 000,00</th>
<th>50 000 000,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>410 207 160,81</td>
<td>288 646 126,61</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>LYYHTAIKAINEN</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>JOUKKOVELKAKIRJALAINAT</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LAIANT TAJUSTUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT</td>
<td>50 000 000,00</td>
<td>151 263 652,24</td>
</tr>
<tr>
<td>LAIANT JULKSYHTEISOLTA</td>
<td>0,00</td>
<td>916 690,52</td>
</tr>
<tr>
<td>LAIANT MULITA LUOTIONANTAJAILTA</td>
<td>84 000 204,32</td>
<td>4 207 348,42</td>
</tr>
<tr>
<td>SAADUT ENNAKOT</td>
<td>4 659 341,52</td>
<td>5 063 094,34</td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>38 510 068,73</td>
<td>41 993 189,09</td>
</tr>
<tr>
<td>LIIITYSMAKSUT JA MUUT VELAT</td>
<td>101 304 999,20</td>
<td>101 304 999,20</td>
</tr>
<tr>
<td>SRBTOVELAT</td>
<td>65 455 296,36</td>
<td>57 414 875,35</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>LYYHTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</th>
<th>352 605 910,13</th>
<th>362 269 522,04</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>3 413 272,00</td>
<td>4 288 449,65</td>
</tr>
<tr>
<td>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</td>
<td>1 607 397 465,51</td>
<td>1 537 914 067,26</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Alkavassa taseessa pääkirjanpidon rahoihin ja pankkisaamisiin sisältyy sisäisten yhdysten saldoja yht. | - 672947,28, jotka taulukossa siirretty riville liittymismaksut ja muut velat. |
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

PERUSKUNTA

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

Pysyvien vastaavien arvostus
Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamoonen vähennetynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. 
Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. 
Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus
Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamoon tai sitä alempaan arvoon.
Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palveltuutotannossa.

Vaihto-omaisuuden arvostus
Työtoimintakeskuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen hankintahinnan mukaan.
Turkansaaren ulkomuseon varasto ja lääkekeskuksen apteekin varasto hankintahinnan mukaan.
Metsät ja vesialueet/Puuvarastot taseessa, varovaisuutta noudattaen, käyvän myyntihinnan mukaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus
Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.
Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittele
Johdannaissopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa.
Jaksottettu korko on kirjattu tuloslaskelman rahoituseriin.
Valuuttajohdannaiset on kirjattu tilinpäätöspäivän kurssiin.

Lomapalkkijaksotusten laskentatapa käyttää laskennan perusteena todellisia kertyneitä ja pidettyjä lomapäiviä sekä lomarahan määrää. Lomapalkkavelkaan 2013 sisältyy säästövapaiden määrä.
Laskentaan otetaan mukaan kuukausi- ja kuntipalkkaiset palkansaajat.OVTES:n henkilöiden laskentaan otetaan vain lomaraha.

Valtuuston erikseen päättämät liikelaitosten ylimääräiset tuloutukset tehdään tilinpäätösvuodan seuraavalle tilikaudelle valtuuston erikseen päättämään kunnan oman pääoman erään.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT
TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISSUUKSINA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osasto</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kaupunginvaltuusto</td>
<td>617,38</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tarkastuslautakunta</td>
<td>308,33</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kaupunghallitus</td>
<td>32 378 747,14</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyvinvointipalv.tlk (sote /tilaaja)</td>
<td>48 141 130,75</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujohtokunta (sote/tuottaja)</td>
<td>197 902 325,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siku tuottajatoiminta</td>
<td>77 859 345,81</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Sivistys- ja kulttuuripalvelut</td>
<td>29 993 742,41</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennuslautakunta</td>
<td>3 355 015,84</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdyskuntalautakunta</td>
<td>46 874 619,62</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Verotulojen erittely</strong></td>
<td><strong>436 505 852,91</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>*) Sote/Tuottajan toimintatuottoihin sisältyy sisäistä sopimusohjausta</td>
<td>188 974 133,06</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
| **Verontilityslakia on muutettu siten, että jäännösverot ja kiinteistöverot tilitetään kunnille aiempaa nopeammin. Kuntien tili
kasvoivat muutoksen johdosta vuonna 2013 noin 200 miljoonaa euroa, kun jäännösverojen tilitys aikaistuu tammikuulta 2014 joulukuulle 2013. Jäännösveron tilitysaikataulun muutos lisäsi Oulun kaupungin joulukuun tilityksiä 7,6 miljoonalla eurolla.** |

**Osakkeet ja osuudet** | 592 069 286,45 | 0,00 |
**Pitkäaik. lainasaamiset** | 1 932 933,83 | 0,00 |
**Myyntisaamiset** | 11 209 309,68 | 0,00 |
**Muut saamiset** | 5 680 729,68 | 0,00 |
**Siirtosaamiset** | 12 083 889,17 | 0,00 |
**Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin** | 3 781 643,41 | 0,00 |
**Muut arvopaperit** | 23 457 081,40 | 0,00 |
**Muut rahastot** | 24 832 194,64 | 0,00 |
**Edellisten tilikauden tilikaukaisen yli-/alijäämät** | 280 735 017,58 | 0,00 |
**Vapaaehtoiset varaukset** | 1 409 433,05 | 0,00 |
**Ostovelat** | 38 773 875,44 | 0,00 |
**Muut lyhytaikaiset velat** | 61 416 653,09 | 0,00 |

**VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osasto</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vuosikate</td>
<td>-1 626 049,47</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos</td>
<td>-42 007 308,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Jos yhdistely olisi suoritettu, olisi vaikutus peruskunnan tilinpäätökseen ollut seuraava:**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osasto</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Osakkeet ja osuudet</td>
<td>592 069 286,45</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaik. lainasaamiset</td>
<td>1 932 933,83</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>11 209 309,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>5 680 729,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>12 083 889,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</td>
<td>3 781 643,41</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut arvopaperit</td>
<td>23 457 081,40</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahastot</td>
<td>24 832 194,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikaukaisen yli-/alijäämät</td>
<td>280 735 017,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vapaaehtoiset varaukset</td>
<td>1 409 433,05</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>38 773 875,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut lyhytaikaiset velat</td>
<td>61 416 653,09</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vertuloihin perustuva valtionosuuskien tasaus</td>
<td>-14 119 265,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Järjestelmämuutoksen tasaus</td>
<td>-1 916 538,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet</td>
<td>-21 988 977,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>225 083 231,93</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vertuloihin perustuva valtinosuusien tasaus

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>14 119 265,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Järjestelmämuutoksen tasauksen korotus

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>1 916 538,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosauksen korotus

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>21 988 977,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Harkinnanvarainen valtionosauksen korotus

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>2 950 500,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Lisäykset tilikaudella

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vähennykset tilikaudella

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>209 300,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### 2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>2 741 200,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPIOT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Maa- ja vesialueiden myyntivoitot</td>
<td>7 023 719,38</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennusten myyntivoitot</td>
<td>173 170,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut myyntivoitot</td>
<td>3 369,02</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Osakkeet ja osuudet</td>
<td>5 456 613,87</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>12 656 873,09</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>39 347,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

### KONSERNITILI

### PYSYVÄT VASTAAVAT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Aineettomat hyödykkeet</strong></td>
<td>3 881 787,66</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Poistamaton hankintameno 1.1.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>558 693,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Lisäykset tilikauden aikana

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoitusosuudet tilikaudella

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vähennykset tilikauden aikana

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>-202,88</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Siirrot erien välillä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Tilikauden poisto

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>-739 982,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Poistamaton hankintameno 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>3 700 295,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Kirjanpitoarvio 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusarinaja</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Kokonaispäätös</strong></td>
<td>3 700 295,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Erittely olennaisista lisäpoistoista
### Aineelliset hyödykkeet

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>162 611 234,95</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>9 294 171,21</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-223 996,22</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset ja niiden palautukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td><strong>171 681 409,94</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Arvonkorotukset</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Kirjanpitoarvo 31.12.</th>
<th>171 681 409,94</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Kirjanpitoarvo

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>4 762 743,80</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>878 464,94</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-302 492,38</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-361 363,86</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td><strong>4 977 352,50</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Kirjanpitoarvo 31.12.</th>
<th>4 977 352,50</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>253 657 714,51</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>44 664 280,07</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>-2 386 773,70</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-83 121,61</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä, siirto keskeneräisistä valmiisiin</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-33 437 924,98</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td><strong>262 414 174,29</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Kirjanpitoarvo 31.12.</th>
<th>262 414 174,29</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>8 854 269,74</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>3 495 453,03</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>7 965,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-318 660,56</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-4 035 456,73</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td><strong>8 003 570,48</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Kirjanpitoarvo 31.12.</th>
<th>8 003 570,48</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvio</th>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>6 570 864,24</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ensimmäinen osa</td>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>153 288,73</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>----------------</td>
<td>-------------------------------</td>
<td>-----------</td>
<td>------</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>6 724 152,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>6 724 152,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Etteity olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Ensimmäinen osa</th>
<th>Lisäykset tilikauden aikana</th>
<th>21 763 184,65</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>-2 021 082,48</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-3 898 517,29</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Siirrot erien välillä, siirto valmiisiin</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>3 373 879,42</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>3 373 879,42</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Ensimmäinen osa</th>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>458 220 011,89</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>81 105 952,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>-4 399 893,18</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-39 916 788,06</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-37 834 745,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Arvonatennukset ja niiden palautukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>457 174 539,60</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>457 174 539,60</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Sijoitukset

<table>
<thead>
<tr>
<th>Ensimmäinen osa</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>78 449 517,09</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>18 464 666,29</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-405,67</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>96 913 777,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonatennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>96 913 777,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Ensimmäinen osa</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>3 601 739,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>4 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>3 605 739,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Kirjanpitoarvo
#### 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Hankintameno

110 772 740,72

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonkorotukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Hankintameno

#### 1.1.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>5 307 194,07</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Lisäykset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>60,07</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Vähennyset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>-107 922,75</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Siirrot erien välillä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Hankintameno

#### 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>5 199 331,39</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonkorotukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Hankintameno

#### 1.1.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>198 131 191,56</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Lisäykset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>18 468 726,36</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Vähennyset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>-2 078 236,85</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Siirrot erien välillä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Hankintameno

#### 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>216 491 589,50</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonkorotukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Jvk., muut laina- ja muut saamiset

#### Hankintameno

110 772 740,72

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Arvonkorotukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Hankintameno

#### 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>6 798 134,77</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonkorotukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Hankintameno

#### 1.1.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>680 598,88</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Lisäykset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>245 441,57</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Vähennyset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>-299 796,53</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Siirrot erien välillä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Hankintameno

#### 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>626 243,92</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Arvonkorotukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### Hankintameno

#### 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>626 243,92</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>9 556 970,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>245 441,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-2 378 033,38</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>7 424 378,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>7 424 378,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th>Pohjois-Pohjanmaan Liitto</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>204 284,05</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>204 284,05</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>204 283,94</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,11</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>78 233 428,24</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>78 233 428,24</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>78 209 003,05</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>24 425,19</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Oulun seudun koulutuskuntaryhmä</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>32 335 028,43</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>32 335 028,43</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>28 801 902,55</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3 533 125,88</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SAAMISTEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>383 900,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>100 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>483 900,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>100 335,62</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>889 886,75</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>292 352,12</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>1 282 574,49</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Taloudelliset tiedot

<table>
<thead>
<tr>
<th>osaosaluksen palkinnat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>832 188,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>20 486,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>224 711,27</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>1 077 385,37</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>osaosaluksen palkinnat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>osaosaluksen palkinnat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Siirtosaamiset

<table>
<thead>
<tr>
<th>osaosaluksen palkinnat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirtyvät korot</td>
<td>961 763,62</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kelan korvaus työterveydenhuollosta</td>
<td>2 134 008,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset ulkopuolisella rahoituksella toteutettaviin hankkeisiin</td>
<td>1 486 968,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>7 443 955,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät yhteensä</td>
<td>12 026 695,25</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoitusravopaperit

<table>
<thead>
<tr>
<th>osaosaluksen palkinnat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteliihin</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Joukkovelkakirjalainsaamiset

<table>
<thead>
<tr>
<th>osaosaluksen palkinnat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>31 607 944,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>30 714 834,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>893 110,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Muut arvopaperit

<table>
<thead>
<tr>
<th>osaosaluksen palkinnat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>20 172 826,25</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
</tr>
<tr>
<td>-------------------</td>
<td>--------------</td>
<td>--------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä rahoitusarvopaperit</td>
<td>49 627 216,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMAN PÄÄOMAN ERITTELY</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Yhteensä rahoitusarvopaperit</strong></td>
<td>607 984 617,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot rahastoon</td>
<td>281 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot rahastosta</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Siirrot rahastoon</strong></td>
<td>9 841 967,96</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot rahastosta</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Siirrot erien välillä</strong></td>
<td>3 601 500,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitosten tuloutukset</td>
<td>1 672 722,60</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIEDEN VUODEN KULUTTUA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>119 500 208,25</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>965 974,18</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VIERAS PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Saadut ennakot</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>--------------------------</td>
<td>----------------</td>
<td>------</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>2 945 686,79</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>82 524 260,41</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>3 616 674,56</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>89 086 821,76</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>17 525 203,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>17 525 203,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>4 464,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>4 464,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>3 714 065,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>377 778 461,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>381 492 526,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>4 659 141,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>18 034 713,96</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>190 171 577,29</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>61 838 621,80</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>274 704 054,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>762 813 070,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>3 714 065,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Summa sisältää**

Limingantullin kaupunginosan korttelien 1-4 maankäyttöopimuksiista saadut tulot v. 2006 - 2010 käytetään ko.alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakenmisen kustannuksiin 1)

842 060,92 0,00

Limingantullin kaupunginosan kortteliin 23 tontteja 8, 26-28, 36, 38, 39 sekä katu-, viher- ja rautatiesuunnittelu koskevan asemakaavan muutosalueella tehtävistä sopimuksista saatavat sopimuskorvaukset
<table>
<thead>
<tr>
<th>Kategoriä</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset</td>
<td>13 317 420,24</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lomapalkkavelka</td>
<td>43 260 988,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korkojaksotukset</td>
<td>2 387 291,46</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>6 489 996,66</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Riitovelat</strong></td>
<td><strong>65 455 296,36</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)</td>
<td>231 893,45</td>
<td>190 389,96</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Elastustuen takautumissaatava</strong></td>
<td><strong>131 684,43</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitiedot</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)</td>
<td>231 893,45</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista</strong></td>
<td><strong>831 622 445,04</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut taloudelliset vastuut</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitiedot</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitiedot</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitiedot</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖKULUT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan</td>
<td>420 119 835,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut yhteensä</td>
<td>420 119 835,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tilintarkastuspalkkiot, Oulun kaupunki</td>
<td>37 636,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilintarkastuspalkkiot, Haukiputaan kunta</td>
<td>8 157,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilintarkastajan lausunnot, Oulun kaupunki</td>
<td>14 956,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilintarkastajan lausunnot, Haukiputaan kunta</td>
<td>416,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut palkkiot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

BDO Auditor Oy Ab

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tilintarkastuspalkkiot, Oulun kaupunki</td>
<td>32 630,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilintarkastuspalkkiot, Yli-Iin kunta</td>
<td>2 375,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilintarkastajan lausunnot, Oulun kaupunki</td>
<td>2 579,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät, Yli-Iin kunta</td>
<td>1 628,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut palkkiot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Pohjolan tilintarkastustoimisto

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tilintarkastuspalkkiot, Kiimingin kunta</td>
<td>7 510,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut palkkiot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Oulun HTM&JHTT-tarkastus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tilintarkastuspalkkiot, Oulunsalon kunta</td>
<td>8 975,32</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilintarkastajan lausunnot, Oulunsalon kunta</td>
<td>1 814,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut palkkiot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Palkkiot yhteensä | 118 678,34 | 0,00 |

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuuudesta PERUSKUNTA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>55 109</td>
<td>58 700</td>
<td>65 888</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omankohdistumot</td>
<td>0</td>
<td>55 109</td>
<td>58 700</td>
<td>65 888</td>
<td>0</td>
<td>35 939</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmanmukaiset poistot</td>
<td>0</td>
<td>35 119</td>
<td>35 119</td>
<td>35 119</td>
<td>0</td>
<td>21 071</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>14 868</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkleara % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td>41 %</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointilasoa on tarkastelukaudella olennaisesti aiempi vuosia korkeampi. Poistosuunnitelmaa tullaan suunnittelualalla tarkistamaan.
# OULUN KAUPUNKI
Peruskunta ja liikelaitokset

## TULOSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

### 1.1.-31.12.2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>TOIMINTATUOTOT</th>
<th>1.1.-31.12.2012</th>
<th>vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>MYYNTITUOTOT</td>
<td>269 611 404,33</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>MAKSITUOTOT</td>
<td>58 283 917,61</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>TUEJ JA AVUSTUKSET</td>
<td>40 633 568,16</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT TOIMINTATUOTOT</td>
<td>59 895 898,90</td>
<td>+ 428 424 790,00</td>
</tr>
<tr>
<td>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</td>
<td>+ 17 810 236,73</td>
<td>+ 0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TOIMINTAKULUT

<table>
<thead>
<tr>
<th>HENKILÖSTÖKULUT</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PALKAT JA PALKKIOT</td>
<td>412 715 117,82</td>
</tr>
<tr>
<td>HENKILÖSVUKULUT</td>
<td>102 505 042,14</td>
</tr>
<tr>
<td>ELÄKEKULUT</td>
<td>24 035 924,09</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT HENKILÖSVUKULUT</td>
<td>455 354 006,34</td>
</tr>
<tr>
<td>PALVELUIJEN OSTOT</td>
<td>175 215 967,17</td>
</tr>
<tr>
<td>AVUSTUKSET</td>
<td>84 099 616,25</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT TOIMINTAKULUT</td>
<td>38 569 048,55</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TOIMINTAKATE

| -846 259 |
| 695,63 |

### VEROTULOT

| 692 700 326,21 |
| 0,00 |

### VALTIONOSUUDET

| 225 083 231,93 |
| 0,00 |

### RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

| 80 358 889,44 |
| 0,00 |

### POISTOT JA ARVONALENTUMISET

| -128 507 373,32 |
| 0,00 |

### TILAUKAUKEN TULOS

| -48 148 483,88 |
| 0,00 |

### OULUN KAUPUNGIN TULOSLASKELMAAN TUNNUSLUVUT

| 2013 |
| 33,6 % |
| = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön) |

| 62,5 % |
| 415 |

Asukasmäärä vuoden lopussa: 193 832
### OULUN KAUPUNKI

**Peruskunta ja liikelaitokset**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Toiminnan rahavirta</strong></td>
<td>80 359</td>
<td>66 904</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Tulorahoituksen korjauserät</strong></td>
<td>-13 455</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| **Investointien rahavirta** |  |  |
|-----------------------------|---------------------------|
| Investointimenot (-) | -226 972 | 0 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin (+) | 5 594 | 0 |
| Luovutuslukot (+) | 33 636 | -187 742 |

| **Toiminnan ja investointien rahavirta** | -120 838 | 0 |

| **Rahoituksen rahavirta** |  |  |
|---------------------------|---------------------------|
| Antolainauksen muutokset | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten lisäykset (-) | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennykset (+) | 1 684 | 1 684 |

| **Lainakannan muutokset** |  |  |
|---------------------------|---------------------------|
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+) | 125 000 | 0 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-) | -32 279 | 0 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos (+)/(-) | 8 797 | 101 518 |

| **Oman pääoman muutokset** | -97 | 0 |

| **Muut maksuvaluimuiden muutokset** | -136 | 0 |
|---------------------------|---------------------------|
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 420 | 0 |
| Vähto-omaisuiden muutos | 10 955 | 0 |
| Saamisten muutos | 4 157 | 15 396 |

| **Rahavarojen muutos** | 118 501 | 0 |

| **Rahavarojen muutos** | -2 337 | 0 |

| **Rahavarojen muutos** | 126 006 | 0 |
|---------------------------|---------------------------|
| Rahavarot 31.12. | 128 343 | 0 |
| Rahavarot 01.01. | -2 337 | 0 |

### OULUN KAUPUNKI

#### Rahoituskaskelmapiirustus

Investointien tulorahoitukset:

- 36% = 100 x Vuosikate/Investointien omahankintameno
- (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

Pääomamenojen tulorahoitukset:

- 32% = 100 x Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettoläys + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitotiloa:

- 2,2 = (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassavarat, milj. euroa:

- 126 = Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassastamaksut/vuosu, milj. euroa:

- 1 286 = Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön + muut rahoituskulut

Kassan riittävyys, pv 36

- 365 pv*Kassavarat/Kassastamaksut

Asukasmäärä vuoden lopussa:

- 193 832

Toiminnan ja rahoituksen rahavirta 5 vuodelta €:

- 297 017
<table>
<thead>
<tr>
<th>TASE</th>
<th>VASTAAVA</th>
<th>31.12.2013</th>
<th>01.01.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>OULUN KAUPUNKI</td>
<td>OULUN KAUPUNKI</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Peruskunta ja liikelaitokset</td>
<td>Peruskunta ja liikelaitokset</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</th>
<th>Muut pitkäaikaiset menot</th>
<th>Muut pitkäaikaiset menot</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>7 340 648,08</td>
<td>6 906 314,68</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEELLISET HYÖDYKKEET</th>
<th>MAA- ja vesialueet</th>
<th>Rakennukset</th>
<th>Kiinteät rakenneet ja laitteet</th>
<th>Koneet ja kalusto</th>
<th>Muut aineelliset hyödykkeet</th>
<th>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</th>
<th>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>171 682 153,33</td>
<td>489 099 763,81</td>
<td>600 118 787,58</td>
<td>20 201 380,44</td>
<td>6 808 793,02</td>
<td>95 309 116,42</td>
<td>1 383 219 994,60</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>SUJOITUKSET</th>
<th>Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet</th>
<th>Muut osakkeet ja osuudet</th>
<th>Muut lainasaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Suoitukset yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>27 622 656,64</td>
<td>300 790 378,18</td>
<td>7 660 516,27</td>
<td>2 854 684,82</td>
<td>338 928 235,91</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 1 729 488 878,59 | 1 667 550 966,31 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</th>
<th>Valtion toimeksiannot</th>
<th>Lainatoimisrahastojen erityiskatteet</th>
<th>Muut toimeksiantojen varat</th>
<th>Toimeksiantojen varat yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>4 737 728,92</td>
<td>1 792 401,71</td>
<td>13 776 367,53</td>
<td>20 306 498,16</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>VAIHTUVAT VASTAAVAT</th>
<th>AINEET JA TARVITTEET</th>
<th>Valmit tuotteet</th>
<th>Muut vaihto-omaisuus</th>
<th>Vaihto-omaisuus yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>6 705 906,63</td>
<td>300 627,39</td>
<td>20 396,14</td>
<td>7 026 930,16</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>SAAMISET</th>
<th>Pitkäaikaiset saamiset</th>
<th>Lainasaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Sirtosaamiset</th>
<th>Pitkäaikaiset saamiset yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>53 162 693,62</td>
<td>100 000,00</td>
<td>476 127,21</td>
<td>53 738 820,83</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>LHYTAIKAISET SAAMISET</th>
<th>Myyntisaamiset</th>
<th>Lainasaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Sirtosaamiset</th>
<th>Lhytaikaiset saamiset yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>32 983 095,67</td>
<td>15 898 267,37</td>
<td>14 174 759,09</td>
<td>42 072 533,44</td>
<td>105 128 655,57</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>RAHOITUSARVOPAPERIT</th>
<th>Suoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</th>
<th>Joukkovelkakirjalainasaamiset</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>3 781 643,41</td>
<td>36 645 501,17</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

**TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

**SAAMISET**

**LHYTAIKAISET SAAMISET**

**RAHOITUSARVOPAPERIT**
### Tilinpäätöslaskelmat ja liitettävät

#### Muut arvopaperit

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Rahit ja pankkisaamiset</td>
<td>62 121 740,07</td>
<td>62 651 915,92</td>
</tr>
<tr>
<td>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</td>
<td>291 900 372,61</td>
<td>305 612 570,78</td>
</tr>
<tr>
<td>Vastaavat yhteensä</td>
<td>2 041 695 749,36</td>
<td>1 993 440 646,46</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Vastattavaa

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun kaupunki</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Peruskunta ja liikelaitokset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oma pääoma</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma</td>
<td>609 314 217,80</td>
<td>609 314 217,80</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotusrahasto</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut omat rahastot</td>
<td>26 040 227,14</td>
<td>22 684 753,38</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien VI- ja ALI-äämä</td>
<td>555 242 983,25</td>
<td>538 489 492,80</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden VI- ja ALI-äämä</td>
<td>43 763 611,42</td>
<td>25 525 968,45</td>
</tr>
<tr>
<td>Oma pääoma yhteensä</td>
<td>1 146 833 822,73</td>
<td>1 196 014 432,43</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoero</td>
<td>53 759 231,25</td>
<td>61 109 702,62</td>
</tr>
<tr>
<td>Vapaaehtoiset varaukset</td>
<td>19 739 433,05</td>
<td>20 656 334,14</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoero ja vapaaeht. varaukset yhteensä</td>
<td>73 498 664,30</td>
<td>81 766 036,76</td>
</tr>
<tr>
<td>Pakolliset varaukset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkevaraukset</td>
<td>2 783 653,34</td>
<td>2 950 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut pakolliset varaukset</td>
<td>6 681 987,18</td>
<td>6 380 368,04</td>
</tr>
<tr>
<td>Pakolliset varaukset yhteensä</td>
<td>9 465 640,52</td>
<td>9 330 868,04</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimeksiantojen pääomat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Valtion toimeksiantotot</td>
<td>4 712 491,73</td>
<td>5 037 897,40</td>
</tr>
<tr>
<td>Lahjoitusrahastojen pääomat</td>
<td>2 023 444,51</td>
<td>1 708 460,66</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut toimeksiantojen pääomat</td>
<td>13 753 115,00</td>
<td>13 849 853,16</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimeksiantojen pääomat yhteensä</td>
<td>20 489 051,24</td>
<td>20 596 211,22</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikainen</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Joutokoveljakirjalainat</td>
<td>100 000 000,00</td>
<td>50 000 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</td>
<td>302 032 803,96</td>
<td>228 132 815,96</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat julkisyhteisöiltä</td>
<td>4 460 291,22</td>
<td>4 454 908,68</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakkot</td>
<td>3 714 065,63</td>
<td>6 058 401,97</td>
</tr>
<tr>
<td>Liittyv ämisäiset ja muut velat</td>
<td>75 532 026,66</td>
<td>63 607 751,83</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</td>
<td>485 739 187,47</td>
<td>352 253 878,44</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikainen</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</td>
<td>50 000 000,00</td>
<td>151 263 652,24</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat julkisyhteisöiltä</td>
<td>0,00</td>
<td>916 690,52</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat muilta luottonantajilta</td>
<td>84 000 204,31</td>
<td>2 234 136,29</td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakkot</td>
<td>4 946 319,03</td>
<td>5 383 779,26</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>65 961 029,84</td>
<td>69 264 389,91</td>
</tr>
<tr>
<td>Liittyv ämisäiset ja muut velat</td>
<td>14 814 509,87</td>
<td>29 071 238,77</td>
</tr>
<tr>
<td>Sivovelat</td>
<td>85 947 320,05</td>
<td>75 345 332,58</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</td>
<td>305 669 383,10</td>
<td>333 479 219,57</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>791 408 570,57</td>
<td>685 733 098,01</td>
</tr>
<tr>
<td>Vastaavat yhteensä</td>
<td>2 041 695 749,36</td>
<td>1 993 440 646,46</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Vastattavaa

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun kaupunki</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Peruskunta ja liikelaitokset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oma pääoma</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotusrahasto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut omat rahastot</td>
<td>23 457 081,40</td>
<td>23 993 845,20</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahit ja pankkisaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahit ja pankkisaamiset yhteensä</td>
<td>63 884 225,98</td>
<td>65 691 014,39</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut arvopaperit</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut arvopaperit yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
**OULUN KAUPUNGIN TASEEN TUNNUSLUVUT**

| Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Poistoero + Vapaa- ehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.) | 60 % |
| Rahoitusvarallisuus €/asukas = (Saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Asukasmäärä | -2 569 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot | 58 % |
| Lainakanta, 1000 euroa = Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat) | 540 493 |
| Lainat €/asukas | 2 788 |
| Lainasaamiset 31.12,1000 euroa | 7 661 |
| Asukasmäärä vuoden lopussa | 193 832 |
## TULOSLASKELMA

### 1.1. - 31.12.2013

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>TOIMINTATUOTOT</strong></td>
<td>740 174 102,62</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINTAKULUT</strong></td>
<td>-1 613 214 355,71</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OSUUS OSAKKUUSYHTEISÖJEN VOITOSTA (TAPPOSTA)</strong></td>
<td>31 622 388,94</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINTAKATE</strong></td>
<td>-841 417 864,15</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VEROTULOT</strong></td>
<td>692 700 326,21</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VALTIONOSUUDET</strong></td>
<td>323 785 631,91</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITSTUOTOT JA -KULUT</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KORKOTUOTOT</td>
<td>2 312 025,79</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT RAHOITSTUOTOT</td>
<td>14 803 508,89</td>
</tr>
<tr>
<td>KORKOKULUT</td>
<td>-14 903 862,70</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT RAHOITUSKULUT</td>
<td>-2 091 591,83</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VUOSIKATE</strong></td>
<td>175 188 174,12</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT</td>
<td>-178 261 587,01</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLI- JA ALIPARINEN</td>
<td>728 282,88</td>
</tr>
<tr>
<td>ARVONALENTUMISET</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>ARVONALENTUMISET</strong></td>
<td>-177 533 304,13</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TILIKAUDEN TULOS</strong></td>
<td>-2 345 130,01</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TILINPÄätÖTÖSSIIRROT</strong></td>
<td>-2 527 700,42</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VÄHEMMISTÖOSUUDET</strong></td>
<td>-2 813 816,97</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TILIKAUDEN YLLÄJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</strong></td>
<td>-7 686 647,40</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi.

OULU-KONSERNI

#### TILINPÄätÖSLASKELMEN TUNNUSLUVUT

2013

- Toimintatuotot/Toimintakulut %: 45,9 %
  
  = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)
- Vuosikate/Poistot %: 98,3 %
- Vuosikate,€/asukas: 904
- Asukasmäärä vuoden lopussa: 193832
### TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

#### RAHOITUSLASKELMA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>RAHOITUSLASKELMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vuosikate</td>
<td>175 188</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloarhoituksen korjauserät</td>
<td>-40 324</td>
<td>134 864</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimenot (-)</td>
<td>-297 651</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusoisuudet Investointimenoihin (+)</td>
<td>6 627</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Pysyvien vastaavien hyötykkeiden luovutustulot (+)</td>
<td>41 477</td>
<td>-249 547</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td>-114 683</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainaukseen muutokset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasaamisten lisäykset (-)</td>
<td>-2 505</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasaamisten vähennykset (+)</td>
<td>1 304</td>
<td>-1 201</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LAINAKANANNA MUUTOKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäkaikaisten lainojen lisäys (+)</td>
<td>147 311</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäkaikaisten lainojen vähennys (-)</td>
<td>-51 233</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytkaikaisten lainojen muutos (+)/(-)</td>
<td>13 947</td>
<td>110 025</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET</strong></td>
<td>-8 869</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>MUUT MAKSUVALMIUIDEN MUUTOKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset</td>
<td>-137</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Vahhto-omaisuuden muutos</td>
<td>-1 786</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutos</td>
<td>15 345</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Koroittomien velkojen muutos</td>
<td>-81 055</td>
<td>-67 633</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td>32 322</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHAVAROJEN MUUTOS</strong></td>
<td>-82 361</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHAVAROJEN MUUTOS</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarat 31.12.</td>
<td>160 237</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarat 01.01.</td>
<td>242 598</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TASE</strong></td>
<td>82 361</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

---

**OULU-KONSERNI**

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointien tuloarhoitus, %</td>
<td>60 %</td>
</tr>
<tr>
<td>= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pääomamenojen tuloarhoitus, %</td>
<td>51 %</td>
</tr>
<tr>
<td>=100*Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainanhoitokate</td>
<td>9,2</td>
</tr>
<tr>
<td>= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kassan riittävyys, pv</td>
<td>41</td>
</tr>
<tr>
<td>= 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kassavarat , milj. euroa</td>
<td>222</td>
</tr>
<tr>
<td>= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa</td>
<td>1 982</td>
</tr>
<tr>
<td>=Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TASE</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------------------------</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>VASTAAVAA</th>
<th>31.12.2013</th>
<th>01.01.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>KONSERNI</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

PYSVÄT VASTAAVAT

| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET   |            |            |
| AINEETTOMAT OIKEUDET     | 2 924 039,43 | 2 915 742,87 |
| LIKEARVO                 | 2 261 404,17 | 2 110 796,12 |
| MUUT PITKÄAIKUTTEISET MENOT | 8 909 819,32 | 8 606 974,26 |
| ENNAKKOMAKSUT            | 411 601,84   | 454 237,16  |

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ | 14 506 864,76 | 14 087 750,41 |

AINEELLISET HYÖDYKKEET

| MAA- JA VESIALUEET       | 180 572 011,27 | 172 122 559,26 |
| RAKENNUKSET              | 971 573 229,76  | 1 003 728 115,61 |
| KINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET | 679 633 277,98  | 638 826 960,02 |
| KONEET JA KALUSTO        | 55 739 671,51   | 58 924 812,42  |
| MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET | 32 454 720,12  | 29 192 719,31  |

AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ | 2 070 812 177,34 | 2 026 821 314,50 |

SJOITUKSET

| OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET | 66 748 766,80 | 17 454 033,05 |
| MUUT OSAKKEET JA OSUUDET           | 60 377 244,20 | 60 112 100,13 |
| MUUT LAINASAAMISET                 | 606 385,90    | 693 868,91   |
| MUUT SAAMISET                      | 5 394 493,98  | 4 315 839,79 |

SJOITUKSET YHTEENSÄ | 133 126 890,88 | 82 575 841,88 |

PYSVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 2 218 445 932,98 | 2 123 484 906,79 |

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

| VALTION TOIMEKSIANNOT           | 9 540 830,22   | 6 694 235,70 |
| LAHIOTURSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET | 1 954 927,80   | 1 420 184,21 |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT      | 21 927 112,35  | 25 772 495,33 |

TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ | 33 422 870,37 | 33 886 915,24 |

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTO-OMAISUUS

| AINEET JA TARVIKKEET       | 9 939 550,99   | 10 083 566,19 |
| KESKENERÄISET TUOTTEET     | 2 178 776,71   | 1 922 140,69 |
| VALMIT TUOTTEET            | 9 118 759,49   | 7 426 820,63 |
| MUU VAIHTO-OMAISUUS        | 25 261,27      | 123 616,90   |
| ENNAKKOMAKSUT              | 0,00           | 773,42       |

VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ | 21 262 348,46 | 19 556 917,83 |

SAAMISET

PITKÄAIAIKAISET SAAMISET

| LAINASAAMISET             | 716 227,77     | 614 096,92 |
| MUUT SAAMISET             | 5 360 020,58   | 328 723,64 |
| SBRTOSAAMISET            | 479 149,73     | 66 616,37  |

PITKÄAIAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ | 6 555 398,08 | 1 009 436,93 |

LYHYTAIAIKAISET SAAMISET

| MYINTISAAMISET            | 71 371 409,60  | 90 472 869,17 |
| LAINASAAMISET            | 625 830,62     | 392 571,84   |
| MUUT SAAMISET             | 20 777 710,65  | 23 077 439,22 |
| SBRTOSAAMISET            | 37 022 069,18  | 36 904 699,72 |

LYHYTAIAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ | 129 797 020,05 | 150 847 579,95 |
### Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Rahoitussarvopaperit</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Osakkaita ja osuudet</td>
<td>5'734,81</td>
<td>5'714,93</td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</td>
<td>7'272'463,03</td>
<td>6'594'560,17</td>
</tr>
<tr>
<td>Joukkovelkakirjalainasaamiset</td>
<td>36'645'501,17</td>
<td>38'307'698,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut arvopaperit</td>
<td>27'203'234,93</td>
<td>54'167 '543,34</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahoitussarvopaperit yhteensä</strong></td>
<td>71'126'933,94</td>
<td>99'075'516,44</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahat ja pankkisaamiset</strong></td>
<td>89'110'180,94</td>
<td>143'522'899,90</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</strong></td>
<td>317'851'881,47</td>
<td>414'012'351,05</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vastaavat yhteensä</strong></td>
<td>2'569'720'684,82</td>
<td>2'571'384'173,08</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vastattavaa

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Oma pääoma</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma</td>
<td>609'314'217,79</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdistyksen ja säätiöiden peruspääoma</td>
<td>112'332,72</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotusrahastot</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muu omat rahastot</td>
<td>37'218'869,32</td>
</tr>
<tr>
<td>Eiellisten tilikausien yli-/alijäämät</td>
<td>546'073'691,30</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden yli-/alijäämät</td>
<td>-7'686'647,40</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Oma pääoma yhteensä</strong></td>
<td>1'185'032'463,73</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VähemmistöosuuDET</strong></td>
<td>7'587'863,73</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Poistoero</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vapaaehtoiset varaukset</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoero</td>
<td>112'336'377,03</td>
</tr>
<tr>
<td>Vapaaehtoiset varaukset</td>
<td>60'726'424,17</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistoero ja vapaaeht. varaukset yhteensä</strong></td>
<td>173'062'801,20</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Pakolliset varaukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Eläkevaraukset</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Muut pakolliset varaukset</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pakolliset varaukset</td>
<td>2'996'437,46</td>
</tr>
<tr>
<td>Pakolliset varaukset yhteensä</td>
<td>19'424'999,04</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Toimeksiantojen pääomat

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Valtion toimeksiantot</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Laajioitustarhastojen pääomat</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimeksiantojen pääomat</td>
<td>9'515'593,03</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Toimeksiantojen pääomat yhteensä</strong></td>
<td>33'634'253,36</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vieras pääoma

### Pitkäaikainen

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Joukkovelkakirjalainat</strong></td>
<td>100'000'000,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Pääomalanat</strong></td>
<td>551'752'615,15</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</strong></td>
<td>3'943'637,11</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Lainat julkisyyhteisöiltä</strong></td>
<td>54'110'738,04</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Lainat muilla luotonantajilta</strong></td>
<td>331'991,46</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Saadut ennakot</strong></td>
<td>3'753'390,96</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Ostovelat</strong></td>
<td>8'205,72</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Liitthyismaksut ja muut velat</strong></td>
<td>104'298'268,02</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Sivistovelat</strong></td>
<td>3'856'035,90</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</strong></td>
<td>822'054'882,36</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Lyhytaikainen

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Pääomalanat</strong></td>
<td>389'360,06</td>
</tr>
<tr>
<td>Päätösasema</td>
<td>2013</td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------</td>
<td>------</td>
</tr>
<tr>
<td>LAINAT RAIHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA</td>
<td>80 474 192,38</td>
</tr>
<tr>
<td>LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ</td>
<td>2 446 309,90</td>
</tr>
<tr>
<td>LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTÄ</td>
<td>445 943,41</td>
</tr>
<tr>
<td>SAADUT ENNAKOT</td>
<td>8 786 182,51</td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>73 327 846,82</td>
</tr>
<tr>
<td>LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT</td>
<td>25 331 690,19</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTIOVELAT</td>
<td>137 721 896,13</td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>328 923 421,40</td>
</tr>
<tr>
<td>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>1 150 978 303,76</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTATTAVAAN YHTEENSÄ</strong></td>
<td>2 569 720 684,82</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Konserttaseen tunnusluvut:

- Omavaraisuus-
  = (Oma pääoma + Konsernireservi + Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)

- Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa
  = Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)

<table>
<thead>
<tr>
<th>ko</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Omavaraisuus-%</td>
<td>53 %</td>
<td>54 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa</td>
<td>793 895</td>
<td>777 199</td>
</tr>
<tr>
<td>Konsernin lainat €/asukas</td>
<td>4 096</td>
<td>4 072</td>
</tr>
<tr>
<td>Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €</td>
<td>606</td>
<td>694</td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa</td>
<td>19 832</td>
<td>19 0847</td>
</tr>
</tbody>
</table>
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN KAUPUNKI JA OULU-KONSERNI

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus
Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon
vähennettyä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuksilla.
Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.
Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman
liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus
Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.
Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerrytettävä tulo tai
sen arvo palvelutuotannossa.
Pysyvien vastaavien joukkovakilakirjalainasaamiset ja muut pitkäaikaiset sijoitukset on
arvostettu taseessa hankinta-arvoon. Tällaiset sijoitukset ovat kunnan pitkäaikaisia sijoituksia
muiden yhteisöjen liikkeelle

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus
Työtoimintakeskuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen hankintahinnan mukaan.
Turkansaaren ulkomuseon varasto ja lääkekeskuksen apteekin varaston hankintahinnan mukaan.
Metsät ja vesialueet/Puuvirastot taseessa, varovaisuutta noudattaen, käytän myyntihinnan mukaan.
Maanrakennuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteeseen
Viheryksikköön multivarasto on merkitty taseeseen valmistuskustannusten mukaan.
Koneyksikköön varasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaate
Logistiikkayksikköön varasto on merkitty taseeseen lifo-periaatteeseen

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus
Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.
Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen
luovutushintaan.

Korko- ja valuuttajohdannaisopimusten käsitteily
Johdannaisopimukset on tehty suojamaistarkoituksessa.
Jaksotettu korko on kirjattu tuloslaskelman rahoituseriin.
valuuttajohdannaiset on kirjattu tilinpäätöspaivän kursiin.

Lomapalkkajaksotusten laskentatapa käyttää laskennan perusteena todellisia kertyneitä ja pidettyjä lomapäiviä sekä
lomarahan määrää. Lomapalkkakaveltia 2013 sisältää säästövapaiden määrä.
Laskentaan otetaan mukaan kuukausi- ja tuntipalkkaiset palkansaajat. OVTS:n henkilöiden laskentaan otetaan
vain lomarahaa.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT
KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJULUS

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kaupungilla on määräysvalta.

Oulun Musiikkijuhlasäätiö, Oulun seudun ajorataharjoittelusäätiö ja POEM-Säätiö on jätetty

ytäryhteisöistä purettu tilikauden aikana Valistustalo Oy, Oulunsalon Vesihuolto Oy, Kiimingin Vesi Oy,

Ervastinrannan Keskuspuhdistamo Oy ja Yli-in Vesi Oy.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERSIATTEET

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut, saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia

luukuun ottamatta.

Olennaiset pyyvyn vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Kuntayhtymien tuloslaskelmien ja taseet, sekä niiden liitetiedot on yhdistelty omistusosuuden mukaisesti.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Konsernissa on poistolaskennassa sovellettu olennaisilta osin yhtenäisiä laskentaperiaatteita.

Osakkusyyhteisöt

Osakkusyyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Vapaavehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaavehtoisia varauksia ei ole jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>vertailutietoa ei esitetä</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>vertailutietoa ei esitetä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntituotot</td>
<td>269 611 404,33</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksutuotot</td>
<td>58 283 917,61</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset</td>
<td>40 633 569,16</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut toimintatuotot</td>
<td>59 895 898,90</td>
<td>0,00</td>
<td>428 424 790,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

VEROTULOJEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kunnan tulovero</td>
<td>624 399 223,90</td>
<td>0,00</td>
<td>624 399 223,90</td>
</tr>
<tr>
<td>Osuus yhteisöveron tuotosta</td>
<td>27 798 059,33</td>
<td>0,00</td>
<td>27 798 059,33</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistövero</td>
<td>40 503 042,98</td>
<td>0,00</td>
<td>40 503 042,98</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut verotulot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Verotulot yhteensä</td>
<td>692 700 326,21</td>
<td>0,00</td>
<td>692 700 326,21</td>
</tr>
</tbody>
</table>
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus
(ilman tasauksia)
2013
2012

263 108 011,93
-14 119 265,00
-1 916 538,00
76 713 422,98
0,00

Verotuloihin perustuva valtios. tasaus
0,00
0,00
0,00
0,00

Järjestelmämuutoksen tasaus
0,00
0,00
0,00
0,00

Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet*
-21 988 977,00

Harkinnanvarainen rahoitusavustus
0,00

Valtionosuudet yhteensä
323 785 631,91
225 083 231,93

*) Konsernien 2012 lukuun sisältyy Oulun seudun koulutuskuntayhtymän saama yksikköhintarahoitus 76,6 milj. euroa.
Vuodelta 2013 vastaava summa on 98,7 milj. euroa.

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

tasapoisto

Aineettomat hyödykkeet
Aineettomat oikeudet
5 v

Tietokoneohjelmistot
Atk-ohjelmistot
2 v
Atk-ohjelmistot, laajat pitkäaikututiset
5-10 v

Muut pitkäaikaiset menot
Kehittämismenot
2 v
Konsenniikearvo
2 v
Liikearvo
2-20 v
Muut pitkäaikututiset menot
2 v

Ennakkomaksut
ei poistoaikaa

Aineelliset hyödykkeet
Maa- ja vesialueet
Maa- ja vesialueet
ei poistoaikaa
Kiinteistöjen liittymismaksut
ei poistoaikaa
Kiint. vuokraoik. ja liittymis
ei poistoaikaa

Rakennukset
Asuinrakennukset
30-40 v

Hallinto- ja laitosrakennukset
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset
20-30 v
Hallinto- ja laitosrakennukset, betoni ja teräs
30-40 v

Tehdas- ja tuotantorakennukset
Tehdas- ja tuotantorakennukset
20-30 v
Raskaat tuotantolaitokset
30-40 v

Muut rakennukset
Talousrakennukset, kerivet
10 v
Talousrakennukset, betoni ja teräs
15-30 v
Vapaa-ajarrakennukset
20-30 v
Voimalaitosrakennukset
20-40 v
Kalliorkorkeamainen
40-50 v

Kiinteät rakenteet ja laitteet
Maa- ja vesirakenteet
Kadut, tiet, torit ja puistot (rautatiet)
20 v
Sillat, laiturit ja urmalat sekä voimalaitosrakenteet
10-30 v
Raskaat sillat, satamalaiturit ja voimalaitosrakenteet
30-40 v
Muut maa- ja vesirakenteet
15 v
Puhdistetut ja maisemoidut maa-alueet
30 v
Laivaväylät
40 v
Laivaväylien huoltooruoppaus
10 v
Johtoverkostot ja laitteet
Vedenjakeluverkko
Viemäriverrko
Kaukolämpöverkko
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset
Maakaasusverkko
Muut putki- ja kaapeliverkot

Muut kiinteät rak. ja laitteet
Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet
Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet
Liikenteen ohjauslaitteet
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet

Koneet ja kalusto
Kuljetusvälineet
Rautaiset alukset
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet
Muut kuljetusvälineet
Muut liikkuvat työkoneet
Raskaat liikkuvat työkoneet
Muut koneet ja kalusto

Muut pinta- ja talo-esineet
Satamanosturit
Muut kevyet koneet
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet
Atk-laitteet
Muut laitteet ja kalusteet

Muut aineelliset hyödykkeet
Luonnonsarvat
Arvo- ja taide-esineet
Muut hyödykkeet
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat
Ennakkomaksut (Aineellis.hyöd)
Keskeneräiset hankinnat

Sijoitukset
Osakkeet ja osuudet
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet ei poistoaikaa
Kuntayhtymäosuudet ei poistoaikaa
Osakkusyhteisöosakkeet ja -os ei poistoaikaa
Yhteisyritysosakkeet ja -os ei poistoaikaa
Muut osakkeet ja osuudet

Muut osakkeet ja osuudet ei poistoaikaa
Muut pitkäaikaiset sijoitukset ei poistoaikaa
Vakuutussijoitukset ei poistoaikaa
Sijoitussrasto-osuudet ei poistoaikaa
Liikelaistosten peruspääomaos. ei poistoaikaa
Muiden taseyks. peruspääomaosu ei poistoaikaa
Osakkeiden ja osuuksien arvonk ei poistoaikaa

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Eläkevastuu 1.1 3 169 999,82 0,00 2 991 874,27 0,00
<table>
<thead>
<tr>
<th>Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut toimintatuotot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maa- ja vesialueiden myyntivoitot</td>
<td>7 130 306,38</td>
<td>0,00</td>
<td>7 023 719,38</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennusten myyntivoitot</td>
<td>282 973,82</td>
<td>0,00</td>
<td>173 170,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut myyntivoitot</td>
<td>3 147 130,29</td>
<td>0,00</td>
<td>6 392 967,30</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntivoitot yhteensä</td>
<td>10 560 410,49</td>
<td>0,00</td>
<td>13 589 857,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut toimintakulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maa- ja vesialueiden myyntitappiot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut myyntitappiot</td>
<td>470 574,55</td>
<td>0,00</td>
<td>59 228,10</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntitappiot yhteensä</td>
<td>470 574,55</td>
<td>0,00</td>
<td>59 228,10</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen eritely</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Osinkotuotot muista yhteisöistä</td>
<td>9 729 916,94</td>
<td>0,00</td>
<td>9 691 574,92</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoman korot kuntayhtymillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>9 729 916,94</td>
<td>0,00</td>
<td>9 691 574,92</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Eritelly poistoeron muutoksista</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos</td>
<td>1 551 313,33</td>
<td>0,00</td>
<td>-7 350 471,37</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
tehtyjen poistojen erotus (- tai +)  
<table>
<thead>
<tr>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>
| Poistoeron muutokset yhteenä  
| 1 551 313,33 | 0,00 | -7 350 471,37 | 0,00 |

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>ARVONKOROTUKSET</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Maa- ja vesialueet</td>
<td>2 705,39</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvo 1.1.</td>
<td>2 705,39</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotusten purku</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvo 31.12.</td>
<td>2 705,39</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineettomat oikeudet</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>2 915 742,88</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>1 207 709,97</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennyset tilikauden aikana</td>
<td>-115 411,88</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>57 742,56</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-1 141 744,10</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>2 924 039,43</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>2 924 039,43</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut pitkäaikavaihteiset menot</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>8 606 974,26</td>
<td>0,00</td>
<td>6 906 314,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>2 169 224,32</td>
<td>0,00</td>
<td>1 923 028,88</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennyset tilikauden aikana</td>
<td>-9 510,37</td>
<td>0,00</td>
<td>-202,88</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>136 215,11</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-1 488 492,60</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>8 909 819,32</td>
<td>0,00</td>
<td>7 340 648,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>8 909 819,32</td>
<td>0,00</td>
<td>7 340 648,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Liikearvo</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>2 110 796,12</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennyset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>150 608,05</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>2 261 404,17</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>2 261 404,17</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Erittely olennaisista lisäpoistoista

#### Ennakkomaksut

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 454 237,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 283 403,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -218 875,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -97 308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -9 855,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 411 601,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

#### Lisäykset tilikauden aikana

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 310 835,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 3 660 337,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -343 797,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 96 649,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arvolennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 14 506 864,76 | 0,00 | 7 340 648,08 | 0,00 |

#### Siirrot erien välillä

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 97 308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 3 660 337,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -343 797,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 96 649,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arvolennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 14 506 864,76 | 0,00 | 7 340 648,08 | 0,00 |

### Aineelliset hyödykkeet

#### Maa- ja vesialueet

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 172 119 853,88 | 0,00 | 162 611 978,34 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 9 760 215,17 | 0,00 | 9 294 171,21 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -261 431,11 | 0,00 | -223 996,22 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -1 049 332,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arvolennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 180 569 305,88 | 0,00 | 171 682 153,33 | 0,00 |

#### Rakennukset

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 1 003 728 115,61 | 0,00 | 495 647 473,31 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 45 639 825,02 | 0,00 | 34 545 765,87 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | -660 000,00 | 0,00 | -660 000,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -34 543 064,56 | 0,00 | -3 673 444,34 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -70 448 849,07 | 0,00 | -40 824 444,20 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 971 573 229,76 | 0,00 | 489 099 763,81 | 0,00 |

#### Kirjanpitoarvo

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 454 237,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 283 403,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -218 875,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -97 308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -9 855,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
### Kiinteät rakenteet ja laitteet

- **Poistamaton hankintameno 1.1.**
  - 638 826 960,01
  - 65 616 634,17
  - -2 528 116,47
  - -353 815,39
  - -81 697 549,45
  - 679 633 277,98

- **Kirjanpitoarvo 31.12.**
  - 679 633 277,98

### Lisäykset tilikauden aikana

- 65 616 634,17
- 21 400 838,03
- 3 825 540,55
- 153 288,73
- 0,00
- 0,00

### Rahoitusosuudet tilikaudella

- -2 528 116,47
- -1 208 904,13
- -1 461 501,21
- 19 258,12
- 0,00

### Vähennykset tilikauden aikana

- -2 528 116,47
- -715 640,63
- -329 291,21
- 0,00
- -10 067 574,88

### Siirrot erien välillä

- 19 258,12
- 0,00
- 0,00
- 0,00

### Tilikauden poisto

- -81 697 549,45
- -10 067 574,88

### Poistamaton hankintameno 31.12.

- 679 633 277,98
- 600 167 750,67

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 679 633 277,98
- 600 167 750,67

### Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelpoista)

- **Poistamaton hankintameno 1.1.**
  - 22 537 215,02
  - 3 825 540,55
  - -34 644,57
  - 444 083,60
  - -1 126 267,50
  - 25 645 927,10

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 25 645 927,10

### Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

- **Poistamaton hankintameno 1.1.**
  - 124 026 147,88

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 124 026 147,88

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 6 808 793,02

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 6 808 793,02

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 85 632 318,96

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 0,00

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 0,00

### Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

- **Poistamaton hankintameno 1.1.**
  - 6 655 504,29
  - 153 288,73
  - 0,00
  - 0,00
  - 0,00

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 6 655 504,29

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 153 288,73

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 0,00

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 0,00

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 0,00

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 0,00
| Liitykset tilikauden aikana | 179 039 615,45 | 0,00 | 121 752 350,16 | 0,00 |
| Rahoitussuosutet tilikaudella | -2 229 977,55 | 0,00 | -1 690 170,47 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -12 338 624,06 | 0,00 | -3 086,13 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -137 657 895,02 | 0,00 | -110 382 296,10 | 0,00 |
| Tilikaudea poisto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 150 839 266,70 | 0,00 | 95 309 116,42 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 150 839 266,70 | 0,00 | 95 309 116,42 | 0,00 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 2 026 818 609,10 | 0,00 | 1 334 179 377,17 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 325 435 957,12 | 0,00 | 232 948 403,42 | 0,00 |
| Rahoitussuosutet tilikaudella | -6 626 998,15 | 0,00 | -5 593 927,57 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | -48 903 080,90 | 0,00 | -4 582 659,54 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -50 707 517,49 | 0,00 | -46 723 245,91 | 0,00 |
| Tilikaudea poisto | -175 207 497,73 | 0,00 | -126 958 866,56 | 0,00 |
| Arvonatalennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 2 070 809 471,95 | 0,00 | 1 383 269 081,01 | 0,00 |
| Arvonkorotukset | 2 705,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 2 070 812 177,34 | 0,00 | 1 383 269 081,01 | 0,00 |

Sijoitukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Osakkeet ja osuudet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Osakkeet konserniyht.</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>2 500,00</td>
<td>137 204 555,61</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>18 464 766,29</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-2 500,00</td>
<td>-13 033 137,07</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>0</td>
<td>142 636 184,83</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonatalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>142 636 184,83</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Osakkeet omistusyht.yhteisöt</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>17 454 034,00</td>
<td>9 875 918,41</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>49 136 247,41</td>
<td>17 516 738,23</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>158 485,39</td>
<td>230 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>66 748 766,80</td>
<td>27 622 656,64</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonatalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>66 748 766,80</td>
<td>27 622 656,64</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kuntayhymäosuudet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>110 772 740,72</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Siirrot erien välillä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 31.12.</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>110 772 740,72</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 31.12.</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>110 772 740,72</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Muut osakkeet ja osuudet

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>60 109 600,13</th>
<th>0,00</th>
<th>47 210 824,73</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>3 041 867,91</td>
<td>0,00</td>
<td>2 895 691,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-2 529 218,36</td>
<td>0,00</td>
<td>-2 490 663,27</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>-244 605,48</td>
<td>0,00</td>
<td>-234 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>60 377 644,20</td>
<td>0,00</td>
<td>47 381 452,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>-400,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-400,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>60 377 244,20</td>
<td>0,00</td>
<td>47 381 452,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Osakkeet ja osuudet yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>77 563 634,13</th>
<th>0,00</th>
<th>305 064 039,47</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>52 178 115,32</td>
<td>0,00</td>
<td>38 877 195,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-2 529 218,36</td>
<td>0,00</td>
<td>-15 523 800,34</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>-86 120,09</td>
<td>0,00</td>
<td>-4 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>127 126 411,00</td>
<td>0,00</td>
<td>328 413 434,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>-400,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-400,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>127 126 011,00</td>
<td>0,00</td>
<td>328 413 034,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Jvk-, muut laina- ja muut saamiset
#### Saamiset konserniyhtiöt

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>9 416 060,15</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>16 510,95</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-2 015 834,85</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>-128 063,22</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>7 288 673,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>7 288 673,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Saamiset muut yhteisöt

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>4 910 626,46</th>
<th>0,00</th>
<th>2 845 274,70</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>2 388 368,71</td>
<td>0,00</td>
<td>980 066,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-1 298 115,29</td>
<td>0,00</td>
<td>-726 875,93</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>128 063,22</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>6 000 879,88</td>
<td>0,00</td>
<td>3 226 528,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>6 000 879,88</td>
<td>0,00</td>
<td>3 226 528,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Jvk-muut laina- ja muut saamiset yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>4 910 626,46</th>
<th>0,00</th>
<th>12 261 334,85</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>2 388 368,71</td>
<td>0,00</td>
<td>996 577,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-1 298 115,29</td>
<td>0,00</td>
<td>-7 742 710,78</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

Hankintameno 31.12.  
6 000 879,88 0,00 10 515 201,10 0,00

Arvonennuukset  
0,00 0,00 0,00 0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.  
6 000 879,88 0,00 10 515 201,10 0,00

KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun seudun koulutuskuntayhtymä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tasearvo 1.1.</td>
<td>32 335 028,43</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tasearvo 31.12.</td>
<td>32 335 028,43</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnan osus kuntayhtymän peruspääomasta</td>
<td>2 801 902,55</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>29 533 125,88</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pohjois-Pohjanmaa sairaanhoitopiirin ky</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tasearvo 1.1.</td>
<td>78 233 428,24</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tasearvo 31.12.</td>
<td>78 233 428,24</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnan osus kuntayhtymän peruspääomasta</td>
<td>78 209 003,05</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>24 425,19</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pohjois-Pohjanmaa liitto</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tasearvo 1.1.</td>
<td>204 284,05</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tasearvo 31.12.</td>
<td>204 284,05</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnan osus kuntayhtymän peruspääomasta</td>
<td>204 283,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>0,11</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Oulun kaupunki</th>
<th>Konserni</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Pitkäaikaiset</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset tytäryhteisöiltä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>14 850 946,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>52 421 768,57</td>
<td>15 644 853,41</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>100 000,00</td>
<td>889 886,75</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>20 571 448,07</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>67 372 714,64</td>
<td>37 106 188,23</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Oulun kaupunki</th>
<th>Konserni</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>1 948 837,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>20 486,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>0,00</td>
<td>260 126,25</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>1 969 323,20</td>
<td>260 126,25</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Oulun kaupunki</th>
<th>Konserni</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset osakkusus- sekä muilta omistusyhteisöyhteisöiltä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>2 243,80</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Osuusluonte</td>
<td>Lainasaamiset</td>
<td>Muut saamiset</td>
</tr>
<tr>
<td>------------</td>
<td>---------------</td>
<td>---------------</td>
</tr>
<tr>
<td>2013</td>
<td>368 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Myyntisaamiset</th>
<th>Lainasaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>70 603 655,92</td>
<td>625 830,62</td>
<td>0,00</td>
<td>92 007 197,19</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>20 777 710,65</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>92 774 950,87</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Saamiset muilta</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>69 712 281,64</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>92 774 950,87</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>37 366 314,48</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>92 774 950,87</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Oulu</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Saamiset yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>37 022 069,18</td>
<td>69 712 281,64</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>42 072 533,44</td>
<td>37 366 314,48</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>SIIRTOSAAMISET</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Piitkaikaiset siirtosaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>479 149,74</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>476 127,21</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>476 127,21</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>221 615,44</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>2 387 394,38</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>2 355 726,99</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>2 355 726,99</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>EU- tuet ja avustukset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>1 931 355,89</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>2 255 726,99</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>2 255 726,99</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>2 255 726,99</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>EU- tuet ja avustukset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>2 998 888,73</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>60 799,99</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>60 799,99</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>31 870 209,12</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>37 368 612,08</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>37 368 612,08</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Tulojaamat</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>37 022 069,18</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>42 072 533,44</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>42 072 533,44</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>RAHOITUSARVOPAPERIT</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Osakkeet ja osuudet</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>5 734,81</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>5 734,81</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Erotus</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>7 282 783,04</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>7 282 783,04</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>3 791 963,42</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>3 791 963,42</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Erotus</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Joukkovelkakirjalainasaamiset</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>37 674 710,42</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>37 674 710,42</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>36 645 501,17</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>36 645 501,17</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Erotus</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>1 029 209,25</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>1 029 209,25</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Muut arvopaperit</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>29 163 677,83</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>1 960 442,90</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>27 203 234,93</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>1 960 442,90</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osuusluonte</th>
<th>Erotus</th>
<th>Muut saamiset</th>
<th>Siirtosaamiset</th>
<th>Yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>1 960 442,90</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>1 960 442,90</td>
</tr>
<tr>
<td>2012</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Yhteensä rahoitusarvopaperit
- 2013: 71 126 933,94
- 2012: 63 884 225,98
- 2013: 0,00
- 2012: 0,00

### OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>609 314 217,80</td>
<td>609 314 217,80</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset (oikaisu v. 2011)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>609 314 217,80</td>
<td>609 314 217,80</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Muut omat rahastot

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vahinkorahasto 1.1.</td>
<td>9 560 967,96</td>
<td>9 560 967,96</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot rahastoon</td>
<td>281 000,00</td>
<td>281 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot rahastosta</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vahinkorahasto 31.12.</td>
<td>9 841 967,96</td>
<td>9 841 967,96</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Muut omat rahastot 31.12.
- 2013: 37 218 869,34
- 2012: 30 080 352,50
- 2013: 16 198 259,18
- 2012: 13 123 785,42

### Muut omat rahastot yhteensä
- 2013: 47 060 837,30
- 2012: 26 040 227,14

### Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.
- 2013: 553 713 923,47
- 2012: 554 861 927,10

### Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.
- 2013: 546 073 691,30
- 2012: 555 292 075,62

### Tilikauden ylijäämä/alijäämä
- 2013: -7 686 647,40
- 2012: -43 763 611,42

### OMA PÄÄOMA YHTESENSÄ
- 2013: 1 194 762 099,00
- 2012: 1 146 882 909,14

### PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Joukkovelkakirjalainat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</td>
<td>324 639 054,08</td>
<td>187 405 360,89</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat julkosyhteisöiltä</td>
<td>18 736 403,64</td>
<td>1 256 341,77</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkapensoitukset velat yhteensä</td>
<td>343 375 457,72</td>
<td>188 661 702,66</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PAKOLLESET VARAUKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut pakolliset varaukset</td>
<td>161 433,44</td>
<td>161 433,44</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ympäristövastuut</td>
<td>7 227 245,74</td>
<td>6 520 533,74</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Potilasvahinkovakuutusmakuvastuu (ky)</td>
<td>8 468 231,30</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut pakolliset varaukset</td>
<td>571 651,10</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VIERAS PÄÄOMA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut pakolliset varaukset yhteensä</td>
<td>16 428 561,58</td>
<td>6 681 987,18</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Velat tytäryhteisöille
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>200,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>6 060 856,25</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>48 965 264,96</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>3 823 969,54</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>58 850 290,75</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>11 702,97</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>17 615 548,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>7 360 403,02</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>24 987 653,99</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat osakkusu- tai sekä muille omistusyhteisyhteisöille</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>25 446,55</td>
<td>0,00</td>
<td>25 291,55</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>25 446,55</td>
<td>0,00</td>
<td>25 291,55</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muille</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>8 786 182,51</td>
<td>4 934 416,06</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>73 302 400,27</td>
<td>42 259 334,04</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>25 331 690,19</td>
<td>49 849 449,23</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>3 856 035,90</td>
<td>137 721 896,12</td>
<td>74 762 947,49</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>3 856 035,90</td>
<td>245 142 169,09</td>
<td>171 806 146,82</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>3 856 035,90</td>
<td>245 167 615,64</td>
<td>0,00</td>
<td>255 669 383,11</td>
</tr>
<tr>
<td>SEKKILIMIITTI</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Luotollisen sekkitilin sekkiliimetti 31.12.</td>
<td>500 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>MUIDEN VELKOJEN ERITTELY</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liittymismaksut</td>
<td>100 079 518,37</td>
<td>0,00</td>
<td>75 532 026,66</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>4 218 749,65</td>
<td>0,00</td>
<td>14 814 509,87</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>104 298 268,02</td>
<td>0,00</td>
<td>90 346 536,53</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOVELAT</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkojen ja hlösvikulujen jaksoitukset</td>
<td>15 538 636,03</td>
<td>0,00</td>
<td>13 892 341,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lomapalkkajaksotus</td>
<td>95 660 411,04</td>
<td>0,00</td>
<td>59 985 311,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korkojaksotukset</td>
<td>3 283 032,57</td>
<td>0,00</td>
<td>2 387 291,46</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>23 239 816,48</td>
<td>0,00</td>
<td>9 682 375,32</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>137 721 896,12</td>
<td>0,00</td>
<td>85 947 320,05</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SAADUT ENNAKOT**

Limingantullin kaupunginosan korttelien 1-4 maankäyttö-
sopimuksista saadut tulot v. 2006 - 2010 käytetään ko.alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakentamisen kustannuksiin 1) 842 060,92 0,00 842 060,92 0,00

Limingantullin kaupunginosan korttelin 23 tontteja 8, 26-28, 36, 38, 39 sekä katu- viher- ja rautatiealuetta koskevan asemakaavan muutosalueella tehtävistä sopimuksista saatavat sopimuskorvaukset voidaan käyttää alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakentamisen kustannuksiin. 1) 1 128 669,67 0,00 1 128 669,67 0,00

HUOLLETTAVIEN VARAT  (Taseen ulkopuolisia)

Kaupungin edunvalvojien valvottavana olevaa huollettavien omaisuutta ovat mm. kiinteistöjä, osuuksia kuolinpesistä ja yhtymistä, asunto-osakkeita, pörssiosakkeita, sijoitus- ym. vakuuksia, pankkitalletuksia, irtainta omaisuutta, saatavia, pankki- ym. velkoja.

