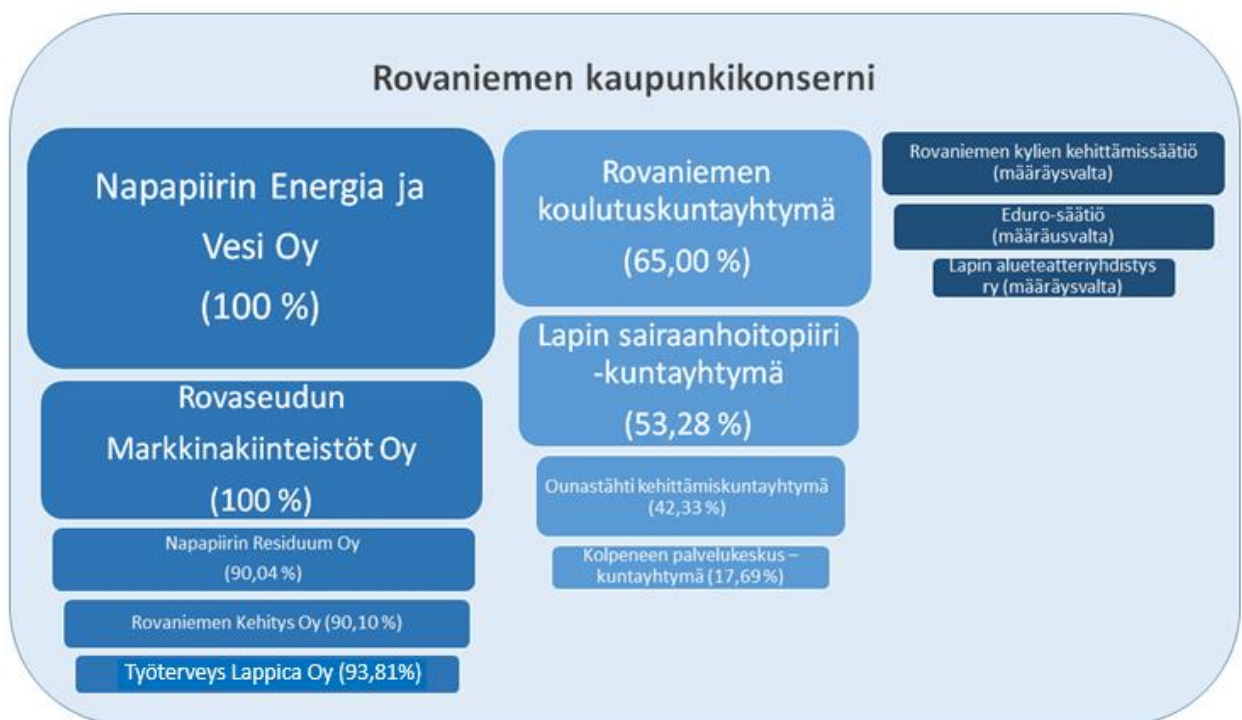


Rovaniemen kaupungin konserniraportti

Osavuositiedon 1.1.2019 - 30.4.2019 liite 2



Merkittävimmät tytäryhtiöt

Kuntayhtymät

Muut tytäryhteisöt

Sisällys

1. KONSERNIN VELKA KASVANUT JA TULOS LIEVÄSTI POSITIIVINEN	1
2. MERKITTÄVIMPIEN TYTÄRYHTIÖIDEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	5
3. KUNTAYHTYMIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	19
4. MUIDEN TYTÄRYHTEISÖJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	24

1. KONSERNIN VELKA KASVANUT JA TULOS LIEVÄSTI POSITIIVINEN

Rovaniemi-konsernin talous on edellisen vuoden tasolla ja tulos oli 30.4.2019 tilanteessa n. 0,6 miljoonaa euroa positiivinen. Konsernin tulosta rasittaa eniten emo-kaupungin merkittävä alijäämäisyys.

