



Kuva: Leena Törmälä

Tilinpäätös 2018 Tasekirja

Kaupunginhallitus 3.6.2019
Kaupunginvaltuusto 17.6.2019

Sisällysluettelo

1 TOIMINTAKERTOMUS	3
1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.2 Kunnan hallinto	4
1.3 Yleinen taloudellinen kehitys	7
1.4 Oman talousalueen kehitys	9
1.5 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	10
1.6 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	11
1.7 Kunnan henkilöstö	11
1.8 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä	11
1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	12
2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	15
2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	15
2.2 Toiminnan rahoitus	25
3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	28
4 KOKONAISTULOT JA -MENOT	32
5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	33
5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2018	33
5.2 Konsernin toiminnan ohjaus	34
5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	35
5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	36
5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	37
5.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	38
6 KESKEISET LIITETIEDOT	43
7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	43
8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	44
8.1 Käyttötalouden toteutuminen	44
Käyttötalous yhteensä	45
10 Keskusvaalilautakunta	47
12 Tarkastuslautakunta	48
14 Kaupunginvaltuusto	50
16 Kaupunginhallitus	53
20 Kehittämislautakunta	69
30 Tulevaisuuslautakunta	82
50 Rakennetun ympäristön lautakunta	99
8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	108
8.3 Investointiosan toteutuminen	112

8.4 Rahoitusosan toteutuminen	115
8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	116
9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	117
9.1 Kunnan tuloslaskelma	117
9.2 Kunnan rahoituslaskelma	118
9.3 Kunnan tase	119
9.4 Konsernituloslaskelma	120
9.5 Konsernin rahoituslaskelma	121
9.6 Konsernitase	122
10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	123
11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	151
12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	152
13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT	152

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

LUONNOSTAAN YLPEÄ RAAHE

Vuoden 2018 aikana Raahen kaupungin vetovoima ja mikä tärkeintä, pitovoima kehittyi merkittävästi. Tästä esimerkkinä on vuodenvaihteessa tehty vetovoimatutkimus, jossa 50 kunnan ja noin 12 000 vastauksen otoksesta Raahе sijoittui sekä ulkoisessa että sisäisessä vertailussa viiden parhaan kunnan tai kaupungin joukkoon omassa kokoluokassaan. Kaupungin näkyvyyteen ja positiiviseen viestintään on kiinnitetty huomiota lisäämällä henkilöresursseja, joista merkittävin on vuonna 2018 palkattu viestintäpäällikkö sekä käytännön asukasmarkkinoinnin tehostaminen ja resursointi. Tänä päivänä Raahе on kansainvälisesti noteerattu asukkaiden vaikuttamisen ja osallistumisen edelläkävijä, kansallisesti tunnustettu matkailutoimija ja Pohjois-Suomen suurin metalliteollisuuden keskittymä.

Myönteistä on kaupunkimme työpaikkojen kasvun jatkuminen sekä meille tärkeässä lasten ja nuorten ryhmässä tapahtunut asukasluvun kasvu, olkoonkin että asukasluку kokonaisuutena hieman laski vuonna 2018.

Suomalaisen yhteiskunnan murros jatkui edelleen, tällä hetkellä sote-uudistus näyttääkin siirtyvän tuleville vuosille. Huolestuttavaa on, että uudistuksen myötä tekemättä jätetyt uudistukset aiheuttavat moninkertaisen vaivan ja kustannukset tulevaisuudessa. Muutos vaikuttaa mittavasti kaupungin toimintakenttään siirtäen sosiaali- ja terveystoimen, pelastuslaitoksen sekä ison osan tukipalveluista maakunnalliselle toimijalle.

Kunnan tulevaisuuden eli maakuntauudistuksen jälkeiseen aikaan varautumisen kannalta kaupungin tulokseksi toteutunut noin 1,5 M€:n alijäämä on yleisen tilanteen huomioiden tyydyttävä tulos; kaksi kolmasosaa suomen kunnista tekee alijäämäisen tuloksen. Olennaista on, että me olemme aktiivisia ja teemme tarvittavat toimenpiteet ja suunnitelmat tilanteen korjaamiseksi tuleville vuosille. Tavoitteena on vakaasti ylijäämäinen kuntatalous rakenteita uudistamalla.

Meidän on tulevaisuudessakin huolehdittava kaupunkimme elinvoimasta ja keskityttävä erityisesti elinvoimainvestointeihin. Meidän tulee hyödyntää avautuvat mahdollisuudet mahdollisimman tehokkaasti sekä varautua viisaasti mm. valtionosuusjärjestelmän ja verotuksen muutoksiin. Raahen kaupungin tavoitteena on aina asukkaiden hyvinvoinnin lisääminen ja elinvoimatekijöiden kasvattaminen kaupunkilaisten parhaaksi.

Ari Nurkkala
Kaupunginjohtaja

1.2 Kunnan hallinto

Hallinnonuudistuksen myötä Raahen kaupungin toimielinten/lautakuntien määrä on vähentynyt merkittävästi. Kaupunginvaltuuston ja – hallituksen lisäksi Raahessa toimii 1.6.2017 lukien kolme lautakuntaa: rakennetun ympäristön lautakunta, tulevaisuuslautakunta ja kehittämislautakunta.

Kaupunginvaltuuston paikkajakauma 31.12.2018 oli seuraava: KESK 19, VAS 10, SDP 7, KOK 3, PS 2, KD 1, VIHR 1, yhteensä 43 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajana toimi äidinkielen, historian ja yhteiskuntaopin lehtori, kansanedustaja Hanna-Leena Mattila (KESK), I varapuheenjohtajana kansanedustaja Katja Hänninen (VAS), II varapuheenjohtajana pääluottamusmies, elektroniikkatyöntekijä Pirkko Valtanen (SDP) ja III varapuheenjohtajana sisätautien erikoislääkäri, eläkeläinen Matti Honkala (KOK).

Kaupunginhallituksessa oli 11 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi riskienhallintapäällikkö, palomestari Jarmo Myllymäki (KESK) ja varapuheenjohtajana aluetoimitsija Tarja Ollanketo (VAS).

Toimielimet ja niiden puheenjohtajisto vuonna 2018

Keskusvaalilautakunta

Puheenjohtaja Aulis Ylikulju (KESK), varapuheenjohtaja Antti Nordström (VAS). Keskusvaalilautakuntaan yksi jäsen seuraavista valtuustoryhmistä: KESK, VAS, PS, KOK ja SDP, yhteensä viisi jäsentä.

Tarkastuslautakunta

Puheenjohtaja Kauko Lumiaho (KESK), varapuheenjohtaja Saira Salonsaari (KD). Tarkastuslautakunnassa on yksi jäsen jokaisesta valtuustoon vaaleilla valitusta ryhmästä, yhteensä 7 jäsentä.

Rakennetun ympäristön lautakunta

Puheenjohtaja Niilo Ojala (VAS), varapuheenjohtaja Matti Hummastenniemi (KESK). 11-jäseninen rakennetun ympäristön lautakunta toimii luonnonsuojelulain, jätelain, vesiliikennelain, maastoliikennelain, ulkoilulain, maankäyttö- ja rakennuslain, maa-aineslain ja kunnossapitolain tarkoittamana toimielimenä. Rakennetun ympäristön lautakunta nimeää lisäksi viisijäsenisen lupa- ja valvontajaoston, joka toimii em. lakien tarkoittamana lupa- ja valvontaviranomaisena.

Tulevaisuuslautakunta

Puheenjohtaja Paavo Törmi (SDP), varapuheenjohtaja Jari Törmikoski (KESK). 11-jäsenisen tulevaisuuslautakunnan tehtäviin kuuluvat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston sekä nuoriso-, liikunta- ja kulttuuri-toimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen.

Kehittämislautakunta

Puheenjohtaja Antero Aulakoski (KESK), varapuheenjohtaja Marina Alapere (SDP). 11-jäseninen (seudullisia asioita käsiteltäessä 15-jäseninen, seudullisten asioiden käsittelyyn Siikajoen kunta ja Pyhäjoen kunta valitsevat kumpikin 2 jäsentä). Kehittämislautakunta käsittelee kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi meneviin asemakaavoihin, elinkeinojen kehittämiseen ja toimitilaratkaisuihin, elinkeinostrategian laatimiseen, kaupunkimarkkinointiin ja viestintään, matkailun kehittämiseen sekä seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvät asiat.

Lähidemokratiahallitus

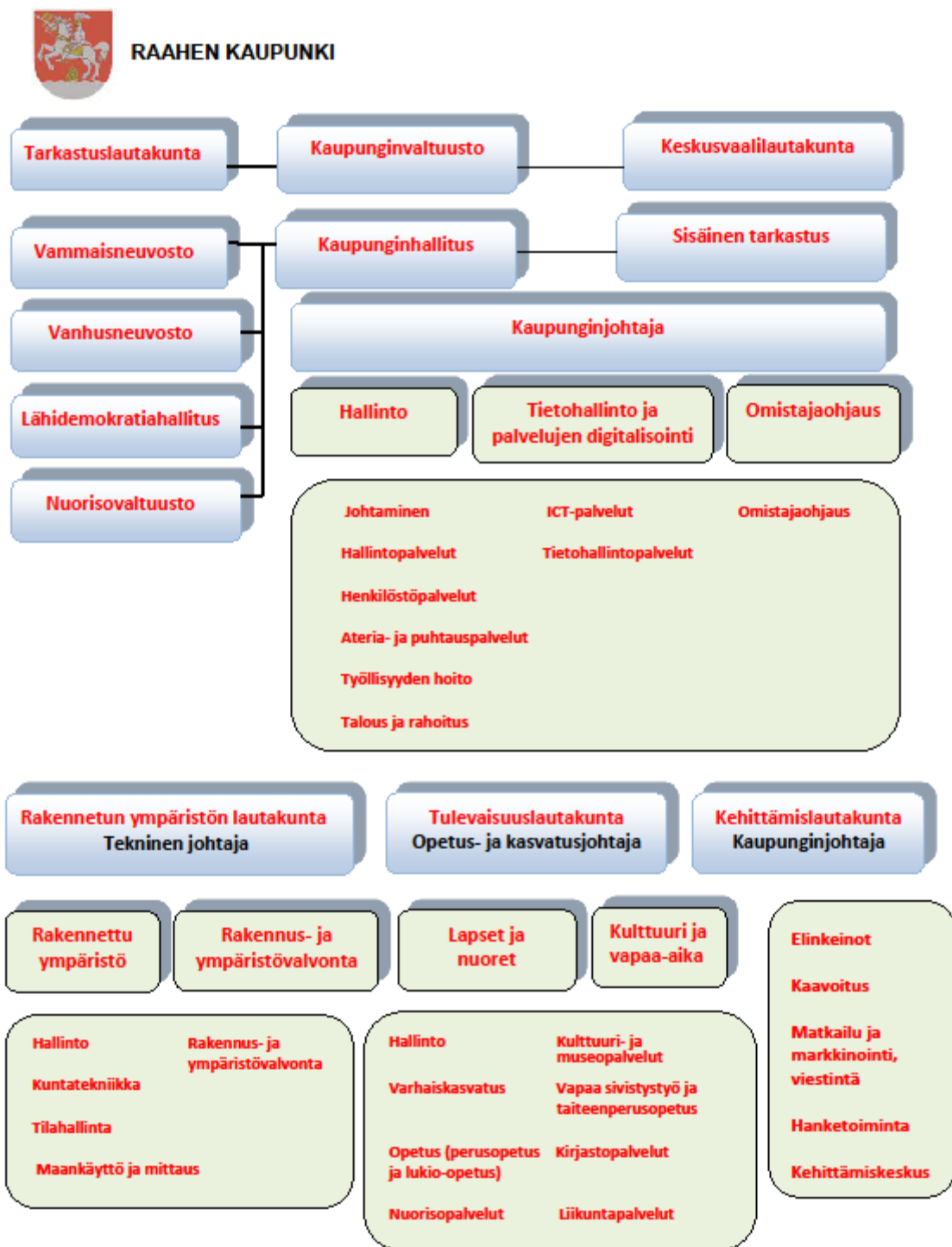
Puheenjohtaja Elina Romppainen, varapuheenjohtaja Pertti Vuori.

9-jäseninen lähidemokratiahallitus kootaan neljän alueen (Merikadun, Pattasten, Saloisten ja Vihannin koulupiirit) edustajista, jotka valitaan kahdeksi vuodeksi kerrallaan. Lähidemokratiahallitus toimii virallisena kanavana, jonka kautta kaupungin eri alueita koskevat asioiden viireillepanot käsitellään ja tiedotetaan. Lähidemokratiahallitus kokoaa aloitteet ja tekee niistä esitykset kaupunginhallitukselle, jakaa kylä- ja asukastoimintaan kohdistetun kehittämisen ja jatkaa Sofy-toimintaa sekä järjestää säännöllisiä asukastapaamisia, joissa keskustellaan ajankohtaisista asioista. Lähidemokratiahallitus toimii kaupungin ja paikallisten toimijoiden välisten sopimusten edesauttajana.

Keskushallinto sekä toimialat ja niiden johtajat vuonna 2018:

Keskushallinto	Ari Nurkkala, kaupunginjohtaja Ilmo Arvela, apulaiskaupunginjohtaja 31.3.2018 saakka Leena Mikkola-Riekkinen, kaupunginlakimies, virkavapaa 9.4.2018 – 31.12.2019 Hannu Haapala, hallintojohtaja 1.9.2018 alkaen Päivi Määttä, talousjohtaja
Rakennetun ympäristön lautakunta	Pasi Alatalo, tekninen johtaja
Tulevaisuuslautakunta	Lucina Hänninen, opetus- ja kasvatusjohtaja
Kehittämislautakunta	Ari Nurkkala, kaupunginjohtaja

Organisaatorakenne:



1.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Maailmantalouden korkeasuhdanne jatkuu, vaikka nopeimman kasvun vaihe onkin tältä erää ohi ja kasvu hidastuu lähivuosina. Myös maailmankaupan kasvu hidastuu keskeisten talouksien kauppakonfliktien ja tavanomaisten suhdannevaihteluiden seurauksena. Yhdysvaltojen vahvaa talouskasvua ylläpitää yksityinen kulutus, finanssipolitiikka ja ennätysellisen hyvä työllisyyskehitys. Yhdysvaltojen ulkomaankauppaa varjostaa jännitteet Kiinan kanssa, mikä hidastaa Yhdysvaltojen talouden kasvua lähivuosina. Talous on kasvanut reippaasti myös Kiinassa ja muissa kehittyvissä maissa.

Euroalueen näkymät ovat heikentyneet ja erityisesti teollisuuden luottamus talouskehitykseen on laskenut. Saksan ja Ranskan talouskasvun ennakoitaan hidastuvan lähivuosina. Euroalueen kasvun ennakoitaan hidastuvan vuosittain ja olevan 1,5 prosenttia vuonna 2021. Vuonna 2017 kasvu oli 2,3 prosenttia.

Alla olevassa taulukossa esitetään Suomen talouden keskeisiä tunnuslukuja:

<i>Muuttuja</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
<i>(%-muutos)</i>					
<i>Tuotanto (määrä)</i>	<i>2,8</i>	<i>2,5</i>	<i>1,5</i>	<i>1,3</i>	<i>1,1</i>
<i>Palkkasumma</i>	<i>2,2</i>	<i>4,6</i>	<i>3,5</i>	<i>3,6</i>	<i>3,0</i>
<i>Ansiotaso</i>	<i>0,2</i>	<i>1,8</i>	<i>2,7</i>	<i>3,0</i>	<i>2,8</i>
<i>Työlliset</i>	<i>1,0</i>	<i>2,5</i>	<i>0,8</i>	<i>0,6</i>	<i>0,2</i>
<i>Inflaatio</i>	<i>0,7</i>	<i>1,2</i>	<i>1,4</i>	<i>1,6</i>	<i>1,7</i>
<i>(%-yksikköä)</i>					
<i>Työttömyysaste</i>	<i>8,6</i>	<i>7,5</i>	<i>6,9</i>	<i>6,7</i>	<i>6,6</i>
<i>Verot/BKT</i>	<i>43,3</i>	<i>42,3</i>	<i>42,2</i>	<i>42,3</i>	<i>42,0</i>
<i>Julkiset menot/BKT</i>	<i>54,0</i>	<i>52,9</i>	<i>52,2</i>	<i>52,0</i>	<i>52,1</i>
<i>Rahoitusjäämä/BKT</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,8</i>	<i>-0,4</i>	<i>-0,1</i>	<i>-0,1</i>
<i>Julkinen velka/BKT</i>	<i>61,3</i>	<i>59,2</i>	<i>58,4</i>	<i>57,6</i>	<i>57,5</i>
<i>Vaihtotase/BKT</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,3</i>	<i>0,4</i>
<i>Euribor 3 kk, %</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,2</i>	<i>0,4</i>
<i>10 vuoden korko, %</i>	<i>0,5</i>	<i>0,7</i>	<i>1,0</i>	<i>1,5</i>	<i>2,1</i>

Lähde: VM Taloudellinen katsaus Talvi 2018 (julkaisu 33a/2018)

Suomen vuoden 2018 talouskasvuksi ennustetaan 2,5 prosenttia, joten vuodesta 2017 näyttää muodostuvan tämän suhdannenousun nopein kasvuvaihe. Vuonna 2019 talous kasvaa vain 1,5 prosenttia ja tulevina vuosina hieman tätä vähemmän. Kasvun hidastuminen on laaja-alaista, mutta kasvua alentaa erityisesti asuntoinvestointien palautuminen lähelle normaalia tasoa. Kaupan esteiden lisääntyminen hidastaa viennin kasvua vuonna 2019, mutta nettovienti pysyy kasvua tukevana metsäteollisuuden lisääntyneen kapasiteetin tukemana. Myös parantunut hintakilpailukyky tukee viennin kasvua.

Työllisyyden kasvu on vuonna 2018 ollut jopa nopeampaa kuin mitä taloudellisen aktiviteetin perusteella voisi olettaa. Työttömien määrä on laskenut kaikilla alueilla ja kaikissa ikäryhmissä. Pitkäaikais- ja rakennetyöttömien määrät ovat kuitenkin edelleen selvästi suuremmat kuin edellisen suhdannehuipun aikana vuonna 2008. Avoimia työpaikkoja oli vuoden 2018 kolmannella neljänneksellä Tilastokeskuksen mukaan selvästi enemmän kuin vuotta aiemmin. Vaikka työvoiman tarjonta on koko talouden tasolla riittävää, voidaan joidenkin ammattiryhmien osalla havaita työvoimapulaa. Työvoimapulaa on esimerkiksi rakentamisen, kiinteistöpalvelujen sekä sosiaali- ja terveystalouden aloilla.

Kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen lisääntyminen jatkuu nopeana, sillä ansiotaso kasvaa parantuneen työllisyyden ja työehtosopimusten mukaisten palkankorotusten myötä. Inflaation kiihtymisestä huolimatta reaalitulot kasvavat selvästi, mikä lisää kotitalouksien kulutusta vuonna 2019 verrattuna edelliseen vuoteen.

Vuoden 2019 alkupuolella inflaation odotetaan hieman hidastuvan energian ja raakaöljyn viimeaikaisen hintakehityksen johdosta. Ansiotason noustessa inflaatio nopeutuu palveluiden hintojen nousun vetämänä ja sen ennakoidaan olevan 1,4 prosenttia vuonna 2019.

Hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet vahvistavat julkista taloutta. Vielä muutama vuosi sitten reilusti alijäämäinen julkinen talous on vuosikymmenen vaihteessa tasapainon tuntumassa. Julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen laskee lähivuosina. Julkinen talous alkaa kuitenkin vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja kuluneella vaalikaudella tehdyt sopeutustoimet päättyvät.

Julkista taloutta heikentää väestön ikääntyminen, mikä kasvattaa vuosi vuodelta eläke-, terveys- ja hoivamenoja. Näiden menojen rahoittamiseksi eivät julkisen talouden näköpiirissä olevat tulot tulevaisuudessa riitä. Lisäksi työikäinen väestö, joka veroilla rahoittaa hyvinvointipalvelut ja sosiaaliturvan, supistuu. Myös tuottavuuden varaan jäävä talouskasvu on vaimeaa tulevina vuosikymmeninä. Näiden syiden vuoksi on julkisen talouden tulojen ja menojen välillä pitkällä aikavälillä epätasapaino eli kestävyysvaje, joka on lähes neljä prosenttia suhteessa BKT:hen.

Kuntatalouden näkymät

Kuntatalouden taloudellinen tilanne on hieman kohentunut viime vuosina. Vuonna 2018 kuntatalouden tulot pysyivät lähes edellisen vuoden tasolla. Kun kuntatalouden menot ovat kuitenkin kasvaneet muutamaa edellisvuotta sekä tuloja reippaammin, heikkeni kuntatalouden rahoitusasema vuonna 2018. Ennakkotiedon mukaan kaksi kolmasosaa kunnista tekee vuodelta 2018 alijäämäisen tilinpäätöksen.

Vuonna 2019 kuntien tulot kasvavat menoja nopeammin, kun verotulojen kasvu piristyy. Verotuloja lisää mm. jäännösverojen kertaluonteinen verotulojen lisäys vuonna 2019 ja keskimääräisen kunnallisveroprosentin nousu 0,04 prosenttiyksiköllä 19,88 prosenttiin sekä työehtosopimusten mukaiset palkantarkistukset. Valtionosuudet laskevat, mikä johtuu mm. valtion ja kuntien välisestä kustannustenjaon tarkistuksesta ja siitä, ettei hallitusohjelman mukaisesti valtionosuuksiin tehdä indeksikorotusta vuonna 2019.

Vuonna 2020 kuntatalouden rahoitusasema kohenee hieman, kun valtionosuuksien arvioidaan kasvavan reippaasti. Valtionosuuksia kasvattaa se, että kunnille kompensoidaan kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkaukseen liittyen noin 240 milj. euroa ja se, että kilpailukyky sopimukseen liittyviä valtionosuusleikkauksia poistuu ja valtionosuuksiin tehdään indeksikorotus. Kuntatalouden rahoitusaseman ennakoidaan olevan alijäämäinen vielä vuonna 2021 ja velkamäärä kasvaa ainakin sinne saakka, joten kuntatalouden haasteet jatkuvat.

1.4 Oman talousalueen kehitys

Raahen kaupungin talousalueella on jatkunut positiivinen vire, mikä näkyy rakentamisena ja yleisenä toimeliaisuutena. Raahen kaupunki pyrkii vastaamaan elinkeinoelämän ja yksityisen rakentamisen tonttikysyntään hankkimalla ja kaavoittamalla uusia rakennusalueita. Talousalueelle on suunnitteilla merkittäviä investointihankkeita, mm. ydinvoimalahanke Pyhäjoelle ja Ferrovan Oy:n metallituotetehdas kaupungin satama-alueelle.

Toimeliaisuuden lisääntyminen näkyy myös siinä, että koko seutukunnan alueella yritysten nettoperustanta oli +43 yritystä (+68 vuonna 2017). Raahessa yritysten nettoperustanta oli +31 (+36 vuonna 2017), Pyhäjoella +4 (+9 vuonna 2017) ja Siikajoella +8 (+23 vuonna 2017).

Alla olevassa taulukossa on esitetty Raahen seutukunnan ja sen kuntien sekä Pohjois-Pohjanmaan työttömyysasteet vuosilta 2015 – 2018.

Työttömyysaste %, 31.12.	2015	2016	2017	2018
Raahen seutukunta	14,8	14,1	12,2	9,6
Pyhäjoki	12,1	11,4	9,8	8,9
Siikajoki	14,0	11,6	9,4	7,7
Seutukunta	14,5	13,5	11,6	9,3
Pohjois-Pohjanmaa	16,2	15,3	12,8	10,8

Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2018

Seutukunnan työttömyysaste on kehittynyt vuonna 2018 positiivisesti, sillä se on laskenut 2,3 prosenttiyksiköllä edellisvuoteen verrattuna. Tämä tarkoittaa, että työttömien määrä on vuoden aikana vähentynyt 349 henkilöllä (21,3 %). Raahen työttömyysaste on laskenut 2,6 prosenttiyksiköllä, joten työttömien määrä on laskenut 294 henkilöllä.

Alla olevassa taulukossa on esitetty Raahen työttömät työnhakijat sekä avoimet työpaikat työväilytyksessä 31.12. vuosina 2015 - 2018.

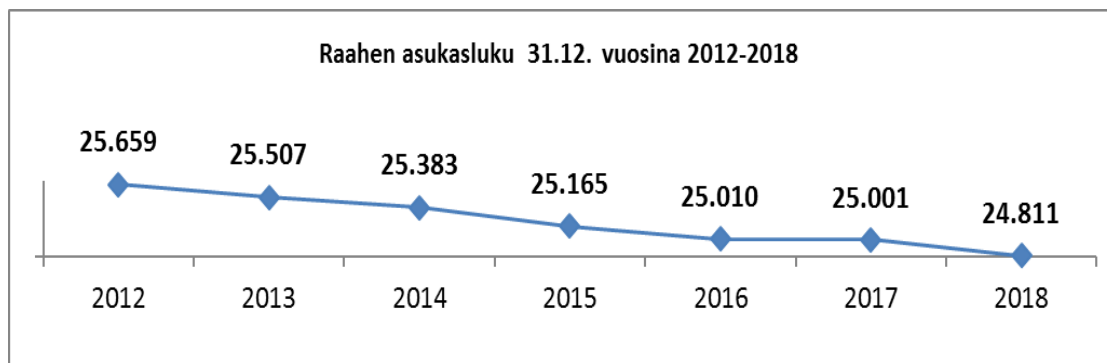
Raahen seutukunta	12/2015	12/2016	12/2017	12/2018	Muutos 2017/2018	
					lkm.	%
Työttömät työnhakijat yhteensä	1 636	1 541	1 301	1 007	-294	-22,6
Työttömät miehet	882	801	680	532	-148	-21,8
Työttömät naiset	754	740	621	475	-146	-23,5
Alle 20 vuotiaat työttömät	79	70	61	43	-18	-29,5
Alle- 25 vuotiaat työttömät	341	314	246	189	-57	-23,2
Yli 50 -vuotiaat työttömät	464	454	416	314	-102	-24,5
Pitkäaikaistyöttömät	280	278	252	169	-83	-32,9
Vamm. ja pitkäaik.sairaat työttömät	220	210	177	140	-37	-20,9
Avoimet työpaikat	392	421	425	476	51	12,0

Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2018

Yllä olevasta taulukosta voidaan todeta, että työttömien määrä on vähentynyt kaikissa vertailuryhmissä ja avointen työpaikkojen määrä hieman lisääntynyt koko tarkastelujaksolla.

Työllisyyden positiivinen jatkuu myös vuoden 2019 alussa, sillä Pohjois-Pohjanmaan Elyn julkaiseman tilaston mukaan tammikuun 2019 työttömyysaste oli Pohjois-Pohjanmaalla 10,5 prosenttia (12,4 prosenttia vuonna 2017), Raahen seutukunnassa 8,7 prosenttia (11,6 prosenttia vuonna 2017) ja Raahessa 9,0 prosenttia (12,2 prosenttia vuonna 2017).

Alla olevassa kaaviossa on esitetty Raahen asukasluvun kehitys vv. 2012 – 2018. Tästä voidaan todeta, että asukasmäärä on laskenut koko tarkastelujakson ajan ja jakson aikana asukkaiden määrä on vähentynyt 848 henkilöllä. Vuoden 2018 aikana asukasmäärä väheni 190 henkilöllä, mikä on huomattavasti enemmän kuin kahtena edellisellä vuonna.



Kaupungin talouden ja sen kehittymisen kannalta työttömyysasteen ja asukasmäärän muutoksilla on merkitystä, sillä ne vaikuttavat kaupungin verotuloihin ja valtionosuuksiin suoraan sekä kulutuskäyttäytymisen myötä yritysten menestykseen ja sitä kautta välillisesti kaupungin tuoperustaan.

1.5 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Raahen kaupungin toiminnassa ei tapahtunut tilikauden 2018 aikana olennaisia muutoksia. Uusi hallintorakenne otettiin käyttöön 1.6.2017 lukien. Kaupunginvaltuusto on hyväksyessään vuoden 2019 talousarvion, asettanut kaupunginhallitukselle tavoitteeksi organisaatorakenteen uudistamisen. Kaupunginhallitus on aloittanut tämän työn tammikuun 2019 kokouksessaan sekä nimennyt valmisteluun ohjausryhmän. Organisaation uudistamistyö on jatkoa hallintorakenteen uudistamiselle ja sen tavoitteena on toiminnan tehostamisen kautta saada talouden ylijäämää. Tavoitteena on, että vuoden 2019 toukokuun loppuun mennessä on päätökset uudesta organisaatorakenteesta ja se otetaan käyttöön vuoden 2020 alusta lukien.

Talouden osalta on todettava, että vuoden 2018 toimintakate heikkeni edellisvuodesta 9,4 milj. euroa, kun samaan aikaan verotuloja kertyi 4,5 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Kaupungin tilinpäätöksestä muodostui 1,5 milj. euroa alijäämäinen. Edellisen kerran kaupunki on tehnyt alijäämäisen tilinpäätöksen vuonna 2013.

Tulevaisuuslautakunnan toimialan käyttötalouden toimintakate toteutui 0,8 milj. euroa talousarviota heikompana ja rakennetun ympäristön lautakunnan toimialan käyttötalouden toimintakate toteutui 0,2 milj. euroa talousarviota heikompana. Raahen Seudun Uimahallisäätiölle maksettiin avustusta lähes 1,66 milj. euroa, josta 0,45 milj. euron osuuteen ei oltu varauduttu talousarviossa.

Raahen kaupungin sijoitusarvopapereiden osalta jouduttiin vuoden 2018 tilinpäätöksessä tekemään 2,2 milj. euron alaskirjaukset. Tämä tarkoittaa, että sijoitusarvopaperit on arvostettu tilinpäätöspäivänä niiden todennäköiseen luovutushintaan siltä osin kun niiden arvo on ollut hankintahintaa alempi. Huomioitava kuitenkin on, että menetykset eivät ole realisoituneet, vaan kysymyksessä on kirjanpidollinen erä, mikä valitettavasti heikensi vastaavalla summalla tilikauden tulosta. Toimintakertomusta kirjoitettaessa voidaan todeta, että sijoitusten arvot ovat jo lähes palautuneet ja, mikäli kehitys jatkuu alkuvuoden suuntaisena, voidaan vuoden 2019 aikana alaskirjaukset palauttaa eli kirjata tuloksi.

1.6 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Raahen kaupungin taloudellisen kehityksen ennakoidaan jatkuvan toistaiseksi hienokseltaan positiivisena lukuun ottamatta vuoden 2019 alijäämäistä talousarviota. Vuosi 2018 kuitenkin osoitti, että käyttötalouden menojen kasvu tulee saada hallintaan ja organisaatorakenteen tarkastelu on ehdottoman tärkeä osa tätä kokonaisuutta.

Haasteena on edelleen suuri velkarasite, mikä Raahessa on lähes kaksinkertainen verrattuna asukaskohtaiseen kuntien keskimääräiseen lainamäärään. Vuonna 2018 lainamäärä kasvoi 3,9 milj. eurolla ja oli vuoden lopussa 148,5 milj. euroa. Nykyisen taloussuunnitelman aikana lainamäärä kasvaa tästä 18,0 milj. eurolla mittavan investointiohjelman vuoksi.

Kaupunkikonsernin toimintaan ja talouteen vaikuttavia tekijöitä on esitetty luvussa 5.5 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.

1.7 Kunnan henkilöstö

Raahen kaupungin henkilöstömäärä oli 1 088 vuoden 2018 lopussa. Kun se vuoden 2017 lopussa oli 1 095, väheni henkilöstömäärä 7 henkilöllä. Vuoden 2018 henkilöstömenot olivat 47,9 milj. euroa. Kun vuoden 2017 henkilöstömenot olivat 45,5 milj. euroa, lisääntyivät henkilöstömenot 2,4 milj. eurolla. Tästä noin 1,2 milj. euroa selittyy työehtosopimusten mukaisilla palkankorotuksilla ja lomapalkkavarauksen lisäyksellä.

Vakinaisen henkilöstön sairauspoissaolot olivat keskimäärin 14,8 päivää/henkilö vuonna 2018. Kun vastaava edellisen vuoden luku oli 13,6 lisääntyivät sairauspoissaolot keskimäärin 1,2 päivällä henkilöä kohden.

Tilinpäätöksen liitetiedoissa esitetään toimialakohtainen selvitys henkilöstömäärästä. Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportissa.

1.8 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä

Kuntalakiin (325/2012) kesällä 2012 lisätyt säännökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta ovat tulleet voimaan vuonna 2014. Lain mukaan valtuustojen tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Raahen kaupunginvaltuusto on 29.9.2014 hyväksynyt Raahen kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisen perusteet.

Toimialajohtajat ovat antaneet selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä antaneet arvon merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, joista alla esitetään yhteenvetona seuraavaa:

- Kiinteistöjen sisäilmaongelmat
- Lapsimäärän ja palvelutarpeen äkilliset muutokset
- Kansainvälisyyden huomioiminen toiminnassa
- Kiinteistöjen ylläpitokulujen kasvu – ylläpitokulut ylittävät myönnetty määrärahat raami-
budjetoinnin johdosta
- Ulkoisen vuokrauksen tuottovaatimus on ylimitoitettu
- Henkilöstön vaihtuvuus ja rekrytointi

Vuoden 2018 tilinpäätöksen noin 1,5 milj. euron alijäämä pienentää taseelle kertyneen ylijäämän noin 10,9 milj. euroon, mikä on pieni tulevien vuosien liikkumavaraksi. Kaupungin omaisuus ja velkaantuneisuus kuvaavat tunnusluvut ovat heikolla tasolla. Talouteen liittyvä riski on merkittävän suuri lainakanta ja sen hoitamiseen liittyvät korko- ja jälleerahoitusriskit ja käyttötalousmenojen kasvu sekä kaupungin oman toiminnan että sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannusten osalta. Vuonna 2018 on otettu pitkäaikaista lainaa 50,0 milj. euroa, jolla pienennettiin kuntatodistuslainojen määrää. Muutoin rahoitustarve on katettu lyhytaikaisella rahoituksella.

Sijoitetun varallisuuden osalta riski liittyy sijoitusten tuottoon ja sijoitusten markkinahintojen heilahteluun, mikä voi ainakin tilapäisesti johtaa pääomien menetykseen. Laina- ja sijoitusasioita seurataan säännöllisesti konserni- ja riskienhallinnan jaostossa ja tarvittaessa on mahdollisuus nopeaan reagointiin.

Kaupungin talouteen liittyviä riskejä ovat myös valtion toimenpiteet, joista esimerkkinä valtionosuuksiin ja verotukseen liittyvät ratkaisut.

1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Raahen kaupungin voimassa olevien sisäisen valvonnan ohjeiden (KH 16.2.2004) mukaan sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaavat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Palvelukeskusten johtajat vastaavat, että palvelukeskusten sisäinen valvonta on riittävästi järjestetty ja hoidettu. Erityisesti palvelukeskusten johtajien on järjestettävä tuloksellisuuden (toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden) seuranta palveleva ja sisäisen tarkkailun kannalta tarkoituksenmukainen tiedonkulku ja raportointi. Tulosalueiden esimiesten vastuulla on sisäisen valvonnan järjestäminen ja hoitaminen yksikössään. Sisäinen valvonta jakautuu **sisäiseen tarkkailuun, luottamushenkilöiden suorittamaan seurantaan ja sisäiseen tarkastukseen**.

Sisäinen tarkkailu on johtamisen osa, ja se kuuluu jokaisen johtovastuussa olevan perustehtäviin. Sisäisen tarkkailun menetelmiä ovat raportointi ja tulosten seuranta, hyväksymisvaltuudet, henkilökunnan työajan suunnittelu ja tarkkailu, tehtävä- ja vastuujaako, tehtäväkuvat ja työnkulkukaaviot sekä tulon- että menonmuodostuksen seuranta. Talouden seuranta on reaaliaikaista webraportoinnin avulla. Sisäisen tarkkailun toteutuminen on pyritty varmistamaan systemaattisen johtamisjärjestelmän avulla ja havaittuihin puutteisiin on pyritty reagoimaan viipymättä.

Toimialajohtajat ovat antaneet selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä:

Keskushallinnossa sisäinen valvonta on osa johtamis- ja esimiestyötä. Kaupunginhallitus valvoo kaupunginvaltuuston päätösten täytäntöönpanoa. Kunnallisvalituksiin on asianmukaisesti valmisteltu vastineet ja prosessit ovat edenneet niihin oikeusasteisiin, joihin valitukset on osoitettu. Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan säännöllisesti. Kaupunginvaltuustolle ja kaupunginhallitukselle on myös raportoitu säännöllisesti.

Omaisuuksien hankinta ja luovutukset sekä sen hoito toteutetaan hallintosäännön ja hankintaohjeiden mukaan. Yhden hankinta-asian osalta saatu oikaisuvaatimus on käsitelty kaupunginhallituksessa vuoden 2019 puolella, muita hankintoihin liittyviä valituksia ei ole tullut. Sopimusehtojen noudattamista ja niiden vanhentumista valvotaan sopimushallintajärjestelmän avulla. Vuonna 2017 on otettu käyttöön ClouDia-sopimushallintajärjestelmä, johon sisältyy myös sopimusten seuranta. Keskushallinnon osalta riskikartoitusta ei ole tehty, joten siltä osin on kehitettävää.

Kehittämislautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on osa päivittäistä johtamis- ja esimiestyötä. Tuloksellisuuden seuranta ja sisäisen valvonnan kannalta tarkoituksenmukainen tiedonkulkua on järjestetty säännöllisillä johtoryhmäkokoontumisilla ja säännöllisellä talouden sähköisellä raportoinnilla. Toimialalla toimitaan hallintosäännön mukaisesti. Toimielimen tai viranhaltijan toimintaan ei ole kohdistunut valituksia. Riskikartoitus ei ole ajan tasalla eikä sitä ole vastuutettu.

Omaisuuksien hankinta ja luovutukset hoidetaan hallintosäännön mukaisesti. Hankinnat kilpailutetaan hankintaohjeiden mukaisesti, sähköisillä järjestelmillä. Omaisuuksien hankinnassa tai luovutuksessa ei ole jouduttu korvaus- tai muuhun oikeudelliseen asemaan. Sopimusehtojen noudattamista ja vanhentumisaikoja seurataan Clodian sopimuksenhallintajärjestelmällä, joka mahdollistaa sopimuksen päättymisen seurannan. Sopimusehtoihin kirjataan pitempiaikaisissa sopimuksissa säännölliset seurantapalaverit, joissa tarkastellaan sopimusaikaisen toiminnan sopimuksenmukaisuutta. Korvausvaatimuksia tai menetyksiä ei ole tullut.

Tulevaisuuslautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin hallintosäännön mukaisesti ja se on osa johtamis- ja esimiestyötä. Sivistystoimen johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti ja jokainen tulosaluejohtaja sekä esimies seuraavat oman alueensa talouden toteumaa sähköisesti. Lautakunta käsittelee talousarvioraportit neljännesvuosittain. Henkilöstöhallinnon raportteja seurataan säännöllisesti. Toimialalla toimitaan hallintosäännön mukaisesti. Hyvän hallintotavan noudattamista seurataan ja käytänteitä käydään yhdessä läpi johtoryhmissä. Yhteistä rekrytointiprosessia kehitetään. Toimielimen tai viranhaltijan toimintaan ei ole kohdistunut valituksia.

Riskikartoituksen ajantasaistaminen on kesken johtuen hallintouudistuksesta. Kaikkien tulevaisuuslautakunnan alaisten tulosalueiden osalta toimintatapoja ei ole yhtenäistetty. Riskien hallintaa kehitetään vuoden 2019 aikana. Omaisuuksien hankinta ja luovutukset hoidetaan hallintosäännön mukaisesti. Kilpailutuksissa käytetään sähköistä hankintaohjelmaa. Sopimusehtojen noudattamista ja näiden vanhentumisaikoja valvotaan yhteistyössä hankintavastaavien kanssa. Kilpailutuksiin tai sopimukseen liittyviä korvausvaatimuksia tai menetyksiä ei ole tullut.

Rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin ohjeiden mukaan ja työnjohto on ohjeistettu sen mukaisesti. Laskujen hyväksymisessä ja etenkin tavaraostoksissa on kolmiportainen hyväksymismenettely. Käyttösuunnitelmien ja työohjelmien laatiminen ja hyväksyminen teknisessä lautakunnassa valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta ja työohjelmat tarkennetaan vuosittain touko- ja syyskuussa. Johtoryhmän kokoukset kerran kuukaudessa, muistiot Loovassa. Talousarvion toteumasta raportoidaan lautakunnalle kuukausittain ja tulosaluejohtajat seuraavat toteumaa reaaliaikaisten webraporttien raporttien kautta.

Säännösten, määräysten ja päätösten ja hyvän hallintotavan noudattaminen on järjestetty siten, että asioiden valmistelu on jaettu useammalle henkilölle ja tehtävät on vastuutettu. Sopimusten vakuuksien oikeellisuus tarkistetaan sopimuskentekovaiheessa ja vero ym. todistukset tarkistetaan vuosittain. Valtionapuhankkeiden osalta ao. hankevastaava seuraa valtionappäätöksissä olevaa ohjeistusta ja maksatusta. Vastuuhenkilö on nimetty projekteittain. Omaisuuksien hankinta, luovutus tai hoitaminen tehdään teknisen johtajan tai toimielimen valtuutuksen / delegointipäätöksen mukaisesti. Toimielimen tai viranhaltijan toimintaan ei ole kohdistunut valituksia tai korvausvaatimuksia.

Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintatoimen kanssa eikä niiden johdosta ole jouduttu korvaus- tai muuhun oikeudelliseen asemaan. Sopimuksia on siirretty sähköiseen seurantajärjestelmään. Riskikartoitus on tehty marraskuussa 2015 ja sen seuranta on vastuutettu tulosaluejohtajille. Vahinkojen tai toiminnan keskeytymisen varalta ei ole käytetty vakuutuksia, vahingot olleet alle omavastuurajojen. Kilpailutuksessa on käytössä sähköinen

hankintaohjelma myös pienhankintojen osalta. Vihannin koulukeskuksen urakoitsijan valinta on Markkinaoikeuden käsittelyssä, muita valituksia kilpailutuksista ei ole tullut. Omaisuuden myynti on järjestetty sähköisellä huutokaupalla, eikä omaisuuden hankinnan tai luovutuksen johdosta ole jouduttu korvaus- tai muuhun oikeudelliseen asemaan.

Luottamushenkilöiden suorittamaa seuranta varten on tuotettu säännöllisesti raportteja taloudesta ja toiminnasta sekä antamalla luottamushenkilöille informaatiota heidän pyytämistään asioista.

Sisäinen tarkastus on sisäisen valvonnan näkyvä osa; se on aktiivista, systemaattista ja julkista toimintaa, joka tehdään toimivan johdon johdolla ja alaisuudessa. Se on tarkastustarkoituksessa tehtyä valvontaa. Kaupungilla ei ole sisäisen toiminnan tarkastajaa.

Kaupunginhallituksen valitsema konserni- ja riskienhallinnan jaosto valvoo varainhoidon, lainasalkun ja korkosuojausten kehittymistä ja on tältä osin toteuttanut sisäisen valvonnan.

Hankintojen suunnitelmallisuuteen ja taloudellisuuteen tullaan kiinnittämään entistä enemmän huomiota. Kaupunginvaltuusto hyväksyi hankintastrategian tammikuussa 2017.