Kaupungin valvottavana olevat 6 huollettavan pankkivarat 77 317,56 77 317,56 0,00

Kaupungin hoidettavana olevat 440 lapsen itsenäistymisvarat 785 679,60 785 679,60 0,00

ELATUSTUEN TAKAUTUMISSIA

Takauksen saamisiin merkitty määrä 131 684,43 0,00 131 684,43 0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta 92 682 029,81 0,00 92 682 029,81 0,00

Vakuudeksi annetut kiinnitykset 152 100 235,46 0,00 152 100 235,46 0,00

Lainat julkiisyhteisöiltä 1 370 000,00 0,00 1 370 000,00 0,00

Vakuudeksi annetut kiinnitykset 129 956 722,63 0,00 129 956 722,63 0,00

Lainat muilta luotonantajilta 0,00 0,00 0,00 0,00

Vakuudeksi annetut kiinnitykset 1 455 100,00 0,00 1 455 100,00 0,00

Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä 283 512 058,09 0,00 283 512 058,09 0,00

Vakuudet

Omnasta puolesta annettut vakuudet

Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset 0,00 0,00 0,00 0,00

Sitoumusten vakuudeksi annetut arvopap. 601 460,96 0,00 601 460,96 0,00

Yhteensä 601 460,96 0,00 601 460,96 0,00

Takaukset

Muu toiminta 44 749 250,93 0,00 44 749 250,93 0,00

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)

Seuraavalla tilikaudella maksettavat 8 678 692,86 0,00 6 710 432,03 0,00

Myöhemmin maksettavat 42 944 531,88 0,00 40 296 196,32 0,00

Yhteensä 51 623 224,74 0,00 47 006 628,35 0,00

Oulun Energia Liikelaitoksen leasingopimuksen olennaiset ehdot:

Vastuuisotoumukset

Takuukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

| Alkuperäinen pääoma | 214 621 428,67 | 0,00 |
| Jäljellä oleva pääoma 1) | 134 778 745,19 | 0,00 |

Takuukset muiden puolesta

| Alkuperäinen pääoma | 36 198 329,46 | 0,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | 24 543 564,12 | 0,00 |

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12. | 831 622 445,04 | 0,00 |
| Kunnan mahdollista vastuuta vastaava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 557 731,57 | 0,00 |

Muut taloudelliset vastuut

| Sopimusvastuut | 6 564 157,74 | 0,00 |
| Johdannaisopimukset | 304 359 241,00 | 0,00 |
| Sähköjohdannaiset | 1827 GWh | 0,00 |
| Optiosopimukset | 88 GWh | 0,00 |
| Sosiaalinen luototus/myönnettyjen nostamattomien lainojen määrä 1) | 36 900,00 | 0,00 |
| Rakentamiseen liittyvät sitoumukset | 25 374 743,00 | 0,00 |
| Arvonlisäveron palautusvastuu | 22 069 338,41 | 0,00 |
| Perustamishankk.valtionos.palautusvastuu | 22 948 667,54 | 0,00 |
Annettu sitoumus Pohjois-Pohjanmaan ympäristökeskukselle
Ruskon jätekeskuksen ympäristöluvan mukaisten velvoitteiden täyttämisestä 1)

Tiedossa olevien kunnossapito- ja suunnittelukohtaiden sekä maankäytön
muutosalueilla olevien satunnaiskohtaiden ympäristövelvoitteet yhteensä (arvio) 1)

Maankäyttösoimukset/Kehittämiskorvaukset 1)

1) Luettelo peruskunnan tase-erittelyiden yhteydessä.

Päästöoikeudet
Oulun Energian päästöoikeudet
Hallussa olevien päästöoj. määrä 31.12. 5783 tCO2 0 5783 tCO2 0
Toteutuneiden päästöjen määrä 613118 tCO2 0 613118 tCO2 0
Päästöoikeuksien ostot 2 033 107 euroa 0 2 033 107 euroa 0
Päästöoikeuksien myynnit 533 360 euroa 0 533 360 euroa 0

Terminisopimukset
Pitkäaikaiset
Nettomyynti 0,00 0,00 0,00 0,00
Netto osto 0,00 0,00 0,00 0,00

Lyhytaikaiset
Nettomyynti 0,00 0,00 0,00 0,00
Netto-osto 0,00 0,00 0,00 0,00

Ostetut optiot
Pitkäaikaiset 0,00 0,00 0,00 0,00
Lyhytaikaiset 0,00 0,00 0,00 0,00

HENKILOSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kts. Oulun kaupungin henkilöstötilinpäätös

HENKILOSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan 839 004 482,72 538 540 397,48 0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin 715 686,57 715 686,57 0,00
Henkilöstökulut yhteensä 715 686,57 739 256 084,05 0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastavuudesta (OULUN KAUPUNKI)

<table>
<thead>
<tr>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poiston alaiset investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>182469</td>
<td>123712</td>
<td>106093</td>
<td>114502</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>5200</td>
<td>215</td>
<td>229</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>177269</td>
<td>123497</td>
<td>105864</td>
<td>114502</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmankulut poisto</td>
<td>0</td>
<td>107825</td>
<td>97558</td>
<td>85732</td>
<td>79599</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>64580,75</td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>50 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tytäryhteisöt, kuntayhtymät, osakkuusyhteisöt</td>
<td>Kunnan omistus- osuus - %</td>
<td>Konsernin osuus omasta pääomasta</td>
<td>Konsernin osuus ver. pääomasta</td>
<td>Konsernin osuus tilik. voitosta/ tappiosta 1000 €</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>---------------------------------------------</td>
<td>---------------------------</td>
<td>---------------------------------</td>
<td>-----------------------------</td>
<td>---------------------------------</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kuntayhtymät:</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu</td>
<td>46,85</td>
<td>407</td>
<td>650</td>
<td>31</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky, Oulu</td>
<td>52,79</td>
<td>71 656</td>
<td>109 758</td>
<td>-2 654</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun seudun koulutuskuntayhtymä, Oulu</td>
<td>78</td>
<td>51 518</td>
<td>53 807</td>
<td>-7</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Tytäryhteisöt:</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Asuntohankinta Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>7 361</td>
<td>1 759</td>
<td>42</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Pysäköinti Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>25 346</td>
<td>11 263</td>
<td>-101</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maikkulain Keskus Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>2 579</td>
<td>843</td>
<td>-52</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Turveruukki Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>10 277</td>
<td>32 529</td>
<td>-182</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>8 891</td>
<td>7 614</td>
<td>42</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Huonesuon mointitoimitalo, Oulu</td>
<td>77,7</td>
<td>849</td>
<td>272</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Maikkulan Toivo, Oulu</td>
<td>50,34</td>
<td>1 485</td>
<td>546</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Sähkömyymälä Oy</td>
<td>60,37</td>
<td>5 879</td>
<td>18 405</td>
<td>3 142</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oritkarin Huoltorakennus Oy, Oulu</td>
<td>73,17</td>
<td>476</td>
<td>3</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Intiöparkki, Oulu</td>
<td>17,71</td>
<td>682</td>
<td>1</td>
<td>2</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Energia Sirto ja Jakelu Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>30 075</td>
<td>87 978</td>
<td>320</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sivakka-yhtymä Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>36 495</td>
<td>189 059</td>
<td>-99</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OuluZone Kiinteistötarkistus Oy</td>
<td>100</td>
<td>4 051</td>
<td>21</td>
<td>3</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Puolukkarvi</td>
<td>100</td>
<td>41</td>
<td>226</td>
<td>-137</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Haukipuutaan Energia Oy</td>
<td>100</td>
<td>493</td>
<td>468</td>
<td>-26</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Oulun Piksaari, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>1 161</td>
<td>27</td>
<td>-40</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Raksilin Harjoitushalli</td>
<td>83,02</td>
<td>382</td>
<td>773</td>
<td>-10</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Energia Uurakointi Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>4 346</td>
<td>3 013</td>
<td>1 027</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Kaupunginteatteri Oy, Oulu</td>
<td>100</td>
<td>808</td>
<td>1 472</td>
<td>214</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Monetra Oy</td>
<td>79,587</td>
<td>607</td>
<td>2 395</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yli-Siin Sahki Oy</td>
<td>100</td>
<td>928</td>
<td>22</td>
<td>36</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Seudun Kuntoutuussairaala Oy</td>
<td>100</td>
<td>57</td>
<td>1 604</td>
<td>265</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Ammattikorkeaikoulu Oy</td>
<td>78</td>
<td>7 871</td>
<td>55</td>
<td>-7</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiiminginjoen Opisto Oy</td>
<td>100</td>
<td>1 45</td>
<td>58</td>
<td>-58</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Soppiluukkoislahti</td>
<td>100</td>
<td>1 875</td>
<td>15 825</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Jääskönpeitto</td>
<td>100</td>
<td>3</td>
<td>9 595</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulunsalon Asunnonhankinta Oy</td>
<td>100</td>
<td>2 176</td>
<td>3 169</td>
<td>253</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Myllykartoisto</td>
<td>100</td>
<td>11</td>
<td>90</td>
<td>1</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Myllykartoisto 2</td>
<td>100</td>
<td>8</td>
<td>315</td>
<td>-15</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy livetsi</td>
<td>100</td>
<td>22</td>
<td>260</td>
<td>-1</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Yli-Siin Revomyyli</td>
<td>100</td>
<td>6</td>
<td>231</td>
<td>1</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Haukipuutaan Kehtys Oy</td>
<td>100</td>
<td>6 899</td>
<td>3 112</td>
<td>445</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Haukipuutaan Tontalo</td>
<td>54</td>
<td>315</td>
<td>3</td>
<td>1</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiimingin Palvelulaita Oy</td>
<td>100</td>
<td>44</td>
<td>3</td>
<td>-8</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Kiimingin Leikkiä</td>
<td>100</td>
<td>20</td>
<td>3 098</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulunsalon Kehtysyhtiö Oy</td>
<td>100</td>
<td>3 586</td>
<td>47</td>
<td>-171</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Asunto Oy Yli-Siin Murtopuisto</td>
<td>100</td>
<td>-79</td>
<td>215</td>
<td>-172</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Saturna Oy</td>
<td>100</td>
<td>100</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Nallilan Sea Side Oy</td>
<td>100</td>
<td>40</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistö Oy Yli-Siin Haltihaaraankatu 2 (30 %:n omistus Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n kautta)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Osakkuusyhteisöt:                          |                           |                                 |                             |                                 |
| Oulu ICT Oy, Oulu                          | 47,01                     | 86 867                          | 1 864                       | 31 244                          |
| Oulu Innovation Oy, Oulu                   | 41,3                      | 33                              | 306                         | 3                               |
| Kiinteistö Oy Sävelparkki, Oulu             | 50                       | 305                             | 0                           | 0                               |
| Oulun Keskusliikenneamakunta Kiinteistö Oy, Oulu | 30,62                     | 512                             | 3                           | 0                               |
| Teknoveutre Oy, Oulu                       | 26,43                     | 4 303                           | 107                         | 424                             |
| Kiinteistö Oy Raksilin Tekoajakentän Katsomo, Oulu | 40                        | 135                             | 375                         | 0                               |
| Oulun Matkailu Oy, Oulu                     | 30                       | 23                              | 26                           | 0                               |
| Rehaparkki Oy                               | 40                       | 182                             | 29                           | -63                             |
| Rovaniemen Voima Oy                        | 23                       | 230                             | 372                         | 0                               |
| Haukipuutaan Jäähalli Oy                   | 49                       | 126                             | 119                         | 1                               |
| Haukipuutaan Palvelulaita Oy                | 48                       | 566                             | 1                           | 0                               |
| Kiinteistö Oy Oulunsalon Kulma              | 42,5                      | 526                             | 0                           | -2                              |
| Kiinteistö-All Oy                          | 39                       | 63                              | 311                         | 0                               |
| Yli-Siin Lietokalo Oy                      | 30                       | 149                             | 0                           | 0                               |
| Virpinemi Sport Oy                          | 40                       | 9                               | 5                           | 1                               |
| Lakeuden Keskuspuhdistamo Oy                | 20,7                      | 447                             | 624                         | 0                               |

| Yhdistelmäyhteisö:                          |                           |                                 |                             |                                 |
| Innopower Oy                                |                           |                                 |                             |                                 |

| Yhdistelmäyhteisö:                          |                           |                                 |                             |                                 |
| Oulun Masisuunnittajahallitus, Oulu         | 100                      |                                 |                             |                                 |
| Oulun seudun ajorataharjoittelusäätiö, Oulu | 30,5                     |                                 |                             |                                 |
| POEM-Säätiö, Oulu                          | 100                      |                                 |                             |                                 |
Eriytetyt tilinpäätökset
16 Liikelaitosten erillistilinpäätökset

Oulun Energia liikelaitos

Toimintakertomus vuodelta 2013

Toimialan olennaiset tapahtumat


Tilikausi oli Oulun Energia liikelaitoksen toiseksi viimeinen. Eduskunta hyväksyi kesäkuun puolessa valissa kuntalain muutoksen, jonka mukaisesti Oulun Energia yhtiöitettiin vuoden 2014 loppuun mennessä.

Sähkön osalta Suomen aluehinta oli syyskuussa korkeimman, keskimäärin 47,76 €/MWh ja alimmillaan jouluksi, 35,65 €/MWh. Sähkömarkkinoiden aiempia kehityksiä on ollut laskeva, vaikka vuoden 2013 osalta keskihinta oli korkeampi kuin vuonna 2012. Taas tällä vaikutuksesta on kaikkein yleinen taloustilanne, joka on vaikutuksia paljon sähköä käyttävän prosessiteollisuuden vientiin ja siten myös tuotantoon. Taloudellinen tilanne heijastuu myös sähkön futuurihintoihin, jonka vuoksi alhaisen sähkönhinnan vaikutus näkyy Oulun Energian tuloksessa myös lähivuosina.

Joulukuun lämmöntarveluku oli keskimäärin 36 %:a alle verrattuna vuoteen 2012, ja koko vuoden osalta lämmitystarve oli n. 12,5 % edellisestä vuodelta pienempi. Tällä oli suora vaikutus kaukolämpön kysynnän tilikaudella.

Turpeen tuotantomäärät jäivät tuotantotavoitteesta. Perussyy ilmiölle on hidastunut lupakäytäntö: pitkään tuotannossa olleet sähkösoittot työntää tähänakin tiloihin, kun turpeen ja sitä korvaavan puupolttoaineen hindataessa, joka aiheuttaa nostautumista myös käytöön suurimmaksi osaksi kaukolämpöä käyttävissä yhtiöissä.


Oulun Energia-konserni organisoi operatiivista toimintamalliaan siten, että yhteistä organisaatiomallia on saatavissa koko Oulun Energia-konsernin. EMIR-asetus eli OTC-johdannaisista (kahdenväliset sopimukset, keskusvastapuolilaitokset ja huoltotyyppiä koskevat direktiivi) kosketti ja vaikutti Oulun Energia-konsernin johdannaiskauppaa ja siihen liittyvää yhteyttä.
Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Asiakas

--- | --- | --- | ---
Oulun Energia-konserni on tuotteen ja palvelujen kehittäminen | • Tuotekokonaisuuksien ja palvelujen kehittäminen | • Tuotekokonaisuuksien ja palvelujen kehittäminen | asiakasmäärä, asiakasväihennus
• Tuote- ja toimintosynergioiden hyödyntäminen | • Tuote- ja toimintosynergioiden hyödyntäminen | AMR-projektin eteneminen
• AMR-hanke etenee suunnitelman mukaisesti | • AMR-hanke etenee suunnitelman mukaisesti | Konsernitasoiset myyntipro- sessit otetaan käyttöön
• Kannattavien asiakkaiden määrän lisääntyminen | • Kannattavien asiakkaiden määrän lisääntyminen | Asiakasmäärä on kasvanut suunnitelman mukaisesti.

Toimintatavat ja rakenteet

--- | --- | --- | ---

Konsernin työnturvallisuus on toimialan johtavaa tasoa. | Työnturvallisuustoiminnan laajamittainen systematisointi, "0 tapaturma"-ajattelutavan sisätila. | Tapaturmataajuus, tapaturmien vakavuus, poissaolo-%. | Tunnusluvut ovat tavoitteiden mukaisia.

Oulun Energia-konserni liitä yhteistyötä Oulun yliopistoon kanssa | Yhteistyöhankkeet lähienergiaa, energiasäästöjä ja älykkäitä sähköverkkoja koskien (Oulun yliopiston kanssa). | Yhteistyöhankkeiden toteutuminen. | Useita pienia hankkeita on toteutettu, jonka lisäksi suunnitellut hankkeet on lisätty yhteistyösuor- remman hankkeen puitteissa.

Talouden hallinta

--- | --- | --- | ---
Omaisuuden arvon kasvattaminen ja toiminnan kannattavuuden säilyttäminen | Kannattavan kasvun turvaaminen investointien ja erityyp-pisten järjestelyiden aktiivisella selvitysryhmällä. | Toiminnan kannattavuus. | Vuoden lopulla toteutettuiin järjestelyiin, joilla Oulun Energia lisäsi merkittävästi vesivoiman osuutta vaikutusarvioon.

Ilmaston muutoksen hillintä ja muutokseen soppeutuminen

--- | --- | --- | ---
Hiilidioksidipäästöjen vähen- täminen ja energiankulutuksen hillitseminen | Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimen to- teuttaminen | Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimen to- teuttaminen | Investointeja toteutettu suunnitelman mukaisesti, ET:n sopimus velvoitteet täyttyivät tilikaudella 2013.

--- | --- | --- | --- | --- | --- | ---
Likeylijäämä | 25 719 | -4 944 | 20 775 | 21 527 | 752 | 103,6
Tuloutus omis- tajalle, 1000€ | -20 975 | - | -20 975 | -20 975 | - | 100
Liikelaitokselle annetut lainat 1000€ | 10 000 | 40 000 | 50 000 | 25 000 | - | 50
Investointimäärärahojen sito- vuudet 1000€ | -31 030 | -40 000 | -71 030 | -34 014 | 17 016 | 47,9

Talousarviouudenvuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Oulun Energia liikelaitoksen liikevaihdoittilikaudella 2013 oli 183,0 (ta 182,6, ed. v. 184,3) M€. Liikevaihdoittilajikatu kuuluu sähkön myyntituottoihin, 52 (55) prosenttia liikevaihdoista, sekä lämmön myyntituottoihin, 39 (37) prosenttia liikevaihdoista. Liikelaitos päivitti talousarviotaan tilikauden aikana (KV 16.12.2013), ja päivitettyjen talousarvioon nähden liikevaihdoittilajikatu kasvanut liikevaihdoittilajikatu selittyy mm. ekovoimalaitoksen muodossa, kun laitos oli kaupallisessa käytössä ensimmäisen kokonaisen tilikauden.


Talouden hallinta

Omaisuuden arvon kasvattaminen ja toiminnan kannattavuuden säilyttäminen

Kannattavan kasvun turvaaminen


Ilmaston muutoksen hillintä ja muutokseen soppeutuminen

Hiilidioksidipäästöjen vähenä

Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimen to

Teuttaminen | Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimen to

Toteuttaminen | ET:n energiapalvelusopimuksen velvoitteiden täyttä

Toteuma 2013 | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteuma-% 2013
--- | --- | ---
20 775 | 21 527 | 752 | 103,6
-20 975 | -20 975 | - | 100
50 000 | 25 000 | - | 50
-34 014 | 17 016 | 47,9

Talousarviouudenvuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Oulun Energia liikelaitoksen liikevaihdoittilajikaudella 2013 oli 183,0 (ta 182,6, ed. v. 184,3) M€. Liikevaihdoittilajikatu kuuluu sähkön myyntituottoihin, 52 (55) prosenttia liikevaihdoista, sekä lämmön myyntituottoihin, 39 (37) prosenttia liikevaihdoista. Liikelaitos päivitti talousarviotaan tilikauden aikana (KV 16.12.2013), ja päivitettyjen talousarvioon nähden liikevaihdoittilajikatu kasvanut liikevaihdoittilajikatu selittyy mm. ekovoimalaitoksen muodossa, kun laitos oli kaupallisessa käytössä ensimmäisen kokonaisen tilikauden.

kasvun taustalla ovat suunniteltua suurempi sähköhankinta sekä kasvaneet polttoaineuskustannukset. Toisaalta lämpöä ja päästöoikeuksia hankittiin edellistä vuotta vähemmän, mikä selittyy normaalivuotta lämpimämmillä sääoloisuuksilla.

Vertailuvuoteen nähden liiketoiminnan muut kulut kasvoivat 5,1 M€. Taustalla on kaksi olennaista muutosta, eko-voimalaitoksen leasingjarjestelyn muodostama vuokrakulu sekä turpeen verokorotus, joka astui voimaan vuoden alusta. Liiketoiminnan muut kulut ovat paivitetyn talousarvon tasolla.


<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut 1000 €</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TP 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td>Liikevaihdon investoinnit</td>
<td>Kannattavuus</td>
<td>liikevaihdon sij. pääoman tuotto, %</td>
</tr>
<tr>
<td>180 277</td>
<td>36 485</td>
<td>26 504</td>
<td>10,4</td>
</tr>
<tr>
<td>182 428</td>
<td>71 030</td>
<td>20 775</td>
<td>7,0</td>
</tr>
<tr>
<td>183 028</td>
<td>34 014</td>
<td>21 527</td>
<td>7,3</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä


Henkilöstö ja henkilöstömäärien kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th>Henkilöstö Kulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>7 921 000</td>
</tr>
<tr>
<td>7 942 000</td>
</tr>
<tr>
<td>+21 000</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Suunnitelman mukaisesti tilapäisten työntekijöiden osuus laski tarkastelujaksolla.
Investoinnit alittivat talousarvon n. 37 M€. Keskeisimmät alitukset kohdistuvat budjetoituhiin osakkushankintoihin (n. 26,2 M€), tuotantolaitoksiin (n. 6,8 M€) sekä kaukolämpöverkon laajennustoihin (n. 2,7 M€). Rovaniemen Voima Oy:n Mustikkamaa-hankkeeseen osakeanteihin budjetoitunut 4,0 M€ ei toteutunut hankkeen ympäristö- ja vesiluvan edelleen viivästyessä.

<table>
<thead>
<tr>
<th>1 000 €</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TP 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Perusparantaminen</td>
<td>17 999</td>
<td>16 059</td>
<td>10 341</td>
</tr>
<tr>
<td>Laajennusinvestoinnit</td>
<td>974</td>
<td>44 000</td>
<td>17 771</td>
</tr>
<tr>
<td>Uusinvestoinnit</td>
<td>17 512</td>
<td>10 971</td>
<td>5 902</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>36 485</td>
<td>71 030</td>
<td>34 014</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Netto</td>
<td>36 485</td>
<td>71 030</td>
<td>34 014</td>
</tr>
<tr>
<td>--------------</td>
<td>----------------</td>
<td>----------------</td>
<td>-------</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>183 028 043,97</td>
<td>182 428 000,00</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Valmistustuot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotto</td>
<td>5 986 817,17</td>
<td>5 940 000,00</td>
<td>101 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Materiaalien ja palvelujen ostot</td>
<td>-17 983 757,00</td>
<td>-18 143 000,00</td>
<td>98 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Palveluien ostot</td>
<td>-16 090 814,74</td>
<td>-16 969 000,00</td>
<td>93 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkat ja palvelut</td>
<td>-8 069 859,82</td>
<td>-8 099 000,00</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstövakuutus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkekulut</td>
<td>-2 355 520,01</td>
<td>-1 842 000,00</td>
<td>128 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut henkilöstövakuutus</td>
<td>-443 232,06</td>
<td>-569 000,00</td>
<td>78 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistolaitokset ja arvonalentumiset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelman mukaiset poistolaitokset</td>
<td>-15 112 825,58</td>
<td>-16 031 000,00</td>
<td>94 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut kulut</td>
<td>-9 639 198,29</td>
<td>-10 511 000,00</td>
<td>92 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Likeyliäämä (-alijäämä)</td>
<td>21 526 975,55</td>
<td>20 775 000,00</td>
<td>104 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korkotuotot</td>
<td>3 518 177,73</td>
<td>3 730 000,00</td>
<td>94 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoitustuotot</td>
<td>261 542,58</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnalle maksetut korkokulut</td>
<td>-1 268 488,22</td>
<td>-594 000,00</td>
<td>214 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Korvaus peruspääomasta</td>
<td>-20 975 381,00</td>
<td>-20 975 000,00</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>-10 253,16</td>
<td>-665 000,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ylijäämä (alijäämä) ennen</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaisia erää</td>
<td>3 052 573,48</td>
<td>2 271 000,00</td>
<td>134 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</td>
<td>3 052 573,48</td>
<td>2 271 000,00</td>
<td>134 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilaajien ylijäämä (alijäämä)</td>
<td>3 052 573,48</td>
<td>2 271 000,00</td>
<td>134 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tuloslaskelman tunnusluvut</th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto, %</td>
<td>7,3</td>
<td></td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %</td>
<td>7,3</td>
<td></td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Voitto, %</td>
<td>1,7</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Vertailutietoja ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi.
## OULUN KAUPUNKI
### OULUN ENERGIA LIikelaitos

### Talousarvio

#### Rahaotuslaskelma

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Talousarvio</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUSLASKELMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Toiminnan rahavirta</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Libkeylijäämä (-alljäämä)</td>
<td>21 526 975,55</td>
<td>20 775 000,00</td>
<td>104 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonaihtuminiset</td>
<td>15 112 825,58</td>
<td>16 031 000,00</td>
<td>94 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td>-18 474 402,07</td>
<td>-18 504 000,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloarhoituksen korjauserät</td>
<td>-196 609,67</td>
<td>-15 000,00</td>
<td>1311 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Investointien rahavirta</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimenot</td>
<td>-34 013 818,40</td>
<td>-71 030 000,00</td>
<td>48 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pysyvien vastaavien hyökkäiden luovutustulot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirta</td>
<td>-16 045 029,01</td>
<td>-52 743 000,00</td>
<td>30 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahoituksen rahavirta</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainauksen muutokset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasaamisten lisäyset kunnalle (-)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Lainakannan muutokset</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkääikaisten lainojen lisäys kunnalta</td>
<td>25 000 000,00</td>
<td>50 000 000,00</td>
<td>50 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkääikaisten lainojen vähennys kunnalta</td>
<td>-5 668 261,41</td>
<td>-15 668 000,00</td>
<td>36 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Muut maksuvalmiuden muutokset</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vahto-omaisuuden muutos</td>
<td>31 854,70</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset kunnalta</td>
<td>-3 696 622,39</td>
<td>1 973 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset muulta</td>
<td>9 225 679,45</td>
<td>4 736 000,00</td>
<td>195 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Koroittomiien velkojen muutos kunnalta</td>
<td>-494 092,39</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Koroittomiien velkojen muutos muulta</td>
<td>-9 646 019,45</td>
<td>13 688 000,00</td>
<td>-70 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahoituksen rahavirta</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>14 752 538,51</td>
<td>54 729 000,00</td>
<td>27 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahavarojen muutos</strong></td>
<td>-1 292 490,50</td>
<td>1 986 000,00</td>
<td>-65 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahavarojen muutos</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarat 31.12.</td>
<td>2 873 807,22</td>
<td>1 152 000,00</td>
<td>249 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarat 01.01.</td>
<td>4 166 297,72</td>
<td>4 166 000,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarojen muutos</td>
<td>-1 292 490,50</td>
<td>-3 014 000,00</td>
<td>43 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoitusaluskelman tunnusluvut

- Investointien tulorahoitus, %: 53,4
- Pääomamenojen tulorahoitus, %: 45,8
- Lainanhoitokate: 2,8
- Kassavarat: 2 873 807,22
- Kassastamaksut/vuosi: 214 311 262,20
- Kassan riittävyys, pv: 5
- Quick ratio: 1,9
- Current ratio: 2,1
- Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €: 46 278 254,49
# OULUN KAUPUNKI
# OULUN ENERGIA LIikelaitos

## TASE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>VASTAAVAA</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</td>
<td>1 735 667,48</td>
<td>897 399,35</td>
</tr>
<tr>
<td>MUIT PITKÄAIKUUTTESET MENOT</td>
<td>33 846 539,13</td>
<td>33 996 210,67</td>
</tr>
<tr>
<td>MAAILMA- JA VESIALUEET</td>
<td>743,39</td>
<td>743,39</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHKANRAKUNKSET</td>
<td>163 629 653,34</td>
<td>150 330 559,40</td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KAULUSTO</td>
<td>581 122,25</td>
<td>617 139,68</td>
</tr>
<tr>
<td>ENNANKOMAKSUT JA KESKENERÄiset</td>
<td>20 677 084,41</td>
<td>33 499 102,92</td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitukset</td>
<td>88 518 263,97</td>
<td>70 746 925,74</td>
</tr>
<tr>
<td>OSAKKEET JA OSUUDET</td>
<td>175 496,60</td>
<td>174 316,60</td>
</tr>
<tr>
<td>JA VASTAAVAT VASTO</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEET JA TARIKKEET</td>
<td>5 932 333,97</td>
<td>5 964 188,67</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISEN</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PITKÄAIKUUTTESET SAAMISET</td>
<td>52 405 868,57</td>
<td>56 540 798,57</td>
</tr>
<tr>
<td>LAINASAAMISET</td>
<td>16 474 550,96</td>
<td>36 000 231,37</td>
</tr>
<tr>
<td>LAINASAAMISET</td>
<td>7 356 621,76</td>
<td>2 685 410,07</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISEN SIIRTOSAAMISET</td>
<td>1 973 212,13</td>
<td>25 319 090,21</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOSAAMISEN</td>
<td>2 873 807,22</td>
<td>4 166 297,72</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHAT JA PANKKISAAMISET</td>
<td>419 526 843,26</td>
<td>407 478 072,70</td>
</tr>
</tbody>
</table>

## VASTATTAVAA

Oma päätöma
<table>
<thead>
<tr>
<th>אולי תקן: תקנות קונים</th>
<th>60 442 132.29</th>
<th>60 442 132.29</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>אחרונים תקנות עד的需求 ( 아니 בדיקות)</td>
<td>188 476 195.73</td>
<td>175 608 668.51</td>
</tr>
<tr>
<td>תקנות עד的需求 ( 아니 בדיקות)</td>
<td>3 052 573.48</td>
<td>12 867 527.22</td>
</tr>
<tr>
<td>תקנות אחריות: מתן</td>
<td>42 453.34</td>
<td>41 374.27</td>
</tr>
<tr>
<td>מתן אחריות: מתן</td>
<td></td>
<td>197 688.74</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VIERAS פאמה**

**PITKAAKAINEN**

<table>
<thead>
<tr>
<th>לִנְאַת קֳנִינֶלָת</th>
<th>98 053 201.24</th>
<th>71 503 621.12</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>מתן אחריות/מתן אחריות ו- מתן אחריות</td>
<td>41 970 414.82</td>
<td>40 121 113.29</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**LYHYTAKAINEN**

<table>
<thead>
<tr>
<th>לִנְאַת קֳנִינֶלָת</th>
<th>8 450 419.88</th>
<th>15 668 261.41</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>מתן אחריות</td>
<td></td>
<td>11 857.13</td>
</tr>
<tr>
<td>מתן אחריות: מתן אחריות</td>
<td>9 223 492.58</td>
<td>12 356 327.40</td>
</tr>
<tr>
<td>מתן אחריות: מתן אחריות</td>
<td>1 021 729.27</td>
<td>1 580 879.53</td>
</tr>
<tr>
<td>מתן אחריות: מתן אחריות</td>
<td>4 068 627.37</td>
<td>14 860 287.28</td>
</tr>
<tr>
<td>מתן אחריות: מתן אחריות</td>
<td>4 725 603.26</td>
<td>2 218 334.51</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| VASTATTAAVA YHTEENSÄ | 419 526 843.26 | 407 478 072.70 |

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>ENNEN</th>
<th>60.1</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>SUHTEELIINEN Velkantuneisuus, %</td>
<td>88.6</td>
</tr>
<tr>
<td>Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €</td>
<td>191 529</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakanta 31.12., 1000€</td>
<td>107 525</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset 31.12., 1000€</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>
**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET**

**OULUN ENERGIA LIikelaitos**

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

**SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIHEN MUUTOKSISTA**

Ks. Oulun kaupungin liitetiedot

**SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTIOINTIEN VASTAAVAÜDESTAA**

**PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Eläkevastuu 1.1</th>
<th>41 374,27</th>
<th>67 223,57</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikaudella</td>
<td>1 079,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikaudella</td>
<td></td>
<td>25 849,30</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Eläkevastuu 31.12. | 0,00 | 0,00 | 42 453,34 | 41 374,27 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Säästöilmavastuu 1.1</th>
<th>197 688,74</th>
<th>192 998,45</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikaudella</td>
<td>261 080,86</td>
<td>4 690,29</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Säästövastuu 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**PYSYVIEN VASTAAVIIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPOIT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut toimintatuotot</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Maa- ja vesialueiden myyntivoitot</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennusten myyntivoitot</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut myyntivoitot</td>
<td></td>
<td>11 369,31</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Myyntivoitot yhteensä | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 369,31 |

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Muut pitkäaikakutteiset menot

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>897 399,35</th>
<th>408 599,82</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>1 089 029,53</td>
<td>474 370,98</td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennusten myyntivoitot</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sirrot erien välillä</td>
<td></td>
<td>154 742,63</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-250 761,40</td>
<td>-140 314,08</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Erittely olennaisista lisäpoistoista
### Eriytetyt tilinpäätökset

#### Aineelliset hyödykkeet

<table>
<thead>
<tr>
<th>Maa- ja vesialueet</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 1.1.</strong></td>
<td>743.39</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>743.39</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitososuudet tilikaudella</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset ja niiden palautukset</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kirjanpitoarvo 31.12.</strong></td>
<td>0.00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rakennukset</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 1.1.</strong></td>
<td>33 996 210,67</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>18 485 168,03</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitososuudet tilikaudella</td>
<td>4 123 274,19</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-660 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>-489 429,95</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>13 600 193,80</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td>33 846 539,13</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kirjanpitoarvo 31.12.</strong></td>
<td>33 846 539,13</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kiinteät rakenteet ja laitteet</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 1.1.</strong></td>
<td>150 330 559,40</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>141 648 193,56</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitososuudet tilikaudella</td>
<td>8 244 921,70</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-599 502,07</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>12 334 984,87</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-11 298 038,66</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td>150 330 559,40</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kirjanpitoarvo 31.12.</strong></td>
<td>150 330 559,40</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Koneet ja kalusto</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 1.1.</strong></td>
<td>617 139,68</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>523 741,24</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitososuudet tilikaudella</td>
<td>259 460,47</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>10 224,72</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>-154 316,33</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-176 286,75</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistamaton hankintameno 31.12.</strong></td>
<td>581 122,25</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kirjanpitoarvo 31.12.</strong></td>
<td>581 122,25</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Erittely olennaisista lisäpoistoista
### Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>33 499 102,92</th>
<th>37 190 059,08</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>11 453 492,91</td>
<td>31 937 569,52</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitusosuudet tilikaudella</td>
<td>930 000,00</td>
<td>705 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-25 205 511,42</td>
<td>-36 333 525,68</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Lisäykset tilikauden aikana

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>11 453 492,91</th>
<th>31 937 569,52</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Raholitusosuudet tilikaudella</td>
<td>930 000,00</td>
<td>705 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-25 205 511,42</td>
<td>-36 333 525,68</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoitusosuudet tilikaudella

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>930 000,00</th>
<th>705 000,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-25 205 511,42</td>
<td>-36 333 525,68</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vähennykset tilikauden aikana

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>-25 205 511,42</th>
<th>-36 333 525,68</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Siirrot erien välillä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>-25 205 511,42</th>
<th>-36 333 525,68</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Aiheelliset hyödykkeet yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>218 443 756,06</th>
<th>197 847 905,30</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>16 340 460,68</td>
<td>44 565 225,88</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitusosuudet tilikaudella</td>
<td>270 000,00</td>
<td>705 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-1 457 010,04</td>
<td>-1 088 932,02</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>-10 388 122,29</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>0,00</td>
<td>-13 197 320,81</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonlennukset ja niiden palautukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Sijoitukset

#### Osakkeet ja osuudet

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osakkeet konserniyhtiöt</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonlennukset</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Muut osakkeet ja osuudet

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>30 302 929,36</th>
<th>27 551 711,99</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>17 771 338,23</td>
<td>2 751 217,37</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonlennukset</td>
<td>48 074 267,59</td>
<td>30 302 929,36</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Osakkeet ja osuudet yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>70 746 925,74</th>
<th>65 142 911,66</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>17 771 338,23</td>
<td>5 604 014,08</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Vähennykset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
<th>88 518 263,97</th>
<th>70 746 925,74</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset muut yhteisöt

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>174 316,60</th>
<th>146 159,32</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset tytäryhteisöiltä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>14 460 127,22</th>
<th>17 314 508,31</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainsaamiset</td>
<td>52 037 868,57</td>
<td>7 356 621,76</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>56 172 798,57</td>
<td>2 685 410,07</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>963 924,56</th>
<th>822 231,55</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyhteisöiltä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>80 483,73</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainsaamiset</td>
<td>368 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>52 405 868,57</th>
<th>22 780 673,54</th>
<th>56 540 798,57</th>
<th>20 902 633,66</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Jvk.-muut laina- ja muut saamiset yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>174 316,60</th>
<th>146 159,32</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Arvonalennukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>175 496,60</th>
<th>174 316,60</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>52 405 868,57</th>
<th>22 780 673,54</th>
<th>56 540 798,57</th>
<th>20 902 633,66</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset tytäryhteisöiltä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>174 316,60</th>
<th>146 159,32</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>80 483,73</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2 196 202,51</th>
<th>2 423 361,34</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirtyvät korot</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Kelan korvaus työterveydenhuollosta

EU-tuet ja avustukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>23 122 887,70</th>
<th>7 462 175,08</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tulojäämät</td>
<td>0,00</td>
<td>25 319 090,21</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset</td>
<td>0,00</td>
<td>25 319 090,21</td>
</tr>
</tbody>
</table>

EU-avustukset ja tulojäämät

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>9 885 536,42</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>0,00</td>
<td>9 885 536,42</td>
</tr>
</tbody>
</table>

OMAN PÄÄOMAN Erittely

Peruspääoma 1.1.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>60 442 132,29</th>
<th>60 442 132,29</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Peruspääoma 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Edellisten tilikauden ylijäämä/alijäämä 1.1.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>175 608 668,51</th>
<th>166 273 431,59</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirto vahinkorahastoon</td>
<td>12 867 527,22</td>
<td>9 335 236,92</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Edellisten tilikauden ylijäämä/alijäämä 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>188 476 195,73</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Edellisten tilikauden ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>175 608 668,51</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Tilikauden ylijäämä/alijäämä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>3 052 573,48</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>0,00</td>
<td>12 867 527,22</td>
</tr>
</tbody>
</table>

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

|                  | 251 970 901,50 | 248 918 328,02 |

PETTÄÄKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTA

Joukkovelkakirjalainat

|                  | 30 853 335,00 | 24 560 001,00 |

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

Lainat julkisyhteisöiltä

Lainat muilta luotonantajilta

Saadut ennakot

Ostovelat

|                  | 1 879 654,61 | 1 362 531,04 |

Muut velat

|                  | 1 407 421,43 | 1 375 129,73 |

Siirtovelat

|                  | 0,00          | 0,00         |

Pitkäaikaiset velat yhteensä

|                  | 0,00          | 30 853 335,00 |

PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTA

VIERAS PÄÄOMA

|                  | 1 407 421,43 | 1 375 129,73 |

Velat tytäryhteisöille

|                  | 1 879 654,61 | 1 362 531,04 |

Saadut ennakot

|                  | 0,00          | 0,00         |

Ostovelat

|                  | 0,00          | -12 379,37   |

Muut velat

|                  | 151 624,00   | 141 130,00   |

Siirtovelat

|                  | 0,00          | 0,00         |

Yhteensä

|                  | 151 624,00   | -12 379,37   |

Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

|                  | 0,00          | 141 130,00   |

Saadut ennakot

|                  | 0,00          | 0,00         |

Ostovelat

|                  | 0,00          | 29 744,06   |

Muut velat

|                  | 151 624,00   | 0,00         |

Siirtovelat

|                  | 0,00          | 0,00         |

Yhteensä

|                  | 151 624,00   | 29 744,06   |
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Vieras pääoma yhteensä

|                | 1 559 045,43 | 1 867 275,24 | 1 516 259,73 | 1 392 275,10 |

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

|                | 1 867 275,24 | 1 516 259,73 | 1 392 275,10 |

|                | 41 970 414,82 | 40 121 113,29 |

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

|                | 41 970 414,82 | 40 121 113,29 |

|                | 0,00          | 0,00          |

SIRTOVEilot

|                | 41 970 414,82 | 40 121 113,29 |

LHYPYTAIKAISET SIIRToveilot

|                | 0,00          | 0,00          |

Tuloennakot

Menojäämät

|                | 2 079 550,61 | 1 372 399,15 |

Korokjaksotukset

|                | 240 653,43   | 295 365,11   |

Muno menojäämät

|                | 2 646 126,60 | 980 421,41   |

Lyhytaikaiset sivistovelat yhteensä

|                | 4 966 330,60 | 2 648 185,67 |

SIIRTOVEilot

|                | 0,00          | 0,00          |

LYHYTAIKAISET SIIRToveilot

|                | 0,00          | 0,00          |

Tuloennakot

Menojäämät

|                | 2 611 114,67 | 1 880 776,10 |

Korokjaksotukset

|                | 26 864 279,73 | 21 418 346,13 |

Muno menojäämät

|                | 29 475 394,40 | 23 299 122,23 |

NHOON VAKKUUSIA JA VASTUUUStOUMUKSIA KOSEkET LIITETIEDOT

|                | 43 240 000,00 | 43 240 000,00 |

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)

|                | 0,00          | 0,00          |

Yhteensä

|                | 0,00          | 0,00          |

Päästöoikeudet


|                | 1 200         | 1 188         |

|                | 3 866 000     | 3 893 000     |


|                | 19 000        | 14 000        |

|                | 120 000       | 140 000       |

|                | -19 000       | -14 000       |

|                | -200 000      | -140 000      |

31.12.2013

|                | 0,00          | 0,00          |


|                | 0,00          | 0,00          |


Päästöoikeudet


|                | 1 200         | 1 188         |

|                | 3 866 000     | 3 893 000     |


|                | 19 000        | 14 000        |

|                | 120 000       | 140 000       |

|                | -19 000       | -14 000       |

|                | -200 000      | -140 000      |
ERIYTETY TILINPÄÄTÖKSET

Valuutta- ja hiilijohdannaisilla on suojattu dollarimääräisiä hiilihankintoja.

### Valuuttaohdannaiset USD

<table>
<thead>
<tr>
<th>nimellismäärä</th>
<th>käypä nettoarvo</th>
<th>nimellismäärä</th>
<th>käypä nettoarvo</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>USD</td>
<td>€</td>
<td>USD</td>
<td>€</td>
</tr>
<tr>
<td>Netto-osto</td>
<td>4 950 000</td>
<td>-130 000</td>
<td>4 150 000</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Optiosopimukset (sähkö)

<table>
<thead>
<tr>
<th>nimellismäärä</th>
<th>käypä nettoarvo</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>GWh</td>
<td>€</td>
</tr>
<tr>
<td>Asetetut optiot</td>
<td>-175 -171 700</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostetut optiot</td>
<td>175 245 300</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Optiosopimukset (korko)

<table>
<thead>
<tr>
<th>nimellismäärä</th>
<th>käypä nettoarvo</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>€</td>
<td>°</td>
</tr>
<tr>
<td>Asetetut optiot</td>
<td>-2 923 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostetut optiot</td>
<td>476 000</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Päästöoikeudet

<table>
<thead>
<tr>
<th>tCO2</th>
<th>käypä nettoarvo</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>tCO2</td>
<td>€</td>
</tr>
<tr>
<td>Nettomyynti</td>
<td>235 000 35 000 287 000 154 000</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PÄÄSTÖOIKEUDET

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>tCO2</td>
<td>1 000 €</td>
</tr>
<tr>
<td>Vastikkeet saadut päästöoikeudet v. 2013</td>
<td>309 501</td>
</tr>
<tr>
<td>Toteutuneet CO2-päästöt v. 2013</td>
<td>613 118</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankitut ja myydtyt päästöoik. v. 2013 (netto)</td>
<td>307 596 1 500</td>
</tr>
<tr>
<td>Myydtyt päästöoikeudet</td>
<td>-233 000 -533</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostetut päästöoikeudet</td>
<td>540 596 2 033</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylijäämä päästöoikeuskauppojen jälkeen 31.12.2013</td>
<td>3 979</td>
</tr>
<tr>
<td>Kumulatiivinen ylijäämä vuosilta 2008-2013</td>
<td>5 783 28</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylijäämän käypä arvo 31.12.2013</td>
<td>1)</td>
</tr>
</tbody>
</table>


### AKTIVOIDUT KORKOMENOT VUOSI 2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>nimellismäärä</th>
<th>käypä nettoarvo</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Aktivoitu tilikaudella</td>
<td>530 263,57</td>
</tr>
<tr>
<td>Aktivoituja korkomenoja poistamatta</td>
<td>1 171 484,02 1 216 301,25</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Aktivoidut korkomenot ovat rakennusaikaisia korkomenoja ja ne sisältyvät taseen rakennusten hankintamenoon. Aktivoidut korkomenot poistetaan rakennusten poistosuunnitelman mukaisesti.

### Henkilöstökulut

<table>
<thead>
<tr>
<th>nimellismäärä</th>
<th>käypä nettoarvo</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan</td>
<td>11 104 954,56 10 549 469,63</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkäisiin</td>
<td>-236 342,67 -440 845,34</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut yhteensä</td>
<td>10 868 611,89 10 108 624,29</td>
</tr>
<tr>
<td>Liitettyn: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN ENERGIA LIIKELAITOS</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------------------------------------</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2011</td>
<td>2012</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td>40 202</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitusosuudet</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>40 202</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnittelunmukaiset poistot</td>
<td>11 643</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnin-%)</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempiä vuosia korkeampi. Investointitason suuruuteen vaikuttaa liiketoiminnan kasvu, voimalaitoksissa tehonnosto ja hyötyasteen parantuminen sekä ennakoivasti valmistautuminen kiristyvii ympäristösääädöksiin ja päästökaupan tuomaan lisävelvoitteeseen.

Myös kirjanpitoarvo suhteessa teknistaloudelliseen tuottoarvoon (TNA) on alhainen, investointitaso seuraa TNA:n vaatimaa tasoa.
Oulun Vesi liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat


Oulun Vesi liikelaitos

Yhdistymistilanteessa monet toiminnalliset tunnuslukutaulut valiteltavat ja vertailtavat edellisvuosina on vaikeampaa. Myydmän talousveden määrä oli 10,5 milj. m³ mikä on pysyvästi enää saatuun laskeutumissa. Loppuvuoden lauhat säät lisäsivät jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset olivat biologisen lampaan mukaiset, mikä lisää vesihuoltojen uusimistarpeita tulevissa suunnitelmissa.

Vedenpuhdistuksessa on saavutettu talousveden laatuvaihtelut ja omat laatuvaihteluissa hyvin koko vuoden lukuun ottamatta viljimisen kahdella napitaan alueella. Oulun Veden järjestelmä oli sitovuutteessa, mutta loppuun mennessä olivat ojennuksia tehty järjestelmissä ja normaaliä enemmän saostuskemikaaleja, jotta kiintoaikutus kunnolla käynnistetään. Runsaan vedenminnin ja sen ylläpitämisen kykyä pyydetään Oulun kaupunkia esittämään ratkaisun ja aikataulun kaupungin vedenhankinnan varmuuden paranemiseksi.

Keskustelut hallituksessa ja lainsäätäjällä uudistusjärjestelyt ja lainennoitsija etenivät yksinomainen eteneminen. Uuden lainsäätimen valmistuessa ja uuden lain kunnostamisessa on hallituksen käsittelyssä ja lainennakoista tulevan voiman vuoden 2014 aikana. Laki voi vaikuttaa happevesivastuuihin sekä kahden vuoden kahdella kiinteistöön päätettyjen vesien ratkaisujen tilanteessa.

Oulun Veden verkostoliimato etetään kesällä käyttöön ja sen valuus saatu järjestelmään kaava-alueelle yhteensä 51 km. Verkoston saneerauksia ja isojen rungovelitöiden saneeratua tehtiiä aiempien vuosien enemmän.

Oulun Veden verkosto tukee ja myös tekee toimintaan vaikutuksellisia kokeita. Vuoden aikana vesihuoltoverkostot järjestettiin tai saneerattiin kaava-alueelle yhteensä 57 km. Verkoston saneerauksia ja isojen rungovelitöiden saneeratua tehtiiä aiempien vuosien enemmän.

Haukiputan siirtoviemäristä otettiin kesällä käyttöön ja sen valuus saatu järjestelmään kaava-alueelle yhteensä 51 km. Verkoston saneerauksia ja isojen rungovelitöiden saneeratua tehtiiä aiempien vuosien enemmän.

erityystä tilinpäätöksissä

Elokuvun loppuun permuurahaishapolla ja tulokset olivat toivotun mukaisia.

Lietteen käsittely Kemicond-menetelmällä on toiminut suunnitellusti ja 60 % käsitetystä lietteestä on mennyt peltokayton hygienisointihyväksynnän ansiosta. Liette korvaa kestävän kehityksen mukaisesti keinoellon menetelminä pellollaan ja on tehokasta ravinteiden kierrätystä. Loput lietteestä on jatkokäsittelty urakoitsijan toimessa Vasikkasuon alueella tehostetun aumakompostoinnin avulla.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

### Toimintavartalo

|---------------------|-------------|--------|-------------------|

Veden laatua ja toimitusvarmuus

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vesijohtoveden laatua paranemassa</td>
<td>Vertailuhinta alle maan keskiarvossa toisiin laitoksiin ja omaan keskiarvoon nähdén.</td>
<td>hinta keskiarvossa nähdén</td>
<td>Tavoite saavutettiin, vertailuhinta v.2013 ok-taloilla 19 % ja kerrostaloilla 17 % alle maan keskiarvon.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Oulun Vesi liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet toteutuvat seuraavasti:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite (1000 €)</th>
<th>TA 2013 tavoite</th>
<th>TA muutokset</th>
<th>TA2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihtojäähä</td>
<td>4868</td>
<td>0</td>
<td>4868</td>
<td>5933</td>
<td>+1065</td>
<td>122%</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle</td>
<td>4311</td>
<td>0</td>
<td>4311</td>
<td>4311</td>
<td>0</td>
<td>100%</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitokselle annetut lainat</td>
<td>1000</td>
<td>15460</td>
<td>18000*</td>
<td>19000</td>
<td>18225</td>
<td>-775</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimäärähä rähojen sito- vuudet</td>
<td></td>
<td></td>
<td>0</td>
<td>15460</td>
<td>13554</td>
<td>-1906</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>TA2013</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>TP2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikelaitoksen hinnan korotus</td>
<td>5 %</td>
<td>Veden ja jätteveden kytkö- ja perusmaksuihin korotus, joiden yhteisaikaisuus 5%. Maksut harmonisoidaan ko-ko uuden Oulun alueella.</td>
<td>5 %</td>
<td>Korotukset toteutetiin talousarvioon kirja- tun mukaisesti ja maksut yhtenäistettiin vuoden 2013. Maksutuloja kertyi 0,5 milj. € budjettotoitu enemmän.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

* Lainamäärän muutos johtui vesilaitosten yhdistymisestä tehdystä omaisuuden siirrosta ja lainojen kirjaamisesta Oulun Veden taseeseen. Rahoituslaskelmassa lainamäärän listaysi 11,378 milj. € ja avausavassa taseessa lainamäärän listaysi oli 6,847 milj. €.