Konserni velkaantuu, koska omarahoitus ei riitä suunniteltuihin yhdyskuntateknisiin investointeihin, joita toteuttavat muun muassa kaupunki, NeVe Oy ja RoKa Oy. Lapin sairaanhoitopiirin iso sairaalahanke on käynnistymässä. Lainakanta on kasvanut 310 miljoonaan euroon, mikä on jo yli 4 900 euroa/asukas. Omavaraisuusaste on edelleen heikentynyt (44,7 %) ja on alle tavoitteena olevan 50 %:n rajan.

Rovaniemen kaupunginvaltuuston konsernille asettamat tavoitteet

1. Yhteisön tilikauden tulokset ovat vuosittain positiivisia ja tavoitteena on, että yhteisön omavaraisuusaste paranee ja koko konsernin omavaraisuusaste on yli 50 %.
2. Yhteisön liiketoiminnan tulorahoitus ilman kaupungin sijoituksia kattaa kaikki liiketoimintainvestointien aiheuttamat käyttö- ja pääomakulut.
3. Liiketoiminnan riskit on suojattu siten, ettei yhtiöiden perustehtävän toteutus vaarannu.
4. Kuntayhtymien kustannustason nousu ei ylitä yleistä kustannustason nousua ja kaupungin peruspääomalle tulee maksaa vähintään 3 % korko. Ounastähti kuntayhtymän tavoitteena on tulouttaa kaupunginvaltuuston päättämä euromäärä.

Konsernin tavoitteiden toteutuminen

1. Merkittävimpien tytäryhteisöjen tulokset ovat positiivisia. Omavaraisuusaste ei ole tavoitteen mukainen.
2. Merkittävien yhtiöiden ja kuntayhtymien osalta tavoite on toteutunut.
3. Perustehtävät eivät vaarannu
4. Kaikki kuntayhtymät eivät tulouta peruspääoman korkoa kaupungin asettaman tavoitteen mukaisesti

Kuntakonsernia koskevat kuntalain säädökset

Kuntalain 118 §:n mukaan erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunnan ja kuntakonsernin kertynyt alijäämä ei täytä kuntalain määräyksiä. Arviointimenettely voidaan käynnistää myös silloin, kun kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut täyttävät seuraavat raja-arvot:

1. Kuntakonsernin vuosikate on negatiivinen. → **Ei täyty**
2. Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1 prosenttiyksikköä keskimääräistä korkeampi. → **Täyttyy**
3. Kuntakonsernin lainamäärä ylittää keskimääräisen kuntakonsernien lainamäärän vähintään 50 prosentilla.
→ **Ei täyty**
4. Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia. → **Täyttyy**

Rovaniemen kaupunkikonsernin tulos 30.4.2019 on muodostunut seuraavasti

Huom. Luvut pyöristettyjä

(M€)	30.4.2018	30.4.2019	muutos
TOIMINTATUOTOT	77,7	76,6	-1,1
TOIMINTAKULUT	-179,5	-183,4	-3,9
TOIMINTAKATE	-101,8	-106,7	-4,9
Verotulot	84,6	82,5	-2,2
Valtionosuudet	39,1	39,2	0,1
Rahoitustuotot/-kulut	0,3	-0,1	-0,4
VUOSIKATE	22,3	14,8	-7,5
Poistot	-13,0	-14,2	-1,2
Satunnaiset erät	0,4	0,0	-0,4
TILIKAUDEN TULOS	9,7	0,6	-9,1

Konsernin tulos oli olennaisesti heikompi kuin edellisvuonna vastaavaan aikaan. Toimintakatteen eli nettomenojen kasvu (4,8 %) on seurausta toimintatuottojen ennakoitua alhaisemmasta toteumasta (-1,4 %) ja toimintamenojen kasvusta (+2,0 %). Toimintamenojen kasvu ylittää yleisen kustannustason nousun (1,5 %). Kasvu on pääosin henkilöstökuluissa. Jotta valtuuston asettama tulostavoite saavutetaan, on menojen kasvua hidastettava ja tulorahoitusta kasvatettava. Konsernin vuosikate on 14,8 miljoonaa euroa ja heikkeni merkittävästi edellisvuodesta.