2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

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

2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys tilikaudelle jaksotettuihin menoihin. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ulkoiset tuotot ja kulut.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen

	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	18.043	19.632
Valmistus omaan käyttöön	639	660
Toimintakulut	-163.029	-155.236
Toimintakate	-144.346	-134.944
Verotulot	92.255	90.892
Valtionosuudet	57.714	54.537
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	659	581
Muut rahoitustuotot	4.610	3.970
Korkokulut	-1.092	-1.075
Muut rahoituskulut	-4.351	-2.036
Vuosikate	5.449	11.926
Poistot ja arvonalentumiset	-6.934	-6.647
Tilikauden tulos	-1.484	5.279
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1.484	5.279

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	11,1	12,7
Vuosikate/Poistot, %	78,6	179,4
Vuosikate, euroa/asukas	220	477
Asukasmäärä	24.811	25.001

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintakate on toimintatuottojen ja –kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= $100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on tulorahoitus riittävä. Tällöin tunnusluvun arvo on 100 prosenttia. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Nämä väittämät pätevät vain, jos poistot vastaavat nettoinvestointien määrää. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä, jos poistot kattavat pitkällä aikavälillä keskimääräiset poistonlaiset investoinnit. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan seuraavan tunnusluvun avulla:

Vuosikate prosenttia poistoista

= $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Vuosikate euroa/asukas, on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

Asukasmäärä: Asukasmääränä ilmoitetaan väestölaskennan mukainen asukasmäärä tilikauden lopussa (31.12.).

Alla olevassa taulukossa esitetään tuloslaskelmasta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2016 - 2018 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2016 – 2017.

Tuloslaskelman tunnusluvut:	Raahen kaupunki			Koko maa	
	2018	2017	2016	2017	2016
Asukasmäärä	24.811	25.001	25.010		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	11,1	12,7	13,0	20,3	21,1
Vuosikate/Poistot, %	78,6	179,4	151,0	149,0	128,0
Vuosikate, €/asukas	220	477	438	596	494
Toimintatuotot €/as.	727	785	808	1.304	1.392
Toimintakulut €/as.	6.571	6.209	6.251	6.503	6.665
Toimintakate, €/as.	-5.818	-5.398	-5.424	-5.125	-5.192
Tilikauden tulos, €/as.	-60	211	148	218	165
Verotulot, €/as.	3.718	3.636	3.682	4.090	4.016
Valtionosuudet, €/as.	2.326	2.181	2.134	1.549	1.604
Verorahoitus yhteensä, €/as.	6.044	5.817	5.815	5.639	5.620
Tuloveroprosentti	21,00	21,00	21,00	19,89	19,85

Tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Vuosikate on puolittunut kahden edellisen vuoden keskimääräisestä tasosta, minkä seurauksena siitä laskettavat tunnuslukujen arvot ovat merkittävästi heikentyneet.
- Vuosikate prosentteina poistoista tunnusluku osoittaa, että 78 prosenttia investoinneista olisi voitu kattaa tulorahoituksella. Tämä tulkinta ei kuitenkaan päde vuonna 2018, koska poistonalaisten investointien omahankintamenot ovat lähes 2,5 kertaa poistoja suuremmat. Vuonna 2018 Raahen kaupungin poistonalaisten investointien omahankintameno on 664 euroa (556 euroa vuonna 2017) ja vuosikate 220 euroa (477 euroa vuonna 2017) asukasta kohden, joten tulorahoitus ei ole riittänyt investointien kattamiseen, vaan investointeja on jouduttu kattamaan omaisuuden myynnillä ja lainalla.
- Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan, kun keskimääräinen vuotuinen investointitaso jaetaan asukasmäärällä. Raahen kaupungin tavoitearvoksi saadaan voimassa olevan taloussuunnitelman vv. 2019 - 2021 mukaan noin 600 euroa/asukas. Investointien rahoittaminen tulorahoituksella vaatisi keskimäärin noin 14,9 milj. euron (600 €/as) vuotuisen vuosikatteen. Taloussuunnitelman mukana keskimääräinen asukaskohtainen vuosikate on 303 euroa. Tämä tarkoittaa, että taloussuunnitelmankauden aikana tulorahoitus ei riitä investointien kattamiseen, vaan niiden rahoittaminen edellyttää omaisuuden myyntiä ja lainanottoa.

Toimintatuotot

Ulkoisia toimintatuottoja kertyi yhteensä 18,0 milj. euroa, mikä on 1,6 milj. euroa eli 8,1 prosenttia vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Myyntituotot ovat toimintatuottojen suurin erä. Niitä toteutui 8,8 milj. euroa, mikä on 314 t€ (3,7 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Tulot lisääntyivät keskushallinnossa 320 t€, mikä johtuu lähinnä ict-laskutuksen jaksotuksesta. Tulot vähenivät kehittämislautakunnalla 58 t€.

Maksutuottoja toteutui 1,8 milj. euroa, mikä on 219 t€ eli 11,1 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Tämä johtuu lähinnä varhaiskasvatuksen tulojen (- 229 t€) supistumisesta.

Kaupunki sai tukia ja avustuksia yhteensä 2,2 milj. euroa, mikä on 1,0 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Tämä johtui lähinnä siitä, että Raahen kaupungin ja Vihannin kunnan yhdistymisestä johtuva 1,3 milj. euron valtionosuuksien menetysten kompensatio jäi pois vuonna 2018. Kehittämislautakunta sai tukia 117 t€, tulevaisuuslautakunta 66 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta 37 t€ edellisvuotta enemmän.

Vuokratuloja toteutui 4,8 milj. euroa, mikä on vain 20 t€ vähemmän kuin edellisvuonna. Maa-alueiden vuokratulot lisääntyivät 132 t€ ja tilahallinnan vuokratulot vähenivät 154 t€.

Muita tuottoja kertyi 0,5 milj. euroa, mikä on reilut 0,6 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Muihin tuottoihin sisältyy pysyvien vastaavien erien myyntivoittoja yhteensä noin 0,2 milj. euroa, kun vastaava summa edellisvuonna oli 0,8 milj. euroa.

Toimintakulut

Ulkoisia toimintakuluja toteutui 163,0 milj. euroa, mikä on 7,8 milj. euroa eli noin 5,0 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna. Kaupungin oman toiminnan osalta menot lisääntyivät 3,4 milj. euroa eli 4,7 prosenttia. Menoihin sisältyy kuntaosuuksia yhteensä 86,0 milj. euroa, josta Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuuden osuus on 82,8 milj. euroa. Kun Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuus vuonna 2017 oli 78,4 milj. euroa, kasvoi se 4,4 milj. eurolla eli 5,6 prosentilla.

Henkilöstökuluja toteutui 47,9 milj. euroa, mikä on 2,4 milj. euroa (5,3 %) edellisvuotta enemmän. Tästä noin 1,2 milj. euroa selittyy työehtosopimusten mukaisilla palkankorotuksilla (sisältäen kertaerän) ja lomapalkkavarauksen lisäyksellä.

Palvelujen ostoihin käytettiin 98,4 milj. euroa, mikä on 5,3 milj. euroa (5,8 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Palvelujen ostojen suurin yksittäinen erä on Raahen seudun hyvinvointi-kuntayhtymälle maksettava sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntaosuus, joka vuonna 2018 oli 82,8 milj. euroa. Kun se edellisvuonna oli 78,4 milj. euroa, kasvoi kuntaosuuden määrä 4,4 milj. eurolla eli 5,6 prosentilla. Kaupungin oman toiminnan osalta palvelujen ostoihin käytettiin 0,9 milj. euroa edellisvuotta enemmän, josta tulevaisuuslautakunnan osuus on 0,3 milj. euroa ja rakennetun ympäristön lautakunnan osuus 0,5 milj. euroa.

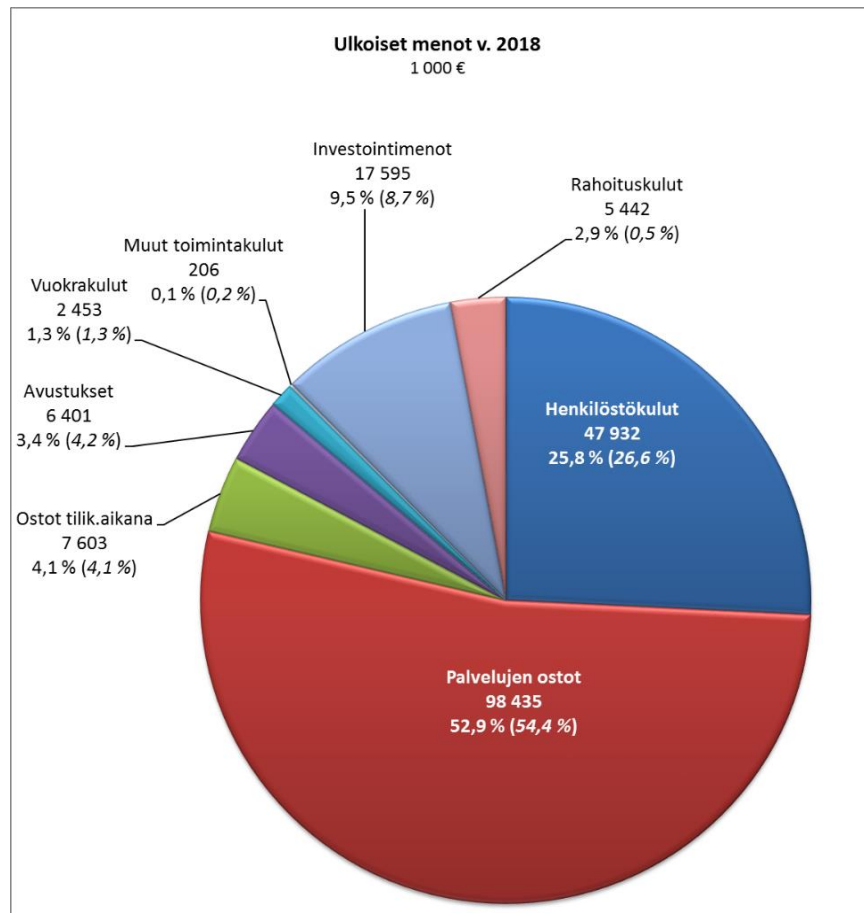
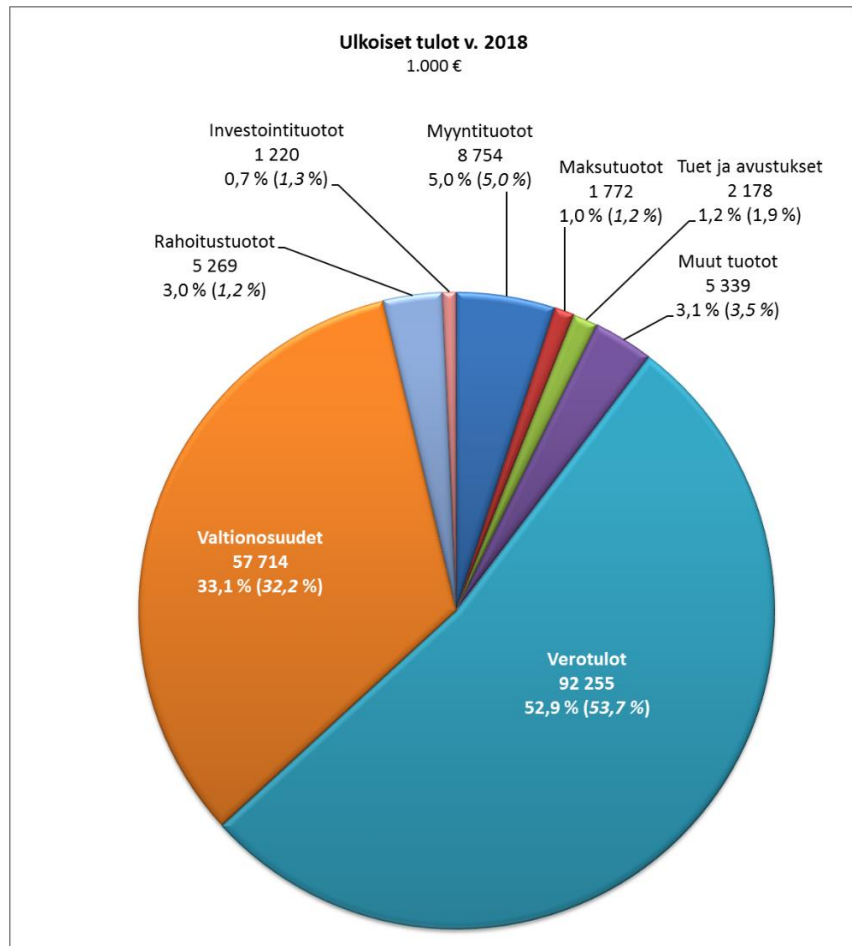
Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin käytettiin 7,6 milj. euroa, mikä on 0,6 milj. euroa (8,5 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Tästä ateria- ja puhtauspalkkavarojen osuus on 160 t€, henkilöstöpalvelujen osuus 70 t€, varhaiskasvatuksen osuus 110 t€ ja opetuksen osuus 230 t€.

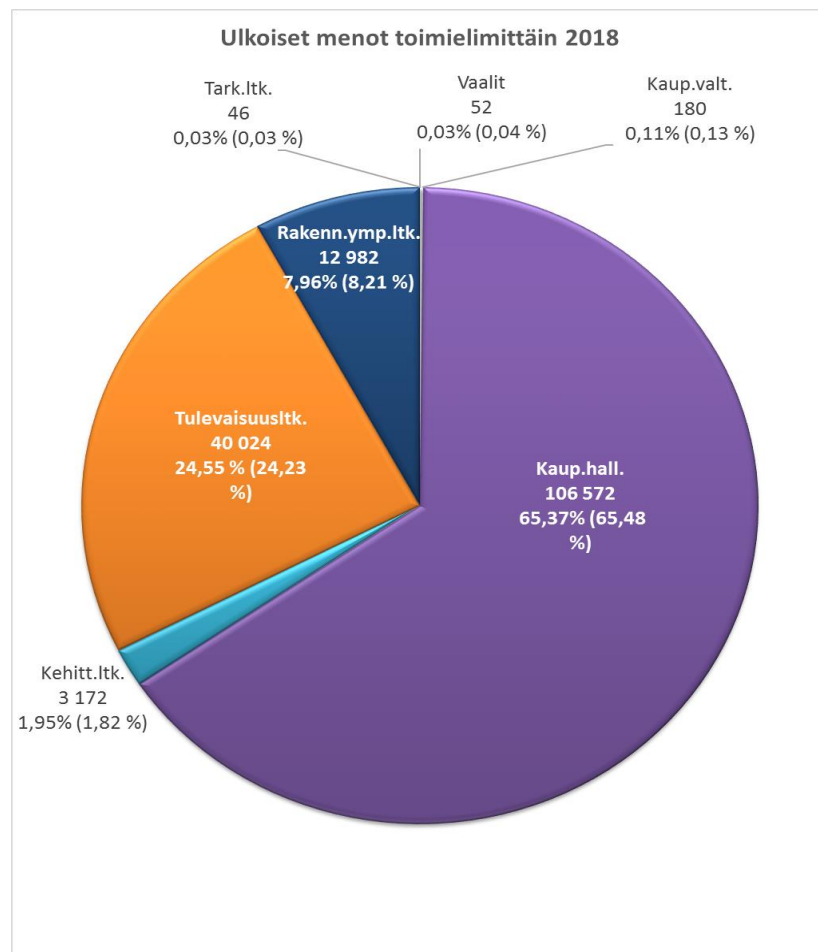
Avustuksia maksettiin 6,4 milj. euroa, mikä on 0,7 milj. euroa (10,4 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Suurin yksittäinen avustuserä on lasten kotihoidon tuet, joita maksettiin noin 2,8 milj. euroa eli saman verran kuin vuonna 2017. Raahen Seudun Uimahallisäätiölle maksettiin avustusta saman verran kuin edellisvuonna eli 1,7 milj. euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuuksia maksettiin Kelalle 1,3 milj. euroa (1,4 milj. euroa vuonna 2017 ja 1,5 milj. euroa vuonna 2016).

Vuokramenot kasvoivat lähes 13 % eli 280 t€ ja olivat 2,4 milj. euroa. Menojen lisäys selittyy tulevaisuuslautakunnan (107 t€) ja rakennetun ympäristön lautakunnan (121 t€) menojen kasvulla.

Muita toimintakuluja toteutui yhteensä 0,2 milj. euroa, mikä on reilut 0,1 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Seuraavissa kuvioissa on esitetty ulkoiset tulot ja menot sekä ulkoiset menot toimielimittäin vuonna 2018 sekä suluissa vuoden 2017 vastaavat %-osuudet.

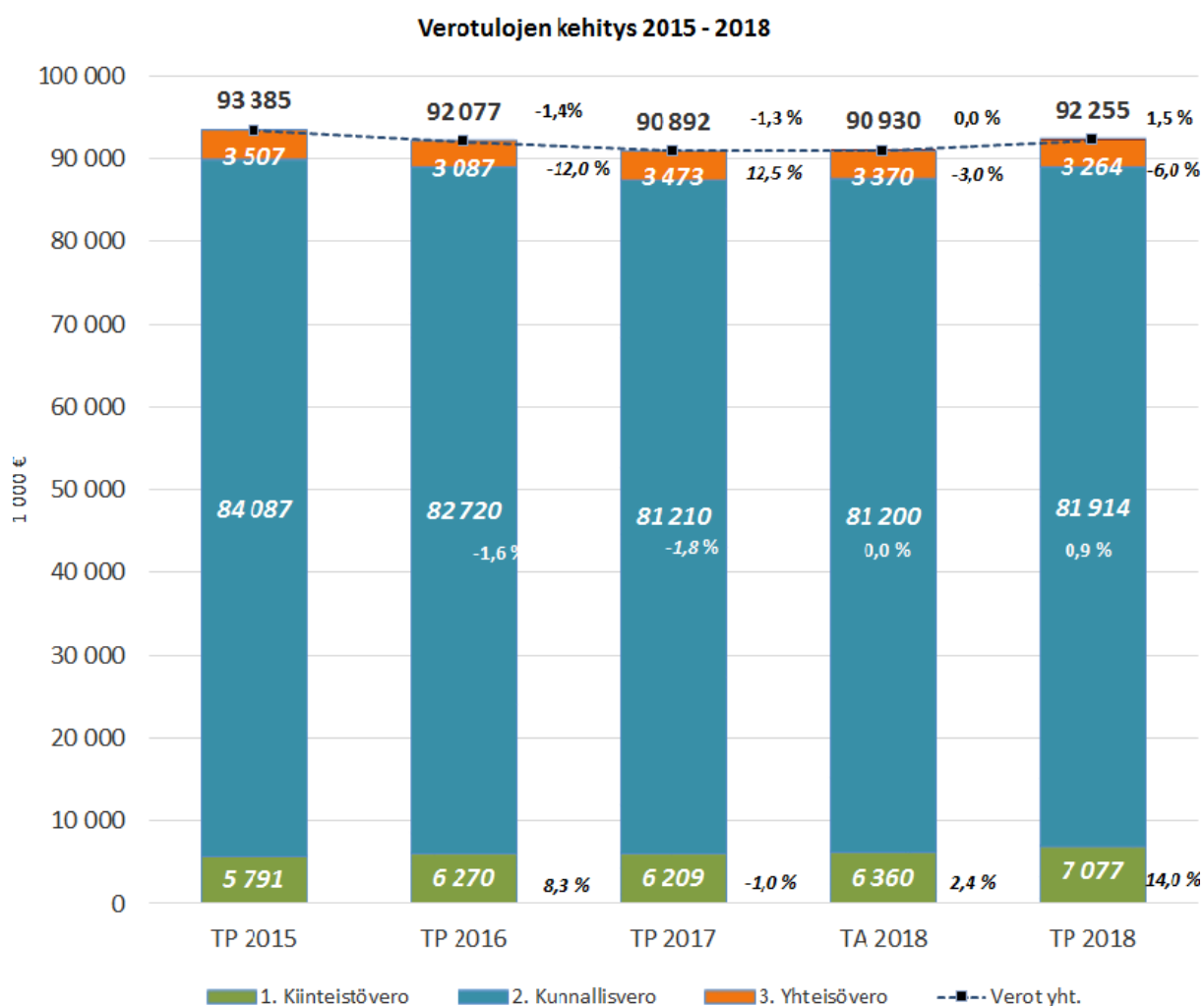




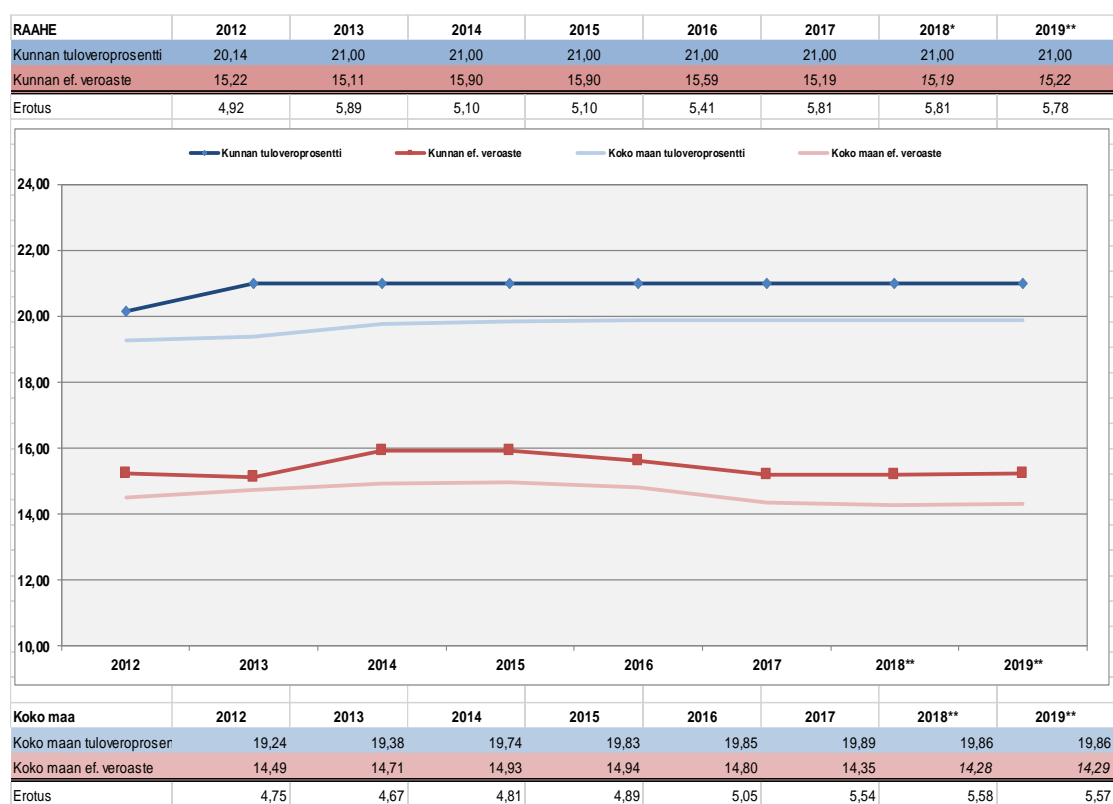
Verotulot

Verotuloja kertyi yhteensä lähes 92,3 milj. euroa, mikä on lähes 1,4 milj. euroa eli 1,5 prosenttia enemmän kuin vuonna 2017. Tuloveroja kertyi 0,7 milj. euroa eli 0,9 prosenttia edellisvuotta enemmän. Yhteisöverotilitykset vähenivät 0,2 milj. eurolla eli 6,0 prosentilla edellisen vuoden tilityksiin verrattuna. Kiinteistöverotilityksiä kertyi lähes 0,9 milj. euroa eli 14,0 prosenttia enemmän kuin edellisvuonna. Raahen kiinteistöveroprosentteihin ei tullut muutoksia vuodelle 2018. Vuoden 2018 kiinteistöverotulojen kasvu johtuu suurelta osin tuulivoimaloiden määrän lisääntymisellä sekä verovuonna tulleeseen, tuulivoimaloita koskevaan veroperuste-muutokseen, minkä seurauksena yksittäisten tuulivoimaloiden verotuksesta on siirrytty tuulivoimapuistojen verotukseen.

Alla olevassa kuvassa on esitetty verotulojen kehitys vv. 2015 – 2018. (kuvan TP 2018 muutosprosentti on laskettu TP 2017 luvuista).



Raahen tuloveroprosentti on ollut vuodesta 2013 lukien 21 prosenttia. Vuonna 2018 maan keskimääräinen tuloveroprosentti on 19,86 prosenttia, joten Raahen veroprosentti on 1,14 prosenttiyksikköä keskimääräistä korkeampi. Efektiivisellä veroasteella tarkoitetaan tosiasiasa maksuunpantujen verojen suhdetta verotettaviin tuloihin. Kunnallisverotuksessa vähennyksiä voidaan tehdä tuloihin tai veroon. Seuraavassa kuvassa on esitetty Raahen kaupungin tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen kehittyminen vv. 2012 – 2019 sekä vertailutietona koko maan keskiarvot. Kuvasta voidaan todeta, että vuonna 2017 raahelaiset maksoivat tuloistaan keskimäärin 15,19 prosenttia kunnallisveroa ja ennakkotiedon mukaan tulevat myös vuonna 2018 maksamaan saman verran kunnallisveroja. Laskennallisen tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen ero Raahessa on 5,81 prosenttiyksikköä. Kun koko maan keskimääräisen laskennallisen kunnallisveron ja efektiivisen veroasteen ero on 5,58 prosenttiyksikköä, maksavat raahelaiset keskimäärin hieman keskimääräistä enemmän veroja koko maan keskimääräiseen tasoon verrattuna.



Lähde: Kuntaliitto (päivitetty 24.11.2018)

Valtionosuudet

Valtionosuuksien määrä kasvoi edellisestä vuodesta 5,8 prosenttia eli lähes 3,2 milj. euroa. Tästä peruspalvelujen valtionosuuden osuus on 3,0 milj. euroa eli kasvua 5,4 prosenttia edelliseen vuoteen nähden. Opetus- ja kulttuuritoimen negatiivinen valtionosuuden osuus pieneni 0,1 milj. euroa, mikä lisää maksettavaa valtionosuutta vastaavalla summalla. Verotulotasaus oli 0,7 milj. euroa edellisvuotta suurempi. Kunnan asukaskohtainen valtionosuus kasvoi 144 eurolla (6,6 %). Alla erittely valtionosuuksien toteutumisesta vv. 2017 -2018.

Valtionosuudet vv. 2017 - 2018					
(1.000 €)	2017 Päätös	2018 TA	2018 Päätös	Muutos 18/17 € %	
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus:					
+ Ikkärakenne	90.869	90.116	90.116	-753	-0,8
+ Sairastavuus	38.870	39.014	39.014	144	0,4
+ Muut laskennalliset kustannukset	4.460	4.431	4.431	-29	-0,7
= Kunnan peruspelvalujen laskennallinen kustannus	134.199	133.561	133.561	-638	-0,5
- Kunnan omarahoitulosuus: -3.627,37 €/asukas x 25.165 as. (vo-% 25,23)	-91.283				
-3.599,08 €/asukas x 25.010 as. (vo-% 25,34)		-90.013	-90.013	1.270	-1,4
= valtion osuus laskennallisiin kustannuksiin	42.916	43.548	43.548	632	1,5
+ Lisäosat	1.166	1.220	1.220	54	4,6
+/- Vo:teen tehtävät vähennykset ja lisäykset, netto (ed. sisältää perustoimeentulotuen siirron Kelalle)	4.420	4.046	4.046	-374	-8,5
+/- Vuoden 2015 järjestelmämuutoksen tasaus	(-1 020)	(-975)			
+/- Verotulotasaus	-2.062	-10	-10	2.052	-99,5
+/- Verotulotasaus	9.965	10.637	10.637	672	6,7
1. Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä	56.405	59.441	59.441	3.036	5,4
2. Opetus- ja kulttuuritoimen muut vo:t	-1.868	-1.801	-1.727	141	-7,5
Valtionosuudet yhteensä	54.537	57.640	57.714	3.177	5,8
Valtionosuudet euroa/asukas	2.181	2.305	2.326	145	6,6

Rahoitustulot ja – menot

Rahoitustuloja kertyi lähes 5,3 milj. euroa, mikä on 0,7 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Rahoitustuloihin sisältyviä korkotuloja kertyi 659 t€ (581 t€ vuonna 2017). Summa muodostuu suurelta osin antolainojen korkotuloista (520 t€) ja sijoitusten korkotuloista (115 t€). Muita rahoitustuloja kertyi 4,6 milj. euroa. Tästä oli sijoitusarvopapereiden myyntivoittoja 2,1 milj. euroa (1,3 milj. euroa vuonna 2017), osinkotuloja ja osuuspääoman korkoja 0,37 milj. euroa (0,44 milj. euroa vuonna 2017), koronvaihtosopimusten korkoja 1,6 milj. euroa (1,7 milj. euroa vuonna 2017) ja lainantakaushoitoja 0,26 milj. euroa (0,24 milj. euroa vuonna 2017) sekä muita rahoitustuloja yhteensä 0,3 milj. euroa (0,3 milj. euroa vuonna 2017), jotka ovat suurelta osin sijoitusten alaskirjausten palautuksia ja varainhoitajien maksamia palkkionpalautuksia.

Rahoitusmenoja toteutui 5,4 milj. euroa, mikä 2,3 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Ottolainojen korkomenojen osuus rahoitusmenoista on 1,1 milj. euroa (1,1 milj. euroa vuonna 2017). Korkomenoihin sisältyy koronvaihtosopimusten vastakauppasopimukseen liittyvä jakotus 0,9 milj. euroa. Varsinaisia lainoista maksettuja korkoja kirjattiin nettona 0,2 milj. euroa. Tämä on koko vuoden alhaisena pysyneen korkotason ansiota. Vuonna 2018 kaupungin maksama keskiporkko velkakirjalainojen osalta oli 0,50 prosenttia (0,90 % vuonna 2017) ja kuntatodistusten osalta -0,22 prosenttia (-0,17 % vuonna 2017). Muihin rahoitusmenoihin sisältyy ko-

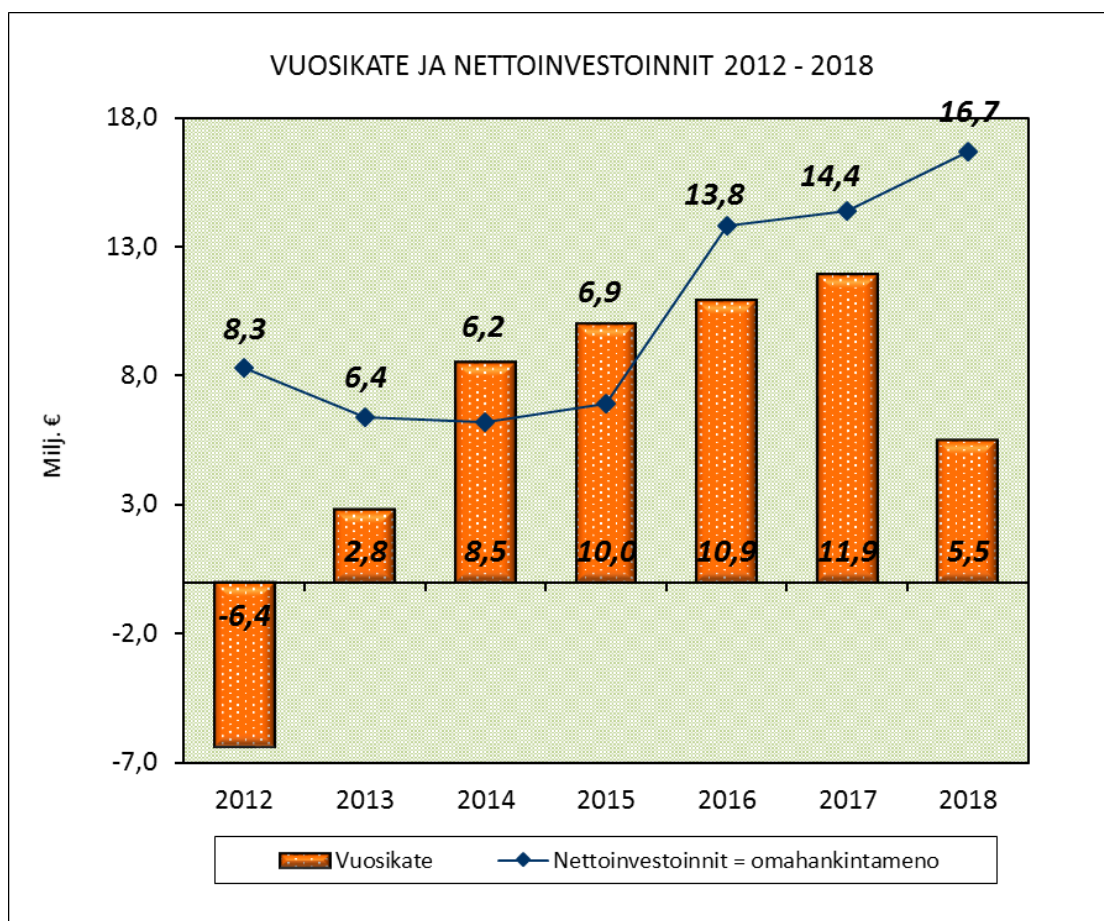
ronvaihtosopimusten korkoja 1,6 milj. euroa (1,7 milj. euroa vuonna 2017) ja sijoitusten myyntitappioita 0,5 milj. euroa (0,2 milj. euroa vuonna 2017) sekä tilinpäätöksessä tehtyjä sijoitusten alaskirjauksia 2,2 milj. euroa (0,1 milj. euroa vuonna 2017).

Vuosikate

Vuoden 2018 vuosikate jäi 5,5 milj. euroon. Kun vuoden 2017 vuosikate oli 11,9 milj. euron, heikkeni vuosikate edellisen vuoden tasosta 6,4 milj. eurolla (54 %). Vuosikatteen heikkenemiseen on vaikuttanut merkittävä eli 9,4 milj. euron (7,0 %) toimintakatteen heikkeneminen, mikä johtuu menojen kasvusta. Vuoden 2018 vuosikatetta heikensi tilinpäätöksen yhteydessä tehtyjen sijoitusarvopapereiden 2,2 milj. euron alaskirjaukset eli sijoitusarvopapereiden arvostaminen tilinpäätöshetken todennäköiseen luovutushintaan, mikäli se on ollut alempi kuin vastaavan arvopaperin hankintahinta. Arvojen alentumiset on kirjattu kirjanpidossa muihin rahoitusmenoihin. Vuosikatetta vahvisti ennakoitua parempi verotulojen kertymä.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Kun vuoden 2018 vuosikate on 5,4 milj. euroa ja poistot 6,9 milj. euroa, voidaan todeta tilikauden tulorahoituksen olleen alijäämäinen.

Seuraavassa kaaviossa on kuvattu vuosikatteen riittävyttä nettoinvestointeihin vuosina 2012 – 2018. Nettoinvestoinnilla tarkoitetaan investointien omahankintahintaa (= investointimenot – investointeihin saadut rahoitusosuudet). Kaaviosta voidaan todeta, että tarkastelujaksolla vain vuosina 2014 ja 2015 on vuosikate riittänyt kattamaan nettoinvestoinnit ja muina vuosina investointeja on jouduttu kattamaan joko omaisuutta myymällä tai lainarahoituksella. Vuosi 2012 on ollut erityisen heikko, sillä investointien lisäksi myös käyttötalousmenoja on jouduttu kattamaan lainalla.



2.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulo-rahoituksen lisäksi muutoin rahoitetaan.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2018	2017
	1.000 €	1.000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5.449	11.926
Tulo-rahoituksen korjaukset	-169	-908
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-17.595	-14.915
Rahoitusosuudet investointimenoihin	875	560
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	344	1.579
Toiminnan ja investointien rahavirta	-11.095	-1.758
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-6	
Antolainasaamisten vähennys	2.317	617
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50.000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11.786	-11.361
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-34.300	11.700
Oman pääoman muutos	-138	
Muut maksuvalmiuden muutokset	5.403	7.256
Rahoituksen rahavirta	11.490	8.212
Rahavarojen muutos	395	6.454
Rahavarat 31.12.	42.946	42.551
Rahavarat 1.1.	42.551	36.097

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	1.781	9.337
Investointien tulo-rahoitus, %	32,6	83,1
Lainanhoitokate	0,5	1,0
Kassan riittävyys, pv	79	84
Asukasmäärä	24.811	25.001

Rahoituslaskelman tunnusluvut ja laskentakaavat:

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulokseksi Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta – välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

=100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus – tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoitukselle eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä. Investointien omahankintamenoilla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

LAINANHOITO

Lainanhoitokate

=(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv)

=365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Seuraavassa taulukossa esitetään rahoituslaskelmasta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2016 - 2018 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2016 – 2017.

3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

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

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2018	31.12.2017	VASTATTAVAA	31.12.2018	31.12.2017
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	193.781	186.482	OMA PÄÄOMA	73.694	75.316
Aineettomat hyödykkeet	549	656	Peruspääoma	62.758	62.758
Aineettomat oikeudet	510	564	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	12.419	7.279
Muut pitkävaikutteiset menot	39	93	Tilikauden yli-/alijäämä	-1.484	5.279
Aineelliset hyödykkeet	134.581	123.583	PAKOLLISET VARAUKSET		
Maa- ja vesialueet	20.670	20.389	Eläkevaraukset		
Rakennukset	67.382	54.346	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	622	514
Kiinteät rakenteet ja laitteet	38.148	34.052	Valtion toimeksiannot	3	8
Koneet ja kalusto	2.870	1.813	Lahjoitusrahastojen pääomat	304	300
Muut aineelliset hyödykkeet	257	257	Muut toimeksiantojen pääomat	316	206
Enn.maksut ja kesk.er.hank.	5.253	12.726	VIERAS PÄÄOMA	174.293	167.609
Sijoitukset	58.652	62.242	Pitkäaikainen	83.645	43.918
Osakkeet ja osuudet	42.372	43.679	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	76.450	35.801
Muut lainasaamiset	15.592	17.903	Saadut ennakot	729	714
Muut saamiset	688	660	Muut velat	1	1
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	468	470	Siirtovelat	6.465	7.402
Valtion toimeksiannot	13	19	Lyhytaikainen	90.648	123.691
Lahj.rahastojen erityiskatteet	303	299	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	72.073	108.808
Muut toimeksiantojen varat	152	152	Saadut ennakot	360	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	54.360	56.487	Ostovelat	7.598	7.573
Vaihto-omaisuus	213	751	Muut velat	1.797	939
Aineet ja tarvikkeet	184	201	Siirtovelat	8.821	6.371
Keskeneräiset tuotteet	0	521	VASTATTAVAA	<u>248.609</u>	<u>243.439</u>
Muu vaihto-omaisuus	29	30	TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2018	31.12.2017
Saamiset	11.201	13.185	Omavaraisuusaste, %	29,8	31,1
Pitkäaikaiset saamiset	6.025	6.206	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	103,0	101,0
Muut saamiset	1.357	600	Velat ja vastuut % käyttötuloista	105,2	102,6
Siirtosaamiset	4.668	5.605	Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	11.073	12.558
Lyhytaikaiset saamiset	5.177	6.979	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	446	502
Myyntisaamiset	2.482	2.902	Lainakanta 31.12., 1.000 €	148.523	144.608
Muut saamiset	1.399	1.344	Lainakanta 31.12., €/asukas	5.986	5.784
Siirtosaamiset	1.296	2.733	Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	15.592	17.903
Rahoitusarvopaperit	38.598	40.705	Asukasmäärä	24.811	25.001
Osakkeet ja osuudet	2.096	2.005			
Sijoitukset rahamarkk.instrument	2.873	2.081			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	13.640	17.358			
Muut arvopaperit	19.989	19.261			
Rahat ja pankkisaamiset	4.348	1.846			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>248.609</u>	<u>243.439</u>			

Taseen tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuusaste, %

= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vuokravastuut ja leasingvastuut rinnastetaan vieraaseen pääomaan. Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasing sopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Lainakanta 31.12.

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainakannalla tarkoitetaan kunnan korollista vierasta pääomaa.

Lainasaamiset 31.12.

= $\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Seuraavassa taulukossa esitetään taseesta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2016 - 2018 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2016 – 2017.

Taseen tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2018	2017	2016	2017	2016
Omavaraisuusaste, %	29,8	31,1	30,8	60,8	59,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	103,0	101,0	94,8	56,2	55,6
Velat ja vastuut %:na käyttötuloista	105,2	102,6	96,7		
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	11.073	12.558	7.279		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	446	502	291	2.072	1.892
Lainakanta 31.12., 1000 €	148.523	144.608	144.269		
Lainakanta 31.12., €/asukas	5.986	5.784	5.768	2.933	2.933
Lainsaamiset 31.12., 1000 €	15.592	17.903	18.520		
Lainsaamiset 31.12. €/asukas	628	716	740	1.036	1.027
Asukasmäärä	24.811	25.001	25.010		

Tasetarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Omavaraisuutta ja velkaantuneisuutta kuvaavat tunnusluvut ovat hieman heikentyneet edellisvuodesta. Tunnusluvut ovat heikolla tasolla ja ollaan kaukana kuntien keskimääräisistä luvuista. Alle 50 prosentin omavaraisuusaste merkitsee merkittävää velkarasitetta.
- Velat ja vastuut %:na käyttötuloista tunnusluku otettiin käyttöön vuoden 2017 tilinpäätöksestä lukien. Velkojen lisäksi siinä huomioidaan taseen liitetiedoissa ilmoitetut vuokravastuut. Raahen kaupungilla on leasingvastuita noin 2,2 milj. euroa.
- Tilikaudelta 2018 muodostunut 1,5 milj. euron alijäämä heikentää taloudellista liikkumavaraa. Raahen kaupunki on kaukana kuntien keskimääräistä luvuista, sillä asukaskohtainen ylijäämäkertymä on 446 euroa. Vuonna 2017 ylijäämäkertymä oli 502 euroa/asukas. Mikäli tavoitellaan kuntien keskimääräistä lukua, tulisi ylijäämää olla vuoden 2017 luvulla laskettuna 51,8 milj. euroa.
- Kaupungin lainamäärä lisääntyi 3,9 milj. eurolla. Vuoden 2017 asukaskohtainen lainamäärä on lähes kaksinkertainen kuntien keskimääräiseen lukuun verrattuna. Mikäli tavoitteena on päästä kuntien keskimääräiselle tasolle, tulisi lainamäärä saada puolittumaan eli noin 73,0 milj. euroon.

Vuosi 2018 on ollut Raahen kaupungille taloudellisesti haasteellinen ja se on heikentänyt kaupungin taloudellista asemaa, mikä näkyy tunnuslukujen kehityksessä.

SIJOITUKSET 31.12.2018

	Hankinta- hinta	Markkina- arvo	Arvon- muutos	Tuotto-% v:n alusta	Kirjanpidoll. tuotto €
EVLI, 1.1.2018 lukien					
Osakerahastot	3 631 722	3 438 288	-193 434	} -4,71	1 089 099
Pitkät korkosijoitukset	3 962 883	3 857 602	-105 281		
Lyhyet korkosijoitukset	440 174	439 948	-226		
Muut sijoitukset	1 546 544	1 531 017	-15 527		
Käteisvarat	147 344	147 344			
Evli yhteensä	9 728 666	9 414 199	-314 467		1 089 099
Osakkeet	2 329 702	3 011 964	682 262	-0,65	86 606
Käteisvarat	1 700	1 700			
Osakkeet yhteensä	2 331 402	3 013 664	682 262		86 606
Danske Bank, 1.9.2018 lukien					
Osakerahastot	4 313 434	3 819 262	-494 172	} -6,43	-637 426
Pitkät korkosijoitukset	2 478 346	2 416 630	-61 716		
Lyhyet korkosijoitukset	2 134 886	2 135 928	1 043		
Vaihtoehtoiset sij.	1 000 000	981 794	-18 206		
Käteisvarat	3 547	3 547			
Danske yhteensä	9 930 212	9 357 161	-573 051		-637 426
Nordea Bank, 1.9.2018 lukien					
Osakerahastot	3 926 322	3 433 138	-493 184	} -6,80	-689 394
Pitkät korkosijoitukset	3 479 356	3 416 134	-63 222		
Lyhyet korkosijoitukset	300 000	299 431	-569		
Vaihtoehtoiset sij.	2 000 000	1 896 633	-103 367		
Käteisvarat	274 562	274 562			
Nordea yhteensä	9 980 241	9 319 899	-660 342		-689 394
Taaleri Oy, 1.9.2018 lukien					
Osakerahastot	4 476 709	4 025 136	-451 573	} -5,06	-513 355
Pitkät korkosijoitukset	4 009 246	3 969 942	-39 304		
Vaihtoehtoiset sij.	986 045	975 198	-10 847		
Käteisvarat	523 279	523 279			
Taaleri yhteensä	9 995 280	9 493 556	-501 723		
OP-Private, ajalla 1.1. - 30.8.2018					267 866
SEB, ajalla 1.1. - 30.8.2018					434 811
YHTEENSÄ	41 965 801	40 598 479	-1 367 322		38 208

Sijoitusarvopapereiden kirjanpidollinen tuotto jäi tilikauden 2018 osalta varsin vaatimattomaksi. Tämä johtui siitä, että sijoitusten alaskirjauksia eli kulukirjauksia jouduttiin tekemään tilinpäätöksen yhteydessä poikkeuksellisen paljon eli noin 2,2 milj. euron edestä. Tilinpäätöksessä rahoitusarvopaperit arvostetaan hankintahintaan tai sitä alempaan tilinpäätöspäivän todennäköiseen luovutushintaan. Huomioitavaa on, että käsittely on kirjanpidollinen, joten menetykset eivät ole realisoituneet. Vuoden 2019 alku on ollut sijoitusmarkkinoilla edellisen vuoden loppuun nähden hyvä ja sijoitusten arvot ovat lähes palautuneet toimintakertomuksen valmisteluvaiheessa. Todennäköisesti vuoden 2019 kuluessa tilinpäätöksessä tehdyt alaskirjaukset voidaan palauttaa eli kirjata tuloksi.