Talousarvioon tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### Keskeiset taloudet tunnusluvun omistajajoukon näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td>Liikevaihto</td>
<td>25 855</td>
<td>31 420</td>
<td>31 913</td>
<td>32 360</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>Investointit</td>
<td>11 609</td>
<td>15 460</td>
<td>13 554</td>
<td>15 880</td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnantaavuus</td>
<td>Liikevaihto</td>
<td>6 074</td>
<td>4 868</td>
<td>5 933</td>
<td>6 909</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>sis. pääoman tuotto</td>
<td>7 9</td>
<td>7 2</td>
<td>5 8</td>
<td>12</td>
</tr>
<tr>
<td>Korvaus peruspää- omasta ja pääoma- velasta</td>
<td>12</td>
<td>12</td>
<td>12</td>
<td>12</td>
<td>12</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Liikelaitoksen oma toimintaa kuvaavat tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vesimaksu, (alv 24 %), €/m³</td>
<td>1,34</td>
<td>1,40</td>
<td>1,40</td>
<td>1,48</td>
<td>1,52</td>
</tr>
<tr>
<td>Jätevesimaksu, (alv 24 %), €/m³</td>
<td>1,83</td>
<td>1,92</td>
<td>1,92</td>
<td>2,02</td>
<td>2,08</td>
</tr>
<tr>
<td>Liittymien lisäys, kpl</td>
<td>326</td>
<td>490</td>
<td>430</td>
<td>450</td>
<td>450</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan kulut, 1 000 €</td>
<td>12 654</td>
<td>16 504</td>
<td>17 191</td>
<td>16 598</td>
<td>17 198</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus kaupungille, 1 000 €/a</td>
<td>4 311</td>
<td>4 311</td>
<td>4 311</td>
<td>5 511</td>
<td>5 511</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmapoistot, 1 000 €/a</td>
<td>7 239</td>
<td>10 113</td>
<td>9 181</td>
<td>8 900</td>
<td>9 700</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihto/hlö (1 000 €/hlö)</td>
<td>354</td>
<td>321</td>
<td>339</td>
<td>330</td>
<td>351</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Liikevaihto

Oulun Veden liikevaihto oli 31,9 milj. € (31,4 milj. €; 25,8 milj. €) mikä toteutui 0,5 milj. € budjetoitua paremmin ja kasvoi edellisvuodesta 6,0 milj. € vesilaitosten yhdistymisesta johtuen.

Liiketoiminnan kulut 17,2 milj. € (16,5 milj. €; 12,7 milj. €) ylittivät budjetoidun 0,7 milj. €, mikä johtui yhdistymisessä kirjautuneista 0,1 milj. €:n ennakoimattomista kuloveroista. Varsinainen toiminnan kulut alittivat budjetoidun 0,5 milj. € ja erityisesti palveluiden ostossa saatiin säästöt. Merkittävän kulujen lisäys (0,4 milj. €) ylittivät budjetointialoitten rakennusten korottamisen ja investointien ylittämistä johtuen.

Tuloutus kaupungille kasvoi 0,5 milj. € vesilaitosten yhdistymisestä johtuen.

Henkilöstökulut alittivat budjettiin, mutta kasvoivat 40,2 % organisaation laajentumisen myötä.

Liikeylijäämää kertyi kaikkiaan 5,93 milj. €, mikä on edellisvuotta 0,14 milj. € pienempi ja liikeylijäämätavoitetta 1,06 milj. € parempi. Tuloutus omistajalle (4,3 milj. €) toteutui suunnitelmallisesti.

Rahoituslaskelma

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -20,8 milj. €. Oulun Veden vuoden 2013 investointimenot olivat 13,6 milj. € ja monikuntaliitoksessa toimintavuodenaikana kirjatut
investoinnit olivat 31,0 milj. €. Rahoitusosuudet Haukipu- taan siirtoviemiä EU-hankkeeseen olivat 0,1 milj. €.

Rahoituksen rahavirta olivat 22,5 milj. €. Rahoituskokonaisuus olivat 0,1 milj. € ja avavaraus riittävä. Lainamäärä oli 11,378 milj. € ja avaavassa taseessa lainamäärä oli 6,847 milj. €, mikä oli yhteensä lainamäärän lisäys 18,2 milj. €. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 0,7 milj. €. Liittymismaksutulot liittyivät 2,2 milj. €, mikä oli 0,4 milj. € budjetointia vahemman. Muut maksut voida- den muutokset olivat yhteensä 12,0 milj. €. mistä suurin osa oli palautuskelpoisten liittymismaksujen muutosta vesialostoa yhdistymisestä johtuen. Rahavarat kasvoivat 1,7 milj. €.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsitelystä

Tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 1 343 779,74 euroa. Tilikauden ylijäämä varauksen purkamisen ja pois- toerojen muutosten jälkeen on 1 790 275,54 euroa. Liik- kelaitosten johtokunta esittää, että ylijäämästä tehdään O,6 milj. euron investointivaraus kohdistettuna Rajaky- la-Pateniemi runkotevesiviemäreiden saneeraukseen vuotovesimäärän vahentamiseksi ja jäljelle jäävän tilikauden ylijäämä/aliyäämä tilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th>vakinaiset</th>
<th>määrä-ai- kaiset</th>
<th>sijaiset</th>
<th>työllistetyt</th>
<th>oppilaat/ harjoitte- lijat</th>
<th>yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö- kulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>64 89 25</td>
<td>5 0 0</td>
<td>0 0 6 6</td>
<td>0 0 72 28</td>
<td>60,9</td>
<td>153000</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>3748000</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Investointien toteutuminen

Oulun Veden investoinnit olivat yhteensä 13,6 milj. € ja alit- tivat budjetin 19 milj. €. Investoinnit kohdistuivat pääosin vesihuoltoverkostojen rakentamiseen ja uusimiseen sekä Taskilän puhdistamon laajennus- ja saneerausarvioitaan.


Talousarvio

**TULOSLASKELMA**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>324 593,94</td>
<td>65 000,00</td>
<td>499</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset kunnalta</td>
<td>68 517,70</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Liikevaihto</strong></td>
<td>31 913 242,13</td>
<td>31 420 000,00</td>
<td>102</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LIIKEVAIHTO</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostot tilikauden aikana</td>
<td>-2 218 344,81</td>
<td>-3 919 000,00</td>
<td>108</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujen ostot</td>
<td>-6 021 238,13</td>
<td>-6 651 200,00</td>
<td>91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkat ja palkkiot</td>
<td>-3 889 913,63</td>
<td>-3 915 000,00</td>
<td>99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilööivikulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkekulut</td>
<td>-1 126 025,82</td>
<td>-1 137 000,00</td>
<td>99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut henkilööivikulut</td>
<td>-237 243,32</td>
<td>-249 000,00</td>
<td>95</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Materiaalit ja palvelut</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonäennettajat</td>
<td>-9 181 088,53</td>
<td>-10 113 000,00</td>
<td>91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut kulut</td>
<td>-1 699 158,29</td>
<td>-633 000,00</td>
<td>268</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJIÄÄMÄ)</strong></td>
<td>5 933 341,24</td>
<td>4 867 800,00</td>
<td>122</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahointsttuotot JA -KULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korotuskulut</td>
<td>36 687,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahointsttuotot</td>
<td>16 591,94</td>
<td>35 000,00</td>
<td>47</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Korvaus peruspäähästä</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>-332 188,22</td>
<td>-130 000,00</td>
<td>256</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Muut korvaus peruspäähästä</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>-4 310 637,00</td>
<td>-4 310 637,00</td>
<td>100</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>YLIJIÄÄMÄ (ALIJIÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</strong></td>
<td>1 343 779,74</td>
<td>462 163,00</td>
<td>291</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>YLIJIÄÄMÄ (ALIJIÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</strong></td>
<td>1 343 779,74</td>
<td>462 163,00</td>
<td>291</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoerot lisäys (-) tai vähenys (+)</td>
<td>-253 504,20</td>
<td>-71 000,00</td>
<td>357</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vapaaeht. var. lisäys (-) tai vähenys (+)</td>
<td>100 000,00</td>
<td>700 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Tilikauden yliläämä (alliläämä)</strong></td>
<td>1 190 275,54</td>
<td>1 091 163,00</td>
<td>109</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Talouslaskelman tunnusluvut</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto, %</td>
<td>5,8</td>
<td></td>
<td>5,8</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Talousarvio

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Voitto, %</strong></td>
<td>4,2</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### OULUN KAUPUNKI

#### OULUN VESI LIikelaitos

##### Talousarvio

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Voitto, %</strong></td>
<td>4,2</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoituskomennot

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Voitto, %</strong></td>
<td>4,2</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Investointien RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Investointien RAHAVIRTA</th>
<th>Investointimenot</th>
<th>-44 596 528,02</th>
<th>-15 460 000,00</th>
<th>288 %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>POISOTOT JA ARVONALENTUMISET</td>
<td>114 342,77</td>
<td>86 000,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULTOT</td>
<td>13 083 624,15</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoituksen RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Voitto, %</strong></td>
<td>4,2</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Lainakannannan MUIJOKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Voitto, %</strong></td>
<td>4,2</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

<table>
<thead>
<tr>
<th>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</th>
<th>Investointien tulorahoitus, %</th>
<th>23,7</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pääomamenen tulorahoitus, %</td>
<td>20,2</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainanhoitokate</td>
<td>1,4</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut/vuos</td>
<td>74 151 611,02</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Quick ratio 2,3
Current ratio 2,3
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € -21 111 346,70

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTILI 31.12.</td>
<td>9 004 889,10</td>
<td>20 627 000,00</td>
<td>44 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILI 01.01.</td>
<td>7 318 188,59</td>
<td>4 646 000,00</td>
<td>158 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILIN MUUTOS</td>
<td>1 686 700,51</td>
<td>15 981 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
**ERIYTETYT TILinpääTökset**

**OULUN KAUPUNKI**

**OULUN VESI LIKELAITOS**

**TASE**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PYSYVÄT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEETtomat hyöDYkkeet</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut pitkäVAikutteiset menot</td>
<td>313 408,46</td>
<td>298 855,39</td>
</tr>
<tr>
<td>AINEelliSET hyöDYkkeET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RakennuksET</td>
<td>16 453 778,22</td>
<td>15 743 478,67</td>
</tr>
<tr>
<td>KienteET rakenteet ja laitteET</td>
<td>114 807 036,99</td>
<td>80 503 110,90</td>
</tr>
<tr>
<td>KoneET ja kalISTo</td>
<td>652 333,78</td>
<td>420 640,38</td>
</tr>
<tr>
<td>EnnakkoMaksuS ja keSkeNeräiset hankinnat</td>
<td>6 103 885,87</td>
<td>6 090 445,35</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SijoituksET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OsakkEEt ja OSuuDEt</td>
<td>0,00</td>
<td>13 083 424,15</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamISEt</td>
<td>321 988,46</td>
<td>154 878,39</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VAIHTUvAT vastaavat</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>saamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhvytaikaiset saamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>myyntisaamiset</td>
<td>2 914 625,95</td>
<td>1 764 920,46</td>
</tr>
<tr>
<td>saamiset kunnalTA</td>
<td>9 053 608,47</td>
<td>7 318 168,59</td>
</tr>
<tr>
<td>muut saamISEt</td>
<td>0,00</td>
<td>1 535 847,10</td>
</tr>
<tr>
<td>SIrtosaamISEt</td>
<td>35 860,00</td>
<td>95 570,85</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahat ja Pankkisaamiset</td>
<td></td>
<td>20,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vastaavaa yhteensä</strong></td>
<td>150 656 526,20</td>
<td>127 009 360,23</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VastaattaVaa**

**Oma PääOMA**

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma</td>
<td>28 500 671,91</td>
</tr>
<tr>
<td>edellesten tilikauSien ylijääMä (alijääMä)</td>
<td>31 872 682,98</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijääMä (alijääMä)</td>
<td>1 190 275,54</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoero</td>
<td>6 030 386,18</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilausluku</td>
<td>Viivatoimisto</td>
</tr>
<tr>
<td>-----------</td>
<td>---------------</td>
</tr>
<tr>
<td>214</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>215</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET**

VAPAAEHTOiset VARAUKSET

|                   | 3 600 000,00 | 3 700 000,00 |

**VIERAS PÄÄOMA**

PITKÄAIKAINEN

| LAINAT KUNNALTA   | 36 933 979,37 | 27 000 926,67 |
| KOROT TOMAT VELAT KUNNALTA | 1 235 870,81 | 594 721,69 |
| MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat | 35 996 765,13 | 25 875 115,73 |

LYHYTAIKAINEN

| LAINAT KUNNALTA   | 1 445 021,04 | 706 175,02 |
| SAADUT ENNAKOT   | 2 934,80     | 2 451,21   |
| OSTOVELAT        | 1 941 032,26 | 1 419 785,36 |
| KOROT TOMAT VELAT KUNNALTA | 352 051,39 | 43 712,21 |
| MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat | 860 532,54 | 699 963,89 |
| SIIRTOVELAT      | 694 322,25   | 816 271,58 |

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

|                   | 150 656 526,20 | 127 009 360,23 |

**TAISEN TUNNUSLUVUT**

- Omavaraisuusaste, %: 47,3
- Suhteellinen velkaantuneisuus, %: 246,0
- Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €: 33 063
- Lainakanta 31.12., 1000€: 39 967
- Lainasaamiset 31.12., 1000€: 0
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN VESI LIikelaitos

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pyynnien vastaavien arvostus

Pyynnien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelmien 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 TEHTÄVÄÄ KOKONAISUUKSINA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Toimitaudot</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>31 913 242,13</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>324 593,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset kunnalta</td>
<td>68 517,70</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Yhteensä</strong></td>
<td><strong>32 306 353,77</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUULEIDESTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSIISTA

Poistoeron lisäys -446 495,80 0,00
Poistoeron purku 700 000,00 0,00

253 504,20 0,00

VAPAAEHTOISEN VARAUKSEN MUUTOS

Investointivarauksen purku 700 000,00 0,00
Investointivarauksen lisäys -600 000,00 0,00

100 000,00 0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkäaikavuodeteiset menot

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hinta</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistotilaston tilitytti 1.1.</td>
<td>298 855,39</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäyset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennyset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>142 107,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>----------------------------------</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>298 855.39 0.00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0.00 0.00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0.00 0.00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0.00 0.00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>142 107.82 0.00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-127 554.75 0.00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>313 408.46 0.00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>313 408.46 0.00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineelliset hyödykkeet</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Rakennukset</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kiinteät rakenteet ja laitteet</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Koneet ja kalusto</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Rietyt tyhjä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Rahoitussuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>6 103 885,87</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-13 673</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>690,04</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>6 103 885,87</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Aineelliset hyökkäykset yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Aineelliset hyökkäykset yhteensä</td>
<td></td>
<td></td>
<td>102 757</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>675,30</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>13 776 058,85</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitussuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-141 342,77</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-239,76</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>30 678 277,26</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>-9 053 394,02</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset ja niiden palautukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>138 017</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>034,86</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Sijoitukset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut osakkeet ja osuudet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>50 792,75</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-50 792,75</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Osakkeet ja osuudet yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>50 795,75</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-50 795,75</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### JvK-, muut laina- ja muut saamiset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset konserniyhtiöt</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>140 784,24</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>1 180,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>14 490,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>156 454,24</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>156 454,24</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saamiset muut yhteisöt

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>14 094,15</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>151 440,07</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>--------------------------------</td>
<td>---------------</td>
<td>---------------</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>165 534,22</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitotarvio 31.12.</td>
<td>165 534,22</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Jvk-muut laina- ja muut saamiset yhteenä</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>154 878,39</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>152 620,07</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>14 490,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>321 988,46</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Lyhytaikaiset</th>
<th>Lyhytaikaiset</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset tytäryhteisöiltä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>2 850,62</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>1 860,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>4 710,62</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>59 599,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>59 599,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset osakkus- sekä muilta omistusyhteisyhteisöiltä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>2 189,99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>2 189,99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset muilta</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>2 898 705,70</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>2 898 705,70</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td>2 965 205,32</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SIIRTOSAAMISET**

| Lyhytaikaiset muut saamiset    |               |               |
| Tulojäämat                     |               |               |
| Muut tulojäämat                | 34 000,00     | 0,00          |
| Tulojäämat yhteensä            | 34 000,00     | 0,00          |
| Lyhytaikaiset muut saamiset yhteensä | |               |
|                                | 34 000,00     | 0,00          |

**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>28 500 671,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>28 500 671,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>31 872 682,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>31 872 682,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>1 190 275,54</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERITYSET TILINPÄÄTÖKSET

OMA PÄÄOMA Yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tiedot</th>
<th>Määrä</th>
<th>Treatment</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistoero 1.1.</td>
<td>5 776 881,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>-446 495,80</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>700 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoero 31.12.</td>
<td>6 030 386,18</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

ERITTELY POISTOEROSTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tiedot</th>
<th>Määrä</th>
<th>Treatment</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointivaraus 1.1.</td>
<td>3 700 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennyys</td>
<td>-700 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäys</td>
<td>600 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointivaraus 31.12.</td>
<td>3 600 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

VAPAAEHOSET VARAUKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tiedot</th>
<th>Määrä</th>
<th>Treatment</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointivaraus 1.1.</td>
<td>3 153 895,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tiedot</th>
<th>Määrä</th>
<th>Treatment</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Joukkovelkakärsijalainat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat julkisyhteisöiltä</td>
<td>31 153 895,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaiset velat yhteensä</td>
<td>31 153 895,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

VIERAS PÄÄOMA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tiedot</th>
<th>Määrä</th>
<th>Treatment</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Velat tytäryhteisöille</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>193 170,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>193 170,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>126,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>126,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat osakkusu- tai sekä muille omistusyhhteyseyhteesöille</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>25 147,55</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>25 147,55</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>2 934,80</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>1 739 068,65</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>1 742 003,45</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>1 960 447,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat tytäryhteisöille</td>
<td>Pitkäaikaiset</td>
<td>Pitkäaikaiset</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>314 623,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>314 623,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</td>
<td>Pitkäaikaiset</td>
<td>Pitkäaikaiset</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>118 388,76</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>118 388,76</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat osakkusu- tai sekä muille omistusyhhteyseyhteesöille</td>
<td>Muut velat</td>
<td>1 310,40</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th>Luokitus sanailla</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>1 310,40</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>36 798 313,10</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>36 798 313,10</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>37 232 635,94</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th>Luokitus sanailla</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>36 798 313,10</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>37 232 935,94</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>38 093 468,48</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### SIIRTOVELAT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Luokitus sanailla</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>1 029 893,06</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat</td>
<td>694 261,85</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korkojaksotukset</td>
<td>335 570,81</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>60,40</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VAKUUKSIA JA VASTUUSTOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Luokitus sanailla</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>27 086,35</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)</td>
<td>26 007,78</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myöhemmin maksettavat</td>
<td>1 078,57</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>27 086,35</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### HENKLÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Luokitus sanailla</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>72</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuntipallkaiset</td>
<td>16</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Määräaikaiset</td>
<td>4</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Sijaiset</td>
<td>1</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työlistetyt</td>
<td>6</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>99</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### HENKLÖSTÖKULUT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Luokitus sanailla</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>5 278 218,45</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan</td>
<td>5 253 182,77</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin</td>
<td>25 035,68</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Luokitus sanailla</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>5 278 218,45</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstökulut yhteensä</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
**Liitettö: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: Oulun Vesi liikelaitos**

<table>
<thead>
<tr>
<th>vastaavaohjaus</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset</td>
<td>0</td>
<td>13 477</td>
<td>15 880</td>
<td>15 670</td>
<td>14 670</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>141 343</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien</td>
<td>0</td>
<td>13 336</td>
<td>15 880</td>
<td>15 670</td>
<td>14 670</td>
<td>14 889 033</td>
</tr>
<tr>
<td>omahankintamenot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmanmukaiset</td>
<td>0</td>
<td>9 181 088</td>
<td>8 900 000</td>
<td>9 500 000</td>
<td>9 700 000</td>
<td>9 320 272</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>0</td>
<td>13 336</td>
<td>15 880</td>
<td>15 670</td>
<td>14 670</td>
<td>14 889 033</td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama %</td>
<td>5 568 761</td>
<td>37 %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Lisäksi monikuntaliitoksen myötä Oulun Veteen yhdistetyn vesilaitosten poistojen arviointiin liittyi tiettyä epävarmuutta.

Vuoden 2013 investoinnin määrää nosti EU RANTA I (Haukiputaan siirtoviemäri) hankkeen investointi ollen bruttona 0,8 milj. euroa

Investoinnin ovat lähivuosina yli 15 milj. euroa johtuen vesilaitosten yhdistymisen mukanaan tuomista verkostojen uudistus- ja saneerauskohteista sekä isoistta laitoshankkeista. Verkostojen uusimisissa on otettu huomioon kasvaneet saneeraustarpeet vuotovesimäärien pienentämiseksi.
Oulun Satama liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Satama liikelaitoksen liikennemäärä (TP2013 3 420 014 tn; TP2012 3 547 974 tn) laski edelliseen vuoteen verrattuna 3,6 %. Alkuvuosi näytti liikenteellisesti positiiviselta, mutta vuoden puolivälissä syksyn saakka liikennemäärä ja edellisen vuoden vastaavasta ajankohtasta. Loppuvuodesta oli havaittavissa lievää liikenteen pistytystä.

Konttiliikenne (TP2013 44 310 TEU; TP2012 41 742 TEU) kasvoi 6,2 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tämä oli erittäin myönteistä, kun otetaan huomioon edellisen vuoden voimakasta kasvu (28 %).

Oulun Satama Liikelaitoksen liikennemäärä (TP2013 3 420 014 tn; TP2012 3 547 974 tn) laski edelliseen vuoteen verrattuna 3,6 %. Alkuvuosi näytti liikenteellisesti positiiviselta, mutta vuoden puolivälissä syksyn saakka liikennemäärä ja edellisen vuoden vastaavasta ajankohtasta. Loppuvuodesta oli havaittavissa lievää liikenteen pistytystä. Konttiliikenne (TP2013 44 310 TEU; TP2012 41 742 TEU) kasvoi 6,2 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tämä oli erittäin myönteistä, kun otetaan huomioon edellisen vuoden voimakasta kasvu (28 %).


Oulun Satama on ylläpitänyt sertifioitua toimintajärjestelmäänsä (laatu-, ympäristö-, työterveys- ja turvallisuusjärjestelmät). Satama on osallistunut ympäristöluvan lupapaikka- ja vesistöjaanluvuvaerreihin ja vesistöjaanluvutarkkailuryhmien työskentelyyn.

Oulun Satama julkaisi suunnitelmaan mukaisesti vuosistorina ja kaksi numeroa sidosryhmälehteä.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Talouden hallinta</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Logistisen aseman kehittyminen</td>
</tr>
<tr>
<td>Länsilaituri vaihto Ilmalaistu</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Talous</th>
</tr>
</thead>
</table>
Hankintotulosten hyvinvointi

Strateginen tavoite

Tavoite 2013

Mittari

Toteutuma 31.12.2013

Sairauspoissaolot laskevat

Poissaolo-% laskee edelliseen vuoteen verrattuna

Keskimääräinen poissaolo-%

Tavoite ei toteutunut. Poissaolo-% oli 8.

Työurien jatkaminen

Oikea-aikainen eläköityminen

Työkyvyttömyyseläkkeiden %-osuus laskee kaikista eläketapahtumista

Tavoite toteutui.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite (1000 €)</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TA muutokset</th>
<th>TA2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikemyyjäjämmä 1000€</td>
<td>1 256</td>
<td>161</td>
<td>1 417</td>
<td>1.873</td>
<td>456</td>
<td>132 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle, 1000€</td>
<td>807</td>
<td>0</td>
<td>807</td>
<td>807</td>
<td>0</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitoselle annetut lainat 1000€</td>
<td>7 000</td>
<td>0</td>
<td>7 000</td>
<td>0</td>
<td>-7 000</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointitimmärärahojen sijoitukset, 1000€</td>
<td>8 270</td>
<td>1 057</td>
<td>9 327</td>
<td>5 095</td>
<td>-4 232</td>
<td>55 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (Taulukko1)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut</th>
<th>TP 2011</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TP 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus Liikevaihto</td>
<td>6 489</td>
<td>6 948</td>
<td>6 936</td>
<td>6 825</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit</td>
<td>4 688</td>
<td>748</td>
<td>9 327</td>
<td>5 095</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus liikemyyjämmä korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %</td>
<td>2060</td>
<td>2628</td>
<td>1417</td>
<td>1 873</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikenne (milj.tonnia)</td>
<td>12</td>
<td>12</td>
<td>12</td>
<td>12</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut</th>
<th>TP 2011</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TP 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikenne (milj.tonnia)</td>
<td>3.6</td>
<td>3.5</td>
<td>3.6</td>
<td>3.4</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttömäntotot, €/ton</td>
<td>0.97</td>
<td>1.01</td>
<td>1.01</td>
<td>1.07</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihdo €/ton</td>
<td>1.82</td>
<td>1.96</td>
<td>1.93</td>
<td>2.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kaikki tulot €/ton</td>
<td>2.17</td>
<td>2.40</td>
<td>2.33</td>
<td>2.47</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Liikevaihto

Liiketoiminnan kulut


Poistot


Liikelylijäämä

Liikelylijääma oli 1,873 milj. euroa (TA2013 1,417 milj. euroa; 2,628 milj. euroa). Valtuuston satamalle asettama 1,417 milj. euron liikelylijäämävaiote ylittyi.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä -0,892 milj. euroa (TA2013 -1,097 milj. euroa; TP2012 -0,748 milj. euroa). Kunnalle maksetut korkokulut olivat 0,102 milj. euroa (O,290 milj. euroa; 0,176 milj. euroa) ja korvaus peruspääomasta edellisen vuoden tapaan oli 807 302 euroa.

Vapaaehtoiset varaukset


Tilikauden ylijäämä

Oulun Sataman tilikauden ylijäämä oli 1 588 623,17 euroa (TA2013 718 912; TP2012 1 O42 903,96 euroa).

Tase

Taseen loppusumma oli 34 486 186,21euroa (TP2012 34 538 719,31 euroa). Pysyvien vastaavien aineellisissa hyö- dykkeissä rakennusten osuus oli 3,191 milj. euroa (3,686 milj. euroa), kiinteiden rakenteiden ja laitteiden osuus 24,59 milj. euroa (26,03 milj.euroa), koneiden osuus 0,027 milj. euroa (0,066 milj. euroa). Keskenneräiset hankinnat olivat 4,792 milj. euroa, osuus 0,402 milj. euroa (0,402 milj. euroa). Sijoituksia osakkeissa ja osuuksissa olivat 55 271 98 euroa (55 271 98 euroa). Mui- ta saamisia olivat 55 271 98 euroa (55 271 98 euroa). Lysytaikaisissa saamissaan myyntisaamis- ten osuus oli 0,779 milj. euroa (0,667 milj. euroa), saamiset kun alta, jossa esitetään sataman yhdistylen positiiviset saldol, oli 0,590 milj. euroa (2,958 milj. euroa) ja muiden saamisten summa oli 0,036 milj. euroa (0,030 milj. eu- roa). Siirtosaamisia oli 23 895,08 euroa (20 415,22 euroa). Oma pääoma oli 17,932 milj. euroa (vuonna 2012 16,343 milj. euroa), josta peruspääomasta 6,727 milj. euroa ja voitto- varojen osuus oli 11,20 milj. euroa (9,61 milj. euroa). Poisto- ero oli 8,640 milj. euroa (vuonna 2012 9,248 milj. euroa), va- paaehtoisia investointivarauksia oli 2,1 milj. euroa (2,1 milj. euroa). Laainaraha olisi 5,01 milj. euroa (6,370 milj. eu- roa). Lysytaikaisista saamistaan osuus oli 0,804 milj. euroa (O,477 milj.).
Rahoituslaskelma

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -1,214 milj. euroa (TA2013 -5,653 milj. euroa; 4,063 milj. euroa) ja investointien kokonaismäärä oli 5,095 milj. euroa (9,327 milj. euroa; 0,748 milj. euroa). Satama ei nostanut talousarviossa esitettyä seitsemän miljoonan euron lainaa. Rahavarat 31.12.2013 olivat 0,590 milj. euroa (1,886 milj. euroa; 2,954 milj. euroa).

Investoinnit

Investointien määrä oli yhteensä 5,095 milj. euroa (TA 2013 9,327 milj. euroa; TP 2012 0,748 milj. euroa).

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun Satama liikelaitoksen vuoden 2013 tulos ennen varausratkaisua on 0,981 miljoonaa euroa (TA 2013: 0,320 milj. euroa). Poistoeron lisäyksen jälkeen tilikauden ylijäämä on 1,589 milj. euroa. Johtokunta esittää 1 588 623,17 euron tilikauden ylijäämää siirtettäväksi Oulun Satama liikelaitoksen taseeseen oman pääoman tilikauden ylijäämäksi.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstökulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>23</td>
<td>3</td>
<td>0</td>
<td>26</td>
<td>21,39</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>20</td>
<td>3</td>
<td>0</td>
<td>23</td>
<td>18,21</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-3</td>
<td>0</td>
<td>-3</td>
<td>118 074,61</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Investoinnit

Rakennukset ja kiinteät rakenteet ja laitteet

Länsilaituri vaihe II

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>24 000</td>
<td>87</td>
<td>7 000</td>
<td>3577</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>24 000</td>
<td>87</td>
<td>7 000</td>
<td>3577</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Nuottasaari, Kemikaali 2:den muutostyöt

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>150</td>
<td>0</td>
<td>150</td>
<td>192</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td>150</td>
<td>0</td>
<td>150</td>
<td>192</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Vihreäsaari, varasto

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>950</td>
<td></td>
<td>0</td>
<td>950</td>
<td>48</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Operaattori investoi varastoon. Satama asfaltoi varaston viereisiä kenttäalueita.

Vihreäsaari, kenttäalue

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>450</td>
<td></td>
<td>331</td>
<td>0</td>
<td>118</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Vihreäsaaren kenttäalueeseen oli alun perin varattu investointirahaa 600 000 euroa. LLJHTK 17.10.2012 § 105 pätti jakaaj a rahan käytön siten, että kenttäalueeseen varattiin 450 000 euroa ja Vihreäsaaren bulk-laituran pulputusjärjestelmään 150 000 euroa. Asfaltointeja ei ehditty tehdä vuoden 2012 puolella ennen talven tuloa.

Poikkimaantie, Oritkarin sisääntulotie

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>1 700</td>
<td></td>
<td>26</td>
<td>1 107</td>
<td>942</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Oritkarin sataman sisääntulotien (plv 560-880 ja Jääsalontien osuus)

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>430</td>
<td></td>
<td>26</td>
<td>1 107</td>
<td>129</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


Oritkarin raiteet

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>120</td>
<td></td>
<td>0</td>
<td>120</td>
<td>31</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Oritkarin raiteiden ylläpitoinvestointi, joka sisältää myös yhden tasoylikäytävän. Investointia ei toteutettu, koska kustannukset olisivat ylittäneet talousarvion riistä.

Vihreäsaaren bensiinin purkausvarsi

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td>150</td>
<td></td>
<td>0</td>
<td>150</td>
<td>58</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**OULUN KAUPUNKI**

**OULUN SATAMA LIikelaitos**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>LIIKEVAHTO</strong></td>
<td>6 824 804,18</td>
<td>6 936 000,00</td>
<td>98 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</td>
<td>1 579 259,11</td>
<td>1 464 000,00</td>
<td>108 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA</td>
<td>32 358,79</td>
<td>0,00</td>
<td>108 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>MATERIAALIT JA PALVELUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOT TILIKAUDEN AKANA</td>
<td>-369 915,48</td>
<td>-425 500,00</td>
<td>87 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>PALVELUIEN OSTOT</td>
<td>-1 291 198,92</td>
<td>-1 324 686,00</td>
<td>97 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>HENKILÖSTÖKULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PALKAT JA PALKKIOT</td>
<td>-1 205 462,64</td>
<td>-1 241 593,00</td>
<td>97 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>ELÄKEKULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-580 812,42</td>
<td>-422 469,00</td>
<td>137 %</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>MUUT HENKILÖSIVUKULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-72 051,25</td>
<td>-79 213,00</td>
<td>91 %</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT</td>
<td>-2 899 979,33</td>
<td>-3 354 000,00</td>
<td>86 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LIKETOIMINNAN MUUT KULUT</td>
<td>-143 827,02</td>
<td>-135 325,00</td>
<td>106 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</strong></td>
<td>1 873 175,02</td>
<td>1 417 214,00</td>
<td>132 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KORKOTUOTOT</td>
<td>16 918,01</td>
<td>0,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT RAHOITUSTUOTOT</td>
<td>75,97</td>
<td>0,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT</td>
<td>-101 811,54</td>
<td>-290 000,00</td>
<td>35 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA</td>
<td>-807 302,00</td>
<td>-807 302,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>YLIJÄÄMÄ (ALLIJÄÄMÄ) ENNEN</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SATUNNAISIA ERÄÄ</td>
<td>981 055,46</td>
<td>319 912,00</td>
<td>307 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>YLIJÄÄMÄ (ALLIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</strong></td>
<td>981 055,46</td>
<td>319 912,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)</td>
<td>607 567,71</td>
<td>399 000,00</td>
<td>152 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</strong></td>
<td>1 588 623,17</td>
<td>718 912,00</td>
<td>221 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**TULOSASKELMAN TUNNUSLUVUT**

- Sijoitetun pääoman tuotto, %: 5,6
- Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %: 5,6
- Voitto, %: 14,4
## Talousarvio

### Rahoususkäytävä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Laikeyläätä (1-112äätä)</td>
<td>1 873 175,02</td>
<td>1 417 000,00</td>
<td>132 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poisto ja arvonheitot</td>
<td>2 899 979,33</td>
<td>3 354 000,00</td>
<td>86 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoustuotto ja kulut</td>
<td>-892 119,56</td>
<td>-1 097 000,00</td>
<td>81 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Laitokesumman Rahavirta</strong></td>
<td><strong>5 095 411,19</strong></td>
<td><strong>-9 327 000,00</strong></td>
<td><strong>55 %</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Toiminnan ja investointien Rahavirta</strong></td>
<td><strong>-1 214 376,40</strong></td>
<td><strong>0</strong></td>
<td><strong>-5 653 000,00</strong></td>
<td><strong>21 %</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoususkäytävän muutokset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lainanlaina kasvattuinen</td>
<td>0,00</td>
<td>7 000 000,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>lainojen lisäys kunnalta</td>
<td>-1 360 000,00</td>
<td>-1 360 000,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Oman pääomamon muutos</strong></td>
<td><strong>3 892,62</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Saamisten muutokset kunnalta</strong></td>
<td><strong>-120 331,35</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Korottomien velkojen muutos kunnalta</strong></td>
<td><strong>2 361 077,51</strong></td>
<td><strong>13 000,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Korottomien velkojen muutos muilta</strong></td>
<td><strong>329 737,62</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahavarojen muutos</strong></td>
<td><strong>1 214 376,40</strong></td>
<td><strong>5 653 000,00</strong></td>
<td><strong>21 %</strong></td>
<td><strong>0,00</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoususkäytävän muutokset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Investointien tulorahoitus, %</strong></td>
<td>76,2</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Pääomamenojen tulorahoitus, %</strong></td>
<td>60,1</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainanrahoitetut 2,7</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut/vuosi 11 027 792,46</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>0,7</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>0,7</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € 806 702,22</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

## Informatiivinen tieto

### Yhdystili

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTILI 31.12.</td>
<td>589 728,69</td>
<td>1 912 000,00</td>
<td>31 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILI 01.01.</td>
<td>2 954 132,38</td>
<td>1 899 000,00</td>
<td>156 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILI MUUTOS</td>
<td>-2 364 403,69</td>
<td>13 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

---

Talousarvioissa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta.
### Eriytetyt tilinpäätökset

**Oulun Kaupunki**  
**Oulun Satama Liikelaitos**

#### TASE

|--------------|------------|----------|

#### Pysyvät vastaavat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineelliset hyödykkeet</th>
<th>3 191 217,89</th>
<th>3 685 606,25</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Rakennukset</td>
<td>3 191 217,89</td>
<td>3 685 606,25</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteät rakenteet ja laitteet</td>
<td>24 590 571,64</td>
<td>26 032 588,48</td>
</tr>
<tr>
<td>Koneet ja kalusto</td>
<td>27 484,49</td>
<td>66 054,29</td>
</tr>
<tr>
<td>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</td>
<td>4 792 443,57</td>
<td>622 036,71</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Sijoitukset

| Osaakkeet ja osuudet | 401 610,74 | 401 610,74 |
| Muut saamiset        | 55 271,98  | 55 271,98  |

#### Vaihtuvat vastaavat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Saamiset</th>
<th>778 685,90</th>
<th>666 617,12</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>778 685,90</td>
<td>666 617,12</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kunnalta</td>
<td>589 728,69</td>
<td>2 958 025,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>35 276,23</td>
<td>30 493,52</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>23 895,08</td>
<td>20 415,22</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Vastaava Yhteensä

| 3 486 186,21 | 3 538 719,31 |

#### Vastattavaa

<table>
<thead>
<tr>
<th>Oma Pääoma</th>
<th>6 727 517,06</th>
<th>6 727 517,06</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma</td>
<td>6 727 517,06</td>
<td>6 727 517,06</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilkausien ylijäämä (Alijäämä)</td>
<td>9 615 797,31</td>
<td>9 615 797,31</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilkauden ylijäämä (Alijäämä)</td>
<td>1 588 623,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

| Poistoero       | 8 640 297,08 | 9 247 864,79 |
| Vapaaehtoiset varaukset | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 |

#### Vieras Pääoma

<p>| Lainat Kunnilta | 3 650 000,00 | 5 010 000,00 |
| Lyyhtäkainen    |             |             |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th>Aloittaji</th>
<th>1 360 000,00</th>
<th>1 360 000,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0.00</td>
<td>28.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>530 704,01</td>
<td>206 938,57</td>
</tr>
<tr>
<td>Korottomat velat kunnalta</td>
<td>3 292.87</td>
<td>6 619.05</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat/liittymismaksut ja muut velat</td>
<td>36 002.87</td>
<td>25 927.60</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>233 951.84</td>
<td>238 026.93</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vastattavaa yhteensä</strong></td>
<td><strong>34 486 186,21</strong></td>
<td><strong>34 538 719,31</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Taseen tunnusluvut**

- Omavaraisuusaste, %: 83.1
- Suhteellinen velkaantuneisuus, %: 68.9
- Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €: 11 204
- Lainakanta 31.12., 1000€: 5 013
- Lainasaamiset 31.12., 1000€: 0
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

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 suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laadittu poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi

<table>
<thead>
<tr>
<th>Toimintatuotot</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>6 824 804,18</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut liiketoiminnan tuotot</td>
<td>1 579 259,11</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

2013 | 2012

Investointivarukseen liittyvän poistoeron muutos | 607 567,71 | 0,00 |

Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa

tehdyjen poistojen erotus (- tai +) | 0,00 | 0,00 |

Poistoeron muutokset yhteensä | 607 567,71 | 0,00 |

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

2013 | 2012

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1. | 3 685 606,25 | 0,00 |

Liäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |

Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |

Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |

Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |

Tilikauden poisto | -494 388,36 | 0,00 |

Poistamaton hankintameno 31.12. | 3 191 217,89 | 0,00 |

Kirjanpitoarvo 31.12. | 3 191 217,89 | 0,00 |

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Poistamaton hankintameno 1.1. | 26 032 588,48 | 0,00 |

Liäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |

Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
### ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 925 004,33 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -2 367 021,17 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 24 590 571,64 | 0,00 |

**Kirjanpitoarvo 31.12.**

| 24 590 571,64 | 0,00 |

### Erittely olennaisista lisäpoistoista

#### koneet ja kalusto

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 66 054,29 | 0,00 |
| Listäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Raholitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -38 569,80 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 27 484,49 | 0,00 |

**Kirjanpitoarvo 31.12.**

| 27 484,49 | 0,00 |

### Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 622 036,71 | 0,00 |
| Listäykset tilikauden aikana | 5 095 411,19 | 0,00 |
| Raholitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -925 004,33 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 4 792 443,57 | 0,00 |

**Kirjanpitoarvo 31.12.**

| 4 792 443,57 | 0,00 |

### Aineelliset hyödykkeet yhteensä

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 30 406 285,73 | 0,00 |
| Listäykset tilikauden aikana | 5 095 411,19 | 0,00 |
| Raholitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | -2 899 979,33 | 0,00 |
| Arvonalennukset ja niiden palautukset | 32 601 717,59 | 0,00 |

**Kirjanpitoarvo 31.12.**

| 32 601 717,59 | 0,00 |

### Sijoitukset

| 2013 | 2012 |

### Osakkeet ja osuudet

#### Osakkeet konserniyhtiöt

| Hankintameno 1.1. | 401 610,74 | 0,00 |
| Listäykset | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Hankintameno 31.12. | 401 610,74 | 0,00 |

### Arvonalennukset

| 0,00 | 0,00 |

### Kirjanpitoarvo 31.12.

| 401 610,74 | 0,00 |

### Arvonalennukset

| 0,00 | 0,00 |

### Arvonkorotukset

<p>| 0,00 | 0,00 |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th>Kirjanpitoarvo 31.12.</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Osakkeet ja osuudet yhteensä</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>401 610,74</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>401 610,74</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonannuskset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kirjanpitoarvo 31.12.</strong></td>
<td>401 610,74</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th><strong>Jvk-, muut laina- ja muut saamiset</strong></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset konserniyhtiöt</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
<td>55 271,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>55 271,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonannuskset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Kirjanpitoarvo 31.12.</strong></td>
<td>55 271,98</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th><strong>OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT</strong></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oritkarin Huoltorakennus Oy</td>
<td>73170 osaketta/omistusoosuus 73,17 %</td>
<td>401610,74</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th><strong>SAAMISTEN ERITTELY</strong></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>4 151,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset muita, lyhytaikaiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>774 534,38</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</strong></td>
<td>778 685,90</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th><strong>Tulojäämät</strong></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Eu-tuet ja avustukset</td>
<td>23 895,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Tulojäämät yhteensä</strong></td>
<td>23 895,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th><strong>OMAN PÄÄOMAN ERITTELY</strong></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>6 727 517,06</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>6 727 517,06</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>9 615 797,31</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirto vahinkorahastoon</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>9 615 797,31</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>1 588 623,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</th>
<th>17 931 937,54</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTAU</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat julkaisyteoslööitä</td>
<td>1 670 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaiset velat yhteensä</td>
<td>1 670 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VIERAS PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Velat tytäryhteisöille, lyhentaikaiset</td>
<td>46 202,02</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>484 501,99</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muilta, lyhentaikaiset</td>
<td>36 002,87</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>36 002,87</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>MUIDEN VELKOJEN ERITTELY</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>36 002,87</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>36 002,87</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SIIRTOVELAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhentaikaiset siirtovelat</td>
<td>237 244,71</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloennakot</td>
<td>233 951,84</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td>3 292,87</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkojen ja hiloisivulujen jaksotukset</td>
<td>233 951,84</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korkojaksotukset</td>
<td>3 292,87</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhentaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>237 244,71</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>20</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Määräaikaiset</td>
<td>3</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työllistetyt</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>23</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>HENKILÖSTÖKULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan</td>
<td>1 858 326,31</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut aktivoitu aineetomien ja aineellisiin hyödykkeisiin</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut yhteensä</td>
<td>1 858 326,31</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Henkilöstökulut, joka yhteensä</strong></td>
<td>1 858 326,31</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Oulun Jätehuolto liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Jätehuolto noudatti taloudessaan ja toiminnassaan vuoden 2013 talousarviota ja toimintasuunnitelmaa. Tili­kauden tulos oli arvoinut parempi huolimatta jätteenpol­ton aiheuttamista lisäkustannuksista. Jatteenkasiteltymak­sujen ja ekovaimolaitoksen maksujen suhde näytti­si olevan balanssissa niin, että on syytä uskoa Oulun Jate­huollon selvityvän taloudestaan jatkossakin toimintojen ja palvelujen siitä kärsimättä.

Toimialueeseen kuuluu 12 kuntaa, joista 10 kuntaa on täy­den palvelun jäsenkuntia ja Raahe ja Pudasjärvi ns. ulko­jaseninä. Toimialueen asukasluku oli vuoden lopussa noin 290 000.

Vuosi 2013 oli ensimmäinen kokonainen kalenterivuosi, jolloin jätteenpolttolaitos ja lajittelureena olivat käyto­s­sa huoltoseisokkeja lukuun ottamatta koko vuoden. Lai­tosten ansiosta jätteenpolttoaineiden vähennyksellä oli alle vii­den prosentin. Koska jätteenpolttoaineiden määrä oli pieni ja palavaraston toimittamisesta ekovaimolaitoksesta saa­tiin runsaasti jätteradanlähteenä, jättevero tuli maksetta­vaksi vain noin 142 000 eura (esim. vuonna 2011 maksettiin jät­tevero valtiolle lähes 3,9 M€).


Mädätyslaitoksen toimittajaksi valittiin kesäkuussa Vam­bio Oy (nimi vaihtunut Biotehdas Oy:ksi).

Strateginen tavoite Tavoite 2013 Toteuma

Oulun Jätehuolto kykenee toteuttamaan toimialueen asukkaille laadukkaat ja koh­tuuhintaiset jättehuoltopalvelut huolimatt­a jätteenpolton ja lajittelutyön sekä sii­nistä lainsäädännön aiheuttamista li­sääntyvistä kustannuksista. Talousarviovuoden 2013 tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Vuoden 2013 liikevaihdon tulos oli 13,2 M€ (edellisyön vuonna 13,3 M€). Huolimatta toiminnan oleellisesta muuttumisesta ja kaatopaikkasijaintamisen radikaalista vähennemisesta Oulun Jätehuollon taloudellinen tulos oli 1,2 M€ euroa yli­äämäinen. Positiivinen tulos oli seurausta elinikäinelämälle suunnattujen palvelujen myynnin kasvusta sekä menojen kurissa pysymisestä.


Tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma esitettävän liitetiedoi­soissa.
Liikelaitosten johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 1 200 542,94 € siirretään Oulun Jätehuolto liikelaitoksen voittovaroihin.

**Keskeiset talouden tunnusluvut (t€)**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>13 169</td>
<td>13 318</td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan kulut 1)</td>
<td>10 959</td>
<td>10 458</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot</td>
<td>1 568</td>
<td>1 178</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan ylijäämä</td>
<td>828</td>
<td>1 817</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä</td>
<td>1 200</td>
<td>1 964</td>
</tr>
<tr>
<td>Jätemaksutulot</td>
<td>11 847</td>
<td>11 876</td>
</tr>
<tr>
<td>Biokaasun myyntitulot</td>
<td>778</td>
<td>955</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyötyjätteiden myyntitulot</td>
<td>413</td>
<td>337</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujen ostot</td>
<td>8 736</td>
<td>7 296</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut</td>
<td>1 307</td>
<td>1 264</td>
</tr>
<tr>
<td>Jätevero</td>
<td>142</td>
<td>1 223</td>
</tr>
</tbody>
</table>

1) Toiminnan kuluissa on kaikki menot mukaan lukien jätevero, mutta ei poistoja.

**Omaa toimintaa kuvaavia tunnusluukuja (tonnia)**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
<th>kasvu %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Polttokelpoinen järjestelmä (suoraan ekovimalaitokselle)</td>
<td>59 253</td>
<td>41 786</td>
<td>41,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Sekajäte (Larelle)</td>
<td>19 684</td>
<td>3 214</td>
<td>512</td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennusjäte (Larelle)</td>
<td>11 996</td>
<td>2 159</td>
<td>456</td>
</tr>
<tr>
<td>Biojäte (kottialoudet+kauppa)</td>
<td>10 114</td>
<td>10 040</td>
<td>0,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Teoll.toim.jäte</td>
<td>403</td>
<td>515</td>
<td>-21,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyötyjäte (Ruskon Olavist + ekopisteet)</td>
<td>7300</td>
<td>7368</td>
<td>-0,9</td>
</tr>
<tr>
<td>Elektronikkaromu</td>
<td>1 886</td>
<td>1 788</td>
<td>5,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Oljyjäte jäteet</td>
<td>1 009</td>
<td>1 235</td>
<td>-18,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Ongelmajäte</td>
<td>432</td>
<td>407</td>
<td>6,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Hyötyjäte Rusko</td>
<td>2 154</td>
<td>2 217</td>
<td>-1,1</td>
</tr>
<tr>
<td>-materiaalikäyttöysen Rus-kosta lähteävä</td>
<td>9 224</td>
<td>10 780</td>
<td>-14,4</td>
</tr>
<tr>
<td>-hyötykäyttö Ruskossa (ei biojäte)</td>
<td>31 976</td>
<td>29 339</td>
<td>8,9</td>
</tr>
<tr>
<td>-energiakäyttöön:</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-Larelta ekovimalaitokselle</td>
<td>17 651</td>
<td>38 033</td>
<td>364</td>
</tr>
<tr>
<td>-paaleja ekovimalaitokselle</td>
<td>10 202</td>
<td>20 929</td>
<td>-51,3</td>
</tr>
<tr>
<td>-muut polttolaitokset</td>
<td>4 123</td>
<td>4 083</td>
<td>+4,0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Henkilöstö ja henkilöstömäärien kehitys**

Vakituksen henkilökunnan määrä oli 21. Määrään kuuluivat työntekijät ja kesaharjoittelijat oli noin 5 henkilövuoden verran. Tukityöllistettyjä oli 3-4 kerrallaan.


<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Oppilaat/ harjoittelijat</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstökulut, t€</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>21</td>
<td>3</td>
<td>9</td>
<td>0</td>
<td>33</td>
<td>32</td>
<td>1307</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>20</td>
<td>3</td>
<td>9</td>
<td>0</td>
<td>32</td>
<td>31</td>
<td>1 223</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>+1</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>+1</td>
<td>+1</td>
<td>+1</td>
<td>+84</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Investoinnit**

Investoinneissa oli melkein välivuoos. Vain pieniä ja vähäisiä investointeja tehtiin. Vaakojen kattamisesta luovuttiin säästöystävällisintä.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lajitteluareena</td>
<td>0</td>
<td>3 076</td>
<td>500</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut investoinnit</td>
<td>156</td>
<td>147</td>
<td>156</td>
<td>156</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>156</td>
<td>3 223</td>
<td>500</td>
<td>156</td>
</tr>
</tbody>
</table>
## Tuloslaskelmia

### OULUN KAUPUNKI
### OULUN JÄTEHUOLTO LIikelaitos

**Talousarvio**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Liikevaihto</strong></td>
<td>13 169 141,31</td>
<td>13 229 582,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>2 326,13</td>
<td>3 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuot ja avustukset kunnalta</td>
<td>185 103,51</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Materiaalit ja palvelut

| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -331 507,27 | -234 000,00 | 142 % | 0,00 |
| Palveluien ostot              | -8 736 625,35 | -8 933 400,00 | 98 % | 0,00 |

### Henkilöstökulut

| Palkat ja palkkiot          | -1 098 950,09 | -993 355,00 | 111 % | 0,00 |
| Henkilösvivkulut            | -146 003,69   | -188 666,00  | 77 %  | 0,00 |
| Muut henkilösvivkulut       | -62 306,38    | -63 376,00   | 98 %  | 0,00 |

### Poistot ja arvonalentumiset

| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 568 638,78 | -1 381 910,00 | 114 % | 0,00 |
| Muut palvelut muut kulut      | -584 083,35   | -1 303 200,00 | 45 %  | 0,00 |

### Likeylijäämä (-alijäämä)

| 828 456,04 | 134 675,00 | 615 % | 0,00 |

### Ra hoitustuotot ja -kulut

| Korttouotot | 43 645,16 | 0,00 | 0,00 |
| Muut ra hoitustuotot | 3 192,09 | 5 000,00 | 64 % | 0,00 |
| Korvalus peruspääomasta | -274 663,00 | -275 000,00 | 100 % | 0,00 |
| Muut ra hoituskulut | -4 312,82 | 0,00 | 0,00 |

### Ylijäämä (alijäämä) ennen

| 596 317,47 | -135 325,00 | 0,00 |

### Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia

| 596 317,47 | -135 325,00 | 0,00 |

### Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)

| 604 225,47 | 538 798,00 | 112 % | 0,00 |
| Vapaahet. var. lisäys (-) tai vähennys (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

### Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

| 1 200 542,94 | 403 473,00 | 298 % | 0,00 |

## Tuloslaskelman tunnusluvut

- Sijoitetun pääoman tuotto, % 8,1
- Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % 8,1
- Voitto, % 4,5
**OULUN KAUPUNKI**  
**OULUN JÄTEHUOLTO LIKELAITOS**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Likeyliäjäämä (-aliyliäjäämä)</td>
<td>828 456,04</td>
<td>135 000,00</td>
<td>614 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonalentumiset</td>
<td>1 568 638,78</td>
<td>1 382 000,00</td>
<td>114 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ra hoitustuotot ja -kulut</td>
<td>-232 138,57</td>
<td>-275 000,00</td>
<td>84 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulo rahoituksen korjauserät</td>
<td>500 000,00</td>
<td>500 000,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>INVESTOINTIJEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimenot</td>
<td>-155 981,82</td>
<td>-500 000,00</td>
<td>31 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUKSENNEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut omantunnottomuusten muutokset</td>
<td>-527 026,24</td>
<td>25 000,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylläjäämän palautus kunnalle</td>
<td>-700 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut maksuvalmiuden muutokset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset kunnalta</td>
<td>-1 124 660,69</td>
<td>-1 267 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset muitalta</td>
<td>-145 301,76</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korottomien velkojen muutos kunnalta</td>
<td>248 380,09</td>
<td>0,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korottomien velkojen muutos muitalta</td>
<td>-260 365,83</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahoitukseenton rahavirta</strong></td>
<td>-2 508 974,43</td>
<td>-1 242 000,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahavarojen muutos</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarvioissa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

| Investointien tulorahoitus, % | 1388,0 |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | 1388,0 |
| Kassastarnaksut/vuosi | 10 731 419,23 |
| Quick ratio | 9,4 |
| Current ratio | 9,4 |
| Toiminnan ja investointien rahaanirran kertymä 5 vuodelta € | 6 686 123,95 |

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTILI 31.12.</td>
<td>10 226 686,81</td>
<td>12 216 000,00</td>
<td>84 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILI 01.01.</td>
<td>9 081 231,95</td>
<td>10 949 000,00</td>
<td>83 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYS LINIIN MUUTOS</td>
<td>1 145 454,86</td>
<td>1 267 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Eriytetyt tilinpäätökset

#### OULUN KAUPUNKI

#### OULUN JÄTEHUOLTO LIikelaitos

#### TASE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PYSYVÄT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEET TOMAT HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT PITKÄVAJKUTTEiset MENOT</td>
<td>0,00</td>
<td>6 577,00</td>
</tr>
<tr>
<td>AINEELISET HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RAKENNUSSET</td>
<td>211 489,12</td>
<td>420 994,64</td>
</tr>
<tr>
<td>KINTEEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</td>
<td>6 662 010,35</td>
<td>7 747 646,87</td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>82 584,30</td>
<td>158 490,99</td>
</tr>
<tr>
<td>ENNANKOMAKSUT JA KESKENERÄiset HANKINNAT</td>
<td>174 974,55</td>
<td>210 005,78</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SUOJUTUKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMiset</td>
<td>15 178,71</td>
<td>15 178,71</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VAIHTUVAT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SAAMiset</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKASESET SAAMiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYYNTISAAMiset</td>
<td>1 363 590,12</td>
<td>1 351 462,25</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMiset Kunnalta</td>
<td>10 405 367,72</td>
<td>9 280 707,03</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMiset</td>
<td>0,00</td>
<td>281,73</td>
</tr>
<tr>
<td>SBRTOSAAMiset</td>
<td>12 619,39</td>
<td>12 479,79</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>18 927 814,26</td>
<td>19 203 824,79</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTATTAVAA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMA PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMA</td>
<td>2 018 255,11</td>
<td>2 018 255,11</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT OMAT RAHAStOT</td>
<td>1 208 032,50</td>
<td>1 735 058,74</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELListen TILKAUSien YLIJääMÄ (ALIJääMÄ)</td>
<td>3 861 899,77</td>
<td>4 561 899,77</td>
</tr>
<tr>
<td>TILKAUDEN YLIJääMÄ (ALIJääMÄ)</td>
<td>1 200 542,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>POISTOERO JA VAPAÆHTOiset VARAUKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>POISTOERO</td>
<td>2 589 471,78</td>
<td>3 193 697,25</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PAKOlliset VARAUKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Varastosten saapuminen</td>
<td>240</td>
<td>6 520 553,74</td>
</tr>
<tr>
<td>------------------------</td>
<td>-----</td>
<td>-------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikainen</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat Kunnalta</td>
<td></td>
<td>270 603,30</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikainen</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td></td>
<td>569 365,26</td>
</tr>
<tr>
<td>Kertoottomat velat Kunnalta</td>
<td></td>
<td>178 680,91</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat</td>
<td></td>
<td>327 689,48</td>
</tr>
<tr>
<td>Siittovelat</td>
<td></td>
<td>182 719,47</td>
</tr>
<tr>
<td>Vastattavaa yhteensä</td>
<td></td>
<td>18 927 814,26</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>57,5</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</td>
<td>12,7</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €</td>
<td>5 062</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakanta 31.12., 1000€</td>
<td>449</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset 31.12., 1000€</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

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 esitetyt tuloslaskelman

liitetiedoissä kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä

kuntaliitoksen

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ KOKONAISUUKSINAA

2013 2012

Liikevaihto 13 169 141,31 0,00

Liiketoiminnan muut tuotot 2 326,13 0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Kaatopaikan maisemointivastuu 1.1. 6 020 553,74 0,00

Lisaykset tilikaudella 500 000,00 0,00

Vähennykset tilikaudella

Kaatopaikan maisemointivastuu 31.12. 6 520 553,74 0,00

VAPAAEHTOISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos 604 225,47 0,00

Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa

tehtyjen poistojen erotus (- tai +)

0,00 0,00

Poistoeron muutokset yhteensä 604 225,47 0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

2013 2012
<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut pitkäaikutteiset menot</th>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>6 577,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Aineelliset hyödykkeet

#### Rakennukset

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 420 994,64 | 0,00 |
| Rakennukset | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 211 489,12 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 211 489,12 | 0,00 |

#### Kiinteät rakenteet ja laitteet

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 7 747 646,87 | 0,00 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 6 662 010,35 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 6 662 010,35 | 0,00 |

#### Koneet ja kalusto

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 158 490,99 | 0,00 |
| Koneet ja kalusto | 3 707,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 82 584,30 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 82 584,30 | 0,00 |

#### Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

<p>| Poistamaton hankintameno 1.1. | 210 005,78 | 0,00 |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th>ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET</th>
<th>243</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Lisäykset tilikauden aikana

- Rahotusosuudet tilikaudella: 0,00
- Vähennykset tilikauden aikana: 0,00
- Siirrot erien välillä: -187 306,05
- Tilkauksen poisto: 0,00

### Poistamaton hankintameno 31.12.

- 174 974,55

### Kirjanpitoarvo 31.12.

- 174 974,55

### Aineelliset hyödykkeet yhteensä

- Poistamaton hankintameno 1.1.: 8 543 715,28
- Lisäykset tilikauden aikana: 155 981,82
- Rahotusosuudet tilikaudella: 0,00
- Vähennykset tilikauden aikana: 0,00
- Siirrot erien välillä: 0,00
- Tilkauksen poisto: -1 568 638,78
- Arvonalennukset ja niiden palautukset: 0,00

### Poistamaton hankintameno 31.12.

- 7 131 058,32

### Saamiset

#### Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset

- Myyntisaamiset: 309,09

#### Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä, lyhytaikaiset

- Myyntisaamiset: 1 463,64

#### Saamiset muulta, lyhytaikaiset

- Myyntisaamiset: 1 361 817,39

#### Saamiset sisäiset, lyhytaikaiset

- Myyntisaamiset sisäiset: 178 680,91

### Saamiset yhteensä

- 1 542 271,03

### Siirtosaamiset

#### Lyhytaikaiset siirtosaamiset

- Tulojäämät
  - Muut tulojäämät: 12 619,39
  - Tulojäämät yhteensä: 12 619,39

#### Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä

- 12 619,39

### Oman Pääoman Erittely

#### Peruspääoma 1.1.

- 2 018 255,11

#### Lisäykset

- 0,00

#### Vähennykset

- 0,00

### Peruspääoma 31.12.

- 2 018 255,11

### Muut omat rahastot

#### Muut omat rahastot 1.1.

- 1 735 058,74

#### Lisäykset

- 25 706,52
### ERITYTYT TILINPÄÄTÖKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-552 732,76</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut omat rahastot 31.12.</td>
<td>1 208 032,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut omat rahastot yhteensä</td>
<td>1 208 032,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>4 561 899,77</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>-700 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>3 861 899,77</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>1 200 542,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>8 288 730,32</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PITKÄAIAKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTUA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pääomavelka</td>
<td>270 603,30</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaiset velat yhteensä</td>
<td>270 603,30</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PAKOLLISET VARAUKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut pakolliset varaukset</td>
<td>6 520 553,74</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut pakolliset varaukset yhteensä</td>
<td>6 520 553,74</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VIERAS PÄÄOMA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Velat tätäyhteisöille, lyhytaikaiset</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>8 282,11</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muille, lyhytaikaiset</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>739 464,06</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>747 746,17</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>327 689,48</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### SIIRTTOVELAT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palikojen ja hlösovukulujen jaksohoidon siirtovelat</td>
<td>181 482,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut siirtovelat</td>
<td>1 237,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>182 719,47</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VAKUUKSIA JA VASTUUUSITOUMUUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Leasingvastuiden yhteismäärä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Seuraavalla tilikaudella maksettavat
Myöhemmin maksettavat
Yhteensä

HENKILÖSTÖ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>21</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Määraikaiset</td>
<td>3</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työllistetyt</td>
<td>9</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>33</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

HENKILÖSTÖKULUT

- Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan: 1 307 260,16
- Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin: 14 447,59
- Henkilöstökulut yhteensä: 1 321 707,75

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>155</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>100</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Raholitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>155</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>100</td>
<td>314</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmanmukaiset poistot</td>
<td>0</td>
<td>1 569</td>
<td>1 225</td>
<td>1 236</td>
<td>1 208</td>
<td>1 315</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>-</td>
<td>-1 001</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td>-319</td>
<td>%</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Oulun Työterveys liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat


Vuoden kuluessa toiminnassa toteutui seuraavat toiminnalle asetetut tavoitteet:

- Laatutyön käynnistäminen ja toimintakäsikirjan rakentaminen intranettiin.
- Työterveyshuollon toimintasuunnitelman uudistaminen
- Osa-työkykyisen työntekijän työssä jatkamisen tuke minen työterveysyhteistyönsä
- Tuotettavan sairaanhoitonpalvelun laajuuden tar kastelu ja harkittu rajaaminen
- Terveystarkastustoiminnan arviointi ja uudistaminen
- Sähköisten järjestelmien kehittämisen osalta toteutuneet tavoitteet:
  o Organisaatio.web sähköisen työkalun käyttöön otto organisaatioasiakastäyön
  o Sähköinen potilaskertomuksen liitetiedostojen ja tutkimuslausuntojen tallennusjärjestelmä
  o Sähköiseen lääkemääritykseen siirtymiseen val mistautuminen
  o Takaisinosittopalvelun liittäminen puhelinajan varaukseen


Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liike liämä 1000€</td>
<td>30</td>
<td>30</td>
<td>-99</td>
<td>-68</td>
<td>30</td>
<td>-112</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle, 1000€</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitokselle annetut lainat 1000€</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimäärärahojen siirtäminen, 1000€</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarviomuutos tehtiin, koska vuoden 2013 toimintaan vaikutti vielä alkuvuoden osalta kuntaliitoksen jälkeinen asiakaskunnan ja toimialueen laajentumisen edellyttämä kasvu ja uuden toiminnan organisoiminen, kuten mm. uuden henkilöstön perehtyminen. Alijäämän syntyminen painottui toiminnan alkuvuoteen.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>TP2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikelaitoksen hinnan korotus</td>
<td>4,5 %</td>
<td>Hintojen korotus keskimäärin 4,5%:en varautuen</td>
<td>Hintojen korotuskeskimäärin 4,5%:en varautuen</td>
<td>Hinnaston korotus toteutettiin 25.3.2013 alkaen.</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Talousarviouudet: tulosten muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>• Liikevaihto</td>
<td>7 498</td>
<td>8 416</td>
<td>8 208</td>
<td>8 836</td>
<td>9 233</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>-146</td>
<td>0</td>
<td>-42</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>• liikeylijäämä</td>
<td>-311</td>
<td>-68</td>
<td>-112</td>
<td>124</td>
<td>30</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>30</td>
<td>30</td>
<td>30</td>
<td>30</td>
<td>30</td>
</tr>
<tr>
<td>• sij.pääoman tuot-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>to, %</td>
<td>6%</td>
<td>6%</td>
<td>6%</td>
<td>6%</td>
<td>6%</td>
</tr>
<tr>
<td>• korvaus perus-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>pääomasta ja pää-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>omavelasta, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Sisainen hinnoittelu perustuu yksikkökohtaisiin hintoihin ja tapahtumakohtaiseen laskutukseen.