Rahoituslaskelman tietoja

(M€)	30.4.2018	30.4.2019	muutos
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
Vuosikate	22,3	14,8	-7,5
Satunnaiset erät	0,4	0,0	-0,4
Tilikauden verot	-0,7	-0,5	0,2
Tulorahoituksen korjauserät	-3,9	-2,2	1,8
Toiminnan rahavirta	18,0	12,2	-5,8
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Investointimenot	-23,7	-6,3	17,4
Rahoitusosuudet investointeihin	0,1	0,0	0,0
Pys. Vast. luovutustulot	13,7	1,8	-11,9
Investointien rahavirta	-10,0	-4,5	5,5
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	8,0	7,7	-0,3

Konsernin vuosikate (14,8 M€) on tarkastelujaksolla heikompi kuin vuoden 2018 vastaava vertailutieto (22,3 M€). Toiminnan ja investointien rahavirta ei ole olennaisesti muuttunut tarkastelujaksolla edellisvuodesta. Vuoden 2019 investoinnit painottuvat vuoden jälkipuoliskolle. Konsernin lainakanta on kasvanut n. 38 miljoonaa euroa vuoden 2018 vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Rovaniemi-kaupunkikonsernin tunnusluvut 30.4.2019 tilanteessa

	1.1.2018–30.4.2018	1.1.2019–30.4.2019	muutos
<i>Toimintatuotot/Toimintakulut, %</i>	43,10 %	41,70 %	-1,40 %
<i>Vuosikate/Poistot, %</i>	171,90 %	104,30 %	-67,60 %
<i>Investointien tulorahoitus, %</i>	94,30 %	237,10 %	142,80 %
<i>Kassan riittävyys, pv</i>	211	251	40
<i>Omavaraisuusaste, %</i>	49,10 %	44,70 %	-4,40 %
<i>Lainakanta</i>	272 200 959	310 256 440	38 055 481
<i>Lainakanta, €/asukas</i>	4 366	4 931	565

Konsernin maksuvalmiutta on ylläpidetty nostamalla talousarviolainoja. Investointien toteuma on vielä alhainen, jonka vuoksi investointien tulorahoitus ja kassan riittävyys ovat hyvällä tasolla. Kaupunkikonsernin investointien toteutuminen tapahtuu pääosin kesäkaudella. Lainamäärä lähestyy 5000 euron rajaa per asukas.

2. MERKITTÄVIMPIEN TYTÄRYHTIÖIDEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

NAPAPIIRIN ENERGIA JA VESI OY

NEVE-konserni (emoyhtiö: Napapiirin Energia ja Vesi Oy, tytäryhtiöt: Rovaniemen Verkko Oy, Kolarin Lämpö Oy, Ranuan Bioenergia Oy, Napapiirin Vesi Oy, Napapiirin Kuituverkot Oy, Savukosken Lämpö Oy, Napapiirin Infra Oy, osakkuusyhtiö: Ellappi Oy 43 % 1.1.2018 alk.).

Perustehtävä

NEVE-konserni tarjoaa yhdyskunnan peruspalveluita energian ja vesihuollon osalta. Perustehtävää tukeakseen konserni on laajentanut toimintaa arvonaluontiketjun alkupäästä, polttoainetuotannosta ja hankinnasta, älykkään jätehuollon ja urakointiliiketoiminnan kautta voimakkaasti kehittyviin sähköisen asioinnin palveluihin. Konsernilla on vahvistuva maakunnallinen rooli vahvistuvan polttoaineliiketoiminnan sekä laajenevan kaukolämpötoiminnan myötä.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