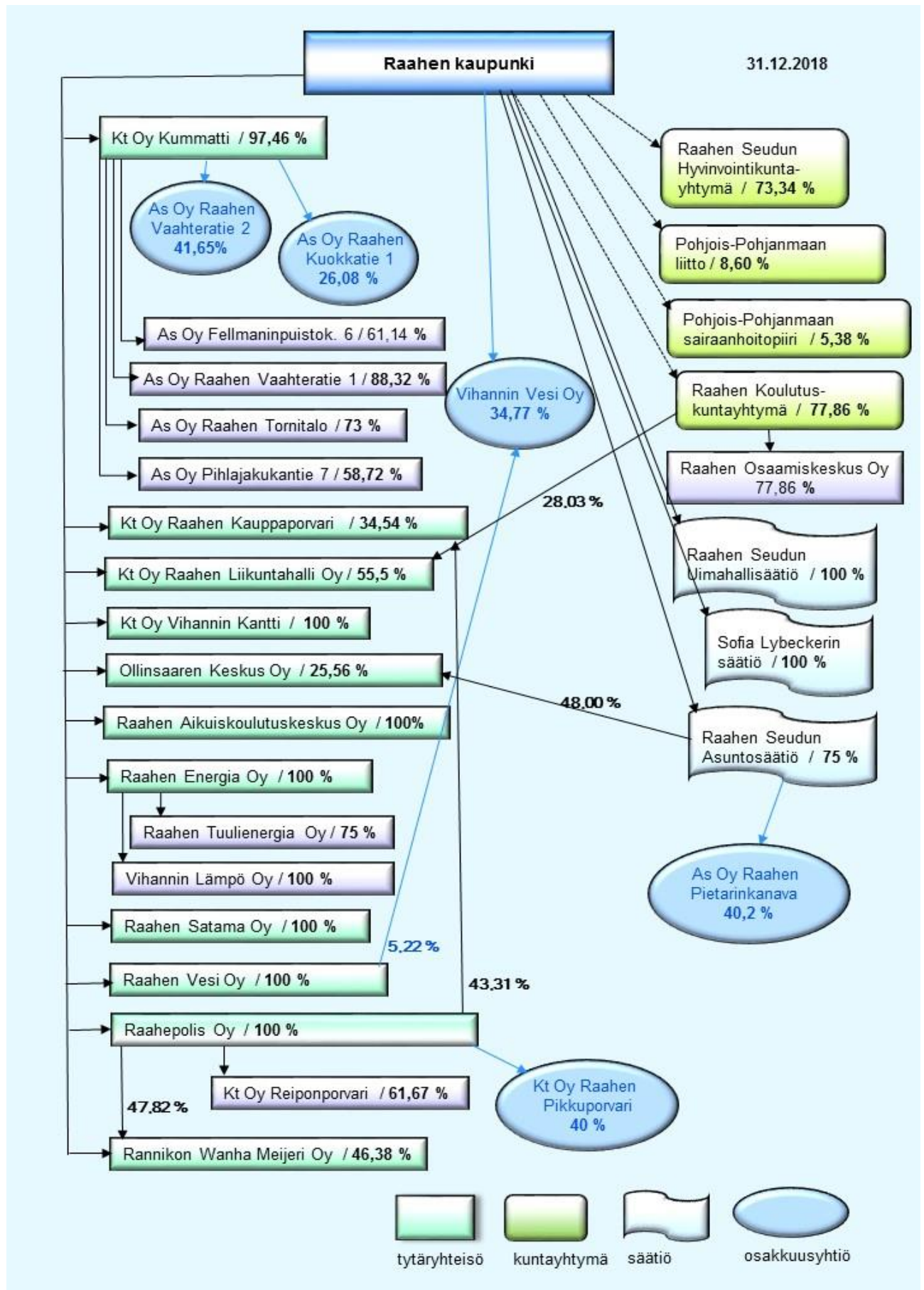
4 KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaistulosten ja –menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2018			
(ulkoiset)			
TULOT	(1.000 €)	MENOT	(1.000 €)
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	18 043	Toimintakulut	163 029
Verotulot	92 255	- Valmistus omaan käyttöön	-639
Valtionosuudet	57 714	Korkokulut	1 092
Korkotuotot	659	Muut rahoituskulut	4 350
Muut rahoitustuotot	4 610	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät:	
Tulorahoituksen korjauserät:		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		luovutustappiot	-15
luovutusvoitot	-183		
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	875	Investointimenot	17 595
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	344		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	2 317	Antolainasaamisten lisäykset	6
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	11 786
		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	34 300
		Oman pääoman vähennykset	138
Kokonaistulot yhteensä	226 634	Kokonaismenot yhteensä	231 642
Täsmäytys:			
Kokonaistulot - Kokonaismenot = 226 634 - 231 642 = 5 008			
Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = 395 - 5 403 = 5 008			

5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2018



5.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto on kuntakonsernin toiminnan ylin valvoja ja päättää konserniohjauksen periaatteista sekä hyväksyy talousarviossa ja taloussuunnitelmassa konserniyhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Kaupunginvaltuuston antamilla konserniohjeilla luodaan puitteet kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti sekä konserniyhteisöjen hyvälle hallintotavalle ja raportoinnille. Ohjeiden tarkoituksena on tukea omistajaohjausta ja kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata yhteisillä ohjeilla ja toimintaperiaatteilla.

Kaupunginhallitus ja muu konsernijohto

Uudistetussa 1.6.2017 voimaan astuneessa hallintosäännössä konserniohjausjärjestelmää ja vastuujakoa uudistettiin merkittävästi.

Uuden hallintosäännön 20 §:n mukaisesti konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen konserni- ja riskienhallinnan jaosto ja kaupunginjohtaja sekä tarvittaessa kaupunginhallituksen määräämä muu viranhaltija.

Konsernijohdon tehtävät ja toimivallan jako

Kaupunginhallitus:

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle.
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan.
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon.
4. antaa valtuustolle puolivuositain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.
5. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta.
6. käsittelee tilintarkastajan laatiman arvioinnin tulokset ja johtopäätökset konserni- ja riskienhallinnan jaoston kanssa ja informoi johtopäätöksistä kaupunginvaltuustolle.
7. esittää kaupungin edustajat konserniyhtiöiden hallitukseen konserni- ja riskienhallinnan jaoston valmistelun pohjalta.

Konserni- ja riskienhallinnan jaosto:

1. valvoo konserniohjeen noudattamista.
2. seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kaupunginhallitukselle.
3. antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeessa määritellyissä asioissa.
4. esittää kaupunginhallitukselle kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin.
5. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.
6. keskittyy sijoituksiin ja lainasalkkuun liittyvien riskien hallintaan.
7. hoitaa kaupunginhallituksen antamat muut tehtävät.

Konserni- ja riskienhallinnan jaoston ottaminen osaksi kaupungin ja kaupunkikonsernin organisaatiota lisää emoyhteisön ja tyttärien välistä kanssakäymistä ja valvontaa yhteisöjen edustajien käydessä jaoston kuultavana sekä jaoston määrittäessä kaupungin ennakkokannan konsernioh-

jeissa määriteltyihin asioihin. Jaosto saa näin monipuolisempaa ja ajantasaisempaa informaatiota suorassa keskustelussa yhtiön johdon kanssa siitä, toteutuuko ja miten valtuuston yhteisölle asettamat tavoitteet.

Tarkastuslautakunnalla on kaupungin omistajavallan nojalla oikeus tutustua konserniyhteisöihin ja saada tietoa niiden toiminnasta ja tilinpäätöksistä voidakseen arvioida valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Kaupunginjohtaja toimii konsernin johtajana vastaten kaupunkikonsernin ohjauksesta ja valvonnasta sekä kaupunkikonsernin omistajapolitiikan toteutuksesta. Kaupunginjohtaja on asettanut konsernijohtoryhmän sujuvoittamaan kaupungin johdon ja yhtiöiden toimivan johdon välistä tiedonvaihtoa.

5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Konserniyhteisöt ovat toimittaneet seuraavat tiedot tilivuoden 2018 olennaisista tapahtumista:

Kiinteistö Oy Kummatti: Tilikauden vuokrausaste säilyi ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna, vuoden keskiarvon ollessa 78 %. Suurimmat syyt asuntojen irtisanomisille toimintavuoden aikana olivat: *kuollut/sairaalassa /palvelukodissa 17 %, muutto toiselle paikkakunnalle 13 %, omistusasunnon hankinta 12 % ja yritys vuokraajana työt loppuivat 12 %*. Irtisanomisen syy: *muutto toiselle paikkakunnalle*, oli viiteen vuoteen määrällisesti pienimmällä tasolla.

Yhtiö jatkoi yhteistyötä Pyhäjoen ydinvoimahankkeen pääurakoitsijaksi valitun Titan -2:n kanssa tarjoamalla heidän työntekijöilleen ja heidän aliurakoitsijoilleen asuntoja. Ydinvoimahankkeen tulo ei edelleenkään ole suuremmin näkynyt asuntojen vuokrauksessa.

Tärkein ja keskeisin asia Kiinteistö Oy Kummatin tulevaisuuden kannalta on käyttöasteen nostaminen yli 90 prosenttiin, lähelle 100 prosenttia. Tulevaisuudessa yhtiön yksi merkittävimpiä toimenpiteitä on estää energiakustannusten nousu vaihtoehtoisilla energiamuodoilla ja muilla energiasäästöihin tähtäävillä toimenpiteillä.

Raahen Seudun Asuntosäätiölle vuosi 2018 oli edelleen taloudellisesti todella vaikea ja talouden tasapainottamistyö jatkuu. Eläkkeelle jääneiden tilalle ei ole palkattu henkilöitä. Taloja/rappuja on tyhjennetty asukkaista odottamaan mahdollista purkupäätöstä. Peruskorjattujen asuntojen tasoa on parannettu omana työnä ja työ jatkuu edelleen.

Raahen Aikuiskoulutuskeskus Oy: Yhtiö puretaan vapaaehtoisen selvitystilan kautta ja pääosa yhtiön omaisuudesta on luovutettu kaupungille 31.12.2018. Yhtiön lopputilitys tehdään per 28.2.2019.

Raahen Energia Oy: Yhtiö on ottanut käyttöön uuden toimistorakennuksen ja siirtänyt toimintansa ns. ”Siniseen taloon”, osoitteeseen Ruonankatu 4. Yhtiö on perustanut Raahen Kuitu Oy:n, joka on aloittanut laajakaistan rakentamisen suunnittelun ja markkinoinnin.

Raahen Satama Oy:n Raahen kaupunginvaltuuston satamayhtiölle asettamat tavoitteet täyttyivät. Yhtiö lyhensi velkojaan yhteensä 2.979.000€. Yhtiön kokonaisvelka vuoden lopussa oli 7,95 miljoonaa euroa. Yhtiön vakavaraisuus parani.

Satamayhtiön investointeja vuonna 2018 olivat syväsatama-altaan laajennusruoppaus, varastokenttien täyttötöyt sekä varastojen 4 ja 5 ovien uusiminen. Satamayhtiö osti SSAB: Itä Lapa-luodon satamavaraston no: 1. Investoinnit olivat yhteensä 1.276.800€.

Raahen Satama Oy osallistuu vuosina 2016-2019 kansainväliseen Bothnia Bulk- hankkeeseen, joka on EU:n osarahoittama CEF-hanke. Hanke hyväksyttiin EU:n INEA- yksikössä heinäkuussa 2016. Raahen Satama Oy:n osuus hankkeesta on syväsatama- altaan laajennusruoppaus sekä satamaselvitykset. Raahen satamaan liikenteeseen tuli kaksi uutta ympäristöystävällistä LNG-polttoainetta käyttävää irtolastialusta. Satamassa kävi 599 laivaa. Inspecta Sertifiointi Oy auditoi satamayhtiön laatu-, ympäristö- sekä työterveys- ja työturvallisuusjärjestelmät 19.11.2018. Sertifikaatit ovat voimassa 15.10.2019 saakka. Liikenne- ja Viestintäministeriö on esittänyt EU-komissiolle Oulun ja Raahen satamia osaksi EU:n TEN- T-ydinverkostoa. Asiaa on valmisteltu yhdessä Oulun Satama Oy:n kanssa.

Raahen kaupunki vuokrasi syväsatamasta satama-alueelta Ferrovan Oy: lle noin 22 hehtaarin alueen metallituotetehtaan rakentamista varten. Yhtiö tehneen rakentamispäätöksen saatuaan tehtaalle ympäristöluvan keväällä 2019. Raahen kaupunki rakennutti syväsatamaan RORO-rampin ja päätylaiturin, jotka valmistuivat vuoden 2018 lopussa.

Liikenneviraston ja Raahen Satama Oy:n yhteistyönä laadittiin esiselvitys Raahen meriväylän ja satama-altaan syventämisestä. Mahdollinen päätös väylän syventämisestä antaisi Raahen satamalle paremmat valmiudet tarjota palvelujaan.

Raahen Seudun Uimahallisäätiö: Vuoden 2018 tavoitteena ollut kävijämäärän kasvu ei toteutunut, vaan se hieman laski. Monitoimiallas oli suljettuna elo-marraskuun ajan yläpohja-/vesikattorakenteiden korjaustöiden vuoksi, mikä osaltaan vaikutti kävijämäärään.

Raahen Liikuntahalli Oy: Liikuntahallilla järjestettiin vuoden 2018 aikana lukuisia sarjapelejä ja turnauksia salibandyssä, futsalissa ja lentopallossa. Lisäksi hallilla järjestettiin erilaisia kaupallisia tapahtumia mm. messuja ja musiikkitapahtumia. Kuluneen vuoden aikana on tehty palloilusalain lattian korjaus.

Raahen Vesi Oy: Yhtiö on tehnyt saneeraus- ja uusinvestointeja noin 1,2 milj. eurolla. Uuden vesitornin rakentaminen on aloitettu vuonna 2017 ja se valmistuu vuoden 2019, minkä jälkeen vanhat vesitornit puretaan. Vuoden 2018 investoinnit olivat yhteensä noin 3,7 milj. euroa.

Raahen Oyj: Yhtiö on panostanut merkittävästi tilojen kunnossapitoon, ennakoivaan huoltoon sekä IV-järjestelmien toimivuuteen. Vuokrausaste on pysynyt yli 95 prosentin.

5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Alueen teollisuushankkeiden odotetaan tuovan kysyntää teollisuustiloille ja asunnoille sekä logistiikkapalveluille, kuten sataman toiminnoille. Kerrannaisvaikutuksena myös liiketilojen ja vapaa-ajan palveluiden kysyntä tulee kasvamaan.

Lisääntyvien työpaikkojen myötä tonttivarannon on oltava tulevaisuuden tarpeeseen riittävä. Asuntotuotantoa, erityisesti omakotituotantoa, on kyettävä edesauttamaan siten, että kysynnän koittaessa rakentamisen mahdollistava kaavoitus, kunnallis- ja aluetekniikka on olemassa. Myös päiväkotij- ja koulupaikkojen lisääntymiseen on varauduttava kokonaisvaltaisesti.

Kaupunkimme elinvoimainvestointeihin ja kaupunkikeskustan fyysiseen kehittämiseen on erityisesti ja ehdottomasti kiinnitettävä huomiota ja kyettävä tekemään päätökset erityisesti kaupallisen palvelurakenteen edellyttämien toimenpiteiden toteutumiselle.

Valokuituverkon rakentaminen ja toimivat, luotettavat tietoliikenneyhteydet ovat keskeisessä osassa tulevaa kehitystä erityisesti niillä alueilla, joille kaupallista palvelutuotantoa ei ole tarjolla.

Konserniin kuuluvat asuntojen vuokraustoimintaa harjoittavat toimijat ovat taloudellisesti haasteellisessa asemassa.

Konsernin lainakanta on pienentynyt lähes 1,0 milj. eurolla edellisestä vuodesta. Konsernilla on lainaa vuoden 2018 lopussa 260,4 milj. euroa (261,4 milj. euroa vuonna 2017). Tästä kaupungin osuus on 148,5 milj. euroa (144,6 milj. euroa vuonna 2017). Tulevaisuuden suurena haasteena on konsernin velkamäärä saaminen laskuun.

5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnan järjestäminen ja vastuunjako määriteltiin uudelleen 1.6.2017 voimaan astuneessa uudessa hallintosäännössä, kuten edellä konsernin toiminnanohjausta käsittelevästä kappaleesta ilmenee.

Raahen kaupunginvaltuusto hyväksyi lokakuussa 2017 konserniohjeet vastamaan uutta kuntalakia. Konserniohje ja 1.10.2014 voimaan tullut ohje sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskien hallinnan järjestämisen perusteista on lähetetty konserniyhteisöille käsiteltäväksi yhtiökokouksissa ja hallinnoissa.

Raahen kaupunginvaltuusto on talousarvion hyväksymisen yhteydessä asettanut taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet keskeisille konserniyhteisöille. Konserniyhteisöt informoivat omistajaa vuosikellon mukaisesti asetettujen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta edelliseltä vuodelta sekä toimittavat kuluvan vuoden puolivuotisraportin taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta 31.8. mennessä konsernijohtolle, joka raportoi niistä edelleen kaupunginhallitukselle ja konserni- ja riskienhallinnan jaostolle. Yhtiöitä kutsutaan myös jaostoon kertomaan vallitsevasta tilanteesta ja poikkeamien syistä. Keskeisten konserniyhteisöjen osalta taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisaraportit esitetään tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Kulunutta tilikautta on leimannut uuden organisaation ja toimintatavan sisäänajo, mitä tulee edelleen jatkaa sekä käytänteitä vakiinnuttaa. Konsernijohtoon henkilövaihdosten johdosta uusia toimivia järjestelyjä tulee luoda ja edelleen kehittää, jolloin keskeistä on konserniyhtiöiden keskinäisen synergian ja yhtiöiden sekä kaupungin välinen kitkaton tiedonkulku. Valvonnassa on syytä kiinnittää huomiota riskikartoitusten ajantasaisuuteen sekä luoda dokumentoitu toimintatapa merkittävimpien riskien ajantasaiseen raportointiin sekä raportoinnin ohjeistukseen. Konsernivalvontaan tulee turvata riittävät resurssit apulaiskaupunginjohtajan siirryttyä ansaitulle eläkkeelle sekä sopia käytännöllinen työnjako. Talouspalvelujen ja palkanlaskennan osalta toiminnot ovat keskittyneet palvelutoimistoon muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta.

Uuden hallintomallin, kaupunkistrategian sekä kaupungin johdon henkilöstövaihdosten myötä Raahekonserni on luomassa tulevaisuutta uudistunein silmin arjessa, jossa tehtävää työtä kuntalaisten ja alueen hyväksi riittää. Tulevaisuuden luomiseen liittyy myös hallittu riskinotto uuden elinvoiman aikaan saamiseksi.

5.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Ulkoinen	1.000 €	1.000 €
Toimintatuotot	115.561	117.153
Toimintakulut	-249.367	-239.001
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	28	8
Toimintakate	-133.778	-121.840
Verotulot	91.358	89.970
Valtionosuudet	65.398	61.457
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	127	47
Muut rahoitustuotot	4.543	3.950
Korkokulut	-3.057	-3.096
Muut rahoituskulut	-4.433	-2.065
Vuosikate	20.158	28.425
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-20.721	-18.551
Arvonalentumiset	-170	-47
Tilikauden tulos	-734	9.828
Tilinpäätössiirrot		-311
Tilikauden verot	-39	-32
Laskennalliset verot	1	-76
Vähemmistöosuudet	-6	-5
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-778	9.403

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46,3	49,0
Vuosikate/Poistot %	96,5	152,8
Vuosikate euroa/asukas	812	1.137
Asukasmäärä	24.811	25.001

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	20 158	28 425
Tilikauden verot	-39	-32
Tulorahoituksen korjauserät	-1 038	-906
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-31 155	-29 783
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 902	560
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 495	2 513
Toiminnan ja investointien rahavirta	-7 675	777
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset	64	7
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	55 827	7 139
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 977	-16 502
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-37 079	12 502
Oman pääoman muutokset	-1 305	376
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	122	31
Vaihto-omaisuuden muutos	472	-480
Saamisten muutos	2 014	-2 647
Korottomien velkojen muutos	3 939	10 060
Rahoituksen rahavirta	4 076	10 486
Rahavarojen muutos	-3 599	11 263
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	63 019	66 618
Rahavarat 1.1.	66 618	55 355
	-3 599	11 263

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-4 563	-5 176
Investointien tulorahoitus %	68,9	97,3
Lainanhoitokate	0,9	1,6
Kassan riittävyys, pv	74	81

KONSERNITASE JA TUNNUSLUVUT

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2018	31.12.2017	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2018	31.12.2017
	1.000 €	1.000 €		1.000 €	1.000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	330.186	323.007	OMA PÄÄOMA	85.907	87.999
Aineettomat hyödykkeet	3.359	2.437	Peruspääoma	62.758	62.758
Aineettomat oikeudet	1.464	1.456	Arvonkorotusrahasto	3.640	4.663
Muut pitkävaikutt. menot	1.694	840	Muut omat rahastot	4.448	4.747
Ennakkomaksut	200	142	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	15.839	6.427
			Tilikauden yli-/alijäämä	-778	9.403
Aineelliset hyödykkeet	318.153	310.377			
Maa- ja vesialueet	26.104	25.689	VÄHEMMISTÖOSUUDET	6.471	5.194
Rakennukset	188.104	180.013			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	79.626	73.623	PAKOLLISET VARAUKSET	2.021	1.908
Koneet ja kalusto	13.244	13.028	Eläkevaraukset		196
Muut aineelliset hyödykk.	474	501	Muut pakolliset varaukset	2.021	1.712
Ennakkomaksut ja kesken-					
eräiset hankinnat	10.601	17.523	KONSERVIRESERVI		1.035
Sijoitukset	8.674	10.192	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1.944	1.806
Osakkuusyhtiöosuudet	4.461	4.588			
Muut osakkeet ja osuudet	3.846	5.174	VIERAS PÄÄOMA	323.330	320.620
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	177.003	140.055
Muut lainasaamiset	83	83	Pitkäaik. koroton vieras pääoma	21.010	21.422
Muut saamiset	284	348	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	83.592	121.357
			Lyhytaik. koroton vieras pääoma	41.725	37.786
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1.649	1.632			
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	419.674	418.562
VAIHTUVAT VASTAAVAT	87.839	93.924			
Vaihto-omaisuus	1.561	2.034			
			KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Saamiset	23.259	25.272	Omavaraisuusaste, %	22,1	21,0
Pitkäaikaiset saamiset	5.400	6.494	Suhteellinen velkaantuneisuus %	118,4	115,2
Lyhytaikaiset saamiset	17.859	18.778	Velat ja vastuut % käyttötuloista	119,4	117,2
			Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1.000 €	15.061	15.830
Rahoitusarvopaperit	40.338	42.408	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	607	633
			Konsernin lainat, €/asukas	10.503	10.456
Rahat ja pankkisaamiset	22.681	24.210	Konsernin lainakanta 31.12., 1.000 €	260.595	261.413
			Konsernin lainasaamiset 31.12., 1.000 €	83	83
VASTAAVAA YHTEENSÄ	419.674	418.562	Kunnan asukasmäärä	24.811	25.001

Konsernin tunnusluvut**Tuloslaskelman tunnusluvut:**

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan **Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**.

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoitukseen ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, konsernin tulorahoitus on riittävä.

Vuosikate prosenttia poistoista: Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan konsernin tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä, mikäli konsernin poistot vastaavat keskimääräistä konsernin vuotuista investointitasoa.

Konserni Tuloslaskelman tunnusluvut:	Raahen kaupunki			Koko maa	
	2018	2017	2016	2017	2016
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46,3	49	51,7	48,5	47,4
Vuosikate/Poistot, %	96,5	152,8	136,6	143	135
Vuosikate, €/asukas	812	1.137	1.047	1.077	968
Toimintakate, €/asukas	-5.392	-4.873	-4.667	-4.732	-4.827
Tilikauden tulos, €/as.	-30	393	281	338	308
Asukasmäärä	24.811	25.001	25.010		

Rahoituslaskelman tunnusluvut:**Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €**

Rahoituslaskelman välitulokset Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä, omaisuutta myymällä tai lainanotolla.

Toiminnan ja investointien rahavirta – välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omaraahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omaraahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, % kertoo kuinka paljon investointien omahankintahinnasta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä 100 osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Kassan riittävyys, pv.: Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku kertoo, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Konserni Rahoituslaskelman tunnusluvut:	Raahen			Koko maa	
	2018	2017	2016	2017	2016
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	-4.563	-5.176	-25.972		
Investointien tulorahoitus, %	68,9	93,7	85,8	83	78
Lainanhoitokate	0,9	1,6	1,5	1,9	1,6
Kassan riittävyys, pv	74	84	69	45	41
Kunnan asukasmäärä	24.811	25.001	25.010		

Konsernitaseen tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, % mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi konsernin velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vuokravastuut rinnastetaan vieraaseen pääomaan.

Kertynyt ylijäämä/alijäämä

Luku osoittaa, paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Vuoden 2015 tilinpäätöksestä lukien on konsernitaseen poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernitulolaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Konsernin lainakanta 31.12. Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Konsernin lainasaamiset 31.12. Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja konsernin omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Konserni Taseen tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2018	2017	2016	2017	2016
Omaravaisuusaste, %	22,1	21	19,2	44,4	43,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	118,4	115,2	114,2	78,7	77,5
Velat ja vastuut %:na käyttötuloista	119,4	117,2	115,6		
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	15.061	15.830	3.721		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	607	633	149	2.254	1.983
Konsernin lainat, €/asukas	10.503	10.456	10.326	6.299	6.146
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	260.595	261.413	258.273		
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	83	83	90		
€/asukas	3	3	4	217	211
Kunnan asukasmäärä	24.811	25.001	25.010		

Kuntakonsernin ylijäämä on hieman kasvanut ja velkamäärä pienentynyt noin 1,0 milj. eurolla. Muuton tunnuslukujen valossa ei merkittävää kehittymistä ole tapahtunut, joiltain osin tunnusluvut ovat heikentyneet ja joiltain osin hieman parantuneet. Konsernin vakavaraisuutta ja velkaisuutta kuvaavat tunnusluvut ovat edelleen heikot ja konsernin velkarasite on huolestuttavan suuri.

6 KESKEISET LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä täydennetään liitetiedoilla, joissa annetaan tietoa sellaisista kunnan talouteen ja konsernin tilinpäätökseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa tai taseessa. Kaupungin ja konsernin tilinpäätöstä ja taloudellista asemaa täydentävät liitetiedot esitetään toimintakertomuksen lopussa sivulta 123 alkaen. Koko konsernia koskevaa taloudellista asemaa kuvaa liitetieto ”Omistukset muissa yhteisöissä”.

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevista liitetiedoista voidaan todeta, että kaupungin antamien takausten määrä tilikauden päättyessä oli 70,9 milj. euroa, joista 65,0 milj. euroa oli annettu samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja 5,9 milj. euroa annettu muiden puolesta. Kun annettujen takausten määrä vuoden 2017 lopussa oli 84,3 milj. euroa, väheni annettujen takausten määrä 13,4 milj. eurolla.

7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kaupunginhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden -1.484.150,27 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Katetaan tilikauden alijäämä -1.484.150,27 euroa taseen edellisten tilikausien ylijäämistä kuluvan vuoden kirjanpidossa.

8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8.1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalous yhteensä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	15 161	-177	14 984	14 920	-64
Maksutuotot	1 869	-385	1 484	1 793	309
Tuet ja avustukset	1 816	0	1 816	2 180	364
Muut toimintatuotot	8 575	-413	8 162	8 250	88
Toimintatuotot yht.	27 421	-975	26 446	27 143	697
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-46 237	-528	-46 764	-47 932	-1 167
Palvelujen ostot	-102 317	-2 288	-104 605	-104 621	-16
Ostot tilikauden aikana	-6 735	-122	-6 857	-7 616	-759
Avustukset	-6 010	-30	-6 040	-6 403	-363
Vuokrat	-5 138	-220	-5 358	-5 349	9
Muut toimintakulut	-528	0	-528	-208	320
Toimintakulut yht.	-166 964	-3 188	-170 153	-172 128	-1 976
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-139 163	-4 163	-143 326	-144 346	-1 020
Poistot	-6 301		-6 301	-6 934	-633
Ulkoiset					
Myyntituotot	9 123	-177	8 946	8 754	-192
Maksutuotot	1 857	-385	1 472	1 772	300
Tuet ja avustukset	1 816	0	1 816	2 178	362
Vuokratuotot	4 925	38	4 963	4 784	-179
Muut toimintatuotot	799	-451	348	556	208
Toimintatuotot yht.	18 520	-975	17 545	18 043	498
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-46 237	-528	-46 764	-47 932	-1 167
Palvelujen ostot	-96 245	-2 288	-98 533	-98 435	98
Ostot	-6 735	-122	-6 857	-7 603	-745
Avustukset	-6 010	-30	-6 040	-6 401	-361
Vuokrat	-2 309	-220	-2 529	-2 453	76
Muut toimintakulut	-528	0	-528	-206	322
Toimintakulut yht.	-158 063	-3 188	-161 251	-163 029	-1 777
Toimintakate	-139 163	-4 163	-143 326	-144 346	-1 020
Sisäiset					
Myyntituotot	6 038	0	6 038	6 167	128
Maksutuotot	12	0	12	21	9
Avustukset	0	0	0	2	2
Vuokratuotot	2 829	0	2 829	2 900	70
Muut toimintatuotot	22	0	22	11	-11
Toimintatuotot yht.	8 901	0	8 901	9 100	199
Palvelujen ostot	-5 443	0	-5 443	-5 533	-90
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-14	-14
Avustukset	0	0	0	-2	-2
Vuokrat	-2 829	0	-2 829	-2 896	-67
Muut toimintakulut	0	0	0	-2	-2
Toimintakulut yht.	-8 272	0	-8 272	-8 446	-174
Toimintakate	629	0	629	653	25
Vyörytykset					
Keskushallinto	2 009	0	2 009	1 968	-41
Sivistyspalvelut	809	0	809	796	-13
Tekninen toimi	581	0	581	536	-46
Vyörytystulot yht.	3 399	0	3 399	3 300	-100
Keskushallinto	-2 009	0	-2 009	-1 968	41
Sivistyspalvelut	-809	0	-809	-796	13
Tekninen toimi	-581	0	-581	-536	46
Vyörytysmenot yht.	-3 399	0	-3 399	-3 300	100
Kokonaiskustannukset	-145 464	-4 163	-149 627	-151 280	-1 653

10 Keskusvaalilautakunta

12 Tarkastuslautakunta

14 Kaupunginvaltuusto

10 Keskusvaalilautakunta

Vastuuhenkilöt: Leena Mikkola-Riekkinen 1.1.–8.4.2018, Päivi Määttä 9.4.–31.8.2018, Leena Räsänen 1.9.–31.12.2018

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	60		60	41	-19
Toimintatuotot yht.	60		60	41	-19
Henkilöstökulut	-92		-92	-44	48
Palvelujen ostot	-17		-17	-9	8
Ostot tilikauden aikana	-2		-2	-2	0
Toimintakulut yht.	-110		-110	-54	56
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-50		-50	-12	38
Ulkoiset					
Myyntituotot	60		60	41	-19
Toimintatuotot yht.	60		60	41	-19
Henkilöstökulut	-92		-92	-44	48
Palvelujen ostot	-17		-17	-7	10
Ostot	-2		-2	-2	0
Vuokrat	0		0	0	0
Toimintakulut yht.	-110		-110	-52	58
Toimintakate	-50		-50	-10	40
Sisäiset					
Palvelujen ostot	0		0	-2	-2
Toimintakulut yht.	0		0	-2	-2
Toimintakate	0		0	-2	-2
Kokonaiskustannukset	-50		-50	-12	38

Palvelutoiminnan kuvaus:

Vuosina 2018 – 2020 järjestettävät vaalit:

2018

PRESIDENTINVAALI

- vaalipäivä sunnuntai 28.1.2018, mahdollisen toisen vaalin vaalipäivä sunnuntai 11.2.2018

Vaalien ennakoäänestys ja varsinainen vaalipäivä sujuivat kaikilta osin hyvin. Ennakoäänestyksen vaalitoimitsijoina käytettiin oman henkilöstön lisäksi opiskelijoita. Vaalitoimitsijoille jaettiin oikeusministeriön laatimat vaaliohjeet ja heidät koulutettiin tehtävänsä oikeusministeriön laatiman ohjeistuksen mukaisesti.

MAAKUNTAVAALIT

- vaalipäivä lokakuussa 2018

Maakuntavaalit siirtyivät lain valmistelusta johtuen myöhemmin toteutettavaksi.

2019

EDUSKUNTAVAALIT

- vaalipäivä sunnuntai 14.4.2019

EUROPARLAMENTTIVAALIT

- touko-kesäkuu

2020

- ei säännönmukaisia vaaleja

Ennakoäänestysten käytännön toteutus vuosina 2018 – 2019 järjestettävissä vaaleissa tapahtuu kaupungin oman ja osittain ostetun henkilökunnan toimesta. 2018 järjestettävässä presidentinvaalissa otetaan varsinaisena vaalipäivänä sähköinen vaaliluettelo käyttöön yhdellä äänestysalueella.

12 Tarkastuslautakunta

Vastuhenkilö: Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Henkilöstökulut	-25		-25	-19	6
Palvelujen ostot	-48		-48	-27	20
Ostot tilikauden aikana	-1		-1	-1	0
Vuokrat	-2		-2	-1	
Toimintakulut yht.	-75		-75	-49	26
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-75		-75	-49	26
Ulkoiset					
Henkilöstökulut	-25		-25	-19	6
Palvelujen ostot	-45		-45	-25	20
Ostot	-1		-1	-1	0
Vuokrat	-2		-2	-1	0
Toimintakulut yht.	-72		-72	-46	26
Toimintakate	-72		-72	-46	26
Sisäiset					
Palvelujen ostot	-1		-1	-1	0
Toimintakulut yht.	-1		-1	-1	0
Toimintakate	-1		-1	-1	0
Kokonaiskustannukset	-75		-75	-49	26

Tarkastuslautakunta

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta huolehtii myös kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti.
- Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen.
- Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018, valtuustoon nähden sitovia

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti.	Tarkastuksen resurssien turvaaminen	lakisääteiset tarkastuspäivät	57	Toteuma 66 päivää.
Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen.	Palaute raportteihin ja arviointikertomukseen nopeasti ja asianmukaisesti	määräaika	3 kk raportoinnista	Palaute saatu ao. aikarajan mukaisesti.
Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen	Rekisteritietojen ajantasaisuuden valvonta	muutosten vieminen valtuustoon	vähint. 2 krt/vuosi	On käsitelty 3 kertaa kauden aikana

14 Kaupunginvaltuusto

Vastuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	0		0	0	0
Henkilöstökulut	-97		-97	-108	-11
Palvelujen ostot	-36		-36	-69	-32
Ostot tilikauden aikana	-1		-1	-9	-7
Vuokrat	0		0	-16	-16
Toimintakulut yht.	-134		-134	-202	-68
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-134		-134	-201	-67
Ulkoiset					
Toimintatuotot yht.	0		0	0	0
Henkilöstökulut	-97		-97	-108	-11
Palvelujen ostot	-19		-19	-52	-32
Ostot	-1		-1	-8	-7
Vuokrat	0		0	-12	-12
Toimintakulut yht.	-117		-117	-180	-63
Toimintakate	-117		-117	-180	-63
Sisäiset					
Toimintatuotot yht.	0		0	0	0
Palvelujen ostot	-4		-4	-3	0
Vuokrat	0		0	-4	-4
Toimintakulut yht.	-4		-4	-8	-5
Toimintakate	-4		-4	-8	-4
Kokonaiskustannukset	-134		-134	-201	-67

Kaupunginvaltuusto

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)				
Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta ja hyväksyy kaupungin talousarvion vuodelle 2018 sekä taloussuunnitelman vuosille 2019 - 2020 sekä asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kaupunkikonsernille.				
Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet				
<ul style="list-style-type: none"> - Kaupunki on aktiivisesti mukana yritysten toimintaedellytysten mahdollistajana. - Terveellisten ja turvallisten toimintaympäristöjen avulla tuetaan lapsiperheiden hyvinvointia. - Hyödynnetään vireän kaupunkikeskustan, elinvoimaisten kylien ja merellisyyden ominaispiirteitä kaupungin tunnetuksi tekemisessä. - Monipuolisella koulutustarjonnalla mahdollistetaan koulutuspolut peruskoulusta korkea-asteelle. - Kaupungin ja konsernin toiminnan ja talouden ohjaaminen niin, että talous saadaan kestävälle pohjalle. 				
Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018, valtuustoon nähden sitovia				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Ennakoivat kaavoitusratkaisut ja yrittäjävastavälinen palvelu- asenne (asiakslähtöisyys)	Elinkeinoelämän tonttitarjontaa vastaa kysyntää	kaupungin alueelle syntynyt uusia yrityksiä	Toteutunut	Toteutunut
	Asiakaspalautejärjestelmän käyttöönotto ja/tai kehittäminen	Asiakaspalautteet	Palautteet on käsitelty	Toteutunut Palautejärjestelmää ei ole otettu käyttöön
Terveelliset toimitilat (kestävä kehitys)	Toimitilojen suunnitelmallinen rakentaminen, peruskorjaus ja kunnossapito	Suunnitelman mukainen päätöksenteko ja toteutus	Toteutunut	Toteutunut
Vetovoimainen kaupunki (oudosti houkutteleva Raahen)	Toimivat palvelut	Asiakaspalautteet	Palautteet on käsitelty	Toteutunut
Monipuolisen verkostoyhteistyön vahvistaminen (paikat ja vyöhykkeet)	Mukanaolo moniammatillisissa verkostoissa	Uudet toimintamallit ja koulutusmahdollisuudet	Sanallinen arviointi	Toteutunut esim. AMK yhteistyö ja Joustavat koulutusmallit yhdessä yrityselämän kanssa –valtakunnallinen Raahen kaupungin koordinoima hanke
Kestävä talous (talouden realismi)	Tilikauden tulos positiivinen	Kumulatiivinen ylijäämä	Taseen ylijäämä > edellisenä vuonna	Ei toteutunut
	Lainamäärän kasvun pysäyttäminen	Nettoinvestoinnit kätetään tulorahoituksella	Vuosikate > nettoinvestoinnit	Ei toteutunut

16 Kaupunginhallitus

16 Kaupunginhallitus

Vastuuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	11 992	0	11 992	11 828	-164
Maksutuotot	7	0	7	4	-3
Tuet ja avustukset	695	0	695	725	30
Muut toimintatuotot	1 097	0	1 097	1 117	20
Toimintatuotot yht.	13 791	0	13 791	13 674	-117
Valmistus omaan käyttöön				1	1
Henkilöstökulut	-9 849	0	-9 849	-9 895	-45
Palvelujen ostot	-89 509	-1 835	-91 344	-90 791	553
Ostot tilikauden aikana	-2 141	0	-2 141	-2 194	-53
Avustukset	-2 849	0	-2 849	-3 356	-507
Vuokrat	-821	0	-821	-712	110
Muut toimintakulut	-57	0	-57	-59	-2
Toimintakulut yht.	-105 227	-1 835	-107 062	-107 006	56
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-91 436		-93 271	-93 331	-59
Poistot	-1 648	0	-1 648	-1 483	164
Ulkoiset					
Myyntituotot	6 436	0	6 436	6 140	-296
Maksutuotot	7	0	7	4	-3
Tuet ja avustukset	695	0	695	723	28
Vuokratuotot	1 095	0	1 095	1 095	
Muut toimintatuotot	2	0	2	22	20
Toimintatuotot yht.	8 235	0	8 235	7 984	-251
Valmistus omaan käyttöön		0		1	1
Henkilöstökulut	-9 849	0	-9 849	-9 895	-45
Palvelujen ostot	-89 264	-1 835	-91 099	-90 493	606
Ostot	-2 141	0	-2 141	-2 190	-49
Avustukset	-2 849	0	-2 849	-3 354	-505
Vuokrat	-698	0	-698	-582	116
Muut toimintakulut	-57	0	-57	-59	-1
Toimintakulut yht.	-104 859	-1 835	-106 694	-106 572	122
Toimintakate	-96 624	-1 835	-98 459	-98 587	-128
Sisäiset					
Myyntituotot	5 556		5 556	5 688	132
Avustukset	0		0	2	2
Toimintatuotot yht.	5 556		5 556	5 690	134
Palvelujen ostot	-152		-152	-197	-45
Ostot tilikauden aikana				-4	-4
Avustukset	0		0	-2	-2
Vuokrat	-123		-123	-129	-6
Muut toimintakulut	0		0	-1	-1
Toimintakulut yht.	-275		-275	-333	-58
Toimintakate	5 281		5 281	5 358	76
Vyörytykset					
Keskushallinto	2 009		2 009	1 968	-41
Vyörytystulot yht.	2 009		2 009	1 968	-41
Keskushallinto	-496		-496	-463	34
Vyörytysmenot yht.	-496		-496	-463	34
Kokonaiskustannukset	-91 571		-93 406	-93 308	98

Kaupunginhallitus

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)				
Kaupunginhallitus huolehtii kokonaisuutena kaupungin johtamisesta ja kehittämisestä kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden, suunnitelmien ja päätösten mukaisesti. Päätöksiä tehtäessä arvioidaan niiden vaikutusta kuntalaisiin ja elinkeinoelämään sekä kaupungin talouteen.				
Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet				
<ul style="list-style-type: none"> - Monipuolisilla kaavoitus- ja asumisratkaisulla tuetaan asukkaiden viihtyvyyttä ja vastataan elinkeinoelämän tarpeisiin. Kuntalaisten hyvinvointia edistetään toimivilla palveluilla sekä moniammatillisella yhteistyöllä kaikissa elämänvaiheissa. - Verkostomaisella ja moniammatillisella yhteistyöllä varmistetaan yritysten tarpeiden mukaiset palvelut. - Konserniohjauksen tehostaminen. - Tasapainoisen ja kestävä talouden saavuttaminen ja sen ylläpitäminen. 				
Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018, valtuustoon nähden sitovia				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Monipuoliset kaavoitusratkaisut (kestävä kehitys)	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoidaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tonttitarjonta	Riittävä tonttivaranto	Toteutunut
Verkostomainen ja moniammatillinen yhteistyö (osaava Raahel)	Yhteistyö eri toimijoiden välillä on saumatonta	Asiakaspalautteet	Palautteet käsitelty	Toteutunut
	Palvelujen saatavuus	Asiakaspalautteet	Palautteet käsitelty	Toteutunut
Konserniohjauksen tehostaminen (yksi Raahel)	Vuorovaikutteisuuden lisääminen emon ja konserniyhteisöjen välillä	Ajankohtaiskatsaukset kh:lle	vähintään 1 krt. /vuosi	Toteutunut, edelleen parannettavaa
	Uusien toimintamallien kehittäminen	Toimintamallit käytössä	Toteutunut	Ei toteutunut
	Ylijäämäinen tilinpäätös	Kumulatiivinen ylijäämä	Taseen ylijäämä > edellisenä vuonna	Ei toteutunut
Tasapainoinen ja kestävä talous	Lainamäärän kasvun pysäyttäminen	Nettoinvestoinnit katetaan tulorahoituksella	Vuosikate > nettoinvestoinnit	Ei toteutunut