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

| Kertynyt ylijääma (alijääma), 1000 € | 595 |
| Peruspääoma | 505 |

Analyysi

Liikevaihto kasvoi 9 % edelliseen vuoteen verrattuna. Kasvu selittyy kuntaliitoksen jälkeen tapahtuneeseen toiminnan kasvulla. Henkilöstökuluut 5 320 000 € kasvoivat 12 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tilitasolla merkittävää kulutusta tapahtui lisäksi puhtaanapito- ja siivouskuulisissa 119 000 € (50 %), liikehuoneistojen vuokramenoisissa 589 000 € (21 %). Sairaanhoitopiirillä ostettavien röntgen-245 000 € (32 %) ja laboratoriopalveluiden ostot 176 000 € kasvoivat (22 %). Kustannusten kasvu selittyy toiminnan laajentumisen lisäksi hintojen noususta. Muiden palveluiden ostot 1 007 000 € vähentyivät (14 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Alikäämän syntymiseen vaikutti erityisesti vielä alkuvuonna muutos ja uuden henkilöstön perehtyminen. Loppuvuoden osalta tuottavuus kehittyi parempaan suuntaan.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsitteleystä

Johtokunta esittää, että Oulun Työterveys liikelaitoksen tilikauden alijääma - 134 110 euroa katetaan Oulun Työterveyden oman pääoman aikaisemmien tilikausien ylijäämästä.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>65</td>
<td>67</td>
<td>3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilapäiset</td>
<td>16</td>
<td>22</td>
<td>38 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Työllistetyt</td>
<td>1</td>
<td>0</td>
<td>6 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>82</td>
<td>89</td>
<td>16 %</td>
</tr>
<tr>
<td>HTV</td>
<td>83,7</td>
<td>97,1</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö Kulut, €</td>
<td>4 765 345</td>
<td>5 320 010</td>
<td>12 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Tuloslaskelmia

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Lukukausi</strong></td>
<td>8 208 105,27</td>
<td>8 416 538,00</td>
<td>98 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Valmiden ja keskeneräisten tuott.

| Lounatoiminnan muut tuotot | 170 256,66 | 137 928,00 | 123 % | 0,00 |
| Tuot ja avustukset kunnalta | 22 372,17 | 22 000,00 | 102 % | 0,00 |

#### Materiaalit ja palvelut

| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -231 658,54 | -284 478,00 | 81 %  | 0,00 |
| Palvelujen ostot | -2 122 896,76 | -2 103 002,00 | 101 % | 0,00 |

#### Henkilöstökulut

| Palkat ja palkkioot | -4 220 859,68 | -4 317 362,00 | 98 %  | 0,00 |
| Henkilööksivkulut | -845 602,61 | -847 324,00 | 100 % | 0,00 |
| Muut henkilööksivkulut | -253 548,44 | -261 289,00 | 97 %  | 0,00 |

#### Poistot ja arvonalentumiset

| Suunnitelman mukaiset poistot | -153 937,64 | -153 722,00 | 100 % | 0,00 |
| Muut Henkilööksivkulut | -683 864,71 | -677 689,00 | 101 % | 0,00 |

#### Liikeylijäämä (-Alijäämä)

| Liikeylijäämä (-Alijäämä) | -111 634,28 | -68 400,00 | 163 % | 0,00 |

#### Rahoitustuotot ja -kulut

| Korkotuotot | 7 439,56 | -4 000,00 | 186 % | 0,00 |
| Muut rahoitustuotot | 95,49 | 0,00 | 0,00 |
| Korvaus peruspääomasta | -30 000,00 | -30 000,00 | 100 % | 0,00 |
| Muut rahoituskulut | -10,90 | 0,00 | 0,00 |

#### Ylijäämä (Alijäämä) Ennen

| Satunnaisia eriä | -134 110,13 | -94 400,00 | 142 % | 0,00 |

#### Ylijäämä (Alijäämä) Ennen Varauksia

| -134 110,13 | -94 400,00 | 142 % | 0,00 |

#### Tilikauden ylijäämä (Alijäämä)

| -134 110,13 | -94 400,00 | 142 % | 0,00 |

### Tuloslaskelman tunnusluvut

- Sijoitettu päätönen tuotto, %: -8,9
- Kunnan sijoittaman päätönen tuotto, %: -8,9
- Voitto, %: -1,6

### Oulun Kaupunki
## Talousarvio

### 1.1.-31.12.2013

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Likelyljiäämä (-alliäämä)</td>
<td>-111 634,28</td>
<td>-68 000,00</td>
<td>163</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonaalentumiset</td>
<td>153 937,64</td>
<td>145 000,00</td>
<td>100</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td>-22 475,85</td>
<td>-30 000,00</td>
<td>86</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Investointien rahavirta

| Toiminnan ja investointien rahavirta | 21 971,49 | 47 000,00 |

### Rahoituksen muutos

| Rahaarvojen muutos | 0,00 | 0,00 |

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen.

### Rahoituskokonaisuus

| Investointien tulorahoitus, % | 47,4 |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | 47,4 |
| Kassastamaksut/vuosivuodot | 8 430 240,64 |
| Quick ratio | 1,8 |
| Current ratio | 1,8 |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € | -280 952,41 |

---

### YHDLISTI

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDystili 31.12.</td>
<td>1 696 420,48</td>
<td>2 042 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDystili 01.01.</td>
<td>1 774 262,61</td>
<td>1 897 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDystilin muutos</td>
<td>-77 842,13</td>
<td>145 000,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### OULUN TYÖTERVEYS LIikelaitos

#### TASE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PYSYVÄT VASTAAT</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT</td>
<td>110 680,76</td>
<td>217 651,88</td>
</tr>
<tr>
<td>AINEELLISET HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>75 316,29</td>
<td>80 483,81</td>
</tr>
<tr>
<td>VAIHTUVA VASTAATTAVA</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LHYTÄKSISET SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYYNTISAAMISET</td>
<td>55 257,47</td>
<td>66 045,27</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISSET KUNNALTAT</td>
<td>1 698 302,54</td>
<td>1 775 597,20</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISET</td>
<td>36 648,54</td>
<td>39 220,74</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOSAAMISET</td>
<td>206 382,64</td>
<td>42 153,34</td>
</tr>
<tr>
<td>VASTAAVAA YHTEENSÄ</td>
<td>2 182 588,24</td>
<td>2 221 152,24</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### VASTATTAVAA

| OMA PÄÄOMA | | |
| PERUSPÄÄOMA | 504 563,78 | 504 563,78 |
| EDELLISTEN TILIKAUDIEN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 729 111,36 | 729 111,36 |
| TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | -134 110,13 | 0,00 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| LHYTÄKAINEN | | |
| OSTOVELAT | 128 934,21 | 117 958,39 |
| MUUT VELAT/LIITTYMISMASUT JA MUUT VELAT | 108 945,48 | 94 151,75 |
| SIIRTOVELAT | 845 143,54 | 775 366,96 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 2 182 588,24 | 2 221 152,24 |

#### TASEEN TUNNUSLUVUT

| Omavaraisuusaste, % | 50,4 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 12,9 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | 595 |
| Lainakanta 31.12., 1000 € | 0 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000 € | 0 |

#### TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
**OULUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS**

**TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

**ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Pysyvien vastaavien arvostus ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennetynä suunnitelmasta, poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelmasta mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelmasta mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelmasta liitetiedoissa kohdassa Suunnitelmasta mukaisten poistojen perusteet.

**TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

**TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>8 208 105,27</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>170 256,66</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset kunnalta</td>
<td>22 372,17</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>8 400 734,10</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**KUNTALAITTEISIA SÄVYKKEITA KOOTEJEN LIITETIEDOT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Aineettomat hyödykkeet</td>
<td>217 651,88</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-106 971,12</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>110 680,76</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjansitoarvo 31.12</td>
<td>110 680,76</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Eriytetyt Tilinpäätökset

#### Aineettomat hyödykkeet yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>217 651,88</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholtusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-106 971,12</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 31.12.</th>
<th>110 680,76</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>110 680,76</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Aineelliset hyödykkeet

**Koneet ja kalusto**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>80 483,81</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>41 799,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholtusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-46 966,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 31.12.</th>
<th>75 316,29</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>75 316,29</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Aineelliset hyödykkeet yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>80 483,81</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>41 799,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholtusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-46 966,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Arvonalennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 31.12.</th>
<th>75 316,29</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>75 316,29</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 1.1.</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Raholtusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistamaton hankintameno 31.12.</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>SAAMISTEN ERITTELY</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Saamiset tytäryhteisöiltä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>18 290,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>18 290,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>18 290,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>100,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>100,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td>18 390,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SIRTOSAAMISET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>206 382,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät yhteensä</td>
<td>206 382,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</td>
<td>206 382,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>504 563,78</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>504 563,78</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikauden ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>729 111,36</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikauden ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>729 111,36</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>-134 110,13</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>1 099 565,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

VIERAS PÄÄOMA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>6 054,99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>6 054,99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Vieras pääoma yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat tytäryhteisöille</td>
<td>22 338,10</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>22 338,10</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Vieras pääoma yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>28 393,09</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Muut velat
  Muut velat  108 945,48  0,00
  Muut velat yhteensä  108 945,48  0,00

SIIRTOVELAT

Lyhytaikaiset siirtovelat
  Menojäämät
  Palkkojen ja hlösivukulujen jakosukset  815 402,00  0,00
  Muut menojäämät  29 741,54  0,00
  Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä  845 143,54  0,00

VAKUUUKSIA JA VASTUUUSITOUMUUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2013 2012
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)
  Seuraavalla tilikaudella maksettavat  3 177,48  0,00
  Myöhemmin maksettavat  1 160,64  0,00
  Yhteensä  4 338,12  0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

2013 2012
  Vakituiset  77  0
  Määraaikaiset  14  0
  Sijaiset  8  0
  Työllistetyt  0  0
  Projektiyö  1  0
  Yhteensä  100  0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan  5 320 010,79  0,00
Henkilöstökulut ja aineettomien
  ja aineellisten hyödykkeisiin  0,00  0,00
Henkilöstökulut yhteensä  5 320 010,79  0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvauсинvestointien vastaavuudesta OULUN TYÖTERVEYS

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi.

<table>
<thead>
<tr>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset</td>
<td>investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>41799</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>41799</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmamukaiset poistot</td>
<td>0</td>
<td>153938</td>
<td>156000</td>
<td>26000</td>
<td>3000</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi.
Oulun Tietotekniikka liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Tietotekniikan (OTT) toiminta on kehitetty suunnitelmien mukaisesti. Palvelukysyntä on jatkunut edelleen kasvuun.

Uuden Oulun ICT-infrastruktuurin integraatiotoyty jatkui vielä alkuvuoden 2013 aikana. Pääosa integraatiotoytyöstä on nyt tehty. Työ jatkuu edelleen useamman vuoden ajan mm. vanhojen sovellusten ja järjestelmiä alasajotetaan osalta mahdollista ennen osittain vanhojen sovellusten selailukäytön.

Työasemien puitesopimus kilpailutettiin ja uusi puitesopimus otettiin käyttöön keväällä 2013. Uudella sopimuksella saavutetaan merkittäviä kustannusyöjä hankittaen laitteiden osalta.

2012 hankittu ja myohemmin ongelmalliseksi osoittunut palomuurilaitteisto korvattiin keväällä 2013 uudella järjestelmällä, joka on toiminun suunnitelmien mukaisesti.

Järjestelmien toimintavarmuuden ja vikasietoisuuden parantamista jatkettiin mm. kahdentamalla datakeskuksen tallennusjärjestelmiä maantieteellisesti eri paikkoihin.


Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Oulun Tietotekniikalla ei ollut vuodelle 2013 suoraan Oulun kaupunkistrategiasta johdettuja tavoitteita. Oulun Tietotekniikka on osa kaupunkistrategiasta ja asiakkaiden edesauttautunut sen uusiäkkaita saavuttamaan niiden omia kaupunkistrategiaa tukevia tavoitteita. Kuntaliitoksen liittymä toimenpiteet ja kuntanäkökohdiden kehittäminen ovat osa kaupunkistrategian mukaista toimintaa.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Polkkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikeväljäämä 1000€</td>
<td>250</td>
<td>-</td>
<td>250</td>
<td>479</td>
<td>229</td>
<td>192 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle, 1000€</td>
<td>98</td>
<td>-</td>
<td>98</td>
<td>98</td>
<td>0</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitokselle annetut lainat 1000€</td>
<td>4 480</td>
<td>662</td>
<td>5 142</td>
<td>3 772</td>
<td>-1 370</td>
<td>73 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointito- määrärahojen sitovuudet, 1000€</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET
Talousarviovuoden 2013 tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut</th>
<th>2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>• Liikevaihto</td>
<td>15 744</td>
<td>16 200</td>
<td>17 150</td>
</tr>
<tr>
<td>• Investointit</td>
<td>3 956</td>
<td>5 142</td>
<td>3 772</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>• liikevaihto</td>
<td></td>
<td>132</td>
<td>250</td>
</tr>
<tr>
<td>• sijoitustuotto %</td>
<td></td>
<td>2,2</td>
<td>3,1</td>
</tr>
<tr>
<td>• korkaus peruspääomasta ja pääomavelasta %</td>
<td></td>
<td>6</td>
<td>6</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Liiketoiminnan kasvun seurauksena Oulun Tietotekniikan liikevaihto ja palvelujen ostot kasvoivat arvioita nopeammin. Tilikauden tulos muodostui odotetusti hieman positiiviseksi.


Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut</th>
<th>2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Suoritteet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- työasemien määrä</td>
<td>12 776</td>
<td>13 300</td>
<td>12 814</td>
</tr>
<tr>
<td>- virtuaalisotujen työasemien määrä</td>
<td>1 223</td>
<td>1 500</td>
<td>1 085</td>
</tr>
<tr>
<td>- älypuhelinten määrä</td>
<td>2 522</td>
<td>3 000</td>
<td>2 504</td>
</tr>
<tr>
<td>- palvelinten määrä (sovellusmäärän kehittäminen)</td>
<td>323</td>
<td>380</td>
<td>452</td>
</tr>
<tr>
<td>- palvelinten virtuaalisointiaste (%)</td>
<td>83</td>
<td>80</td>
<td>85</td>
</tr>
<tr>
<td>- monitoimintukulostimien määrä</td>
<td>536</td>
<td>660</td>
<td>571</td>
</tr>
<tr>
<td>- verkkotulostimien määrä</td>
<td>261</td>
<td>330</td>
<td>273</td>
</tr>
<tr>
<td>- oheistulostimien määrä</td>
<td>1 977</td>
<td>1 900</td>
<td>1 906</td>
</tr>
<tr>
<td>- hallittavien kytkinten määrä tietoliikenneverkossa</td>
<td>1 047</td>
<td>970</td>
<td>1098</td>
</tr>
<tr>
<td>- knnitisten palveluiden saatavuus</td>
<td>99,85</td>
<td>99,83</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- runkoverkon saatavuus</td>
<td>99,9</td>
<td>99,81</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- palvelupyyntöjen määrä</td>
<td>53 011</td>
<td>50 000</td>
<td>58 800</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Tuottavuus

- liikevaihdon henkilööiden (1000 euroa) | 154            | 153           | 162            |
- yhden tukihenkilön ylläpitämä laitemäärä | 471           | 490           | 438            |
- yhden asiakantjun ylläpitämä palvelinmäärä | 36            | 42            | 47             |
- yhden asiakantjun ylläpitämä monitoimi- ja verkkotulostimäärä | 266          | 330           | 241            |
- yhden asiakantjun ylläpitämä kytkinmäärä tietoliikenneverkossa | 262          | 243           | 244            |
- palvelupyyntöjen määrä asiakastuen tukihenkilööiden kohteen sähköisten asioiden osuus asiakastukeen tulevista yhteistyössä | 5 969        | 6 000         | 8 400          |
- osoita (%)                          | 46             | 45            | 49             |
- keskimääräinen aika, jona 80 % palvelupyyynnöstä ratkaisu (työp) | 4,33          | 3,5           | 3,81           |
- keskimääräinen aika, jona 50 % palvelupyyynnöstä ratkaisu (työp) | 0,48          | 0,45          | 0,42           |

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsitteilystä

Oulun Tietotekniikan johtokunta esittää, että Oulun Tietotekniikan liikelaitoksen tilikauden ylijaama 383 737,33 euroa siirretään Oulun Tietotekniikan liikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden ylijaama -tilille.
Henkilöstö ja henkilöstömäärien kehitys

|               | Vakinaiset | Tilapäiset | Työlistetyt | Yhteensä | HTV   | Henkilöstö
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>77</td>
<td>25</td>
<td>0</td>
<td>102</td>
<td>85,52</td>
<td>4 673 124,80</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>87</td>
<td>15</td>
<td>0</td>
<td>102</td>
<td>86.30</td>
<td>4 678 348,68</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>10</td>
<td>-10</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0,78</td>
<td>5 223,88</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Investoinnit

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Laiteinvestoinnit</td>
<td>3 937</td>
<td>4 412</td>
<td>3 639</td>
</tr>
<tr>
<td>Ohjelmistoinvestoinnit</td>
<td>19</td>
<td>730</td>
<td>133</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit yhteensä</td>
<td>3 956</td>
<td>5 142</td>
<td>3 772</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Tuloslaskelma

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>17 149 789,74</td>
<td>16 200 000,00</td>
<td>106 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut liiketoiminnan kulut</td>
<td>2 170,55</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Materiaalit ja palvelut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ostot tilikauden aikana</td>
<td>-1 112 716,84</td>
<td>-1 100 000,00</td>
<td>101 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palveluisten ostot</td>
<td>-5 786 036,12</td>
<td>-5 000 000,00</td>
<td>116 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstölääkutiset</td>
<td>-3 789 632,84</td>
<td>-3 700 000,00</td>
<td>102 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkekulut</td>
<td>-660 423,95</td>
<td>-700 000,00</td>
<td>94 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut henkilöstölääkutiset</td>
<td>-228 291,89</td>
<td>-250 000,00</td>
<td>91 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Poistot ja arvonalentumiset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut liiketoiminnan kulut</td>
<td>-2 095 695,52</td>
<td>-1 600 000,00</td>
<td>131 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Liikeylläjäämä (-alijäämä)

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut rahoitustuotot ja -kului</td>
<td>479 233,80</td>
<td>250 000,00</td>
<td>192 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Rahoitustuotot ja -kului

| Korkotuotot                 | 2 149,03        | 0,00            |       | 0,00           |
| Muut rahoitustuotot         | 539,36          | 0,00            |       | 0,00           |
| Korvaus peruspääomasta     | -97 935,00      | -98 000,00      | 100 % | 0,00           |
| Muut rahoituskului          | -249,86         | 0,00            |       | 0,00           |

Ylijäämä (alijäämä) ennen

| Satunnaisia eriä          | 383 737,33      | 152 000,00      | 252 % | 0,00           |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 383 737,33 | 152 000,00 | 252 % | 0,00 |
| Tilaajaiden ylijäämä (alijäämä) | 383 737,33 | 152 000,00 | 252 % | 0,00 |

Tuloslaskelman tunnusluvut

| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 8,5 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 8,5 |
| Voitto, % | 2,2 |
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

OULUN KAUPUNKI
OULUN TIETOTEKNIIKKA LIikelaitos

Talousarvio

RAHOITUSLASKELMA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>kuntaliitoksen vuoksi</td>
</tr>
</tbody>
</table>

TOIMINNAN RAHAVIRTA

| LIKEYLJÄÄMÄ (-ALLJÄÄMÄ) | 479 233,80 | 250 000,00 | 192 % | 0,00 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | 2 999 929,33 | 3 600 000,00 | 83 % | 0,00 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | -95 496,47 | -98 000,00 | 97 % | 0,00 |

INVESTITIEN RAHAVIRTA

| INVESTITIEMENOT | -3 772 415,05 | -5 142 000,00 | 73 % | 0,00 |
| TOIMINNAN JA INVESTITIEN RAHAVIRTA | -388 748,39 | -1 390 000,00 | 28 % | 0,00 |

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

MUUT MAAKUVALMIUDEJEN MUUTOKSET

| SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTU | -319 671,20 | 1 390 000,00 |       | 0,00 |
| SAAMISTEN MUUTOKSET MUISTA | 695 933,79 | 0,00 |       | 0,00 |
| KOROTTOMIEN MUUTOJEN MUUTOS MUISTA | 12 485,80 | 0,00 |       | 0,00 |

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

| 388 748,39 | 1 390 000,00 |       | 0,00 |

RAHAVAROJEN MUUTOS

| 0,00 | 0,00 |       | 0,00 |

Talousarvioissa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen. Investointimenot sisältää liityneiden kuntien taseista toteumalla siirtyneet käyttöomaisuuserät 54.312,65 euroa.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

 Investointien tulosvoitto, % 89,7
 Pääomamenojen tulosvoitto, % 89,7
 Kassastamaksut/vuosi 17 543 397,07
 Quick ratio 1,1
 Current ratio 1,1
 Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € 3 581 405,71

INFORMATIIIVIINEN TIETO

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTILI 31.12.</td>
<td>2 009 749,93</td>
<td>-1 123 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILI 01.01.</td>
<td>1 667 879,87</td>
<td>267 000,00</td>
<td>625 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILIIN MUUTOS</td>
<td>341 870,06</td>
<td>-1 390 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### TASE

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>MUUT PITKÄAIKUTTEISET MENOT</td>
<td>338 572,48</td>
<td>440 367,67</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| AINEELLISET HYÖDYKKEET | |
|-------------------------| |
| KONEET JA KALUSTO | 5 242 538,57 | 4 368 257,66 |

**VÄHITUVAT VASTAAVAT**

| SAAMISET | |
|-----------| |
| LYHYTAIKAISTEEN SAAMISET | |
| MYINTISAAMISET | |
| 210 353,95 | 328 189,59 |

| SAAMISET KUNNALTÄ | 2 040 176,51 | 1 720 505,31 |
| MUUT SAAMISET | 691 939,16 | 515 074,23 |
| SIBINTOSAAMISET | 779 605,65 | 1 534 568,73 |

**VASTAAVAA YHTEENSÄ**

| 9 303 186,32 | 8 906 963,19 |

**VASTATTAVAA**

| OMA PÄÄOMA | |
|------------| |
| PERUSPÄÄOMA | 959 506,46 | 959 506,46 |

| EDELListen tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 3 847 680,99 | 3 847 680,99 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJJÄÄMÄ) | 383 737,33 | 0,00 |

**VIERAS PÄÄOMA**

**PITKÄAIKAINEN**

| LAINAT KUNNALTÄ | 672 751,71 | 672 751,71 |

**LYHYTAIKAINEEN**

| OSTOVEKAT | 2 530 788,82 | 2 564 806,36 |
| MUUT VELET/Liittymismaksut ja muut velat | 76 114,49 | 73 466,83 |
| SIBINTOSAVEKAT | 832 606,52 | 788 750,84 |

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

| 9 303 186,32 | 8 906 963,19 |

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

| Omavaraisuusaste, % | 55,8 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 24,0 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | 4 231 |
| Lainakanta 31.12., 1000€ | 673 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000€ | 0 |
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET
261

TILINPÄÄTÖksen Liitetiedot
OULUN Tietotekniikka liikelaitos

Tilinpäätöksen Laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jakotusperiaatteet 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 laadittu poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot kunnan määrittelemänä tehtäväksi 2013 2012

Vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi

Liikevaihto

17 149 789,74 0,00

Hallinto

71 443,46 0,00

Tietojärjestelmäpalvelut

3 431 194,91 0,00

Työasemapalvelut

7 978 251,86 0,00

Infrapalvelut

2 732 125,38 0,00

Järjestelmäpalvelut

2 936 774,13 0,00

Liiketoiminnan muut tuotot

2 170,55 0,00

Hallinto

233,11 0,00

Työasemapalvelut

1 930,71 0,00

Infrapalvelut

6,73 0,00

Järjestelmäpalvelut

Tuet ja avustukset kunnalta

0,00 0,00

Hallinto

0,00 0,00

Tietojärjestelmäpalvelut

0,00 0,00

Työasemapalvelut

0,00 0,00

Järjestelmäpalvelut

0,00 0,00

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Tasetta koskevat liitetiedot

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

Pysyvät vastaavat

Aineettomat hyödykkeet
<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut pitkäaikustutiset menot</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>440 367,67 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>133 198,53 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahdotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-234 993,72 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>338 572,48 0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Kirjanpitoarvo 31.12. | 338 572,48 0,00 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>440 367,67 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>133 198,53 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahdotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-234 993,72 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>338 572,48 0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Kirjanpitoarvo 31.12. | 338 572,48 0,00 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineelliset hyödykkeet</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Koneet ja kalusto</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>4 368 257,66 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>3 639 216,52 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahdotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-2 764 935,61 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>5 242 538,57 0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Kirjanpitoarvo 31.12. | 5 242 538,57 0,00 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>4 368 257,66 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>3 639 216,52 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahdotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-2 764 935,61 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonlennuksit ja niiden palautukset</td>
<td>0,00 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>5 242 538,57 0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Kirjanpitoarvo 31.12. | 5 242 538,57 0,00 |

**OMISTUKSIA MUissa YHTEISÖISSä KOSKEvat LIITETIEDOT**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>SAAMISTEN ERITTELY</strong></td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
<td>Lyhytaikaiset</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Saamiset tytäryhteisöiltä</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>140 647,01 0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>2013</td>
</tr>
<tr>
<td>---------------------</td>
<td>-----------------</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Yhteensä</strong></td>
<td>140 647,01</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kuntayhtymillä, joissa kaupunki on jäsenenä</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>18 128,40</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>18 128,40</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td>158 775,41</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SIRTOSAAMISET</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</td>
<td>2013</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>779 605,65</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät yhteensä</td>
<td>779 605,65</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</td>
<td>779 605,65</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMAN PÄÄOMAN ERITTELY</strong></td>
<td>2013</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>959 506,46</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>959 506,46</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>3 847 680,99</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus peruskunnalle</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>3 847 680,99</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>383 737,33</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>5 190 924,78</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PITKÄASKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTAU</strong></td>
<td>2013</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainat julkisyhteisöiltä</td>
<td>672 751,71</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaiset velat yhteensä</td>
<td>672 751,71</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VIERAS PÄÄOMA</strong></td>
<td>2013</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat tytäryhteisöille</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>20 060,08</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>20 060,08</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat osakkusu- tai sekä muille omistusyhteysyhteisöille</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>20 060,08</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>76 114,49</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>76 114,49</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SIRTTOVELAT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palikkojen ja hlösvikulujen jaksotukset</td>
<td>829 720,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>2 886,49</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>832 606,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis.alv:n)
Seuraavalla tilikaudella maksettavat | 891 205,77 | 0,00 |
Myöhemmin maksettavat | 583 533,53 | 0,00 |
| 1 474 739,30 | 0,00 |

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hallinto</td>
<td>2</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Asiakasratkaisut ja asiantuntijapalvelut</td>
<td>25</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työasemapalvelut ja asiakastuki</td>
<td>55</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Infrapalvelut</td>
<td>20</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>102</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

HENKILÖSTÖKULUT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan</td>
<td>4 678 348,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulujä aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut yhteensä</td>
<td>4 678 348,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvauisinvestointien vastaavuudesta (OULUN TIETOTEKNIIKKA LIIKELAITOS)

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td></td>
<td>3772415,1</td>
<td>5000000</td>
<td>5000000</td>
<td>6000000</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>0 3772415,1</td>
<td>5000000</td>
<td>5000000</td>
<td>6000000</td>
<td>4943103,763</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmanmukaiset poistot</td>
<td>0 2999929,3</td>
<td>3750000</td>
<td>4200000</td>
<td>4500000</td>
<td>3862482,333</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>1080621,43</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>22</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Keskimääräisen investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, että volymikasvusta johtuen investoinnit kasvavat jatkuvasti ja poistot laahaavat 3-5 vuotta perässä.
Oulun Tekninen liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat


Oulun teknisen liikelaitoksen tuottavuustavoite vuodelle 2013 oli 1 milj. €. Tuottavuustavoitteen lisäksi liikelaitoksen tulit suorittaa peruskunnalle korvauksena peruspääomasta n. 0,28 milj. €.

Vuoden 2013 talousarviota laadittaessa yksityiskohtaista tietoa muista kunnista siirtyneistä toiminnoista ei ollut vielä käytettävissä. Budjetti perustui näiltä osin arvioon kanta Oulun kustannusrakenteiden pohjalta.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kustannustehokkuuden parantaminen</td>
<td>Talousarvion 2013 suunnittelevien lukujen mukainen tuottavuustavoite 1000 000€</td>
<td>Toimintajärjestelmän mittarit</td>
<td>Taloudeellinen tulos ei saavutettu alkuperäisestä talousarviossa. Organisaatiomuutoksen tuomat synergiaedut realisoituvat tulevina vuosina.</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

|-----------|---------------------|-------------|---------|-----------------|

|-----------|---------------------|-------------|---------|-----------------|


Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Talousarvion 2013 mukainen tuloutus omistajalle n. 0,279 milj. €. suoritettiin.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikeylijäämä, 1000 €</td>
<td>279</td>
<td>0</td>
<td>279</td>
<td>1 723</td>
<td>1444</td>
<td>616 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle, 1 000 €</td>
<td>279</td>
<td>0</td>
<td>279</td>
<td>279</td>
<td>0</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitokselle annetut lainat, 1 000 €</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoman korotus, 10 000 €</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>O-K nettoinvesontitaso</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Tuottavuustavoitteen raportointi

Liikelaitos saavutti tuottavuustavoitteen 1 milj.€. Materiaalien ja palveluiden ostolla korjattu liikevaihto per henkilöstökulut nousi 8,6% eli henkilöstön tuottavuuden nousu oli noin 2,4 milj. €. Lisäksi tilojen tuottavuus (liikevaihto / m²) nousi 4,3% sekä koneiden ja kaluston keskimääräinen käyttöaste nousi 4,5%.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (Taulukko1)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut</th>
<th>2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>• Liikevaihto</td>
<td>62 526 000</td>
<td>63 788 134</td>
<td>63 788 126</td>
</tr>
<tr>
<td>• Investoinnit</td>
<td>411 000</td>
<td>621 642</td>
<td>621 643</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>• liikevaihto</td>
<td>-616 000</td>
<td>279 442</td>
<td>1 722 525</td>
</tr>
<tr>
<td>• liikentoiminnan tuotto, %</td>
<td>-12,3%</td>
<td>8,2</td>
<td>36,7</td>
</tr>
<tr>
<td>• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %</td>
<td>279 442</td>
<td>279 442</td>
<td>279 442</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut</th>
<th>2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>• henkilöstökulut/liikevaihto</td>
<td>46,6%</td>
<td>45,9%</td>
<td>43,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>• kaluston käyttöasteet</td>
<td>77,8%</td>
<td>90,0%</td>
<td>82,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>• Teklin keskusvaraston kierronopeus</td>
<td>15,7*</td>
<td>14,0*</td>
<td>16,7*</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*perustuu nykyisiin tuoteryhmittelyihin

Analyysi

Vuoden 2013 talousarviota laadittaessa yksityiskohtaisa tietoa muista kunnista siirtyneistä toiminnosta ei ollut vielä käytettävissä. Budjetti perustui näiltä osin arviointiin kanta Oulun kustannusrakenteiden pohjalta. Toinen luonne ja kustannusrakenteet osittautuivat kuitenkin erilaisiksi. Esimerkiksi kiinteistöiden toissä kustannuksissa kertyi suhteessa enemmän, joka näkyi myös sopimusten mukaisessa laskutuksessa (ero budjetoitun n. 1,1 milj.€). Myös ylläpitoyksiköissä tehtiin enemmän varsinaisten ylläpitotehtävien ulkopuolisia toita. Rakentamistyöppisistä toista kertyi arvioitua enemmän tuloja (ero budjetoitun n. 0,8 milj.€). Toinen lisääntyminen näkyi myös suunniteltua suurempina palvelujen sekä aineiden ja tarvikkeiden ostoina. Palvelujen ostossa ero budjetoitun aina ylläpitoyksiköissä n. 0,6 milj.€ ja kiinteistöhoitoyksiköissä n. 0,5 milj.€. Aineiden ja tarvikkeiden ostossa ero budjetoitun aina ylläpitoyksiköissä n. 0,8 milj.€ ja kiinteistöhoitoyksiköissä n. 0,4 milj.€.

Talousarvion henkilöstökulujen on sisällytetty työlistetystyjä eikä kesätyöntekijöitä. Henkilöstökulujen toteamia ilman em. tuettuja työvoimaresursseja oli yhteensä n. 26,0 milj.€. Ero talousarvion (n. 28,7 milj.€) on n. 2,7 milj.€. Kun huomioidaan lomapalkkikuvan kirjausten vaikutus (n. 0,3 milj.€) jaa toiminnan tehostamisen avulla saaduksi saastuksi henkilöstökulujissa n. 2,4 milj.€.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle, että Oulun teknisen liikelaitoksen tilikauden ylijääma siirretään Oulun teknisen liikelaitoksen omaan pääomaan.

Henkilöstö ja henkilöstömäärien kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapaikat</th>
<th>Työlistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö Kulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>573</td>
<td>40</td>
<td>44</td>
<td>657</td>
<td>528</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>532</td>
<td>15</td>
<td>36</td>
<td>583</td>
<td>445</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-41</td>
<td>-25</td>
<td>-8</td>
<td>-74</td>
<td>-83</td>
</tr>
</tbody>
</table>


**Investoinnit**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td></td>
<td></td>
<td>410 907</td>
<td>830 000</td>
<td>621 643</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Investoinnit olivat yhteensä 0,622 milj.€. TA2013:n mukainen investointiraami oli 0,5 milj.€. Toiminnallisten muutosten ja kirjanpitokäytäntöjen vuoksi investointiraamia korotettiin kuluneen aikana. Muutokset huomioivat korotettu investointien raami oli 0,830 milj.€. Investoinneissa näkyy kuntaliitoksen myötä taseeseen 1.1.2013 kirjatut työkoneet ja ajoneuvot n. 0,245 milj.€ ja Haukiputaan kiinteistöhoitoyhtiö Simppulanhakasta 31.12.2013 siirtyneet työkoneet, ajoneuvot ja muut tuotantovälineet yhteensä 0,216 milj.€. Oulun teknisen liikelaitoksen investointimeinojen säästö alkuperäiseen määrärahaan nähden oli noin 0,216 milj.€ ja säästö korotettuun investointimaarahaan nähden olisi noin 0,208 milj.€.
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>63 788 126,78</td>
<td>61 768 869,00</td>
<td>103 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiietuominnan muut tuotot</td>
<td>779 455,77</td>
<td>648 858,00</td>
<td>120 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset kunnalta</td>
<td>1 530 411,32</td>
<td>20 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Materiaalit ja palvelut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostot tilikauden aikana</td>
<td>-15 184 436,01</td>
<td>-13 496 378,00</td>
<td>113 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)</td>
<td>-143 842,90</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujen ostot</td>
<td>-17 759 192,63</td>
<td>-16 390 212,00</td>
<td>108 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkat ja palkkiot</td>
<td>-20 258 921,64</td>
<td>-21 196 861,00</td>
<td>96 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilööivukulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkekulut</td>
<td>-6 184 298,24</td>
<td>-6 165 730,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut henkilööivukulut</td>
<td>-1 165 562,62</td>
<td>-1 352 294,00</td>
<td>86 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonalentumiset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelman mukaiset poistot</td>
<td>-679 928,53</td>
<td>-762 983,00</td>
<td>89 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiietuominnan muut kulut</td>
<td>-2 999 286,32</td>
<td>-2 793 827,00</td>
<td>107 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikeylijäämä (alliäämä)</td>
<td>1 722 524,98</td>
<td>279 442,00</td>
<td>616 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korkotuotot</td>
<td>76 894,39</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoitustuotot</td>
<td>399,32</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korvaus peruspääomasta</td>
<td>-279 442,00</td>
<td>-279 442,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>-479,76</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylijäämä (alliäämä) ennen varauksia</td>
<td>1 519 896,93</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tila-kauden ylijäämä (alliäämä)</td>
<td>1 519 896,93</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloslaskelman tunnusluvut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Sijoitetun pääoman tuotto, % | 36,7 |
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 36,7 |
Voitto, % | 2,4 |
### OULUN KAUPUNKI

### OULUN TEKNINEN LIikelaitos

#### Talousarvio

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>RAHOITUSLASKELMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikeylätö (Allaamä)</td>
<td>1 722 524.98</td>
<td>279 000.00</td>
<td>617 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonalentumiset</td>
<td>679 928.53</td>
<td>763 000.00</td>
<td>89 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td>-202 628.05</td>
<td>-279 000.00</td>
<td>73 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulosrahoituksen korjauserät</td>
<td>-91 942.79</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimenot</td>
<td>-621 642.77</td>
<td>-830 000.00</td>
<td>75 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot</td>
<td>132 624.94</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td>1 618 864.84</td>
<td>-67 000.00</td>
<td>%</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmiuden muutokset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vaihto-omaisuuden muutos</td>
<td>144 034.93</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset kunnalta</td>
<td>-2 881 076.09</td>
<td>67 000.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset miltä</td>
<td>764 774.58</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korottimeen velkojen muutokset miltä</td>
<td>353 401.74</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>-1 618 864.84</td>
<td>67 000.00</td>
<td></td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHAROJEN MUUTOS</strong></td>
<td>0.00</td>
<td>0.00</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarviossa esiitetty raharajan muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta.

Investointimenot sisältää liittymenidä kuntien toteuma, siirtyneet käyttöomaisuuserät 245.058,28€

#### Rahoitusriskin tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointien tulorahoitus, %</td>
<td>353,9</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pääomamenen tulorahoitus, %</td>
<td>353,9</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut/vuosi</td>
<td>64 597 104,89</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>1,5</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,7</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €</td>
<td>3 848 861,33</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTILI 31.12.</td>
<td>9 141 699,14</td>
<td>8 681 000,00</td>
<td>105 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILI 01.01.</td>
<td>6 202 094,48</td>
<td>8 418 000.00</td>
<td>74 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILIN MUUTOS</td>
<td>2 939 604,66</td>
<td>263 000.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### ERIYTETY TILINPÄÄTÖKSET

#### OULUN KAUPUNKI
#### OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS

**TASE**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>VASTAAVA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PYSYVÄT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEELLISET HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RAKENNUKSET</td>
<td>0,00</td>
<td>21 207,05</td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>1 296 797,01</td>
<td>1 333 875,72</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VAHTUVAT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VAHTO-OMAISUUS</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEET JA TARVIKKEET</td>
<td>773 572,66</td>
<td>823 140,66</td>
</tr>
<tr>
<td>VALMITTU TUOTTEET</td>
<td>300 627,39</td>
<td>395 094,32</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SAAMISET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKAINEN SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYINTISAAMISSET</td>
<td>139 528,02</td>
<td>1 090 076,62</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISSET KUNNALTA</td>
<td>9 167 420,98</td>
<td>6 285 984,89</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISSET</td>
<td>1 043 487,29</td>
<td>855 367,01</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOSAAMISSET</td>
<td>4 100,71</td>
<td>6 446,97</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHAT JA PANKKISAAMISSET</td>
<td>0,00</td>
<td>360,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTAAVA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>12 725 534,06</td>
<td>10 811 553,24</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTATTAVA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMA PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMA</td>
<td>4 000 000,00</td>
<td>4 000 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELLISTEN TILIKAUSSIN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</td>
<td>-517 699,21</td>
<td>-517 699,21</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</td>
<td>1 519 896,93</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>PAKOLLISET VARAUUKSET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT PAKOLLISET VARAUUKSET</td>
<td>161 433,44</td>
<td>120 751,29</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VIERAS PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PITKÄAIKAINEN</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LAINAT KUNNALTA</td>
<td>657 362,00</td>
<td>657 362,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKAINEN</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>2 979 323,77</td>
<td>2 389 751,74</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

| Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 405 430,69 | 366 881,32 |
| SIBTOVELAT                            | 3 519 786,44 | 3 794 506,10 |
| **VASTATTAVALA YHTEENSÄ**             | **12 725 534,06** | **10 811 553,24** |

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

- Omavaraisuusaste, %: 39,3
- Suhteellinen velkaantuneisuus, %: 11,4
- Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €: 1 002
- Lainakanta 31.12., 1000€: 657
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN TEKINEN 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 vähennetyinä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosoituksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalla 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 arvostusperiaatteent mukaan. Koneyksikön varasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteent mukaan. Logistiikkayksikön varasto on merkitty taseeseen lifo-periaatteen mukaan.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th>TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄÄKOKONAISSUUKSINA</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>63 788 126.78</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuki</td>
<td>5 464.97</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Infrayksikkö</td>
<td>13 181 118.74</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylläpiteyksikkö</td>
<td>18 236 119.60</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Mitattu ja geotekniikka yksikkö</td>
<td>1 132 474.14</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistönhoitoyksikkö</td>
<td>8 734 405.63</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korjaus- ja kunnossapitoysikko</td>
<td>10 777 740.99</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Koneyksikkö</td>
<td>283 303.29</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Logistiikkayksikkö</td>
<td>11 437 499.42</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>779 455.77</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuki</td>
<td>5 533.00</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Infrayksikkö</td>
<td>4 167.02</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylläpiteyksikkö</td>
<td>30 676.98</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Mitattu ja geotekniikka yksikkö</td>
<td>652.00</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteistönhoitoyksikkö</td>
<td>4 900.75</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korjaus- ja kunnossapitoysikko</td>
<td>1 568.65</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Koneyksikkö</td>
<td>734 082.69</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Logistiikkayksikkö</td>
<td>286.68</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset</td>
<td>1 530 413.32</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuki</td>
<td>0.00</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Infrayksikkö</td>
<td>5 750.11</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylläpiteyksikkö</td>
<td>900 993.47</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>Mitattu ja geotekniikka yksikkö</td>
<td>19 924.95</td>
<td>0.00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Kiinteistöhoitoyksikkö 294 408,32 0,00
Korjaus- ja kunnossapitoysikkö 17 855,05 0,00
Koneysikkö 39 774,98 0,00
Logistiikkayksikkö 251 704,44 0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAisten POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

2013 2012

Takuuvaraus 1.1. 120 751,29 0,00
Liitäykset tilikaudella 40 682,15 0,00
Takuuvaraus 31.12. 161 433,44 0,00

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPIOT

2013 2012

Muut toimintatuotot 132 624,94 0,00
Myyntivoitot yhteensä 132 624,94 0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

YHDYSTILIEN SALDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKANSA VIIVI SAAMISIN KUNNALTA.

PYSYVÄT VASTAAVAT

2013 2012

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset
Poistamaton hankintameno 1.1. 21 207,05 0,00
Liitäykset tilikauden aikana 0,00 0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella 0,00 0,00
Vähennykset tilikauden aikana 0,00 0,00
Siirrot erien välillä 0,00 0,00
Tilikauden poisto -21 207,05 0,00
Poistamaton hankintameno 31.12. 0,00 0,00
Kirjanpitoarvo 31.12. 0,00 0,00

Koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1. 1 333 875,72 0,00
Liitäykset tilikauden aikana 621 642,77 0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella 0,00 0,00
Vähennykset tilikauden aikana -597,27 0,00
Siirrot erien välillä 0,00 0,00
Tilikauden poisto -658 124,21 0,00
Poistamaton hankintameno 31.12. 1 296 797,01 0,00
Kirjanpitoarvo 31.12. 1 296 797,01 0,00
**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Saamiset eritelly</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Lyhytaikaiset</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset tytäryhteisöiltä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>42 853,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>7 788,70</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset sisäiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>25 721,84</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset muilta</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>88 886,25</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td>165 249,86</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Siirtosaamiset**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>4 100,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät yhteensä</td>
<td>4 100,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>4 100,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Oman pääoman eritelly**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>4 000 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>4 000 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>-517 699,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus peruskunnalle</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>-517 699,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>1 519 896,93</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Oma pääoma yhteensä</strong></td>
<td>5 002 197,72</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Pitkäaikaiset velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua**
### ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

#### 2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lainat julkisyhteisöiltä</th>
<th>657 362,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pitkäaikaiset velat yhteensä</td>
<td>657 362,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

## PAKOLLiset VARAUkSET

#### 2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut pakolliset varaukset</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Takuuvaraus</td>
<td>161 433,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut pakolliset varaukset yhteensä</td>
<td>161 433,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

## VIERAS PÄÄOMA

#### 2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lyhytaikainen</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Velat tätäyhteisöille Ostovelat</td>
<td>189 072,99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat kuntauhytymille, joissa kunta on jäsenenä Ostovelat</td>
<td>5 429,40</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat sisäiset Ostovelat</td>
<td>16 611,09</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muille Ostovelat</td>
<td>2 768 210,29</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>2 979 323,77</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

## MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

#### 2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut velat</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>405 430,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>405 430,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

## SIIRTOVELAT

#### 2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lyhytaikaiset siirtovelat</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkojen ja lisäkulujen jaksohuokset</td>
<td>3 513 131,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>6 654,62</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>3 519 786,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

## VAKUUksia JA VASTUUUSITOUmUksia KOSKEvAT LIITetiEDOT

#### 2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alvr.)</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Seuraavalla tilikaudella maksettavat</td>
<td>554 097,85</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myöhemmin maksettavat</td>
<td>653 951,60</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>1 208 049,45</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEvAT LIITetiEDOT

#### HENKILÖSTÖ 31.12.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakituised</td>
<td>522</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Määräaikaiset</td>
<td>20</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työlistetyt</td>
<td>36</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>578</th>
<th>0</th>
</tr>
</thead>
</table>

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>27 608 782,50</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

Henkilöstökulut yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>27 608 782,50</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS)

<table>
<thead>
<tr>
<th>1 000 €</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>622</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>622</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>500</td>
<td>531</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmanmukaiset poistot</td>
<td>0</td>
<td>679</td>
<td>463</td>
<td>463</td>
<td>463</td>
<td>517</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>14</td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>3 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Liikelaitos Oulun Serviisi

Toimialan olennaiset tapahtumat


Uuden tuotannonohjausjärjestelmän käyttöehdot on tehty, mutta testausvaihe on pysynyt vuoden 2014 alkuun. Työhuone- ja liiketapausten avulla toiminta saatiin käyttöön ja kehitettiin toimistohallinnan ja mittareiden valmisteluun.

Serviisin hallinnon uusi organisaatio on otettu käyttöön 1.3. alkaoiksi, toimiston henkilöstö siirryttiin Oulun Konttorin työntekijöiksi 1.6. henkilöstöaikana. Sosiaali- ja terveysliikkeiden tilien kehittäminen sekä palvelutarvikkeiden hankinta pidettiin tärkeiksi tehtävissä.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

|-------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------|-------------------|

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Omistajapolitiittisten linjausten mukaiset toiminnat</td>
<td>Omistajapolitiittisten linjausten päätösten toimeenpano</td>
<td>Linjausten toteutuminen 2013</td>
<td>Keittiöverkkoon perustuva Kiimingin monipalvelukeittiön toiminta on aloitettu 12.8.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oman palvelutuotannon kannalta tärkeiden liikelaitoksen, sen ydintehtävien arviointi ja oman tuotannon osuuksien määrittely</td>
<td>Oman tuotannon osuudet määriteltä</td>
<td>Valmiusaste %</td>
<td>Oman tuotannon osuuksia ei ole määritelty serviseen tuotannossa.</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstön hyvinvointi parannee</td>
<td>Hyvinvoinnin kokeminen parannee, hyvinvointikyseyn tulos parannee edelliseen kyselyyn verrattuna.</td>
<td>Hyvinvointikyseyn tulos</td>
<td>Hyvinvointikyseyn tilalla on tehty kunta 10 –kysely; tulosta ei voi verrata hyvinvointikyseyn tuloksihin.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Työhyvinvointi- ja itsearvioin-tiikset 1x/vuosi.</td>
<td>Valmiusaste %</td>
<td>Kyselyssä esille nousevat kehitetävää on toimittettu konsernipalveluiille lokakuussa.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikeväljämä, 1 000 €</td>
<td>270</td>
<td>-</td>
<td>270</td>
<td>1 961</td>
<td>+1 691</td>
<td>726 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle, 1 000 €</td>
<td>20</td>
<td>-</td>
<td>20</td>
<td>20</td>
<td>0</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointi-määrärahojen sijoitukset, 1 000 €</td>
<td>60</td>
<td>20</td>
<td>80</td>
<td>67</td>
<td>-13</td>
<td>83 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoman korotus, 1 000 €</td>
<td></td>
<td></td>
<td>700</td>
<td></td>
<td>+700</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Tp 2013</th>
<th>Tp 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun Serviisin hintojen korotus</td>
<td>5 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Aiempina vuosina tuotteistut tuotteet 5 %, vuonna 2013 tuotteistut tuotteet hinnoiteltiin kustannusperusteisesti talousarvon laadintaulujen mukaisesti (sisäisiä taksoja ei nosteta, muutoin kuin mahdollisen harmonisoinnin ja tuotteistamisen vuoksi).

Sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden hintojen nostettiin 5 % hyvinvointipalveluita luu- 


Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajahankintakulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Liikevaihto</td>
<td>25 450</td>
<td>35 373</td>
<td>37 094</td>
<td>37 658</td>
<td>37 336</td>
<td>37 354</td>
</tr>
<tr>
<td>- Investoinnit</td>
<td>118</td>
<td>47</td>
<td>80</td>
<td>67</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td>-464</td>
<td>-643</td>
<td>270</td>
<td>+1 961</td>
<td>270</td>
<td>270</td>
</tr>
<tr>
<td>- liikeväljämä</td>
<td>20</td>
<td>20</td>
<td>20</td>
<td></td>
<td>20</td>
<td>20</td>
</tr>
<tr>
<td>- korvaus peruspää-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>omasta ja pääoma-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>velasta</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Suoritteen puhtausta</td>
<td>75,1</td>
<td>75,2</td>
<td>75,2</td>
<td>123,9</td>
<td>75,2</td>
<td>75,2</td>
</tr>
<tr>
<td>- puhtausselsiiomäärä/toimintopäivä/vuosiväli</td>
<td>milj. m²</td>
<td>milj. m²</td>
<td>milj. m²</td>
<td>milj. m²</td>
<td>milj. m²</td>
<td>milj. m²</td>
</tr>
<tr>
<td>Suoritteen ateria</td>
<td>6,2</td>
<td>6,3</td>
<td>6,3</td>
<td>8,8</td>
<td>6,3</td>
<td>6,3</td>
</tr>
<tr>
<td>- ateriaksiirite/töytunti</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tuottavuus</td>
<td>19</td>
<td>21</td>
<td>19</td>
<td>19</td>
<td>20</td>
<td>20</td>
</tr>
<tr>
<td>- ateriaksiirite/töytunti</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Puhtausseliomäärä</td>
<td>337(m³)</td>
<td>306 (m³)</td>
<td>337 (m³)</td>
<td>284 (m³)</td>
<td>347 (m³)</td>
<td>347 (m³)</td>
</tr>
<tr>
<td>- puhtausseliomäärä/ toimintopäivä/vuosiväli</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

*) TP 2011 ja 2012 sisältää vain kanta Oulun luvut
Analyysi

Liikelaitos Oulun Servisin tilinpäätöksen tulos on 1,952 milj. euroa ylijäämäinen (ta +0,250 euroa; ed.v. -0,664 milj. euroa).