- Kaukolämmön kilpailukyyn varmistaminen alentamalla operatiivisia kustannuksia sekä parantamalla prosessien virtaustehokkuutta.
- Digitaliseen kyvykkyyden ja osaamisen kehittäminen ja digitaalisten palveluiden lisääminen asiakkaille sekä toimintaprosesseissa huomioiden kyberturvallisuuden vaatimukset.
- Myynnillisyyden ja asiakaskommunikaation lisääminen paremmin kysyntään ja tarkoituksenmukaiseen tuotekehityksen vastaamiseksi.
- Kiertotalouspuisto-hankkeen eteenpäin vieminen Napapiirin Residuum Oy:n ja Rovaniemen Kehitys Oy:n kanssa
- Kiertotalouden Tiekartan laatiminen yhdessä Rovaniemen kaupungin ja Napapiirin Residuum Oy:n kanssa
- Lietteenpolttolaitoksen käyttöönotto
- Kustannuskilpailukyyn parantaminen ja kilpailuun vastaaminen avoimilla markkinoilla toimittaessa (Napapiirin Infra Oy)

Toteutuminen:

Kaukolämmön kilpailukyvyyn varmistaminen alentamalla operatiivisia kustannuksia sekä parantamalla prosessien virtaustehokkuutta

- Yhteistyössä kumppanin kanssa on lähdetty etsimään ratkaisuja kaukolämpöjaketun kustannustehokkuuden parantamiseen hyödyntäen etäluettavaa asiakasdataa. Datan avulla tunnistetaan mm. huonoja jäähdyttäjiä pohjaksi systemaattiselle toiminnalle.
- Liiketoiminnan virtaustehokkuutta on lisätty perusmaksujen oikeellisuuden valvontaan, laskutusvesivirtatarkastuksiin ja asiakasläheteiden automatisointiin.
- Kaukolämmön tuotannon toimintavarmuus ollut hyvällä tasolla ja tuotannossa on perustunut 99,6 % paikalliseen lähienergiaan.
- Energianjakelua kehitetään investoimalla pumppaamo kaukolämpölinjaan Norvatielle. Uuden pumppaamon käyttöönotto tapahtuu elo-syyskuun aikana.
- Oppipojan lämpökeskuksen purkutyöt on saatu päätökseen ja maaperätutkimukset ovat menossa.

Digitalisen kyvykkyyden ja osaamisen kehittäminen ja digitaalisten palveluiden lisääminen asiakkaille sekä toimintaprosesseissa huomioiden kyberturvallisuuden vaatimukset.

- Valokuituverkon runkoyhteydet Rovaniemelle on nyt kahdennettu, jolloin vikatilanteessa yhteys siirtyy toiselle linjalle, ilman asiakkaalle aiheutuvaa katkosta palveluista.
- Neve on ensimmäisenä tuonut alueellemme 100Gb yhteyden.
- Kuituyhtiö on aloittanut kaapeli- TV palveluiden tuotannon. Kuituyhtiön tietoliikenneasiakkuuksien vika-määrät ovat olleet pieniä. Valtaosa vioista liittyy asiakkaiden omien laitteiden toimivuuteen.
- Konserni on osallistunut valtakunnallisiin kyberturvan kehittämisen projekteihin. Toinen liittyy energiahuoltoon ja toinen vesihuoltoon. Projektit jatkuvat edelleen.
- Asiakkaille tarjottavaa Assari-palvelua on laajennettu edelleen.

Asiakaskommunikaation lisääminen paremmin kysyntään ja tarkoituksenmukaiseen tuotekehityksen vastaa-

- Asiakaskokemuksen mittaamisessa on otettu käyttöön ns. NPS-luku, joka mittaa yhtiön palveluiden suosittelevien määrä.
- Tuotekehitykseen on vastattu tarjoamalla asiakkaille kiinteistöön räätälöityjä poistoilmalämpöpumppu-ratkaisuja kiinteistön kokonaisenergiatohokkuuden parantamiseksi.