161 Johtaminen

Vastuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.				0	0
Toimintakulut yht.	-2 007		-2 007	-2 336	-329
Toimintakate	-2 007		-2 007	-2 336	-328

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Johtamisen tulosalueeseen sisältyy kaupunginjohtajan, muun yleishallinnon ja kaupunginhallituksen alaisen toimikuntien ja jaostojen tulosityksiköt.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Kaupungin tunnettavuuden edistäminen ja kaavoitusratkaisujen eteenpäin vieminen huomioiden asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet.
- Palvelurakenteita ja tulevaisuuden muutoksia vastaava henkilöstösuunnittelu ja johtamisjärjestelmän kehittäminen.
- Konsernijohtamisen tehostaminen sekä konsernin ja kaupungin talouden ohjaaminen niin, että talous saadaan kestäväälle pohjalle.
- Uuden organisaatorakenteen toimivuuden arviointi.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP2018
Kaupungin tunnettavuuden edistäminen (Raahe flakkaa)	Digitalisaation hyödyntäminen kaupungin markkinoinnissa	Uusien markkinointikanavien käyttöön-otto	Toteutunut	Toteutunut Erityisesti kansainvälinen viestintä
	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoidaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tonttitarjonta	Vastaa kysyntää	Toteutunut Pl. merelliset asuinalueet
Henkilöstösuunnittelu ja johtamisjärjestelmä (kokeilukulttuuri)	Palvelurakenteen mukainen henkilöstösuunnittelu	Henkilöstösuunnitelma	Tehty	Kesken
	Johtamisjärjestelmän kehittäminen	Johtamisjärjestelmän toimivuus	Toimivuuden laadullinen arviointi	Toteutunut osittain, on parannettavaa
Konsernijohtaminen ja talous (yksi Raahe, realistinen talous)	Tiivis yhteistyö konserniyhteisöjen edustajien kanssa	Konsernijohtoryhmän kokoontuminen	Vähintään 4 kertaa vuodessa	Kokoontui 2 krt, kompensoitu vähemmän muodollisella suoralla dialogilla
			Toteutunut	Toteutunut

Uuden organisaatiokenteen toimivuuden arviointi	Taloussuunnitelman toteutumisen seuranta ja poikkeamiin puuttuminen välittömällä toimenpiteillä Arviointityöryhmän perustaminen	Toteumaraporttien analysointi vähintään ¼ -vuosittain / toimenpiteiden määrittely ja toimeenpano Arviointityö tehty ja tulokset käytössä	Toteutunut	Työryhmää ei ole perustettu, sisältyy hallintosäännön täsmennyksiin v. 2019
---	--	---	------------	---

162 Omistajaohjaus

Vastuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	1 095	0	1 095	1 095	
Toimintakulut yht.	-85 778	-1 835	-87 613	-87 751	-138
Toimintakate	-84 683	-1 835	-86 518	-86 656	-138

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
Omistajaohjausyksikön tulosalue koostuu omistajapolitiikan, kuntaosuuksien ja Raahen Satama Oy:n tulosyksiköistä. Kuntaosuuksiin sisältyy Raahen Seudun Uimahallisäätiön, Raahen Liikuntahalli Oy:n, Joki-laaksojen pelastuslaitoksen, Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän, ympäristöterveydenhuollon ja maaseutuhallinnon maksuosuudet. Raahen Satama Oy:n tulosyksikköön kirjataan kiinteiden laitteiden ja rakenteiden vuokratulot ja vastaavien tase-erien poistot.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
- Omistajaohjauksen tehostaminen. - Konsernirakenteen tiivistäminen. - Konsernin sisäisen rahaliikenteen toteuttaminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Omistajaohjauksen tehostaminen	Konsernijohtoryhmän toiminnan vakiinnuttaminen	Johtoryhmän kokoon-tuminen	Vähintään 4 kertaa/vuosi	Ei toteutunut, kokoontui 2 krt
	Uuden konserniohjeen mukaiset neuvottelumenettelyt	Konserniohjeen edellyttämät neuvottelut on käyty	Toteutunut	Toteutui
Konsernirakenteen tiivistäminen	Koivuluodon liikuntayhteisö on muodostettu	Toiminta on valmisteltu	Toteutunut	Ei toteutunut
			Toteutunut	Ei toteutunut

Konsernin sisäisen rahan liikenteen toteuttaminen	Yhteisten toimintamallien luominen	Olemassa olevat, yhteisesti sovitut tavoitteet		
---	------------------------------------	--	--	--

164 Hallintopalvelut

Vastuuhenkilöt: Leena Mikkola-Riekkinen 1.1.-8.4.2018, Päivi Määttä 9.4.-31.8.2018, Hannu Haapala 1.9.-31.12.2018

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	35		35	112	78
Toimintakulut yht.	-728		-728	-776	-48
Toimintakate	-693		-693	-663	30

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
Hallintopalveluiden tulosalueeseen kuuluu kanslia, puhelinvaihte, monistamo, postitus ja hankinnat. Sähköiseen kokoushallintaan siirtymisen ja henkilöstöresurssien muuttumisen myötä monistamon, postituksen ja puhelinvaihteen henkilöstön tehtäväkuviin on tehty tarkennukset. Puhelinvaihteen osalta yhteistyötä kehitetään Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän kanssa. Palveluprosessien tehostamisen kautta saadaan uusia toimintamalleja käyttöön. Hankintapalvelut on asiantuntijaorganisaatio, joka ohjaa, neuvoa ja valvoo toimialojen hankintojen lainmukaisuutta ja kehittää sekä tehostaa hankintojen suunnitelmallisuutta ja edistyksellisyyttä.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
<ul style="list-style-type: none"> - Osaamisen vahvistaminen ja henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen - Palveluprosessien kehittäminen muuttuvat tarpeet huomioiden - Sähköiseen arkistointiin siirtyminen ja sähköisen asianhallinnan uudistaminen - Sähköisten asiointikanavien kehittäminen - Hankintaosaamisen kehittäminen toimialoilla

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Riittävä perehdytys ja koulutus tehtäväkuvien tarkennusten myötä Vuosittaiset kehityskeskustelut ja työhyvinvointipäivä	Koulutuspäivien määrä Käydyt kehityskeskustelut Järjestetyt tyhynpäivät	1-2 pv/vuosi 1krt/vuosi 0,5 -1 pv/vuosi	osittain toteutunut toteutunut
Ennakoiva reagointi palveluprosessien kehittämisessä	Toteutetaan, kun havaitaan tarpeelliseksi	Uudet toimintamallit		osittain toteutunut
Uudelleen organisointi sekä sähköisen arkistoinnin että sähköisen asianhallinnan osalta	Haetaan lupapäätös sähköiselle arkistoinnille. Tiedonohjausjärjestelmän hankinta.	Testausten toimivuuden kautta varmistetaan tuotantokäyttö	Valmiudet tuotantokäyttöön vuoden 2019 alussa.	Tiedonohjausjärjestelmä hankittu ja lupapäätös

Valmiudet ottaa käyttöön sähköisiä asiointikanavia	Uusi palvelukanava käytössä	Käyttäjien määrä		saatu. Tuotantokäyttöä valmistellaan.
	Sähköiset tarjouspyynnöt käytössä myös pienhankinnoissa	Sähköisten kilpailutusten määrä	100 %	85 %
Kilpailutukset tehdään sähköistä järjestelmää käyttäen	Ohjaus- ja neuvontatilaisuuksien järjestäminen	Tilaisuuksien määrä	2-4 pv/ vuosi	4 pv
Hankintalain ja pienhankintaohjeiden mukaiset hankinnat				

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Olemassa olevan osaavan henkilöstön hyvinvoinnista ja työssä jaksamisesta huolehditaan ja toimintoja kehitetään ennakoivasti muutostarpeet eri palveluissa huomioiden.

166 Henkilöstöpalvelut

Vastuuhenkilö: Anita Myllykoski 1.1.-31.7.2018, Hanna Karhu 1.8.-31.12.2018

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	184		184	158	-26
Toimintakulut yht.	-1 462		-1 462	-1 320	143
Toimintakate	-1 279		-1 279	-1 162	117

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Henkilöstöpalveluiden tehtävänä on kaupungin eri toimialojen, henkilöstön ja esimiesten tukeminen ja ohjaaminen henkilöstön työsuhteisiin, osaamisen vahvistamiseen, työhyvinvointiin ja terveyteen liittyvissä asioissa. Henkilöstöjärjestöjen ja työterveyshuollon kanssa tehtävä yhteistyö ovat myös henkilöstöpalveluiden tärkeä osa-alue. Henkilöstöpalveluiden tulosalueeseen kuuluu:

- Henkilöstöhallinto
- Henkilöstöpalvelut
- Eläkkeet
- Henkilöstöjaosto
- Työsuojelu
- Työterveyshuolto
- Keskitetty koulutus

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Henkilöstön hyvinvoinnin ylläpitäminen ja vahvistaminen
- Esimiestyön tukeminen ja vahvistaminen
- Osaamisen lisääminen
- Palveluprosessien kehittäminen
- Kaupunkistrategian mukainen toiminta

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Käytössä olevat tietojärjestelmät ovat toimintaa ja strategiaa tukevia	Uusi HR-ohjelma käytössä	Kehityskeskustelu-, varhainen tuki, koulutus- ja HR-tilasto-osiot käytössä	100 % käytössä	Osittain käytössä
Osaava henkilöstö	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	Koulutuspäivien määrä	keskim. 3 pv/henkilö	Korvaukseen oikeutettuja koulutuksia keskimäärin 1,1 pv/hlö
Hyvinvoiva henkilöstö	Esimiehet ovat suorittaneet johtamisen ammattitutkinnon	Suoritettujen + aloitettujen tutkintojen määrä/% esimiehistä	80 %	Ei tilastoitua tietoa
	Sairaslomapäivien vähentäminen	Sairaslomapäivät/henkilö/vuosi	enintään 11 pv/henkilö	16 pv/ hlö
	Ennenaikaisen eläköitymisen minimoiminen	Uudet työkyvyttömyyseläkkeet/vuosi	Enintään 5 henkilöä	9 henkilöä
	Uudelleen sijoittamisen mahdollistaminen	Uuteen työhön sijoitettujen määrä	2	2 hlöä koulutuksessa
Laadukas, strategian mukainen esimiestyö	Kehityskeskustelut käyty organisaation kaikilla tasoilla	Käytyjen keskustelujen -%	100 %	Hertan kautta suoritettujen keskustelujen toteutuma 25 % Muuten käydyistä keskusteluista ei ole seurantaa
	Esimiestyön tukeminen	Esimiesinfojen määrä	6 / vuosi	8 / vuosi
Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)				
<p>Henkilöstöpalveluihin on hankittu uusi HR-ohjelma, josta saadaan vuoden 2018 aikana käyttöön kehityskeskustelu-, varhainen tuki-, koulutus- ja HR-tilasto-osiot. Näiden avulla voidaan ajantasaisesti seurata käytyjen kehityskeskustelujen määrää, varhaisen tuen toteutumista, koulutuksiin osallistumista työntekijä- ja esimieskohtaisesti. Tämä mahdollistaa henkilöstöpalveluille asioiden eteenpäin viemisen sekä esimiesten ja henkilöstön tukemisen, kun tieto tilanteista eri toimialueilla on ajantasaisesti nähtävissä.</p> <p>Raahen kaupungin koulutussuunnitelman mukaisesti henkilöstölle tarjotaan koulutusta keskimäärin vähintään 3 päivää/henkilö/vuosi. Esimiehille järjestetään johtamisen erikoisammattitutkintoon tähtäävää koulutusta. Tavoitteena on, että vuoden 2018 aikana 80 % esimiehistä on suorittanut tai aloittanut joko johtamisen erikoisammattitutkinnon tai lähiesimiehen tutkinnon suorittamisen.</p> <p>Henkilöstön sairauslomapäiviä pyritään vähentämään yhdessä työterveyshuollon ja työsuojelun kanssa ennaltaehkäisevien toimintamallien avulla. Näin voidaan vähentää ennenaikainen eläköityminen ja säästää työnantajan henkilöstökuluissa sekä parantaa työntekijöiden fyysistä ja psyykkistä jaksamista ja työhyvinvointia. Henkilöille, jotka eivät sairauden tai rajoitteiden vuoksi pysty enää tekemään omaa työtään, pyritään löytämään kaupungin organisaatiosta työkokeiluapaikka. Tavoitteena on uudelleen sijoittaa henkilöt työhön, jota he pystyvät tekemään. Talousarvion sisältä on irrotettu rahaa näihin työkokeiluihin ja tavoitteena on, että ainakin kaksi työntekijää vuodessa saatisiin sijoitettua uuteen työhön sairausloman sijaan.</p>				

Esimiehet ovat keskeisessä roolissa, jotta yllä olevat tavoitteet toteutuvat. Esimiehiä tuetaan heidän työssään suuntaamalla heille koulutuksia. Esimiesinfoja ajankohtaisista asioista järjestetään vähintään kuusi (6) kertaa vuodessa. Kehityskeskustelujen avulla parannetaan työhyvinvointia, jalkautetaan kaupungin strategiaa ja saadaan työntekijöiden ideat esille. Niitä voidaan hyödyntää kaupungin palveluiden kehittämisessä.

Henkilöstöjärjestöjen kanssa tehdään yhteistyötä ja järjestetään säännöllisiä tapaamisia, joissa voidaan yhdessä keskustella asioista ja kehittää kaupungin työyksiköiden työilmapiiriä ja työhyvinvointia. Asioita pyritään kehittämään ja hoitamaan eteenpäin yhdessä. Voimavarojen yhdistäminen on sekä työnantajan että työntekijöiden etu.

168 Talous ja rahoitus

Vastuuhenkilö: Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	1 470		1 470	1 427	-43
Toimintakulut yht.	-1 624		-1 624	-1 582	43
Toimintakate	-155		-155	-155	0

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Tulosalueeseen sisältyy talous- ja rahoituspalvelujen, palvelutoimiston sekä talous- ja velkaneuvonnan tuolosyksiköt.

Talous- ja rahoituspalvelujen ensisijaisena tehtävänä on kaupungin taloussuunnitelman ja tilinpäätöksen kokonaisvalmistelu sekä kaupungin toiminnan rahoituksen riittävyydestä huolehtiminen ja taloudellisen informaation tuottaminen.

Palvelutoimisto tuottaa palkanlaskennan ja taloushallinnon palveluita kaupungin lisäksi useille konserniyhteisöille. Näistä suurin on Raahen Seudun Hyvinvointikuntayhtymä, joten sote- ja maakuntauudistuksella on merkittävä vaikutus palvelutoimiston toimintaan ja henkilöstöön.

Talous- ja velkaneuvonta on lakisääteistä palvelutoimintaa, joka antaa yksityishenkilöille ja pienyrityksille henkilökohtaista talousneuvontaa talouden ja velkojen hoidosta sekä avustaa taloudenpidon suunnittelussa. Palvelu on asiakkailleen maksutonta.

Raahen talous- ja velkaneuvontapalveluiden alueeseen kuuluu 12 kuntaa: Raahen, Hailuoto, Kempele, Liminka, Lumijoki, Muhos, Pyhäjoki, Siikajoki, Siikalatva, Tyrnävä, Utajärvi ja Vaala.

Talous- ja velkaneuvonnan järjestämisvastuu on muuttumassa, sillä Hallitus on antanut eduskunnalle esityksen (102/2017) laiksi talous- ja velkaneuvonnasta. Esityksessä ehdotetaan, että talous- ja velkaneuvonnan järjestäminen siirretään aluehallintovirastoilta ja kunnilta oikeusapu- ja edunvalvontapiirien tehtäväksi, jolloin palvelua tuottaisivat oikeusapu- ja edunvalvontapiireissä oikeusaputoimistot. Tällöin palvelun yleinen ohjaus ja valvonta siirrettäisiin Kilpailu- ja kuluttajavirastolta oikeusministeriölle. Esityksessä ehdotetaan, että nykyisten palveluntuottajien talous- ja velkaneuvonnan päätoiminen henkilöstö siirtyy tietyin edellytyksin oikeusapu- ja edunvalvontapiirien palvelukseen. Lain on tarkoitus tulla voimaan 1 päivänä tammikuuta 2019.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Tuotetaan ajantasaista ja laadullista talousinformaatiota sekä oman organisaation että asiakkaiden tarpeisiin ja päätöksenteon tueksi.
- Ennakoidaan ja valmistaudutaan mahdollisesti tuleviin toimintaympäristön muutoksiin.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Ajantasainen ja laadukas talousinformaation	Toiminnan kehittäminen laadullisesti ja asiakaslähtöisesti	Toimintaprosessien läpikäyminen Kehityskeskustelut asiakkaiden kanssa	Toteutunut 90 % vähintään 1 kerta vuodessa	Toteutunut (Sotera-tarkaisu avoin) 70 %
Ennakointi ja valmistautuminen toimintaympäristön muutoksiin	Ollaan ja pidetään henkilöstö ajan tasalla muutoksiin liittyvissä asioissa	Osallistuminen aiheisiin liittyviin tilaisuuksiin ja mahdollisiin työryhmiin Kehityskeskustelut henkilöstön kanssa	Toteutunut Toteutunut 100 %	100 % 100%

170 Ateria- ja puhtauspalvelut

Vastuhenkilö: Riitta Pekkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA-muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	7 268		7 268	7 330	62
Valmistus omaan käyttöön				1	1
Toimintakulut yht.	-6 767		-6 767	-6 858	-91
Toimintakate	501		501	473	-28

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
<p>Ateriapalveluiden tehtävänä on tarjota maukkaita, terveellisiä ja taloudellisesti tuotettuja aterioita asiakkaillemme. Tuotamme ateriapalvelut kaupungin päiväkotien ja koulujen, Raahen alueen hyvinvointikuntayhtymän toimipaikkojen sekä Raahen koulutuskuntayhtymän asiakasryhmille. Ateriatuotanto on keskitetty kuuteen alueelliseen tuotantokeittiöön ja kahteen valmistuskeittiöön. Palvelukeittiöitä on koululuissa ja varhaiskasvatuksessa yhteensä 30 ja jakelukeittiöitä 2.</p> <p>Puhtauspalvelujen tehtävänä on turvata asiakkaidemme toimitilojen riittävä puhtaus, joka tuo työskentelyympäristöön viihtyisyyttä ja terveyttä edistävää hygieenisyyttä. Tuotamme puhtauspalveluita kaupungin koulujen, päiväkotien, virastojen, kulttuuri- ja nuorisotoimen ym. kiinteistöjen palvelutarpeisiin. Siivottavaa pinta-alaa on n 93 000 m² joista ostopalveluna hankittava osuus on n. 23 300 m².</p>

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
<ul style="list-style-type: none"> - Taloudellinen, laadukas ja asiakaslähtöisesti toimiva ateria- ja puhtauspalvelun yksikkö - Sujuva yhteistyö eri sidosryhmien kanssa palveluasiakkaan hyvinvoinnin tukemiseksi - Henkilöstön hyvinvoinnin ja ammatillisen osaamisen vahvistaminen - Ateriatuotannon keittiöverkon suunnittelu ja toteutus tuleville vuosikymmenille

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/ TP 2018
Toimiva, taloudellinen ja laadukas ateria- ja puh- tauspalvelutuotanto	Asiakastyytyväisyys Sydänmerkki käyt- töön	Asiakastyytyväi- syyskyselyt	1-3 vuoden vä- lein eri asiakas- ryhmille	Sydänmerkki otettu käyttöön
Palveluiden tasainen laatu kaikissa palveluti- lanteissa	Kustannuseuranta ja palvelukuvaukset mitoitusten poh- jana Perehdytys- ja työ- ohjeistus ajan ta- salla toimipisteissä. Toimivat sijaisjär- jestelyt	€/ suorite, €/m ² Henkilöstömäärä/ asiakkaat tai /sii- vottavat neliöt Asiakasryhmien palvelukuvaukset tehtynä. Perehdy- tys- ja työhjeet päivitetty	Ei kustannusten nousua On tehty	Toteutunut Toteutunut osittain
Työhön sitoutunut, hy- vinvoiva henkilöstö	Ajan tasalla olevat tehtävänkuvat ja vastuualueet selke- ästi määriteltä	Kehityskeskustelut Koulutukseen ja hy- vinvointia tukeviin palveluihin osallis- tuminen.	1 krt/ vuosi koulutusvä- henkilö	Kehityskeskus- teluista toteu- tunut n. 84 %
Turvata tulevaisuudessa osaavan henkilöstön saatavuus	Yhteistyö oppilai- tosten ja työvoima- viranomaisten kanssa	Henkilöstön saata- vuus, avointen va- kanssien täyttö	Koulutettua henkilöstöä va- kansseihin	Toteutunut

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Ateriapalvelujen toimintamalleja on kehitetty ja eri asiakasryhmien ravitsemussuositusten mukaisia palvelu-
sisältöjä otettu käyttöön.
Uuden Antinkankaan monitoimirakennuksen käyttöönottamisen yhteydessä on luotu uusia toimintamalleja
palvelutuotantoon ja yhteistyöhön.
Ateriapalvelun tehtävänkuvia on tarkistettu, yhtenäistetty ja korjattu ajan tasalle.
Yhteistyössä hyvinvointikuntayhtymän kanssa on saatu sairaalaosastojen potilasruokailun kehittämisprojekti
päättökseen. Projektin tavoitteet saavutettiin ja ateriapalvelun laatu saatiin hyvälle tasolle.
Henkilöstön omaehtoista koulutusta on tuettu ja henkilöstöstä kolme henkilöä ovat suorittaneet lähiesimie-
hen tutkinnon ja yksi suurtalousesimiehen tutkinnon.
Puhtaustaloudessa on valvottu oman työn ja ostopalvelun laatua ennalta ilmoittamattomilla valvontakäyn-
neillä. Palvelutuotannon epäkohtiin on reagoitu, jotta pystytään säilyttämään kohteissa palvelukuvauksen
mukainen puhtauden laatutaso .

Ateriapalvelun tunnusluvut	2016	2017	2018
Ateriasuoritteita, kpl/vuosi	1 512 905	1 510 887	1 667 535
Ateriasuoritteita keskimäärin kpl/päivä	6 742	6 759	7 461
Keskimääräinen suoritehintaa euroa	3,10	3,06	2,89
Puhtaustalouden tunnusluvut	2016	2017	2018
Siivottavia neliöitä yhteensä	89 213	89 139	93 541
Ostopalvelun osuus siivottavista neli- öistä	30 922	30 923	23 331
Keskimääräinen siivoushinta €/m ²	22,27	21,52	21,86

180 ICT-palvelut

Vastuhenkilö: Kari Väyrynen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	3 280		3 280	3 052	-228
Toimintakulut yht.	-3 235		-3 235	-2 727	508
Toimintakate	45		45	325	280

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Raahen kaupungin ICT-palveluiden tulosalue vastaa tietohallinto- ja ICT-palveluiden tuottamisesta. Raahen kaupungin ICT-palveluiden asiakaskuntaan kuuluvat Raahen kaupungin toimialueiden lisäksi kaupungin konserniyhtiöt, Raahen koulutuskuntayhtymä ja Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä. Palvelut järjestetään kaupungin, koulutus- ja hyvinvointikuntayhtymien toiminta-alueella yhteensä reilussa sadassa toimipisteessä.

ICT-palveluiden hallinnoima ja ylläpitämä ICT-ympäristö kattaa tällä hetkellä n. 5500 päätelaitetta, 70 palvelinta. Käyttäjiä on 3300 hallintoverkossa ja noin 4000 oppilasverkoissa. Raahen kaupungin ICT-palvelut hallinnoi toiminnan kannalta keskeisiä tietojärjestelmiä ja tietoverkkoa.

Kaupungin ja hyvinvointikuntayhtymän lakisääteisistä tehtävistä osa on määritelty toteutettavaksi tietojärjestelmien avulla tai sähköisenä palveluna. ICT-palveluiden tehtävänä on ICT-palveluiden ja prosessien kehittäminen yhteistyössä asiakkaidensa kanssa.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Digitalisaatio ja sen mahdollistama yhdessä tekeminen ja kestävä kehitys
- Tietohallinnon kehittäminen vastaamaan strategian toteuttamisesta nouseviin tarpeisiin ja kuntien toimintaympäristön muutokseen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/ Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Tietoverkon uudistaminen	Laitekannan uudistaminen tietoverkon kehittämisen suunnitelman mukaisesti	Laitekannan ikä alle viisi vuotta	50 %	70 % (380/530 laitetta) Koska tietoliikenneasiantuntijaa ei ollut kuuteen kuukauteen, vain 20 laitetta uusittiin v. 2018. Taso laski jonkin verran edellisestä vuodesta.
	Tietoverkon hallinnan parantaminen	Operaattori riippuvuuden vähentäminen	Omat IP-osoitteet käytössä	Omat IP-osoitteet ovat käytössä.
Tietosuojan toteutumisen varmistaminen	EU:n yleisen tietosuojasetuksen toimeenpano	ICT-palvelutuotannossa sovelletaan EU-tietosuojasetusta	100 %	70 % Kaupungin organisoitu tietosuojatyö aloitettiin maaliskuussa ja työryhmä kokoontui 9 kertaa. Kaupungille on nimetty tietosuojavastaava ja ilmoitus tehty Tietosuojavaltuutetun toimistolle. Ohjaustoiminta on käynnistynyt.

Tietohallinnon kehittäminen	Erilliset tietohallinnot/RASHKY ja kaupunki	Uudistetun ICT-palvelusopimuksen mukainen tuotanto ja ohjaus	Ohjaustoiminta käynnistynyt	Alueen yhteisen tietoverkon aktiivihakemiston ja palveluhallinnan järjestelmän suunnittelu käynnistynyt.
Alueen tietohallintoyhteistyö	Tunnistetaan yhteistyömahdollisuudet	Yhteiset kehityshankkeet	Kehityshankkeita käynnistynyt	

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kaupungin strategian mukaisesti toimialoilla tehtävät kehittämistoimet vaativat laadukkaamman ICT-toimintaympäristön ja sitä ohjaavan tietohallinnon. Säästösten velvoittamat ja julkishallinnon toimintaympäristömuutoksista johtuvat kehittämistoimet vaativat muutoksia toimintaprosesseihin ja järjestelmiin. Tietohallinnon ja ict-palvelutuotannon resursseja on jatkuvasti arvioitava ja sovitettava muuttuvien em. kehittämistarpeiden mukaisesti.

182 Työllisyyden hoito

Vastuhenkilöt: Leena Mikkola-Riekkinen 1.1.-8.4.2018, Anita Myllykoski 9.4.-31.12.2018

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	459		459	497	38
Toimintakulut yht.	-3 471		-3 471	-3 523	-51
Toimintakate	-3 012		-3 012	-3 025	-13

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Tulosalueen tehtäväalueeseen sisältyvät työttömien nuorten aktivointi, työllistäminen, koululaisten kesätyö, oppisopimuskoulutus, toimikunta ja avustukset, eläkevastuut, työmarkkinatuki, Ely-korvaukset, Kampuspaja 1 ja 2, toimintakeskus Kaveritupa, Kotiapu Kissankello, Woimala, MYP Monialainen yhteispalveluverkosto

Toiminnan tarkoituksena on saattaa eri toimenpitein työttöminä tai työttömyysuhan alaisina olevat henkilöt erilaisten työtoimintojen piiriin syrjäytymisen ehkäisemiseksi, erilaisten jatkopolkujen löytämiseksi, heidän elämänhallintansa ja työelämän valmiuksiansa parantamiseksi ja henkilöiden aktivoimiseksi. Työllisyyden hoitoon kuuluu aktiivinen verkostomainen yhteistyö Raahen kaupungin eri toimijoiden, Te -toimiston, Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän aikuissosiaalityön, oppilaitosten, oppisopimustoimiston ja yritysten kanssa.

Koululaisille tarjotaan kesätyöpaikka/kesätyöseteli vähintään kerran/ikäluokkaan kuuluva nuori.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Erilaisten toimintamallien käyttöönotto kokeilukulttuurin kautta uusien työllisyyspolkujen luomiseksi
- Yhteistyön lisääminen eri toimijoiden kesken tavoitteena tavoittaa syrjäytymisuhan alla olevat riittävän ajoissa
- Työllisyysstrategian laadinta työllisyyden hoidon kokonaishallinnan kehittämiseksi ja tulevaisuuden muutoksiin varautumiseksi

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Kokeilujen kautta työllisyyspolkuja	Kuntouttavasta työtoiminnasta oppisopimuksen kautta työelämään	Kokeilussa mukana olevat henkilöt	2 hlöä/vuosi	2 hlöä/ vuosi
Monialainen osaaminen keskiöön	Aktiivitoimenpiteissä enemmän henkilöitä	Passiivisen työmarkkinatuen määrä	Selkeä muutos parempaan	Aktivointiaste parantunut 3,2%. Passiivisen työmarkkinatuen määrä kunnan osalta vähentynyt 135 583€
Työllisyysstrategian valmistelu	Työ käynnistyy	Työn eteneminen	Osittain valmis	Osittain valmis

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Työllisyyden hoidon piirissä työskentelee monialaisia osaajia, joista osa on hankkinut mm. oppisopimuksella lisäkoulutusta. Heidän tehtäväkuviaan on tarkennettu ja painopistealueita työssä on kohdennettu uudella tavalla. Ohjaajille on toteutettu täsmäkoulutusta oman työn tukemiseen ja ohjaajavalmiuksien parantamiseen. Säännöllisten verkostotapaamisten kautta työllisyyden hoidon kokonaiskuva täsmentyy ja työtoiminnassa olevien henkilöiden jatkopolkujen mahdollisuus hahmottuu. Tiivis yhteistyö aikuissosiaalityön ja TE-toimiston kanssa on tuonut selkeitä parannuksia työllisyyden hoitoon. Avoimella vuoropuhelulla esiin nousseisiin kehittämiskohteisiin voidaan tarttua oikea-aikaisesti.

190 Lähidemokratia

Vastuuhenkilöt: *Leena Mikkola-Riekkinen 1.1.-8.4.2018, Ritva Mattila 9.4.-31.12.2018*

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA-muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintakulut yht.	-131		-131	-104	27
Toimintakate	-131		-131	-104	27

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Tulosalueen tehtäväalueeseen sisältyvät lähidemokratiahallitus, maaseudun kehittäminen ja Sofy. Lähidemokratiahallituksen tehtävänä on järjestää säännöllisiä asukastapaamisia kuntalaisille yhdessä virkakoneiston kanssa, jotta alueen paikallinen mielipide saadaan kuuluviin jo asioiden valmisteluvaiheessa, koota alueilta tulevia aloitteita, tehdä esityksiä kaupunginhallitukselle, päättää maaseudun kehittämisrahan jakoperusteista ja jakamisesta, jatkaa Sofy-toimintaa, edesauttaa kaupungin ja paikallisten välisten sopimusten solmimista, lisätä vuoropuhelua ja osallistaa kaupunkilaisia oman alueensa asioihin. Toimintaympäristönä Merikadun, Pattasten, Saloisten ja Vihannin koulupiirien alueet.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Merikadun, Pattasten, Saloisten ja Vihannin koulupiirien alueiden tarpeista lähtevät kehittämistoimet, palvelutarpeiden huomioiminen ja alueiden elinvoimaisuuden kasvattaminen
- Alueellisten vaikuttamismahdollisuuksien ja avoimen vuoropuhelun lisääminen eri toimijoiden kanssa
- Kaupunkilaisten hyvinvoinnin lisääminen Sofy- rahan, avustusmäärärahan ja maaseudun kehittämisrahan kohdentamisen kautta

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Kehittämishankkeet aluekohtaisesti	Joka alueelta aloite elinvoimaisuuden kasvattamiseksi	Aloitteiden määrä/alue	väh. 1 aloite/alue/vuosi	toteutunut osittain
Lähidemokratiahallituksen kautta uudet toimintamallit osallisuuden lisäämiseen	Kaupunkilaiset osallistetaan oman alueensa kehittämiseen	Asukastapaamisten määrä/vuosi	väh.1 tapaaminen/alue/vuosi	toteutunut
Kaupunkilaisten hyvinvointi lisääntyy	Sofy – ja maaseudun kehittämisraha jakaantuu tasapuolisesti alueille	Jaetut rahat ja avustukset	Määrärahojen puitteissa	toteutunut

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)
Käytettävissä olevilla määrärahoilla voidaan osaltaan lisätä elinvoimaa ja hyvinvointia eri alueilla. Lähidemokratiahallitus on toimielimenä uusi ja sen avulla on mahdollisuus lisätä kaupunkilaisten osallisuutta oman alueen kehittämiseen ja vuoropuhelun lisäämiseen eri toimijoiden välillä. Uusi vaikuttamiskanava perinteisten mallien rinnalle. Saadaan kokemustietoa siitä, millaista lähidemokratiatoimintaa halutaan.

195 Neuvostot ja nuorisovaltuusto

Vastuuhenkilöt: Leena Mikkola-Riekkinen 1.1.-8.4.2018, Ari Nurkkala 9.4.-31.8.2018, Hannu Haapala 1.9.-31.12.2018

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA-muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	0		0	3	3
Toimintakulut yht.	-24		-24	-30	-7
Toimintakate	-24		-24	-28	-4

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
Tulosalueen tehtäväalueeseen sisältyy vammaisneuvosto, vanhusasiainneuvosto sekä nuorisovaltuusto.
Vammaisneuvosto on kaupungin ja sen alueella toimivien vammaisten henkilöiden, heidän omaistensa ja vammaisjärjestöjen yhteiselin kaupungissa. Raahen kaupunginhallitus nimeää vammaisneuvoston jäsenet ja varajäsenet vammaisjärjestöjen esittämistä raahelaisista henkilöistä. Kaupunginhallitus valitsee vammaisneuvostoon oman edustajansa ja pyytää Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymää nimeämään edustajansa vammaisneuvostoon sekä velvoittaa eri palvelutoiminnan alat nimeämään edustajansa vammaisneuvostoon. Vammaisneuvoston tehtävänä on eri toimenpitein lisätä ja edistää viranomaisten, vammaisten henkilöiden ja vammaisjärjestöjen yhteistoimintaa Raahessa, edistää vammaisten henkilöiden mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa päätöksentekoon, lisätä tietoa ja ymmärrystä vammaisten henkilöiden tarpeista ja elinolosuhteista ja edistää vammaispalveluita kaupungissa.
Vanhusasiainneuvostossa on 16 varsinaista jäsentä. Raahen kaupunki valitsee vanhusasiainneuvoston jäsenet rekisteröityjen raahelaisten vanhus- ja eläkeläisyhdistysten esittämistä raahelaisista henkilöistä. Raahen

kaupunginhallitus, liikunta- ja kulttuuripalvelut, tekniset palvelut, Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä ja Raahen seurakunta nimeävät myös edustajansa vanhusasiainneuvostoon.

Vanhusasiainneuvoston tehtävänä on seurata ikäihmisten näkökulmaa päätöksenteossa, tehdä esityksiä, aloitteita ja antaa lausuntoja eri toimijoille ikäihmisiä koskevissa kysymyksissä, järjestää yhteistyö- ja neuvottelutilaisuuksia ikäihmisten asioiden eteenpäin viemiseksi ja vaikuttaa jo asioiden valmisteluvaiheessa ikäihmisten palvelujen edistämiseksi.

Nuorisovaltuusto on yleisillä vaaleilla valittu 16 henkinen poliittisesti riippumaton vaikuttajafoorumi. Nuorisovaltuusto käyttää Raahen kaupungin hallintosäännön 50§ takaamaa puhe- ja läsnäolo-oikeutta kaupungin lautakunnissa. Nuorisovaltuusto pyrkii toteuttamaan osaltaan nuorisolain 24§. Nuorisovaltuusto tekee yhteistyötä esimerkiksi Suomen Nuorisovaltuustojen Liiton, koulujen oppilaskuntien, virkamiesten, poliittisten päättäjien sekä kaupungin nuorisotoimen kanssa.

Nuorisovaltuuston toiminnalla parannetaan nuorten mahdollisuuksia tulla kuulluksi ja vaikuttaa päätöksentekoon heitä koskevissa ja heidän elinympäristöönsä liittyvissä asioissa.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Vammaispoliittisen ohjelman laatiminen ja ohjelman mukainen toiminta
- Ikäihmisten hyvinvoinnin lisääminen ja osallisuuden vahvistaminen
- Raahen julkisuuskuva nuorisoystävällisenä kaupunkina säilyy ja sillä on vastine koetussa todellisuudessa.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Vammaispoliittinen ohjelma valmis	Ohjelman mukainen toiminta	Asiakaspalautteet	Toimivuus	Toteutunut
Osallisuuden ja vuorovaikutuksen lisääminen	Aktiivinen mukanaolo vanhustenviikon tapahtumissa, yleisötilaisuudet	Tapahtumien ja tilaisuuksien määrät	Tavoitettavuus kattavaa	Toteutunut
Nuorten edunvalvonta kaupungin eri toimialoilla	Osallistuminen lautakuntien kokouksiin	Läsnäoloprosentti	90	Kehitt.ltk 82 % (9/11) Rak.ymp.ltk 82% (9/11) Tulevaisuusltk 80 % (12/15)

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Nuorisovaltuuston toiminta perustuu kuntalain 26 §: n. Vanhusasiain- ja vammaisneuvostolla osa-aikainen sihteeriresurssi. Neuvostojen aktiivisuudesta riippuu se, miten ajankohtaiset asiat saadaan esille ja kaupungin muiden toimijoiden tietoisuuteen.

20 Kehittämislautakunta

20 Kehittämislautakunta

Vastuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	258	0	258	221	-37
Tuet ja avustukset	694	0	694	781	87
Muut toimintatuotot	69	0	69	89	20
Toimintatuotot yht.	1 020	0	1 020	1 090	70
Henkilöstökulut	-1 836	-13	-1 849	-2 178	-329
Palvelujen ostot	-1 013	-140	-1 153	-943	211
Ostot tilikauden aikana	-21	0	-21	-75	-53
Avustukset	-133	0	-133	-26	107
Vuokrat	-126	0	-126	-130	-4
Muut toimintakulut	-90	0	-90	-23	67
Toimintakulut yht.	-3 220	-153	-3 373	-3 374	-1
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-2 199	-153	-2 353	-2 284	69
Poistot	-16		-16	0	16
Ulkoiset					
Myyntituotot	258	0	258	211	-47
Tuet ja avustukset	694	0	694	781	87
Muut toimintatuotot	69	0	69	88	19
Toimintatuotot yht.	1 020	0	1 020	1 079	59
Henkilöstökulut	-1 836	-13	-1 849	-2 178	-329
Palvelujen ostot	-885	-140	-1 025	-802	223
Ostot	-21	0	-21	-72	-51
Avustukset	-133	0	-133	-26	107
Vuokrat	-71	0	-71	-73	-2
Muut toimintakulut	-90	0	-90	-22	68
Toimintakulut yht.	-3 036	-153	-3 189	-3 172	17
Toimintakate	-2 015	-153	-2 169	-2 093	76
Sisäiset					
Myyntituotot	0	0	0	10	10
Muut toimintatuotot	0	0	0	1	1
Toimintatuotot yht.	0	0	0	11	11
Palvelujen ostot	-111	0	-111	-111	0
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-3	-3
Vuokrat	-56	0	-56	-58	-2
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-167	0	-167	-172	-5
Toimintakate	-167	0	-167	-161	6
Vyörytykset					
Keskushallinto	-79	0	-79	-78	1
Vyörytysmenot yht.	-79	0	-79	-78	1
Kokonaiskustannukset	-2 294	-153	-2 447	-2 362	85

Kehittämislautakunta

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)				
Kehittämislautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Kehittämislautakunta päättää: <ul style="list-style-type: none"> - asema- ja yleiskaavojen valmistelusta ja nähtäväksi panosta - elinkeinojen kehittämisasioista ja toimitilaratkaisuista - elinkeinostrategian laatimisesta - kaupunkimarkkinoinnista ja siihen liittyvästä viestinnästä - matkailun kehittämisestä - seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvistä asioista 				
Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet				
Raahen seudun väkiluku kasvaa suunnittelukaudella ja työperäinen maahanmuutto lisääntyy. Kehittämislautakunnan alaiset toimialat ottavat käyttöön digitalisaation tuomat mahdollisuudet. Lautakunnan alaiset tuulosalueet toimivat kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja henkilöstöä rohkaistaan kokeilemaan ja kehittämään organisaation toimintaa. Raahe ja Raahen seutukunta erottuu kehittyvällä elinkeinorakenteellaan sekä yrittäjäystävällisellä asenteellaan. Raahen kaupungin kaavoitus tuottaa tehokkaasti, ennakoivasti ja laadukkaasti maankäytön suunnitelmia sekä osallistuu tasapuolisesti ympäristömme kehittämiseen. Kaupungin markkinointi on positiivista kaupunkikuvaa luovaa. Kehittämislautakunta keskittyy erityisesti Hanhikivi 1 hankkeen sekä muiden suurhankkeiden mahdollisuuksien ja positiivisten vaikutusten maksimointiin. Raahen kaupungin imagotekijöiden aktiivinen edistäminen (hankkeet, tapahtumat, kansalaisten osallistaminen).				
Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018, valtuustoon nähden sitovia				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Elinvoimainen Raahen seutu	Raahen yritysten ja työpaikkojen lukumäärä kasvaa suunnittelukaudella	Väkiluvun ja työpaikkojen kehitys on positiivinen		Väkiluvun kokonaistavoite ei toteutunut Työpaikkojen kehitys on vahvasti positiivinen
Lapsiystävällinen Raahe	Lapsi- ja perheystävällisyys otetaan huomioon kaikessa toiminnassa	Perheiden nettomuutto positiivinen		Toteutunut Lapsimäärän kasvu muuton kautta
Oudosti houkutteleva Raahe	Monikanavaisen viestinnän aktiivinen ja osaava hyödyntäminen	Raahen seutu ja Raahe menestyy imagomittauksissa ja arvioinneissa		Toteutunut Raahen asema on parantunut v. 2014 tilanteesta
Osaava Raahe	Tehokas ja innovatiivinen hankemaailma. II ja III asteen koulutuksen ja tutkimuksen etabloituminen Raahen seudulle Laadukkaat ja vaikuttavat hankkeet	Koulutuspaikkojen laadullinen taso nousee ja niihin on runsaasti hakijoita		Toteutunut Esim. rakennusinsinöörikoulutus

Yksi yhteinen Raaha	Kehittämislautakunnan tulosalueet käyvät aktiivista, ennakoivaa sekä tasa-arvoisesti osallistavaa keskustelua Raahen kaupungin kaikkien toimijoiden kanssa. Hallintorajoja poistetaan aktiivisesti.			Toteutunut Esim. osallistaminen
---------------------	---	--	--	------------------------------------

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kehittämislautakunta toimii Raahen kaupungin sekä Raahen seutukunnan strategian mukaisesti. Toiminnan resurssit sekä toimintaedellytykset esitellään tulosaluekohtaisissa tarkasteluissa.

210 Elinkeinot

Vastuuhenkilö: Harri Tuomikoski

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2		2	0	-1
Toimintakulut yht.	-102		-102	-128	-26
Toimintakate	-100		-100	-127	-27

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Edistää ja mahdollistaa Raahen kaupungin alueella toimivien teollisten yritysten toimintaedellytyksiä sekä auttaa uusien ja muualla toimivien teollisten yritysten toiminnan aloittamista Raahessa.