Tilikauden liikevaihto oli 37,658 milj. euroa (ta 37,094 milj. euroa; ed.v. 35,373 milj. euroa). Liikevaihtoarvion ylitys 0,564 milj. euroa johtui lähinnä siitä, että hyvinvointipalvelujen hinnoittelussa otettiin huomioon kustannuseriä, joita ei olut osattu huomioimaan taysimääräisesti talousarvioissa. Tuet ja avustukset kunnalta olivat 0,416 milj. euroa (ta 0,200 milj. euroa; ed.v. 0,411 milj. euroa). Ylitys johtui työllistämistuesta ja henkilöstöruokailun subventiosta (ruokailijoita arvioitua enemmän).

Toimintakulut olivat yhteensä 36,142 milj. euroa (ta 37,024 milj. euroa; ed.v 36,446 milj. euroa). Serviisi toteutti elokuusta alkaen säästöohjelmaa, jonka johdosta toimintakuluja saatiin pienennettyä arvioidusta.

Aineet, tarvikkeet, tavarat ryhmän kulut olivat yhteensä 8,929 milj. euroa (ta 9,487 milj. euroa; ed.v. 9,356 milj. euroa). Suurin kuluerä oli elintarvikkeet, joihin meni 8,012 milj. euroa (ta 8,327 milj. euroa, ed.v. 8,130 milj. euroa). Arvioitua pienemmät elintarvikemenot johtuvat ruokalistojen harmonisoinnista (uudet kaupunginosat), vuonna 2013 käytettyjen elanet ja sisä- ja puhdistusaineisiin käytetystä säästystä yhteensä O,234 milj. euroa talousarvioon varattavaa vähemmän.


Johtokunnan esitys tilikauden tulosten käsittelystä

Johtokunta esittää, että tilikauden tulos, joka osoittaa ylijäämän 1952 056,97 euroa, on suuri. Tästä syystä on tilinpäätöksen ylläpidossa ja sen käsittelössä tarvitaan erityistä huomioa ja kehityspitkäaikaisen kehityksen. Johtokunta on pahoillaan, että tilikauden tulostukset olivat pienemmät kuin edellisellä kaudella. Tästä syystä on tarvittaan lisää huomioa ja kehityspaikkaa, jotta tilikauden tulostukset ovat hyvinvoinnissa ja kaikkein ylijäämän.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th>Henkilöstö</th>
<th>Henkilöstömäärän kehitys</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>491</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>490</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-1</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>254</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>208</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>-46</td>
</tr>
<tr>
<td>2013</td>
<td>8</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>8</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>2014</td>
<td>753</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>706</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>-47</td>
</tr>
<tr>
<td>2015</td>
<td>518</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>510</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>-8</td>
</tr>
<tr>
<td>2016</td>
<td>23 788</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>23 374</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>-414</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Henkilöstötunnus on edennyt suunnitellun mukaisesti. Henkilöstöä on 47 vähemmän kuin edellisessä vuonna. Henkilöstömäärän vähentyminen johtui Servisin prosessien kehittämisestä huomioiden eläkoitimen ja poistuneen kohteet sekä osittain Servisin saastohjelma. Toteutunut työpano on laskenut huomattavasti vähemmän kuin henkilöstömaara, mikä johtuu poissaolojen vähentymisestä.
Investoinnit

**Palvelutuotantoon tarvittavat koneet ja laitteet**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menot</td>
<td></td>
<td></td>
<td>60</td>
<td>80</td>
<td>67</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulot</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Investointihankintoja on tehty vuodelle 2013 uusien kohteiden tai remontoitujen kohteiden keittiökalusteiden ja siivouskoneiden ja -laitteiden hankintaan sekä vanhojen rikkoutuneiden siivouskoneiden tilalle. Investointimenojen lisää kuntien yhdistymisestä aiheuttavat koneiden ja kaluston siirto. Sitovien investointimenojen korotustarve Servisin osalta on 20 000 euroa. Investointimenojen korotuksella ei tässä tapauksessa ole kasavaikutusta.
# Oulun kaupunki
## Liikelaitos Oulun Serviisi

### Talousarvio

|---------------|----------------|----------------|-------|-----------------------------------------------|

#### Liikevaihto

| LIIKEVAIHTO | 37 658 132,76 | 37 094 197,00 | 102 % | 0,00 |

#### Liiketoiminnan muut tuotot

| TUET JA AVUSTUKSET KUNNALT | 416 353,05 | 200 000,00 | 208 % | 0,00 |

#### Materiaalit ja palvelut

| KASITELTAVAT MATERIAALIT JA PALVELUT | 37 658 132,76 | 37 094 197,00 | 102 % | 0,00 |

#### Liiketoiminnan muut kulut

| LIIKEYLJÄMÄ (-ALIJÄMÄ) | 1 961 297,96 | 270 000,00 | 726 % | 0,00 |

#### Rahtitulos

| KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA | -19 988,00 | -20 000,00 | 100 % | 0,00 |

#### Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä

| SATUNNAISIA ERIÄ | 1 952 056,97 | 250 000,00 | 0 % | 0,00 |

#### Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia

| YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA | 1 952 056,97 | 250 000,00 | 0 % | 0,00 |

#### Tuloslaskelman tunnusluvut

| Sijoitettun pääoman tuotto, % | 101,0 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 99,0 |
| Voitto, % | 5,2 |
## Talousarvio

### TOIMINNAN RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 961 297,96</td>
<td>270 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>31.12.2013</th>
<th>20 000,00</th>
<th>%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>-9 240,99</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Investointimenot</th>
<th>31.12.2013</th>
<th>80 000,00</th>
<th>%</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>-66 698,50</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

| TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | 1 975 489,57 | 228 000,00 | 866 % | 0,00 |

### RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET</th>
<th>700 000,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMAN MUUTOS</td>
<td>700 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>MUOT OMAN PÄÄOMAN MUUTOS</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YLJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

| RAHAVAROJEN MUUTOS | 0,00 | 0,00 | 0 % | 0,00 |

Taloussuunnitelmassa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

Investointimenot sisältävät liityneiden kuntien taseista toteumalla siirtyneet käyttöomaisuserät 19 492,51 €

## Rahoituskoodelma

### INFORMATIVINEN TIETO

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTIILI 31.12</td>
<td>5 325 704,49</td>
<td>3 149 000,00</td>
<td>169 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTIILI 01.01</td>
<td>3 139 199,25</td>
<td>2 221 000,00</td>
<td>141 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTIILI MUUTOS</td>
<td>2 186 505,24</td>
<td>928 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
OULUN KAUPUNKI
LIKELAITOS OULUN SERVIISI

TASE

VASTAAVA

---|---

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEELLISET HYÖDYKKEET
KONEET JA KALUSTO | 96 343,75 | 119 776,35

VADHTUVAT VASTAAVAT

LYHYTAKAISET SAAMISET
MYYNTISAAMISET | 120 137,18 | 391 655,45
SAAMISET KUNNALTA | 5 387 391,25 | 3 192 764,61
MUUT SAAMISET | 269 173,82 | 278 561,03
SIIRTOSAAMISET | 47 505,82 | 34 566,16

RAHAT JA PANKKISAAMISET | 0,00 | 1 140,00

VASTAAVA YHTEENSÄ | 5 920 551,82 | 4 018 463,60

VASTATTAVA

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA | 3 330 000,00 | 2 630 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ) | -3 163 265,45 | -3 163 265,45
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ) | 1 952 056,97 | 0,00

VIERAS PÄÄOMA

LYHYTAKAINEEN
OSTOVELAT | 830 340,17 | 797 094,57
MUUT VELET/Liittymismaksut ja muut velat | 258 447,73 | 262 382,81
SIIRTOVELAT | 2 712 972,40 | 3 492 251,67

VASTATTAVA YHTEENSÄ | 5 920 551,82 | 4 018 463,60

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, % | 35,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 14,8
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | -1 211
Lainakanta 31.12., 1000€ | 0
Lainasaamiset 31.12., 1000€ | 0
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
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 vähennettyynä 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.

TUOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Vertailutietoa ei

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAIKSUUKSINA

vertailutietoa ei

esitetä kuntaliitoksen

vuoksi

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>37 658 132,76</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut liiketoiminnan tuotot</td>
<td>28 543,19</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIDEN MUUTOKSIISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

vertailutietoa ei

esitetä kuntaliitoksen

vuoksi

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
</table>

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1. | 119 776,35 | 0,00 |
Lisäykset tilikauden aikana | 66 698,50 | 0,00 |
Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
Tilikauden poisto | -90 131,10 | 0,00 |
Poistamaton hankintameno 31.12. | 96 343,75 | 0,00 |

Kirjanpitoarvo 31.12. | 96 343,75 | 0,00 |

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Aineelliset hyödykkeet yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1. | 119 776,35 | 0,00 |
<table>
<thead>
<tr>
<th>liikkeet</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>66 698,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-90 131,10</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset ja niiden palautukset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>96 343,75</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>96 343,75</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Erittely olennaisista lisäpoistoista</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>96 343,75</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SAAMISTEN ERITTELY**

<table>
<thead>
<tr>
<th>liikkeet</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamiset tätäyhteisöiltä, lyhytaikaiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>44 278,77</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä, lyhytaik.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>584,33</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset muilta, lyhytaikaiset</td>
<td>75 274,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset sisäiset, lyhytaikaiset</td>
<td>61 686,76</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td>181 823,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SIIRTOSAAMISET**

<table>
<thead>
<tr>
<th>liikkeet</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>47 505,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät yhteensä</td>
<td>47 505,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</td>
<td>47 505,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY**

<table>
<thead>
<tr>
<th>liikkeet</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>2 630 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>700 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>3 330 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikauden ylijäämä/aliyäämä 1.1.</td>
<td></td>
<td>-3 163 265,45</td>
</tr>
<tr>
<td>Sirto vahinkorahastoon</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen korjaus</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikauden ylijäämä/aliyäämä 31.12.</td>
<td>-3 163 265,45</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/aliyäämä</td>
<td>1 952 056,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

2 118 791,52 0,00

VIERAS PÄÄOMA

2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset</th>
<th>38 380,22</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Velat muille, lyhytaikaiset</td>
<td>791 959,95</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>830 340,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

MUJIDEN VELKOJEN ERITTELY

2013 2012

| Muut velat | 258 447,73 | 0,00 |
| Muut velat yhteensä | 258 447,73 | 0,00 |

SIIRTOVELAT

2013 2012

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lyhytaikaiset siirtovelat</th>
<th>2 670 868,77</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>42 103,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>2 712 972,40</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

2013 2012

| Vakinaiset | 530 | 0 |
| Määräaikaiset | 160 | 0 |
| Työllistetyt | 8 | 0 |
| **698** | **0** |

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan 23 373 537,79 0,00
Henkilöstökulutja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin 0,00 0,00
Henkilöstökulut yhteensä 23 373 537,79 0,00

Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: LIIKELAITOS OULUN SERVIISI

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>67</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>67</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
<td>62</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmammukaiset poistot</td>
<td>0</td>
<td>90</td>
<td>58</td>
<td>58</td>
<td>58</td>
<td>66</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>-4</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td>-7</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Liikelaitos Oulun Tilakeskus

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuosi 2013 oli Tilakeskuksen kannalta työntäyteen, tapahtumarakas ja haasteellinen.

Vuosi oli Tilakeskuksen suhteen myös kaksijakoinen; toisaalta toimintaa vakautettiin uuden Oulun kiinteistökanan toimintaa yhdenmukaistamalla ja toisaalta kaupungin heikentyvä talous pakotti nopeuttamaan erilaisia kehitysprojekteja.

Tärkeänä, ja kaikkia kaupungin hallinnonaloja koskevana, Tilakeskus aloitti pilottina tilaprojektin, jossa on tarkoitus saada Tilakeskuksen ja myöhemmin kaikkiin kaupungin hallinnon tiloihin 30 % tilantehostaminen. Lisäksi Tilakeskus valmisteli mm. uudet erillisinvestointiohjeet, aloitti uuden toiminnanohjausjärjestelmän rakentamisen ja kilpailutti kumppanuussuunnittelijat aivan uudella konseptilla.

Vuotta hallitsivat myös isot rakennushankkeet, kuten Kaszellin monitoimitalon uudisrakennus ja perusparannushankkeet kuten Nuorten työpaja, Kontinkankaan sairaala ja Hiirosen koti.

Oulun Tilakeskuksen tilikauden tulos vuonna 2013 oli aliäämältään 14,7 mil. euroa. Tilikauden alijäämä oli 3,3 milj.€ budjetoitua ja 5,1 milj.€ muutettua talousarviota suurempi. Liikevaihto oli 101,2 milj. euroa, ja se alitti budjetoidun 0,9 milj. eurolla. Kaupunginvaltuuston ja johtokunnan asettamat sitovat tavoitteet saavutettiin.


Uusien palvelutilojen rakentamiseen sekä olemassa olevan tilakannan korjausinvestointeihin käytettiin vuoden aikana 15,7 milj. euroa. Tätä korjauskorjaamista ovat erillisinvestoinnit ja korjausinvestointimäääräraha ja hankesalkku, joita on rakennettu uusille tilakannille ja muihin rakennushankkeisiin. Uusien korjausinvestoinnit ja korjauskorjaamismäääräraha on liitetty Ouluun tilikauden voinnilahtoista ja tilikauden voinnilahtoista.


Uusien palvelutilojen rakentamiseen sekä olemassa olevan tilakannan korjausinvestointeihin käytettiin vuoden aikana 15,7 milj. euroa. Tätä korjauskorjaamista ovat erillisinvestoinnit ja korjauskorjaamismäääräraha ja hankesalkku, joita on rakennettu uusille tilakannille ja muihin rakennushankkeisiin. Uusien korjausinvestoinnit ja korjauskorjaamismäääräraha on liitetty Ouluun tilikauden voinnilahtoista ja tilikauden voinnilahtoista.


Uusien palvelutilojen rakentamiseen sekä olemassa olevan tilakannan korjausinvestointeihin käytettiin vuoden aikana 15,7 milj. euroa. Tätä korjauskorjaamista ovat erillisinvestoinnit ja korjauskorjaamismäääräraha ja hankesalkku, joita on rakennettu uusille tilakannille ja muihin rakennushankkeisiin. Uusien korjausinvestoinnit ja korjauskorjaamismäääräraha on liitetty Ouluun tilikauden voinnilahtoista ja tilikauden voinnilahtoista.


Uusien palvelutilojen rakentamiseen sekä olemassa olevan tilakannan korjausinvestointeihin käytettiin vuoden aikana 15,7 milj. euroa. Tätä korjauskorjaamista ovat erillisinvestoinnit ja korjauskorjaamismäääräraha ja hankesalkku, joita on rakennettu uusille tilakannille ja muihin rakennushankkeisiin. Uusien korjausinvestoinnit ja korjauskorjaamismäääräraha on liitetty Ouluun tilikauden voinnilahtoista ja tilikauden voinnilahtoista.
Talouden hallinta

Strateginen tavoite: Tavoite 2013

Omien organisaation ja yhteisöverkon toiminta on tehokasta

- Omien toimitilojen vuokra on kohtuullinen ja kilpailukykyinen, < 9,3 €/hum2/kk
- Keskimääräinen sisäinen vuokra [€/hum2kk] 8,92€/hum2kk

Strateginen tavoite: Palvelujen tuotantotavat monipuolistuvat

- Yritysten osuus rakentamis- ja ylläpitopalvelutuotannosta kasvaa
- Ostopalveluiden osuus toimintamenoista lisääntyy
- Ostopalveluiden %-osuus käyttötalous- ja perusparannus-investointimenosta 40,4%

Strateginen tavoite: Ilmastonmuutoksen hillintä

- Suunniteltujen energiatehokkuus-toimenpiteiden toteuttaminen:
  * energiakulutus alenee 6% vuoden 2007 tasosta; energiakatselmuksia on suoritettu 175 kpl
- Toimenpiteiden toteutuminen:
  * energiakulutuksen alenneminen; energiakatselmusten määrä
- Kulutuksen pienentyminen 21 625MWh, energiakatselmus-ten määrä 64 kpl (yht. 201 kpl)

Strateginen tavoite: Korkea asiakastyytyväisyys

- Toimivat, turvalliset ja terveelliset palvelutilat sekä asiakaslähtöiset toimintatavat
- Hyvä asiakastyytyväisyys
- Asiakastyytyväisyysen tulos
- Asiakastyytyväisyyden tulos

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihdoton, 1000 €</td>
<td>-2 373</td>
<td>-</td>
<td>-10 708</td>
<td>-9 826</td>
<td>882</td>
<td>92%</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle, 1 000 €</td>
<td>9 582</td>
<td>-</td>
<td>9 582</td>
<td>9 582</td>
<td>-</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitoksille annetut lainat, 1 000 €</td>
<td>41 000</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>28 000</td>
<td>-13000</td>
<td>68 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoman korotus, 1000€</td>
<td>0</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
</tbody>
</table>

- Liikealijäämän kasvu budjetoituna 7/4 M€:lla johtuu suunnitelman mukaisten poistojen muutoksesta
- Tuloutus omistajalle toteutuu tavoitteen mukaisesti
- Suunniteltuja lainoja ei tarvinnut nostaa täysimääräisesti

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TP 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td>79 897</td>
<td>102 183</td>
<td>101 242</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihto Investoinnit</td>
<td>37 149</td>
<td>74 932</td>
<td>73 843</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td>15 806</td>
<td>-10 708</td>
<td>-9 826</td>
</tr>
<tr>
<td>liikevaihmä</td>
<td>3,8 %</td>
<td>-0,04 %</td>
<td>1,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>sij. pääoman tuotto</td>
<td>6 %</td>
<td>6 %</td>
<td>6 %</td>
</tr>
<tr>
<td>korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suoritteet</td>
<td>597 000</td>
<td>750 000</td>
<td>736 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Vuokrattavien omien tilojen kokonaisala, hum2</td>
<td>70,0 %</td>
<td>74,0 %</td>
<td>78,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuottavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omien tilojen vuokrahinta/ulkoa vuokrattujen tilojen vuokrahinta</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Liikelaitoksen oma toimintaa kuvaavat tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluku</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TP 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>66,1</td>
<td>57,0</td>
<td>58,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit liikevaihdosta, %</td>
<td>46,0</td>
<td>73,2</td>
<td>72,9</td>
</tr>
<tr>
<td>Velkaantumisaste, %</td>
<td>60,1</td>
<td>83,9</td>
<td>81,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien tulorahoitusosuus, %</td>
<td>79,5</td>
<td>44,3</td>
<td>52,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihdon, M€</td>
<td>1,70</td>
<td>2,37</td>
<td>2,30</td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennusten tekninen arvo, M€</td>
<td>833</td>
<td>1069</td>
<td>1011</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilojen vuokrausaste, %</td>
<td>99</td>
<td>99</td>
<td>98</td>
</tr>
<tr>
<td>Omien tilojen keskimääräinen vuokra €/hum2 *</td>
<td>8,6</td>
<td>9,3</td>
<td>8,9</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Oulun Tilakeskuksen liikevaihto vuonna 2013 oli 101,2 milj. euroa, alittaen budjetoidun 0,9 milj. eurollan. Liikevaihdon kasvu edelliseen vuoteen verrattuna 21,3 milj. euroa. Liikevaihdon kasvu johtuu uusien tilojen käyttöön ja vuokraamisesta.

Toiminnan kustannukset vuonna 2013 ilman poistoja, korokuluja ja satunnaisia olivat 55,1 milj. euroa ja ne alittivat budjetoidut kustannukset. 2,8 milj. eurollan ja muuttuivat talousarvon 1,5 milj. eurolla.

Merkitettävimpia toteutuneita toiminnan kustannuseirolla olivat: palvelujen ostot yht. 20,9 milj. euroa (ta 20,5 milj. euroa; ed. v. 18,6 milj. euroa). Aineet ja tarvikkeet yht. 12,9 milj. euroa (muutettu ta 14,0 milj. euroa; edv. 9,7 milj. euroa). Henkilöstökulut yht. 2,3 milj. euroa (ta 2,8 milj. euroa; edv. 2,1 milj. euroa). Liiketoiminnan muut kulut yht. 19,0 milj. euroa (ta 19,2 milj. euroa; edv. 13,2 milj. euroa).

Toteutuneet korkokulut olivat yht. 0,4 milj.euroa, alittavan budjetoitun 1,2 milj.eurolla ja pienentynyt 0,3 milj.€ ed.vuoteen verrattuna. Korkokulujen alitus johti investointirahoitustarpeen pienemisestä.

### Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden tulokseksi muodostui alijäämää 14,7 mil. euroa, joka oli 3,3 milj. € budjetoitua ja 5,1 milj. € muutettua talousarviota suurempi.

### Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys


### Investoinnit

Tilakeskuksen investointien toteuma on esitetty kohdassa seuraavassa.
| OULUN KAUPUNKI | 
| LIikelaitos Oulun Tilakeskus | 

### Talousarvio

|-----------------|-----------------|-----------------|

### Tuloslaskelma

#### Liikevaihdo

| 101 241 853,11 | 102 183 361,00 | 99 % |

#### Valmiden ja Keskeräisten Tuott.

| 421 785,33 | 40 000,00 | 1054 % |

#### Tuet ja Avustukset Kunnalta

| 20 377,98 | 0,00 |  |

#### Materiaalit ja Palvelut

| Aineet, Tarvikkeet ja Tavarat

| -12 852 065,24 | -14 021 763,00 | 92 % |

| Palvelujen ostot

| -20 864 242,51 | -20 527 400,00 | 102 % |

#### Henkilöstökulut

| Palkat ja Palkkio

| -1 679 859,02 | -2 162 911,00 | 78 % |

| Eläkekulut

| -535 747,46 | -477 956,00 | 112 % |

| Muut Henkilöstökulut

| -120 243,15 | -136 831,00 | 88 % |

#### Poistot ja Arvonalentumiset

| Suunnitelman Mukaiset Poistot

| -56 410 470,95 | -56 356 923,00 | 100 % |

| Liiketoiminnan Muut Kulut

| -19 047 035,51 | -19 247 577,00 | 99 % |

#### Likeylijäämä

| -9 825 647,42 | -10 708 000,00 | 92 % | 0,00 |

#### Rahoitustuotot ja -kulut

| Korkotuotot

| 60 541,26 | 0,00 |  |

| Muut Rahoitustuotot

| 18 731,33 | 0,00 |  |

| Kunnalle Maksetut Korkokulut

| -401 569,66 | -1 616 000,00 | 25 % |

| Korvaus Peruspääomasta

| -9 582 000,00 | -9 582 000,00 | 100 % |

| Muut Rahoituskulut

| -7 028,99 | 0,00 |  |

#### Yllyäämä Ennen

| Satunnaisia Eriä

| -19 736 973,48 | -21 906 000,00 | 90 % | 0,00 |

| Yllyäämä Ennen Varauksia

| -19 736 973,48 | -21 906 000,00 | 90 % | 0,00 |

#### Poistoeron Lisäys (-) tai Vähennys (+)

| 5 081 896,74 | 2 178 000,00 | 233 % | 0,00 |

#### Vapaah. Var. Lisäys (-) tai Vähennys (+)

| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

#### Tilkauden Yllyäämä

| -14 655 076,74 | -19 728 000,00 | 74 % | 0,00 |

#### Tuloslaskelman Tunnuslувut

| Sijoitetun pääoman tuotto, % | -1,8 |

| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | -1,8 |

| Voitto, % | -19,5 |
# OULUN KAUPUNKI
**LIikelaitos Oulun Tilakeskus**

## Talousarvio

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Talousarvio</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LIIKEYLIlJÄÄMÄ</td>
<td>-9 825 647,42</td>
<td>-10 708 000,00</td>
<td>92 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</td>
<td>56 410 470,95</td>
<td>56 356 923,00</td>
<td>100 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</td>
<td>-9 911 326,06</td>
<td>-11 198 000,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT TULORAHOTIUKSEN KORJAUERÄT</td>
<td>-8 059,56</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>INVESTOINTIMENOT</td>
<td>-73 843 284,39</td>
<td>-74 932 000,00</td>
<td>99 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIN</td>
<td>3 713 510,96</td>
<td>2 323 000,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PYSYVIIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT</td>
<td>2 132 520,71</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td>-31 331 814,81</td>
<td>-38 158 077,00</td>
<td>82 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET KUNNALLE (-)</td>
<td>-493 095,10</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET MUILLE (-)</td>
<td>45 904,04</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNLTA</td>
<td>28 000 000,00</td>
<td>41 000 000,00</td>
<td>68 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS KUNNALT</td>
<td>-1 244 952,00</td>
<td>-2 000 000,00</td>
<td>62 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>MUUT MAKSUVALMIUDESTEN MUUTOKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VAIHTO-OMASIJOUDEN MUUTOS</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLE</td>
<td>3 747 189,39</td>
<td>-841 923,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA</td>
<td>-1 065 392,75</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KOROTTMIIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALT</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KOROTTMIIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA</td>
<td>2 342 161,23</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td>31 331 814,81</td>
<td>38 158 077,00</td>
<td>82 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHAVAROJEN MUUTOS</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

**Rahoituslaskelman tunnusluvut**

- Investointien tulorahoitus, % 52,3
- Pääomamenojen tulorahoitus, % 52,0
- Lainanhoitokate 92,3
- Kassastamaksut/vuosi 139 380 266,99
- Kassan riittävyys, pv 0
### ERITYTYT TILINPÄÄTÖKSET

Quick ratio 1,2  
Current ratio 1,2  
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € -49 841 246,40

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTILI 31.12.</td>
<td>2 601 526,31</td>
<td>216 000,00</td>
<td>1204 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILI 01.01.</td>
<td>6 348 715,70</td>
<td>666 000,00</td>
<td>653 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILIN MUUTOS</td>
<td>-3 747 189,39</td>
<td>-450 000,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
## TASE

### VASTAAVAA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>PYSYVÄT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT</td>
<td>1 120 000,00</td>
<td>1 120 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>AINEELLiset HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RAKENNUKSET</td>
<td>431 462 136,69</td>
<td>439 146 004,36</td>
</tr>
<tr>
<td>KINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</td>
<td>41 296 864,59</td>
<td>58 415 325,81</td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>360 141,39</td>
<td>702 276,22</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT AINEELLiset HYÖDYKKEET</td>
<td>84 640,05</td>
<td>84 640,05</td>
</tr>
<tr>
<td>ENNAXIOMAXSUT JA KESKENERÄISet HANKINNAT</td>
<td>60 186 848,60</td>
<td>23 447 543,55</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SJOITUKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISet</td>
<td>3 487 882,08</td>
<td>3 040 691,02</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VAIHTUVAT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYYNTISAAMISet</td>
<td>26 220,78</td>
<td>436 851,12</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISet KUNNALTa</td>
<td>2 601 526,31</td>
<td>6 348 715,70</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISet</td>
<td>6 065 834,49</td>
<td>4 416 913,49</td>
</tr>
<tr>
<td>SIBTOSAAMISet</td>
<td>4 510,73</td>
<td>177 408,64</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>546 696 605,71</td>
<td>537 336 369,96</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTATTAVAA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OMA PÄÄOMA</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMA</td>
<td>244 877 152,80</td>
<td>244 877 152,80</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELListen TILIKAUSIEN YLJÄÄMÄ</td>
<td>50 823 998,08</td>
<td>50 823 998,08</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ</td>
<td>-14 655 076,74</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>POISTOERO JA VAAPAETOISET VARAUSET VARAUSET</td>
<td>36 499 076,21</td>
<td>41 580 972,95</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VIERAS PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>PITKÄAIKAINEN</th>
<th>LYHYTAIKAINEN</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>221 586 137,79</td>
<td>193 586 137,79</td>
</tr>
<tr>
<td>LAINAT KUNNALTA</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>3 616,00</td>
<td>1 248 568,00</td>
</tr>
<tr>
<td>SAADUT ENNAKOT</td>
<td>2 440,38</td>
<td>2 187,15</td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>6 909 759,31</td>
<td>4 555 118,62</td>
</tr>
<tr>
<td>KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA</td>
<td>190 941,44</td>
<td>201 074,78</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat</td>
<td>41 456,54</td>
<td>37 019,72</td>
</tr>
<tr>
<td>SIPROVELAT</td>
<td>417 103,90</td>
<td>424 140,07</td>
</tr>
<tr>
<td>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</td>
<td>546 696 605,71</td>
<td>537 336 369,96</td>
</tr>
</tbody>
</table>

|                             |               |              |
| TASEEN TUNNUSLUVUT          |               |              |
| Omavaraisuusaste, %         | 58,1          |              |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 226,3 |             |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | 36 169 |       |
| Lainakanta 31.12., 1000€    | 221 781       | 0            |
| Lainasaamiset 31.12., 1000€ |               |              |
**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET**

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

**LIIKELAITOS OULUN TILAKESKUS**

**ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT**

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennetynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

**TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

2013 2012

vertailutietoja ei esitetä

**TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISSUUKSINA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Liikevaihto</th>
<th>101 241 853,11</th>
<th>0</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>421 785,33</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA**

Kts. Oulun kaupungin liitiedot

**ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA**

| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos | 5 081 896,74 | 0,00 |
| Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +) | 0,00 |
| Poistoeron muutokset yhteensä | 5 081 896,74 | 0,00 |

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdystilien saldo on taseessa siirretty muihin saamisiin.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

| Muut pitkäaikutteiset menot | 1 120 000,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välilä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | 0,00 | 0,00 |

**YHDESSÄ**

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET 295
Poistamaton hankintameno 31.12. 1 120 000,00 0,00
Kirjanpitoarvo 31.12. 1 120 000,00 0,00

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>1 120 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Poistamaton hankintameno 31.12. 1 120 000,00 0,00
Kirjanpitoarvo 31.12. 1 120 000,00 0,00

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineelliset hyödykkeet</th>
</tr>
</thead>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rakennukset</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>439 146 004,36</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>30 136 120,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-1 862 800,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>-43 533,88</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-35 913 653,32</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Poistamaton hankintameno 31.12. 431 462 136,69 0,00
Kirjanpitoarvo 31.12. 431 462 136,69 0,00

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kiinteät rakenteet ja laitteet</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>58 415 325,81</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>3 181 869,18</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>-269 720,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>-20 030 610,37</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-20 030 610,37</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Poistamaton hankintameno 31.12. 41 296 864,59 0,00
Kirjanpitoarvo 31.12. 41 296 864,59 0,00

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Koneet ja kalusto</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>702 276,22</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>72 478,99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-414 613,82</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>360 141,39</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>360 141,39</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvottomat)</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Poistamaton hankintameno 31.12. | 84 640,05 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 84 640,05 | 0,00 |

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Poistamaton hankintameno 31.12. | 60 186 848,60 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 60 186 848,60 | 0,00 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset ja niiden palautukset</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Poistamaton hankintameno 31.12. | 533 390 631,32 | 0,00 |
| Arvonkorotukset | 0,00 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 533 390 631,32 | 0,00 |

Erittely olennaisista lisäpoistoista

<table>
<thead>
<tr>
<th>Sijoitukset</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Jv, muut laina- ja muut saamiset</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset konserniyhtiöitä</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### ERITYTETY TILINPÄÄTÖKSET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>211 839,17</td>
<td>0,00</td>
<td>211 839,17</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>149 437,17</td>
<td>62 402,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>211 839,17</td>
<td>0,00</td>
<td>211 839,17</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### SIIRTOSAAMISET

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Tulojäämät</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Siirrytä korot</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Kelan korvaus työterveydenhuollossa</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>EU-tuet ja avustukset</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Muut tulojäämät</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>244 877 152,80</td>
<td>244 877 152,80</td>
<td>50 823 998,08</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>50 823 998,08</td>
<td>-14 655 076,74</td>
<td>281 046 074,14</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTA
### Lainat kunnalta

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>204 191 865,79</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Lainat julkiisyhteisöiltä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Lainat muilta luotonantajilta

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Saadut ennakot

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Ostovelat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Muut velat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Siirtovelat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Pitkäaikaiset velat yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>204 191 865,79</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VIERAS PÄÄOMA

#### Velat tyydyntyvissä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>674 113,40</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>674 113,40</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>5 473,47</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtovelat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>5 473,47</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Vieras pääomaa yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>679 586,87</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

#### Muut velat

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liittymismaksut</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>41 456,54</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>41 456,54</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### SIIRTOVELAT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloennakot</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td>407 319,56</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkojen ja hintavaikeuden ja kextukset</td>
<td>190 941,44</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>9 784,34</td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>608 045,34</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VAJUNUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velaraha</th>
<th>Määrä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 279 082,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Seuraavalla tiliaudella maksettavat</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>11 919 910,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myöhemmin maksettavat</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>14 198 992,38</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Elinkaarirahvastuu</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>33 442 609,11</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Seuraavalla tiliaudella maksettavat</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>34 874 635,06</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Muut taloudelliset vastuut

Urakasopimusten jäljellä olevat maksuerät 1) 25 374 743,00 0,00
Tonttivuokrat/
Tekninen keskus, tontti- ja asumispalvelut 1) 69 686 959,68 0,00
Vuokravastuu 1)
1) Luetteloitu Oulu Tilakeskuksen tase-erittelyiden yhteydessä
Arvonlisäveron palautusvastuu*) 13 348 025,00 0,00
Perustamishankk.valtionos.palautusvastuu**) 22 948 667,54 0,00
*) Palautuksena ja vähennyksenä käsiteltty arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista,
joihin liittyvä mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöstä myyntiin tai niiden käyttötarkoitukseen muuttuessa
vähennetään tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120 §). Palautusvastuuta määrittelyssä
otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuu vastaan toteutuminen on todennäköistä investointi- tai talous-
suunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.

**) Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien
palautusvastuu, STVOL 4:30 §, L opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta 7:30 § (vastuu voimassa 15 vuotta).

HENKLÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKLÖSTÖ 31.12.

Vakituinen henkilöstö 36 0
Määräaikaiset 10 0
Yhteensä 46 0

HENKLÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan 2 334 262,03 0,00
Henkilöstökulut laajuus ja aineellisiin
ja aineellisiin hyödykkeisiin 439 810,28 0,00
Henkilöstökulut yhteensä 2 774 072,31 0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvauisinvestointien vastaavuudesta Liikelaitos Oulun Tilakeskus

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistonjalaiset investoinnit</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonjalaiset investoinnit</td>
<td>79933035</td>
<td>106892840,3</td>
<td>41381</td>
<td>16800</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>350000</td>
<td>3713511</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenet</td>
<td>79933035</td>
<td>106892940</td>
<td>41381</td>
<td>16800</td>
<td>37376831</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmanmukaiset poistot</td>
<td>20619792</td>
<td>56410470</td>
<td>46730</td>
<td>33906</td>
<td>15422180</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>21954652</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Eroitus/Investoinnit-%)</td>
<td>59 %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, että investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempi vuosia korkeampi.
Poistolisuunnitelmaa tullaan suunnittelukaudella tarkistamaan.
Oulun Konttori liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat


Koko Oulun kaupungille palveluita tarjoava keskitetty rekrytointipalvelu käynnistettiin elokuussa. Rekrytointipalveluiden painopiste on ollut sijaisrekrytointi ja sen kehittäminen muutettiin mm. hoito- ja opetusaloille sekä kohdennettu rekrytointi. Työn tueksi on otettu käyttöön uusi Kuntarekry-järjestelmä, jonka käyttökoulutukset jatkuvat vuonna 2014.

Oulu10-kaupunginosapalvelupisteet (Haukipudas, Kiiminki, Yli-Ii, Ylikiiminki) on integroitu osaksi Oulu10 palvelukonseptia ja kaikissa palvelupisteissä on nyt tarjolla samat palvelut. Helmikuussa 2014 avataan myös Oulunsaloon kaupunginosassa Oulu10-palvelupiste. Chat-palvelukanava on otettu käyttöön kuntalaisten kysymyksiä varaten, perinteisen puhelinasiointin ja sähköpostin rinnalle. Palvelutarjontaa Oulu10-palveluissa on laajennettu suunnitelmallisesti ja nyt esim. TE-toimiston palvelut on saatavilla kolimesta yhteispalvelupisteeestä (Kiiminki, Ylikiiminki ja Haukipudas).


Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Oulun Konttorin kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet:

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Huolehditaan liikelaitoksen kannattavuudesta omistajan edellyttämällä tavalla</td>
<td>Tuloutustavoite 33 000 €</td>
<td>Tuloutustavoite 33 000 €/v</td>
<td>Toteutui</td>
</tr>
<tr>
<td>Taloustilanne mahdollistaa kehittämisen</td>
<td>Kehittämisanostuoskessa 1 %/n taso</td>
<td>%/liikevaihto, mahdollistaa jatkokehityksen</td>
<td>Toteutui</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutetutun talousarvion</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikeylijäämä</td>
<td>33</td>
<td>-733</td>
<td>-700</td>
<td>33</td>
<td>-438</td>
<td>262</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle</td>
<td>33</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut 1000 €</th>
<th>TP 2011</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TP 2013</th>
<th>TS 2014</th>
<th>TS 2015</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Liikevaihto</td>
<td>13 167</td>
<td>15 197</td>
<td>13 156</td>
<td>11 241</td>
<td>11 401</td>
</tr>
<tr>
<td>- Investoinnit</td>
<td>40</td>
<td>14</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- liikevialtta</td>
<td>414</td>
<td>-453</td>
<td>-438</td>
<td>33</td>
<td>33</td>
</tr>
<tr>
<td>- Sij. pääoman tuotto, %</td>
<td>20,2 %</td>
<td>-35,8 %</td>
<td>-54,3 %</td>
<td>6 %</td>
<td>6 %</td>
</tr>
<tr>
<td>- korvaus peruspää-</td>
<td>6 %</td>
<td>6 %</td>
<td>6 %</td>
<td>6 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>omasta ja pääoma-</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>velasta</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Tuloslaskelma

Oulun Konttori liikelaitoksen tulos oli -0,46 milj. euroa alijäämäinen (muutettu ta -0,73 milj. euroa; ed. v. -0,49 milj. euroa).

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsitelystä

Oulun Konttori liikelaitoksen tilikauden alijäämäksi muodostui -462 407,08 euroa. Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä siirretään liikelaitoksen omaan pääomaan. Tilikauden tuloksen siirron jälkeen Oulun Konttori liikelaitoksen oma pääoma on yhteensä 559 773,22 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 550 000 euroa, edellisten tilikausien ylijäämien osuus 9 773,22 euroa.

Henkilöstö ja henkilöstömäärien kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstökulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>341</td>
<td>56</td>
<td>12</td>
<td>409</td>
<td>222</td>
<td>10 639 827</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>196</td>
<td>18</td>
<td>-3</td>
<td>211</td>
<td>35</td>
<td>1 630 457</td>
</tr>
</tbody>
</table>


**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET**

**OULUN KAUPUNKI**

**OULUN KONTTORI LIikelaitos**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>LIIKEVAIHTO</td>
<td>13 156 123,48</td>
<td>13 238 244,00</td>
<td>99 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</td>
<td>231 748,92</td>
<td>133 540,00</td>
<td>174 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA</td>
<td>317 814,62</td>
<td>259 322,00</td>
<td>100 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT**

| KOROTUOTOT       | 8 645,87 | 0,00 | 0,00            |
| MUUT RAOHITUSTUOTOT | 238,27 | 0,00 | 0,00            |
| KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA | -33 000,00 | -33 000,00 | 100 % | 0,00 |
| MUUT RAOHITUSKULUT | -108,98 | 0,00 | 0,00            |

**POISTOT JA ARVONALENTUMISET**

| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT | -2 768,04 | -5 000,00 | 55 % | 0,00 |
| LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT | -1 344 339,09 | -1 305 194,00 | 103 % | 0,00 |

**LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)**

| -438 182,24 | -700 000,00 | 0,00 |

| SATUNNAISIA ERÄÄ | -462 407,08 | -733 000,00 | 0,00 |
| YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA | -462 407,08 | -733 000,00 | 0,00 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) | -462 407,08 | -733 000,00 | 0,00 |

**TULOSLASKEELMAN TUNNUSLUVUT**

- Sijoitetun pääoman tuotto, %: -54,3
- Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %: -54,3
- Voitto, %: -3,5

**OULUN KAUPUNKI**
## Talousarvio

### Rahoituslaskelma

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Talousarvio</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Toiminnan rahavirta</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikeylijäämä (-alijäämä)</td>
<td>-438 182,24</td>
<td>-700 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonalentumiset</td>
<td>2 768,04</td>
<td>5 000,00</td>
<td>55 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td>-24 224,84</td>
<td>-33 000,00</td>
<td>73 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Toiminnan ja investointien rahavirta</strong></td>
<td>-459 639,04</td>
<td>-728 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahoituksen rahavirta</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Muut maksumääräjen muutokset</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset kunnalta</td>
<td>-623 860,09</td>
<td>728 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamisten muutokset muulta</td>
<td>325 715,82</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korottomien velkojen muutos muulta</td>
<td>757 783,31</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoituksen rahavirta</td>
<td>459 639,04</td>
<td>728 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahavarojen muutos</strong></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta.

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

- **Kassamaksut/vuosi**: 14 174 210,20
- **Quick ratio**: 1,2
- **Current ratio**: 1,2
- **Toiminnan ja investointien rahavarran kertymä 5 vuodelta €**: 1 412 656,94

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Informatiivinen tieto</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdystili 31.12.</td>
<td>3 168 710,05</td>
<td>1 943 000,00</td>
<td>163 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdystili 01.01</td>
<td>2 533 485,75</td>
<td>2 671 000,00</td>
<td>95 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhdystilin muutos</td>
<td>635 224,30</td>
<td>-728 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### VASTAAVAA

<table>
<thead>
<tr>
<th>PYSYVÄT VASTAAVAT</th>
<th>31.12.2013</th>
<th>1.1.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>AINEELISET HYÖDYKKEET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>9 687,74</td>
<td>12 455,78</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VAIHTUVAT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SAAMISET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LYHYTAIKAISET SAAMISET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYYNTISAAMISET</td>
<td>221 204,15</td>
<td>265 746,82</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISET KUNNALTA</td>
<td>3 171 171,92</td>
<td>2 547 276,83</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISET</td>
<td>11 378,41</td>
<td>219 684,72</td>
</tr>
<tr>
<td>SIRTOSAAMISET</td>
<td>0,00</td>
<td>72 866,84</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHAT JA PANKKISAAMISET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>35,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>3 413 442,22</td>
<td>3 118 065,99</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VASTATTAVAA

| **OMA PÄÄOMA** | | |
| PERUSPÄÄOMA | 550 000,00 | 550 000,00 |
| **EDELLISTEN TILIKAUDIEN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)** | 472 180,30 | 472 180,30 |
| **TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)** | -462 407,08 | 0,00 |
| **VIERAS PÄÄOMA** | | |
| **LYHYTAIKAINEN** | | |
| OSTOVELAT | 184 999,18 | 811 747,33 |
| MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat | 232 516,46 | 118 698,08 |
| SIROTOVELAT | 2 436 153,36 | 1 165 440,28 |
| **VASTATTAVAA YHTEENSÄ** | 3 413 442,22 | 3 118 065,99 |

### TASEEN TUNNUSLUVUT

- Omavaraisuusaste, %: 16,4
- Suhteellinen velkaantuneisuus, %: 20,8
- Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €: 10
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN KONTTORI 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 vähennetynä suunnitelmasta poistotilalla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmavoistot laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaiset poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMITATUOTOT KUINEN MÄÄRITTELEMÄNÄ TEHTÄVÄKOKONAISSUUKSIN

<table>
<thead>
<tr>
<th>Vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihde</td>
<td>13 156 123,48</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>231 748,92</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>13 387 872,40</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

kts. Oulun Kaupungin liitietio

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdistylien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Koneet ja kalusto</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>12 455,78</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-2 768,04</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>9 687,74</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>9 687,74</td>
</tr>
<tr>
<td>Erittely olennaisista lisäpoistoista</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Aineelliset hyödykkeet yhteensä
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>12 455,78</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahotusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-2 768,04</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonlennuksen ja niiden palautukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
<td>9 687,74</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>9 687,74</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Erittely ollenaisista lisäpoistoista

**OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>3 976,62</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kuntayhtymillä, joissa kaupunki on jäsenenä, lyhytaik.</td>
<td>9 715,34</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>207 512,19</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset sisäiset, lyhytaikaiset</td>
<td>2 461,87</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td>223 666,02</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Peruspääoma 1.1.</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>550 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**EDELLESTEN TILLIKAUSIEN YLJÄMÄ/ALJÄMÄ**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Edellisten tilikausien ylijäämä/äljäämä 1.1.</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>472 180,30</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaitosten tuloutukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/äljäämä 31.12.</td>
<td>472 180,30</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/äljäämä</td>
<td>-462 407,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ**

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>559 773,22</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VIERAS PÄÄOMA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>17 693,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muille, lyhytaikaiset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Ostovelat
Vieras pääoma yhteensä

MUIIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat
Muut velat
Muut velat yhteensä

SIIRTovelat
Lyhytaikaiset siirtovelat
Tuloennakot
Menojäämät
Palkkojen ja hlösvulkulujen jaksotukset
Muut menojäämät
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä

MAURIKSIJA JA VASTUUUSITOUMUUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)
Seuraavalla tilikaudella maksettavat
Myöhemmin maksettavat
Yhteensä

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.
Vakituiset
Määräaikaiset
Sijaiset
Työllistetyt
Yhteensä

HENKILÖSTÖKULUT
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan
Henkilöstökulujen aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin
Henkilöstökulut yhteensä
Nallikari liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat


Nallikarin rannan kunnostushanke valmistuu loppuvuod- den aikana ja ennen hankkeen päättymistä valmisteltui yhteistyössä hanketta hallinnoineen tahon kanssa (Ouka/YYP) rannan huoltokirja jatkotoinempiiteita varten. Tähän liittyen syksyn aikana kunnostetaan liikelaitoksen kustantamana ”majakka” –rakennuksen ulkoasua, sekä uusitaan rakennuksen valaisimet.


Nallikari liikelaitoksen tilikausi 2013 jää 2 245€ alijäämäiseksi, joka esitetään siirrettäväksi Nallikari Liikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden alijäämä -tilille.

Toiminta jatkuu yhtiömuotoisena 1.1.2014 alkaen.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen.</td>
<td>Tilikauden tulos tavoiteen mukainen. Investointien suorittaminen hallitusti.</td>
<td>Tilikauden tulos</td>
<td>Tilikauden tulos hieman alijäämäinen.</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

|-----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------|

<table>
<thead>
<tr>
<th>Osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö</th>
<th>Strateginen tavoite</th>
<th>Tavoite 2013</th>
<th>Mittari</th>
<th>Toteuma 31.12.2013</th>
</tr>
</thead>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen</th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tavoite</td>
<td>Ta 2013</td>
<td>Ta-muutokset</td>
<td>Ta2013 + muutokset</td>
<td>Toteuma 2013</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelylijäämä 1000€</td>
<td></td>
<td>40</td>
<td>8</td>
<td>-2</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omitsajalle, 1000€</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET
Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaojhauksen näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Liikevaihto</td>
<td>1 078</td>
<td>1 080</td>
<td>910</td>
<td>986</td>
<td>910</td>
<td>910</td>
</tr>
<tr>
<td>- Investoinnit</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- liikeylijäämä</td>
<td>-8</td>
<td>0</td>
<td>40</td>
<td>-2</td>
<td>40</td>
<td>40</td>
</tr>
<tr>
<td>- korvaus peruspää-</td>
<td>8</td>
<td>8</td>
<td>8</td>
<td>8</td>
<td>8</td>
<td>8</td>
</tr>
<tr>
<td>omasta ja pääomavelasta</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Toiminnan laajuus

- Liikevaihto
- Investoinnit

Kannattavuus

- liikeylijäämä
- korvaus peruspää-omasta ja pääomavelasta

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ympärvuotisen majon käyttöaste %</td>
<td>62</td>
<td>62</td>
<td>62</td>
<td>62</td>
<td>62</td>
<td>62</td>
</tr>
<tr>
<td>Asiakastyytyväisyys, ka asteikolla 1-5</td>
<td>4,3</td>
<td>4,3</td>
<td>4,3</td>
<td>4,3</td>
<td>4,3</td>
<td>4,3</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Analyysi

Yöpymisvuorokausien ja liikevaihdon kertyminen kohtalaisen hyvä; myyntituotto toiminnan hyvän ennakoiutua paremmat (ta 910 000 €; ed. v. 942 852 €) mutta menot joidenkin tilisyysten osalta hieman budjetointia suurempia. Suurimmat ylijäämät vaikuttavat kuluissa johtuvat Majakan kunnostuksesta sekä yhtiöllisissä liikekäytöissä, yhden henkilön siirtymisestä Oulun Konttorille ja alueen ulkovalaistukseen uusimiseen liittyvän hankkeen aloittamisesta; nämä muutokset näkyvät kohdassa palvelujen ostot, jotka yhteensä ovat 313 775 € (ta 191 000 €; ed. v. 223 666 €)

Myös ennakoitua suuremmat poistot rakennuksista vuokraten siirtyä aikaisemmin tapahtuneista ja vaikuttavat tulokseen negatiivisesti. Vuokrat rakennuksista Tilakeskukselle olivat aiemmin n. 27 000 €/kk, mutta poistosuunnitelman muutoksen myötä poistot vaikuttavat rakennuksista noin 32 000 €/kk.

Rahoituslaskelmassa näkyvät edellä mainitut poistot 1.7.2013 alkaen kohdassa Poistot ja arvonalentumiset ja rakennusten siirtyminen Nallikari Liikelaitoksen taseeseen Investointimenoissa (1 518 512 €) ja vastaavasti Peruspääoman muutoksessa (1 564 416 €).

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelemästä

Nallikari liikelaitoksen tilikauden ylijäämäksi muodostui 2 245 €. Alijäämä esitettäisiin liikelaitosten johtokunnalle siirrettäväksi Nallikari Liikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli/aliyäämä -tilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työlistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö Kulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>5</td>
<td>2</td>
<td>1</td>
<td>8</td>
<td>11,5</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>4</td>
<td>1</td>
<td>2</td>
<td>7</td>
<td>12</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-1</td>
<td>-1</td>
<td>1</td>
<td>-1</td>
<td>0,5</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Nallikari Liikelaitoksen henkilöstössä v.2013 aikana tapahtunut suurin muutos on yhden henkilön siirtyminen syyskuun aikana Oulun Konttorin palvelukseen, josta hänen palveluja ostettiin sen jälkeen n. 50% ko. henkilön työajasta.
### Talousarvio

#### Tuloslaskelma

|-----------------------------------|-----------------|-----------------|--------|-----|

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihdon muutos</td>
<td>985 834,75</td>
<td>910 000,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Tuettu ja avustukset kunnalta | 280 608,65 | 275 000,00 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Materiaalit ja palvelut</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Aineet, tarvikkeet ja tavat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostot tilkaudens aikana</td>
<td>-165 009,21</td>
<td>-186 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostot tilkaudens aikana vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi</td>
<td>-165 009,21</td>
<td>-186 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujen ostot</td>
<td>-313 775,15</td>
<td>-191 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujen ostot vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi</td>
<td>-313 775,15</td>
<td>-191 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkat ja palkkiot</td>
<td>-331 744,38</td>
<td>-340 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palkat ja palkkiot vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi</td>
<td>-331 744,38</td>
<td>-340 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöosuusvaltioneuvoliiton kulut</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkekulut</td>
<td>-53 257,72</td>
<td>-55 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut henkilöstökulut</td>
<td>-19 529,77</td>
<td>-20 000,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -193 483,03 | -1 000,00 |
| Sukukunnalle maksetut korkokulut | -193 483,03 | -1 000,00 |

| Liiketoiminnan muut kulut | -183 344,22 | -344 000,00 |

| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 6 299,92 | 48 000,00 |

| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Muut rahoitustuotot | 135,65 | 0,00 |
| Kunnalle maksetut korkokulut | -681,35 | 0,00 |
| Korvaus peruspääomasta | -7 999,92 | -8 400,00 |

| Ylijäämä (alijäämä) ennennäin satunnaisia eriä | -2 245,70 | 39 600,00 |

| Ylijäämä (alijäämä) ennennäin varauksia | -2 245,70 | 39 600,00 |

| Tilaaikuden ylijäämä (alijäämä) | -2 245,70 | 39 600,00 |

### Tuloslaskelman tunnusluvut

| Sijoitetun pääoman tuotto, % | -4,9 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | -3,5 |
| Voitto, % | -0,2 |

OULUN KAUPUNKI
**NALLIKARI LIikelAITOS**

**RAHOITUSLASKELMA**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>LEIKEYLIJAAMÄ (-ALLIJÄAMÄ)</td>
<td>6 299.92</td>
<td>48 000.00</td>
<td>13 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</td>
<td>193 483,03</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</td>
<td>-8 545,62</td>
<td>-8 000.00</td>
<td>107 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>INVVESTOINTIMENOT</th>
<th>-1 518 512,49</th>
<th>0.00</th>
<th></th>
<th>0.00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</td>
<td>-1 327 275,16</td>
<td>40 000.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>ANTOLAINAUKSEN MUOTOKSET</th>
<th>-45 904,04</th>
<th>0.00</th>
<th></th>
<th>0.00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>OMAN PÄÄOMAN MUOTOKSET</td>
<td>1 564 416,53</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>MUJUT MASKUVALMIUDEEN MUOTOKSET</td>
<td>0.00</td>
<td>0.00</td>
<td>0 %</td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>VABHTO-OMAISUUDEN MUOTOS</td>
<td>0.00</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISTEN MUOTOKSET KUNNALTA</td>
<td>-184 004,71</td>
<td>-40 000.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISTEN MUOTOKSET MUILTA</td>
<td>-12 210,43</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>KOROTTOIMEN VELKOJEN MUOTOS MUILTA</td>
<td>4 977,81</td>
<td>0.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</td>
<td>1 327 275,16</td>
<td>40 000.00</td>
<td></td>
<td>0.00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RAHAVAROJEN MUUTOS**

| 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

| Investointien tulorahoitus, % | 12,6 |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | 12,2 |
| Kassavarat | 0,00 |
| Kassastamaksut/vuosi | 2 639 758,25 |
| Kassan riittävyys, pv | 0 |
| Quick ratio | 4,6 |
| Current ratio | 4,6 |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € | -1 469 322,85 |
### Erityiset tilinpäätökset

#### Oulun kaupunki

#### Nallikari liikelaitos

**Tase**

**31.12.2013**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Vastaavaa</th>
<th>1.1.2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Pysyvät vastaavat</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aineelliset hyödykkeet</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rakennukset</td>
<td>1 101 699,27</td>
</tr>
<tr>
<td>Kiinteät rakenteet ja laitteet</td>
<td>237 436,74</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Sijoitukset</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>45 904,04</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vaihtuvat vastaavat</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Saamiset</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset saamiset</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisasamiset</td>
<td>25 717,77</td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kunnalta</td>
<td>361 463,11</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>12 947,80</td>
</tr>
<tr>
<td>Sirtosasamiset</td>
<td>3 462,72</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahat ja pankkisaamiset</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Vastaavaa yhteensä</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>1 788 631,45</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Vastaattavaa

**Oma pääoma**

| | 1 884 416,53 | 320 000,00 |
| **Peruspääoma** | | |
| **Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)** | -181 222,12 | -181 222,12 |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | -2 245,70 | 0,00 |

**Vieras pääoma**

| Lyhytaikainen | 51 398,87 | 40 205,78 |
| **OSTOVELAT** | | |
| Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 3 689,35 | 4 144,76 |
| Sirtovelat | 32 594,52 | 38 354,39 |

**Vastaattavaa yhteensä**

| 1 788 631,45 | 221 482,81 |

**Taseen tunnusluvut**

- Omavaraisuusaste, %: 95,1
- Suhteellinen velkaantuneisuus, %: 6,9
- Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €: -183,47
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
NALLIKARI LIikelaitos

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennetynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitussuunnitelmilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitoksen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei esitetä kunta- ja kuntaliitosen vuoksi

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.
Kiinteät rakenteet ja laitteet

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 14 106,55 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 269 720,03 | 0,00 |
| Raholtusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -46 389,84 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 237 436,74 | 0,00 |

Kirjanpitoarvo 31.12.

237 436,74 0,00

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 14 106,55 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 1 518 512,49 | 0,00 |
| Raholtusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -193 483,03 | 0,00 |
| Arvonalennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 1 339 136,01 | 0,00 |

Sijoitukset

2013 2012

| Saamiset muut yhteisöt |
| Hankintameno 1.1. | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset | 45 904,00 | 0,00 |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Hankintameno 31.12. | 45 904,00 | 0,00 |

Kirjanpitoarvo 31.12.