Kustannuskilpailukyvyyn parantaminen ja kilpailuun vastaaminen avoimilla markkinoilla toimittaessa (Napapiirin Infra Oy)

- Yhtiössä käynnistettiin YT-menettely kesäkuussa 2018. Yhtiön kustannuskilpailukyky ei ollut riittävällä tasolla, koska yhtiö ei menestynyt Rovaniemen kaupungin julkisessa tarjouskilpailuissa katujen -, puisto- ja liikuntapaikkojen - sekä talvireittien kunnossapidosta syksyllä 2018. Näiden palveluiden tuotanto kaupungille päättyi 31.1.2019
- Yhtiössä jatkuvia liiketoimintoja ovat Vesihuoltolaitosten kunnossapito sekä Vesihuoltoverkoston rakentaminen ja kunnossapito. Laitoskunnossapito ylittää positiiviseen tulokseen tulosennusteen mukaan työkuorman jakautuessa tasaisesti ympäri vuoden. Laitoskunnossapidosta on tehty määräaikainen sopimus Napapiirin Vesi Oy:n kanssa, jonka palvelut tuotetaan yhteistyössä Ellappi Oy:n kanssa.
- Rakentaminen ja kunnossapito ovat sulan maan kauteen pääsääntöisesti sijoitettavaa toimintaa. Ensimmäisen vuosikolmanneksen perusteella liiketoiminto ei yllä voitolliseen tulokseen kuluva toimintavuotena. YT-menettelyn johdosta liiketoiminnassa on minimoitu vakituisten henkilökunnan määrä korvaten sitä kausityövoimalla sekä työjohto- että asennustehtävissä. Liiketoiminnalla on Napapiirin Vesi Oy:n kanssa voimassa oleva sopimus kiinteistöliittymien rakentamisen ja verkoston kunnossapitotöiden hoitamisesta.
- Jatkavien liiketoimintojen kannattavuutta seurataan kuukausittain liiketoimintojen päälliköiden kanssa. Toiminnan tehostamistoimenpiteitä etsitään jatkuvasti.
- Yhtiö on tekemässä tulosennusteen perusteella positiivisen tuloksen tilikaudelta.

Kiertotalouspuisto-hankkeen eteenpäin vieminen Napapiirin Residuum Oy:n ja Rovaniemen Kehitys Oy:n kanssa

- Kiertotalouspuisto-hankkeesta on jätetty tukirahoitushakemus rahoittajalle yhdessä Napapiirin Residuumin ja Rovaniemen Kehityksen kanssa.

Kiertotalouden Tiekartan laatiminen yhdessä Rovaniemen kaupungin ja Napapiirin Residuum Oy:n kanssa

- Yhtiö on osallistunut Tiekartan laadintaan osapuolten kanssa.

Lietteenpolttolaitoksen käyttöönotto

- Päälaitteiden asennus laitoksella on loppusuoralla. Koekäytön ja käyttöönoton alustava aikataulu on Q2/2019 aikana, todennäköisesti kesäkuun loppupuolella.

Yhteistyön vahvistaminen energia-, vesi- ja infraliiketoiminnoissa

- Maakunnallisen yhteistyön lisäämisen neuvotteluja on käyty lappilaisten energia- ja vesitoimijoiden kanssa.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarvio- vuonna 2019

Napapiirin Energia ja Vesi – konsernin tulostavoite on tehdä tilikausittain voitollinen tulos ennen tilinpäätössiirtoja, satunnaisia eriä ja veroja. Konsernin tulee varautua maksamaan Rovaniemen kaupungille sijoitetulle pääomalle vähintään 8,3 miljoonan euron tuotto vuodessa.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Napapiirin Kuituverkot Oy:n ensimmäisiin toimintavuosiin liittyy merkittävät investoinnit valokuituverkkojen rakentamisessa, jotka sitovat pääomia. Investointien rahoittaminen toiminnan alkuvaiheessa ei ole mahdollista pelkästään tulo-rahoituksella. Samaan aikaan kilpailu kuituliittymien tarjonnassa on lisääntynyt. Kiristynyt kilpailutilanne ja merkittävä etupainotteinen investointiohjelma asettavat yhtiölle kannattavuushaasteita talousarviovuonna.