Uusien ja muualla toimivien yritysten toiminnan aloittaminen helpottuu vuoden 2018 aikana Tokolan teollisuusalueen infran valmistumisen jälkeen. Yleinen globaali taloustilanne ja sen muutokset vaikuttavat yritysten investointiherkkyyteen merkittävästi.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Asiakastapaamisten määrän lisääminen
- Tiivis yhteistyö Fennovoiman ydinvoimala -projektiin osallistuvien yritysten kanssa
- Ydinvoimala projektiin osallistuvien yritysten sijoittuminen Raaheseen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/ Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tu- los/TP 2018
Elinvoimainen Raaha	Asiakastapaamiset	Kpl	80 kpl	68 kpl
Elinvoimainen Raaha	AMK-koulutuksen jatkuminen Raahessa	Kpl	1 kpl	1 kpl
Elinvoimainen Raaha	Raahessa toimivien yritysten lukumäärän positiivinen kehitys	Yritysten lukumäärä 2018 vs. 2017	Etumerkki +	+ 37 kpl

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Yhden henkilön organisaatio toimii aktiivisesti yhteistyössä kaupungin eri organisaatioissa työskentelevien henkilöiden kanssa. Lisäksi yhteistyöverkostoon kuuluvat Raahen Seudun kehittämiskeskus, kauppakamari, paikallinen yrittäjyhdistys ja kaupunkikonserniin kuuluvat yhtiöt.

220 Kaavoitus

Vastuuhenkilö: Anu Syrjäpalo

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	5	5
Toimintakulut yht.	-599	-140	-740	-710	30
Toimintakate	-599	-140	-740	-705	35

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Kaavoitusyksikkö vastaa Raahen kaupungin yleis- ja asemakaavojen laadinnasta Maankäyttö- ja rakennuslaissa säädetyllä tavalla. Kaupungin kaavatyötä ohjaavat maakuntakaava sekä valtakunnalliset alueidenkäyttötavoitteet. Lisäksi kaavoitus tutkii ja lausuu poikkeamislupa- sekä suunnittelutarvemenettelyssä ja palvelee kaupunkilaisia maankäyttöön ja rakentamiseen liittyvissä asioissa

Kaavoitusyksikön toiminta-alue on koko Raahen alue. Kaavaprosessin eri vaiheessa yhteistyötä tehdään yksittäisten kuntalaisten lisäksi maakunnallisella ja valtakunnallisella tasolla, sekä yksityisen että julkisen sektorin eri toimijoiden kanssa.

Suunnittelukauden 2018 - 2020 keskeiset toiminta ohjaavat tavoitteet

Maankäyttö- ja rakennuslaki, vuoden 2018 talousarvio, Raahen kaupungin strategia.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/ Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Perustehtävä: Maankäyttö- ja rakennuslain § 51 mukaisten asemakaavojen laadinta, yleiskaavojen uudistaminen Kaavoitusohjelmassa esitetyllä tavalla	Vireillä olevien ja vireille tulevien asema- ja yleiskaavojen laadinta kaavoitusohjelman mukaisesti	Kaavoitusohjelman toteutuminen	70 %	40 %
Strategiset tavoitteet:				
Elinvoimaisuus: Riittävä tonttitarjonta	Kaupungin strategisen maankäytön toimintaohjelman laatiminen.	Valmiusaste	60 %	20 % (ALOITETTU)
	Raahen liikekeskustan kehittämisen strategia	Valmiusaste	40 %	0 %
		Valmiusaste	100 %	90 %

	Akm 234: Rautatalon asemakaava			(HYVÄKSYMİNEN)
	Vanhan kaupungin asemakaava	Valmiusaste	20 %	30 % (OAS)
	Akm 239: Ruottalon asemakaava	Valmiusaste	100 %	90 % (HYVÄKSYMİNEN)
	Akm 217: Asemakadun ja Niittykadun asemakaavan muutos	Valmiusaste	100 %	90 % (HYVÄKSYMİNEN)
	Akm 227: Raahen kaupungin 36. kaupunginosan (Ollinsaari) korttelin 3629 asemakaavan muutos (Nikolantie 3)	Valmiusaste	100 %	60 % (LUONNOS)
	Akm 237: Mestarinkadun asemakaavan muutos	Valmiusaste	100 %	100 %
	Akm 238: Mestauskallion teollisuusalueen korttelin 3116 asemakaavan muutos	Valmiusaste	100 %	30 % (OAS)
	Akm 236: Aittalahden teollisuusalueen asemakaavamuutos	Valmiusaste	100 %	100 %
	Y-tonttikysyntään vastaaminen	Yhteisen ohjeistuksen luominen rakennusvalvonnan kanssa käyttötarkoituksen muutoksen hakemiseksi poikkeamislupamenettelyllä	100 %	0 %
Lapsiystävällisyys	Lasten ja nuorten osallistaminen kaavoitusprosessissa kaavan sisältöön ja merkitykseen nähden soveltuvalla tavalla ja muut lapsille ja nuorille kohdennetut esittelyt ja opetustilanteet.	Osallistamistapahtuma	8 tapahtumaa/vuosi	4 tapahtumaa
Oudosti houkutteleva (Raahen matkailullisen vetovoiman lisääminen.)	Mikonkarin kaavarunko.	Valmiusaste	30 %	0 %

Osaava	Pikkulahden asemakaava ja asemakaavan muutos	Valmiusaste	30 %	YHDISTETTY RAAHEN POHJOISTEN RANTOJEN OYK 30% (OAS)
	Akm:215 Kaupunginlahdenrannan asemakaava	Valmiusaste	20 %	10% (SELVITYKSET)
	Pitkäkarin ranta-alueen osayleiskaava.	Valmiusaste	30 %	10% (SELVITYKSET)
	Seminaarin alueen kehittäminen kansainväliseksi etäopiskelukampukseksi	Valmiusaste	10 %	0 %

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kaupungin kehittyminen edellyttää kaavoitusta (maankäytön suunnittelua) ja varautumista tuleviin tarpeisiin. Kaavoitus on lakisääteistä ja jatkuvaa toimintaa. Kaavoitus on kaupungin tehokkain työkalu alueen maankäytön tarkoituksenmukaisessa suunnittelussa.

- Maankäyttö- ja rakennuslain 51 §:n mukainen asemakaavojen laadinta sitä mukaa kuin kaupungin kehitys, erityisesti asuntotuotannon tarve, tai maankäytön ohjaustarve sitä edellyttää. Raahen keskeisten taajama-alueiden osayleiskaava ohjaa asemakaavoitusta, joka lakisääteisenä toimintana on jatkuvaa. Yleiskaavojen laadinta ja niiden tarkistaminen vastaamaan maankäytön tulevia tavoitteita on myös jatkuvaa toimintaa. Kaavoituksen tulee tapahtua suunnitellusti, jotta kaupungin tonttitarjonta säilyy vetovoimaisena ja monipuolisena.
- Kaavoitus on tiukasti maankäyttö- ja rakennuslaissa säädelty prosessi, jossa on huomioitava riittävästi ylempi kaavataso. Kaupungin pitkän tähtäimen strategisissa linjauksissa on huomioitava niiden vaikutus maankäyttöön ja alueiden kaavoitukseen, jotta kehittäminen on sujuvaa ja kaavoitus oikea-aikaista.
- Kaupunkistrategiassa 2017 halutaan panostaa raahelaisten lasten ja nuorten hyvinvointiin. Lasten ja nuorten mielipiteiden ja kokemusten huomioiminen kaavoituksessa ja mahdollisuus osallistua kaavoitusprosessiin lisää lasten ja nuorten hyvinvointia heidän saadessaan konkreettisia vaikutusmahdollisuuksia alueen kehittämiseen. Kaavoitusprosessin tunteminen ja siihen osallistuminen ovat lisäksi tärkeitä kansalais-taitoja, joiden tunteminen kuuluu jokaisen kaupunkilaisen kansalaisvelvollisuuksiin.
- Raahen matkailullinen vetovoima parantaa koko kaupungin tunnettavuutta, lisää paikkakuntalaisten ylpeyttä omasta kotiseudustaan ja vaikuttaa välillisesti alueelliseen vetovoimaan. Jotta Raahesta voidaan luoda matkailullisesti eheä kokonaisuus, jossa kaupungin erityispiirteitä osataan korostaa arvokkaalla tavalla, on matkailun ja kaavoituksen tehtävä jatkuvaa yhteistyötä. Pitkäkarin rannan, Kaupunginlahdenrannan kehittäminen sekä Mikonkarin alueen suunnittelu edellyttävät maankäyttö- ja rakennuslain mukaisten yleis- ja asemakaavojen laadinnan ja työn edellyttämät riittävät resurssit on turvattava.
- Raahen liikekeskustan kehittäminen vaatii strategisen tason tarkastelua, jolla luodaan puitteet keskustan asemakaavojen vaiheittaiselle uudistamiselle kaupungin kehityksen edellyttämällä tavalla.
- Kaupungissa tulee olla riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tarpeisiin ottaen huomioon suurhankkeiden johdosta odotettavissa oleva tonttikysynnän lisääntyminen.

240 Matkailu ja markkinointi

Vastuhenkilö: Hanna-Leena Korhonen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	0		0	6	6
Toimintakulut yht.	-325		-325	-301	24
Toimintakate	-325		-325	-295	30

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Matkailun ja markkinoinnin tulosalueen tehtävänä on kehittää matkailuelinkeinoa ja markkinointia kaupungin strategian mukaisesti.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Teräksisen aarrekaupungin näkyvyyden lisääminen ouvosti houkuttelevana kaupunkina.
- Yhteistyön tiivistäminen toimijoiden kanssa koko matkailuklusterin laajuudessa.
- Matkailun mahdollistaminen - yritysten toimintaedellytysten ylläpitäminen ja kehittäminen.
- Tuotteistetaan historia, palvelut ja tarinat kyliltä ja kaupungista, mereltä ja teollisuudesta sekä tarjotaan elämyksiä yhteistyössä toimijoiden kanssa.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Kaupunkimarkkinoinnin ja matkailun uudistaminen	Veden äärellä -hankkeen toteuttaminen	Palvelutarjonnan tuotteistamista ja yhteistyön kehittämistä. Valmiita tuotepaketteja kesälle 2018	Toteutettu	Toteutettu yhteistyössä hanketyöntekijöiden kanssa
	Uusien markkinointikampanjoiden toteuttaminen yritysten ja uusien asukkaiden saamiseksi Raahen	1 uusi kampanja	Toteutettu	100%
	Digitaalisen markkinoinnin kehittäminen ja näkyvyyden lisääminen	Aktiivinen ylläpito ja kehittäminen	Toteutettu	100%
Yhteistyön tiivistäminen matkailualan toimijoiden kanssa	Yhteistyö matkailualan yritysten, yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa.	Aktiivinen ylläpito ja kehittäminen	Toteutettu	100%

Yhteistyön kehittäminen sisäisesti kaupungin toimijoiden kanssa	Mikonkarin ja Pitkänkarin kaavaprosessissa yhteistyö kaavoituksen kanssa	Matkailun näkökulman esiintuominen	Toteutettu	100%
	Yhteistyö hanketoiminnan ja kehittämisen yksikön kanssa	Tapahtumien markkinoinnin toteuttaminen yhdessä		100%

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Matkailun ja markkinoinnin tulosalueen vuoden 2018 tavoitteet on asetettu huomioiden olemassa olevat resurssit. Toimintaa tehdään tiiviissä yhteistyössä Veden äärellä – seutukunnallisen matkailun kehittämishankkeen, muiden käynnissä olevien hankkeiden sekä kaupunkiorganisaation muiden yksiköiden kanssa. Yhteistyötä pyritään kehittämään yli seutukuntarajojen. Matkailuelinkeinon kehittämisessä olennaisessa osassa on tiivis yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.

260 HanketoimintaVastuuhenkilö: *Hannele Meskus*

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	187	0	187	326	139
Toimintakulut yht.	-809	-13	-821	-1 033	-211
Toimintakate	-622	-13	-634	-706	-72

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Hanketoiminta ja kehittäminen toteuttaa Raahen kaupungin kaupunkistategian mukaisia hankkeita ja kehittämistehtäviä elinvoima-, työvoima- ja vetovoimapalveluin. Tavoitteena on, että Raahen kehittyä elinvoimaiseksi ja vahvuksiinsa nojaavaksi kaupungiksi.

Hanketoiminta ja kehittäminen käy tiivistä vuoropuhelua kaupunkilaisten kanssa – tehdään kaikki yhdessä.

Lisäksi hanketoiminta ja kehittäminen varmistaa osaltaan, että kaupunki on aktiivinen toimija ja mahdollistaja luoden siten toiminnallaan edellytyksiä, mahdollisuuksia ja monipuolisia työkaluja.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Kaupunkilaiset kehittävät kaupunkia – osallisuuden vahvistaminen
- Positiivisesti erottuva ja oudosti houkutteleva Raahen – vaikuttava tapahtuma- ja sisällöntuotanto
- Elinvoimainen Raahen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Osallisuuden vahvistaminen	Järjestetään kuulemistilaisuuksia, ky-	Tilaisuuksien lukumäärä	Tilaisuuksien lkm Osallistujien lkm	50 kpl 1000 henkeä

	selyjä sekä yhteis-suunnittelulitilaisuuksia Proaktiivinen reagointi kehittämissuunnitelmiin ja kokeilutoimintaan		Koettu kaupunkikeskusta -selvitys tehty Vähintään kolme kokeilutoimintaa on käynnistynyt	Sisällytetään Cityvisio 19 – projektiin Kampuksen taiteilijaresidenssi, Wanhan Raahen perinnekoti, Kira-digi
Elinvoiman vahvistaminen	Kaupunkistrategian mukaiset kehittämissuunnitelmat Verkostohankkeiden vaikuttavuuden ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta Elävä Wanha Raaha Elävä Lampinsaari Elävä kaupunkikeskusta	Oma hankevoluumi Muille suunnitellut hankkeet Analysoidaan verkostohankkeiden hyöty kaupungin elinvoiman vahvistamisessa Puutarhan rooli kaupunkisisustamisessa Kaupunkisisustaminen käynnistyy	Lukumäärä/eurot /yhteistyökumppanit Konkreettiset tehdyt toimenpiteet Vähintään yksi hanke käynnistyy Wanhan Raahen kehittämiseksi Vähintään yksi hanke käynnistyy Lampinsaaren kylän kehittämiseksi Puutarha tuottaa 80% enemmän kuin 2016 Kävelykadun elävöittäminen käynnistyy	Hankkeiden lkm = 14 Eurot = 820 753,48 € (hankkeiden kokonaisbudjetit) / 89 560 € (hankkeiden omarahoitusosuudet) Yhteistyökumppaneiden lkm = 150 Työpajalaisille: digikummit, sähköisten palveluiden koulutukset, osaamisen lisäämisen koulutukset, webinaarit, osallistumiset tapahtumissa Korttikoulutukset ja yhteistoimintapisteet Osallistuminen tapahtumatuotantoon; yrittäjä Osallisuutta kokemusliikunnasta Wanhan Raahen perinnekoti ja Taiteilijaresidenssi-hanke Hankeapu: asukastuvan kehittäminen, paviiljongin sisustaminen, kylätienoon raivaaminen Cityvisio –projektin valmistelu: KAAPO-hankkeen ideoiden jalostaminen sekä elinvoimalaskenta, kaupunkisisustussuunnitelma

Osaamisen kehittäminen ja työllisyyden edistäminen	Houkutteleva työpajatoiminta Työllistävä työpajatoiminta	Pajalaisten määrä pajoilla Pajalaisten jatkopolut	10-15 kuntouttavassa työtoiminnassa olevaa/työpaja Vähintään 1/3 saa opiskelu- tai työpaikan	Keskimäärin 10 kuntoutujaa per paja 15 %
Positiivisen imagon edistäminen ja vetoimainen tapahtumatuentanto	Tapahtumavuosi-kellon mukaan Aktiivinen some-markkinointi	Tapahtumien lkm Tapahtumien kävijämäärä Seuraajien ja tykkäysten määrä	Vähintään 4 Vähintään 30 000 Yhteistyökumppaneiden lkm	Vuonna 2018 7 tapahtumaa 40 000 2 000 Instagram seuraajia yht. 1240 Fb-seuraajia omilla kanavilla 4286 Lisäksi kaupungin virallisten some-kanavien hyödyntäminen ja tukeminen Tapahtumien mediahuomio poikkeuksellisen suuri.

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Toimintaa linjaavana asiana on Raahen kaupungin strategia ja sen edellyttävät teemat, painopisteet, tavoitteet ja toimenpiteet.

280 Kehittämiskeskus

Vastuhenkilöt: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	832		832	753	-79
Toimintakulut yht.	-1 385		-1 385	-1 204	182
Toimintakate	-553	0	-553	-451	103

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Raahen seutukunnan kehittämiskeskuksen ja sen yhteydessä toimivan Raahen seudun yrityspalvelujen toimintatarkoituksena on toimia Pyhäjoen ja Siikajoen kuntien sekä Raahen kaupungin yhteisenä kehittämisorganisaationa seutukunnallisessa kehittämistyössä, jonka ensisijaisena tavoitteena on alueen elinvoiman edistäminen yhteistyössä eri alojen toimijoiden kanssa. Elinvoimaa edistetään kulloinkin voimassaolevan elinvoimastrategian ja vuosittaisten toimintasuunnitelmien määrittämin tavoittein. (Hallintosääntö)

Toiminta-ajatustaan kehittämiskeskus toteuttaa keskittymällä seutukunnallisessa kehittämistyössä seuraavilla tulosalueilla esiin tulevien tehtävien hoitoon: 1. Seutuyhteistyö ja edunvalvonta, 2. Yritysneuvonta ja yrityskehittäminen, 3. Projektitoiminta

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Seudullisen elinvoimastrategian mukaiset tavoitteet ja niiden edistäminen
2. Suurhankkeiden vaikuttavuus ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta
3. Edistää alueen yritysten ja elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä, sekä seudullinen edunvalvonta ja verkostotyö aluetta vahvistavana toimena
4. Alueen vetovoiman ja matkailun kehittäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
A. Elinvoiman vahvistaminen = Elinvoimastrategian mukaiset kehityskohteet ja strategian koordinointi verkostotasaolla	1. Edistetään teemojen mukaisia kehitystoimia 2. Ylläpidetään elinvoimastrategian toteutumisen seurantarjestelmää	1. Kutakin teemaa edistävä resurssi on käytössä 2. Vetovoiman ja matkailun kehittäminen 3. Aktiivinen päivitys seurantarjestelmään organisaation omien ja verkostokumppaneiden toimenpiteiden osalta	1. Hanke tai muu resurssi per teema 2. Muuttotaseessa on positiivinen käänne verrattuna vuoteen 2016 3. Veden äärellä-hanke on tuottanut hankkeen mukaisia tuloksia matkailun kehittämisessä 4. Seurantarjestelmä ja reagointi ovat aktiivisessa käytössä	1. Hankkeet ovat elinvoimastrategian mukaisia ja teemoja edistetään aktiivisesti hankkeiden avulla. 2. Muuttotaseessa ei ole tapahtunut positiivista käännettä 3. Veden äärellä -hanke etenee suunnitellusti (mm. Pyhäjoen makailusuunnitelma, matkailun tuotekortit 14 kpl, www-sivu-uudistus) 4. Elinkeinostrategian toteutumista seurataan manuaalisesti.

B. Suurhankkeiden vaikuttavuuden ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta	<ol style="list-style-type: none"> Hyödynnetään Resurssivirrat-selvityksen tuloksia Yritysten etabloitumisen edistäminen Siirretään painopistettä julkisen sektorin valmennuksesta yksityisen sektorin valmennukseen 	<ol style="list-style-type: none"> Etsitään uudet businessalueet Resurssivirrat-selvityksestä Koordinoidaan Hanhikiven urakoiden tiedonvälitystä yrityksille Edistetään yritysten valmentautumista suurhankkeiden hyödyntämiseen yrityskehittämisen eri välineillä 	<ol style="list-style-type: none"> On löydetty ja käynnistetty vähintään yksi uusi businessalue monipuolistamaan elinkeinorakennetta Vähintään 15 uutta yritystä on etabloitunut seudulle Vähintään 25 seutukunnan yritystä toimii suurhankkeissa 	<ol style="list-style-type: none"> Seutukunnan kehittämisen- sekä markkinointitoimenpiteitä tullaan suuntaamaan kiertotalouteen Seudulle on etabloitunut 10 uutta yritystä. Hanhikivi-hankeessa on toiminut vuoden 2018 loppuun mennessä 70 seutukunnan yritystä.
C. Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, edunvalvonta ja verkostotyö	<ol style="list-style-type: none"> Huomioidaan osaavan työvoiman uudistuneet tarpeet Täsmennetään tarkat edunvalvonnat kärjet yhdessä kaupungin ja kuntien kanssa Jatketaan tiivistä yhteistyötä naapuriseutukuntien kanssa Tki-yhteistyön jatkumo alueella 	<ol style="list-style-type: none"> Panostetaan osaavaan työvoimaan koulutuskartoituksella ja edistetään amk-koulutuksen käynnistymistä Edunvalvonnan painopisteet elinvoimastrategian toteutuksessa Yhteiset hankkeet ja yhteinen edunvalvonta työkaluina Tki-toimijoiden jalkautumista Raahen seudulle ja yhteisiä hankkeita 	<ol style="list-style-type: none"> On laadittu ja käynnistetty uusi koulutushanke Monikampus Brahen jatkoksi. Suhdannepalvelun viidestä kärkitoimialasta vähintään kolmessa liikevaihto ja työpaikat ovat lisääntyneet verrattuna v. 2016 Vähintään kuusi yhteistä hanketta on käynnissä yhdessä kumppaniorganisaatioiden kanssa 	<ol style="list-style-type: none"> Monikampus Brahen jatkohanke laadittiin yhdessä koulutuskuntayhtymän kanssa. Hakemus on rahoittajan käsittelyssä. Seutukaupunkiverkostossa aloitettiin valmistelemaan isoa kansallista hanketta, joka tukee seudullista Monikampus Brahea. Liikevaihto ja työpaikat ovat lisääntyneet suhdannepalvelun viidellä kärkitoimialalla. Kumppaniorganisaatioiden kanssa on vuoden 2018 aikana ollut käynnissä 17 hanketta.

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Raahen seutukunnan kehittämiskeskuksen ja sen osana toimivan Raahen seudun yrityspalveluiden toiminnan tärkeimpänä toimintaa linjaavana asiana on seudullinen elinvoimastrategia ja sen edellyttämät teemat, painopisteet, tavoitteet ja toimenpiteet. Elinvoimastrategian seuranta on systemaattista ja proaktiivista.

Projektitoiminnan osuutta lisätään mahdollisuuksien ja määrärahojen puitteissa. Uutena aihealueena pyritään saamaan käyntiin työllisyyteen, osaavan työvoiman saatavuuteen ja koulutukseen liittyviä hankkeita ja toimenpiteitä. Samoin uutena toimintona tavoitteena on yrityssetelijärjestelmän pilotointi, jolla yksittäiset yritykset voivat valitun asiantuntijan voimin poistaa yrityksen kehitykseen liittyviä pullonkauloja.

Tiivistetään yhteistyötä kaavoituksen, markkinoinnin, matkailun, koulutuksen, tki- ja yrityspalvelujen yhteistyön osalta Raahen kaupungin, Siikajoen ja Pyhäjoen kuntien, sekä eri koulutusorganisaatioiden kanssa.

Jatketaan sote- ja maakuntahallintouudistuksen valmistelun seuranta ja sen mahdollisia vaikutuksia kehittämiskeskuksen toimintaan. Jatketaan jäsenenä maakuntahallintouudistuksen Kasvupalveluja suunnittele-vassa työryhmässä.

30 Tulevaisuuslautakunta

30 Tulevaisuuslautakunta

Vastuuhenkilö: Lucina Hänninen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	492	0	492	566	74
Maksutuotot	1 365	-290	1 075	1 383	307
Tuet ja avustukset	412	0	412	598	185
Muut toimintatuotot	279	0	279	291	12
Toimintatuotot yht.	2 548	-290	2 258	2 837	578
Henkilöstökulut	-29 581	-460	-30 041	-30 820	-779
Palvelujen ostot	-7 420	-60	-7 480	-8 042	-562
Ostot tilikauden aikana	-1 435	0	-1 435	-1 703	-268
Avustukset	-2 986	-30	-3 016	-2 992	24
Vuokrat	-3 562	-120	-3 682	-3 767	-85
Muut toimintakulut	-358	0	-358	-72	286
Toimintakulut yht.	-45 342	-670	-46 012	-47 397	-1 385
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-42 794	-960	-43 754	-44 560	-806
Poistot	-1 626		-1 626	-2 051	-425
Ulkoiset					
Myyntituotot	492	0	492	558	66
Maksutuotot	1 365	-290	1 075	1 366	290
Tuet ja avustukset	412	0	412	598	185
Vuokratuotot	122	0	122	130	8
Muut toimintatuotot	157	0	157	133	-24
Toimintatuotot yht.	2 548	-290	2 258	2 783	525
Henkilöstökulut	-29 581	-460	-30 041	-30 820	-779
Palvelujen ostot	-2 573	-60	-2 633	-3 078	-445
Ostot	-1 435	0	-1 435	-1 701	-266
Avustukset	-2 986	-30	-3 016	-2 992	24
Vuokrat	-1 182	-120	-1 302	-1 361	-59
Muut toimintakulut	-358	0	-358	-72	287
Toimintakulut yht.	-38 116	-670	-38 786	-40 024	-1 238
Toimintakate	-35 568	-960	-36 528	-37 241	-713
Sisäiset					
Myyntituotot	0		0	8	8
Maksutuotot	0		0	17	17
Vuokratuotot	0		0	27	27
Muut toimintatuotot	0		0	1	1
Toimintatuotot yht.	0		0	53	53
Palvelujen ostot	-4 386		-4 386	-4 501	-115
Ostot tilikauden aikana	0		0	-2	-2
Vuokrat	-2 379		-2 379	-2 406	-27
Muut toimintakulut	0		0	-1	-1
Toimintakulut yht.	-6 765		-6 765	-6 910	-144
Toimintakate	-6 765		-6 765	-6 856	-91
Vyörytykset					
Sivistyspalvelut	809		809	796	-13
Vyörytystulot yht.	809		809	796	-13
Keskushallinto	-1 117		-1 117	-1 101	16
Sivistyspalvelut	-809		-809	-796	13
Vyörytysmenot yht.	-1 926		-1 926	-1 897	29
Kokonaiskustannukset	-45 537		-46 497	-47 712	-1 215

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
<p>Tulevaisuuslautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.</p> <p>Lautakunta edustaa kuntaa ja käyttää kunnan puhevaltaa toimialaansa kuuluvissa asioissa.</p> <p>Tulevaisuuslautakunnan tehtävänä on varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston, nuoriso-, liikunta-, ja kulttuuritoimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen Raahen kaupungissa.</p> <p>Tulevaisuuslautakunnan alaiset tulosalueet ovat: Hallinto, opetus, varhaiskasvatus, nuorisotoimi, liikunta-toimi, kulttuuri- ja museopalvelut, kirjasto sekä vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus.</p>

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
<p>Toimintaa ohjaavat Raahen kaupunkistrategia sekä hyvinvointisuunnitelma.</p> <p>Raahen kaupungin strategisina päämäärinä ovat elinvoimainen, lapsiystävällinen, oudosti houkutteleva, osaava, yksi yhteinen Raaha.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lautakunnan alaisten tulosalueiden ja yksiköiden välisen yhteistyön lisääminen - Asiakaslähtöinen, toimiva ja taloudellinen palvelurakenne - Lasten, nuorten ja perheiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen - Digitalisaatio

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018, valtuustoon nähden sitovia				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/ Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tu- los/TP 2018
Tila- ja henkilöstöresurs- sin yhteiskäyttö	Yhteiset tilat ja henki- löstö	Uusia toimintatapoja yli tulosaluerajojen	Tilojen yhteis- käyttö lisääntyy	Toteutunut
			Henkilöstön yh- teiskäyttö li- sääntyy	Toteutunut
Alueellisen palvelura- kenteen kehittäminen	Palvelurakenteen kehittäminen	Alueiden palvelura- kenteen tarkastelu	Laaditaan alu- eellinen palve- lukuvaus	Toteutunut
Lasten, nuorten ja per- heiden hyvinvoinnin tu- keminen	Hyvinvointia ja ter- veyttä edistävät toi- mintatavat kaikilla tu- losalueilla	Perhekeskus- toimin- tatapa sekä hyvin- voiva kasvuyhteisö	Perhekeskus- pilotit kaikilla alueilla	Osittain toteu- tunut
			Kaikki tulosalu- eet mukana perhekeskus- työssä	Osittain toteu- tunut
Digitalisaatio	Sähköisten palveluiden kehittäminen	Uudet sähköiset pal- velut	Uudet sähköi- set palvelut kai- killa tulosalu- eilla	Toteutunut

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Nähdään tulevaisuuslautakunnan toiminta kokonaisuutena, jossa on sekä keskitettyjä, alueellisia että lähi-palveluita. Muodostetaan näistä palveluista alueelliset kokonaisuudet. Haetaan aktiivisesti uusia toimintatapoja resurssien yhteiskäytön lisäämiseksi. Tuetaan toimintaa, joka edistää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja terveyttä. Kehitetään monimuotoisia, joustavia yhteisiä toimintaympäristöjä sekä sähköisiä palveluita.

310 Hallinto

Vastuuhenkilö: Lucina Hänninen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.				1	1
Toimintakulut yht.	-974		-974	-941	33
Toimintakate	-974		-974	-940	34

320 Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuuhenkilö: Kati Haarala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	1 130	-290	840	944	104
Toimintakulut yht.	-12 951	-410	-13 361	-13 935	-574
Toimintakate	-11 821	-700	-12 521	-12 991	-470

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Varhaiskasvatuspalvelut tarjoavat varhaiskasvatustilain mukaista laadukasta hoitoa, kasvatus- ja opetusta siinä muodossa ja siinä laajuudessa mikä on lapsen ja perheen tarve. Varhaiskasvatuspalveluiden tulosalueeseen kuuluu päiväkotien esiopetus, kunnallinen varhaiskasvatus (päiväkodit, perhepäivähoito, leikkitoiminta), yksityinen varhaiskasvatus (yksityiset päiväkodit ja yksityinen perhepäivähoito: yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä) sekä kotihoidontuki. Varhaiskasvatus, esiopetus, yksityisen hoidon tuki ja kotihoidontuki ovat lakisääteisiä palveluita, joita määrittelee varhaiskasvatustilain sekä asetukset ja perusopetuslaki. Varhaiskasvatussuunnitelman perusteet (Opetushallitus) on määräävä asiakirja ja sen laatimista on ohjannut varhaiskasvatustilain, jossa säädetään lapsen oikeudesta varhaiskasvatukseen sekä sen tavoitteista.

Laki määrittelee myös henkilöstön määrän suhteessa lasten määrään sekä lasten tarvitseman erityistuen ja avustajan tarpeen. Toiminnan päämääränä on strategian mukainen lapsiystävällinen Raahen kaupunki.

Kunnallinen päivähoito: 9 päiväkotia, 2 ryhmäperhepäivähoitokotia, 23 perhepäivähoitajaa
Yksityinen päivähoito: 9 päiväkotia, 20 – 25 perhepäivähoitajaa

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Päiväkotien kunnostaminen, uusien tilojen rakentaminen ja varhaiskasvatus-/ päivähoitopaikkojen lisääminen

<ul style="list-style-type: none"> • Antinkankaan koulun ja päiväkodin (monitoimitalo) rakennusprojektin valmistuminen ja toiminnan aloittaminen toimikauden 2018 alussa • Tilasuunnitelman mukainen päiväkotien kunnostaminen ja rakentaminen → etäryhmät ja ryhmikset yhdistyvät isompiin yksiköihin <ul style="list-style-type: none"> • Saloisten ja Onnelan päiväkotien suunnittelun eteneminen aikataulun mukaisesti osana Saloisten ja Vihannin koulukeskusten suunnittelua ja rakentamista • Kirkkokadun päiväkodin peruskorjauksen suunnittelu ja toteutus • Pattasten päiväkodin suunnittelu ja rakentaminen • Satulehdon päiväkodin laajennuksen suunnittelu ja toteutus
<p>2. Yhteiskunnan tuomiin muutoksiin reagoiminen oikea-aikaisesti lasten ja perheiden tarpeet huomioiden, hyvinvointiarki</p> <ul style="list-style-type: none"> • Uuden varhaiskasvatussuunnitelman määräyksiin vastaaminen • Muut yhteiskunnalliset sekä alueelliset muutokset ja niiden vaikutukset varhaiskasvatuspalveluihin (esim. asiakasmaksujen perusteiden muutokset, kielitaitovaatimukset) • Vuorohoidon, osapäivä- ja osaviikkohoidon, avoimen toiminnan sekä palveluohjauksen kehittäminen lasten ja perheiden tarpeet huomioiden • monipuolinen palvelurakenne: päiväkodit, perhepäivähoito, yksityinen varhaiskasvatus (päiväkodit ja perhepäivähoito), avoin päiväkotitoiminta • Palveluohjauksen kehittäminen
<p>3. Tieto- ja viestintätekniikan (TVT) edistäminen, sähköisten toimintojen laajeneminen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön asiantuntemuksen lisääminen tvt-asioiden osalta • Yhä enemmän asiakkaita palveleva, sujuva sähköinen järjestelmä
<p>4. Varhaiskasvatussuunnitelman sisäistäminen ja arkeen vieminen (määräävä asiakirja 1.8.2017 alkaen/ Opetushallitus)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kiinnitetään erityistä huomiota kokopäiväpedagogiikan sekä oppimisympäristöjen (fyysinen, psyykinen ja sosiaalinen) kehittämiseen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
1 . Asiakas saa tarvitsemansa palvelun sujuvan palveluprosessin kautta tasapuolisesti koko kunnan alueella	1 . Palvelu järjestetään lain edellyttämässä puitteissa	1 . Aika jonka kuluessa palveluntarve toteutuu	1 . 2vk - 4kk	Toteutunut pääsääntöisesti
	Vuorohoito toimii laadukkaasti ja kustannustehokkaasti	Perheet tyytyväisiä palveluun (kysely) Henkilöstöresurssi mitoitettu oikein	asteikolla 1-5 tyytyväisyys ka 4	Toteutunut
	Toimiva palveluohjaus: saa yhdestä numerosta tietoa mm. varhaiskasvatuksen palveluista ja vaihtoehtoista	Yksi numero, varajärjestelmä toimii Selkeät nettisivut	Palveluohjauksen puhelinnumero ja soitto-ajat	Toteutunut
2 . Laadukas palvelu			Tieto selkeästi nettisivuilla	Toteutunut osittain
				Toteutunut

3 . Turvalliset sisä- ja ulkotilat lapsille ja työntekijöille	2 . Varhaiskasvatuksen laadun kehittäminen, uuden varhaiskasvatussuunnitelmän tavoitteiden sisäistäminen (painopisteenä oppimisympäristöjen kehittäminen)	2 . Osallistuminen opetushallituksen laadun kehittämis-hankkeeseen	2 .Tapaamisiin osallistuminen	Toteutunut
		Koko varhaiskasvatuksen asiakaskuntaa koskeva laatuksely huoltajille	Asiakastyytyväisyys vähintään 4 asteikolla 1-5	Toteutunut osittain
		Lasten tyytyväisyyttä mittaavat yksikkökohtaiset kyselyt (lasten ikä huomioiden)	Mittausten toteutuminen joka yksikössä vähintään kerran vuodessa	Toteutunut pääsääntöisesti
		Kehityskeskustelujen toteuttaminen	100% kaikilla tasoilla	Toteutunut pääsääntöisesti
	Asiantunteva, työhönsä ja yhteisiin tavoitteisiin sitoutunut hyvinvoiva henkilöstö. Henkilöstön työkyvyn ja koulutuksen toteuttaminen	Keskimääräiset koulutuspäivät	3 pv/ hlö	Toteutunut
		Koko henkilöstö yhteinen koulutuspäivä	1 koko henkilöstöä koskeva koulutuspäivä toteutuu	Toteutunut
		Työhyvinvointitilaisuuudet	2 krt/ vuosi	Toteutunut pääsääntöisesti
	3 . Antinkankaan monitoimitalon (sis. päiväkotia) valmistuminen	3 . Päiväkotia valmistuu ja aloittaa toiminnan uusissa tiloissa	3. Rakennettujen ja suunnitteilla olevien ryhmien määrä	Toteutunut Antinkankaan päiväkotia avautui 1.8.2018
	Onnelan ja Saloisten päiväkotien suunnittelun ja toteutuksen eteneminen	Suunnitelmat ja toteutus etenee		Toteutunut
	Kirkkokadun päiväkodin peruskorjauksen suunnittelu			Ei ole toteutunut vuonna 2018
Pattasten päiväkodin suunnittelu ja rakentamisen aloittaminen			Toteutunut osittain	
Satulehdon päiväkodin laajennuksen suunnittelu			Toteutunut osittain	

4 . Taloudellisesti ja tehokkaasti toteutetut varhaiskasvatuspalvelut lasten, perheiden ja henkilöstön hyvinvointi huomioiden, sähköisten palveluiden laajentuminen, luotettavan ja tasapuolisen tilastoinnin kehittäminen	4 . Varhaiskasvatustoiminnan asiakaslähtöinen ja monipuolinen toteuttaminen taloudellisesti, Sähköisen järjestelmän uudistaminen ajanmukaiseksi, Luotettava tilastointi	4 . Täyttöaste- ja käyttöastetavoitteet	4 . Täyttöaste 100% Käyttöaste 85% / 75%	Toteutunut pääsääntöisesti
--	---	---	---	----------------------------

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Varhaiskasvatuslaki on muutoksessa. Uudistetun lain ensimmäinen vaihe astui voimaan 1.8.2015. Uusi ope-
tushallituksen antama määräävä asiakirja Varhaiskasvatussuunnitelman perusteet tuli voimaan 1.8.2017.
Tärkeänä tavoitteena on varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toiminnan toteuttaminen sekä asioiden
sisäistäminen. Sisällöllisen toiminnan painopistealueeksi nostamme oppimisympäristön kehittämisen.
Tämä sisältää laajasti fyysisen, psyykkisen ja sosiaalisen oppimisympäristön. Lisäksi tieto- ja viestintätekniik-
kaan liittyvät asiat ovat tärkeässä roolissa nyky-yhteiskunnassa sisältäen mediakasvatuksen sekä lasten,
että henkilöstön koulutuksen osalta.

Varhaiskasvatuksen tilasuunnitelman mukaan eteneminen on tärkeää. Tilojen kunto vaihtelee. Antinkan-
kaan monitoimitalon (Vihastenkari päiväkotia) on valmistumassa niin, että uudessa päiväkodissa alkaa toi-
minta elokuussa 2018. Vihannin koulukeskuksen suunnittelu ja toteutus etenee. Tähän koulukeskukseen
yhdistyy Onnelan päiväkotia, joka toimii tällä hetkellä kolmessa eri toimipisteessä. Saloisten päiväkodin
suunnittelu ja toteutus osana Saloisten yläkoulun rakentamista etenee.

Pattasten päiväkodin suunnittelu ja rakentaminen aloitetaan.

Pattijoen alueella myös Satulehdon laajennus on askel toimiviin tiloihin ja siihen, että etäryhmistä voidaan
luopua. Kirkkokadun päiväkodin peruskorjaus suunnitellaan ja toteutetaan suunnittelukaudella. Kun nämä
tila-asiat saadaan kuntoon, on varhaiskasvatuksen palveluverkko laaja, toimiva ja myös riittävä huomioiden
yksityisten päiväkotien verkko.

Varhaiskasvatuspalveluissa siirrytään yhä laajemmin sähköiseen asiointiin. Ohjelmistojen tulee tukea help-
poa asiointia, palvelu perheitä ja henkilökuntaa erilaisissa arjen tilanteissa yhä paremmin sekä antaa luot-
tettavaa tilastointitietoa. Palveluohjaus, mobiili, hoitoaikojen sähköinen ilmoittaminen, wilman käyttö esi-
opetuksessa, pedanetin käyttö, Titania ja muut arkea tukevat sähköiset palvelut on tärkeää ottaa käyttöön
suunnittelukauden aikana. Lisäksi TVT-asian eteneminen myös arjen työssä sisältyy sekä esiopetussuunni-
telman että tulevan VASU2017 tavoitteisiin. Palvelut suunnitellaan yhdessä ICT-palveluiden kanssa.

Päivähoito		2013	2014	2015	2016	2017	2018
Hoitopaikat 31.12.							
- Päiväkodit *)	Paikka	688	719	712	704	755	831
- päiväkotien määrä	lkm	9	9	9	9	9	9
- Ryhmäperhepäiväkodit	Paikka	36	36	36	24	24	24
- ryhmäperhepäiväkotien määrä	lkm	3	3	3	2	2	2
- Perhepäivähoito	Paikka	144	130	124	117	104	91
- perhepäivähoitajien määrä	lkm	30	27	26	25	22	19
Lapsia kokopäivähoidossa 31.12.							
- päiväkodissa yhteensä **)	Lapsi	560	584	582	594	691	723
- perhepäivähoidossa (+ ryhm.) yht.	Lapsi	176	177	172	141	133	106
Lapsia osapäivähoidossa 31.12.							
- päiväkodissa yhteensä ***)	Lapsi	151	152	153	151	85	113
- perhepäivähoidossa (+ ryhm.) yht.	Lapsi	12	13	19	14	10	7
Hoitopäivät							
- päiväkodit	Hoitopäiv	109 842	110 910	110 083	112 456	115 181	123 496
- ryhmäperhepäiväkodit	Hoitopäiv	7 266	6 989	7 719	6 066	4 461	4 065
- perhepäivähoito	Hoitopäiv	21 986	19 775	19 826	18 203	17 034	14 822
Yhteensä	Hoitopäiv	139 094	137 674	137 628	136 725	136 676	142 383
Esiopetuspäivät							
- päiväkodeissa	Päivät	33 133	34 466	33 142	34 471	32 176	35 086
Käyttöaste							
- päiväkodit	%	83,11	80,64	77,79	79,28	77,58	78,60
- ryhmäperhepäiväkodit							
- päiväryhmikset	%	84,40	90,57	90,20	83,26	87,41	80,77
- perhepäivähoito	%	88,17	88,01	87,49	87,3	87,2	83,34
Leikkitoiminta	Lapsi	47	50	39	43	40	42
Kotihoidon tuen saajat	Lapsi	765	657	534	614	512	466
Yksityisen hoidon tuen saajat	Lapsi	232	267	287	240	285	264

*) sisältää myös päiväkotien eskaripaikat

**) sis. myös lapset jotka sekä eskarissa että hoidossa

***) sis myös pelkässä eskarissa (päiväkodeissa) olevat lapset

330 Opetus

Vastuhenkilö: Lucina Hänninen

	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
1 000 €					
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toiminta tuotot yht.	823	0	823	1 079	256
Toimintakulut yht.	-25 389	-210	-25 599	-26 136	-538
Toimintakate	-24 566	-210	-24 776	-25 057	-281

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Opetuksen tulosalue vastaa koulujen esiopetuksen, perus- ja lukio-opetuksen järjestämisestä Raahen kaupungissa.

Perusopetuksen tehtävä on tukea oppilaan kasvua ihmisyyteen ja vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarvittavia tietoja ja taitoja. Tavoitteena on edistää sivistystä, tasa-arvoisuutta ja kansainvälisyyttä sekä estää syrjäytymistä.

Raahen lukion tehtävänä on antaa opiskelijoilleen laaja yleissivistys, jatko-opintokelpoisuus ja edistää työelämäntietoisuutta. Lukio tukee opiskelijan edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Raahen kaupungin strategisina päämäärinä ovat elinvoimainen, lapsiystävällinen, oudosti houkutteleva, osaava, yksi yhteinen Raaha.