45 904,00 0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERIETTELY

2013 2012

| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä |
| Myyntisaamiset | 790,00 | 0,00 |
| Saamiset muilta |
| Myyntisaamiset | 24 927,77 | 0,00 |
| Saamiset yhteensä | 25 717,77 | 0,00 |

SIRTOSAAMISET

| Lyhytaikaiset siirtosaamiset |
| Tulojäämät | 3 462,72 | 0,00 |
| Muut tulojäämat | 3 462,72 | 0,00 |
| Tulojäämät yhteensä | 3 462,72 | 0,00 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 3 462,72 | 0,00 |
### OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>320 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>1 564 416,53</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>1 884 416,53</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/ailjäämä 1.1.</td>
<td>-181 222,12</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Sirto vahinkorahastoon</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/ailjäämä 31.12.</td>
<td>-181 222,12</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/ailjäämä</td>
<td>-2 245,70</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 700 948,71</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VIERAS PÄÄOMA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikainen vieras pääoma</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Velat tytäryhteisöille</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>24 565,47</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>24 565,47</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muille</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>26 833,40</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>26 833,40</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>51 398,87</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### MUIJEN VELKOJEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>3 689,35</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>3 689,35</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### SIIRTOVELAT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkojen ja hlösvivulujen jaksotukset</td>
<td>29 838,89</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>2 755,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>32 594,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VAKUUKSIA JA VASTUUUSITOUMUUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Seuraavalla tilikaudella maksettavat</td>
<td>2 477,52</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myöhemmin maksettavat</td>
<td>3 303,36</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Yhteensä 5 780,88 0,00

### HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>4</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Määräaikaiset</td>
<td>1</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Työllistetyt</td>
<td>2</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>7</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### HENKILÖSTÖKULUT

| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 404 531,87 | 0,00 |
| Henkilöstökulut yhteensä              | 404 531,87 | 0,00 |
BusinessOulu liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat


Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun seudun T &amp; K –toiminnan osuus kansallisesta koko- naispanostuksesta kasvaa</td>
<td>T &amp; K osuuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa</td>
<td>T &amp; K osuuus kansallisesta kokonaispanostuksesta</td>
<td>Viimeisin tilastovuosi 2012: 13,2 % (v. 2011 13,6 %)</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Oulun seudun T &amp; K –toiminnan osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa</td>
<td>T &amp; K osuuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa</td>
<td>T &amp; K osuuus kansallisesta kokonaispanostuksesta</td>
<td>Viimeisin tilastovuosi 2012: 13,2 % (v. 2011 13,6 %)</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Kansainvälinen ja strategisia tavoitteita tukeva koulutus ja innovaatioympäristö

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Elinkeinopoliittikan onnistunut toteuttaminen - elinkeino- ja työpaikat - yrityspalvelut - työllisyys</td>
<td>Työpaikkojen ja yritysten määrä on suurempi kuin edelliseen tilastovuonna</td>
<td>Työpaikkojen ja yritysten määrä</td>
<td>Alustavat tiedot käytössä vasta 4/2014</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoimintaympäristön uu-&lt;br&gt;distuminen ja investointien kasvua tukeva maankäytö, kaavoitus ja tekninen infrastruktuuri</td>
<td>Asiakastyytyväisyyssyntypolveluihin paranee</td>
<td>Asiakastyytyväisyyssykset tulokset</td>
<td>Palveluosioiden vastausten keskiarvo 3,76 (v. 2012 3,83)</td>
</tr>
<tr>
<td>Nuorisotyöttömyyden merkitsevä vähenneminen</td>
<td>Yrityssyntypolvelut</td>
<td>Yrityssyntypolvelut</td>
<td>Yrityssyntypolvelut</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Eläkeläiset

#### Nuorisotyöttömyyden merkitsevä vähenneminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Nutrivirto (%)</th>
<th>Huippuvaihe</th>
<th>Myötävaikutus</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>2</td>
<td>3</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Nuorisotyöttömyys

<table>
<thead>
<tr>
<th>Uusien, erityisesti ICT työpaikkoja korvaavien ulkomaisten yritysten sijoittuminen alueelle</th>
<th>Uudet ulkomaiset yritykset Oulun seudulla.</th>
<th>Kuusi kpl, joita ovat Broadcom (osti Renesasiin) Arm (osti Sensinoden) Prysmian Finland Sulzer Pumps Finland Nordex Gamesa</th>
<th>Kuusi kpl, joita ovat Broadcom (osti Renesasiin) Arm (osti Sensinoden) Prysmian Finland Sulzer Pumps Finland Nordex Gamesa</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Nuorisotyöttömyys</strong></td>
<td><strong>Nuorisotyöttömyys</strong></td>
<td><strong>Nuorisotyöttömyys</strong></td>
<td><strong>Nuorisotyöttömyys</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Nuorisotyöttömyys: Oulu</td>
<td>Nuorisotyöttömyys: Oulu</td>
<td>Nuorisotyöttömyys: Oulu</td>
<td>Nuorisotyöttömyys: Oulu</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Uusien pääomasijoitusrahas-tojen toiminnan alkaminen ja sijoittajaverkostojen rakentaminen

| Suorat pääomasijoitukset | Tietojen keräys kesken, valmis 2/2014. |

#### Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liiketylijäämä 1000 €</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>0,7</td>
<td>-</td>
<td>0 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Kokonaistuotot olivat n. 13,7 M€ (ta 14,6 M€; ed. 13,0 M€).

Tuotoista Oulun kaupungin toiminta-avustus on n. 9,1 M€ (ta 9,8 M€, ed. 9,2 M€). Tähän sisältyy kehittämisrahasotolta laskutetun Start Up Fund -hankkeen kuntarahitososuus 90 t€.

Liiketoiminnan muissa tuottoissa on mm. hankkeisiin saatu julkisen tuen 4,0 M€ ja yksityisrahitososuus 0,6 M€.

Liikevaihto 0,06 M€ muodostuu OuluGuide oppaiden maihinnostajan ja OuluShopin tuotteiden myynnistä sekä mm. takapalkkien osallistumismaksuista.

Ylijäämä 7 161,06 euroa muodostuu OuluShopin tuloksesta 677,93 euroa ja rahoitustuottoista 6 483,13 euroa.

BusinessOululle asetettu ISO 9001 euron säätötavoite toteutui.

Osa päättynneillä ohjelmakaudella alkaneista hankkeista jatkuu edelleen.

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td>13 002</td>
<td>14 572</td>
<td>13 749</td>
<td>12 959</td>
<td>12 959</td>
</tr>
<tr>
<td>- Tuotot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>7</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>- Investointit</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>2,5</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td>0,5</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>- liikelylijäämä</td>
<td>1</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>- Sij. pääoman tuotto, %</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>- korvaus peruspääomasta ja pääoma-velasta %</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tunnusluvut (1000€)</th>
<th>TP 2012</th>
<th>TA 2013</th>
<th>TP 2013</th>
<th>TS 2014</th>
<th>TS 2015</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ulkopuolisen rahoituksen määrä</td>
<td>3 773</td>
<td>4 748</td>
<td>4 674</td>
<td>3 759</td>
<td>3 759</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Analyysi

Palvelujen ostot 7,3 M€ (ta 6,6 M€; ed. 6,1 M€) muodostuvat merkittävästi osaltaan (5,4 M€) asiantuntijapalveluista. BusinessOulu tuottaa huomattavan osan asiakkaille suunnatuista palveluistaan ja hankkoiminnaan ulkoisten palveluntuottajien kanssa yhteistyössä, mistä johtuu asiantuntijapalvelujen hankintaan käytettynä resurssien määrä.

Henkilöstökulut 4,6 M€ (ta 6,0 M€; ed. 4,6 M€) ovat samansuuruiset kuin edellisenä vuonna. Henkilöstökulut jaivät olennaisesti alle budjetoidun erityisesti siksi, että hankkeiden toimenpiteitä toteutetaan merkittävästi ototpalveluina.

Liikekohteen muut kulut 1,8 M€ (ta 1,9 M€; ed. 2,2 M€) sisältävät yhteisoille myönnettäviä tukia ja avustuksia 0,9 M€, jasenmaksuja 0,1 M€, toimitilavuokriksi 0,5 M€, muita vuokriksi 0,3 M€ sekä muita kulujaa 0,02 M€.

BusinessOulun rahoituslaskelman merkittävimmät erät: saamiset muilta ovat vähentyneet 0,6 M€ ja korottomat velat kunnalta ja muilta ovat lisäantyeet 0,6 M€.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta esittää, että liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 7 161,06 euroa siirretään BusinessOulu liikelaitoksen oman pääoman voittolairoihin.
Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työllistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö Kulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>50</td>
<td>32</td>
<td>0</td>
<td>82</td>
<td>68</td>
<td>4 638 000</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>51</td>
<td>23</td>
<td>0</td>
<td>74</td>
<td>63</td>
<td>4 561 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>+1</td>
<td>-9</td>
<td>0</td>
<td>-8</td>
<td>-5</td>
<td>- 77 000</td>
</tr>
</tbody>
</table>


Tarkasteluajankohtina (12/2012, 12/2013) BusinessOulun henkilöstömäärä on vähennyt kahdeksalla henkilöllä. Määräaikaisessa henkilöstössä on ollut vaihtuvuutta; henkilöstöä on irtisanoutunut ja uusia maaraaikaisuuksia on alkanut uusien hankkeiden myötä. Määräaikaisen henkilöstön osuus on keskimäärin 35 prosentia koko henkilöstömäärästä.
## OULUN KAUPUNKI
**BUSINESSOULU LIKELAITOS**

### Talousarvio

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>LIKEVAJHTO</strong></td>
<td>55 508,22</td>
<td>10 000,00</td>
<td>555 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>VALMIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</td>
<td>4 618 743,28</td>
<td>4 738 271,00</td>
<td>97 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>TUEJT JA AVUSTUKSET KUNNALTA</td>
<td>9 074 585,87</td>
<td>9 824 000,00</td>
<td>92 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>MATERIAALIT JA PALVELUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AISETT, TARVIKKEET JA TAVARAT</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOT TILIKAUDEN AIKANA</td>
<td>-72 849,57</td>
<td>-133 432,00</td>
<td>55 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>PALVELIJEN OSTOT</td>
<td>-7 256 648,30</td>
<td>-6 554 385,00</td>
<td>111 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>HENKILÖSTÖKULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PALKAT JA PALKKOJO</td>
<td>-3 665 854,71</td>
<td>-4 752 336,00</td>
<td>77 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>HENKILÖSIVUKULUT</td>
<td>-680 186,65</td>
<td>-883 554,00</td>
<td>77 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>ELÄKEKULUT</td>
<td>-215 353,34</td>
<td>-334 313,00</td>
<td>64 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>POISTOT JA ARVONALENTUMISSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT</td>
<td>-29 329,08</td>
<td>-21 874,00</td>
<td>134 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LIKETOIMINNAN MUUT KULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LIKETOIMINNAN MUUT KULUT</td>
<td>-1 827 937,79</td>
<td>-1 892 377,00</td>
<td>97 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>LIKEYLJÄMÄ (-ALIJÄMÄ)</strong></td>
<td>677,93</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KORKOTUOTOT</td>
<td>6 083,20</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT RAHOITUSTUOTOT</td>
<td>820,05</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT RAHOITUSKULUT</td>
<td>-420,12</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>YLJÄMÄ (ALIJÄMÄ) ENNEN</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SATUNNAISIA ERIÄ</td>
<td>7 161,06</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>YLJÄMÄ (ALIJÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</strong></td>
<td>7 161,06</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TILIKAUDEN YLJÄMÄ (ALIJÄMÄ)</strong></td>
<td>7 161,06</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

- Sijoitetun pääoman tuotto, %: 2,5
- Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %: 2,5
- Voitto, %: 12,9
## OULUN KAUPUNKI
### BUSINESSOU LU LIKELAITOS

### Talousarvio
#### RAHOITUSLASKELMA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN RAHAVIRTA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihdon (-ailijaamä) (%)</td>
<td>677,93</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonalentumiset (%)</td>
<td>29 329,08</td>
<td>22 000,00</td>
<td>133 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut (%)</td>
<td>6 483,13</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

<p>| | | | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</strong></td>
<td>36 490,14</td>
<td>22 000,00</td>
<td>166 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoitukseen raha

<p>| | | | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saamisten muutokset multa (%)</td>
<td>-589 565,48</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korottomien velkojen muutos kunalta (%)</td>
<td>299 947,25</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Korottomien velkojen muutos multa (%)</td>
<td>253 128,09</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Rahoitukseen raha**

<p>| | | | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>-36 490,14</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahavarojen muutos

<p>| | | | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>22 000,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahavaroijen muutos

<p>| | | | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Rahavarat 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavarat 01.01.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahavaroijen muutos</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Rahavarat sisältävät yhdystilien positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnassa

**Rahoituslaskelman tunnusluvut**

Investointien tulorahoitus, %
Pääomamenojen tulorahoitus, %

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kassavarat</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut/vuosi</td>
<td>13 719 250,48</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassan riittävyys, pv</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>1,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 4 vuodelta €</td>
<td>75 418,21</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Toiminta alkanut v. 2010
# ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

**OULUN KAUPUNKI**  
**BUSINESSOULU LIikelaitos**

## TASE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### PYSYVÄT VASTAVALT

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEETOMAT HYÖDYKKEET</th>
<th>22 023,69</th>
<th>32 903,73</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>MUUT PITKÄVAKUTTEISET MENOT</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEELLISET HYÖDYKKEET</td>
<td>1 616,25</td>
<td>20 065,29</td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VAIHTUVAT VASTAVALT

<table>
<thead>
<tr>
<th>SAAMISET</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>LYHYTAIKAISET SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYYNTISAAMISET</td>
<td>189 664,97</td>
<td>145 192,04</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISET KUNNALTA</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISET</td>
<td>345 189,34</td>
<td>188 773,73</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOSAAMISET</td>
<td>2 882 508,71</td>
<td>2 493 831,77</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VASTAAVAA YHTEENSÄ

| 3 441 002,96 | 2 880 766,56 |

## VASTATTAVAA

<table>
<thead>
<tr>
<th>OMA PÄÄOMA</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMA</td>
<td>300 000,00</td>
<td>300 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELListen tilikausiEN YLIIÄÄMÄ (ALIIÄÄMÄ)</td>
<td>-11 446,83</td>
<td>-11 446,83</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLIIÄÄMÄ (ALIIÄÄMÄ)</td>
<td>7 161,06</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### LYHYTAIKAINEN

<table>
<thead>
<tr>
<th>SAADUT ENNAKOT</th>
<th>271 583,47</th>
<th>292 990,87</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>1 142 424,67</td>
<td>744 194,17</td>
</tr>
<tr>
<td>KOROTTOMAT VElat KUNNALTA</td>
<td>841 913,81</td>
<td>579 655,80</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT VElat/Liittyvmismaksut ja muut velat</td>
<td>89 229,63</td>
<td>77 185,10</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOVELAT</td>
<td>800 137,15</td>
<td>898 187,45</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### VASTATTAVAA YHTEENSÄ

| 3 441 002,96 | 2 880 766,56 |

## TASEEN TUNNUSLUVUT

| Omavaraisuusaste, % | 9,3 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 20,9 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | -4 |
| Lainakanta 31.12., 1000€ | 842 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000€ | 0 |
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
BUSINESSOULU LIikelaitos

TILINPÄÄTÖKSEN LAATTIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus
Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennetynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.
Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmavoistot laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITELLEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut myyntitulot valtio</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntitulot kunnalta</td>
<td>6 628,67</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>myyntitulot muilla</td>
<td>48 879,55</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>55 508,22</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>EU-tuki</td>
<td>9 502,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut, ja avustukset valtio</td>
<td>3 998 052,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut, ja avustukset</td>
<td>548 120,25</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketuote ja avustukset</td>
<td>2 780,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut vuokratuotot</td>
<td>54 995,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tuotot</td>
<td>4 608 743,28</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Taet ja avustukset kunnalta</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Työlistämistuki</td>
<td>2 080,62</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Taet ja avustukset kunnalta</td>
<td>9 072 505,25</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>9 074 585,87</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTOALAINEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDEN KUSTO
Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

TASETUT KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdistellä saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin velkoihin

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Muut pitkäaikaitseiset menot

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 32 903,73 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitussuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennyset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -10 880,04 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 22 023,69 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 22 023,69 | 0,00 |

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 32 903,73 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitussuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennyset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -10 880,04 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 22 023,69 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 22 023,69 | 0,00 |

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 20 065,29 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitussuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennyset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -18 449,04 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 1 616,25 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 1 616,25 | 0,00 |

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 20 065,29 | 0,00 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitussuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennyset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -18 449,04 | 0,00 |
| Arvonalennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 1 616,25 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 1 616,25 | 0,00 |

OMISTUKSIA MUissa YHTEISöIssä KOSKEVAT LIITETIEDOT
### ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

#### SAAMISTEN ERITTELY

<table>
<thead>
<tr>
<th>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä</th>
<th>Lyhytaikaiset</th>
<th>Lyhytaikaiset</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siirtosaamiset</td>
<td>867 721,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>867 721,64</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Saamiset muita</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td>189 664,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut saamiset</td>
<td>345 189,34</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>534 854,31</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Saamiset yhteensä                                    | 1 402 575,95  | 0,00          |

#### SIIRTOSAAMiset

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tulojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ennakkomaksut</td>
<td>6 658,50</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>EU-tuet ja avustukset</td>
<td>151 808,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>1 856 320,56</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät yhteensä</td>
<td>2 014 787,07</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä                 | 2 014 787,07  | 0,00          |

#### OMN PÄÄOMAN ERITTELY

| Peruspääöma 1.1.                                     | 300 000,00    | 0,00          |
| Peruspääöma 31.12.                                   | 300 000,00    | 0,00          |

| Edellisten tilikausien ylijäämä/aliyäämä 1.1.        | -11 446,83    | 0,00          |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/aliyäämä 31.12.      | -11 446,83    | 0,00          |
| Tilikauden ylijäämä/aliyäämä                          | 7 161,06      | 0,00          |

| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ                                   | 295 714,23    | 0,00          |

#### VIERAS PÄÄOMA

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velat tätäryhteisöille</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>10 737,59</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>10 737,59</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>23 301,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>23 301,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET**

### Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteysyhteisöille

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>11 792,55</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>11 792,55</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Velat muille

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Saadut ennakot</td>
<td>271 583,47</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>1 096 592,56</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>931 143,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>2 299 319,47</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>2 345 151,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Ostovelat

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>931 143,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### SIIRTOVELAT

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palikkojen ja hlösvukulujen jaksoittukset</td>
<td>639 825,13</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>160 312,02</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>800 137,15</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### HENKILÖSTÖ 31.12.

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>47</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Määräaikaiset</td>
<td>4</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Sijaiset</td>
<td>4</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Projektiityöntekijät</td>
<td>19</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>74</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### HENKILÖSTÖKULUT

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan</td>
<td>4 561 394,70</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut yhteensä</td>
<td>4 561 394,70</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta:** BusinessOulu liikelaitos

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmankuukaiset poistot</td>
<td>0 29 329</td>
<td>12 000</td>
<td>12 000</td>
<td>0</td>
<td>13 332</td>
<td>13 332</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>-13 332</td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Oulu-Koillismaan Pelastusliikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Pelastustoimen palvelukysynnan määrä on voimakkaasti sidoksissa yhteiskunnallisiin tekijöihin, kuten vaestön ja rakennetun kerrosalan määrään, lainsaadantoön, yhteis­
kunnan tilaan sekä luonnonoloihin. Oulu-Koillismaan pelastustoimialueen vaestomäärä on jatkanut voimakasta kasvua. Vuosittainen muutos on ollut n. +1,1 % (v:sta 2004 n. + 31 500 hłoä). Vaestomäärän tason myös pelastus­
toimialueen rakennetun kerrosalan määrä kasvaa. Kasvua v:sta 2004 on n. 9 % eli lähes 1,5 milj. kerrosm2. Vaesto- ja kerrosalamaaran kasvu lisäävät pelastustoimen ja ensi­
hoidon tehtäviä. Suurimmat vaihtelut näyttäisivät kuiten­kin aiheuttavan luonnonoloista, kuten myyntistä, tulvista, liukkaudesta ja kuivuvudesta.

Oulu-Koillismaan pelastustoimen hälitystehtävien ko­
konaismäärä v. 2013 nousi n. 4,1 % vuosien 2010 - 2012 keskiarvoasta (4 154 → 4 324). Hälytystaajuus oli 15,4 tehtävää/1 000 asukkas (vaihtokunnallinen 19,3, tavoite 10 %). Hälytystehtä­

tävien määrää nostivat huhtikuun ja heinäkuun jäätymissä ja kerrosalamäärän kasvu lisäävät pelastustoimen ja ensi­
hoidon tehtäviä. Suurimmat vaihtelut näyttäisivät kuiten­kin aiheuttavan luonnonoloista, kuten myyntistä, tulvista, liukkaudesta ja kuivuvudesta.

Pelastustoimestannin ensimmäisen yksikön lähtöehdotus sii­

nerelleen tehtävään lyhene, mutta riskialueiden tavoit­
tamiseen kuluvaa aika heikentää jossain määrin myös ri­

kkailta mukaiselle tasolle kevään -13 kuluessa rekrytoi­
malla lisää henkilöstöä. Syksyn 2013 aikana neuvotettiin

PPSHP:n kanssa vuoden 2014 ensihoitokunnan määrä ylennettiin. Toimialan ja elinkeinohallintojärjestelmän yhteen­

ottamiseksi v. 2016 alusta. Tulevan, yhdistetyn laitoksen las­

kennallinen säästötavoite on n. 0,7 milj. euroa, mutta to­
dellinen säästätavoite on suurempi, koska pelastuslaitos­
ten yhdistämisestä aiheutuu huomattavia kahdettesaulingvi­
niin. Itse muutos toteutetaan 15.2.2014 alkaen.

Osa hallituksen rakennepoliittisen ohjelman teemoineen

noa on pelastustoimen järjestelmän uudelleenorganisoin­

ni vähentämällä pelastustoimi alueita 22:sta 11:een. Oulu­

Koillismaan, Jokilaaksojen ja Kainuun pelastuslaitokset

epäonnitettavat rakennusmukaisia virkistystiloja edellyttää

valmistumista. Liikenneonnettomuksien ja liikennettä vaikuttavia

aiheuttavaa palonkohoitoa kahdettesaulingviin. Itse muutos

toteutetaan 15.2.2014 alkaen.

Pelastuslaitoksen johtamisjärjestelmän kehittämistä

jatkettiin, toteuttamalla ylimmän johdon leadership-val­

mennessä sekä päivittämällä johdon tehtäviä. Laitoksen pro­

jektien ja tehtävien hallintojärjestelmän ("projektsalkku")

ottettiin käyttöön syysyllä. Vuorotyöt tekevän pelastus­

liikon keskustelun kohtalat vahingoittavat
ten yhdistämistä edellyttää

valmistumista. Liikenneonnettomuksien ja liikennettä vaikuttavia

aiheuttavaa palonkohoitoa kahdettesaulingviin. Itse muutos

toteutetaan 15.2.2014 alkaen.

Pelastuslaitoksen johtamisjärjestelmän kehittämistä

jatkettiin, toteuttamalla ylimmän johdon leadership-val­

mennessä sekä päivittämällä johdon tehtäviä. Laitoksen pro­

jektien ja tehtävien hallintojärjestelmän ("projektsalkku")

ottettiin käyttöön syysyllä. Vuorotyöt tekevän pelastus­

liikon keskustelun kohtalat vahingoittavat
ten yhdistämistä edellyttää

valmistumista. Liikenneonnettomuksien ja liikennettä vaikuttavia

aiheuttavaa palonkohoitoa kahdettesaulingviin. Itse muutos

toteutetaan 15.2.2014 alkaen.
### Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Asiakas</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Strateginen tavoite</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Apu tavoittaa tarvitsijan nopeasti</td>
</tr>
<tr>
<td>Hätätilapotilas tavoitetaan PPSHP:n ensihoitopalvelun palvelutasopimusten muk. riskiluokittain 8 – 120 min. ajassa</td>
</tr>
<tr>
<td>Välittömässä valmiudessa ole- vien pelastus- ja ensihoitoyksiköiden lähtöaika on enintään 60 sekuntia</td>
</tr>
<tr>
<td>Asumisen turvallisuus ja vääs- ton hyvinvointi sekä turvalli- suus paranemmat</td>
</tr>
<tr>
<td>Turvallisuusselvitykset on laaditut kaikkiin pelastuslain 18 §:n tarkoittamiin hoito- ja huoltotoimialoihin sekä tilanteen asumisen kohteisiin (tavoite 100%)</td>
</tr>
<tr>
<td>Turvallisuusselvitysten perus- teella asennettavien sammu- tuslaitteistojen ja muiden toimenpiteiden tot.% kasvaa.</td>
</tr>
<tr>
<td>Valvontatyö, turvallisuusvies- tintä ja neuvoonta vähentävät pelastus-toimen hältytehtävien määrää</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelutuotanto varmistetaan osana pelastuslaitoksen valmi- ussuunniteltua</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuottavuusindeksi</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Polkkeana muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikeyljäämä 1000€</td>
<td>- 25</td>
<td>-</td>
<td>0</td>
<td>1 259</td>
<td>1 234</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuloutus omistajalle, 1000€</td>
<td>0</td>
<td>-</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikelaiteoskelle annetut lainat 1000€</td>
<td>0</td>
<td>-</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>100 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointimäärärahojen sijo- vuodet, 1000€</td>
<td>1000</td>
<td>-</td>
<td>0</td>
<td>997</td>
<td>3</td>
<td>97,7 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERITYTETYN TILINPÄÄTÖKSET

Talousarviouudet tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Liikelaitoksen ylijäämäksi muodostui 1 260 t€, jaka-
tuen pelastuksen tulosaluesten ylijäämään 870 t€ (ta –52 t€; ed.v. –272 t€) ja ensihoidon ylijäämään 390 t€ (ta +0, edv. 272 t€).

Pelastuksen tulosaluesten liikevaihdo 18,1 milj. € muodos-
tui 97,7 %:sti yhteistoimintakuntien maksuosuuksista.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Tuotot</td>
<td>20 579</td>
<td>25 108</td>
<td>25 434</td>
<td>26 011</td>
<td>27 334</td>
</tr>
<tr>
<td>- Investointit</td>
<td>1 742</td>
<td>1 000</td>
<td>997</td>
<td>1 135</td>
<td>1 416</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- liikelylijäämä</td>
<td>0</td>
<td>25</td>
<td>1260</td>
<td>89</td>
<td>83</td>
</tr>
<tr>
<td>Pelastustoimen kuntien maksuosuus €/ asukas</td>
<td>61,51</td>
<td>64,67</td>
<td>64,67</td>
<td>67,13</td>
<td>68,87</td>
</tr>
</tbody>
</table>
| Ensihoidon PPSHP:n maksuosuus €/pal-
velun-tuotantoalueen asukas | 19,19 | 22,36 * | 21,72 * | 35,21 | 40,73 |


Analyysi

Pelastuksen tulosaluesten liikevaihdon toteuma oli 99 % ol-
len 18 134 t€ (ta 18 266 t€; ed.v. 17 256 t€). Liikevaihto sisälsi
yhteistoimintakuntien maksuosuuksia 17 708 t€, (ta 17 708
€; ed.v. 17 040 t€). Kirjoitusvirheen vuoksi maksuosuuksiin
oli kirjattu liikaa niin talousarvioon kuin laskutukseen
300 t€, joka palautetaan kunnille helmikuussa 2014. Liik-
kevaihdon muihin tuloihin 426 t€ (ta 559 t€; ed.v. 649 t€)
sisältyi valvonnan ja tarkastuksen maksuja, joiden toteu-
ma oli arvioitu pienempi, johtuen liikevaihdon allittumi-
seen 135 t€:lla.

Liiketoiminnan muut tulot sisälsivät mm. valtion avustuk-
sia ja kaluston myyntivoittoja. Liiketoiminnan muut tulot
538 t€ (ta 383 t€; ed.v. 649 t€) toteutuivat 140 %:sti (+ 155
t€), mutta eivät siltä osin edelleen 2012 tasoon. Syynä oli jat-
kuvasti alenevat valtion avustustulot.

Pelastuksen materiaalit ja palvelut ylittyivät + 269 t€, toteu-
tuna ollessa 2 665 t€ (tot.112 %; ta 2 395 t€; ed.v. 2 906 t€)
seka poistot + 56 t€, toteuma 1 133 t€ (tot. 105 %; ta 1 077 t€; ed.v. 634 t€). Oulun kaupungin pois-
tosuunnitelman muutos v. 2013 alusta ja siinä yhteydes-
sa tehty kayttoomaisuuden läpikäynti sekä poistotyömen-
tarinan, nostivat pelastuslaitoksen liike- ja tulo- vaihdo-
seen 135 t€:lla. Loppumuksesta ensi kerran siirtyen sisällään
maalesiä liikevaihdon kirjaa kiinteistöjen vuokrat,
toteuma 2 163 t€ (ta 2 392 t€). Vuokramenojen alittumi-
seen johtuen, järjestelyjen muokkauksesta sekä oikeudellisista
vaikeuksista nostivat pelastuslaitoksen poistot arvioitua
suuremmiksi. Toteutuneet poistot (1 133 t€) riittivät katur
maan nettoinvestointimenot 997 t€ (ta 1 milj. €; edv. 782 t€).
Liiketoiminnan muut kulut toteutuivat 89 %:sti, toteuma
2 413 t€ (ta 2 712 t€; edv. 2 906 t€). Liiketoiminnan muihi
kulut niin suurimmat kaupungin käynti- ja tuotantokustannukset
kotikunnan valvonnan toiminnan aluksen. Pelastusla-
itoiminnan aluksen kautta kasvoi pelastuslaitoksen
lyönti- ja tuotantotulos

| Ensihoidon tulosaluesten liikevaihdo 7,3 milj. € muodos-
tui 65,7 %:sti Pohjoispohjan sairaanhoitopiirin peluvel-
utuon korvauksesta sekä 33,7 %:sti muista asiakas-

Ensihoidon materiaalit ja palvelut ylittyivät + 179 t€, toteu-
tuna 835 t€ (tot.103 %; ta 656 t€); poistot + 145 t€, tot. 345 t€
(tot.148 %; ta 300 t€) ja liiketoiminnan muut kulut + 5 t€, 
tot. 359 t€ (tot.103 %; ta 356 t€). Henkilöstökulut alit- tuivat –185 t€, tot. 5 317 t€ (tot.97 %; ta 5 502 t€).

Pelastuslaitoksen tilinpäätös vuoden 2013 toiminnan ja in-
vestointien rahavirraksi muodostui 1 860 t€, josta vähen-
nettyäno rahoituksen loppuksi –980 t€, saadaan rahava-
rojen kasvuksi + 880 t€. Kassavarojen määrä 31.12.2013 oli

Henkilöstökulujen toteuma oli 11 607 t€ (93 %). Henkilöstö-
kulut alituvat 910 t€:lla, olle alhaisemmat kuin tilinpa-
töksissä 2012 (ta 12 517 t€; ed.v. 12 300 t€). Lomapalkkakave-
lian pienennettävän 320 t€, Olun Konttorille siirtyneet nel-
ja henkilöä sekä Oulun toimialueen kahden uuden palo-
miehen viran perustamatta jättäminen, vahensivat henki-
loöstökulujia. Yleisesti katsottuna henkilöstökulut vaihte-
vat vuosittain jouhien mm. vuoden luonnollolaiton ja häly-
tysten määrästä (vaikutus mm. yliitoihin: toimenpidepalk-
kaiset, VPK:t ja vakinaiset).

Yleisesti katsottuna henkilöstökulut vaihte-
levät vuosittain johtuen mm. vuoden luonnonoloista ja häly-
tysten määrästä (vaikutus mm. yliitoihin: toimenpidepalk-
kaiset, VPK:t ja vakinaiset).

Tilinpäätös vuoden alusta ensihoidon tulosaluesten laajen-
iin nskiscohun kauttaan käskinkertase-
si. Tästä johtuen vertailuviivassa ei esitetä edellisen vuoden
laajennetta. Laajennetun ja sairaanhoitopiirin järjestämis-
vestuvaan sisäiseen ensihoidon tulosaluesten liikevaihdok-
si muodostui 7 300 t€, joka olisi 469 t€ arvioitu enemmän
(tot.107 %; ta 6 841 t€). Liikevaihdo sisältää PPSHP:n palve-
lutuotannan korvauksen 4 800 t€ sekä kuljetuksista saa-
dut Kelakorvaukset, asiakkaiden omavastuut ja muut asi-
kasmaksut 2 463 t€ (ta 2 060 t€). Liikevaihdon kasvu se-
llittää kelan kuljetuskorvauksien ylittymisen. Liiketoimi-
inan muut tulot ylittyivät 62 t€ (ta O €).

Ensihoidon materiaalit ja palvelut ylittyivät + 179 t€, toteu-
tuna 835 t€ (tot.103 %; ta 656 t€); poistot + 145 t€, tot. 345 t€
(tot.148 %; ta 300 t€) ja liiketoiminnan muut kulut + 5 t€, 
tot. 359 t€ (tot.103 %; ta 356 t€). Henkilöstökulut alituvat
–185 t€, tot. 5 317 t€ (tot.97 %; ta 5 502 t€).

Pelastuslaitoksen tilinpäätös vuoden 2013 toiminnan ja in-
vestointien rahavirraksi muodostui 1 860 t€, josta vähen-
nettyäno rahoituksen loppuksi –980 t€, saadaan rahava-
rojen kasvuksi + 880 t€. Kassavarojen määrä 31.12.2013 oli
2 508 €, joka riittää 36 päivän menoihin. Quick ratio oli 1,3 eli hyvä (ylä 1,5 = erinomainen) ja Current ratio eli maksuval- muiden ja rahoituspuskun tunnusluku tilinpäätöshetkellä 31.12.2013 oli 1,3 eli välttävä (ylä 1,5 = tyydyttävä).

Oulun kaupungin pelastuslaitokseen sijoittaman pää- oman tuotoksi muodostui 36 päivän menoihin. Quick ratio oli 1,3 eli hyvä (ylä 1,5 = erinomainen) ja Current ratio eli maksuval- muiden ja rahoituspuskun tunnusluku tilinpäätöshetkellä 31.12.2013 oli 1,3 eli välttävä (ylä 1,5 = tyydyttävä).

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta esittää Oulun kaupunginvaltuustolle pelastuksen ylijäämän 869 589,04 € ja ensiihdon ylijäämän 390 022,98 € eli yhteensä 1 259 612,02 € ylijäämän siirtämistä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli-/ alijäämätille.

Liikelaitoksen omia toimia kuvaavat tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Alueen väestömäärä 31.12</td>
<td>273 807</td>
<td>279 700</td>
<td>280 042</td>
<td>282 500</td>
<td>285 200</td>
</tr>
<tr>
<td>Hälätykset (onnelt.selost.), joista</td>
<td>3 784</td>
<td>4 300</td>
<td>4 324</td>
<td>4 275</td>
<td>4 215</td>
</tr>
<tr>
<td>rakennuspalot</td>
<td>115</td>
<td>140</td>
<td>103</td>
<td>150</td>
<td>140</td>
</tr>
<tr>
<td>rakennuspalovaara (v.-09 läht.)</td>
<td>155</td>
<td>150</td>
<td>139</td>
<td>150</td>
<td>150</td>
</tr>
<tr>
<td>liikenneonnnettomuudet</td>
<td>541</td>
<td>600</td>
<td>647</td>
<td>625</td>
<td>625</td>
</tr>
<tr>
<td>maasto- ja metsäpalot</td>
<td>64</td>
<td>200</td>
<td>163</td>
<td>200</td>
<td>200</td>
</tr>
<tr>
<td>tarkastus- ja varmistustehtävät</td>
<td>1 283</td>
<td>1 150</td>
<td>1 326</td>
<td>1 050</td>
<td>950</td>
</tr>
<tr>
<td>ensivaste</td>
<td>725</td>
<td>1 200</td>
<td>876</td>
<td>1 200</td>
<td>1 200</td>
</tr>
<tr>
<td>muut</td>
<td>901</td>
<td>1 210</td>
<td>1 070</td>
<td>1 300</td>
<td>1 350</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Valvontasuunnitelman mukaiset palotarkastukset | 1 160 | 1 500 | 1 323 | 1 500 | 1 500 |
| Turvallisuusviestintätilaisuuudet, jossa tavoitettu hlöä | 429 | 575 | 447 | 600 | 625 |
| Palveluneuvonta, yht. kerta | 30 682 | 28 000 | 24 962 | 28 500 | 29 000 |
| Valvontasuunnitelman mukaiset palotarkastukset | 9000 | 8 000 | 8 000 | 7 000 | 7 000 |
| Palvelututkintoalueen asukasluokka 31.12 | 173 779 | 218 300 | 221 041 | 221 800 | 225 300 |
| Sairaankuljetukset, joista | 23 364 | 31 850 | 29 921 | 33 000 | 34 000 |
| kiireellisiä | 6 530 | 8 500 | 7 611 | 8 750 | 9 000 |
| kiireettömiä | 16 834 | 23 350 | 20 160 | 24 250 | 25 000 |

2) Ensihoitopalveluista sairaankuljetuksen kuljetusmäärät ovat riippuvat PPSHP:n kanssa tehtävän sopimuksen sisällöstä (esim. ovatko siirtokuljetukset mukana vai ei)

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Koko liikelaitos

<table>
<thead>
<tr>
<th>VAKINAISET</th>
<th>TILAPÄISET *</th>
<th>TYÖLLISTE- TTY.</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstökulut, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>päätoimiset</td>
<td>sivutoimiset</td>
<td>päätoimiset</td>
<td>sivutoimiset</td>
<td>YHT.</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>241</td>
<td>228</td>
<td>71</td>
<td>56</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>6</td>
<td>-10</td>
<td>-10</td>
<td>-10</td>
</tr>
</tbody>
</table>

* Tilapäinen henkilöstö sisältää sekä sijaiset että määräaikaiset henkilöt.

Pelastustoimi

<table>
<thead>
<tr>
<th>VAKINAISET</th>
<th>TILAPÄISET *</th>
<th>TYÖLLISTETTY.</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>päätoimiset</td>
<td>sivutoimiset</td>
<td>päätoimiset</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>198</td>
<td>238</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>194</td>
<td>228</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-4</td>
<td>-10</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Ensihoito

<table>
<thead>
<tr>
<th>Päätömiset</th>
<th>Sivutoimiset</th>
<th>Päätömiset</th>
<th>Sivutoimiset</th>
<th>YH.</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstökulu, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>37 0 29 0 0 66 56,8 2 718 078,82</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>47 0 53 0 0 100 96,7 5 317 231,44</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>10 0 24 0 0 34 39,9 2 599 152,62</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>


### Investoinnit

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Raskaat ajoneuvot</td>
<td>550</td>
<td>560</td>
<td>560</td>
<td>668</td>
<td>930</td>
<td>720</td>
</tr>
<tr>
<td>Kevyet ajoneuvot</td>
<td>129</td>
<td>215</td>
<td>262</td>
<td>72</td>
<td>150</td>
<td>185</td>
</tr>
<tr>
<td>Vaestohalyytintiet</td>
<td>0</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
<td>60</td>
<td>65</td>
</tr>
<tr>
<td>Oljyntorjuntakalusto</td>
<td>0</td>
<td>100</td>
<td>100</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>20</td>
</tr>
<tr>
<td>Muu pelastuskalusto</td>
<td>92</td>
<td>50</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Pelastus YHT</td>
<td>782</td>
<td>1 000</td>
<td>997</td>
<td>1 000</td>
<td>1 140</td>
<td>1 005</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot</td>
<td>634</td>
<td>1 100</td>
<td>1 134</td>
<td>1 100</td>
<td>1 100</td>
<td>1 100</td>
</tr>
<tr>
<td>Ambulanssit tarvikkeineen</td>
<td>960</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>135</td>
<td>276</td>
<td>420</td>
</tr>
<tr>
<td>Sairaankulj. YHT</td>
<td>960</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>135</td>
<td>276</td>
<td>420</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot</td>
<td>126</td>
<td>300</td>
<td>445</td>
<td>300</td>
<td>310</td>
<td>300</td>
</tr>
<tr>
<td>Kokolaitos YHT</td>
<td>1 742</td>
<td>1 000</td>
<td>997</td>
<td>1 135</td>
<td>1 416</td>
<td>1 425</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot yht.</td>
<td>760</td>
<td>1 400</td>
<td>1 579</td>
<td>1 400</td>
<td>1 410</td>
<td>1 400</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Tuloslaskelma

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Liikevaihto</strong></td>
<td>25 434 166,70</td>
<td>25 107 624,00</td>
<td>101 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Liiketöiminnan muut tuotot</strong></td>
<td>599 582,12</td>
<td>383 100,00</td>
<td>157 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Materiaalit ja palvelut</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihto ostot tilikauden aikana</td>
<td>-1 774 412,88</td>
<td>-1 397 080,00</td>
<td>127 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palveluien ostot</td>
<td>-1 724 944,23</td>
<td>-1 654 330,00</td>
<td>104 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkat ja palkiot</td>
<td>-13 524 789,94</td>
<td>-13 199 057,00</td>
<td>102 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöösviikulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkekulut</td>
<td>-2 593 519,02</td>
<td>-3 731 713,00</td>
<td>69 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut henkilöösviikulut</td>
<td>-805 808,65</td>
<td>-1 088 000,00</td>
<td>74 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Poistot ja arvonalentumiset</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelman mukaiset poistot</td>
<td>-1 578 563,08</td>
<td>-1 377 292,00</td>
<td>115 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Liiketöiminnan muut kulut</strong></td>
<td>-2 772 310,16</td>
<td>-3 068 412,00</td>
<td>90 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Liike- ja alijäämä</strong></td>
<td>1 259 400,86</td>
<td>-25 160,00</td>
<td>-5006 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Rahoitustuotot ja -kulut</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korkotuotot</td>
<td>16 014,45</td>
<td>0,00</td>
<td>0 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoitustuotot</td>
<td>31,65</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kunnallale maksetut rahoituskulut</td>
<td>-15 739,91</td>
<td>-27 000,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>-95,03</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</strong></td>
<td>1 259 612,02</td>
<td>-52 160,00</td>
<td>-2415 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</strong></td>
<td>1 259 612,02</td>
<td>-52 160,00</td>
<td>-2415 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</strong></td>
<td>1 259 612,02</td>
<td>-52 160,00</td>
<td>-2415 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Tuloslaskelman Tunnusluvut

- Sijoitettu pääröntä tuotto, %: 29,9
- Kunnan sijoittaman pääröntä tuotto, %: 29,9
- Voitto, %: 5,0
## Talousarvio 31.12.2013

### Toiminnan rahavirta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikeylijäämä (-Allijäämä)</td>
<td>1 259 400,86</td>
<td>-25 000,00</td>
<td>-5038 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Postot ja arvonalentumiset</td>
<td>1 578 563,08</td>
<td>1 377 000,00</td>
<td>115 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitustuotot ja -kulut</td>
<td>211,16</td>
<td>-27 000,00</td>
<td>-1 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuli rahoitukseen korjauserät</td>
<td>-117 058,01</td>
<td>-25 000,00</td>
<td>468 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Investointien rahavirta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointimenot</td>
<td>-2 332 901,41</td>
<td>-2 315 000,00</td>
<td>101 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>RahoitusosuuDET INVESTIOINTIMENOIHIN</td>
<td>1 345 248,40</td>
<td>1 255 000,00</td>
<td>107 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>PYSYYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKEIDEN LUOVUTUSTULOT</td>
<td>126 851,63</td>
<td>86 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Toiminnan ja investointien rahavirta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 860 315,71</td>
<td>326 000,00</td>
<td>571 %</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoitukseen rahavirta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Investointien tulo</td>
<td>287,4</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pääomamenetelmen tulo</td>
<td>287,4</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut/vuosi</td>
<td>25 544 521,23</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>1,3</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,3</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja rahoituksen rahavirta 5 vuodelta €</td>
<td>1 854 021,86</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Rahoituslaskelma tunnusluvut

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Yhdystili 31.12.</td>
<td>2 508 253,29</td>
<td>1 629 000,00</td>
<td>154 %</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
**OULUN KAUPUNKI**  
**OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS**

### TASE

**31.12.2013** | **1.1.2013**
---|---

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEET TOMAT HYÖDYKKEET</th>
<th>0,00</th>
<th>10 772,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>AINEELLISET HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KIINTEÄT RAKEETEET JA LAITTEET</td>
<td>24 277,09</td>
<td>51 851,48</td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>3 774 244,78</td>
<td>4 336 602,08</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

**SAAMISET**

<table>
<thead>
<tr>
<th>LYHYTAKIASET SAAMISET</th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>MYINTISAAMISET</td>
<td>102 304,71</td>
<td>56 080,58</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISET KUNNALTA</td>
<td>2 508 253,29</td>
<td>1 628 573,04</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISET</td>
<td>321 057,36</td>
<td>531 041,76</td>
</tr>
<tr>
<td>SIHTOSAAMISET</td>
<td>1 660 374,00</td>
<td>363 872,99</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VASTAAVAA YHTEENSÄ**

| 8 390 511,23 | 6 978 793,93 |

**VASTATTAVAA**

**OMA PÄÄOMA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>PERUSPÄÄOMA</th>
<th>1 240 609,14</th>
<th>1 240 609,14</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>EDELListen TILKAUSEN YLJÄÄMÄ (ALJÅÄMÄ)</td>
<td>1 791 592,15</td>
<td>1 791 592,15</td>
</tr>
<tr>
<td>TILKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALJÅÄMÄ)</td>
<td>1 259 612,02</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VIERAS PÄÄOMA**

**PITKÄAIKAINEN**

<table>
<thead>
<tr>
<th>LAINAT KUNNALTA</th>
<th>514 755,00</th>
<th>686 340,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

**LYHYTAKIAINEN**

<table>
<thead>
<tr>
<th>SAADUT ENNAKOT</th>
<th>40,16</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>995 509,05</td>
<td>920 371,24</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat</td>
<td>300 550,04</td>
<td>268 718,46</td>
</tr>
<tr>
<td>SIHTOVELAT</td>
<td>2 287 843,47</td>
<td>1 469 232,95</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

| 8 390 511,03 | 6 376 863,94 |

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

| Omavaraisuusaste, % | 51,2 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 15,7 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | 3 051 |
| Lainakanta 31.12., 1000€ | 515 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000€ | 0 |
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIikelaitos

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus
Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettyä 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 TEHTÄVÄVÄKOKONAIJSUUKSINA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>vertailutietoa ei esitetä</th>
<th>kuntaliitoksen vuoksi</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>2013</td>
<td>2012</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>2 926 166,54</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>22 508</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut yhteistoinvantaroituokset</td>
<td>000,16</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liiketoiminnan muut tuotot</td>
<td>599 582,12</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPIOT

|                     | 2013                                      | 2012                  |
| Muut toimintatuotot |                                           |                       |
| Muut myyntivoitot   | 117 058,01                                | 0,00                  |
| Myyntivoitot yhteensä | 117 058,01                  | 0,00                  |

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

<table>
<thead>
<tr>
<th>Muut pitkäaikaistutiset menot</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
<td>10 772,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
<td>-10 772,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>----------------------------------</td>
<td>----------------------</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Aineelliset hyödykkeet**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kiinteät rakenteet ja laitteet</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Koneet ja kalusto</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 1.1.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet tilikaudella</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset tilikauden aikana</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden poisto</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset ja niiden palautukset</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistamaton hankintameno 31.12.</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonkorotukset</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

2013 2012

---

**SAAMISTEN ERITTELY**
**ERIYTETY TILINPÄÄTÖKSET**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset</th>
<th>3293,82</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä,lyhytaik.</td>
<td>54 028,37</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset muilta, lyhytaikaiset</td>
<td>44 982,52</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntisaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saamiset yhteensä</td>
<td>102 304,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**SIIRTOSAAMISET**

| Lyhytaikaiset siertosamiset              |          |      |
| Tulojäämät                               |          |      |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta      | 121 718,99 | 0,00 |
| Eu-projektien rah.saatavat               | 0,00     | 0,00 |
| Rahoitusosuudet käyttöomaisuuteen        | 1 345 248,40 | 0,00 |
| Muut tulojäämät                          | 192 482,73 | 0,00 |
| Tulojäämät yhteensä                      | 1 659 450,12 | 0,00 |
| Lyhytaikaiset siertosamiset yhteensä     | 1 659 450,12 | 0,00 |

**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY**

| Peruspääoma 1.1.                         | 1 240 609,14 | 0,00 |
| Lisäykset                                | 0,00         | 0,00 |
| Vähennykyset                             | 0,00         | 0,00 |
| Peruspääoma 31.12.                       | 1 240 609,14 | 0,00 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1. | 1 791 592,15 | 0,00 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12. | 1 791 592,15 | 0,00 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä             | 1 259 612,02 | 0,00 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ                      | 4 291 813,31 | 0,00 |

**VIERAS PÄÄOMA**

| Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset    | 19 407,66   | 0,00 |
| Ostovelat                               | 19 407,66   | 0,00 |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä,lyhytaik. | 5 170,59 | 0,00 |
| Ostovelat                               | 5 170,59    | 0,00 |
| Velat muilta, lyhytaikaiset             | 970 930,80  | 0,00 |
| Ostovelat                               | 970 930,80  | 0,00 |
| Velat yhteensä                          | 995 509,05  |      |

**MUIDEN VELKOJEN ERITTELY**

| Muut velat                               | 300 550,24  | 0,00 |
| Muut velat                               | 300 550,24  | 0,00 |
| Muut velat yhteensä                      | 0,00        | 0,00 |
SIIRTOVELAT

2013 2012

Lyhytaikaiset siirtovelat
Menojäämät
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksoitukset 2 281 117,53 0,00
Ottolainojen siirtyvät korot 113,20
Muut menojäämät 6 612,74 0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä 2 287 843,47 0,00

VALTIUKSIA JA VASTUUSTOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2013 2012

Leasingvastuiden yhteismäärä
Seuraavalla tilikaudella maksettavat 3 913,44 0,00
Myöhemmin maksettavat 13 131,60 0,00
Yhteensä 17 045,04 0,00

HENKLÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKLÖSTÖ 31.12.

Vakinaiset 233 0
Määräaikaiset 79 0
Työllistetyt 0 0
Yhteensä 312 0

HENKLÖSTÖKULUT

16 924 117,61 0,00
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin 0,00 0,00
Henkilöstökulut yhteensä 16 924 117,61 0,00

Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta

OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

<table>
<thead>
<tr>
<th>Poistonalaiset investoinnit</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Rahoitussuudet</td>
<td>0</td>
<td>1 345</td>
<td>215</td>
<td>229</td>
<td>317</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Luovutustulot</td>
<td>127</td>
<td>68</td>
<td>0</td>
<td>105</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>861</td>
<td>1 408</td>
<td>1 446</td>
<td>1 430</td>
<td>1 286</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmakulut poistot</td>
<td>0</td>
<td>1 579</td>
<td>1 148</td>
<td>995</td>
<td>1 061</td>
<td>1 196</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>91</td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Ero/Investoinnin-%)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>7 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Seudullista yhteistyötä koskeva sopimus usaittiin vuosille 2013 – 2016 ja toiminta on jatkuu sopimukseen mukaisesti. Sopimuksen piiri on Oulun seudun ympäristötoimien alueen asukkaita, joka koostuu noin 239 000 asukkaasta, joista Oulun osuus on noin 81 %. Ympäristötoimien toiminnassa ei vuoden 2013 aikana tapahtunut olennaisia muutoksia ja johtokunnan asetuksista tehtyjä toimintatavoitteita on toteutettu ennakoituja tavoitteita saavuttamassa. Ympäristötoimeiden riskianalyysissä todettuja keskeisiä riskkejä ja hallintasuunnitelmien toteutumisessa on jatkettu.

KAUPUNKISTRATEGIAA TUKEVAT TALOUSARVIOVUODEN KESKEISET TAVOITTEET MERKITYTTÄVÄN TÅMMENNENTTUINA

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

Viivytysä ja turvallinen ympäristö

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ilmastonmuutoksen hillintä ja sopeutumistoimien edistäminen</td>
<td>• Seudullisen ilmastostrategian toteutuksen seuranta ja koordinointi</td>
<td>• Toteutuneet ja käynnistyneet toimenpiteet</td>
<td>• Vuoden 2012 tilanne raportoitu vuoden “Ympäristötilinpäätöksessä 2012”, jo- ka valmistui maaliskuussa 2013</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Terveydelle turvalliset elintarvikkeet ja juomavesi

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Juomaveden laadun turvallisen säilyttäminen</td>
<td>• Talousveden laatua hyvä, ei yhtään vesivälitteistä epideemiaa</td>
<td>• Talousvedelle asetetut terveydelliset laatuvaatimukset täyttyvät 100 %:sti</td>
<td>• Veden keittokehotus annettiin kolmen eri vesilaidon alueelle. Erityistilanteisiin ei kuitenkaan liittyneet epidemiaa. Tavoite ei tältä osin kokonaan toteutunut</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Analysi (1000 €)

Ympäristötoimen vuoden 2013 talousarvion toteutumaa osoittaa menojen alittumista ja tulojen ylittymistä.

Ympäristötoimen taksoja korotettiin vuoden 2013 alussa ja tulokehitys oli edellisten vuosien tapaan positiivinen. Asia- kastulot kasvoivat vuoteen 2012 nähden noin 6 % ja olivat kertonuusvuonna 1502 (Ta 1212; ed.v. 1415 ).

Menojen rakenne noudattelee aiempien vuosien linjaa. Henkilöstomenot pysyvät lähes ennallaan ja toteutuma oli 3314 ( Ta 3368; ed. v. 3325). Tarvikemenot olivat 157 (Ta 137; ed.v. 210), palvelujen ostot 846 (Ta 993; ed.v. 817) ja liiketoiminnan muut menot, kuten kiinteistö- ja atk-vuokrat olivat 507 (Ta 623; ed. v. 503). Kokonaissäästö menojen osalta oli 5,8 %.

Ympäristötoimen ylijäämä vuodelta 2013 on 684 387,58 euroa.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsitteleystä

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Vakinaiset</th>
<th>Tilapäiset</th>
<th>Työlistetyt</th>
<th>Yhteensä</th>
<th>HTV</th>
<th>Henkilöstö Kulu, €</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>31.12.2012</td>
<td>49</td>
<td>14</td>
<td>2</td>
<td>66</td>
<td>54,2</td>
<td>3325</td>
</tr>
<tr>
<td>31.12.2013</td>
<td>46</td>
<td>11</td>
<td>3</td>
<td>59</td>
<td>48,4</td>
<td>3314</td>
</tr>
<tr>
<td>Muutos</td>
<td>-3</td>
<td>-3</td>
<td>-1</td>
<td>-7</td>
<td>-5,8</td>
<td>-11</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**ERIYTETYN TILINPÄÄTÖKSET**

**OULUN KAUPUNKI**
**OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIikelaitos**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>5 309 030,00</td>
<td>5 012 812,00</td>
<td>1,06</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liihtoiminannan muut tuotot</td>
<td>103 144,56</td>
<td>107 200,00</td>
<td>0,96</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tuet ja avustukset kunnalta</td>
<td>103 658,33</td>
<td>24 000,00</td>
<td>4,32</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Materiaalit ja palvelut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostot tilikauden aikana</td>
<td>-157 387,80</td>
<td>-138 671,00</td>
<td>1,13</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Palvelujen ostot</td>
<td>-845 721,87</td>
<td>-992 537,00</td>
<td>0,85</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstökulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkat ja palkkioit</td>
<td>-2 567 257,91</td>
<td>-2 545 736,00</td>
<td>1,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöösvikulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Eläkekulut</td>
<td>-575 357,41</td>
<td>-638 516,00</td>
<td>0,90</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut henkilöösvikulut</td>
<td>-171 621,71</td>
<td>-183 452,00</td>
<td>0,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistot ja arvonalentumiset</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelman mukaiset poistot</td>
<td>-15 695,18</td>
<td>-22 000,00</td>
<td>0,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liihtoiminannan muut kulut</td>
<td>-507 173,06</td>
<td>-623 100,00</td>
<td>0,81</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikeylijäämä</td>
<td>675 617,95</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoihtustuotot ja -kulut</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Korkotuotot</td>
<td>8 058,84</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoitustuotot</td>
<td>767,15</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut rahoituskulut</td>
<td>-56,36</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylijäämä ennen satunnaisia eriä</td>
<td>684 387,58</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylijäämä ennen varauksia</td>
<td>684 387,58</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä</td>
<td>684 387,58</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Tuloslaskelman tunnusluvut**

Sijoitetun pääoman tuotto, % 52,1
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % 52,1
Voitto, % 12,9
### Talousarvio

**Taloussarviot** 1.1.-31.12.2013

#### 1.1 - 31.12.2013

**Talousarvio**

**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET**

**OULUN KAUPUNKI**

**OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIikelaitos**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäyksiä ja lienevät muutokset</td>
<td>Tot %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoa ja arvonvähentämiä</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusmaksujen ja -kulujen</td>
<td>71 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä (€)</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

**OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET**

| YLJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE | 0,00 |
| Maksuluulokieluksen muutokset | 0,00 |
| Saamisten muutokset kunnalta | -261 % |
| Saamisten muutokset muilta | 0,00 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 0,00 |

**RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

| RAHAVAROJEN MUUTOS | 0,00 |

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

**Kassamaksut/vuosi** 4 824 576,12

**Quick ratio** 3,4

**Current ratio** 3,4

**Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €** 2 924 785,40

### Informatiivinen tieto

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>YHDYSTILI 01.01.</td>
<td>1 641 683,29</td>
<td>1 948 000,00</td>
<td>84 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YHDYSTILIN MUUTOS</td>
<td>-57 357,96</td>
<td>22 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### OULUN KAUPUNKI
### OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS

#### TASE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PYSYVÄT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>AINEELLISET HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>9 200,63</td>
<td>24 895,81</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VAIHTUVA VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>SAAMISET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAKASET SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYYNTISAAMISET</td>
<td>304 158,62</td>
<td>206 886,98</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISET KUNNALTA</td>
<td>1 584 325,33</td>
<td>1 641 683,29</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISET</td>
<td>0,00</td>
<td>10 088,95</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOSAAMISET</td>
<td>70 035,55</td>
<td>114 209,14</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>1 967 720,13</td>
<td>1 997 764,17</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTATTAVA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMA PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMA</td>
<td>88 991,08</td>
<td>88 991,08</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ</td>
<td>612 167,71</td>
<td>1 154 741,79</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</td>
<td>684 387,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VIERAS PÄÄOMA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAKAINEN</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SAADUT ENNAKOT</td>
<td>9 978,70</td>
<td>18 221,73</td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>71 274,97</td>
<td>148 343,82</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat</td>
<td>50 323,58</td>
<td>61 150,00</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOTHELMA</td>
<td>450 596,51</td>
<td>526 315,75</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTATTAVA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>1 967 720,13</td>
<td>1 997 764,17</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### TASEEN TUNNUSLUUVUT

- Omavaraisuusaste, %: 70,8
- Suhteellinen velkaantuneisuus, %: 10,4
- Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €: 1296,6

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

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
vähennettyä suunnitelmien mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitustuloksilla.
Suunnitelmien mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Suunnitelmien mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman
liitetiedoissa kohdassa Suunnitelmien mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

vertailutietoa ei
esitetä
kuntaliitoksen
vuoks

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAIKSUUKSINA

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto</td>
<td>1 501 892,12</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Viranomaistoiminta</td>
<td>711 778,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Eläinlääkintähuolto</td>
<td>304 157,99</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Elintarvikelaboratorio</td>
<td>485 955,55</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muu toiminta</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Muut yhteistoimintakorvaukset | 3 807 137,88 | 0,00 |
| Viranomaistoiminta          | 2 869 329,00 | 0,00 |
| Eläinlääkintähuolto         | 767 000,00   | 0,00 |
| Elintarvikelaboratorio      | 150 000,00   | 0,00 |
| Muu toiminta                | 20 808,88    | 0,00 |

| Liiketoiminnan muut tuotot   | 103 144,56   | 0,00 |
| Viranomaistoiminta          | 3 450,95     | 0,00 |
| Eläinlääkintähuolto         | 38 973,71    | 0,00 |
| Elintarvikelaboratorio      | 945,00       | 0,00 |
| Muu toiminta                | 59 774,90    | 0,00 |

| Tuet ja avustukset kunnalta  | 103 658,33   | 0,00 |
| Viranomaistoiminta          | 23 554,04    | 0,00 |
| Eläinlääkintähuolto         | 56 013,93    | 0,00 |
| Elintarvikelaboratorio      | 24 090,36    | 0,00 |
| Muu toiminta                | 0,00         | 0,00 |

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT
### YHDISTILJEN SALDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKISIN SAAMISIIN KUNNALTA.