Napapiirin Infra Oy:n merkittävimmät riskit liittyvät sen liiketoimintojen kannattavuuteen. Yhtiön liiketoimintojen kustannuskilpailukyky ja työn omakustannushinta eivät ole kilpailijoiden tasoa markkinaehtoisesti toimittaessa. Yhtiön Inhouse-status päättyy kaikkien liiketoimintojen osalta v. 2019. Kaupallisena yhtiönä yhtiön on tehostettava toimintaansa merkittävästi, jotta se menestyisi avoimessa kilpailussa.

Toteutuminen:

Neve-konsernin tilikauden ennakoitu tilikauden tulos on voitollinen, joka mahdollistaa 8,3 miljoonan euron tuloutuksen omistajalleen.

Napapiirin Kuituverkkojen rakentamisesonki on vasta alkamassa, joten rakentamisen todentamista asetettujen tavoitteiden mukaisesti ei vielä voida tehdä. Valokuitutuotteiden myynti on parhaillaan käynnissä ja kampanjojen tuloksia kootaan parhaillaan. Alustavien tietojen perusteella asetettujen myyntitavoitteiden toteutuminen edellyttää vielä lisämyynnin onnistumista.

Napapiirin Infra Oy hoiti katujen -, puistojen ja liikuntapaikkojen sekä talvireittien kunnossapitotyöt 31.1.2019 asti Rovaniemen kaupungille In house -järjestelyyn sisältyneiden palvelusopimusten mukaisesti. Yhtiö on myynyt em. töissä käytettyä kalustoa, ja tästä saadun myyntitulon perusteella yhtiö selviää liiketoimintojen alarajasta johtuvista kuluistaan kuluun vuoden aikana osavuositarkastuksen tulosten perusteella. Yhtiössä jatkavien liiketoimintojen haasteena on edelleen kannattavuuden parantaminen avointa kilpailua ajatellen sekä varautuminen eläköityvään asentajaresurssiin. YT-menettely aiheutti yhtiön palveluksessa jatkavaan henkilökuntaan epäluuloisuutta yhtiön tulevaisuuden ja jatkuvuuden suhteen. Riskinä on osaavan asentajaresurssin menettäminen.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	77 000	30 583	40	31 239	-656
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen TP-siirtoja ja veroja)	7 113	6 438	91	5 575	863
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	41 416	3 670	9	6 128	-2 458
Nettoinvestoinnit (1000 €)	39 190	3 314	8	5 725	-2 411
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	10 431	12 252	117	17 008	-4 756
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)	169 552	152 635	90	140 214	12 421
Omavaraisuusaste (%)	26	20	77	28	-8
Henkilöstömäärä (lkm)	140	137	98	199	-62

ROVASEUDUN MARKKINAKIINTEISTÖT OY

Perustehtävä

Alueen elinkeinoelämän ja yritystoiminnan edellytysten luominen ja kehittäminen Rovaniemellä yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

Yritystilojen markkinointi, rakennuttaminen ja vuokraaminen alueen yrityksille.

Erikseen sovittavien tilojen rakentaminen ja vuokraaminen kaupungille.

Alueen elinkeinorakenteen monipuolistaminen ja vahvistaminen, yritysten toimintaympäristöä kehittämällä.

Tilojen rakentaminen ja vuokraaminen täällä laajentaville kasvuyrityksille ja alueelle muuttaville uusille yrityksille.

Yhtiö toimii aktiivisemmin tilojen markkinoimiseksi ja vuokraamiseksi yrityksille ja tarpeettomat tilat myydään omistajaohjauksen mukaisesti.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

Rovaniemen kaupunkistrategiaa tukevat painopisteet

- Alueen ja kaupungin kilpailukyvyyn edistäminen
- Asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen
- Asukkaiden viihtyisyyden edistäminen

Operatiiviset painopisteet

- Ylikylän monitoimitalon rakentamisen ja saneerauksen aloittaminen.