Tavoitteet perusopetuksessa:

- Pedagoginen kehittäminen ja arvioinnin kehittäminen
- Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen
- Turvalliset, terveelliset ja toiminnalliset oppimisympäristöt
- Toisen asteen oppilaitosten yhteistyön kehittäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018	
Pedagoginen kehittäminen ja arvioinnin kehittäminen	Opetus ja arviointi on yhdenmukaista, monipuolista ja kannustavaa.	Tutor-toiminnan vaikiinnuttaminen	Tutor-tunteja joka koululla	Toteutunut	
		Arviointi monipuolistuu lukiossa	Monipuoliset arviointimenetelmät	Toteutunut	
Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen	Opettajan itsearviointin kehittäminen	Sähköisten arviointimenetelmien käyttö	Käytössä kaikilla kouluilla	Toteutunut	
		Itsearviointin menetelmiä käytössä	Opettajat tekevät itsearviointin	Toteutuu 2019	
	Osallisuus	Osallisuuden ja ryhmänohjauksen kehittäminen	Opiskelijat osallistuvat ryhmänohjaukseen ja yksilölliseen ohjaukseen	Toteutunut	
				Toteutunut	
		Liikunnallisuuden lisääminen	Liikkuva koulu	Liikkuva kouluhanke kaikissa kouluissa	Toteutunut
		Hyvinvointia ja terveyttä edistävä arki	Hyvinvoinnin kasvuyhteisön prosessi kouluissa	Prosessi käynnissä kaikissa kouluissa	Toteutunut
		Oppilashuollon vaikutavuuden lisääminen	Koulupsykologiresursin lisääminen	1 uusi koulupsykologin tehtävä	Toteutunut
		Moniammatillisuuden lisääminen kouluissa	Moniammatilliset pilottikoikeilut	5 pilottikoulua	4/5 toteutunut
Henkilökunnan hyvinvointi	Henkilökunnan hyvinvoinnin tukeminen	Kehityskeskustelut 100 %	Toteutunut %		
		Opettajat puheeksi-lomake Sairauspoissaolot eivät lisäänty	Toteutunut		

Turvalliset, terveelliset ja toiminnalliset oppimisympäristöt	Kouluissa on käytössä varhaisen puuttumisen malli.	Lapset puheeksi-menetelmän käyttö	LP-menetelmä käytössä kaikissa kouluissa	Toteutunut
	Uusien oppimisympäristöjen kehittäminen	Kouluterveyskyselyn tulokset KIVA-koulu kiusaamiskyselyn tulokset	Tuloksien johdonmukainen seuranta (kouluterveys, KIVA)	Osittain toteutunut
Terveelliset oppimisympäristöt		Antinkankaan mtt käyttöönotto	Uusi oppimisympäristö käyttöön	Toteutunut
Toisen asteen oppilaitosten yhteistyön kehittäminen	Sisäilmahaasteisiin puuttuminen, kunnossapito	Säännöllinen yhteissuunnittelu	Kaikki tilat turvallisia ja terveellisiä	Osittain toteutunut
	Seutukunnan lukioiden ja ammatillisten oppilaitosten välinen yhteistyö syvenee		Vaihtojaksojärjestelmään siirtyminen	Toteutunut

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Uuden opetussuunnitelman mukaista toimintaa kehitetään jokaisessa yksikössä panostamalla opettajien koulutukseen, yhteissuunnitteluun, opetusmenetelmiin, digitaalisiin oppimisympäristöihin sekä arvioinnin kehittämiseen johdonmukaisesti ja suunnitelmallisesti. Opiskelijahuoltolaki, uusi opetussuunnitelma ja uudistuva ylioppilastutkinto edellyttävät muutoksia lukion toimintatavoissa.

Tällä hetkellä koulupsykologiresurssia ei ole käytettävissä tarpeeksi, joten vahvistetaan oppilashuoltoa rekrytoimalla yksi koulupsykologi lisää. Toiminta painottuu varhaiskasvatuksessa kouluvalmiustutkimuksiin sekä lakisääteiseen palvelutarjontaan ammatillisella toisella asteella.

Toiminnassa painottuu vahvasti sekä henkilökunnan että lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, ja kaikki yksiköt ovat mukana sekä oman toiminnan että moniammatillisen verkostotyön kehittämisessä lapsi- ja perhelähtöisesti.

Opetustoimen tunnusluvut	2014	2015	2016	2017	2018
Peruskoulut, lkm	15	15	15	15	15
Lukiot, lkm	2	1	1	1	1
Esiopetusoppilaat	125	127	105	129	114
Perusopetuksen oppilaat	2916	2940	2947	2993	3046
Lukion oppilaat	346	340	339	338	349
Kuljetusoppilaat	559	575	626	693	614
Pidennetyn opetusvelvollisuuden oppilaat	38	43	42	47	45
Ap-lp toiminnassa olleet oppilaat	180	178	124	141	135

340 Nuorisopalvelut

Vastuuhenkilö: Ari Pietarinen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	155	0	155	152	-3
Toimintakulut yht.	-901	-50	-951	-1 023	-73
Toimintakate	-746	-50	-796	-872	-76

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Raahen nuorisotoimi huolehtii nuorisolain toteuttamisesta Raahen kaupungissa. Nuorisotoimi vastaa nuorisotyön peruspalveluiden järjestämisestä, koordinoinnista ja kehittämisestä. Se edistää yhteistyössä muiden kasvattajatahojen kanssa raahelaisten nuorten sosiaalista vahvistumista sekä osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. Toimintamuotoina ovat nuorisotilatoiminta, osallisuutta edistävän toiminnan tukeminen, nuorisotiedotus, järjestötyö, kulttuurinen, monikulttuurinen ja liikunnallinen nuorisotyö, ehkäisevä ja erityisnuorisotyö, etsivä nuorisotyö, työpajatoiminta sekä muut paikallisiin tarpeisiin soveltuvat toimintamuodot.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Nuorten hyvinvoinnin, toimintavalmiuksien, aktiivisuuden ja osallisuuden edistäminen
- Toimintakulttuurin ja – edellytysten (henkilöstö, tilat, menetelmät, käyttötalous) jatkuva parantaminen
- Nuorisotyöttömyyden vähentäminen ja tehostettu koulutus- ym. palveluihin ohjaus (nollatoleranssi)

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Nuorten sosiaalinen vahvistaminen sekä aktiivisuuden ja osallisuuden lisääminen	Riittävät ja helposti saavutettavat, monipuoliset ja laadukkaat nuorisopalvelut	Toiminnan volyyymi ja kontaktipinta	2 500 h	2000 h
		tilojen aukioloaika ja kävijämäärä	12 500 kpl	12 060 kpl
Nuorisotyöttömyyden vähentäminen	Asiakaslähtöinen palveluihin ohjaaminen siirtymävaiheissa	tapahtumien lukumäärä ja osallistujamäärä	45 kpl 6 500 kpl	53 kpl 6 400 kpl
		nuorten määrä	140 hlö	174
Nuorten päihteiden käytön vähentäminen	Varhainen puuttuminen nuorten päihteiden käyttöön ja käytön aloittamiseen johtaviin olosuhteisiin	palveluihin ohjaukset ja sijoittuminen työhön tai koulutukseen	250 kpl 50 %	276 40%
		ehkäisevän työn asiakkuudet	40/500 hlö/v	120/690hlö/v
		lait.päiht.kok.lkm	alle maakunnan keskiarvon	tietoa ei tuotettu 2018
		täysin raittiiden määrä (kouluterveyskyselyn mukaan)	yli maakunnan keskiarvon	tietoa ei tuotettu 2018
		kuulemistilaisuuksien lkm	2	0

Osallisuuden lujittuminen	Nuoria kuullaan heitä koskeissa asioissa			
---------------------------	--	--	--	--

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Nuorisolaki ja perustelumiestio: Nuorisotyö ja –politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Organisaatioon kuuluu nuorisotoimenjohtaja, seitsemän nuoriso-ohjaajaa, kaksi kerho-ohjaajaa, kaksi työvalmentajaa sekä kaksi etsivää nuorisotyön- tekijää, seitsemän nuorisotilaa, leirikeskus, skeittihalli, liikennepuisto sekä tilat työvalmennukselle ja etsivälle työlle. Nuorisotoimen toimintakate v. 2016 oli 748 000€ = 0,55 % kaupungin kokonaistointakatteesta.

350 Kulttuuri- ja museopalvelutVastuhenkilö: *Piritta Rossi*

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	77		77	156	79
Toimintakulut yht.	-898		-898	-973	-75
Toimintakate	-821		-821	-817	4

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Raahen kulttuuripalveluiden tehtävä on tuottaa kulttuuri- ja kokouspalveluita sekä tukea kaupungin kulttuuritoimijoita. Kulttuuritoiminnan tehtävät perustuvat lakiin kuntien kulttuuritoiminnasta (3.8.1992/728).

Raahen museon tehtävä on aineelliseen ympäristöön liittyvien perinteiden, esineiden ja rakennusten sekä luonnon säilyttäminen, tutkiminen, suojelu ja tunnetuksi tekeminen sekä kotiseututyön ja historian harrastuksen edistäminen. Raahen museon tehtävät perustuvat museolakiin (museolaki 1992/729 – lainmuutos 1996/1166, 1998/644, 2005/877).

Kulttuuri- ja museopalvelut hallinnoivat useita kulttuurikohteita Raahessa.

Suunnittelukauden 2017 – 2019 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Lasten, nuorten ja lapsiperheiden huomioiminen kulttuuri- ja museopalveluiden toiminnassa
- Kruununmakasiinimuseon näyttelysisältöjen suunnittelun ja toteutuksen jatkaminen
- Kauppaporvarin tilojen uudelleenbrändäys ja toiminnan kehittäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
-----------------------	--------------------	----------------------	----------------------	--------------------------

Lasten ja nuorten kulttuurikasvatuksen edistäminen	Monipuolisen kulttuurikasvatuksen tarjoaminen lapsille ja nuorille	Toimintaan osallistuvat lapset ja nuoret	Vähintään 10 000 toimintaan osallistuvaa lasta ja nuorta	Toteutui n. 10 000 kävijää
	Museotoiminnan kehittäminen	Kävijämäärät	Vähintään 10 000 kävijää	Toteutui 16 365 kävijää
Houkutteleva kulttuuri-kaupunki Raahen	Tapahtumatalo Raahen kehittäminen	Tapahtumamäärät ja kävijämäärät	Yli 400 tilaisuutta, yli 40 000 kävijää	Toteutui 422 tilaisuutta, n. 50 000 kävijää

360 Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus

Vastuhenkilö: Ritva Mattila

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	258		258	368	110
Toimintakulut yht.	-1 908		-1 908	-1 986	-78
Toimintakate	-1 650		-1 650	-1 618	31

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus tulosalue pitää sisällään musiikkiopisto- ja kansalaisopistotoiminnan. Raahen-opisto järjestää kansalaisopistopalvelut Raahen lisäksi myös Pyhäjoen kunnan alueella ja Raahen musiikkiopisto järjestää musiikkiopistopalvelut Raahen lisäksi Siikajoen lapsille ja nuorille.
Raahen musiikkiopiston perustehtävä on taiteen perusopetuksesta annettuun lakiin (633/1998) perustuvan musiikin laajan oppimäärän mukaisen opetuksen järjestäminen lapsille ja nuorille. Raahen-opisto tarjoaa lapsille ja nuorille taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän mukaista opetusta kuvataiteessa, tekstiiliteassa ja teatteritaiteessa. Raahen-opiston tehtävänä on järjestää vapaan sivistystyön lain mukaista opetusta kaiken ikäisille noudattaen kestävä kehityksen ja elinikäisen oppimisen periaatteita.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
<ul style="list-style-type: none"> - Laadukas ja monipuolinen opetustarjonta erityisesti lasten ja nuorten tarpeet huomioiden - Luovalla ja joustavalla toiminnalla ja palvelutarjonnalla luomme hyvinvointia ja elinvoimaa - Raahen musiikkiopisto ja Raahen-opisto ovat korkeatasoisia kulttuuritoimijoita ja kulttuurikasvatusta tuottavia oppilaitoksia.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018

Vahva pedagoginen osaaminen	Uuden OPS:n pedagogiikka hallussa henkilöstön koulutuksen myötä	Koulutuspäivät Uusi OPS käytössä 1.8.2018	Viisi pv/ vuosi/ päätoiminen henkilö	Toteutunut.
Palvelut näkyvänä kokonaisuutena kansainvälistyminen huomioiden	Verkkosivujen suunnitteleminen hyvin jäsennellyksi ja asiakasystävälliseksi kokonaisuudeksi	Palvelut näkyvillä useilla kielillä verkossa	Palvelujen käyttäjien määrän kasvu 5 %	Toteutunut verkkosivujen suunnittelun osalta.
Uusien innovatiivisten toimintamallien kehittäminen	Tarpeenmukaisia ja joustavia toimintamalleja kehitetään yhteistyössä.	Suunnittelu, koulutus ja perehdytys	Uudet toimintamallit käytössä	Toteutunut pääsääntöisesti.
Vahva alueellinen kulttuuritoimija	Kulttuurielämän kehittäminen, verkostoituminen sekä yhteistyö laajasti	Kulttuuritapahtumat sekä koko vapaa-aikasektorin yhteinen iso tapahtuma	Kulttuuri- ja musiikkitapahtumia 30 kpl/v	Toteutunut tavoitteen mukaisesti.

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Opettajien ja henkilökunnan ammatillisen osaamisen sekä työhyvinvoinnin ylläpitäminen luovat hyvää ilmapiiriä työpaikalla ja luovat perustan laadukkaalle opetukselle.

Omat toimitilat ovat edellytys yhteisöllisyyden kasvamiseen oppilaitoksessa, opettajien keskinäisen yhteistyön lisäämiseen sekä opetustyön toteuttamiseen asianmukaisissa tiloissa. Tasaveroiset työtilat ovat myös yhdenvertaisuuden mittari, mikä ei voi toteutua nykyisissä opetustiloissa.

Oman toiminnan lisäksi paikallinen ja seutukunnallinen verkostoituminen sekä yhteistyö lukuisten toimijoiden kanssa mahdollista laajojen konserttikokonaisuuksien toteuttamisen musiikkiopistossa kustannustehokkaasti. Yhteistyö muiden kulttuuritoimijoiden kanssa tukee henkilöstön ja oppilaiden osaamista sekä mahdollistaa monipuolisesti resurssien hyödyntämisen. Musiikkiyhteistyön myötä Raahen musiikkiopiston osaamisaluetta viedään oppilaitoksen ulkopuolelle ilman korvausta.

Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus tunnusluvut	2014	2015	2016	2017	2018
Raahe-opisto, opiskelijat	3074	3208	3100	3100	3130
Musiikkiopisto, oppilaat	401	436	441	464	458

370 Kirjastopalvelut

Vastuhenkilö: Timo Töyräs

	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
1 000 €					
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	34		34	50	16
Toimintakulut yht.	-1 337		-1 337	-1 348	-11
Toimintakate	-1 302		-1 302	-1 298	5

<p>Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)</p> <p>Raahen kaupunginkirjasto pyrkii turvaamaan tasapuolisesti kuntalaisten mahdollisuuksia tietoon, kirjallisuuden ja taiteen harrastamiseen ja monipuoliseen itsensä kehittämiseen ja elämyksiin. Kirjasto tarjoaa asiakkaidensa käyttöön uusiutuvan kirjastoaineiston, henkilökunnan asiantuntemuksen, tiedonhakupalveluja, sähköisiä palveluja, mahdollisuuden internetin ja langattoman verkon käyttöön sekä näyttelytilat, ryhmähuoneet, hiljaisen lukutilan ja tutkijanhuoneet.</p> <p>Kirjasto tekee yhteistyötä eri tahojen kanssa, josta esimerkkinä on lasten lukemaan innostaminen yhteistyössä koulujen ja päiväkotien kanssa.</p> <p>Suomen julkinen kirjastoverkko muodostuu kaupunkien/kuntien yleisistä kirjastoista, tieteellisistä kirjastoista sekä oppilaitosten kirjastoista. Raahen kaupunginkirjasto on osa OUTI-kirjastokimppaa.</p> <p>Pääkirjaston lisäksi kuntalaisia palvelee kolme lähikirjastoa; Pattijoki, Haapajoki-Piehinki –alue ja Vihanti. Kirjastoauto käy kerran viikossa Alpuassa, Korvenkylässä, Lampinsaaressa ja Lumimetsässä. Kirjastoauto-palvelut ostetaan Haapaveden kaupungilta.</p> <p>Kirjaston peruskäyttö on kirjastolain mukaan maksutonta. Kunnat vastaavat lakisääteisten yleisten kirjastopalvelujen järjestämisestä ja ne saavat siihen myös valtionrahoituksen.</p>

<p>Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kirjastotoimen kehittämisellä mahdollistetaan tulevaisuuden palvelukyky. Erityishuomio kiinnitetään lapsiin ja nuoriin ja varttuneeseen väestöön. Raahen kaupunginkirjasto on osa OUTI-kirjastokimppaa. 2. Kirjasto toteuttaa ydintehtävänäään kuntalaisten sivistyksellisiä perusoikeuksia, tiedon ja kulttuurin saatavuutta ja monikulttuurisuutta.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018					
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018	
1. Kirjastotoimen kehittämisellä mahdollistetaan tulevaisuudessa palvelukyky	1. Asiakkaiden käytössä on uusiutuva ja monipuolinen kirjastoaineisto.	1. Hankinnat/asukas	400 kirjaa/1 000 as	379 kirjaa/1000 as	
		poistot kokoelmasta ja suoritteet/asukas	8 % kirjakokoelmasta 18 lainaa/as	5 % 15,82 lainaa/as	
2. Kirjasto toteuttaa ydintehtävänäään kuntalaisten sivistyksellisiä perusoikeuksia, tiedon ja kulttuurin saatavuutta.	2. Asiakaslähtöisen palvelun takaa riittävä ja osaava henkilökunta.	2. Henkilömäärä/as. korkeakoulututkinto henkilökunnasta	0,8-1/1 000 as 45 %	0,78/1000 as	
		3. Kirjasto järjestää toimintaansa tukevaa oheistoimintaa.	3. Järjestetyt oheistoiminnot ja niihin osallistuneiden määrät	100 kpl, osallistujat 2 700	277 kpl osallistujat 7530
		4. Täydennyskoulutuksella ylläpidetään henkilöstön	4. Koulutuspäivät	6 pvä/työntekijä	1,25 pv/ työntekijä

	työmotivaatiota ja ammattitaitoa.			
	5. Riittävien kirjastopalveluiden saatavuus kuntalaisille	5. Palvelupaikan etäisyys/asukas,	80 %:lla asukkaista palvelu 2 km etäisyydellä	n. 63 %

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kirjastotoimen tavoitteena v. 2018–2020 on kehittää koko kirjastolaitosta uuden kirjastolain hengen mukaan.
Henkilöstön kannalta lähivuosina on oleellista saada määrä ja koulutus rakenne vastaamaan kirjastoalan vaatimuksia.
Lähikirjastojen ja pääkirjaston uudistamiseen ja palautusautomaatin laajentamiseen esitetään erillistä määrärahaa investoinneista.
OUTI-kimpan yhteistyössä mukana oleminen.
Kirjaston tulot vähentyneet uuden kirjastolain vaikutuksesta.

380 Liikuntapalvelut

Vastuhenkilö: Aki Huhtala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	71		71	88	16
Toimintakulut yht.	-985		-985	-1 054	-69
Toimintakate	-914		-914	-966	-53

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Liikuntatoimen tarkoitus on luoda edellytykset kunnan asukkaiden liikunnalle järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa ja rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja. Liikuntatoimi tukee toiminnallaan Raahen vetovoimaisuutta, viihtyvyyttä ja tunnettavuutta.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Liikuntapaikkojen turvallisuuden, tasokkuuden, saavutettavuuden parantaminen
- Kunto- ja terveysliikunnan ja liikuntaneuvonnan kehittäminen
- Liikuntatoimen, liikuntajärjestöjen ja muiden yhteistyökumppaneiden välisen yhteistyön ja vuorovaikutuksen kehittäminen
- Ulkoisen ja sisäisen viestinnän, menetelmien ja toimintatapojen kehittäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Yhteistyö toimialojen kesken	Toteuttaa investoinnit ja kehitys- ja kunnossapitohankkeet yhteistyössä eri toimialojen kesken	Hankkeiden toteutumistaso	Toteutunut tai edistynyt hanke	Yhteistyö toimialojen kanssa on toiminut vuoden aikana hyvin. TOTEUTUNUT
Yhteistyö urheilujärjestöjen ja muiden alan toimijoiden kesken	Parantaa ja kehittää yhteistyötä seurojen kesken	Yhteisesti asetetut tavoitteet	Toteutunut yhteistyö, sekä yhdessä asetettujen tavoitteiden toteutuminen	Seurat ovat voineet toteuttaa kilpailu- ja harrastustoimintaa kaupungin liikuntapaikoilla. TOTEUTUNUT
Viestinnän ja asiakaspalvelun parantaminen	Sähköisten järjestelmien hyödyntäminen, mm. ajanvarausjärjestelmä	Mm. latukarttojen, sähköisten lomakkeiden ja palveluiden ja tilojen varausten siirtäminen vähitellen verkkoon	Varauksien tekeminen ja varauslistojen luettavuus sähköisesti aloitettu	Uusien web-sivujen myötä tiedottaminen on parantunut, mutta kaikkea suunniteltua ei saatu tehtyä. EI TOTEUTUNUT
Liikuntapaikkojen kunnossapidon ja olosuhteiden kehittäminen	Liikuntapaikkojen kunnan, toimivuuden ja käyttäjäystävällisyyden parantaminen	Liikuntapaikkojen kunnan, toimivuuden ja käyttäjäystävällisyyden parantaminen. Positiivinen palaute.	Tilanne parantunut vuoden aikana edellisvuodesta, toiminta jatkuvaa	Vuoden aikana on kehitetty liikuntapaikkoja investointien ja määrärahojen puitteissa. TOTEUTUNUT
Laadukkaat palvelut	Toiminnan (liikuntaneuvonta, tarjottu liikuntatoiminta, asiakaspalvelu) kehittäminen	Tilaisuuksien / asiakkuuksien määrä	Tyytyväinen ja palvelutarpeensa saanut asiakas	Liikunnanohjauksessa tavoitteet ovat ylittyneet. Tarjonta on monipuolistunut. TOTEUTUNUT +

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Terveys-, ja kuntoliikunnan sekä liikuntaneuvonnan kehittäminen on tärkeää, jotta liikuntatoimi osaltaan pystyy vastaamaan väestön hyvinvoinnin parantamisesta.

Liikuntaolosuhteiden parantaminen ja kehittäminen täytyy olla jatkuvaa, jotta kaupunki pystyy tarjoamaan laadukkaat ja ajantasaiset liikuntapaikat asiakkailleen, sekä kilpailutoimintaan. Tässä toiminnassa paikallisten seurojen panos on merkittävä; suunnittelussa ja toteutuksessa.

Yllä oleviin perusteluihin liittyen myös sähköisessä asiointissa ja palveluista tiedottamisessa (viestintä) on kehitettävää. Sähköisen asiointin kehittäminen tukee monia osa-alueita liikuntatoimen toiminnassa ja tiedottamisessa ulkoisesti sekä sisäisesti.

Yhteistyö paikallisten ja alueellisten toimijoiden (varsinkin samalla sektorilla toimivien) kanssa on tärkeää. Poikkihallinnollinen yhteistyö kaupungin eri hallintokuntien välillä on välttämätöntä liikuntatoimen tavoitteiden saavuttamiseksi.

50 Rakennetun ympäristön lautakunta

50 Rakennetun ympäristön lautakunta

Vastuuhenkilö: Pasi Alatalo

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	2 360	-177	2 183	2 264	81
Maksutuotot	497	-95	402	407	5
Tuet ja avustukset	15	0	15	76	62
Muut toimintatuotot	7 130	-413	6 717	6 753	36
Toimintatuotot yht.	10 001	-685	9 316	9 500	183
Valmistus omaan käyttöön					
	381	0	381	638	258
Henkilöstökulut	-4 756	-55	-4 811	-4 868	-56
Palvelujen ostot	-4 274	-253	-4 527	-4 741	-214
Ostot tilikauden aikana	-3 135	-122	-3 257	-3 634	-377
Avustukset	-42	0	-42	-29	12
Vuokrat	-627	-100	-727	-721	6
Muut toimintakulut	-22	0	-22	-53	-31
Toimintakulut yht.	-12 856	-530	-13 386	-14 047	-661
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-2 474	-1 215	-3 689	-3 909	-220
Poistot	-3 011		-3 011	-3 399	-388
Ulkoiset					
Myyntituotot	1 878	-177	1 701	1 804	103
Maksutuotot	485	-95	390	403	13
Tuet ja avustukset	15	0	15	76	62
Vuokratuotot	3 708	38	3 746	3 559	-187
Muut toimintatuotot	571	-451	120	313	193
Toimintatuotot yht.	6 656	-685	5 971	6 155	184
Valmistus omaan käyttöön					
	381	0	381	638	258
Henkilöstökulut	-4 756	-55	-4 811	-4 868	-56
Palvelujen ostot	-3 442	-253	-3 695	-3 979	-283
Ostot	-3 135	-122	-3 257	-3 629	-372
Avustukset	-42	0	-42	-29	12
Vuokrat	-356	-100	-456	-423	33
Muut toimintakulut	-22	0	-22	-53	-31
Toimintakulut yht.	-11 754	-530	-12 284	-12 982	-698
Toimintakate	-4 717	-1 215	-5 932	-6 189	-257
Sisäiset					
Myyntituotot	482	0	482	460	-22
Maksutuotot	12	0	12	4	-8
Vuokratuotot	2 829	0	2 829	2 873	43
Muut toimintatuotot	22	0	22	8	-13
Toimintatuotot yht.	3 345	0	3 345	3 345	0
Palvelujen ostot	-790	0	-790	-718	72
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-5	-5
Vuokrat	-271	0	-271	-298	-27
Toimintakulut yht.	-1 061	0	-1 061	-1 021	40
Toimintakate	2 284	0	2 284	2 324	40
Vyörytykset					
Tekninen toimi	581	0	581	536	-46
Vyörytystulot yht.	581	0	581	536	-46
Keskushallinto	-317	0	-317	-326	-10
Tekninen toimi	-581	0	-581	-536	46
Vyörytysmenot yht.	-898	0	-898	-862	36
Kokonaiskustannukset	-5 802		-7 017	-7 634	-617

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
<p>Tehtävänä on:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kehittää toimialansa toimintaa, taloutta ja organisaatiota - ohjaa ja valvoo toimialansa suunnittelua ja toteutusta - vastaa yritysten, yhteiskunnan ja kuntalaisten tarvitsemista palveluista ympäristöstä ja kiinteistöistä - huolehtii tarvittavasta yhteistyöstä yhdyskuntateknisiä palveluja tuottavien organisaatioiden kanssa - tuottaa ja ylläpitää terveellisiä, turvallisia ja viihtyisiä yhdyskuntateknisiä palveluja - huolehtii kaupungin toimitilojen turvallisesta, taloudellisesta ja tarkoituksenmukaisesti käytöstä

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
<ul style="list-style-type: none"> - Taloudellisen toimintamallin kehittäminen siten, että turvataan julkisten palvelujen laatu kestäväällä tavalla - Suurhankkeiden hyödyntäminen huomioimalla ympäristövaikutukset, sidosryhmät ja kuntalaiset päätöksenteossa - Elinvoimaiset ja turvalliset asuinympäristöt luovat pohjan kestäväälle kehitykselle

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018, valtuustoon nähden sitovia				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Kestävä talous	Taloudellinen toimintamalli käytössä kaikilla tuusalueilla	Käyttötalouden kuukausiraportti	11 krt/v	10 krt
Elinvoimaiset sekä turvalliset asuinympäristöt	Turvallinen, viihtyisä ja loppuun asti toteutettu ympäristö	Työohjelman mukaiset tavoitteiden mukaan valmiina	80 %	93 %
Kehittyvä, vetovoimainen ja monipuolinen asuminen	Tonttitarpeen tehokas ja markkinointi	Aloitettut rakennushankkeet	>30 kpl/v	46 kpl
		Luovutettut tontit	>30 kpl/v	38 kpl
Laadukkaat palvelut	Tyytyväinen kuntalainen	Tyytyväisyyskysely (asteikolla 1-5)	> v.2016 taso 3,6 (v. 2016 koko Suomi 3,8)	3,4 (koko Suomi 3,5)

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)
<p>Teknisen keskuksen henkilöstöstä vaihtui 8 % v. 2018. Rekrytoinnit toteutettiin henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Rakennetun ympäristön lautakunta kokoontui kertomusvuonna 13 kertaa ja lupa- ja valvontajasto 10 kertaa.</p> <p>Suurhankkeiden osalta Ferrovan Oy:n (Mustavaara Oy) sekä hankkeen osallisten kanssa on tehty tiivistä yhteistyötä. Toimintavuonna hyväksyttiin kaupungin ja yrityksen välinen maanvuokrasopimus, ja ensimmäinen rakennuslupa myönnettiin alueella. Fennovoiman hankkeen myöhästymisen johdosta yritystonttien kysyntä väheni yritysten odottaessa hankkeen käynnistymistä.</p> <p>Lautakunnan työskentelyssä ja päätöksenteossa huomioitiin kaupunkistrategiassa esitetyt tavoitteet.</p>

510 Hallinto

Vastuuhenkilö: Pasi Alatalo

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.				7	7
Toimintakulut yht.	-650		-650	-617	32
Toimintakate	-650		-650	-610	40

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
<p>Teknisen keskuksen hallinto johtaa, hallinnoi sekä tuottaa teknisen palvelukeskuksen kokonaistoimintaa tukevia palveluja, sisältäen vastuun rakennetun ympäristön lautakunnan toiminnasta.</p> <p>Tehtävänä on:</p> <ul style="list-style-type: none"> - johtaa, valvoo ja vastata teknisen keskuksen hallinnosta, toiminnasta, taloudesta ja henkilöstöasioista - tuottaa teknisen keskuksen eri tulosalueille toimistopalveluja, mm. laskutus, venepaikkavuokraukset, palkkirjaukset, laskujen käsittely, tulostus ja arkistointipalvelut - palvella kuntalaisia ja ohjata heidät oikealle "luukulle"

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
<ul style="list-style-type: none"> - Hallinnon uudistuksen aiheuttamien muutosten toteuttaminen - Tukipalveluprosessien toimivuuden turvaaminen toimintoja kehittämällä ja laatua parantamalla. - Henkilöstöresurssien turvaaminen ja tehokas käyttö. - Tavoitteiden huomioiminen toiminnassa ja sektorirajat ylittävän yhteistyön edistäminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Työyhteisön tiedonkulun parantaminen	Yhteistoiminnan kehittäminen ja selkeä viestintä	Johtoryhmän kokoukset / osallistumisprosentti	11 krt/v, 95 %	12 krt/vuosi 75 %
		Työpaikkakokoukset / osallistumisprosentti	4 krt/v, 95 %	7 krt/vuosi 75 %
Kestävä talous	Tehokas talouden seuranta	Käyttötalouden toteutumaportti	11 krt/v	10 krt/vuosi
Osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö	Ammattitaidon kehittäminen ja henkilöstön työssä jaksamisen tukeminen	Koulutuspäivät/hlö	2 pv/hlö	2 pv/hlö
		Sairauspoissaolot (tekninen keskus yhteensä)	< 14 pv/hlö	14,0pv/hlö

Perustelut (resurssit, haasteet ja muut toimintaedellytykset)

Kaupunkisivustojen uudistaminen ja kehitystyö aloitettiin kaupunginvaltuuston hyväksymän kaupunkistrategian mukaisesti parantamaan asukkaiden osallistumis- ja vaikutusmahdollisuuksia. Talousarvioprosessiin sisällytettiin kaupunkistrategiaa toteuttavat toimenpiteet.

520 Kuntatekniikka

Vastuuhenkilö: Paula Pihkanen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 168	-102	2 066	2 151	85
Valmistus omaan käyttöön	251	0	251	356	105
Toimintakulut yht.	-5 815	170	-5 645	-5 937	-292
Toimintakate	-3 397	68	-3 329	-3 431	-102

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Kuntatekniikan tulosalue vastaa liikenneväylien ja ympäristön kunnossapidosta ja rakentamisesta.

Tulosalueen tehtävinä ovat:

- liikennealueiden, puistojen ja liikunta-alueiden kunnossapito ja rakentaminen
- kone-, korjaus- ja kuljetustoiminta
- talous- ja puistometsien hoito
- jätehuollon toimintojen järjestäminen
- keskusvaraston toiminta
- työpaja-kokeilun operatiivinen toiminta
- joukkoliikenne yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Hoitaa ja ylläpitää turvallista ja viihtyisää liikenneympäristöä, puistoja sekä liikunta- ja virkistyspaikkoja.
- Jätehuollon toimintojen ja vastaanoton järjestäminen jätelain ja uusien jätehuoltomääräysten mukaisesti.
- Yhdyskuntateknisten toimintojen yhtenäistäminen ja tasapuolinen palvelutarjonta kuntatekniikan palveluissa koko kunnan alueella.
- Asiakaspalautteiden käsittelyn tehostaminen ja kehittäminen.

Toiminnan tavoitteet ja mittarit/tunnusluvut vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos / TP 2018

Tasapuolinen palvelutarjonta	Yhdyskuntateknisten toimintojen yhtenäistämisen ja tasapuolinen palvelutarjonta kuntatekniikan palveluissa	Omaisuskartoitus ja yhtenäisen kustannus seurannan kehittäminen	valmiusaste 100 %	97 %. Ei täysin toteutunut. Dokumentointia ehdittiin tekemään leikkipuistojen ja joukkoliikennereittien osalla.
Kestävä kehitys	Turvallinen, viihtyisä ja loppuun asti toteutettu ympäristö ja sen kustannustehokas ylläpito	Tilastoitujen liikenneonnettomuuksien määrä vähenee kaupungin hallinnoimilla liikenneväylillä	< vuoden 2017 taso	Valitettavasti vuoden 2018 tavoite ei ole toteutunut. Pientä lisäämistä onnettomuusmääriin on tullut, mutta kokonaisuutena taso on edelleen hyvä.
Asiakaspalauteprosessien kehittäminen	Palautejärjestelmän käyttöönotto ja seuranta	Vastaaminen tai korjaustoimenpide 2 viikon sisällä	toteutuma > 80 %	Toteutui 85 %. Kirjaamisenetelyssä on vielä parantamisen varaa.
Yhdessä tekeminen	Työpajakokeilussa olevien henkilöiden osallistuminen korjaus- ja kunnossapitotöihin	Käytetty tuntimäärä	50 %	Toteutui >75 %.

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Tehtävät hoidetaan kuntatekniikan työntekijöiden toimesta Raahen kaupungin omistamalla konekalustolla täydennettynä yksityisten urakoitsijoiden tarjoamalla palveluilla. Viime vuosina laajentuneet kunnossapitoalueet, lisääntyneet investoinnit ja työresurssien niukkuus, aiheuttavat haasteita käytännön toiminnassa. Myös sääolosuhteet ovat kuluvinä vuosina runsaiden sateiden ja kovien tuulien vuoksi lisänneet kunnossapidon tarvetta ja toiveita/vaatimuksia asukkaiden taholta.

Kuntatekniikan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat vuonna 2018 lähes täysin. Investointityöt toteutuivat ohjelman mukaisesti, josta Pyhtilänkankaantien, Pyhtilänkaaren ja Tokolan teollisuusalueen katujen rakentaminen olivat suurimmat työkohteet. Tokolan teollisuusalueen katujen rakentamiseen saatiin EAKR-avustusta 707 500 €.

Rakennetun ympäristön lautakunta hyväksyi lokakuussa leikkipuistoverkostosuunnitelman. Leikkipuistoista peruskorjattiin 3 kpl ja Härkätorin puistoon asennettiin iso urbaani leikkiväline. Palokunnankadun peruskorjaus oli työohjelman kohteista ainoa viivästynyt työkohte, johtuen vesihuollon ennakoitua pidempään kestäneistä uudistustöistä. Fennovoima-pakettiin liittyvistä vt 8 kehittämishankkeista toteutui Mettalanmäen kiertoliittymä ja siihen liittyvät melusuojaukset.

Asiakaspalautteiden käsittelyn tehostaminen on jatkossakin kuntatekniikan työlliställä. Tähän pyritään löytämään nykyistä parempia toimintatapoja ja järjestelmää. Kertomusvuonna suoritettiin Raahen yhdyskuntatekniset palvelut –tutkimus sekä Wanhan Raahen ja keskusta-alueen pysäköintitutkimus.

Yhteistyö työpajan ja teknisen keskuksen välillä toimi hyvin. Työpajatoiminnassa mukana olevat henkilöt osallistuivat useiden työkohteiden toteutukseen omalla tärkeällä panoksellaan.

540 Tilahallinta

Vastuuhenkilö: Satu Kaipio

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	4 675	-192	4 483	4 636	152
Valmistus omaan käyttöön	120	0	120	71	-49
Toimintakulut yht.	-4 709	-699	-5 408	-5 935	-527
Toimintakate	86	-891	-805	-1 229	-424

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Tilahallinta vastaa Raahen kaupungin omistamien julkisten kiinteistöjen ja huoneistojen arvosta, tuottavuudesta ja tehokkaasta käytöstä. Tilahallinta tarjoaa Raahen kaupungin palvelutuotannolle turvalliset, terveelliset, tarkoituksenmukaiset ja kilpailukykyiset toimitilat sekä tilapalvelut.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Terveelliset ja turvalliset toimitilat
- Menojen ja tulojen tasapainottaminen sekä kiinteistöriskin pienentäminen
Energian käytön tehostaminen ja seurannan kehittäminen
- Avoin, vuorovaikutteinen ja asiakkaan perustarpeet ymmärtävä asiakaspalvelu

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Palvelut ovat taloudellisia ja vastaavat asiakkaan tarpeita.	Kustannustehokkuus	Ylläpitokustannus €/m ²	2,60 €/m ² /kk	3,30 €/m ² /kk
	Tilojen tehokas käyttö	Käyttöaste	> 90 %	>90%
Toteutetaan sisäilmatuloselvitysten mukaiset parannustoimenpiteet	Työohjelman toteuttaminen	Työohjelma	>80 %	>90%
Kestävä, taloudellinen kehitys	Tyhjillään olevista, tuottamattomista kiinteistöistä luopuminen	Purkaminen/ myynti	2 kpl/v	4 kpl/v

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Toimitilojen ylläpitoon ja korjauksiin ei ole pystytty kohdentamaan tarpeeksi resursseja, mikä on näkynyt kunnan heikkenemisenä. Rakennusten sisäilman laatuongelmat ovat työllistäneet ja aiheuttaneet lisääntyviä kustannuksia käyttötalouteen.

Suurin rakennushanke Antinkankaan monitoimitalo valmistui ja otettiin käyttöön elokuussa 2018. Työohjelmassa ollut Vihannin kouluhanke viivästy markkinaoikeuteen tehdyn valituksen vuoksi eikä hanketta päästy aloittamaan sovituksessa aikataulussa. Salosten kouluhankkeen suunnittelu on edennyt aikataulun mukaisesti kilpailutukseen ja tarjoukset käsitellään v. 2019 alkupuolella ja rakentaminen käynnistyy keväällä.

Tarvittavien toimitilojen määrää on aiheellista tarkastella kriittisesti palveluverkon tarpeet huomioiden ja uusien investointien toteutuessa Kuntamaisema suosittaa tarkistamaan tilahallinnan palveluiden riittävän tason. Energian käytön tehostamista ja seurannan kehittämistä tulee jatkaa kustannusten nousun kompensoimiseksi.

560 Maankäyttö ja mittaus

Vastuhenkilö: Risto Karhu

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 530	-199	2 331	2 292	-39
Valmistus omaan käyttöön	10	0	10	33	23
Toimintakulut yht.	-920	-1	-921	-816	105
Toimintakate	1 620	-200	1 420	1 510	89

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Maankäyttö ja mittaus vastaa kaupungin maapolitiikasta ja sen maaomaisuuden hallinnasta, kiinteistönmuodostuspalveluista ja kiinteistörekisterin pidosta asemakaava-alueella, kartta- ja paikkatietopalveluista ja niiden ylläpidosta, mittaus- ja kartoitustehtävistä sekä rakennuslupien ja –valvonnan mittauspalveluista.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Riittävän teollisuus- ja asuintonttitarjonnan turvaaminen
- Kaupungin maapoliittisen ohjelman ajantasaistaminen
- Kaupungin tarpeettoman omaisuuden myynti tai purkaminen
- Kiinteistörekisterin pito ja rekisterinpitoalueen laajentaminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/ tilinpäätös 2018
Riittävä tonttitarjonta	Asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tontteja on saatavilla kysyntää vastaavasti	Luovutettavat tontit: - yritystontit - omakotitontit	>10 kpl/v >20 kpl/v >30 kpl/v	70 % 155 % 125 %
Kaupungin maapoliitiikka	Raahen maapoliittisen ohjelman ajantasaistaminen	Luovutetut tontit Valmiusaste	100 %	50 %
Kaupungin omaisuuden myynti tai purkaminen	Kaupungin tarpeettoman omaisuuden vähentäminen	Kpl/vuosi	2 kohdetta/vuosi	100 %
Kiinteistörekisterin pito asemakaava-alueella	Kiinteistörekisterin pitoalueen laajentaminen Pattijoen asemakaava-alueelle	Valmiusaste	30 %	100 %

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kaupungin kehittyminen edellyttää maankäytön suunnittelua ja varautumista tuleviin tarpeisiin. Toiminta on maapolitiikan hoidon, kantakartan ylläpidon, kiinteistönmuodostustehtävien ja kiinteistörekisteripidon osalta lakisääteistä ja jatkuvaa toimintaa.

Kaupunkistrategian mukaan kaupungissa tulee olla riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta asuin-, teollisuus ja palvelutuotannon tarpeisiin ottaen huomioon suurhankkeiden johdosta odotettavissa oleva tonttikysynnän lisääntyminen. Asuintonttien osalta tavoitteet toteutuivat. Teollisuus- ja yritystonttien osalta tavoitteet alittuivat, mutta tarjottavana olevien tonttien määrä oli riittävä.

Kaupungin maapoliittinen ohjelma ajantasaistamalla hyväksytään maankäytön ja sen hallinnoinnin periaatteet. Maapoliitikalla luodaan edellytykset kaavoittaa pääosin kaupungin maaomaisuutta sekä osoitetaan tulevaisuuden asumisen, palvelujen ja teollisuuden kasvusuuntia. Maapoliittisen ohjelman valmistuminen siirtyi vuoden 2019 alkupuoliskolle.

Kaupungille tarpeetonta omaisuutta myytiin 3 kpl. Rakennusten purkukohteita oli 3 kpl, joilla vähennettiin kiinteistöjen kunnossapitokustannuksia ja korjaus- ja ylläpitokustannuksia.

Rekisterinpitoalueen laajentaminen Pattijoen asemakaavoitetulle alueelle on perusteltua kaupungin rekisterinpidon kannalta. Rekisterinpitoalueen laajentamista suoritettiin muun toiminnan ohella jatkuvasti.

580 Rakennus- ja ympäristövalvonta

Vastuhenkilö: Saila Kauppinen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2018	TA- muutokset	TA 2018 muut. jälkeen	Toteuma 2018	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	628	-192	436	414	-22
Valmistus omaan käyttöön		0		5	5
Toimintakulut yht.	-762	0	-762	-568	194
Toimintakate	-134	-192	-326	-149	177

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävinä ovat MRL:n ja lain kuntien ympäristönsuojelun hallinnosta (64/1986) mukaiset tehtävät. Ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävät ovat erikseen määriteltä useassa erityislainsäädännössä.

Rakennusvalvonnan viranomaistehtäviin kuuluvat mm. rakentamisen ohjaus, neuvonta ja valvonta, rakennus-, toimenpide- ja purkamisluvat, työnjohtajien hyväksyminen, viranomaiskatselmuksat, rakennetun ympäristön hoitoon liittyvä valvonta, suunnittelutarve ja poikkeamislupahakemusten tarkistaminen ja tietojen välittäminen VRK:lle.