#### PYSYVÄT VASTAAVAT

2013 | 2012
--- | ---

Aineelliset hyödykkeet

| Koneet ja kalusto |  |  
|------------------|--|--
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 24 895,81 | 0,00 |
| Liisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusaluvuodot tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -15 695,18 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 9 200,63 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 9 200,63 | 0,00 |

| Poistamaton hankintameno 1.1. | 24 895,81 | 0,00 |
| Liisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusaluvuodot tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -15 695,18 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 9 200,63 | 0,00 |

### OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### SAAMISTEN ERITTELY

2013 | 2012
--- | ---

| Lyhytaikaiset |  |  
| Saamiset tätäyhteisöiltä |  |  
| Myyntisaamiset | 390,00 | 0,00 |
| Saamiset kuntayhtymillä, joissa kaupunki on jäsenenä |  |  
| Myyntisaamiset | 2 312,52 | 0,00 |
| Saamiset muilta |  |  
| Myyntisaamiset | 301 456,10 | 0,00 |
| Saamiset yhteensä | 304 158,62 | 0,00 |

| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä | 304 158,62 | 0,00 |

#### SIIRTOSAAMISET

2013 | 2012
--- | ---

| Lyhytaikaiset |  |  
| Muut tulojäännöt | 70 035,55 | 0,00 |
| Tulojäännöt yhteensä | 70 035,55 | 0,00 |

| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 70 035,55 | 0,00 |

#### OMAN PÄÄOMAN ERITTELY
## Eriytetyt tilinpäätökset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>88 991,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Peruspääoma 31.12.</strong></td>
<td>88 991,08</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/aliäämä 1.1.</td>
<td>612 167,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirto vahinkorahastoon</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Edellisten tilikausien ylijäämä/aliäämä 31.12.</strong></td>
<td>612 167,71</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/aliäämä</td>
<td>684 387,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>1 385 546,37</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vieras Pääoma

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikainen vieras pääoma</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Velat tätäyhteisöille</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>491,94</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat kuntatyöntekijille</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>945,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muille</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>69 838,03</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>71 274,97</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Muut velat

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut lyhytaikaiset velat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td>50 323,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>50 323,58</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Siirtovelat

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkojen ja hiloisivukulujen jaksotukset</td>
<td>449 558,88</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>1 037,63</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>450 596,51</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Vakuuksi ja vastuutostoumuksia koskevat liititetiedot

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Leasingvastuksen yhteismäärä (sis. alv:n)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Seuraavalla tilikaudella maksettavat</td>
<td>13 127,83</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Myöhemmin maksettavat</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Yhteensä</strong></td>
<td>13 127,83</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Henkilöstöä koskevat liititetiedot

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstö 31.12.</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakinaiset</td>
<td>46</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Määräaikaiset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>11</th>
<th>0</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Työllistetyt

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2</th>
<th>0</th>
</tr>
</thead>
</table>

### Yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>59</th>
<th>0</th>
</tr>
</thead>
</table>

### HENKILÖSTÖKULUT

| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 3 314 237,03 | 0,00 |
| Henkilöstökulut yhteensä              | 3 314 237,03 | 0,00 |

**Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavudesta (OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖVIRASTO)**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>2014</th>
<th>2015</th>
<th>2016</th>
<th>KA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Poistonalaiset investoinnit</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitusosuudet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien omahankintamenot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Suunnitelmanmukaiset poistot</td>
<td>0</td>
<td>15695</td>
<td>9000</td>
<td>9000</td>
<td>9000</td>
<td>10674</td>
</tr>
<tr>
<td>Ero</td>
<td>-10674</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>%</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat


Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Laadukas toiminta/ ammat-titalo</td>
<td>Asiakaskysely / opetuksen laatua, osallistujien lukumäärää sekä koulutuksissa ja tapahtumissa.</td>
<td>Ammattitaitoiset opettajat ryhmässä.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3. Talous</td>
<td>Kustannustehokkuus ja -kustannusten kurissa pysyminen ja positivinen tilikauden tulos</td>
<td>Tilikauden tulos</td>
<td>-58 000 euroa, liikelaitoksen taasennettua tuloa 86 000 euroa.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Ulikopulaisen rahoituksen hankkiminen.</td>
<td></td>
<td>239 936 euroa</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Oulu-opiston kansalais-opis- toteominnan harmonisointi</td>
<td>Arviointi tavoitteiden toteu- tumisesta.</td>
<td>Yhteismarkkinointi, yhtenäiset kurssimaksut, yhteinen oppilas- hallinto-ohjelma, tiivis yhteistyö henkilöstön kesken.</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Poikkeama muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikeyljäämä, 1000 €</td>
<td>0</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>- 58</td>
<td>- 58</td>
<td>0 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>
| Tuloutus omistajalle, 1 000 € | 0 | - | - | - 86 | - 86 | 0%

Liikelaitos teki 58 000 euron alijäämäisen tuloksen. Liikelaitoksen kumulatiivinen tilinpäätös vuoden 2012 lopussa oli 144 000 euroa. Kun tästä vähennetään vuoden 2013 alijäämä, palautuu kaupungille 86 000 euron taseen kumulatiivinen tilinpäätös peräisin liikelaitoksen purkamisen yhteydessä.


Huonosta taloustilanteesta johtuen festivaalin yritysrahoitus vähensi 20 000 euroilla, jota ei pystytty suorittamaan muilla toimenpiteillä umpeen.

Oulunsalo-talon ulkopuolinen vuokraus väheni jo useamman vuoden peräkkäin. Budjettoidusta 18 000 euroa vuokratuloista jäi toteutumatta 15 000 euroa.

### Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

#### Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toiminnan laajuus</td>
<td>937</td>
<td>0</td>
<td>1110</td>
<td>-58</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Liikevaihto</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Investoinnit</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- liikeyljäämä</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- sij. pääoman tuotto, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

**Liikelaitoksen oma toimintaa kuvaavat tunnusluvut**

- yhteensä 2070 eri opiskelijaa taidekoulussa, kansalaisopistossa ja liikkontakoulussa
- 1389 festivaalikäyriä
- Festivaalille tehtiin asiakaskysely, joka antoi tyytyväisyysyhteyksiksi 4,5 / 5.
- Liikkuntakoulussa toteutettiin keväällä 2013 asiakas-tyytyväisyyskysely, jonka keskiarvo oli 4,37/5
- Kulttuuritilaisuuksia järjestettiin 37, joissa 4520 kävi jää.

Liikevaihto 1 110 (TA 981) kasvatti alkekevästä tehty 145 000 euron lisäys Oulun kaupungin ostoihin ja lokakuussa laskutettu 49 000 euroa Sikulta palkkasirtoja, jotka jaivat vuodenvaihteessa 2012–2013 siirtamatta.

Aineet ja tarvikkeet -kulujen 33 (TA 24) lisäyksestä pääosa oli välttämättömien pienien kalustoehtoja, jotka jatkossa vähentävät henkilöstökuluja.

Palvelujen ostot 240 (TA 215) lisäantyvät paasiaisissa siksi, että Oulun Konttorin virastomestarikulutta oli budjetoitu 25 000 euroa edestä ja ne toteutuvat 40 000 euroa suuruisina. Loppuosa 10 selitty pääosin kasvaneilla Servisin siivouskulutilla.
Henkilöstökulut 572 (TA 549) kasvoivat, koska budjettiin verrattuna Kulttuuri-instituutin palkkamenoihin lisättiin kulttuuri-instituutin johtajan palkkamenoa 20 %:sta 56 %:iin ja kurssisiihteerin palkkamenoa 50 %:sta 100 %:iin. Liiketoiminnan muut kulut ylittyivät 120 000 eurolla pääasiassa siksi, koska budjetissa oli OTK:n vuokra 94 000 euron edestä, joita toteutui 204 000 euron edestä. Rahoituslaskelmassa ei ole olennaisia muutoksia.

Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitoksesta:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kempeleen kunta</th>
<th>Tavoite</th>
<th>Ta 2013</th>
<th>Ta-muutokset</th>
<th>Ta2013 + muutokset</th>
<th>Toteuma 2013</th>
<th>Polkkeama  muutettuun talousarvioon</th>
<th>Toteuma-% 2013</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>19</td>
<td>0</td>
<td>19</td>
<td>100 %</td>
<td>100 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenot</td>
<td>14</td>
<td>0</td>
<td>14</td>
<td>100 %</td>
<td>100 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakate (N)</td>
<td>5</td>
<td>0</td>
<td>5</td>
<td>100 %</td>
<td>100 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kunnan liikelaitoksen tilinpäätöksestä säädetään kunta- lain 87 i §:ssä. Liikelaitoksen tilikausi on kalenterivuosi. Johtokunnan on laadittava tilikaudelta erillistiinlapatos ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saatetava se kaupunginhallituksen käsitteläväksi.

Liikelaitoksen tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja johtaja. Vuoden 2012 tilinpäätös on 58 164,84 euroa alijäämäinen ja liikelaitoksen kumulatiivinen ylijäämä laskee 144 000 eurosta 85 835 euron.

Päätösehdotus, Kulttuuri-instituutin johtajan sijainen Jussi Vilkuna:


Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstökulut olivat 688 (TA 662), joista palkkoja oli 572 (TA 549) ja sivukulut 116 (TA 115). Henkilöstökulut kasvoivat, koska budjettiin verrattuna Kulttuuri-instituutin palkkamenoihin lisättiin kulttuuri-instituutin johtajan palkkamenoa 20 %:sta 56 %:iin ja kurssisiihteerin palkkamenoa 50 %:sta 100 %:iin. Muita osin henkilöstön määrä vastasi edellisvuotta 2012.
### OULUN KAUPUNKI
Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitos

#### TALOUSARVIO

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>LIKEVAIHTO</td>
<td>1 110 307,38</td>
<td>1 101 674,00</td>
<td>1,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</td>
<td>22 629,20</td>
<td>39 970,00</td>
<td>0,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### MATERIAALIT JA PALVELUT

<table>
<thead>
<tr>
<th>AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT</th>
<th>OSTOT TILIKAUDEN AIKANA</th>
<th>-33 230,70</th>
<th>-24 897,00</th>
<th>1,33</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PALVELUJEN OSTOT</td>
<td>-240 355,24</td>
<td>-224 626,00</td>
<td>1,07</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### HENKILOSTOKULUT

| PALKAT JA PALKKIO | -572 142,30 | -547 660,00 | 1,04 | 0,00 |
| HENKILOSIOSVUKULUT |             |             |      |      |

| ELAKEKULUT       | -85 983,22  | -87 343,00  | 0,98 | 0,00 |
| MUUT HENKILOSVUKULUT | -30 104,33 | -27 227,00  | 1,11 | 0,00 |

#### POISTOT JA ARVONÄLVENTUMISISET

| LIKETOIMINNAN MUUT KULUT | -229 919,87 | -229 892,00 | 1,00 | 0,00 |

#### LIKEYLÄJÄMÄ

| -58 799,08 | -1,00 | 0,00 |

#### RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

| KORKOTUOTOT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Muut rahoitustuotot | 197,19 | 0,00 | 0,00 |

| Kuninkaalle maksetut korkokulut | 445,34 | 0,00 | 0,00 |
| Muille maksetut korkokulut | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Muut rahoituskulut | -8,29 | 0,00 | 0,00 |

#### YLJÄJÄMÄ ENNEN

| SATUNNAISIA ERIÄ | -58 164,84 | -1,00 | 0,00 |

#### YLJÄJÄMÄ ENNEN VARAUKSIA

| -58 164,84 | -1,00 | 0,00 |

#### TILIKAUDEN YLJÄJÄMÄ

| -58 164,84 | -1,00 | 0,00 |

#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

- Sijoitetun pääoman tuotto, % -43,5
- Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % -43,5
- Voitto, % -5,2
### Talousarvio

#### 1.1.-31.12.2013

Talousarvio

#### 1.1.-31.12.2013

**TOIMINNAN RAHAVIRTA**

| LEKEYLJÄÄMÄ | 58 799,08 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | 634,24 |

**INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**

| INVESTOINTIMENOT | 0,00 |

**TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**

| 58 164,84 |

**RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

| OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET |

| SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTA | 56 355,13 |
| SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA | 2 729,80 |
| KOROTTIMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA | 0,00 |
| KOROTTIMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA | -920,09 |

**RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

| 58 164,84 |

**RAHAVAROJEN MUUTOS**

| 0,00 |

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

| Lainanhoitokate | 131,6077155 |
| Kassastamaksut/vuosi | 1 191 298,61 |
| Quick ratio | 2,7 |
| Current ratio | 2,7 |

**INFORMATIIVINEN TIETO**

| YHDYSTILI 31.12. | 41 639,00 |
| YHDYSTILI 01.01. | 149 167,99 |
| YHDYSTILI 01.01. | 205 523,12 |
| YHDYSTILIIN MUUTOS | -56 355,13 |
### OULUN KAUPUNKI
Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitos

#### TASE

|--------------------|------------|----------|

#### VASTAAVAA

##### PYSYVÄT VASTAAVAT

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>AINEELLISET HYÖDYKKEET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>KONEET JA KALUSTO</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

##### VAHTUVAT VASTAAVAT

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKASET SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>MYYNTISAAAMISET</td>
<td>13 976,50</td>
<td>19 296,57</td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISET KUNNALTA</td>
<td>149 167,99</td>
<td>205 523,12</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISET</td>
<td>6 218,08</td>
<td>3 696,04</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOSAAAMISET</td>
<td>68,23</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

##### VASTAAVAA YHTEENSÄ

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>169 430,80</th>
<th>228 515,73</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### VASTATTAVAA

##### OMA PÄÄOMA

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PERUSPÄÄOMA</td>
<td>163 789,67</td>
<td>163 789,67</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELLISTEN TILKAUSIEN YLJÄÄMÄ</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEIN YLJÄÄMÄ</td>
<td>-58 164,84</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

##### VIERAS PÄÄOMA

##### LYHYTAIKAINEN

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>SAADUT ENNAKOT</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>22 369,36</td>
<td>11 394,25</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT VELAT/Littymismaksut ja muut velat</td>
<td>13 101,96</td>
<td>14 978,75</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOVELAT</td>
<td>28 334,65</td>
<td>38 353,06</td>
</tr>
</tbody>
</table>

##### VASTATTAVAA YHTEENSÄ

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>169 430,80</th>
<th>228 515,73</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### TASEEN TUNNUSLUVUT

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>62,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</td>
<td>5,6</td>
</tr>
<tr>
<td>Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €</td>
<td>-58,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakanta 31.12., 1000€</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset 31.12., 1000€</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>
**ERIYTETY TILINPÄÄTÖKSET**

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**
Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitos

**TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

**TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

| Liikevaihto | 1 110 307,38 |
| Muut liiketoiminnan tuotot | 22 629,20 |

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Yhdistäiliä edot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Liikelaitoksella ei ole pysyviä vastaavia.

**SAAMISTEN ERITTELY**

Liikelaitoksella ei ole saamisia tytäryhteisöiltä -

**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Peruspääoma 1.1.</td>
<td>163 789,67</td>
<td>163 789,67</td>
</tr>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Peruspääoma 31.12.</td>
<td>163 789,67</td>
<td>163 789,67</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirto vahinkorahastoon</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisen tilikauden virheen oikaisu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>-58 164,84</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>105 624,83</td>
<td>163 789,67</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VIERAS PÄÄOMA**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Velat tytäryhteisöille</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>0,00</td>
<td>3 046,92</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>3 046,92</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääomaa yhteensä</td>
<td>0,00</td>
<td>3 046,92</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**MUIJEN VELKOJEN ERITTELY**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Muut velat</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>19 322,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut velat yhteensä</td>
<td>19 322,44</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

#### SIIRTOVELAT

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lyhytaikaiset siirtovelat</th>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Tuloennakot</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Menojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkожen ja hösivukuljen jaksojukset</td>
<td>238 026,93</td>
<td>160 377,96</td>
</tr>
<tr>
<td>Korkojaksotukset</td>
<td>6 619,05</td>
<td>21 207,07</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut menojäämät</td>
<td>0,00</td>
<td>32 089,90</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</td>
<td>244 645,98</td>
<td>213 674,93</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Henkilöstö</td>
<td>8</td>
<td>8</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### HENKILÖSTÖKULUT

| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 688 229,85 | 0,00 |
| Henkilöstökulut yhteensä               | 688 229,85 | 0,00 |

#### MUUT LIITETIEDOT

17 Liikelaitosten vaikutus kaupungin talouteen

Liikelaitosten ja kehittämisrahaston tarkastelussa on mu­kana kaupungin sisaiset erät niin tuloissa kuin menoissa­kin.

Liikelaitosten ja kehittämisrahaston yhteenlasketut tuotot olivat tilikaudella 537 milj. euroa (v. 2012: 494,8 me) ja toi­mintakulut 421,2 milj. euroa (395,9 me). Toimintakatteeksi muodostui 115,8 milj. euroa (98,9 me). Kehittämisrahaston vaikutus toimintakatteeseen on -0,9 milj. euroa.

Rahoituserissä olennainen menoerä oli peruskunnalle maksettu tuloutus 36,4 milj. euroa ja yhteenlasketuksi vuosikatteeksi muodostui 85,8 milj. euroa (75,6 me). Talousarvioissa liikelaitosten vuosikatetteeksi arvioitiin yhteensä 77,1 milj. euroa, joten tavoite ylittettiin 8,7 milj. euroa.

Vuosikatetteen muodostumisessa suurin vaikutus on Oulun Tilakeskuksen ja Oulun Energian tuloksilla. Oulun Tilakeskuksen vuosikatteella rahoitetaan mm. peruskunnan hallintokuntiin kohdistuvia investointeja. Tilakeskuksen investoinnit olivat yhteensä 73,3 milj. euroa. Oulun Energian osuus vuosikatetteena on 18,2 milj. euroa (TA2013 18,3 me).

Vuosikate muodostui negatiiviseksi Oulun Konttorin liike­laitoksen (-0,5 milj. euroa) ja Oulunsalon kulttuuri-institu­tuunin liikelaitoksen (0,06 milj. euroa). Yksi merkittävä te­kijä alijäämäiseen tulokseen Oulun Konttorin liikelaitok­sen osalta on talous-, henkilöstö- ja hallinnon tukipalve­luiden sijoittuminen nykyisen Oulun Konttorin alustalle ja uutta toimintaa ei voitu ottaa huomioon liikelaitoksen ta­lousarvion laadittaessa.

Kehittämisrahaston vaikutus vuosikatetteeseen on 3,5 milj. euroa. Vuosikatteen muodostumisessa oleellinen vaikutus on rahoitustuotoilla, jotka ovat osinkoja ja erillissijoitusten korkotuottoja. Suurimmat osinkotuotto tulevat tilikauden kirjattuihin viime vuonna Oulu ICT Oy:ltä 2,6 milj. euroa (2,3 milj. eur­roa) ja Technopolis Oy:ltä 0,7 milj. euroa (0,6 milj. euroa).

Liikelaitosten tilikauden poistot olivat liikelaitosten (-0,5 milj. euroa) ja tilikauden tulos -5,1 milj. euroa (TA2013 -21,4 me). Tilin­päätösasia olivat yhteensä 0,9 milj. euroa, jossa on mukana varasten lisäykset ja vähennykset. Kehittämisrahastoissa on purettu investointivarastoa 0,8 milj. euroa, jolla on vastaava tilikauden tulosta parantava vai­kutus.

Liikelaitosten yhteenlasketuksi tilikauden ylijäämäksi muodostui 1,9 milj. euroa (TA2013 -15,6 milj. euroa).

Liikelaitosten ja kehittämisrahaston yhteenlasketuussa raha­tuslaskelmassa investointimenot olivat 167,7 milj. eur­oa (TA2013 -180,8 me). Toiminnan ja investointien jälkeen rahavirta jäi -59,7 milj. euroa alijäämäiseksi. Liikelaitokset nostivat peruskunnalta lainaa 71,2 milj. euroa, investointi­en rahoitukseen yhteensä, josta Oulun Energian osuus oli 25,0 milj. euroa, Tilakeskuksen 28 milj. euroa. Vanhoja lai­noja lyhensivät Oulun Energia, Oulun Satama, Oulun Vesi ja Oulun Tilakeskus yhteensä 9,1 milj. eurolla.

Tilikauden aikana korotettiin Oulun Serviisi liikelaitosten peruspääomaa 0,7 milj. euroa.
### Liikelaitosten ja kehittämisrahaston vaikutus kunnan tilikaudan tuloksen muodostumiseen

<table>
<thead>
<tr>
<th>TULOSLASKELMA, TP 2013 1 000 €</th>
<th>Peruskunta</th>
<th>Liikelaitos Tilakes- kus</th>
<th>Muut sisäiset liikelaitokset</th>
<th>Oulun Energia</th>
<th>Muut ulkoiset liikelaitokset</th>
<th>Liikela- itokset yhteensä</th>
<th>Tase- yksiköt</th>
<th>Kaupunki sisältä sisäiset erät</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Toimintatulot</td>
<td>436 506</td>
<td>101 684</td>
<td>189 891</td>
<td>189 019</td>
<td>55 366</td>
<td>535 960</td>
<td>1 002</td>
<td>973 468</td>
</tr>
<tr>
<td>Valmistus omaan käyttöön</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>421 209</td>
<td>1 991</td>
<td>423 200</td>
<td>0</td>
<td>1 991</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintamenet</td>
<td>-1 398 117</td>
<td>-55 099</td>
<td>-178 850</td>
<td>-152 379</td>
<td>-32 881</td>
<td>-419 209</td>
<td>-1 991</td>
<td>-1 819 318</td>
</tr>
<tr>
<td>Toimintakatke</td>
<td>-961 611</td>
<td>46 585</td>
<td>11 041</td>
<td>36 640</td>
<td>22 488</td>
<td>116 751</td>
<td>-990</td>
<td>-845 850</td>
</tr>
<tr>
<td>Verotulot</td>
<td>692 700</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>692 700</td>
<td>0</td>
<td>692 700</td>
</tr>
<tr>
<td>Valtionosuudet</td>
<td>225 083</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>225 083</td>
<td>0</td>
<td>225 083</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoituserät yritykseissä</td>
<td>38 683</td>
<td>-9 911</td>
<td>-338</td>
<td>-18 474</td>
<td>-5 722</td>
<td>-34 446</td>
<td>4 508</td>
<td>8 745</td>
</tr>
<tr>
<td>KOROTUOTOT</td>
<td>3 820</td>
<td>3 812</td>
<td>7 927</td>
<td>3 812</td>
<td>7 927</td>
<td>3 812</td>
<td>7 927</td>
<td>7 927</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT RHOITUS- TUOTOT</td>
<td>45 903</td>
<td>304</td>
<td>50 771</td>
<td>304</td>
<td>50 771</td>
<td>304</td>
<td>50 771</td>
<td>50 771</td>
</tr>
<tr>
<td>KOROKULUT</td>
<td>-9 495</td>
<td>-1 212</td>
<td>-1 000</td>
<td>-1 212</td>
<td>-1 000</td>
<td>-1 212</td>
<td>-1 000</td>
<td>-1 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Vuosisate</td>
<td>-5 144</td>
<td>36 674</td>
<td>10 703</td>
<td>18 166</td>
<td>16 763</td>
<td>82 305</td>
<td>3 518</td>
<td>80 678</td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset erät</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset tulet</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset menot</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos</td>
<td>-43 770</td>
<td>-19 737</td>
<td>5 152</td>
<td>3 053</td>
<td>-8 612</td>
<td>3 518</td>
<td>-48 865</td>
<td>-129 543</td>
</tr>
<tr>
<td>Poistoeroin muutos</td>
<td>1 310</td>
<td>5 082</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>958</td>
<td>6 040</td>
<td>0</td>
<td>7 350</td>
</tr>
<tr>
<td>Vapaaehtoisten varauksen muutos</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahastojen muutos</td>
<td>-3 883</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Yli-/alijäämä</td>
<td>-46 343</td>
<td>-14 655</td>
<td>5 152</td>
<td>3 053</td>
<td>-2 472</td>
<td>3 435</td>
<td>-44 479</td>
<td>-13 782</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### TULOSLASKELMA, TP 2013 1 000 €

<table>
<thead>
<tr>
<th>Toiminnan rahavirta</th>
<th>Peruskunta</th>
<th>Liikelaitos Tilakes- kus</th>
<th>Muut sisäiset liikelaitokset</th>
<th>Oulun Energia</th>
<th>Muut ulkoiset liikelaitokset</th>
<th>Liikelaitokset yhteensä</th>
<th>Tase- yksiköt</th>
<th>Kaupunki sisältä sisäiset erät</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Vuosisate</td>
<td>-5 144</td>
<td>36 674</td>
<td>10 703</td>
<td>18 166</td>
<td>16 763</td>
<td>82 305</td>
<td>3 518</td>
<td>80 679</td>
</tr>
<tr>
<td>Satunnaiset erät</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulorahoitukseen kor.errat</td>
<td>-12 866</td>
<td>-8</td>
<td>-209</td>
<td>-197</td>
<td>500</td>
<td>86</td>
<td>-1 002</td>
<td>-13 782</td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien raha</td>
<td>-60 342</td>
<td>-73 843</td>
<td>-6 835</td>
<td>-34 014</td>
<td>-51 367</td>
<td>-166 059</td>
<td>-1 635</td>
<td>-228 036</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitussuosudet investointimoiniin</td>
<td>1 437</td>
<td>3 713</td>
<td>1 345</td>
<td>0</td>
<td>141</td>
<td>5 199</td>
<td>6 636</td>
<td>6 636</td>
</tr>
<tr>
<td>Psyvien vast. hyö. luvutustulot</td>
<td>13 538</td>
<td>2 132</td>
<td>259</td>
<td>13 084</td>
<td>15 475</td>
<td>2 335</td>
<td>31 348</td>
<td>31 348</td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirta</td>
<td>-63 377</td>
<td>-31 332</td>
<td>5 263</td>
<td>-16 045</td>
<td>-20 879</td>
<td>-62 994</td>
<td>3 217</td>
<td>-123 155</td>
</tr>
<tr>
<td>Rahoitukseen rahavirta</td>
<td>-53 603</td>
<td>26 733</td>
<td>19 332</td>
<td>9 099</td>
<td>54 992</td>
<td>0</td>
<td>1 398</td>
<td>1 398</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainauksen muu. t</td>
<td>-71 225</td>
<td>28 000</td>
<td>0</td>
<td>25 000</td>
<td>18 225</td>
<td>71 225</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Antolainasaam. lis.</td>
<td>17 622</td>
<td>-1 267</td>
<td>-172</td>
<td>-5 668</td>
<td>-9 126</td>
<td>-16 233</td>
<td>0</td>
<td>1 398</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakannan muu. t</td>
<td>101 518</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>1 518</td>
<td>1 518</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaisten lainojen lisys</td>
<td>125 000</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Pitkäaikaisten lainojen vähennys</td>
<td>-32 279</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaik. lain. muutos</td>
<td>8 797</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Oman pääoman muu. t</td>
<td>1 673</td>
<td>157</td>
<td>337</td>
<td>494</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>2 167</td>
<td>2 167</td>
</tr>
<tr>
<td>Ylipääaman palautus kunnalle</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut maksuvalmiuden muu. t</td>
<td>11 745</td>
<td>4 599</td>
<td>-5 248</td>
<td>-4 579</td>
<td>11 443</td>
<td>6 215</td>
<td>560</td>
<td>18 520</td>
</tr>
<tr>
<td>Vaikutus maksuvalmiuteen</td>
<td>-2 044</td>
<td>0</td>
<td>-1 292</td>
<td>0</td>
<td>-1 293</td>
<td>0</td>
<td>3 777</td>
<td>439</td>
</tr>
</tbody>
</table>
18 Muut taseyksiköt

Kehittämisrahasto

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa


Erillissijoitukset

Vuoden 2005 keväällä Technopolis Oy:n myynnistä saatua omistusaikaa pohjautuen kehittämishankkeisiin perustetun erillissalkun sisältävän sijoitukset kerrotaan erillisessä pääomasijoitustoiminta -kappaleessa. Tuloslaskelman liikealijäämä oli 1,0 milj. euroa (2,2 milj. euroa), joka poikkeaa budjetoidusta pienemmän toteuman takia 3,1 milj. euroa (1,3 milj. euroa).

Pääomasijoitustoiminta

Oulun kaupungin sijoitukset hallinnointipalkkiointeen Oulun seudun yrityselsämaan tukevien pääomasijoituseuratoihin ovat tällä hetkellä seuraavat:

- Teknoventure Oy 4 113 728 euroa
- Oulun Seudun Hyvinvointirahasto Ky 2 000 000 euroa
- Inveni Life Sciences Fund I Ky 941 694 euroa (sitoumus 1,0 milj. euroa)
- Northern Start up Fund I Ky 832 450 euroa kehittämisrahastosta (kaupungin kokonaissitoumus 5,0 milj. euroa)
- VisionPlus Fund I Ky 251 317 euroa (sitoumus 1,0 milj. euroa)

Vuoden 2013 aikana Teknoventure Oy -rahasto ja Oulun seudun Hyvinvointirahasto Ky ovat molemmat tehneet neljä jatkosijoitusta alueen yrityksiin.


Vuonna 2013 Teknoventure Oy irtautui viidestä sijoituskohdeesta ja Oulun Seudun Hyvinvointirahasto Ky yhdestä.

Erillishankkeet
Yhteismarkkinointi
Vuonna 2013 yhteismarkkinoinnin toteutuksen budjettointi ja seuranta siirtyi kehittämisrahastosta konsernipalveluiden

realXtend
Vuonna 2007 aloitettu realXtend -projektin tarkoituksena on ollut kehittää sekä teknistä että liiketoiminnallisesta osaamisesta nopeasti nousussa olevaa virtuaalitodellisuustechnologiaa. Projektin teknologian kehityksen tuloksena on syntynyt sovellusalusta, jota kehitetään maailmanlaajuisessa yhteistyössä useiden paikkakuntien ja CIE:n (Center for Internet Excellence) johtamalla. Ohjelmistokehitystä tehdään avoimen lähdekoodin periaatteen mukaisesti, jotta kaikkien osallistujien ja myynnin sovelluksissa olisi mahdollisuus arrastaa ja kehittää tämän teknologian.

Projekti on ollut merkittävässä roolissa paikallisen 3D-esi- tys- ja etäkokousteknologioita soveltuvissa yrityksissä ja oppimisympäristöissä, joiden tehtävässä on kehittää ja merkittävä tärkeyttä kaupunkiväestölle ja ympäristöön. Projektin ja JERAN ohjeiden mukaan kooperaatio ja yhteistyö ovat tärkeitä alueella, ja paikallisia yrityksiä on pyritty vahvistamaan erilaisen teknologian kehityksen yhteydessä.

Vuonna 2013 kehittämisrahastosta rahoitettiin realXtend -projektin kehittymistä 50 000 euroa.

Barentskeskus Finland Oy

ONION (ÄRM)
ONION-hankkeen tuotoksena syntyi kokonaisarkkitehtuurimalli ja siihen liittyen tavoitettua tulevaisuuden SOTE-sektoria palvellevasta tietojärjestelmästä. Hankkeen yhteydessä on hahmotettu suurimmat ongelmat, jotka mitä nykyisissä potilastietojärjestelmissä on ja miten niihin parhaiteen pystytään vaikuttamaan. Tätä varten on kehitetty arkitehtuuririskien analysointia, joka on tehty yhdes-sä kansallisten toimijoiden kanssa (STM, THL ja Kantaliitto). Näistä on valittu parhaiten soveltuvat vaikuttimia ja niiden pohjalta työntekijöitä valitaan ja kehittyätkin.
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

alcaen ollut Pohjois-Suomen OYS-erva-alue. Tämä takaa sen, että samalla huomio voidaan kohdistaa suurimmat si haasteeksi hahmotettuun tiedon vapaaseen liikkuvuuteen. Työ on edennyt projektisuunnitelman mukaisesti ja hanketta on rahoitettu kehittämisrahastosta 59 513 euroa.

Raksa (ÄRM)


Raksa (ÄRM) (cont.)


Aikaisemmilla vuosilla jatkuvat muut erillishankkeet


Aikaisemmilla vuosilla jatkuvat muut erillishankkeet (cont.)

Oulu Innovaatioallianssi (OIA)


Toiminnallinen yhteistyö toteutetaan viiden innovaaatiokeskuksen kautta, joissa kaikki osapuolet ovat edustettuja sopimuspuhajaisesti. Innovaaatiokeskukset ovat CTH, CEE, MAI, PrintoCent ja CIE, joista tarkemmin alla. Vuodelle 2013 keskuksille yhteisesti asetettu kilpailun rahoituksen -tavoite (yht. 11 mil. euroa) ylittyi 0,4 milj. euroa. Myös suomalaisten yritysten määrä ylittettiin (tavoite 100, toteutuma 161 kpl).


Kehittämisrahastosta rahoitettu 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 innovaaatiokeskuksia.

Kehittämisrahastosta rahoitettujen OIA hankkeiden keskuksista vuonna 2013:

CHT ja CEE ovat yliopiston yhteydessä toimivia vuosina 2011 ja 2012 perustettuja innovaaatiokeskuksia.

Kaupunginhallitus hyväksyi vuonna 2012 terveydenhuollon tietojärjestelmätutkimuksen osa-aiakaisen professorin

MAI - Martti Ahtisaari Instituutti


Korkeakoulujen yhteinen yritysjärjestelykeskus BusinessKitchen saavutti suuren suosion opiskelijoiden ja yritysten keskuudessa (1000 kävijää/kk, 200 tapahtumaa/vuosi, 30 perustettua yritystä).

PrintoCent - Painetun Älykkyyden innovaatiokeskus


3DCity-hankkeen (ARM) tavoitteena on konkreettisesti tieden kutkimustukkueen piirroksessa kerätä ja tehdä edistysasteeksi tutkimustulosten käytännössämuotoilua. Projekti aloitettiin 3DCity-hanketta rahoitettiin 50 188 euroa.

### Tuloslaskelma

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>LIIKEVAIHTO</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</td>
<td>1 001 791,63</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>PALVELUIJEN OSTOT</td>
<td>-6 139,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LIKETOIMINNAN MUUT KULUT</td>
<td>-1 985 197,01</td>
<td>-4 113 000,00</td>
<td>48 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LIIKEYLJÄMÄ (-ALLIJÄMÄ)</td>
<td>-989 544,38</td>
<td>-4 113 000,00</td>
<td>24 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</td>
<td>295 385,74</td>
<td>200 000,00</td>
<td>148 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>KORKOTUOTOT</td>
<td>4 563 787,77</td>
<td>2 200 000,00</td>
<td>207 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT RAHOITUSKULUT</td>
<td>-351 337,65</td>
<td>-250 000,00</td>
<td>141 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YLIJÄMÄ (ALIJÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</td>
<td>3 518 291,48</td>
<td>-1 963 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>YLIJÄMÄ (ALIJÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA</td>
<td>3 518 291,48</td>
<td>-1 963 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)</td>
<td>816 901,09</td>
<td>2 055 000,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLIJÄMÄ (ALIJÄMÄ)</td>
<td>4 335 192,57</td>
<td>92 000,00</td>
<td>4712 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Tuloslaskelman Tunnusluvut

- Sijoitetun pääoman tuotto, %: 4,2
- Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %: 4,2
### OULUN KAAPUNKI
### OULUN KAAPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO
### TASEYKSIKKÖ

**Talousarvio**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>vertailutietoa ei esitet</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### RAHOITUSLASKELMA

<table>
<thead>
<tr>
<th>LIIKEYLJÄÄMÄ (ALLJÄÄMÄ)</th>
<th>-989 544,38</th>
<th>-4 113 000,00</th>
<th>24 %</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</td>
<td>4 507 835,86</td>
<td>2 150 000,00</td>
<td>210 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>TULORAHOTUKSEN KORJAUSERÄT</td>
<td>-1 001 791,63</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>INVESTITOPTIMENDOT</th>
<th>-1 635 296,54</th>
<th>-1 145 000,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT</td>
<td>2 335 407,84</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Kuntaliitoksen vuosi**

#### TOIMINNAN RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>3 216 608,15</th>
<th>-3 108 000,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

<table>
<thead>
<tr>
<th>SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA</th>
<th>74 749,39</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA</td>
<td>485 787,87</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</td>
<td>560 537,26</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### RAHAVAROJEN MUUTOS

<table>
<thead>
<tr>
<th>3 777 145,41</th>
<th>-3 108 000,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

#### RAHAVAROJEN MUUTOS

<table>
<thead>
<tr>
<th>RAHAVARAT 31.12.</th>
<th>62 821 355,17</th>
<th>62 831 000,00</th>
<th>100 %</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>RAHAVARAT 01.01.</td>
<td>59 044 209,76</td>
<td>65 939 000,00</td>
<td>90 %</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Taulukko:**

<table>
<thead>
<tr>
<th>3 777 145,41</th>
<th>-3 108 000,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

Rahavarat sisältävät yhdistävien positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Investointien tulorahoitus, %</th>
<th>215,1</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pääomamenojen tulorahoitus, %</td>
<td>215,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassavarat</td>
<td>62 821 355,17</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassastamaksut/vuosi</td>
<td>3 977 973,20</td>
</tr>
<tr>
<td>Kassan riittävyys, pv</td>
<td>100,4</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>100,4</td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>100,4</td>
</tr>
<tr>
<td>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €</td>
<td>20 174 663,02</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### OULUN KAUPUNKI
### OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO
### TASEYKSIKÖ

#### TASE

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>PYSYVÄT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SIJOITUKSET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OSAKKEET JA OSUUDET</td>
<td>23 001 570,61</td>
<td>22 699 887,28</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISET</td>
<td>1 000 000,00</td>
<td>1 000 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VAIHTUVAT VASTAAVAT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISET</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>PITKÄAIKAiset SAAMISet</td>
<td>150 000,00</td>
<td>150 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>LYHYTAIKAiset SAAMISet</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SAAMISet KUNNALTa</td>
<td>48 564 346,11</td>
<td>45 789 890,25</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT SAAMISet</td>
<td>572,86</td>
<td>56 974,03</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTOSAAMISet</td>
<td>87 742,91</td>
<td>106 091,13</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>RAHOITUSARVOPAPERIT</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN</td>
<td>3 781 643,41</td>
<td>3 389 471,19</td>
</tr>
<tr>
<td>JOUKKOVELKKIRIRAJAINASAAMISet</td>
<td>5 930 667,17</td>
<td>6 085 960,50</td>
</tr>
<tr>
<td>MUUT ARVOPAPERIT</td>
<td>4 544 698,48</td>
<td>3 778 887,82</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTAAVAA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>87 061 241,55</td>
<td>83 057 162,20</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### VASTATTAVAA

**OMA PÄÄOMA**

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>MUUT OMAT RAHASTOT</td>
<td>33 593 424,84</td>
<td>33 593 424,84</td>
</tr>
<tr>
<td>EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</td>
<td>34 466 458,78</td>
<td>34 466 458,78</td>
</tr>
<tr>
<td>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</td>
<td>4 335 192,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VAPAAEHTOISet VARAUKSET</td>
<td>14 039 433,05</td>
<td>14 856 334,14</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**VIERAS PÄÄOMA**

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>OSTOVELAT</td>
<td>263 896,71</td>
<td>140 944,44</td>
</tr>
<tr>
<td>SIIRTVOELAT</td>
<td>362 925,69</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</strong></td>
<td>87 061 241,55</td>
<td>83 057 162,20</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### TASEEN TUNNUSLUVUT

<p>| | | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>99,3</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</td>
<td>62,6</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €</td>
<td>38 802</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainakanta 31.12., 1000€</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamiset 31.12., 1000€</td>
<td>0</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET
OULUN KAUPUNGIN KEHITTämISRAHASTO

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus
Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseessa hankintamenoon
vähennetynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.
Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelmahan korjattu.
Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistot laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelmaan
liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisen poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus
Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.
Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kertyttämä tulo tai sen arvo
palvelutuotannossa.
Pysyvien vastaavien joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut pitkäaikaiset sijoitukset on arvostettu taseessa
hankinta-arvoon. Tällaiset sijoitukset ovat kunnan pitkäaikaisia sijoituksia muiden yhteisöjen liikkeelle
laskeminen lainapaperiin, jotka on tarkoitus pitää sijoituksena juoksuvan loppuun saakka.

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus
Saamiset on merkitty taseessa nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.
Rahoitusomaisuuteen kuuluvat arvopaperit merkitään taseessa hankintamenon suuruusina tai jos niiden
todennäköinen luovutushinta tilinpäätöspäivänä on sitä alempi, tämän määräisenä (alimman arvon periaate).
Todennäköinen luovutushinta = markkina-arvo.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISETEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDENT MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

VARAUSTEN MUUTOS

<table>
<thead>
<tr>
<th>2013</th>
<th>2012</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>vertailutietoa ei esitetä</td>
<td>kuntaliitoksen vuoksi</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Vapaaehtoiset varaukset 1.1. 14 856 334,14 0,00
Vähennys -816 901,09 0,00
Vapaaehtoiset varaukset 31.12. 14 039 433,05 0,00

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY
### ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Osinkotuotot muista yhteisöistä  755 781,40  0,00  
Osinkotuotot omistusyhteisöistä  2 637 576,90  0,00  
Yhteensä  3 393 358,30  0,00  

### TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirrety lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta

#### Siirtojuliste

Osakkeet omistusyht. yhteisöt

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>6 274 178,73</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>6 274 178,73</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muut osakkeet ja osuudet

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>11 548 908,55</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>1 635 299,54</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-1 333 616,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>11 850 591,88</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöt

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>4 876 800,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>4 876 800,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Osakkeet ja osuudet yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>22 699 887,28</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>1 635 299,54</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>-1 333 616,21</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>23 001 570,61</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Saamiset muut yhteisöt

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>1 000 000,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Siirrot erien välillä</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>1 000 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Arvonäennuksen

<table>
<thead>
<tr>
<th>Arvonäennuksen</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
</table>

Kirjanpitoarvo 31.12.

| Kirjanpitoarvo 31.12. | 1 000 000,00 | 0,00 |

Jvk.-muut laina- ja muut saamiset yhteensä

<table>
<thead>
<tr>
<th>Hankintameno 1.1.</th>
<th>1 000 000,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lisäykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Vähennykset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Siirrot erien välillä

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Hankintameno 31.12.</td>
<td>1 000 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Arvonalennukset</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>1 000 000,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### Siirtosaamiset

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Siirtyvät korot</td>
<td>80 390,56</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lainasaamisten korot</td>
<td>6 100,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut tulojäämät</td>
<td>1 252,35</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tulojäämät yhteensä</td>
<td>87 742,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</td>
<td>87 742,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Rahoitusarvopaperit

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Jälleenhankintahinta</td>
<td>3 791 963,42</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>3 781 643,41</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Erotus</td>
<td>10 320,01</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Joukkovelkakirjalainasaamiset</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Jälleenhankintahinta</td>
<td>6 066 766,42</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>5 930 667,17</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Erotus</td>
<td>136 099,25</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut arvopaperit</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Jälleenhankintahinta</td>
<td>5 244 698,05</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kirjanpitoarvo 31.12.</td>
<td>4 544 698,48</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Erotus</td>
<td>699 999,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä rahoitusarvopaperit</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Muut omat rahastot</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun kaupungin kehittämisrahasto 1.1.</td>
<td>33 593 424,84</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Kehittämisrahasto 31.12.</td>
<td>33 593 424,84</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Muut omat rahastot yhteensä</td>
<td>33 593 424,84</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.</td>
<td>34 466 458,78</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.</td>
<td>34 466 458,78</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</td>
<td>4 335 192,57</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</td>
<td>72 395 076,19</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Erittely vapaaehtoisista varauskista
ERIYTETY TILINPÄÄTÖKSET

| Elinkeinopoliittiset hankkeet 1.1. | 14 856 334,14 | 0,00 |
| Varauksen käyttö | -816 901,09 | 0,00 |
| Elinkeinopoliittiset hankkeet 31.12. | 14 039 433,05 | 0,00 |

Kehittämisrahaston tehty v. 2010 varaa lähivuosien elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista varten.

**VIERAS PÄÄOMA**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lyhytaikaiset</th>
<th>Lyhytaikaiset</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Velat tytäryhteisöille</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>488,93</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>488,93</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>45 109,56</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>45 109,56</td>
</tr>
<tr>
<td>Velat muille</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostovelat</td>
<td>218 208,22</td>
</tr>
<tr>
<td>Yhteensä</td>
<td>218 208,22</td>
</tr>
<tr>
<td>Vieras pääoma yhteensä</td>
<td>263 806,71</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**MUIDEN VELKOJEN ERITTELY**

| Muut velat | 362 925,60 | 0,00 |
| Muut velat yhteensä | 362 925,60 | 0,00 |
Tytäryhtiöiden toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot
Tytäryhtiöiden toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot

OULUN ENERGIA-KONSERNI

Oulun Sähkönmyynti Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet:</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>115 793</td>
<td>110 633</td>
<td>111 995</td>
<td>-3,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>1 568</td>
<td>439</td>
<td>3 994</td>
<td>155 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tiilikauden tulos, t€</td>
<td>2 570</td>
<td>1 567</td>
<td>5 205</td>
<td>103 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>43 219</td>
<td>33 273</td>
<td>43 830</td>
<td>1,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>117</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>39</td>
<td>-</td>
<td>54</td>
<td>38 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvaihmus</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,45</td>
<td>1,59</td>
<td>1,49</td>
<td>2,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>0,56</td>
<td>0,48</td>
<td>0,54</td>
<td>-2,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisus</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisusaste, %</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>-114,7</td>
<td>-26,1</td>
<td>-101,9</td>
<td>12,9 %-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td>8,6 %</td>
<td>2,9 %</td>
<td>22,7 %</td>
<td>14,1 %-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>1,4 %</td>
<td>0,4 %</td>
<td>3,6 %</td>
<td>2,2 %-yks.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toimintallisten tavoitteiden toteuma

Oulun Sähkönmyynti Oy kasvatti markkinaosuuttaan ja sen asiakasmäärä kasvoi noin 1600 asiakkaalla. Yhtiön strategiset tavoitteet, olla kokonaan pohjoissuomalaisena sähkönmyyjänä alueellisesti vahvasti lasnä, kohdella asiakkaita tasapuolisesti ja ylläpitää nykyisten ja saavuttaa uusien asiakkaiden luottamus, toteutuivat. Yhtiön taloudellinen kehitys toteutui suunnitellun mukaisesti kriisityvistä markkinaolosuhteista huolimatta.

Investoinnit

Yhtiön investoinnit kohdistuvat asiakaspalvelujärjestelmän uudistamisprojektiin. Jarjestelmän maaraistymö jatkuu koko tiilikauden ajan.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä on 3 629 284,96 euroa pääomalainoja, joiden pääomat merkitään yhtiön taseeseen vieraseen pääoman erillisena erana. Yhtiö on hoitanut lainoihin liittyvät velvoitteensa, korot ja lyhennykset, lainasopimusten mukaisesti. Tiilikaudella ei ole nostettu uusia lainoja.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Yhtiö saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet. Tuloksen muodostumiseen vaikutti olennaisesti em. strategisten tavoitteiden, asiakaspysyvyyden ja uusasiakashankinnan, onnistuminen.
Henkilöstömäärä 31.12.2013

Henkilöstöä oli tilikauden päättymisestä 51 (39) henkilöä, joista vakituista oli 44 (31) ja määräaikaisia 7 (8) henkilöä. Henkilötyövuosia oli keskimäärin 37 (37).

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Vuosi 2013 alkoi pohjoismaisilla sähkönmarkkinoilla pitkän aikavälin keskiarvoa alemman hydrologisen tilanteen vaikutuksessa. Tämä huolimatta hintataso ei noussut edellisvuosien tasolle, sillä nousupaineita hillitsivät päästöoikeuksien ja hiilen laskeva hintatrendi. Myös liuskekaasun lisäys yhdessä uusiutuvan energian lisääntyneen tarjonnan kanssa vaikutti markkinanodotuksiin alentavasti.


Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Saksan päätöksen luopua ydinvoimasta Japanin ydinonnettomuuden seurauksena oletettiin nostavan pitkällä ajalla hintatasoa, mutta heikosti ennakoitavan ja tuetun uusiutuvan energian vaikutus markkinahintaan näyttää olevan voimakkaampi kuin odotettu. Yhdessä talouden laskusuhdanteen kanssa hinnat ovat pysyneet maltillisina. Kotimaisiin energialähteisiin ja sen raaka-aineisiin kohdistuneiden valmiste- ja muita verojen aiheuttamat kustannus paineet voivat vaikuttaa energiayhtiöiden toimivuuteen ja yhtiön kehitysperiaatteisiin.

Energiamarkkinavirastossa yhdessä Pohjoismaisten regulaattoreiden kanssa on virallistunut vuoden 2013 aikana tavoitteeksen saada Pohjoismaihin tätenaisen ja integroidut sähkön vähittäismarkkinoita, mikä tulevaisuudessa muuttaa yhtiön toiminnan suoraan kansainväliseksi. Markkinamuutosta valmistellaan edelleen viranomaistahoilla.
Hallituksen kokoonpano


- **Varsinaiset jäsenet:** Seppo Ahde (pj), Hannu Hietala, Pasi Kemppainen, Timo Koskinen, Aila Orabi, Heidi Rosenberg-Malinen, Anne Salo-oja, Matti Still, Pasi Syrjälä
- **Varajäsenet:** Heikki Jäälinoja (12.12.2013 asti), Janne Kalnainen, Jarno Lumimäki, Merja Nelimarkka, Janne Rouvinen, Liisa Turpeinen


**Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy**

### Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>26 628</td>
<td>25 219</td>
<td>28 347</td>
<td>6,5 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>7 176</td>
<td>4 667</td>
<td>7 616</td>
<td>6,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>369</td>
<td>304</td>
<td>320</td>
<td>-13,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>134 412</td>
<td>135 133</td>
<td>142 214</td>
<td>5,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>11 237</td>
<td>11 950</td>
<td>10 356</td>
<td>-7,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>44</td>
<td>-</td>
<td>44</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>2,2</td>
<td>1,6</td>
<td>2,3</td>
<td>7,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>0,6</td>
<td>0,8</td>
<td>1,3</td>
<td>99,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>32,1 %</td>
<td>31,9 %</td>
<td>33,9 %</td>
<td>1,8 %-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>245,8 %</td>
<td>239,9 %</td>
<td>208,2 %</td>
<td>-37,6 %-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitettu pääoman tuotto%</td>
<td>7,4 % *</td>
<td>4,8 % *</td>
<td>7,8 % *</td>
<td>0,4 %-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>26,9 %</td>
<td>18,5 %</td>
<td>27,9 %</td>
<td>1,0 %-yks.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

*SIPO-%, kun liittytmismaksut on korotonta velkaa.

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

### Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Paätynyt tilikausi oli Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n seitsemäs. Budjetoitu sähkönsiirtomäärä alittui 1,6 prosenttia, joten yhtiö ei täysin saavuttanut tilikaudelle asetettuja tuloksellisia ja toiminnallisia tavoitteita.

*Olvannaisin tähän vaikuttava tekijä oli vuoden 2013 loppupuolen keskiarvoa lampimampi saa, joka laski lämmitystarvetta ja siten myös sähkon siirtomääriä.*

### Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Ks. edellä.

**Investoinnit**


Projekti ja sen saavutukset ovat selkeä osoitus yhtiön haastaa sekä kysymistä uudistaa toimintaansa. Projektiin liitettiin erityistä huomiota tyoturvallisuuteen. Projektin saavutukseksi voidaan myös lukea uudet ja paremmat palvelut, joita voimme tuottaa asiakkaillemme.
Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä on 29.998.218,11 euroa osakeyhtiölain 12 luvun muutamia pääomalainaa, jonka pääoma merkitään yhtiön taaseeseen pääomaan erillisenä eränä. Yhtio on hoitanut lainoihin liittyvät velvoitteensa, korot ja lyhentämiset, lainasopimuksen mukaisesti. Tilikaudella ei ole nostettu uusia lainoja.

Henkilöstömäärä 31.12.2013


Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset


Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014


Kiivas investointituhti asettaa haasteita yhtien rahoituksen suhteen. On mahdollista, että yhtien omavaraisuusaste laskee.


Tilastointivelvoitteet tulevat muuttumaan 2015 alussa ja muutoksiin on valmistaututtava siten, että 2014 aikana toimintatietojen ovat muuttaneet seuraavan valvontajakson alussa.

Hallituksen kokoonpano

Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n yhtiöarjestyksen mukaan hallitus kyseen laillisuudeen sijainn 5–7 varsinainen jäsentä.

Oulun Energia liikeliikekohtaisen hankinnan mukaisen mukaan hallituksen mukaan liikkeen yhtiökokouksille.

Yhtiökokous nimesi kokouksessaan 21.3.2013 hallituksen toimikaudeksi 2013 seuraavasti:


Oulun Energia Urakointi Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>12 619</td>
<td>12 167</td>
<td>14 106</td>
<td>12</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>567</td>
<td>447</td>
<td>1 258</td>
<td>122</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>376</td>
<td>337</td>
<td>1 028</td>
<td>173</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>6 771</td>
<td>7 108</td>
<td>7 932</td>
<td>17</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>125</td>
<td>160</td>
<td>304</td>
<td>143</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>62</td>
<td>77</td>
<td>66</td>
<td>6</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>2,2</td>
<td>2,3</td>
<td>2,4</td>
<td>0,2 % -yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>1,2</td>
<td>1,3</td>
<td>1,1</td>
<td>−0,1 % -yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>49</td>
<td>51</td>
<td>55</td>
<td>6 % -yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>−105</td>
<td>−103</td>
<td>−77</td>
<td>28 % -yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td>25</td>
<td>11</td>
<td>27</td>
<td>2 % -yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitot%</td>
<td>4</td>
<td>4</td>
<td>9</td>
<td>5 % -yks.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiön liiketoiminta on tilikauden aikana keskittynyt toimialan mukaisiin projekteihin ja palvelukokonaisuuksiin, joista keskeisimpia ovat olleet Oulun alueen valaistusprojektit sekä eri toimijoille toteutetut sähköverkkohankkeet. Tilikaudella yhtiön henkilökuntaa ja kalustoaa osallistui myös useisiin myrskyvaurioiden korjaustoihin.

Tilikauden toiminnalliset tavoitteet tuotepakketen segmentointiin ja uusasiakashankintaan liittyen saavutettiin.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Uusien tuotekokonaisuuksien ja toimintaprosessien tehostumisen myötä yhtiön liikevaihto kasvoi ja tulos paransi verrattuna edelliseen vuoteen. Taloudellista asemaa arvioitaessa tulee huomioida yhtiön toimialalle tyypillinen voimakas syklisyys, johon vaikuttavat taloudelliset suhdanteet, asiakkaiden tilanteet sekä muun muassa sääolo-suhteet.

Investoinnit

Yhtiöllä ei ole merkittäviä investointeja. Tunnuslukutaulukossa esitetyt investoinnit ovat tavanomaisia käyttöomaisuushankintoja.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole korollista velkkaa, eikä uusia lainoja ole tilikauden aikana nostettu.

Henkilöstömääriä 31.12.2013

Henkilöstöä oli tilikauden päätyessä 66 henkilöä, joista 6 oli määräaikaisessa työsuhteessa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Ei olennaisia muutoksia.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Yhtiö arvioi tulevan tilikauden toimintaedellytykset kohtuullisiksi, vaikka markkinatilanne asettaa paineita toiminnan ja prosessien tehostamiselle. Kehityshankkeita tullaan tulevalta tilikaudella jatkamaan siten, että yhtiön...
projektihallintaa ja toimintaprosesseja kehitetään edelleen. Hyösysääminen kasvuvälineiä tunnistetut energiatehokkuustavoitteiden tuomat liiketoimintamahdollisuudet huomioidaan laajemmin.

Perinteisten sahköverkkojen rakentamisen lisäksi yhtiö panostaa edelleen mm. tietoliikenneosamiseen ja uusien palvelukokonaisuuksien kehittämiseen.

Hallituksen kokoonpano

Oulun Energia Urakointi Oy:n yhtiojarjestyksen mukaan hallituksen kuuluu 5–7 varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy hallituksen valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiökokous nimesi kokouksessaan 25.4.2013 hallituksen jäseniksi toimikaudeki 2013 seuraavat henkilöt:
Juhani Jarvelä (pj.), Arto Sutinen, Heikki Karppimaa, Tommy Kantola sekä Antti Ollikainen

Haukiputaan Energia Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet:</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>1 998</td>
<td>2 077</td>
<td>2 015</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>- 59</td>
<td>4</td>
<td>- 48</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>- 13</td>
<td>3</td>
<td>- 26</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen lopsumma, t€</td>
<td>3 543</td>
<td>3 777</td>
<td>3 770</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>530</td>
<td>172</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,3</td>
<td>4,5</td>
<td>2,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>0,5</td>
<td>3,4</td>
<td>1,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>15</td>
<td>17</td>
<td>13</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>- 43</td>
<td>- 114</td>
<td>- 216</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun päioman tuotto%</td>
<td>- 10</td>
<td>0,1</td>
<td>- 9</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikeviivoitto%</td>
<td>- 3</td>
<td>0,2</td>
<td>- 2</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiöllä ei ole itsenäistä liiketoimintaa, vaan se toteuttaa kaukolämpön jakelua osana Oulun Energian kaukolämpöliiketoimintaa. Tästä syystä yhtiöllä ei ole asettettu erillisia toiminnallisia tai taloudellisia tavoitteita, vaan ne on sisällytetty Oulun Energian tavoitteisiin.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Ks. yllä.

Investoinnit

Ks. yllä.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole korollista veltoa, eikä tilikaudella ole nostettu uusia lainoja.
Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Ei olennaisia muutoksia.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Yhtiö tullaan todennäköisesti fuusioimaan, kun Oulun Energia yhtiöitetään.

Yhtion hallituksen kuuluvat seuraavat henkilöt: Jukka Salovaara (pj.), Arto Sutinen, Timo Heiskari, Kaj Norrbacka.
Turveruukki Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihko, t€</td>
<td>22 505</td>
<td>24 253</td>
<td>21 697</td>
<td>-808</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>336</td>
<td>1 107</td>
<td>402</td>
<td>66</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>-155</td>
<td>486</td>
<td>-183</td>
<td>-28</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>38 278</td>
<td>41 521</td>
<td>43 514</td>
<td>5 264</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>3 718</td>
<td>4 871</td>
<td>4 943</td>
<td>1 225</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>21</td>
<td>21</td>
<td>21</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>0,8</td>
<td>0,8</td>
<td>0,8</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>0,4</td>
<td>0,5</td>
<td>0,3</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>29%</td>
<td>27%</td>
<td>24%</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>196%</td>
<td>221%</td>
<td>272%</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitettu pääoman tuotto%</td>
<td>0,8%</td>
<td>3,1%</td>
<td>1%</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>1,5%</td>
<td>4,6%</td>
<td>1,9%</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma


Yhtiön liikevoittoprosentti oli +1,9 % (+1,5 %) ja omavaraisuusprosentti oli 24 % (29 %).