Ympäristönsuojeluviranomaisen viranomaistehtäviin kuuluvat mm. ympäristönsuojelu- ja maa-aineslainsäädännön mukaiset lupa- ja valvonta-asiat sekä usean erityislain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat, osallistuminen kunnan/kaupungin organisaatiossa yhteistyöhön ympäristönsuojeluun liittyvissä asioissa, huolehtia kunnan ympäristönsuojelua koskevasta tiedottamisesta, koulutuksesta sekä valistuksesta ja ympäristön tilan seuraamisesta.

Toiminta-alueena rakennusvalvonnassa ja ympäristönsuojelussa ovat Raahen kaupunki sekä Siikajoen kunta.

Suunnittelukauden 2018 – 2020 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Asukkaille turvataan terveellinen, turvallinen, viihtyisä ja virikkeitä antava kestävä elinympäristö.
- Päivitetään rakennusjärjestys ja laaditaan ympäristönsuojelumääräykset
- Palvelu on yhteneväistä, sujuvaa, tasapuolista ja palvelukanavat ovat monimuotoiset
- Organisaation ammattitaitoa kehitetään, ylläpidetään ja työhyvinvoinnista huolehditaan

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2018

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2018
Turvallinen ja kestävä elinympäristö (Lapsiystävällinen)	Rakennusjärjestyksen päivittäminen	Aloitus 2018, valmis 2019	valmiusaste 10 %	valmiusaste 0 %
	Ympäristönsuojelumääräysten laatiminen	Aloitus 2018, valmis 2019	valmiusaste 50 %	valmiusaste 40 %
Palvelun sujuvuus ja sähköinen asiointi (Raahelakka)	100 % hakemusten saapuminen/käsittely sähköisen asiointijärjestelmän kautta	100 % hakemusten saapuminen/käsittely sähköisen asiointijärjestelmän kautta	100 %	95 %
Lupien käsittelyaika (Raahelakka)	sujuva käsittely	ka. vrk/lupa	15 vrk Rakv.	14 vrk Rakv.
Ammattitaito (Osaava)	Henkilöstön koulutusmahdollisuudet	Vähintään 3 pv/henkilö	Vähintään 3 pv/henkilö	Vähintään 3 pv/henkilö

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Toiminta perustuu vuonna 2017 hyväksytyyn Raahen kaupungin ja Siikajoen kunnan väliseen yhteistoimintasopimukseen. Ilmanlaadun mittausta koskeva yhteistyösopimus Raahen kaupungin, SSAB:n, Raahen Sattama Oy:n, Miilucast Oy:n ja Raahen Energia Oy:n välillä allekirjoitettiin lokakuussa.

Myönnettyjen rakennuslupien määrä kasvoi n. 17 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisen käsittelemien lupa-asioiden haussa on käytössä sähköinen asiointijärjestelmä.

8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018	Poikkeama
Toimintatulot					
Myyntituotot	15.161	-177	14.984	14.920	-64
Maksutuotot	1.869	-385	1.484	1.793	309
Tuet ja avustukset	1.816		1.816	2.180	364
Muut toimintatuotot	8.575	-413	8.162	8.250	88
Toimintatulot yht.	27.421	-975	26.446	27.143	697
Valmistus omaan käyttöön	381		381	639	258
Toimintamenot					
Henkilöstökulut	-46.237	-528	-46.764	-47.932	-1.167
Palvelujen ostot	-102.317	-2.288	-104.605	-104.621	-16
Ostot tilikauden aikana	-6.735	-122	-6.857	-7.616	-759
Avustukset	-6.010	-30	-6.040	-6.403	-363
Vuokrat	-5.138	-220	-5.358	-5.349	9
Muut toimintakulut	-528		-528	-208	320
Toimintamenot yht.	-166.964	-3.188	-170.153	-172.128	-1.976
Toimintakate	-139.163	-4.163	-143.326	-144.346	-1.020
Verotulot	90.930		90.930	92.255	1.325
Valtionosuudet yht.	57.640		57.640	57.714	74
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot	570		570	659	89
Muut rahoitustuotot	3.450		3.450	4.610	1.160
Korkomenot	-600		-600	-1.092	-492
Muut rahoitusmenot	-1.850		-1.850	-4.351	-2.501
Rahoitustulot ja -menot, netto	1.570		1.570	-173	-1.743
Vuosikate	10.977	-4.163	6.814	5.449	-1.364
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6.301		-6.301	-6.934	-633
Arvonalentumiset					0
Tilikauden tulos	4.676	-4.163	513	-1.484	-1.997
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)					0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4.676	-4.163	513	-1.484	-1.997
Tavoitteet ja tunnusluvut:					
Toimintat. / Toimintam., % (ulk.erät)	11,7		11,7	11,1	-0,6
Vuosikate / Poistot, %	174,2		174,2	78,6	-95,6
Vuosikate, euroa/asukas	436		436	220	-216
Kertynyt yli-/alijäämä	13.311		13.311	10.935	-2.376
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	529		529	441	-88

= valtuustoon nähden sitova

Tuloslaskelman toteutuminen

Toimintatuotot

Talousarviossa toimintatuottoja ennakoitiin kertyvän 26,4 milj. euroa. Tilinpäätöksessä tulojen toteuma on 27,1 milj. euroa, joten tuloja kertyi 0,9 milj. euroa ennakoitua enemmän. Toteutuneisiin toimintatuottoihin sisältyy ulkoisia eriä 18,0 milj. euroa ja sisäisiä eriä 9,1 milj. euroa. Seuraavassa tuloerien merkittävimmät poikkeamat:

- Myyntituloja toteutui 64 t€ ennakoitua vähemmän.
- Maksutuottoja kertyi 309 t€ ennakoitua enemmän, tulevaisuuslautakunnan toimialalta.
- Tukia ja avustuksia kertyi 364 t€ ennakoitua enemmän: kehittämislautakunta +86 t€, tulevaisuuslautakunta +185 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta +62 t€.
- Muita toimintatuottoja kertyi yhteensä 8,2 milj. euroa. Tästä vuokratulojen osuus on 7,6 milj. euroa ja muiden toimintatulojen osuus 0,6 milj. euroa. Vuokratuloja jäi toteutumatta 100 t€ ja muita toimintatuottoja toteutui 197 t€ ennakoitua enemmän (maankäyttö ja mittaus).

Toimintakulut

Talousarvioon oli arvioitu toimintakuluja yhteensä 170,2 milj. euroa. Tilinpäätöksen toteuma on 172,1 milj. euroa, joten menoja syntyi 1,9 milj. euroa ennakoitua enemmän. Toteutuneet toimintakulut sisältävät ulkoisia eriä 163,0 milj. euroa ja sisäisiä eriä 9,1 milj. euroa. Seuraavassa suurimmat poikkeamat:

- Henkilöstömenot ylittyivät 1,2 milj. eurolla, mikä johtuu työehtosopimusten mukaisista palkankorotuksista mukaan lukien tammikuussa 2019 maksettu kertaerä sekä lomapalkkavarauksen lisäyksestä.
- Palvelujen ostot toteutuivat talousarvion mukaisina.
- Ostoihin käytettiin 759 t€ talousarviossa ennakoitua enemmän: rakennetun ympäristön lautakunnan ylitys 377 t€ (tilahallinta 335 t€) ja tulevaisuuslautakunta +268 t€ (perusopetus 111 t€ ja varhaiskasvatus +98 t€).
- Avustukset ylittyivät lähes 0,4 milj. eurolla: suurin poikkeama on Raahen Seudun Uimahallisäätiölle maksettu lisäavustus 0,45 milj. euroa
- Vuokramenot toteutuivat talousarvion mukaan.
- Muita toimintakuluja toteutui 320 t€ budjetoitua vähemmän, minkä johtuu pääosin siitä, että hankkeisiin budjetoidut menot on kirjattu käytön mukaisiin menolajeihin.

Toimintakate

Vuoden 2018 toimintakatteeksi muodostui -144,3 milj. euroa. Kun talousarvion mukainen toimintakate on -143,3 milj. euroa, on toimintakate 1,0 milj. euroa ennakoitua heikompi. Toimintatulojen ja -kulujen tarkastelussa ovat mukana myös sisäiset tulot ja menot, joiden osuus on sekä tulojen että menojen osalta sama, 9,1 milj. euroa. Näin ollen sisäisten erien nettovaikutus toimintakatteeseen on nolla.

Toimintakate on valtuustoon nähden sitova erä. Toimintakatteen toteutuminen on esitetty toimielimittäin sivulla 116 olevassa taulukossa ”yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen toteutumisesta vuonna 2018”.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja kertyi 1,3 milj. euroa ja valtionosuuksia 74 t€ talousarviossa ennakoitua enemmän. Molemmat erät ovat valtuustoon nähden sitovia eriä.

Rahoitustulot ja -menot

Talousarviossa rahoitustulojen ja -menojen nettototeumaksi arvioitiin 1,6 milj. euroa, mikä on valtuustoon nähden sitova erä. Toteuma oli -173 teuroa, mikä on 1,7 milj. euroa ennakoitua heikompi. Tämä johtuu siitä, että rahoitusarvopapereiden alaskirjauksia jouduttiin tekemään 2,2 milj. eurolla kun sijoitukset arvostettiin tilinpäätöspäivän mukaiseen hankintahintaan tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vuosikate Talousarvion mukainen vuosikate on 6,8 milj. euroa. Kun tilikauden vuosikatteen muodostui 5,4 milj. euroa, on vuosikate 1,4 milj. euroa ennakoitua heikompi. Vuosikatteen poikkeama muodostuu pääosiltaan edellä esitettyjen toteutumien poikkeamista talousarvioon nähden.

Poistot Poistoja kirjattiin yhteensä 6,9 milj. euroa, mikä on 0,6 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Toteumaan sisältyy 0,5 milj. euroa lisäpoistoja, joita on tehty käytöstä poistetun omaisuuden alaskirjauksista.

Tilikauden ylijäämä

Tilinpäätöksen alijäämäksi muodostui -1,5 milj. euroa, mikä on 2,0 milj. euroa talousarviota heikompi. Poikkeama muodostuu edellä selostetuista tekijöistä.

VEROTULOJEN ERITTELY

Verotulot (1.000 €)	Talousarvio 2018	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2018	Poikkeama
Kunnan tulovero	81 200		81 200	81 914	714
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 370		3 370	3 264	-106
Kiinteistövero	6 360		6 360	7 077	717
Yhteensä	90 930		90 930	92 255	1 325

Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj. €	Muutos-% edell.vuoteen
2013	21,00	406,89	1,61
2014	21,00	397,44	-2,32
2015	21,00	395,79	-0,42
2016	21,00	390,88	-1,24
2017	21,00	383,21	-1,96

Kiinteistöveroprocentit	vv. 2012-2013	vv. 2014-2017	v. 2018
Yleinen kiinteistövero	0,90 %	1,00 %	1,00 %
Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,32 %	0,50 %	0,50 %
Muun asuinrakennuksen kiinteistövero	0,92 %	1,00 %	1,00 %
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero	3,00 %	3,00 %	3,00 %
Voimalaitoksen kiinteistövero	1,40 %	2,85 %	3,10 %

ERITTELY VALTIONOSUUKSISTA

Valtionosuudet (1 000 €)	Talousarvio 2018	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2018	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	59 441		59 441	59 441	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 801		-1 801	-1 727	74
Yhteensä	57 640		57 640	57 714	74

8.3 Investointiosan toteutuminen

INVESTOINNIT 2018

1 000 €

	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 yht.	Tot. 2018	Poikk.
= valtuustoon nähden sitova erä					
8001 Kiinteä omaisuus					
Toimintatuotot	500	-340	160	200	40
Toimintamenot	-300	-388	-688	-728	-40
Netto	200	-728	-528	-528	0
8002 Maaperäselvitykset ja kp-työt					
Toimintamenot	-50	-60	-110	-110	0
Netto	-50	-60	-110	-110	0
8003 Aluelautakunnan investointihankkeet					
Toimintatuotot					0
Toimintamenot	-725		-725	-266	459
Netto	-725	0	-725	-266	459
8006 ICT-menot, keskitetyt					
Toimintamenot	-720		-720	-392	328
Netto	-720	0	-720	-392	328
8007 Ateriapalvelun irtaimisto					
Toimintamenot	-75		-75	-68	7
Netto	-75	0	-75	-68	7
8010 Osakkeet ja osuudet					
Toimintatuotot				133	133
Netto	0	0	0	133	133
8030 Satama					
Toimintamenot		-3.000	-3.000	-3.253	-253
Netto	0	-3.000	-3.000	-3.253	-253
8041 Sivistystoimen irtaimisto					
Toimintamenot	-780		-780	-701	79
Netto	-780	0	-780	-701	79
8044 Kuntatekniikan irtaimisto					
Toimintatuotot	41		41	11	-30
Toimintamenot	-310		-310	-270	40
Netto	-269	0	-269	-259	10
8049 Keskushallinnon irtaimisto/kh					
Toimintamenot	-15		-15	-8	7
Netto	-15	0	-15	-8	7

1 000 €	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 yht.	Tot. 2018	Poikk.
= valtuustoon nähden sitova erä					
8051 Maankäyttö ja mittaus					
Toimintamenot	-35		-35	-34	1
Netto	-35	0	-35	-34	1
8105 Jokelan koulun laajennus					
Toimintamenot	-30		-30	-28	2
Netto	-30	0	-30	-28	2
8109 Muu tilahallinta					
Toimintamenot	-450	-440	-890	-901	-11
Netto	-450	-440	-890	-901	-11
8118 Antinkankaan koulu					
Toimintatuotot	370		370	148	-222
Toimintamenot	-4.070		-4.070	-4.061	9
Netto	-3.700	0	-3.700	-3.913	-213
8126 Saloisten koulu, hankesuunn.					
Toimintamenot	-50		-50	-50	0
Netto	-50	0	-50	-50	0
8128 Vihannin monitoimitalo					
Toimintamenot	-50	-2.655	-2.705	-180	2.525
Netto	-50	-2.655	-2.705	-180	2.525
8201 Liikenneturvallisuuoshankkeet					
Toimintamenot	-70		-70	-68	2
Netto	-70	0	-70	-68	2
8203 Valtatie 8 -järjestelyt					
Toimintamenot	-1.789		-1.789	-1.824	-35
Netto	-1.789	0	-1.789	-1.824	-35
8204 Muut katutyöt					
Toimintatuotot	318		318	707	390
Toimintamenot	-2.730		-2.730	-3.172	-442
Netto	-2.412	0	-2.412	-2.465	-53
8206 Kevyenliikenteen väylät					
Toimintamenot	-645	550	-95	-95	0
Netto	-645	550	-95	-95	0
8207 Puistot ja muut yleiset alueet					
Toimintamenot	-140	-142	-282	-286	-4
Netto	-140	-142	-282	-286	-4

1 000 €	TA 2018	TA-muutos	TA 2018 yht.	Tot. 2018	Poikk.
= valtuustoon nähden sitova erä					
8208 Urheilu- ja retkeilyalueet					
Toimintatuotot					0
Toimintamenot	-200	-45	-245	-243	2
Netto	-200	-45	-245	-243	2
8209 Venelaiturit ja -väylät					
Toimintatuotot			0	0	0
Toimintamenot	-95		-95	-93	2
Netto	-95	0	-95	-93	2
8212 Muu julkinen käyttöomaisuus					
Toimintamenot	-340		-340	-346	-6
Netto	-340	0	-340	-346	-6
8217 Ympäristöhankkeet					
Toimintamenot	-30		-30	-27	3
Netto	-30	0	-30	-27	3
8229 Kunnallistekniset järjestelyt					
Toimintamenot	-125		-125	-136	-11
Netto	-125	0	-125	-136	-11
8236 Virkistysalueet					
Toimintamenot	-10		-10	-11	-1
Netto	-10	0	-10	-11	-1
8237 Luontoympäristön parantaminen					
Toimintatuotot	16		16	19	3
Toimintamenot	-118		-118	-122	-4
Netto	-102	0	-102	-103	-1
8240 Liikekeskustan katujen pk.					
Toimintamenot	-110		-110	-95	15
Netto	-110	0	-110	-95	15
8243 Pattijoen kaup.osan kuiv.suunn.					
Toimintamenot	-30		-30	-26	4
Netto	-30	0	-30	-26	4
Investoinnit yhteensä					
Toimintatuotot	1.245	-340	905	1.218	313
Toimintamenot	-14.092	-6.180	-20.272	-17.594	2.678
Netto	-12.847	-6.520	-19.367	-16.376	2.991

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	10 977	-4 163	6 814	5 449	-1 364
Tulorahoituksen korjauserät				-169	-169
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-14 092	-6 180	-20 272	-17 595	2 677
Rah.osuudet inv.menoihin	704		704	875	171
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	541	-340	201	344	143
Toiminta ja investoinnit, netto	-1 870	-10 683	-12 553	-11 095	1 458
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	317	-4	313	2 311	1 998
Antolainasaamisten lisäykset		-4	-4	-6	-2
Antolainasaamisten vähennykset	317		317	2 317	2 000
Lainakannan muutokset	1 192	5 650	6 842	3 914	-2 928
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 500	5 650	18 150	50 000	31 850
Pitkäaik.lainojen vähennys	-11 308		-11 308	-11 786	-478
Lyhytaik.lainojen muutos				-34 300	-34 300
Oman pääoman muutokset				-138	-138
Vaikutus maksuvalmiuteen	-361	-5 033	-5 394	-5 008	390
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot:					
Toim. ja invest. rahavirran kertymä	6 964		6 964	1 781	-5 183
Lainanhoitokate	1,0		1,0	0,5	-0,5

8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

		Sitovuus	Määrärahat (1 000 €)				
			N/Netto B/Brutto	Alkuper. TA 2018	TA- muutos	TA 2018 nuut. jälkeer	Toteuma 2018
Käyttötalousosa							
10	Keskusvaalilautakunta	N	-50		-50	-12	38
12	Tarkastuslautakunta	N	-75		-75	-49	26
14	Kaupunginvaltuusto	N	-134		-134	-201	-67
16	Kaupunginhallitus	N	-91 436	-1 835	-93 271	-93 331	-59
20	Kehittämislautakunta	N	-2 199	-153	-2 353	-2 284	69
30	Tulevaisuuslautakunta	N	-42 794	-960	-43 754	-44 560	-806
50	Rakennetun ympäristön ltk.	N	-2 474	-1 215	-3 689	-3 909	-220
Käyttötal.yht.			-139 163	-4 163	-143 326	-144 346	-1 020
Tuloslaskelmaosa							
	Verotulot	B	90 930		90 930	92 255	1 325
	Valtionosuudet	B	57 640		57 640	57 714	74
	Rahoitustuotot ja -kulut	N	1 570		1 570	-173	-1 743
Investointiosa							
8001	Kiinteä omaisuus	N	200	-728	-528	-528	0
8002	Maaperäselvitykset ja kunn.toim	N	-50	-60	-110	-110	0
8003	Alueltk:n investointihankkeet	N	-725		-725	-266	459
8006	ICT-menot, keskitetyt	N	-720		-720	-392	328
8007	Ateriapalvelun irtaimisto	N	-75		-75	-68	7
8010	Osakkeet ja osuudet	N	0		0	133	133
8030	RORO-ramppi, Satama	N	0	-3 000	-3 000	-3 253	-253
8041	Perusopetuksen irtaimisto	N	-780		-780	-701	79
8044	Kuntatekniikan irtaimisto	N	-269		-269	-259	10
8049	Keskushallinnon irtaimisto/kh	N	-15		-15	-8	7
8051	Maankäyttö ja mittaus, irtaimist	N	-35		-35	-34	1
8105	Jokelan koulun laajennus	N	-30		-30	-28	2
8109	Muu tilahallinta	N	-450	-440	-890	-901	-11
8118	Antinkankaan koulu	N	-3 700		-3 700	-3 913	-213
8126	Saloisten monitoimitalo	N	-50		-50	-50	0
8128	Vihannin monitoimitalo	N	-50	-2 655	-2 705	-180	2 525
8201	Liikenneturvallisuushankkeet	N	-70		-70	-68	2
8203	Valtatie 8 -järjestelyt	N	-1 789		-1 789	-1 824	-35
8204	Muut katutyöt	N	-2 412		-2 412	-2 465	-53
8206	Kevyenliikenteen väylät	N	-645	550	-95	-95	0
8207	Puistot ja muut yleiset alueet	N	-140	-142	-282	-286	-4
8208	Urheilu- ja retkeilyalueet	N	-200	-45	-245	-243	2
8209	Venelaiturit ja -väylät	N	-95		-95	-93	2
8212	Muu julkinen käyttöomaisuus	N	-340		-340	-346	-6
8217	Ympäristöhankkeet	N	-30		-30	-27	3
8229	Kunnallistekniset järjestelyt	N	-125		-125	-136	-11
8236	Virkistysalueet	N	-10		-10	-11	-1
8237	Luontoympäristön parantam.	N	-102		-102	-103	-1
8240	Liikekeskustan katujen pk.	N	-110		-110	-95	15
8243	Pattijoen kaup.osan kuiv.suunn.	N	-30		-30	-26	4
Investoinnit yht.			-12 847	-6 520	-19 367	-16 376	2 991
Rahoitusosa							
	Antolainauksen muutokset	N	317	-4	313	2 311	1 998
	Lainakannan muutokset	N	1 192	5 650	6 842	3 914	-2 928
	Oman pääoman muutokset	N				-138	-138
Yhteensä = vaikutus maksuvalmiuteen			-361	-5 037	-5 398	-4 839	559

9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**9.1 Kunnan tuloslaskelma**

Ulkoinen	2018		2017	
	euroa		euroa	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	8 753 565,87		8 439 960,41	
Maksutuotot	1 772 273,55		1 991 536,20	
Tuet ja avustukset	2 177 765,22		3 209 660,02	
Vuokratuotot	4 783 825,72		4 804 804,21	
Muut toimintatuotot	555 586,58	18 043 016,94	1 186 333,06	19 632 293,90
Valmistus omaan käyttöön		639 218,27		659 501,35
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-37 102 849,49		-34 929 560,88	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-9 431 057,09		-9 015 302,43	
Muut henkilösivukulut	-1 397 671,75		-1 579 428,52	
Palvelujen ostot	-98 435 134,01		-93 083 040,66	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 602 539,29		-7 005 558,40	
Avustukset	-6 400 767,75		-7 142 698,74	
Muut toimintakulut	-2 658 587,45	-163 028 606,83	-2 480 122,75	-155 235 712,38
Toimintakate		-144 346 371,62		-134 943 917,13
Verotulot		92 255 023,55		90 892 495,74
Valtionosuudet		57 713 873,00		54 537 258,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	658 901,65		580 780,23	
Muut rahoitustuotot	4 610 275,07		3 970 634,57	
Korkokulut	-1 091 591,69		-1 074 953,90	
Muut rahoituskulut	-4 350 686,79	-173 101,76	-2 036 139,92	1 440 320,98
Vuosikate		5 449 423,17		11 926 157,59
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 933 573,44		-6 647 080,78	
Arvonalentumiset	0,00	-6 933 573,44	0,00	-6 647 080,78
Tilikauden tulos		-1 484 150,27		5 279 076,81
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		-1 484 150,27		5 279 076,81

9.2 Kunnan rahoituslaskelma

	2018		2017	
	euroa		euroa	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	5 449		11 926	
Tulorahoituksen korjaukset	-169	5 281	-908	11 018
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-17 595		-14 915	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	875		560	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>344</u>	<u>-16 376</u>	<u>1 579</u>	<u>-12 776</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		-11 095		-1 758
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-6			
Antolainasaamisten vähennys	<u>2 317</u>	2 311	<u>617</u>	617
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 786		-11 361	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>-34 300</u>	3 914	<u>11 700</u>	339
Oman pääoman muutokset		-138		
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	110		12	
Vaihto-omaisuuden muutos	538		-409	
Saamisten muutos	1 984		-1 527	
Korottomien velkojen muutos	<u>2 770</u>	<u>5 403</u>	<u>9 180</u>	<u>7 256</u>
Rahoituksen rahavirta		11 490		8 212
Rahavarojen muutos		395		6 454
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	42 946		42 551	
Rahavarat 1.1.	42 551	395	<u>36 097</u>	6 454

9.3 Kunnan tase

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2018	31.12.2017	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2018	31.12.2017
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	193 781 288,27	186 481 592,32	OMA PÄÄOMA	73 693 577,33	75 315 930,13
Aineettomat hyödykkeet	548 836,06	656 338,92	Peruspääoma	62 758 335,48	62 758 335,48
Aineettomat oikeudet	509 632,46	563 737,26	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	12 419 392,12	7 278 517,84
Muut pitkävaikutteiset menot	39 203,60	92 601,66	Tilikauden yli-/alijäämä	-1 484 150,27	5 279 076,81
Aineelliset hyödykkeet	134 580 772,48	123 583 324,27	PAKOLLISET VARAUKSET		0,00
Maa- ja vesialueet	20 670 119,00	20 389 159,87	Eläkevaraukset		
Rakennukset	67 381 983,72	54 346 414,65	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	622 466,34	513 904,32
Kiinteät rakenteet ja laitteet	38 148 376,55	34 051 946,47	Valtion toimeksiannot	2 523,87	8 292,72
Koneet ja kalusto	2 870 072,09	1 812 826,45	Lahjoitusrahastojen pääomat	304 051,41	300 086,93
Muut aineelliset hyödykkeet	257 263,12	257 263,12	Muut toimeksiantojen pääomat	315 891,06	205 524,67
Enn.maksut ja kesk.er. hank.	5 252 958,00	12 725 713,71			
Sijoitukset	58 651 679,73	62 241 929,13	VIERAS PÄÄOMA	174 293 100,57	167 608 832,31
Osakkeet ja osuudet	42 371 917,36	43 678 756,50	Pitkäaikainen	83 644 672,29	43 918 264,25
Muut lainasaamiset	15 591 656,92	17 902 752,72	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	76 449 974,92	35 800 844,76
Muut saamiset	688 105,45	660 419,91	Saadut ennakot	729 042,08	714 264,20
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	467 710,14	469 618,91	Muut velat	811,29	811,29
Valtion toimeksiannot	12 761,20	18 530,05	Siirtovelat	6 464 844,00	7 402 344,00
Lahj.rahastojen erityiskatteet	303 433,21	299 468,93	Lyhytaikainen	90 648 428,28	123 690 568,06
Muut toimeksiantojen varat	151 515,73	151 619,93	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	72 072 580,84	108 807 625,84
VAIHTUVAT VASTAAVAT	54 360 145,83	56 487 455,53	Saadut ennakot	360 000,00	
Vaihto-omaisuus	212 948,85	751 444,55	Ostovelat	7 597 551,90	7 572 850,95
Aineet ja tarvikkeet	183 800,55	200 672,20	Muut velat	1 796 978,42	939 426,99
Keskeneräiset tuotteet		520 600,06	Siirtovelat	8 821 317,12	6 370 664,28
Muu vaihto-omaisuus	29 148,30	30 172,29	VASTATTAVAA	248 609 144,24	243 438 666,76
Saamiset	11 201 243,57	13 184 781,49			
Pitkäaikaiset saamiset	6 024 605,06	6 205 820,54			
Muut saamiset	1 356 636,06	600 351,54			
Siirtosaamiset	4 667 969,00	5 605 469,00			
Lyhytaikaiset saamiset	5 176 638,51	6 978 960,95			
Myyntisaamiset	2 481 960,54	2 901 886,03			
Muut saamiset	1 398 537,70	1 343 602,84			
Siirtosaamiset	1 296 140,27	2 733 472,08			
Rahoitusarvopaperit	38 598 186,78	40 705 139,96			
Osakkeet ja osuudet	2 096 389,98	2 004 781,08			
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	2 872 976,75	2 081 478,92			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	13 639 785,84	17 358 002,13			
Muut arvopaperit	19 989 034,21	19 260 877,83			
Rahat ja pankkisaamiset	4 347 766,63	1 846 089,53			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	248 609 144,24	243 438 666,76			

9.4 Konsernituloslaskelma

	2018 1.000 €	2017 1.000 €
Toimintatuotot	115.561	117.153
Toimintakulut	-249.367	-239.001
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	28	8
Toimintakate	-133.778	-121.840
Verotulot	91.358	89.970
Valtionosuudet	65.398	61.457
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	127	47
Muut rahoitustuotot	4.543	3.950
Korkokulut	-3.057	-3.096
Muut rahoituskulut	-4.433	-2.065
Vuosikate	20.158	28.425
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-20.721	-18.551
Arvonalentumiset	-170	-47
Tilikauden tulos	-734	9.828
Tilinpäätössiirrot		-311
Tilikauden verot	-39	-32
Laskennalliset verot	1	-76
Vähemmistöosuudet	-6	-5
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-778	9.403

9.5 Konsernin rahoituslaskelma

	2018		2017	
	1 000 €		1 000 €	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	20 158		28 425	
Tilikauden verot	-39		-32	
Tulorahoituksen korjaukset	-1 038	19 081	-906	27 487
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-31 155		-29 783	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 902		560	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>2 495</u>	<u>-26 757</u>	<u>2 513</u>	<u>-26 710</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		-7 675		777
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys				
Antolainasaamisten vähennys	<u>64</u>	64	<u>7</u>	7
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	55 827		7 139	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 977		-16 502	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>-37 079</u>	-1 230	<u>12 502</u>	3 139
Oman pääoman muutos		-1 305		376
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	122		31	
Vaihto-omaisuuden muutos	472		-480	
Saamisten muutos	2 014		-2 647	
Korottomien velkojen muutos	<u>3 939</u>	<u>6 547</u>	<u>10 060</u>	<u>6 964</u>
Rahoituksen rahavirta		4 076		10 486
Rahavarojen muutos		-3 599		11 263
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	63 019		66 618	
Rahavarat 1.1.	<u>66 618</u>	-3 599	<u>55 355</u>	11 263

9.6 Konsernitase

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2018	31.12.2017	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2018	31.12.2017
	1.000 €	1.000 €		1.000 €	1.000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	330.186	323.007	OMA PÄÄOMA	85.908	87.999
Aineettomat hyödykkeet	3.359	2.437	Peruspääoma	62.758	62.758
Aineettomat oikeudet	1.464	1.456	Arvonkorotusrahasto	3.640	4.663
Muut pitkävaikutt. menot	1.694	840	Muut omat rahastot	4.448	4.747
Ennakkomaksut	200	142	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	15.839	6.427
			Tilikauden yli-/alijäämä	-778	9.403
Aineelliset hyödykkeet	318.153	310.377	VÄHEMMISTÖOSUUDET	6.471	5.194
Maa- ja vesialueet	26.104	25.689			
Rakennukset	188.104	180.013	PAKOLLISET VARAUKSET	2.021	1.908
Kiinteät rakenteet ja laitteet	79.626	73.623	Eläkevaraukset		196
Koneet ja kalusto	13.244	13.028	Muut pakolliset varaukset	2.021	1.712
Muut aineelliset hyödykk.	474	501			
Ennakkomaksut ja kesken-			KONSERVIRESERVI		1035
eräiset hankinnat	10.601	17.523			
Sijoitukset	8.674	10.192	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1.944	1.806
Osakkuusyhtiöosuudet	4.461	4.588			
Muut osakkeet ja osuudet	3.846	5.174	VIERAS PÄÄOMA	323.330	320.620
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	177.003	140.055
Muut lainasaamiset	83	83	Pitkäaik. koroton vieras pääoma	21.010	21.422
Muut saamiset	284	348	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	83.592	121.357
			Lyhytaik. koroton vieras pääoma	41.725	37.786
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1.649	1.632	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	419.674	418.562
VAIHTUVAT VASTAAVAT	87.839	93.924			
Vaihto-omaisuus	1.561	2.034			
Saamiset	23.259	25.272			
Pitkäaikaiset saamiset	5.400	6.494			
Lyhytaikaiset saamiset	17.859	18.778			
Rahoitusarvopaperit	40.338	42.408			
Rahat ja pankkisaamiset	22.681	24.210			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	419.674	418.562			

10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

	Sivu
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	124
2.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
2.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	
2.3 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet	
2 Tuloslaskelman liitetiedot	127
2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain 31.12.	
2.2 Verotulojen erittely	
2.3 Valtionosuuksien erittely	
2.4 Palvelujen ostojen erittely	
2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	
2.6 Pakollisten varausten muutokset	
2.7 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot	
2.8 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät	
2.9 Osinkotuottojen erittely	
3 Tasetta koskevat liitetiedot	131
3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	
3.1.1 Arvonkorotukset	
3.1.2 Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet	
3.1.3 Sijoitukset	
3.1.4 Omistukset muissa yhteisöissä	
3.1.5 Saamiset tytäryhteisöiltä sekä kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä	
3.1.6 Siirtosaamiset	
3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	
3.2.1 Oma pääoma	
3.2.2 Pitkäaikainen vieras pääoma	
3.2.3 Erittely pakollisista varauksista	
3.2.4 Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille ja kuntayhtymille joissa kunta jäsenenä	
3.2.5 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	
4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	136
4.1 Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma	
4.2 Annetut vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muiden puolesta	
4.3 Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	
4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	
5 Henkilöstöä, luottamushenkilömaksuja ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	138
6 Intressitahotapahtumat	138
7 Konserniyhteisöjen tavoitteet	139

1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kuitenkin kirjattu tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-
noo vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 2.5 ”Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista”.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintameno-
noo.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihintaperiaatteen mukaisesti hankintameno-
noo tai sitä alemman todennäköisen hankintameno-
noo tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno-
noo tai sitä alempaan tilinpäätöspäivän mukaiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset ovat koronvaihtosopimuksia. Koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa, jolloin kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron kiinteään korkoon. Näiden sopimusten osalta rahavirrat kirjataan korkokulujen oikaisueränä. Sopimukseen sisältyy myös vastakkaisia sopimuksia, joiden rahavirrat nettona nollautuvat. Näiden sopimusten rahavirrat kirjataan bruttona rahoitustuloihin ja – menoihin. Yhden vastakauppasopimuksen solmimiseen liittyvä palkkio, jonka kaupunki sekä saa että maksaa, on kirjattu sekä siirtovelaksi että siirtosaamiseksi ja näitä eriä jaksotetaan kokokulujen oikaisuksi sopimusten juoksua-
ajan. Sopimukset ovat voimassa 24.11.2025 asti. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu vastuuliitetiedossa.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno-
noo vähennykseksi.

1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuoden 2018 myyntituloihin sisältyy 266 teuroa Raahen Seudun Hyvinvointikuntayhtymältä laskutettuja ict-kustannuksia sekä vastaavaa summaa koskeva Raahen kaupungin omistusosuutta vastaava meno on vuoden 2018 palvelujen ostoissa. Raahen Seudun Hyvinvointikuntayhtymä on käsitellyt erät vuoden 2018 kirjanpidossa. Taseen Edellisten tilikausien ylijäämättilille on tehty korjauksia vuoden 2017 osalta yhteensä 138 teuron edestä, mikä näkyy myös rahoituslaskelmassa oman pääoman muutoksena.

Vuoden 2017 Tuet ja avustukset sisältävät Raahen kaupungin ja Vihannin kunnan vuoden 2013 alussa toteutuneen yhdistymisen johdosta saadun valtionosuuksien vähenemisen korvauksen 1,3 milj. euroa. Vuonna 2018 tätä avustusta ei enää saatu.

Muilta osin liitetiedot ovat vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden.

1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja ne kuntayhteisöt, joissa Raahen kaupunki on jäsenenä. Myös osakkuusyhteisöjen tilinpäätöstiedot on yhdistetty konsernitilinpäätökseen. Yhdistelemättä on jätetty Sofia Lybeckerin säätiö toiminnan vähäisyyden vuoksi.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistuksen eliminoinnissa noudatetaan Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konserniyleisohjeen mukaisesti menetelmää, joka olennaisilta osiltaan vastaa hankintamenomenetelmää. Aikaisemmin tapahtuneiden hankintojen omistuseliminointeja ei ole takautuvasti muutettu, mutta tulevaisuudessa noudatetaan päivitetyn yleisohjeen mukaista menettelytapaa. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty konserniyhtiöiden omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhtiöiden voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksista.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konsernitilinpäätöksessä on eliminoitu konserniyhtiöiden väliset sisäiset tuotot ja kulut, sisäinen voitonjako, keskinäiset saamiset ja velat sekä olennaiset sisäiset katteet. Olennaiset konserniyhteisöjen maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksen verotuloista.

Vähemmistöosuudet

Muiden kuin konserniyhteisöjen omistusta vastaavat osuudet tytäryhteisöjen tuloksista ja omista pääomista on merkitty konsernin tuloslaskelmassa ja konsernin taseessa omiksi eriksi. Vähemmistöosuus on erotettu kustakin oman pääoman erästä erikseen. Vähemmistöosuuden erottamisessa on noudatettu kuntakonserniyleisohjetta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhtiöiden rakennusten poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi yhtiöiden omien ilmoitusten perusteella ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa ty-

täryhtiöiden poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Vapaaehtoiset varaukset ja poistoerot

Konsernitaseessa poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kaupungin tilinpäätöksessä. Konsernissa on käytetty koronvaihtosopimuksia pelkästään suojaustarkoituksiin. Koronvaihtosopimusten vaikutus korkokuluihin kirjataan suojattavien lainojen korkokulujen oikaisueränä. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu vastuuliitetiedossa.

Uudet konserniyhtiöt

Tilikauden aikana ei ole hankittu uusia konserniyhtiöitä.

Rakennemuutokset

Kt Oy Kummatin omistusosuus Asunto Oy Raahen Kuokkatie 1:ssä on nyt 31,97 % (ennen 43 %) ja Asunto Oy Pihlajakukantie 7:ssä 58,72 % (ennen 65 %). Raahepolis Oy:n omistusosuus konsernin tytäryhtiö Kiinteistö Oy Raahen Kauppaporvarissa on nyt 43,31 % (ennen 42,8 %) ja Kiinteistö Oy Reiponporvarissa 61,67 % (ennen 61,62 %). Raahen seudun Asuntosäätiön omistusosuus Ollinsaaren Keskus Oy:ssä on nyt 48,00 % (ennen 31,02 %).

2 Tuloslaskelman liitetiedot**2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain**

Ulkoiset toimintatuotot tehtäväalueittain (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Yleishallinto	912	1.642	1.540	2.925
Kehittämislautakunta	1.076	768	1.079	1.046
Tulevaisuuslautakunta	5.657	6.108	2.783	2.919
Sosiaali- ja terveystoimet	69.516	71.539	333	336
Rakennetun ympäristön lautakunta	38.035	36.857	6.155	6.774
Muut palvelut (tukipalvelut)	365	239	6.156	5.632
Valmistus omaan käyttöön sisältyy konsernin toimintatuottoihin			(639)	(660)
<i>Ulkoiset toimintatuotot yhteensä</i>	115.561	117.153	18.043	19.632

2.2 Verotulojen erittely

Verotulot (1 000 €)	2018	2017
Kunnan tulovero	81.914	81.210
Osuus yhteisöveron tuotosta	3.264	3.473
Kiinteistövero	7.077	6.209
<i>Verotulot yhteensä</i>	92.255	90.892

2.3 Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet (1 000 €)	2018	2017
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	59.441	56.405
<i>Siiitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	10.637	9.965
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1.727	-1.868
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	57.714	54.537

2.4 Palvelujen ostojen erittely

Palvelujen ostojen erittely (1 000 €)	Kunta	
	2018	2017
Asiakaspalvelujen ostot	83.655	79.169
Muiden palvelujen ostot	14.780	13.914
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	98.435	93.083

2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Pysyvät vastaavat	Poistomenetelmä
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	
käyttöoikeudet	ei poisteta
määräaik. käyttöoik.	poistetaan käyttöajan kuluessa tasapoistoin
Muut pitkävaik.menot	
perustamis- ja järj.menot	tilikauden kuluksi
tutkimus- ja keh.menot	tilikauden kuluksi
konserniliikearvo	
liikearvo	
atk-ohjelmistot	tasapoisto 3 vuotta
Muut	tasapoisto 4 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poisteta
Maa-alueet, sataman ruoppausmassat	ei poisteta
Maa-alueet, Someronlahti	ei poisteta
Rakennukset ja rakennelmat	
Asuinrakennukset	
kiviset	tasapoisto 50 vuotta
puiset	tasapoisto 40 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	
kiviset	tasapoisto 50 vuotta
puiset	tasapoisto 40 vuotta
teräsrakenteiset	tasapoisto 40 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
kiviset	tasapoisto 30 vuotta
puiset	tasapoisto 20 vuotta
teräsrakenteiset	tasapoisto 40 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Muut rakennukset ja rakennelmat (kasvihuoneet)	tasapoisto 20 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	menojäännöspoisto 15%
Sillat,laiturit ja uimalat	menojäännöspoisto 15%
Satamalaituri	tasapoisto 40 vuotta jäännös-/romuarvo 5%
Laiturivarustus	tasapoisto 30 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto 10%
Ruoppausurakka	tasapoisto 30 vuotta jäännös-/romuarvo 5%
Merimerkit	tasapoisto 30 vuotta
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto 10%
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet	menojäännöspoisto 15%
Puh.verkko,keskusasema ja alakeskukset	menojäännöspoisto 20 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	menojäännöspoisto 15%
Sähkö-, vesi-yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	menojäännöspoisto 15 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	menojäännöspoisto 15 %
Liikenteen ohjauslaitteet	menojäännöspoisto 20 %

Vesihuollon kiinteät rakenteet ja laitteet		menojäännöspoisto 20%
Viemärlait. kiinteät rakenteet ja laitteet		menojäännöspoisto 20%
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		menojäännöspoisto 20%
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset		tasapoisto 15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet		tasapoisto 10 vuotta
Muut kuljetusvälineet		
	henkilöautot	tasapoisto 5 vuotta
	kuorma-autot	tasapoisto 10 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet		tasapoisto 10 vuotta
Muut raskaat koneet		
	tiehöylä	tasapoisto 15 vuotta
Muut kevyet koneet		tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet		tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet		tasapoisto 3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
	hiekkakuopat	
	kivilouhinnat	
	turvesuot	
	muut	
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluksi.

2.6 Pakollisten varausten muutokset

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Eläkevastuu 1.1.	0	196	0	196
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	-196		-196
Eläkevastuu 31.12.	0	0	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (shp)	2 137	2 041		
Lisäykset tilikaudella		97		
Vähennykset tilikaudella	163			
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (shp)	1 974	2 137		
Muut pakolliset varaukset				
Lisäykset tilikaudella	206			
Vähennykset tilikaudella				
Muut pakollisest varauksest 31.12. (shp)	206			

2.7 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	173	650	173	650
Rakennusten luovutusvoitot	18	145	11	130
Osakkeiden luovutusvoitot	12	12		
Muut luovutusvoitot	0	95		25
Luovutusvoitot yhteensä	203	902	184	805
Muu toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot	4	21	4	21
Kiinteistön luovutustappio		19		19
Osakkeiden ja osuuksien luovutustappiot	134	80	6	54
Muut luovutustappiot	5	0	5	0
Luovutustappiot yhteensä	143	120	15	94

2.8 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Satunnaiset tuotot				
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	1 165			
Satunnaiset tuotot yhteensä	1 165	0	0	0
Satunnaiset kulut				
Oulun Mediakiinteistöt Oy:n osakkeiden luovutustappio				
Pohjois-Pohjanmaan shp:n maa- ja vesialueissa	166			
Satunnaiset kulut yhteensä	166	0	0	0

2.9 Osinkotuottojen erittely

Osinkotuottojen erittely	2018	2017
Osinkotuotot muista yhteisöistä	372	443
Yhteensä	372	443

3 Tasetta koskevat liitetiedot

3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

3.1.1 Arvonkorotukset

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	647	647		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	647	647	0	0
Rakennukset				
Arvo 1.1				
Arvonkorotukset	3 969	4 016		
Arvonkorotusten purku	-1 023			
Arvo 31.12.	2 993	4 016		
<i>Arvonkorotukset yhteensä 31.12.</i>	<i>3 640</i>	<i>4 663</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

3.1.2 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet v. 2018 (1 000 €)										
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pitkä- vaikutteiset menot	Yhteensä	Maa- ja vesi- alueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennako- maksut ja kesk.er.h.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	564	93	656	20 389	54 346	34 052	1 813	257	12 726	123 583
Lisäykset tilikauden aikana			0	286	501		1 115		15 667	17 568
Rahoitusosuudet									875	875
Vähennykset tilikauden aikana				5	16	16				36
Siirrot erien välillä	267		267		15 476	7 203	485		-22 264	900
Tilikauden poisto	321	53	375		2 925	3 091	543			6 559
Poistamaton hankintameno 31.12.	510	39	549	20 670	67 382	38 148	2 870	257	5 253	134 581
Kirjanpitoarvo 31.12.	510	39	549	20 670	67 382	38 148	2 870	257	5 253	134 581
Olennaiset lisäpoistot:										
- Vihastekarinkadun päiväkot					204					
- Isoholmintie 4 rakennus					104					
- Saloisten koulu					146					
<i>Yhteensä</i>					<i>454</i>					

3.1.3 Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset v. 2018 (1 000 €)									
	Osakkeet ja osuudet					Laina- ja muut saamiset			Sijoitukset
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osakkeet a osuudet	Yhteensä	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	27 232	245	15 002	1 200	43 679	18 493	70	18 563	62 242
Lisäykset					0	27	6	33	33
Vähennykset				-139	-139	-2 316		-2 316	-2 455
Siirrot erien välillä	-1 168				-1 168				-1 168
Hankintameno 31.12.	26 064	245	15 002	1 061	42 372	16 204	76	16 280	58 652
Kirjanpitoarvo 31.12.	26 064	245	15 002	1 061	42 372	16 204	76	16 280	58 652

3.1.4 Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Konsernin osuus (1 000 €)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
<i>Yhdistelty hankintamenomenetelmällä:</i>						
As Oy Pihlajakukantie 7	Raahе		58,72 %	574	15	0
As Oy Raahen Fellmanninpuistokatu 6	Raahе		61,14 %	658	2	-3
As Oy Raahen Vaahteratie 1	Raahе		88,32 %	1.102	25	
As Oy Rantakatu 51 (Tornitalo)	Raahе		73 %	2.343	128	
Kiinteistö Oy Kummatti	Raahе	97,46 %	97,46 %	430	33.294	-109
Kiinteistö Oy Raahen Kauppaporvari	Raahе	34,54 %	77,85 %	9.351	233	
Kiinteistö Oy Raahen Liikuntahalli	Raahе	55,50 %	83,53 %	449	72	-37
Kiinteistö Oy Reiponporvari	Raahе		61,67 %	2.029	391	
Kiinteistö Oy Vihannin Kantti	Raahе	100 %	100 %	45	2.294	
Ollinsaaren Keskus Oy	Raahе	25,56 %	73,56 %	230	7	1
Raahen Aikuiskoulutuskeskus	Raahе	100 %	100 %	689	46	-1.843
Raahen Energia Oy	Raahе	100 %	100 %	9.274	15.731	1.084
Raahen Osaamiskeskus Oy	Raahе		77,86 %	174	367	-13
Raahen Satama Oy	Raahе	100 %	100 %	3.191	8.242	822
Raahen Seudun Asuntosäätiö	Raahе	75 %	75 %	290	14.134	-1.997
Raahen Seudun Uimahallisäätiö	Raahе	100 %	100 %	119	15.338	
Raahen Tuulienergia Oy	Raahе		75 %	1.040	4.585	207
Raahen Vesi Oy	Raahе	100 %	100 %	5.198	17.535	92
Raahepolis Oy	Raahе	100 %	100 %	11.756	17.180	80
Rannikon Wanha Meijeri Oy	Raahе	46,38 %	94,20 %	129	143	19
Vihannin Lämpö Oy	Raahе		100 %	577	1.000	-22
			Yhteensä	49.073	130.747	-1.720
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt ja -säätiöt						
Sofia Lybeckerin säätiö	Raahе	100 %	100 %			
Kuntayhtymät						
<i>Yhdistetty jäsenosuuden suhteessa:</i>						
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	8,60 %	8,60 %	12	74	5
Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri	Oulu	5,38 %	5,38 %	495	670	32
Raahen Koulutuskuntayhtymä	Raahе	77,86 %	77,86 %	5.766	1.350	175
Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä	Raahе	73,34 %	73,34 %	3.355	12.689	-563
			Yhteensä	9.627	14.782	-350
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Raahen Kuokkatie 1	Raahе		26,08 %	403	17	-1
As Oy Raahen Pietarinkanava	Raahе		40,20 %	985	136	
As Oy Raahen Vaahteratie 2	Raahе		41,65 %	520	9	
Kiinteistö Oy Raahen Pikkuporvari	Raahе		40 %	1.701	226	0
Vihannin Vesi Oy	Raahе	34,77 %	39,99 %	861	612	28
			Yhteensä	4.470	1.001	27

3.1.5 Saamiset tytäryhteisöiltä sekä kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Saamisten erittely (1 000 €)	2018 Pitkä- aikaiset	2018 Lyhyt- aikaiset	2017 Pitkä- aikaiset	2017 Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		315		843
Muut saamiset	938	67		6
Siirtosaamiset		39		
Yhteensä	938	421		849
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		516		387
Siirtosaamiset				1 388
Yhteensä		516		1 775
Saamiset yhteensä	938	937		2 624

3.1.6 Siirtosaamiset

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Pitkäaikaiset siirtosaamiset:				
Muut siirtosaamiset (koronvaihtosopimuksesta)	4 668	5 605	4 668	5 605
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	4 668	5 605	4 668	5 605
Lyhytaikaiset siirtosaamiset:				
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	154	204	154	142
Siirtyvät korot	1 023	1 026	1 023	1 024
Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä				1 388
ALV-saamiset	16	10		
Rahoitusosuudet	74	80		
Tasausrahastolaskutus	154	61		
Arvopaperisaamiset	0	0		0
Tuet ja avustukset	0	12		
Muut tulojäämät	1 320	969	119	179
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 741	2 363	1 296	2 733

3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

3.2.1 Oma pääoma

Oman pääoman erittely					
	(1 000 €)	Konserni		Kunta	
		2018	2017	2018	2017
Peruspääoma 1.1.		62.758	62.758	62.758	62.758
Lisäykset					
Vähennykset					
Peruspääoma 31.12.		62.758	62.758	62.758	62.758
Arvonkorotusrahasto 1.1.		4.663	4.663		
Lisäykset					
Vähennykset		-1.023			
Arvonkorotusrahasto 31.12.		3.640	4.663		
Muut omat rahastot					
Vahinkorahasto pääoma 1.1.		4.747	4.272		
Muut muutos		-299	475		
Vahinkorahaston pääoma 31.12.		4.448	4.747		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.		15.830	3.721	12.558	7.279
Muu muutos		9	2.735	-138	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.		15.839	6.456	12.420	7.279
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		-778	9.374	-1.484	5.279
Oma pääoma yhteensä		85.908	87.999	73.694	75.316

3.2.2 Pitkäaikainen vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat		
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua (1 000 €)	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	53.764	7.835
Pitkäaikaiset velat yhteensä	53.764	7.835

3.2.3 Erittely pakollisista varauksista

Pakolliset varaukset (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	1.974	2.137		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	1.974	2.137	0	0

3.2.4 Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille sekä kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

Vieras pääoma				
	2018		2017	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
(1 000 €)				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		680		330
Muut velat				
Siirtovelat		452		1 226
Yhteensä		1 132		1 556
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		2 374		2 484
Muut velat		739		52
Yhteensä		3 113		2 536
Vieras pääoma yhteensä		4 245		4 092

3.2.5 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
(1 000 €)				
Pitkäaikaiset siirtovelat				
Velat koronvaihtosopimuksesta	6 465	7 402	6 465	7 402
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	6 465	7 402	6 465	7 402
Lyhytaikaiset siirtovelat:				
Tuloennakot	1 424	556	544	202
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	14 979	15 072	4 973	4 294
Korkojaksotukset	1 262	347	1 184	234
Verovelka	1 313		1 313	
Raahen Seudun Uimahallisäätiö	452		452	1 219
Hyvinvointiky. siirtovelka jäsenkunnille	674	1 613	208	
Potilasvakuutusvelka	224	230		
Tasausrahastolaskutus	154	145		
Muut menojäämät	1 998	1 363	147	421
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	22 479	19 326	8 821	6 370
Siirtovelat yhteensä	28 944	26 728	15 286	13 772

4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot**4.1 Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma**

Vuokravastuut (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Vuokravastuut				
Vuokravastuu yht., voimassa 31.12.2019 asti	600	600	600	600
- seuraavalla tilikaudella maksettavat	300	300	300	300
Vuokravastuu yht., voimassa 31.7.2021 asti	372			
- seuraavalla tilikaudella maksettavat				
Vuokravastuu yht., voimassa 30.11.2037 asti	1198	1352		
- seuraavalla tilikaudella maksettavat	204	194		
Leasingvastuut yht.	2 712	2 451	2 236	2 016
- seuraavalla tilikaudella maksettavat	975	961	824	800
Yhteensä	4 882	4 403	2 836	2 616

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita

4.2 Annetut vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muiden puolesta

Vastuusitoumukset (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	500	656	100 172	100 717
Jäljellä oleva pääoma	343	503	64 991	78 177
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	7 471	7 471	7 471	7 471
Jäljellä oleva pääoma	5 897	6 130	5 897	6 130

4.3 Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista (1 000 €)	2018	2017
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	142 729	140 010
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	92	93

4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Järjestelyn tarkoitus				
Sopimusvastuut				
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet (maanomistaja korvaa kustannuksista 35 % eli 275.000 €)			785	785
Arvonlisäveron palautusvastuu	8 109	7 675	6 599	6 320

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (1 000 €)				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
<i>Jatko-oikeudelliset koronvaihtosopimukset</i>				
Nimellisarvo	50.000	50.000	50.000	50.000
Käypä arvo	-7.596	-6.264	-7.596	-6.264
<i>Koronvaihtosopimukset</i>				
Nimellisarvo	43.886	39.666	243	528
Käypä arvo	-7.599	-7.486	19	13
<i>Korkokattosopimukset</i>				
Nimellisarvo	84	168		
Käypä arvo	2	1		
<i>Koron- ja valuuttavaihtosopimukset</i>				
Nimellisarvo	0	128		
Käypä arvo	0	-15		
<i>Nimellisarvot yht.</i>	93.970	89.962	50.243	50.528
<i>Käyvät arvot yht.</i>	-15.193	-13.764	-7.577	-6.251

5 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot**Henkilöstömäärä**

Palvelukeskus/ henkilöstön määrä 31.12.	2018	2017
Kaupunginhallituksen toimiala	205	204
Kehittämislautakunnan toimiala	44	44
Tulevaisuuslautakunnan toimiala	742	744
Rakennetun ympäristön lautakunnan toimiala	97	103
Yhteensä	1 088	1 095

Henkilöstön lukumäärään on laskettu kunnan koko henkilöstö; vakinaiset, määräaikaiset, sijaiset, sivutoimiset sekä työllistetyt.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut (1.000 €)	2018	2017
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan yhteensä	47 932	45 524
Tuloslaskelman henkilöstökuluihin sisältyy aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin aktivoituja henkilöstökuluja	173	162

Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportissa.

Luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut (1.000 €)	2018	2017
Keskustan Raahen kunnallisjärjestö	15	11
Raahen Demokraattinen Kunnallisjärjestö ry	11	9
Kokoomuksen Raahen kunnallisjärjestö ry	3	3
Raahen sosiaalidemokraattinen ty	9	6
Muut kunnallisjärjestöt	2	2
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	40	31

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot (1.000 €)	2018	2017
Tarkastusyhteisö: BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot		13
Tilintarkastajan lausunnot		1
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		2
Muut palkkiot		
Tarkastusyhteisö: Ernst & Young Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	25	4
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	8	2
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	33	22

6 Intressitahotapahtumat

Kunnan ja sen intressitahoihin liittyvät toimet
Kaupunginjohtajan kanssa on (kv 27.3.2017 § 37) solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 89 000 euron suuruudesta erokorvauksesta.
Kaupunki on antanut tilikaudella Raahen Seudun Uimahallisäätiölle avustusta 1,7 milj. euroa.

7 Konserniyhteisöjen tavoitteet

Raahen Energia Oy				
Toiminnalliset tavoitteet				
Yhtiön yhteiset toiminnalliset tavoitteet:				
- Varastotilojen rakentamisen Varikkokuja Odottaa päätöstä				
- Yhtiön uuden toimistorakennuksen käyttöönotto ja toimintojen siirtäminen ns. ”Siniseen taloon” To- teutunut				
- Turvallisuuden parantaminen ja kameravalvonnan lisääminen toimipisteissä, sähköasemilla ja lämpökeskuksilla Tehty				
- Toiminnanohjausjärjestelmän hankinta ja käyttöönotto Käyttöön otettu				
- Häiriö- ja verkkokarttasovelluksien käyttöönotto Verkkokartat käytössä, häiriökartat työn alla				
Kaukolämpö:				
- Lämmönjakelun toimitusvarmuuden kehittäminen Työtä tehty, ja jatkuu edelleen				
- Lämpökeskus LK1 varustaminen kiinteällä automaattisella varavoima-aggregaatilla Odottaa varasto- päätöstä				
- Kaukolämpöverkon rakentaminen Tokolanperän teollisuusalueelle ja Pyhtilän uudelle asuinalueelle Tehty				
- Runkolinjojen vahvistusta Tehty				
- Kaukolämmön lämmönsiirtokapasiteetin kasvattaminen Tehty				
Sähkö:				
- Sähkön toimitusvarmuuden kehittäminen Työtä tehty, ja jatkuu edelleen				
- Muuntoasemien uusinnan jatkaminen Tehty				
- Vanhimpien keskijännitekaapelien ennakoiva kuntokartoitus Tehty				
- Pattijärven sähköaseman laajennuksen suunnittelu Aloitettu				
- Varavoimakapasiteetin lisääminen Suunnitteilla				
Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):				
• Yhtiö sitoutuu hallituksen ja yhtiökokouksen päätöksellä uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen Käsitelty yhtiökokouksessa				
• Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (1 milj. €) Toteutunut				
• Tuloutus omistajalle 1,4 % omistajan takaamista lainoista (31.12.2017) Toteutunut				
• Yhtiö jatkaa Raahen kaupungin ja Raahen Energia Oy:n huoltovarmuuden kehittämistä ja varavoi- makapasiteetin kasvattamista Tehty jatkuvasti, ja jatketaan edelleen				
• Yhtiö edistää Raahen kaupungin ja Raahen Energia Oy:n tietoverkkojen järkevää ja taloudellista yh- teiskäyttöä Tehty jatkuvasti, ja jatketaan edelleen				
• Yhtiö on omalta osaltaan mukana laajakaistan rakentamisessa Raahen Kuitu Oy perustettu, ja hanke aloitettu suunnittelulla ja markkinoinnilla				
Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):				
Liikevaihto	Voitto (tappio) en- nen tilinpäätössiir- toja ja veroja	Tilikauden voitto/tappio	Vakavaraisuus- tavoite % *) <i>laskentakaava</i>	Pitkäaikaisten velkojen määrä

Tavoite: 14 100 000 €	1 200 000 €	600 000 €	46 %	01.01.2018 6 225 142 €
Toteuma: 12 924 748 €	1 620 505 €	1 083 679 €	48,9 %	31.12.2018 5 173 011 €

) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaat varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)*

Raahen Satama Oy

Toiminnalliset tavoitteet

- kokonaistavaraliikenne noin 4,9 miljoonaa tonnia. Liikenteen määrä on vahvasti sidoksissa maailmantalouden muutoksiin → **5,49 Milj tonnia; (+12% edellisestä vuodesta)**
- EU:n CEF BOTHNIA BULK-hankkeen toimenpiteiden toteuttaminen (syväsatama-altaan laajennusruoppaus) → **Ruoppaus on toteutettu, vastaanotettu ja ruoppaus on Liikenneviraston puolelta hyväksytty**
- sataman operatiivisten toimintojen kehittäminen → **Toimintoja on kehitetty yhdessä satamaoperaattorin, yrityksiensä ja varustamojen kanssa**
- Raahen meriväylän ja satama-altaan syventämiseen liittyvä jatkovalmistelu → **Liikenneviraston ja Raahen Satama Oy:n yhdessä laatima esiselvitys on valmistunut**
- tulevan EU:n TEN-T- ydinverkkosatamapäätöksen edistäminen → **Asiaa on valmisteltu ja selvitetty yhdessä Liikenneministeriön ja Oulun Satama Oy:n kanssa**
- syväsatama-alueen käyttönoton valmisteluun osallistuminen (Mustavaaran Kaivos Oy:n hanke, nyk. Ferrovan Oy) → **Satamayhtiö on osaltaan edistänyt hankkeen toteutumista, satamayhtiön ja Ferrovan Oy välille on tehty mm. rakennusaikainen satama-alueen käyttöoikeussopimus**
- syväsatama-altaan eteläpäädyn rampin rakentaminen (Raahen kaupunki) → **Raahen kaupungin hanke, jolle Raahen kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahan helmikuussa 2018. Ramppi on valmistunut ja kohden on luovutettu kaupungille.**
- alueen suurteollisuushankkeiden edistämiseen liittyvät päätökset ja mahdolliset investoinnit → **Satamayhtiö on osallistunut suurteollisuushankkeisiin liittyviin logistiikkaselvityksiin**
- investoinneista ja niiden rahoituksesta satamayhtiön hallitus päättää erikseen → **On päättynyt**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö sitoutuu hallituksen ja yhtiökokouksen päätöksellä uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen → **Kyllä**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (1 milj. €) → **Ei yli 1,0 milj. € investointeja**
- Tuloutus omistajalle 1,4 % omistajan takaamista lainoista (31.12.2017) → **Kyllä**
- Kokonaistavaraliikenne noin 4,9 milj. tonnia → **5,49 Milj. tonnia**
- Vuoden 2017 omistajan tavoitteisiin liittyen yhtiö jatkaa Raahen meriväylän ja satama-altaan syventämiseen liittyvää jatkovalmistelua → **Esiselvitys on valmistunut**

- Yhtiö toteuttaa EU:n CEF Botnia Bulk – hankkeen puitteissa tehtävät toimenpiteet, kuten syväsatama-altaan laajennusruoppaukset → **Ruoppaus on toteutettu, vastaanotettu ja hyväksytty**
- Yhtiö kehittää sataman operatiivisia toimintoja ja markkinointia viennin ja tuonnin monipuolistamiseksi → **Kehitetty yhdessä satamaoperaattorin, yrityksiensä ja varustamojen kanssa**
- Yhtiö toteuttaa markkinaehtoisesti pitkäaikaisen tuottavuuden varmistamiseksi syväsatama-altaan eteläpäädyn rampin rakentamisen erikseen omistajan kanssa sovittavalla tavalla → **Raahen kaupunki toteutti tämän infrahankkeen, satamayhtiö vuokraa rampin osana pitkäaikaista vuokrasopimusta**
- Yhtiö laatii markkinointisuunnitelman sekä kirjallisen toimintaohjelman, johon sisältyy liiketoiminnan ja infrarakentamisen lyhyen- ja pitkänajan investoinnit → **Toteutettu ja yhtiön hallitus on hyväksynyt**

Taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	Vakavaraisuustavoite % *) laskentakaava	Pitkäaikaisten velkojen määrä
Tavoite: 4 950 000 €	380 261 €	605 261 €	10 %	
Toteuma: 5 370 313 €	844 659 €	821 961 €	31,8 %	01.01.2018 10 928 788 € 31.12.2018 7 950 000 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, %** = $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Raahen Vesi Oy**Toiminnalliset tavoitteet**

Raahen Vesi Oy toimittaa asiakkailleen riittävästi hyvälaatuista pohjavettä, huolehtii jätevesien viemäroinnistä ja puhdistamisesta toiminta-alueellaan sekä hulevesien johtamisesta hulevesiviemärialueellaan siten, että palvelujen hinta on kohtuullinen, laatu viranomais määräysten mukainen ja toiminta ympäristöä säästävää.

Saneeraus- ja uusinvestoinnit n. 1,2 milj. € ja lisäksi uusi vesitorni 2,4 milj. €. Vesitornin kokonaiskustannus on n. 4 milj. €, josta vuoden 2017 osuus on 1,6 milj. € ja vuoden 2018 osuus 2,4 milj. €. Vanhoja lainoja lyhennetään 360.000 €. Vuonna 2017 vesitornin rakentamista varten nostetun lainan lyhennykset alkavat vuonna 2019. Länsi-Pyhtilän kaava-alueen vesihuolto KH § 96/19.3.2018.

Toteutuma 31.12.2018

- Saneeraus- ja uusinvestoinnit n. 1,2 M€ + Länsi-Pyhtilän vesihuolto.
 - Investoinnit 31.12.2018 on 3,7 M€ josta Länsi-Pyhtilä 1,2 M€
- Uusi vesitorni 4 M€.
 - Vesitorni yhteensä 3,0 M€. (2017 = 1,4 M€ ja 2018 = 1,7 M€)
 - Valmistuminen siirtyy vuoden 2019 alkuun
- Vanhoja lainoja lyhennetään 360 000 €.
 - Toteutunut.

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö sitoutuu hallituksen ja yhtiökokouksen päätöksellä uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (1,2 milj. €)
- Tuloutus omistajalle 1,4 % omistajan takaamista lainoista (31.12.2017)
- Yhtiö toteuttaa uusien kaava-alueiden kunnallistekniikan ajantasaisesti
- Yhtiön tilikauden tulos on positiivinen

Toteutuminen:

- Omistajan takaamista lainoista 1,4 % tuloutus maksetaan yhtenä eränä laskua vastaan vuoden lopussa.
- Tilikauden tulos positiivinen.
- Tänä vuonna rakentuvat Länsi-Pyhtilän ja Tokolanperän kaava-alueet.
- Uuden vesitornin valmistuminen siirtyy vuoden 2019 alkuun ja vanhat vesitornit puretaan sen jälkeen.
- Investoinnit 31.12.2018 on 3 704 000 euroa.

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	Vakavaraisuustavoite % *) laskentakaava	Pitkäaikaisten velkojen määrä
Tavoite: 3.9 milj. €	3 030 €	3 030 €	27 %	01.01.2018 12,6 milj. €
Toteuma: 4,0 milj. €	129 829 €	91 794 €	26,2 %	31.12.2018 12,2 milj. €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)**

Kiinteistö Oy Kummatti**Toiminnalliset tavoitteet**

- Käyttöasteen parantaminen -> **noussut hieman, jatkuu**
- Vuokrauskäyttöön kannattamattomien asuntojen ja kiinteistöjen myynti -> **toteutunut, jatkuu**
- Asunto-osakeyhtiöiden muodostaminen -> **jatkuu, selvitetään mahdollisuutta yhtiöittämiseen ilman varainsiirtovero seuraamusta**
- Energiansäästötoimenpiteiden toteuttaminen -> **toteutunut, jatkuu**
- PTS:n mukaisten korjausten toteuttaminen -> **toteutetaan mahdollisuuksien mukaan kassavirralla**
- Erityisryhmien asuttaminen -> **toteutunut, jatkuu**
- Asuntojen markkinointi Pyhäjoen ydinvoimahankkeen rakentamisen tarpeeseen -> **toteutunut, jatkuu**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö sitoutuu hallituksen ja yhtiökokouksen päätöksellä uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen -> **asia käsitelty yhtiökokouksessa**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (1 milj. €) -> **toteutunut**
- Alueen suurhankkeisiin tuleva työvoima ja yritykset huomioidaan tehokkaasti asuntojen markkinoinnin kohderyhmänä -> **toteutunut, jatkuu**
- Yhtiö jatkaa asumisneuvojatoimintaa yhteistyössä muiden asuntoyhteisöjen kanssa -> **toteutunut**
- 1 – 2 asunto-osakeyhtiön muodostaminen ja osakehuoneistojen myynti -> **toteutunut, jatkuu**
- Käyttöasteen parantaminen markkinoinnin keinoin ja myymällä vuokrauskäyttöön sopimattomat asunnot -> **toteutunut, jatkuu**
- Yhtiö huolehtii erityisryhmien asuttamisesta -> **toteutunut, jatkuu**
- Yhtiö huolehtii pitkäjänteisesti asuntojen korjaamisesta -> **toteutetaan mahdollisuuksien mukaan kassavirralla**
- Nyt taloudellisena tavoitteena oleva positiivinen tuloskehitys jatkuu tulevaisuudessakin yhtiön velkamäärän pienentämiseksi -> **yksittäisten kiinteistöjen myynneistä syntyneiden luovutustappioiden vuoksi tilikauden tulos on negatiivinen**
- Yhtiö ilmoittaa omistajalle puolivuotis- ja vuosiraportoinnin yhteydessä vapaiden tilojen määrän ja käyttöasteen **vapaita asuntoja n. 200 kpl, käyttöaste 77 %, liitteet: vuokrausaste ja irtisanomisten syyt 2018**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto/tappio	Vakavaraisuustavoite % *) laskentakaava	Pitkäaikaisten velkojen määrä
-------------	---	--------------------------	--	-------------------------------

Tavoite: 4 475 500 €	175 930 €	175 930 €	10 %	01.01.2018 33 836 464 €
Toteuma: 4.220.596 €	-120.437 €	-112.006 €	1,5 %	31.12.2018 33 065 978 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)**

Kiinteistö Oy Vihannin Kantti

Toiminnalliset tavoitteet

- Mustalantie 6:n putkistoremontti saatettu loppuun. **Toteutunut**
- vuokrausaste 90 %. **Vuokrausaste oli 83 %**
- kiinteistöyhtiö säilyy itsenäisenä yhtiönä. **Toteutunut**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö sitoutuu hallituksen ja yhtiökokouksen päätöksellä uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen. **Toteutunut**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (0,5 milj. €). **Ei merkittäviä investointeja v. 2018**
- Yhtiö jatkaa asumisneuvojatoimintaa yhteistyössä muiden asuntoyhteisöjen kanssa. **Toteutunut**
- Käyttöasteen parantaminen markkinoinnin keinoin. **Toteutunut osittain**
- Yhtiö huolehtii pitkäjänteisesti asuntojen korjaamisesta. **Toteutunut**
- Yhtiö jatkaa omana yhtiönä. **Toteutunut**
- **Tilikaudella suoritettiin huoneistoremontteja ja aravatalon purku. Em. kustannuksista ja aravatalon alaskirjauksista johtuen tulos ennen satunnaisia eriä on tappiollinen.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto/tappio	Vakavaraisuus-tavoite % *) laskentakaava	Pitkäaikaisten velkojen määrä
Tavoite: 520 000 €	20 000 €	0 €	15 %	01.01.2018 2 027 000 €
Toteuma: 475 210 €	-212 928 €	0 €	4,1 %	31.12.2018 2 206 234 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)**

Raahen Seudun Asuntosäätiö

Toiminnalliset tavoitteet

Henkilöstöjärjestelyt; eläköitymisiä tulossa, tilalle ei palkata uusia työntekijöitä.

- kolme henkilöä jäänyt eläkkeelle syksyllä 2018, uusia ei palkata

Talouden tasapainottaminen jatkuu.

- Ernst & Young Oy on tehnyt selvityksen RSA:n mahdollisuuksista selvittää tulevaisuudessa taloudellisesti. Tämän selvityksen pohjalta on neuvoteltu rahoittajien kanssa ns. vapaaehtoisen saneeraus suunnitelman laatimisesta

Ollinkehä 8 CD- ja GH-talot sekä Koulukuja 4 AD tyhjennetään, peruslämpö päälle, mahd. purku talvella 2018 – 2019.

- kahdeksan rappua on tyhjennetty asukkaista odottamaan mahdollista purkupäätöstä
- päätös loppujen rappujen tyhjentämisestä ja mahdollisesta purkamisesta tehdään em. saneeraus suunnitelman laatimisen yhteydessä

Tason parantaminen 25 vuotta sitten rakennetuissa / peruskorjatuissa asunnoissa jatkuu omana työnä.

- Ollinkehä 2 M-rappu valmis, työ jatkuu O-rapussa

Asumisneuvonnan jatko suunnitellaan siten, että toiminta ei keskeydy vaikka ARA:n avustus päättyy.

- RSA:n hallitus on tehnyt päätöksen että RSA osallistuu max 40 % osuudella asumisneuvonnan kustannuksiin tulevaisuudessa, toiminnan jatkuminen varmistunut vuodelle 2019

Raahen kaupungin esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä hallituksen kokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Säätiö sitoutuu päätöksellään uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen
- säätiö noudattaa konserniohjeita niiltä osin kuin ne eivät ole ristiriidassa säätiölain kanssa
- Säätiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (1 milj. €)
- Suositellaan tuottamattomien ja huonokuntoisten kiinteistöjen purkamista
- kahdeksan rappua on tyhjennetty asukkaista odottamaan purkupäätöstä
- Säätiön tulee ylläpitää ajantasaista lähipiirirekisteriä
- säätiö ylläpitää ajantasaista lähipiirirekisteriä
- Alueen suurhankkeisiin tuleva työvoima ja yritykset huomioidaan tehokkaasti asuntojen markkinoinnin kohderyhmänä
- on huomioitu ja huomioidaan mikäli työvoimaa alkaa paikkakunnalle tulemaan
- Säätiö jatkaa asumisneuvojatoimintaa yhteistyössä muiden asuntoyhteisöjen kanssa
- säätiö on päättänyt osallistua asumisneuvonnan kustannuksiin max 40 % osuudella tulevaisuudessa

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto/tappio	Vakavaraisuustavoite % *) laskentakaava	Pitkäaikaisten velkojen määrä
Tavoite: 5 439 000 €	0 €	0 €	27,0 %	
Toteuma: 4 513 601 €	-2.888.230 €	-2.663.186 €	5 %	01.01.2018 17 936 477 € 31.12.2018 18 140 132 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)**

Raahepolis Oy

Toiminnalliset tavoitteet

- Raahepolis Oy tarjoaa laadukkaita ja terveitä tiloja liike-elämän käyttöön Raahen kaupungin alueella.
 - **Yhtiö on panostanut edelleen merkittävästi tilojen kunnossapitoon, ennakoivaan huoltoon sekä IV-järjestelmien toimivuuteen.**
- Jatketaan RAU saneerauksia Softpolis –kiinteistöön energiatehokkuuden parantamiseksi.
 - **A ja B talo toteutettu. C-talo saneerataan viikolla 10/2019, D-E talot toteutus siirretään vuodelle eteenpäin.**
- Raahepolis on osaltaan luonut yritysekosysteemiä Raahen, jossa alan yrityselämän toimijat luovat edellytyksiä kehittyvälle ja kasvavalle Raahelle.
 - **Yrityspalvelut, kaupungin teollisuusasiamies sekä Raahepolis yhteinen Elinkeino meeting 1 krt/kuussa.**
 - **Yhtiö on Raahen Yrittäjät ry:n jäsen**
 - **Yhtiön toimitusjohtaja toimii Oulun Kauppakamarin suurhankevaliokunnan puheenjohtajana**
 - **Yhtiö on mukana konserniyhtiöiden yhteistyön kehittämisessä.**
 - **Yhtiön toimitusjohtaja on kaupungin kehittämisjohtoryhmän jäsen.**
- Pajuniityntie 43 kiinteistölle pyritään löytämään uutta käyttöä
 - **Vuokralaista ei ole löytynyt eikä taida löytyä. Tiloihin alustava suunnitelma uudentyyppisestä käytöstä.**
- Tehdään laskelmat Pajuniityntie 43 kiinteistön purkamisesta tai toiminnan luonteen muuttamisesta.
 - **Selvityksen alla myös kiinteistön myyminen kokonaisuudessaan mahdollista muuta käyttöä varten. Keskusteltu mm. kaupallisesta toiminnasta alueelle. Raahessa ei valitettavasti "imua" juuri nyt tämäntyyppiselle toiminnalle.**
- Kiiluntien kylmälle hallille pyritään löytämään uusi vuokralainen.
 - **Kiiluntie kylmän varastohallin vuokraus on jo lähes täynnä.**
- Vuokrausaste on 80%
 - **Vuokrauste yli 95% (pois lukien Enics -tilat)**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö sitoutuu hallituksen ja yhtiökokouksen päätöksellä uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen
 - **Käsitelty yhtiön hallituksessa sekä yhtiökokouksessa**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (0,5 milj. €)

- Näin tehdään, jos mainitun suuruinen investointi tulee
- Tuloutus omistajalle 1,4 % omistajan takaamista lainoista (31.12.2017)
 - Tämä toteutunut joka vuosi.
- Loputkin kaupungin teollisuuskiinteistöt keskitetään Raahepolis Oy:lle
 - Vaatii omistajalta päätöksiä. Raahepolis yhtiönä ei voi ostaa kiinteistöjä kaupungilta. Käytettävä muita omaisuudensierro elementtejä mm. pääomistusta.
- Yhtiö jatkaa tuotantotilojen omistuksien kehittämistä
 - Yhtiö harkitsee huonosti tuottavien kiinteistöjen myymistä
- Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa
 - Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa. Haasteen tuovat kuitenkin vanhat elinkeinopoliittiset investoinnit, jotka on myöhemmin siirretty yhtiölle. Näissä sopimuksissa ei ole huomioitu yritystoiminnan kehittymistä ja sopimusten mahdollista purkautumista. Yhtiö tekee positiivisen nettotuloksen.
 - Yhtiön vakavaraisuus tavoite ylittyi ollen vuoden 2018 lopussa 43,2 %.

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	Vakavaraisuustavoite % *) laskentakaava	Pitkäaikaisten velkojen määrä
Tavoite: 3.160.000	0 €	0 €	35 %	
Toteuma: 3.244.322 €	293.696 €	79.768 €	43,2 %	01.01.2018 17,9 milj. € 31.12.2018 16,9 milj.€

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, %** = $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Raahen Liikuntahalli Oy**Toiminnalliset tavoitteet**

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita liikuntahallirakennusta ja sen monipuoliseen liikunnanharrastamiseen liittyviä tiloja, jotka ovat arkipäivisin oppilaitosten liikuntatuntien käytössä ja iltaisin urheiluseurojen ja työpaikkaliikunnan käytössä. Urheiluseurat järjestävät hallissa myös lukuisia sarjapelejä ja erilaisia turnauksia salibandyssa, futsalissa ja lentopallossa. Liikuntahalli toimii myös hyvänä paikkana erilaisten messu- ja myyntitapahtumien järjestämiselle.

Vuoden 2015-2016 tehtyjen kuntotutkimusten perusteella nykyinen halli ja sen talotekniikka alkavat olla käyttökänsä päässä ja sen peruskorjausprosentti on niin suuri että on toiminnallisesti ja taloudellisesti kannattavampaa rakentaa uusi monikäyttöinen halli uudelle paikalle.

Liikuntahalli Oy:n hallitus on esittänyt kaupungille että kaupunki käynnistäisi hankkeen valmistelun mahdollisimman pikaisesti, koska kyseessä on kaupungin omistukseen tuleva kiinteistö ja sen tilaohjelmassa tulee huomioida kaupungin liikunta- ja tapahtumajärjestelyjen tarpeet käynnissä olevat koulu- ym. hankkeet huomioiden.

Kuluneen vuoden merkittävin korjausinvestointi oli palloilusalin lattian hionta puupinnalle, lakkaus ja uusien kenttärajojen maalaus, josta muodostui kustannuksia yht. 21 386,40 euroa (alv 0%)

Toiminnallisia tavoitteita:

- Iltakäytön käyttöaste 90 %
- Tilojen kaupallisen käytön lisääminen

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö sitoutuu hallituksen ja yhtiökokouksen päätöksellä uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen / **Yhtiön hallitus on käsitellyt asian.**
- Yhtiö hankkii omistajan myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (200.000 euroa) / **Huomioitu**
- Iltakäytön käyttöaste vähintään 90 % / **Ennallaan**
- Päiväkäytön käyttöasteen nostaminen / **Ennallaan**
- Tilojen kaupallisen käytön lisääminen / **Ennallaan**
- Yhtiö huolehtii käyttötaksojen ajantasaisuudesta / **Huomioitu**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto/tappio	Vakavaraisuustavoite % *) <i>laskentakaava</i>	Pitkäaikaisten velkojen määrä
Tavoite 252 899 €	- 45 801 €	- 45 801 €	96 %	01.01.2018 0 €
Toteuma: 208.439 €	-44.215 €	-44.215 €	86,2 %	31.12.2018 0 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste, % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)**

Raahen Seudun Uimahallisäätiö

Toiminnalliset tavoitteet 2018

Raahen Seudun Uimahallisäätiön tarkoituksena on hallita ja ylläpitää omistamaansa Kuntokeidas Vesipekan kiinteistöä ja liikuntatiloja sekä kehittää sen toimintaa.

Tulevan vuoden tavoitteina ovat:

- * lisätä kävijämäärää 5 % **Tavoitetta ei saavutettu. Kävijämäärä laski n. 1% vrs. 2017. Monitoimiallas oli remontin ajan suljettuna (elo-marraskuu), joka osaltaan vaikutti kävijämääriin.**
- * laatia 5 vuoden strategiasuunnitelmat **Strategia on laadittu vuosille 2018 - 2021**
- * liikuntapalveluiden kehittäminen **Uusia lasten ja aikuisten liikuntapalveluja on kehitetty ja otettu käyttöön.**
- * työyhteisön kehittämistoimet (aloitettu jo vuoden 2017 puolella) **Strategian mukaiset toimenpiteet on tehty ja henkilöstön koulutukseen / osaamiseen on panostettu.**

Vuoden 2017 takuukorjausten yhteydessä todettiin että monitoimiallasosaston yläpohja-/vesikattorakenne on uusittavassa kunnossa. Kattorakenne on tarkoitus uusita vuoden 2018 kesällä. Korjaustyön kustannusarvio on n. 180 000,00 euroa (alv 0 %). **Purkutöiden yhteydessä todettiin, että kantavien rakenteiden liittymissä ja rakenteissa oli kylmäsiltoja, joten myös ulkoseinärakenne piti uusia ikkunoiden yläpuolelta. Lisäksi yläpohjan akustoverhouksien ripustusten todettiin olevan niin huonokuntoisia, että ne poistettiin ja tilassa tarvittavat akustoinnit tehtiin allastilojen väliseinän yläosaan. Korjaustöiden toteutuneet kokonaiskustannukset suunnittelutöineen ja sääsuojineen olivat 431.249 euroa alv 0%.**

Ylipainehalli Arina Areena on jalka- ja pesäpallon sekä kuntoliikunnan käyttöön tarkoitettu harjoitushalli. hallin markkinointia kehitetään ja nostetaan hallin iltakäytön ja viikonloppujen käyttöaste 90 % (tammi – maaliskuu ja loka – joulukuu). Huhti – syyskuu markkinoidaan eri lajien korvaavana harjoituspaikkana.

Raahen kaupungin esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä hallituksen kokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Säätiö sitoutuu päätöksellään uusien konserniohjeiden ja kaupungin strategian noudattamiseen **Käsitelty hallituksessa**
- Säätiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittäviin investointeihin ryhtymistä (200 000 €) **Huomioitu**
- Säätiön tulee seurata maksuvalmiutta ja tulovirtaa ajantasaisesti sekä raportoida näiden kehitys kuukausittain kaupungin konsernijohtolle **Huolehdittu**
- Säätiön tulee ylläpitää ajantasaista lähipiirirekisteriä / **Ylläpidetty**
- Toiminnan tehostaminen toiminnan kannattavuuden parantamiseksi / **Toimenpiteet tehty**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto/tappio	Vakavaraisuustavoite % *) <i>laskentakaava</i>	Pitkäaikaisten velkojen määrä
Tavoite: 1 392 500 €	0 €	0 €	0,8 %	
Toteuma: 2.561.412 € (sis. kaupungin avustus 1.660.111 €)	0 €	0 €	0,8 %	01.01.2018 15 273 336 € 31.12.2018 14 920 004 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste**, % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Raahen Aikuiskoulutuskeskus Oy

Toiminnalliset tavoitteet

Yhtiön purkaminen ja sen saattaminen päätökseen.

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö puretaan selvitystilan kautta ja jäljellejäävä omaisuus siirtyy ainoalle osakkeenomistajalle Raahen kaupungille. **Toteuma: Yhtiölle on haettu julkinen haaste velkojille ja pääosa yhtiön omaisuudesta luovutettu kaupungille 31.12.2018. Yhtiön lopputilitys tehdään per 28.2.2019.**
- Yhtiön arkisto ja Aikuiskoulutuskeskuksen kaupungin hallintokuntana toimimisen aikainen arkisto luovutetaan kaupungille. **Toteuma: Yhtiön arkisto pääosa on luovutettu kaupungin Vihannin arkistoon ja selvitysmiehen käytössä oleva loppu luovutetaan viimeisen yhtiökokouksen jälkeen. Hallintokunnan aikainen arkisto on loppuosaltaan läpikäyty 2019 alussa ja luovutettu kaupungin haltuun.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto/tappio	Vakavaraisuustavoite % *) laskentakaava	Pitkäaikaisten velkojen määrä
				0 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. **Omavaraisuusaste**, % = $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA**Kirjanpitokirjat:**

Päiväkirja
Pääkirja
Ostoreskontra
Myyntireskontra

Tositelajit:

Tositelaji	Nimi	Tositelaji	Nimi
1	Pankkitositteet	61	Myyntil. Raahen Lukio YO-maksu
2	Kassatositteet	62	Myyntil. Yrityspalvelut
3	Palkkatositteet	63	Myyntil. Kulttuuritoimi
4	Poistot	64	Myyntil. Rakennusvalvonta
9	Webtosite	72	Myyntil. Tontinvuokrat
10	Muistiotositteet	74	Vihannin vanhat myyntilaskut
11	ALV-jako P/V-koodeille	77	Korkolaskut
20	Ostoreskontramaksut	78	Hyvitysten kohdistaminen
21	Ostoreskontralaskut WorkFlow	79	Luottotappiot
22	Ostolaskut käsinkirjatut	85	Sonet varastosiirot
23	Sisäiset laskut, WF	86	Populus-matkalaskut
30	Myyntireskontrasuoritukset	87	Lainat/OpusCapita
31	Myyntil. Kaavoitus ja maankäyttö	92	Laskennalliset SL
32	Myyntil. Kuntouttava työtoiminta	94	Vyörytykset SL
33	Myyntil. Venepaikat	96	Kirjanpidon tulos
34	Myyntil. Kirjasto	97	Kirjanpidon tulos laskenn.
35	Myyntil. Kulttuuri, taiteen perusopetus	98	Sisäisen laskennan tulos
37	Myyntil. Asuinhuon. vuokrat	99	Sis.lask. tulos lask.
39	Myyntil. Keskushallinto		
41	Myyntil. Raahe-opisto		
42	Myyntil. Talouspalvelut		
44	Myyntil. Keskusvarasto		
45	Myyntil. Kauppaporvari		
46	Myyntil. Sivistyspalvelut		
47	Myyntil. Kehittämiskeskus		
48	Myyntil. Musiikkiopisto		
50	Myyntil. Tekninen keskus		
51	Myyntil. Jätehuolto		
52	Myyntil. Tilahallinta		
53	Myyntil. Päivähoito		
54	Myyntil. Toimitilavuokrat/TEVI		
55	Myyntil. Varhaiskasvatus		
56	Myyntil. Ateriapalvelut		
57	Myyntil. Raahen Lukio		
59	Myyntil. Asuntolainat		

12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 3. päivänä kesäkuuta 2019

Ari Nurkkala

Jarmo Myllymäki

Tarja Ollanketo

Jaana Hautamäki

Aimo Karppinen

Jouko Vasankari

Teija Larikka

Liisa Lumijärvi

Sari Pekkala

Pekka Poukkula

Risto Heinonen

Marko Salmela

13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, ___päivänä _____kuuta 2019

Julkispalvelut EY Oy
JHTT-yhteisö

Benita Öling
KHT, JHT