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät


Investoinnit

Nettoinvestoinnit turvetuotannon koneisiin ja laitteisiin olivat 0,9 milj. euroa (0,9 milj. euroa). Nettoinvestoinnit suonkunnostukseen olivat 4,0 milj. euroa (2,4 milj. euroa), joka sisältää toimintavuoden aikana hankitut turvetuotanto-oikeudet valmiisiin soihin.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- Tilikauden aikana nostettiin uusia pitkäaikaisia lainoja ja yhteensä 5,0 milj. € (Oulun kaupungin omavelkaannosta tulos).
- Tilikauden aikana lyhennettiin pitkäaikaisia yhteen- sitä 2,0 milj. €.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Olennaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen.

Kuluva tilikausi on käynnistynyt suunnitelman mukaisesti. Koko vuoden tulos tulee olemaan edellistä vuotta selvästi parempi. Tulokseen vaikuttaa oleellisesti tuotantoon.
ja kuljetuksiin käytettävien polttoaineiden hinta sekä ke-
sän 2014 turvetuotannon onnistuminen. Tuotantokesän
2014 on kuitenkin valmistauduttava huolellisesti, sillä tu-
levia vuosia varten olisi ylivuotisten varaston taso kos-
vatettava 70 %:iin, joka vastaa Oulun Energia –konsernis-
sest saattettua tavoitetta.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Toimitusmaarat tulevat hieman kasvamaan edellisestä
vuodesta. Toimitetun turpeen määrä vaikuttaa tuloksen
 toteutumiseen.

Selvitys tutkimus- ja kehitystoiminnan laajuudesta

Tutkimus- ja kehitystoiminnan kustannukset olivat 0,5%
(0,5 %) liikevaihdosta. Toiminnan kehittämisen pääpaino
oli turvesoiden ympäristönsuojelutekniikan tutkimukses-
sa ja erityisesti ympäristöjen liityvien yleistyvien
käyttöönoton tapaamisessa. Turvetuotannon
aktuosuudesta on kuitenkin sekä puuenergian kokonaisyrittä
–ketjun toimivuutta.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epä-
varmuustekijöistä

Turvetuotannon määrä ja laatu saattavat vaihdella vuosit-
attaa sääolosuhteista johtuen merkittävästi. Yhteistyö
voitaa olla yleistä vuodestaan vuoteen. Ympäristönsuojelutilanne
on edelleen etenkin turve- ja haketuotantoketjun
kehittämiseen

Yhtiön organisaatio, johto ja tilintarkastajat

Tilikauden aikana yhtiön hallitukseen kuuluivat maalis-
kuun 15. paivän vuonna 2013 yhtiökokoukseen saakka Mikko Viit-
tanen (pj.), Harri Juopperi (vpj.), Antti Huttu-Hiltunen, Jon-
na-Marleena Haro ja Sinikka Paakkonen.

Turveruukin yhtiökokous valitsi 15. maaliskuuta 2013 yhti-
ön hallitukseen Mikko Viitasen (pj.), Pirkko Kylli-Honkasen,
Sirkka-Liisa Myllylän, Ulla Rasvalan ja Eero Ylitalon.

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Heikki Karppimaa.

Yhtiön tilintarkastajana on toiminut Ernst & Young KHT –
yhteisö, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Risto J. Hy-
vönen.

Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikaudelta ei jaet-
ta osinkoa ja tappio, 182 808,73 euroa, siirretään edellisten
tilikauden voitto (tappio) -tilille.

Yhteisötyö- ja toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot
Yli-Iin Sähkö Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos. %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>1 464</td>
<td>124</td>
<td>-92</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>-1</td>
<td>45</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tiliakuden tulos, t€</td>
<td>9</td>
<td>37</td>
<td>311</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>3 538</td>
<td>950</td>
<td>-73</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>157</td>
<td>0</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>7</td>
<td>0</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>2,7</td>
<td>31,6</td>
<td>1071</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>4,2</td>
<td>30,8</td>
<td>633</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisususaste, %</td>
<td>65,8</td>
<td>97,7</td>
<td>31,9</td>
<td>-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>0,36</td>
<td>-72,9</td>
<td>-73,3</td>
<td>-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitettu pääoman tuotto%</td>
<td>0,2</td>
<td>5,2</td>
<td>5</td>
<td>-yks.</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>-0,1</td>
<td>36,0</td>
<td>36,1</td>
<td>-yks.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos. % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiön vähittäismyyntitoiminta on siirtynyt osaksi Oulun Sähkönmyynti Oy:n toimintaa (liiketoimintakauppa) ja sähkön jakelutoiminta osaksi Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n liiketoimintaa (osittaisjakaantuminen).

Yhtiöllä ei siten ole itsenäistä liiketoimintaa, vaan se toteuttaa vähäistä tukkusähkön hankinta- ja myyntitoimintaa Oulun Energialle osana Oulun Energian energiakauppaa. Tästä syystä yhtiölle ei ole asetettu erillisiä toiminnallisia tai taloudellisia tavoitteita, vaan ne on sisällytetty Oulun Energian tavoitteisiin.

Liiketoiminnan myynnistä saatu myyntivoitto 140 te sisältyy alkuvuoden 2013 tulokseen.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Ks. yllä.

Investoinnit

Ks. yllä.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ks. yllä.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Toimialaa koskevat muutokset on kuvattu Oulun Energian toimintakertomuksessa.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

On todennäköistä, että yhtiö fuusioituu tai muulla tavalla yhdistyy Oulun Energian liiketoiminnan kanssa, kun Oulun Energia yhtiöitäetaan vuoden 2014 lopussa.

Yhtiön hallituksen kuuluvat Juhani Järvelä (pj.), Arto Suutinen, Antti Timonen sekä Jouko Isoviita.
Sivakka-konserni

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>42 500</td>
<td>44 300</td>
<td>43 808</td>
<td>3,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>8 163</td>
<td>7 900</td>
<td>8 379</td>
<td>2,6 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>2 755</td>
<td>2 900</td>
<td>5 642</td>
<td>104,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>264 134</td>
<td>279 000</td>
<td>266 430</td>
<td>0,9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>6 327</td>
<td>19 000</td>
<td>14 695</td>
<td>132,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>99</td>
<td>100</td>
<td>109</td>
<td>10,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>96,8 %</td>
<td>97,5 %</td>
<td>96,6 %</td>
<td>-0,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,8</td>
<td>1,4</td>
<td>1,4</td>
<td>-22,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>2,3</td>
<td>1,6</td>
<td>1,6</td>
<td>-30,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>24,4 %</td>
<td>25,0 %</td>
<td>26,3 %</td>
<td>7,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>2,4 %</td>
<td>2,2 %</td>
<td>2,2 %</td>
<td>-8,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td>3,6 %</td>
<td>3,2 %</td>
<td>3,6 %</td>
<td>0,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>19,2 %</td>
<td>17,8 %</td>
<td>19,1 %</td>
<td>-0,5 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Sivakka-konsernin omistamien asuntojen käyttöaste heikkeni 0,2 prosenttiyksikköä edellisvuodesta ollen 96,6 % (2012: 96,8 %). Budjetoitu käyttöaste oli 97,5 %. Asukasvaihtuvuus kasvoi toimintavuoden aikana 0,8 prosenttiyksikköä ollen 31,3 % (2012: 30,5 %). Asuntojen vuokra korotettiin 1.3.2013 keskimäärin 4,2 %. Asuntojen keskiluokan tulos oli vuoden 2013 lopussa 9,50 euroa/m²/kk.

Investoinnit

Tytäryhtyöiden toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot

- vuonna 2013 käynnistettiin kahden päiväkotiyksikon rakentaminen Oulun kaupungin varhaiskasvatuksen väistötiloiksi siten, että tilat ovat käytöön otettavissa syksyllä 2014
- keväällä 2013 valmistui Nykäsenkankaan 50 asunnon peruskorjaus ja syksyllä 2013 aloitettiin Koskipyykön 62 asunnon peruskorjaus
- toimintavuoden aikana tehtiin yhteensä 92 asunton "koti kuntoon" -remontti

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja nostettiin toimintavuoden aikana 8,7 miljoonaa euroa (2012: 3,1)
- lainoja lyhennettiin 11,1 miljoonaa euroa (2012: 10,0)

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- 103

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

- vuokra-asuntojen vaihtuvuus säilyi Oulun alueella korkeana koko toimintavuoden ajan
- vuokra-asuntojen tarjonta oli edelleen suurta

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Oulun Asuntohankinta Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>1 139</td>
<td>1 200</td>
<td>1 204</td>
<td>5,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>325</td>
<td>220</td>
<td>450</td>
<td>38,5 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>279</td>
<td>180</td>
<td>428</td>
<td>53,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>9 150</td>
<td>9 150</td>
<td>9 391</td>
<td>2,6 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>93,4 %</td>
<td>94,0 %</td>
<td>95,6 %</td>
<td>2,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>2,3</td>
<td>3,3</td>
<td>4,6</td>
<td>43,5 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>3,3</td>
<td></td>
<td>4,6</td>
<td>39,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisusaste, %</td>
<td>79,5 %</td>
<td>79,0 %</td>
<td>82,0 %</td>
<td>3,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>0,16</td>
<td></td>
<td>0,09</td>
<td>-43,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitettu pääoman</td>
<td>3,6 %</td>
<td>2,6 %</td>
<td>5,0 %</td>
<td>38,9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>tuotto%</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitot%</td>
<td>28,5 %</td>
<td>18,3 %</td>
<td>37,4 %</td>
<td>31,2 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Oulun Asuntohankinnan omistamien asuntojen käyttöaste kasvoi 2,2 prosenttiyksiköllä edellisvuodesta ollen 95,6 % (2012: 93,4 %). Budjetoitu käyttöaste oli 94,0 %. Asukasvaihtuvuus pieneni toimintavuoden aikana 8,8 prosenttiyksiköllä ollen 26,4 % (2012: 35,2 %). Asuntojen vuokra korotettiin 1,3.2013 keskimäärin 3,2 %. Asuntojen keskineliövuokra oli vuoden 2013 lopussa 10,95 euroa/m²/kk.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Oulun Asuntohankinta saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet vuonna 2013

- toteutunut liikevaihdo 1,2 milj. euroa oli 1,1 % suurempi kuin budjetoitu liikevaihto
- toteutuneet hoitokulut 0,7 milj. euroa olivat 17,1 % suuremmat kuin budjetoitujen
- suurimmilla kulutuksilla oli asuntojen korkukset 0,5 milj. euroa sekä asuntojen korjaukset 0,1 milj. euroa
- yhtiön hoitokate oli 47,6 %, budjetoidun
- pääomakulut 0,2 milj. euroa
- sekä tilikauden laajennus olivat 0,3 milj. euroa
- kirjanpidon virallinen tulos olivat budjetoitun
- suunnitelman mukaiset poistot olivat edellisvuoden
- vuokrasaamiset pienenevät 1,1 % vuosittaisesta vuokratuotosta (2012: 1,6 %)

Investoinnit

- investointeja ei ole tehty

Lainojen Otto ja takaisinmaksu

- lainoja lyhennettiin suunnitelman mukaisesti 0,2 milj. euroa

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- yhtioilla ei ole henkilökuntaa
Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

- tuleva vuosi tulee jatkuvaan vakaana
- lainaa lyhennetään suunnitelman mukaisesti
- vastikkeilla maksettavien asunto-osakeyhtiöiden korjausten määrän arviointi on vaikeaa

- asunto-osakeyhtiöiden korjaustoiminta jatkuu kuitenkin edelleen voimakkaana, mika saattaa vaikuttaa yhtiön mahdollisuksiin pitää kaikki asunnot vuokrattuina

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

- Oulun Asuntohankinta Oy osittaisjakautui vuoden 2014 alussa siten, että lähes kaikki arava- ja korkotukirajoituksista vapaat huoneistot (134 kpl) siirtyivät Sivakka-yhtymän omistukseen 1.1.2014

- Oulun Asuntohankinnan omistukseen jää 105 huoneistoa eli yhtiön toiminta supistuu vuoden 2014 aluksi merkittävästi aikaisempinä vuosin verrattuna

- toiminnan kannattavuus säilyy edelleen vakaana
Oy Oulunsalon kunnan Asunnonhankinta Ab

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, €</td>
<td>850</td>
<td>888</td>
<td>861</td>
<td>1,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, €</td>
<td>239</td>
<td>104</td>
<td>183</td>
<td>-23,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, €</td>
<td>137</td>
<td>33</td>
<td>253</td>
<td>84,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, €</td>
<td>5 985</td>
<td>5 921</td>
<td>-1,1 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, €</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>3</td>
<td>3</td>
<td>0,0 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>95,5 %</td>
<td>96,8 %</td>
<td>1,4 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>2,1</td>
<td>2,5</td>
<td>19,0 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>39,9 %</td>
<td>44,6 %</td>
<td>11,8 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td></td>
<td>1,01</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td></td>
<td>3,2 %</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>28,2 %</td>
<td>11,7 %</td>
<td>21,2 %</td>
<td>-24,8 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma
- asuntojen käyttöaste parani 1,3 prosenttiyksikköä ollen 96,8 %
- vaihtuvuus pieneni 6,5 prosenttiyksikköä ollen 33,5 %

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät
- toteutunut liikevaihto 0,9 milj. euroa oli 3,1 % budjetoitua pienempi
- hoitokulut 0,5 milj. euroa olivat 4,2 % budjetoitua pienemmat
- rahoitustuotot ja -kulut -0,06 milj. euroa toteutuivat 18,0 % pienempana kuin budjetoitu
- satunnaisissa tuottoissa on 0,09 milj. euron myynti-voitto kiinteiston myynnistä
- tilikauden tulos 0,3 milj. euroa oli 84,7 % budjetoitua parempi
- vuokrasaamiset pyyvin myynnillä ollen 1,3 % vuosittaisesta vuokratoiminnasta

Investoinnit
- investointeja ei tehty

Lainojen otto ja takaisinmaksu
- lainoja on lyhennetty 0,3 milj. euroa eikä uusia lainoja ole nostettu

Henkilöstömäärä 31.12.2013
- henkilökunta siirtyi 1.1.2014 alkaen Sivakka-konsernin, Monetran ja Oulun kaupungin palvelukseen

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Kiinteistö Oy Jääskönpelto

Taloudellisten tavoitteiden toteutamat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet:</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>1 436</td>
<td>1 529</td>
<td>1 449</td>
<td>0,9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>254</td>
<td>350</td>
<td>309</td>
<td>21,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tila- ja liiketoimintatulos, t€</td>
<td>0</td>
<td>71</td>
<td>0</td>
<td>0,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>11 169</td>
<td>10 820</td>
<td>-3,1 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>3</td>
<td>3</td>
<td>0,0 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>93,4 %</td>
<td>93,9 %</td>
<td>0,5 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,2</td>
<td>1,2</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>9,6 %</td>
<td>10,4 %</td>
<td>8,3 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>7,7</td>
<td>7,7</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td>3,0 %</td>
<td>3,0 %</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitton%</td>
<td>17,7 %</td>
<td>22,9 %</td>
<td>21,3 %</td>
<td>20,3 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa mutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

- asuntojen käyttöaste parani 0,5 prosenttiyksikköä ollen 93,9 %
- vaihtuvuus kasvoi 0,3 prosenttiyksikköä ollen 35,3 %

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- toteutunut liikevaihto 1,4 milj. euroa oli 5,2 % budjetoitua pienempi
- hoitokulut 0,8 milj. euroa olivat 3,0 % budjetoitua pienemmat
- rahoitustuotot ja –kulut – 0,3 milj. euroa toteutuivat 2,2 % pienempana kuin budjetoitu

Investoinnit

- investointeja ei ole tehty

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja on lyhennetty 0,3 milj. euroa eikä uusia lainoja ole nostettu

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Kiinteistö Oy Simppulanhaka

Taloudellisten tavoitteiden toteutumisaaruudet ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, €</td>
<td>4 114</td>
<td>4 369</td>
<td>4 301</td>
<td>4,5 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, €</td>
<td>564</td>
<td>1 029</td>
<td>1 191</td>
<td>111,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, €</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, €</td>
<td>20 301</td>
<td>19 654</td>
<td>19 654</td>
<td>-3,2 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, €</td>
<td>0,06</td>
<td>0,01</td>
<td>0,01</td>
<td>-83,3 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>14</td>
<td>13</td>
<td>13</td>
<td>-7,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>95,3 %</td>
<td>96,3 %</td>
<td>1,0 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td>0,1</td>
<td>0,1</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td></td>
<td></td>
<td>17,5 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td></td>
<td></td>
<td>4,4</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td>17,5 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td>4,4</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td>17,5 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td>4,4</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitettu pääoman tuotto%</td>
<td>6,3 %</td>
<td>6,3 %</td>
<td>102,2 %</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>13,7 %</td>
<td>23,6 %</td>
<td>27,7 %</td>
<td>102,2 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

- asuntojen käyttöaste parani 1,0 prosenttiyksikköä ollen 96,3 %
- vaihtuvuus pieneni 8,3 prosenttiyksikköä ollen 38,5 %

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- toteutunut liikevaihto 4,3 milj. euroa oli 1,5 % budjetoitua pienempi
- hoitokulut 2,4 milj. euroa olivat 9,3 % budjetoitua pienemmat
- rahoitustuotot ja –kulut –0,5 milj. euroa toteutuivat 13,4 % pienempana kuin budjetoitu
- satunnaisissa tuotoissa on 0,01 milj. euron myynti- voitto kaluston myynnistä
- tulos ennen tilinäyttöä oli 0,7 milj. euroa oli 49,0 % budjetoitua parempi
- vuokrasaamiset pienenevät ollen 2,0 % vuosittaisesta vuokramaksuista

Investoinnit

- investointeja ei juurikaan tehty

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja on lyhennetty 1,3 milj. euroa eikä lainoja ole nostettu

Henkilöstömääriä 31.12.2013

- henkilökunta siirtyi 11.2014 alkaen Sivakka-konsernin ja Oulun kaupungin palvelukseen

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Haukiputaan Kehitys Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet:</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>2326</td>
<td>2000</td>
<td>2209</td>
<td>-5,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>1000</td>
<td>700</td>
<td>858</td>
<td>-14,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>452</td>
<td>300</td>
<td>446</td>
<td>-1,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>12370</td>
<td>12200</td>
<td>11516</td>
<td>-6,9</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>280</td>
<td>400</td>
<td>31</td>
<td>-88,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>4</td>
<td>3</td>
<td>3</td>
<td>-25</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, % (vuoden lopussa)</td>
<td>87,0</td>
<td>80</td>
<td>60,2</td>
<td>-26,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td>0,40</td>
<td>0,35</td>
<td>-0,05</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>0,40</td>
<td>0,35</td>
<td>-0,05</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td>62,5</td>
<td>63,0</td>
<td>70,4</td>
<td>+7,9</td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>0,54</td>
<td>0,36</td>
<td>-0,18</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>8,4</td>
<td>7,0</td>
<td>7,5</td>
<td>-0,9</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td>42,9</td>
<td>30,0</td>
<td>38,8</td>
<td>-4,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Tunnusluvussa muutos laskettu kaavalla tunnusluku TP2012 – TP2013.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma


Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät


Investoinnit

Yhtiön investoinnit vuonna 2013 olivat noin 31 t€. Kaikki investoinnit kohdistuivat kiinteistöjen ja kiinteistoteknisten laitteiden korjauksiin ja uusimisiin. Yhtiö varautui talousarvioissaan kiinteistöjen muutosinvestointeihin, joille ei ollut vielä tarvetta.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiö lyheni lainojen vuoden 2013 aikana noin 11 miljonoilla senaalla eurolla. Uusia lainoja ei otettu.
Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Pääosa yhtiön omistamista toimitiloista on rakennettu elektroniikkateollisuutta varten. Elektroniikkateollisuuden tuotanto on edelleen vähentynyt, mikä on näkynyt vähentyneenä toimitilakysyntänä ja kilpailun kiristymisenä.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Talouden taantuma ja erityisesti elektroniikkateollisuuden vähentynyt toimitilojen tarve tekee vuokrausasteen parantamisen erittäin haasteelliseksi. Yhtiö pyrkii hankkimaan uusia vuokralaisia sopeuttamalla tarjontaansa muuttuneeseen kysyntä- ja kilpailutilanteeseen. Tiloja pyritään mm. vuokraamaan uudenlaisiin käyttötarkoituksiin ja pienempina kokonaisuuksina.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Toistaiseksi voimassa olevia työsuhteita on 3. Määräaikaisia ei tällä hetkellä ole.
Oulunsalon Kehitysyhtiö Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, €</td>
<td>436</td>
<td>450</td>
<td>432</td>
<td>-0,8 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, €</td>
<td>-154</td>
<td>-60</td>
<td>-165</td>
<td>-7,5 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Tiliakon tulos, €</td>
<td>-81</td>
<td>-30</td>
<td>-122</td>
<td>-52,0 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, €</td>
<td>3953</td>
<td>3970</td>
<td>3768</td>
<td>-4,7 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, €</td>
<td>151</td>
<td>50</td>
<td>10</td>
<td>-93,1 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>0,25</td>
<td>0,25</td>
<td>1,25</td>
<td>+500</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>88,5</td>
<td>95</td>
<td>95,3</td>
<td>+6,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>26,5</td>
<td>38,7</td>
<td>38,7</td>
<td>12,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>26,5</td>
<td>38,7</td>
<td>38,7</td>
<td>12,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>97,9</td>
<td>100</td>
<td>98,8</td>
<td>0,9 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>-0,5</td>
<td>-0,5</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitettu pääoman tuotto%</td>
<td>-3,9 %</td>
<td>-1,0</td>
<td>-4,4 %</td>
<td>-0,4 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>-35,3 %</td>
<td>-13</td>
<td>-38,2 %</td>
<td>-2,9 %</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Tunnuksellisessa muutos laskettu kaavalla tunnusluku TP2012 – TP2013.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma


Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät


Investoinnit

Talousarvioon varattua ikkunoiden vaihto siirrettiin. Merkittäviä investointeja ei suoritettu.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole velkaa.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiön työntekijät ovat toistaiseksi voimassa olevia. Yhtiössä on yksi kokoaikainen ja yksi osa-aikainen työntekijä. Toimistotilojen kysyntä on vähentynyt merkittävästi ja kilpailu on kiristynyt.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Oulun Aikuiskoulutuskeskus-konserni

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihdo, t€</td>
<td>16925</td>
<td>16850</td>
<td>16633</td>
<td>-1,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>-827</td>
<td>268</td>
<td>270</td>
<td>-132,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>-903</td>
<td>116</td>
<td>426</td>
<td>-104,7%</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>17317</td>
<td>14400</td>
<td>16521</td>
<td>-4,6</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>626</td>
<td>3500</td>
<td>3648</td>
<td>482,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>186</td>
<td>170</td>
<td>171</td>
<td>-8,1</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Maksuvalmius

- Current ratio 1,9 1,5 1,5 -21,1
- Quick ratio 1,8 1,3 1,3 -27,8

Vakavaraisuus

- Omavaraisuusaste, % 51,2 60 54,3 6,1
- Gearing, % 0,1 35 53,4 53282,2

Kannattavuus

- Sijoitetun pääoman tuotto% -6,1 1,2 1,2 -119,7
- Liikevoitto% -4,9 1,6 1,6 -132,7

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen ja strategian toteuttaminen

Oulun kaupunginvaltuusto on asettanut Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:lle seuraavat tavoitteet:

- taloudellinen ja kannattava toiminta
- toiminnan volyymin sopeuttaminen koulutuksyn- vaisa vaihteluihin
- taloudellisten, kannattavien ja laadukkaiden kolu- tuspalveluiden kehittäminen työelämän tarpeisiin
- Oulun kaupungin luomien strategioihin mukainen


Kulubudjetti sen sijaan alitettiin 320 t€:lla. Vuonna 2013 kuluaertyyppäsuunniteltu 16 365 t€, mikä on 349 t€ vähem- män kuin budjetti ja 1 462 t€ vähemmän kuin vuoden 2012 kulut. Kulujen kasvuvauhti (-8,2 %) on pienempi kuin liike- vaihdon kasvuvauhti (-2,3 %). Kulujen ja liikevaihdon vääri- tytyn kasvustaloudesta on saatu kääntymään oikeaan suuntaan. Kulujen kasvuvauhti on nyt alhaisin 10 vuoteen.


Laadunhallinnan käytäntöjen uudistaminen käynnisti- tiin toimintavuoden aikana. Laadunhallinnan painopisteitä olivat sähköisen toimintajärjestelmän ja toimintakäsikir- jan rakentaminen sekä olemassa olevien laadunhallinnan


**Investoinnit**


**Lainojen otto ja takaisinmaksu**


**Henkilöstömäärä 31.12.2013**


**Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**


**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014**


Hallituksen jäsenet ja tilinpäätöksessä mukana olevat yhtiöt

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n hallitus:
Jäsen Varajäsen
Veikko Niiranen puheenjohtaja Kalevi Eeli
Jaana Ylisuutari varapuheenjohtaja Maritta Heinonen
Anita Salmela jäsen Pertti Toukomaan
Jukka Orava jäsen Janne Aho
Antti Pönkkö jäsen Petri Luukkonen

Oulun Osaamiskeskus Oy:n hallitus:
Jäsen Varajäsen
Veikko Niiranen puheenjohtaja Kalevi Eeli
Jaana Ylisuutari varapuheenjohtaja Maritta Heinonen
Anita Salmela jäsen Pertti Toukomaan
Jukka Orava jäsen Janne Aho
Antti Pönkkö jäsen Petri Luukkonen

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n johtokunta: Johtokuntaa ei ole valittu vuodelle 2013.

Oulun Aikuiskoulutuskeskus –konsernin rakenne:


**Oulun kaupunginteatteri Oy**

**Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, % *</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>1124</td>
<td>1331</td>
<td>1316</td>
<td>17</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>11</td>
<td>-47</td>
<td>211</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikaudet tulos, t€</td>
<td>11</td>
<td>-47</td>
<td>214</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>1765</td>
<td>-</td>
<td>2281</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>101</td>
<td>-</td>
<td>48</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>160</td>
<td>-</td>
<td>160</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>67</td>
<td>-</td>
<td>70**</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,1</td>
<td>-</td>
<td>1,1</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>1,1</td>
<td>-</td>
<td>1,1</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusaste, %</td>
<td>33,7</td>
<td>-</td>
<td>35,4</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>-1,34</td>
<td>-</td>
<td>-2,09</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitusten pääoman tuotto%</td>
<td>3,3</td>
<td>-</td>
<td>63,9</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitotulo%</td>
<td>1</td>
<td>-</td>
<td>16</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

*Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

**Salien kokonaistäyttöprosentti**

**toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

Oulun kaupunginteatteri Oy:n vuoden 2013 toiminnalliset tavoitteet ja toteumat olivat:

- Teatterin tunnusluukuja TA 2013 TP 2013
- Esitykset 350 436
- Ensi-illat 10 8
- Katsojat 75 000 82 482

*Suuren näyttämön ensi-ilta oli Kauppamatkustajan kuolema (12 333 katsojaa), Saranat ja Sardiinit (10521), Ronja Ryövärintytär (11828) sekä Housut pois (esitykset loppumyytyjä). Pienellä näyttämöllä ensi-illan saivat Lovesong, Kiellettyt muistot sekä Vihan Jumala. Vinttikamarin ensi-ilta olivat Mielenpäihat (esitykset loppumyytyjä). Katsoja teatterissa kävi vuonna 2013 82482 (tavoite 75 000). Salien kokonaistäyttöprosentti oli 70 %.


Festivaali järjestettiin 20.–25.5.2013 ja sen teemana oli katu. Festivaalissa nähtiin koti- ja ulkomaisia lasten ja nuorten teatteriammattilaisten tuotantoja.

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

- Oulun kaupunginteatteri Oy:n tilikauden tulost oli 214 000€ positiivinen.
- Teatterin liikevaihto ylsi lähes tavoitteen jaaden siitä n. 15 000€.

**Investoinnit**

- Oulun kaupunginteatteri Oy:n investointien toteuma vuonna 2013 oli 48 000€,
Lainojen otto ja takaisinmaksu
- Uusia lainoja ei ole otettu.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset
Vuosi 2013 oli teatteriosakeyhtiölle toinen varsinainen toimintavuosi. Ensimmäisen osakeyhtiövuoden ongelmat vähenevät ja toimintamallit kehittyvät merkittävästi.

Maaliskuun kokouksessa hallitus hyväksyi Oulun kaupunginteatterin toiminta-ajatuksen ja tavoitteet vuodelle 2015.


Yhtiökokouksessa valittiin uusi hallitus, jonka järjestäytyminiskokous oli 17.6.2013.

- Tytti Tuppurainen, puheenjohtaja
- Suvi Lindén, varapuheenjohtaja
- Matti Karhula
- Juho Tuomainen
- Paula Grekelä
- Timo Reinikka (vars. jäsen/Näyttelijäyhdistys)
- Jaana Kahra (varajäsen/Näyttelijäyhdistys)
- Jukka Lappalainen (henkilökunnan edustaja, puheja ja lásnaolo-koordinaattori)


Hallitus käynnisti johtajien rekrytointiprosessin syyskuussa. Joulukuun kokouksessa hallitus päätti valita toimitusjohtajaksi Tuja Hyppösen ja taiteiliseksi johtajaksi Kari-Pekka Toivoisen.

Jukka Lappalainen, Timo Reinikka ja Jaana Kahra ilmoittivat tilikauden viimeisessä kokouksessa pyytävän edustamaltaan tulevat teatterin hallituksen jäsentyydestä.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014
Toimintavuonna 2014 Oulun kaupunginteatteri tuottaa 8 ensi-iltaa. Vuoden 2014 kokonaisesitysmääräksi arvioidaan 365 ja tavoite katsojamääräksi on 77 000.

Teatterin kiinteät kulut ovat suuret, jonka vuoksi teatteri taloudelliset haasteet ovat merkittäviä. Hallintopäällikkö Tuija Hyppönen kaynnistää yhtiön taloudellisten haasteiden ja sopimusten tärkeystä.

Hallitus käynnisti johtajien rekrytointiprosessin syyskuussa. Joulukuun kokouksessa hallitus päätti valita toimitusjohtajaksi Tuja Hyppösen ja taiteiliseksi johtajaksi Kari-Pekka Toivoisen.

Jukka Lappalainen, Timo Reinikka ja Jaana Kahra ilmoittivat tilikauden viimeisessä kokouksessa pyytävän edustamaltaan tulevat teatterin hallituksen jäsentyydestä.


Oulun kaupunginteatteri jatkaa aktiivista yhteistyötä eri kulttuuritoimijoiden kanssa. Yhteistyötä Jojo Oulun tanssin keskuksen kanssa on kehitetty suuresti. hallitusta sisäkäytävästä kulutuksesta on ollut myös tärkeää.

Teatterin taloudelliset haasteet ovat merkittäviä, ja hallitus on kehittänyt toimintavuoden 2014 tavoitteen nostaa tulojen. Ideaalitilanteessa tilavuokraustoiminta täyttää teatteritilat niiltä osin kun tiloja ei tarvita teatteritoiminnalle. Oulun kaupunginteatteri jatkaa aktiivista yhteistyötä eri kulttuuritoimijoiden kanssa.
Oulun Pysäköinti Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut (1000€):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>1630</td>
<td>1619</td>
<td>1707</td>
<td>4,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>49</td>
<td>35</td>
<td>112</td>
<td>129</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>16,8</td>
<td>4</td>
<td>101</td>
<td>501</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>18638</td>
<td>42950</td>
<td>36610</td>
<td>96</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>9671</td>
<td>26000</td>
<td>19505</td>
<td>102</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>8+2</td>
<td>8+2</td>
<td>8+2</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td>1,31</td>
<td>0,05</td>
<td>0,05</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,31</td>
<td>0,05</td>
<td>0,05</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>1,31</td>
<td>0,05</td>
<td>0,05</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisus</td>
<td>81,8</td>
<td>69,2</td>
<td>39,17</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisususaste, %</td>
<td>10,59</td>
<td>10,59</td>
<td>10,59</td>
<td>0,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>-0,3</td>
<td>0,3</td>
<td>0,3</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td></td>
<td>6,5</td>
<td>6,5</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos:% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Autosaaren kävijämäärä on laskenut vuoden 2012 tasosta 6,3 % ja sitä voidaan pitää tavoitteisiin nähdänsä välttämänä. Sokoksen kauppakeskuksen työmaa on vaikuttanut merkittävästi Autosaaren lyhytaikaisen pysäköinnin määäntä vähentävänä.

Pysäköinti Autoheikissä on noussut vuoden 2012 tasosta 12,8%, joka on selvästi yli tavoitteen.

Liiketilat ovat olleet vuokrattuina koko vuoden. Tärkeimmät vuorokalaiset ovat pystyneet ja hoitaneet vuokravastuunsa. Tilojen vuokrataraso on nousut hieman.


Koneiden ja kaluston uusimiseen ja rakennusten korjaukseen käytettiin yhteensä 116.180,00 €.

Investoinnit yhteensä 19.505.391,01 €

Oulun Pysäköinti Oy on käyttänyt vuonna 2013 Kivisydän hankkeen rakentamiskustannuksien ja varaauksien yhteensä 19.389.211,01 €.

Koneiden ja kalustun uusiin ja rakennusten korjauksiin käytettiin yhteensä 116.180,00 €.
Lainojen otto ja takaisinnakse


Henkilöstömäärä 31.12.2013


Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Yhtiö jatkaa nykyisten ydinkeskustan laitostensa, Autoisaaren ja Autoheikin, operaattorina. Lisäksi yhtiöstä on muodostunut Kontinkankaan sairaala-alueen merkittävä operaattori. Siellä yhtiö hoitaa OYS:n kahden pysäköintilaitoksen ja ns. eteläisen pysäköintialueen operaattoritoiminnot, sekä Sairaalaparkin pysäköintitalon ja Rehaparkin operaattoritoiminnot.

Operointikohteina on kaikkiaan 7 pysäköintitaloa ja yksi tasopysäköintialue.

Toimintaympäristössä ja toimialalla ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Yhtiö uskoo nykyisten pysäköintilaitostensa käyttöasteiden pienimuotoiseen kasvuun, kuitenkin Arinan kauppakeskus Valkean rakentamisen aiheuttamat haitat vaikuttavat merkittävästi Autosaaren pysäköinnin käyttöasteeseen.

Sen sijaan nykyisessä markkinatilanteessa merkittävän lyhytaikapysäköinnin taksankorotuksiin ei ole mahdollisuksia. Pitkääikaispysäköinnin osalta taksoja voidaan hiekan korottaa.

Vuoden 2014 alussa vahvistuneiden kallioperän rakennetuuttavuutta koskevien tietojen mukaan huoltotunnelin linjausta voidaan joutua vielä muuttamaan. Pysäköinti Oy uskoo pystyvänsä rakennuttamaan Kivisydämen budjetoidusti.
Monetra Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet:</th>
<th>TP2012 (tilikausi 8 kk)</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>4409</td>
<td>8050</td>
<td>7894</td>
<td>79,04 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>0</td>
<td>17</td>
<td>15</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>-9</td>
<td>5</td>
<td>1</td>
<td>111,11 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>2753</td>
<td>3112</td>
<td>3325</td>
<td>20,78 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td>377</td>
<td>580</td>
<td>808</td>
<td>114,06 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>111</td>
<td>148</td>
<td>143</td>
<td>28,83 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>1,43</td>
<td>0,89</td>
<td></td>
<td>-37,76</td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>1,43</td>
<td>0,89</td>
<td></td>
<td>-37,76</td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisususaste, %</td>
<td>24,37</td>
<td>22,03</td>
<td>20,65</td>
<td>-15,26 %</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>-1,22</td>
<td>-0,79</td>
<td></td>
<td>35,25</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td>0,12</td>
<td>1,81</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoito%</td>
<td>0,004</td>
<td></td>
<td>0,19</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Kaikki Oulun kaupungin talousarviokirjaan kirjatut Monetran tavoitteet vuodelle 2013 toteutuivat suunnitellusti. Tavoitteet olivat:

- uudet asiakkaat otettu palveluun onnistuneesti, sähköiset palvelut käytössä
- asiakastyytyväisyys hyvällä tasolla
- tehokkuus/tuottavuus parantunut 15%
- henkilöstötyytyväisyys hyvällä tasolla
- Jarki-projekti viety päätökseen suunnitellusti

Monetra Oy:n liikevaihto, liikevoitto ja tilikauden voitto toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti.

Liikevaihto kasvoi 79 % edellisestä vuodesta, johtuen pitkälti siitä, että ensimmäinen tilikausi vuonna 2012 oli 8 kuukauden pituinen ja vuonna 2013 tilikausi oli kokonainen kalenterivuosi. Lisäksi vuonna 2013 Monetra sai uusia asiakkkuksia (NordLab, Liminka ja OSEKK).

Tasauslaskutus toteutettiin vuoden 2014 alussa ja palauttava määrä asiakkaille oli yhteensä 335 000 euroa. Palautuksen määrä laskettiin vertaamalla prosesseittain ja asiakkaittain arvioitua ja toteutunutta työmäärää, järjestelmä- ja muita kustannuksia.

Monetran tilikauden voitto ennen veroja oli 4 660,36 euroa ja verojen jälkeen 767,32 euroa.

Investoinnit


Monetran käyttömaisuuks poistojen jälkeen on 1 218 808,76 euroa. Käyttömaisuuks koostuu muista pitkavaikutteisista menoista, koneista, kalustoista ja laitteisista sekä keskeneräisistä hankinoista.

**Lainojen ottot ja takaisinmaksu**

Monetra maksoi paamistajilleen Oulun kaupungille ja Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirille takaisin puolet paamalainoistaan eli 287 500,00 euroa syyskuussa 2013. Lyhennysten jälkeen Monetralla on paamalainaa Oulun kaupungiltta 230 000,00 euroa ja Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriltä 57 500,00 euroa. Lainojen korot ovat 2,5% vuodessa. Velkakirjassa on sovittu, että paama palautetaan 5 vuoden kuluttua, viimeistään 23.4.2017. Yhdistelä on oikeus maksaa laina osittain tai kokonaan pois aiemmmin. Lisäksi Monetralla on kytkossaan Oulun kaupungin konsernitiili ja sen liimetti on 300 000,00 euroa.

**Henkilöstömäärä 31.12.2013**

Monetan palvelussa oli 31.12.2013 143 henkilöä.

**Toimintaympäristöstä**

- OAMK Oy irrotettiin OSEKKista ja OAMK Oy tuli Monetran asiakasomistajaksi vuoden 2013 lopulla.

**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014**

- Vuoden 2014 keskeisimmat toimenpiteet ja kehityshankkeet painottuvat:
  - toiminnan tehostamiseen
  - esimiesvalmiuksen ja valmentajuuden edelleen kehittämiseen
  - asiakastyydyttävyysen säilyttämiseen

- Vuoden 2014 keskeisimmat toimenpiteet ja kehityshankkeet painottuvat:
  - Uusien asiakkuuksien mukana siirtyy myös henkilöstöä liikkeenluovutuksella: Limingasta 4 henkilöä ja OSEKK:stä 14 henkilöä ja lisää toimistokunnossani johtotaulujen osastoon
  - OAMK Oy irrotettiin OSEKKista ja OAMK Oy tuli Monetran asiakasomistajaksi vuoden 2013 lopulla.

**Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014**

- Vuoden 2014 keskeisimmat toimenpiteet ja kehityshankkeet painottuvat:
  - toiminnan tehostamiseen
  - esimiesvalmiuksen ja valmentajuuden edelleen kehittämiseen
  - asiakastyydyttävyysen säilyttämiseen

Monetan hallitukseen kuuluvat tilinäytöksien ja toimintakertomuksen hyväksymisteksti.

Oulu: Timo Autio (puheenjohtaja), Heidi Kemppainen, Miia Wennström
PPSHP: Juha Jääskeläinen (varapuheenjohtaja), Jouko Nissinen
Oulun seudun koulutuskuntayhtymä

**Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihdon tulo, t€</td>
<td>150285</td>
<td>148762</td>
<td>147358</td>
<td>-1,9</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevaihdon voitto, t€</td>
<td>16641</td>
<td>11831</td>
<td>15074</td>
<td>-9,4</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulon tulo, t€</td>
<td>8085</td>
<td>969</td>
<td>-3381</td>
<td>-141,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>164382</td>
<td>159702</td>
<td>22,7</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investointien, t€</td>
<td>16161</td>
<td>18260</td>
<td>19835</td>
<td>22,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstön määrä, lkm</td>
<td>1952</td>
<td>1861</td>
<td>1831</td>
<td>-6,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>63,20</td>
<td>0,67</td>
<td>56,67</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td>0,38</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisuusuusaste, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitettun pääoman tuotto%</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteuma**

- toteuman raportointi ja vertailu talousarviossa 2013 esitettyihin tavoitteisiin

**Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät**

- lyhyt analyysi taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta
- analyysissa tulee käsitellä ne tekijät, jotka olennaisesti ovat vaikuttaneet tuloksen muodostumiseen (poikkeamat talousarviossa, merkittävät muutokset edelliseen vuoteen verrattuna)

**Investoinnit**

- investointien toteuma vuonna 2013, onko ollut talousarvion mukainen
- merkittävimmät investoinnit vuonna 2013
- syyt merkittäviin poikkeamiin

**Lainojen otto ja takaisinmaksu**

- onko otettu uusia lainoja (konsernilainoja?) On otettu 7,55 M€
- lainojen takaisinmaksu, onko tullut muutoksia Ei lainojen takaisinmaksu

**Henkilöstömäärä 31.12.2013**

- määräaikaiset ja toistaiseksi voimassa olevat työsuhteet (14O2 ja 429)

**Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset**

Ammattikorkeakoulu irtautui Osekkista tilikauden päättyessä.
Oulun Palvelusäätiö

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Taloudelliset tavoitteet</th>
<th>TP2012</th>
<th>TA2013</th>
<th>TP2013</th>
<th>Muutos, %</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Liikevaihto, t€</td>
<td>7 641</td>
<td>7 826</td>
<td>8 356</td>
<td>6,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto, t€</td>
<td>326</td>
<td>431</td>
<td>321</td>
<td>-1,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Tilikauden tulos, t€</td>
<td>157</td>
<td>0</td>
<td>8</td>
<td>-95</td>
</tr>
<tr>
<td>Taseen loppusumma, t€</td>
<td>7 646</td>
<td>7 500</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Investoinnit, t€</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Henkilöstö, lkm</td>
<td>92</td>
<td>92</td>
<td>93</td>
<td>1,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Käyttöaste, %</td>
<td>100</td>
<td>100</td>
<td>100</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maksuvalmius</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Current ratio</td>
<td>0,38</td>
<td></td>
<td>0,46</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Quick ratio</td>
<td>0,38</td>
<td></td>
<td>0,46</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Vakavaraisus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Omavaraisusaste, %</td>
<td>44</td>
<td></td>
<td></td>
<td>48</td>
</tr>
<tr>
<td>Gearing, %</td>
<td>0,93</td>
<td></td>
<td></td>
<td>0,84</td>
</tr>
<tr>
<td>Kannattavuus</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Sijoitetun pääoman tuotto%</td>
<td>5,5</td>
<td></td>
<td></td>
<td>1,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Liikevoitto%</td>
<td>4,3</td>
<td></td>
<td></td>
<td>3,8</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Muutos, % tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tehtyjen asiakastyytyväisyyden sujuu terveen palvelukannan ja niiden perusteella saadun tuottaman palvelun arvokunnan aikana kasvaneen asiakaspopulaation kasvun myötä. Palvelutulot kasvanevat sekä ateriatulojen, joihinkin verrattuna, kasvaneiden palvelutulojen vuokraamisesta ja palvelun hyödyntämisestä.

Palvelutuotantoa on lähdetty monipuolistamaan ja oma kotoisista palvelutulojaan on edennyt nopeasti aikataulussa ja alkavat ensimmäisessä yksikössä maaliskuussa 2014. Lisäksi toiminnassa on panostettu tavoitteellisuuteen.

Palvelusäätiö on voittoa tavoitteleman saato.

Kiinteistöjen katselumajoista on jatkettu ja niiden perusteella on tehty tarvittavia korjauksia.

Henkilöstön työyhteys on parantunut edelliseen vuoteen verrattuna. Palvelukeskusten ja palvelutalon työelämä on siten tehty tarvittavia korjauksia.

Investoinnit

Suurempi investointeja ei tehty lukuun ottamatta Höyhty- rän palvelutalon ja –keskuksen lukkojen uusimisesta.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Uusia lainoja ei otettu ja vanhojen lainojen takaisin maksutetun maksusuunnitelmien mukaisesti.
Henkilöstömäärä 31.12.2013

<table>
<thead>
<tr>
<th>Säätiön henkilöstö 31.12.</th>
<th>2012</th>
<th>2013</th>
<th>miehiä</th>
<th>naisia</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>vakituiset</td>
<td>89</td>
<td>93</td>
<td>11</td>
<td>82</td>
</tr>
<tr>
<td>määräaikaiset</td>
<td>47</td>
<td>41</td>
<td>5</td>
<td>36</td>
</tr>
<tr>
<td>yhteensä</td>
<td>136</td>
<td>134</td>
<td>16</td>
<td>118</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Toimien määrä on pysynyt samana eli niitä on 92. Vakituisia työntekijöitä on 93 johtuen siitä, että yhta tointa hoitaa kaksi osa-aikaista työntekijää.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Uusia toimijoita tulee markkinoille ja ne ovat yleensä valtakunnallisia yrityksia, jotka laajentavat toimintaansa hyvin nopealla aikataululla. Säätiön tuottamien palveluiden tulee olla laadukkaita ja toiminnassa tulee keskittyä ydinosaamiseen eli palveluiden tuottamiseen avopalveluissa, tehostetussa palveluasumisessa sekä palveluasuntojen vuokraustoiminnassa. Uutena alueena tulee olemaan kotihoitotoiminta. Lisäksi on tärkeää panostaa näkyyvyteen markkinoinnilla ja mainonnalla.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Palvelutaloasuntoja tulee 1.1.2014 lisää vuokrattavaksi 31 kappaletta.

Ateriapalveluiden kehityksen odotetaan pysyvän hyvällä tasolla. Palvelukeskuksissa kehitetään niiden toimintaa entistä moninaisemmaksi ja asiakkaiden omatoimisuutta tukevammin.

Oma kotihoitotoiminta alkaa Keskustan palvelutaloissa maaliskuussa ja suunnittelutyöt jatketaan seuraavien yksiköiden siirtoa varten.

Tehostetussa palveluasumisessa kehitetään toimintaa edelleen niin, että asukas voisi asua siellä halutessaan elämänsä loppuun saakka.
Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat
### 20 Käytetyt tilikirjat ja säilytys

<table>
<thead>
<tr>
<th>Tasekirja</th>
<th>sähköinen arkisto</th>
<th>Oulun Energia</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Atk-pääkirja</td>
<td>paperituloste</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Atk-pääkirja</td>
<td>sähköinen arkisto</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Atk-päivakirja</td>
<td>sähköinen arkisto</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Konsernitilinpäätösasiakirjat</td>
<td>paperituloste</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Myyntireskontra</td>
<td>sähkö. arkisto/paperituloste</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Vaaka-laskutusohjelma</td>
<td>Oulun Jatehuolto</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Satamalaskus</td>
<td>Oulun Satama</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Timmi-varausjarjestelmä</td>
<td>Liikuntavirasto</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Effica-laskutusohjelma</td>
<td>Nuorisoasiainkeskus</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>YPH-Effica</td>
<td>Sosiaali- ja terv.toimi</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulu Laskutus –laskutusohjelma</td>
<td>Oulun Serviisi</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Oulun Taidekoulu lukukausimaksut</td>
<td>Oulun Taidekoulu</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Aqua-laskutusohjelma</td>
<td>Oulun Vesi</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Digia-laboratoriopalv.laskutus</td>
<td>Oulun seud.ymparistol</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Maanvuokralaskutus (community)</td>
<td>Tekninen keskus</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>OTTlaskutus</td>
<td>Oulun Tietotekniikka</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Dynamics AX PROD-varastonhallinta</td>
<td>Oulun Tekninen liikel.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>logistikan kuljetuksen laskutus</td>
<td>Oulun Tekninen liikel.</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Logistikaikkakeskuksen varasto/AXA</td>
<td>Oulun Tekn. liikelaitos</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ostoreskontra</td>
<td>sähk. arkisto/paperituloste</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Maksukirjaukset</td>
<td>sähk. arkisto/paperituloste</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Muistiotositeet</td>
<td>paperituloste</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
<tr>
<td>Palkkatositeet</td>
<td>sähk. arkisto/paperituloste</td>
<td>Oulun Konttori</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Muut erillisjärjestelmät:

| Personec kaytttoomaisuus | paperituloste | Oulun Konttori |
| Henkilöstökassa/WM-Data | Oulun Konttori |
| Efeko-varasto | sähköinen arkistointi | Oulun Tekninen liikel. |
| AtkSla -korjaamolaskutus | sähköinen ark./paperituloste | Oulun Tekninen liikel. |
| AtkSla -kuljetuslaskutus | sähköinen ark./paperituloste | Oulun Tekninen liikel. |
| AtkSla -pienkalustolaskutus | sähköinen ark./paperituloste | Oulun Tekninen liikel. |
| MTC -korjaus- ja kunnossapidon ja kiinteistöhoidon lask. | sähköinen ark./paperituloste | Oulun Tekninen liikel. |
| Arttuun -kiinteistöhoidon teknisten palvelujen laskutus | sähköinen arkistointi | Oulun Tekninen liikel. |
| TCM -kustannuslaskentajarjestelma/sosiaalipalkkavarau | sähköinen arkistointi | Oulun Tekninen liikel. |
| Oulun Teknisen liikelaitoksen varasto/Efeko | sähköinen arkistointi | Oulun Tekninen liikel. |
| Oulun Teknisen liikelaitoksen korjaamon varasto/ATKSLA | sähköinen arkistointi | Oulun Tekninen liikel. |
| Opus Capita Treasury Management | sähköinen arkistointi | Konsernipalvelut |
| Sosiaalinen luottot -ohjelma | Oulun Konttori |
| UniCity kaupunkikorttiohjelma | sähköinen arkisto | Oulun Serviisi |
| Verkko-HelleWin oppilaslaskutus | sähk.ark./paperituloste | Oulu-opisto |
| Aamoaisuudenrekisteri | Tekninen keskus |
| Pysäköinnivalvonta | Tekninen keskus |
| Viljelypalsta- ja venepaikkarekisteri | Tekninen keskus |
| Asuntojen korjausavustukset | Tekninen keskus |
| Efeko kaytttoomaisuus | Oulun Energia |
| Analyse/Palvelukassa | Oulun Konttori |
| Oulun Veden varasto/Efeko | Oulun Vesi |
| Kiinteistötieto/vuokralaskutus/Hahtela | sähk.arv/paperituloste | Oulun Tilakeskus |

---

**TILinpäätöstä varmentavat asiakirjat**

20  Käytetyt tilikirjat ja säilytys
### Luettelo käytetyistä tositelajeista

| 1A | Koulu.Laamu- ja iltap. kerhotoiminta | 65 | Asiakassassa, Tekpa |
| 1B | Perunapalstat | 67 | Asiakassassa, Aspa 1 |
| 1C | Hammashuolto | 68 | Asiakassassa, Aspa 2 |
| 1E | 1E-reskontra | 69 | Asiakassassa, Aspa 3 |
| 1F | Sote, todistusmaksut | 70 | Asiakassassa, Aspa 4 |
| 1G | Laitospaikkakalouskutus | 71 | Asiakassassa, Aspa 5 |
| 1H | Psykiatrianklinikka | 72 | Asiakassassa, Aspa 6 |
| 1I | Asuntolainat | 73 | Asiakassassa, Aspa 7 |
| 1J | Paivahoitolaskutus | 74 | Asiakassassa, Yli-II |
| 1K | Kotipalvelu | 79 | Asiakassassa, Kirjasto |
| 1L | Kirjalaskutus | 80 | Asiakassassa, Kaijonharjun kirjasto |
| 1M | Taidekoulu | 81 | Asiakassassa, Karjasillan kirjasto |
| 1N | Hyve-vuokrat | 82 | Asiakassassa, Kaukovainion kirjasto |
| 1O | Yliopilastutkimotomaksut | 83 | Asiakassassa, Koskelan kirjasto |
| 1P | Konservatorio | 84 | Asiakassassa, Kuivasjarven kirjasto |
| 1R | Liikuntavirasto | 85 | Asiakassassa, Maikkulan kirjasto |
| 1S | Palkkasaatavat | 86 | Asiakassassa, Myllyojan kirjasto |
| 1T | Jäähimo ja hoidonkorvaus | 87 | Asiakassassa, Oulunsuon kirjasto |
| 1U | Tekpa, kaivuulupa | 88 | Asiakassassa, Patenäinen kirjasto |
| 1V | Maanvuokrat | 89 | Asiakassassa, Puolivälinkankaan kirjasto |
| 1Y | Pro elaskutus | 90 | Asiakassassa, Rajakylän kirjasto |
| 1W | Venepaikat | 91 | Asiakassassa, Tuiran kirjasto |
| 2O | Korkolaskut | 92 | Asiakassassa, Yli-kimingin kirjasto |
| 21 | Suorituskirjaus | 93 | Asiakassassa, Kaakkurin kirjasto |
| 22 | Kirjaston aiheettomien laskujen poisto | 94 | Asiakassassa, Ritaharjun kirjasto |
| 23 | Kassa/Lindorff | 95 | Kiaunin kirjasto |
| 24 | Sote: ulosoton kautta tulleet suoritukset | 96 | Jäällin kirjasto |
| 25 | Lindorff-ulosotto | 97 | Haukiputaan kirjasto |
| 29 | Myren ulkop. reskontra | 98 | Oulunsalon kirjasto |
| 2M | Matkanhallinta | 99 | |
| 41 | Ostolaskut | 7A Nordea 158530-0000021 |
| 48 | Mukusurijakset | 7B Lahjoitusrahastot |
| 49 | Mukusurijakset/Yksittäiset laskut | 7C Ylikiminki Nordea 110730-651293 |
| 5J | Ateria/Kaupunkikorttitaapuhuat | 7D Ylikiminki OP 553003-2332 |
| 5L | Liikunta/Kaupunkikorttitaapuhuat | 7E POP-Oulu 474430-212925 |
| 5M | Siitto perintään muut | 7F OP 574136-20004108 |
| 5O | Orkesteri/kap.kortti | 7G SHB 31310-00929970 |
| 5S | Soten siitto perintään | 7I O-salo/OP FI8357402720001 |
| 5Y | Pro e, sis.suorasiirrot | 7J O-salon stip.rah. OP |
| 50 | Yleismuistiot | 7M Nordea 110752-16631 |
| 51 | Luottotapiot Sote | 7N Svenska Handelsbanken 313313-1070317 |
| 52 | Palkat | 7O SP Optia 460020-200000482 |
| 53 | Varastot | 7P Yli-li/OP FI6457416200057 |
| 54 | Muut suorasiirrot | 7Q Sampo 800010-008300092 |
| 55 | Av. ja perim.jätt.pää. | 7R Haukipudas/OP |
| 56 | TCM-suorasiirrot | 7S Haukipudas/stipendirahasto |
| 57 | Käyttöomaisuuden poistot | 7T OKO FIO25741406900671 |
| 58 | Yksilo- ja perheh./suorasiirrot | 7Y Sampo as.korj.avustustili 800018-2184458 |
| 59 | Yleismuistiot/Myre | 9A Kassa, Raatti |
| 60 | Rahoitustapahtumien kasinkirjauset | 9B Kassa, Raksila |
| 62 | Tiliotetapahtumien kasinkirjauset, sote | 9C Kassa, Ouluhalli |
| 63 | Asiakassassa 1, Rahatomi | 9D Kassa, Urheilutalo |
| 64 | Asiakassassa 2, Rahatomi | 9E Kassa, Linnanmäki, liik.halli |
| 65 | Asiakassassa, Tekpa | 9F Kassa, Jatatul |
| 66 | Asiakassassa, Aspa 1 | 9G Kassa, Oulunsalo |
21 Tunnuslukujen laskentakaavat

Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöon)

Omavaraisuus-% = (Oma pääoma +Poistoero+ Vapaahoidoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)

Rahoitusvarallisuus €/asukas = (Saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja pankkisaamiset)
- (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Asukasmäärä

Suhteellinen velkaantuneisuus
= (Vieras pääoma - Saadat ennakot)/Käyttötulo

Käyttötulo = toimintatuotot+verotulot+käyttötaulouden valtionosuudet

Lainakanta, 1000 euroa
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €
= tilinpäätös-vuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä (Toiminnan ja investointien rahaviran kertymä 5 vuodelta €)

Investointien tulorahoitus, %
= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno
(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

Pääomamenojen tulorahoitus, %
=100*Vuosikate/(Investointien omahankintameno + An-tolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykyset)

Lainanhoitokate
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykyset)

Kassavarat, milj. euroa
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa
=Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut +kom.investoinnit+antolainojen lisaykset+pitkaaik laino-jen vähennykyset

Kassan riittävyys, pv
= 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Konsernireservi + Kertynty poistoero + Vapaahoidoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)

Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa
= Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)

LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %
= 100°(Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Muille maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Sijoitetu kollinn viera pääoma + Poistoero ja vapaahoidoiset varaukset)

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %
= 100°Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) /
(Oma pääoma + Lainat kunnalta + Poistoero ja vapaahoidoiset varaukset)

Voitto, %
= 100°Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto

LIIKELAITOKSEN Rahoituskasetselman TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %
= 100°(Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset – Tuloverot) / Investointien omahankintameno
Pääomamenojen tulorahoitus, %
= 100* (Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset – Tuloverot) / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate
= (Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut – Tuloverot) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassastamaksut/vuosi
Kassan riittävyys (pv)
=365 pv * rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Quick ratio
= (Rahat ja pankkisaamiset + Rahoitusarvopaperit + Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma – Saadut ennakot)

Current ratio
= (Vaihto-omaisuus + Lyhytaikaiset saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma – Saadut ennakot)

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertyma, €
= tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertyma
(Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €)

LIIKELAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %
=100*(Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma – Saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %
= 100* (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)
= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Lainakanta 31.12.
=Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainasaamiset 31.12.
= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset
Tilinpäätöksen allekirjoittaminen ja tilinpäätösmerkintä
TILINPÄÄTÖksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

OUULUN KAUPUNKI

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Oulussa __________ . ________________kuuta 2014

_________________________ ___________________________
_________________________ ___________________________
_________________________ ___________________________
_________________________ ___________________________
_________________________ ___________________________
_________________________ ___________________________

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Oulussa __________ . ________________kuuta 2014

BDO Audiator Oy

Pasi Leppänen, JHTT
Oulun kaupungin tilinpäätös ja toimintakertomus 2013