Toteutuminen:

Ylikylän toteutussuunnittelu käynnissä. Rakentamisen valmistelu aloitettu

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n tulostavoite on tehdä tilikausittain positiivinen tulos. Yhtiö rakentaa tytäryhtiönsä kautta kaupungin päättämät toimitilainvestoinnit. Yhtiön rahoitusrakenne tulee olla sellainen, että yhtiö ilman kaupungin sijoituksia kykenee tulo-rahoituksellaan hoitamaan kaikki yhtiölle kuuluvat käyttö- ja pääomakulut.

Toteutuminen:

Yhtiö on tehnyt tarkastelujaksolla positiivisen tuloksen

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Vuokrausasteen mahdollinen aleneminen vaikuttaa suoraan yhtiön liikevaihtoon laskevasti.

Saamisten kasvaminen vaikuttaa käyttöpääomaan.

Lainamäärän kasvu heikentää yhtiön omavaraisuusastetta.

Kiinteistöjen yllättävät ja ennakoimattomat korjaustarpeet.

Omistajaohjauksesta johtuvat ennakoimattomat kiinteistöjen hankinnat / muutokset omistuksessa, joita ei ole huomioitu talousarviossa.

Toteutuminen:

Vuokrausaste pysynyt hyvänä
Ei ole nostettu lainaa tarkastelujaksolla
Merkittäviä toiminnan riskejä ei ole eskaloitunut

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	11 795	4 182	35 %	3 579	603
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	849	202	23 %	261	-59
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	11 500	231	2 %	3066	-2835
Nettoinvestoinnit (1000 €)	11 500	231	2 %	3066	-2835
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	36 382	37 231	206 %	32 233	4998
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)	21 620	13 783	63 %	12 309	1474
Omavaraisuusaste (%)	36 %	40,9 %		43 %	
Henkilöstömäärä (lkm)	5	5		5	

NAPAPIIRIN RESIDUUM OY

Perustehtävä

Yhtiön tehtävä on jätehuoltopalvelujen tuottaminen kustannustehokkaasti ympäristönäkökohdat huomioon ottaen. Yhtiö ylläpitää omistajakunnissa jäteasemia, Kuusiselän kaatopaikkaa ja huolehtii jätteen kierrätyksestä, hyödyntämisestä, loppusijoituksesta ja vaarallisten jätteiden jätehuollosta toimialueellaan jätelain ja sopimusten mukaisesti.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

- Kuusiselän kaatopaikan kaatopaikkakaasun hyödyntäminen
- Kierrätys- ja hyötykäyttötavoitteiden edistäminen
- Kierrätys- ja hyötyjätämateriaalien vastaanotto- ja käsittelyalueen kehittäminen
- Biojättekäsittelyn muutokset, biojätteen vastaanottamisen lopettaminen Kuusiselässä – uusi käsittely
- Uusi käsittely nestemäiselle jätteille (rasvaiset ja hiekkaiset vedet)

Toteutuminen:

Kierrätyspuisto Residuumin uudistamiseen on laadittu rakennussuunnitelmat ja ympäristölupaa odotetaan kesälle 2019.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Napapiirin Residuum Oy:n tavoitteena on tehdä tilikausittain positiivinen toiminnallinen tulos ilman kaupungin lisäsijoituksia ja kattaa tulo-rahoituksellaan vieraanpääoman lyhennykset ja korot. Yhtiön tulee varautua lain mukaisiin kaatopaikan jälkihoitovelvoitteisiin.

Toteutuminen:

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet täyttyivät alkuvuoden osalta.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Jätehuollossa ympäristön pilaantumisen riski on olemassa, jota hallitaan suunnitelmallisella ja ympäristölupien asettamisen vaatimusten mukaisella toiminnalla.

Suuret toiminnalliset muutokset aiheuttavat pientä taloudellista riskiä, jota hallitaan palvelujen oikealla hinnoittelulla.

Toteutuminen:

Riskit ovat olleet hallinnassa suunnitellusti.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	6200	2585	42	2494	91
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen TP-siirtoja ja veroja)	300	673	227	733	-60
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	2000	65	3	1428	-1363
Nettoinvestoinnit (1000 €)	2000	65	3	1428	-1363
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	2800	2731	102	3207	-476
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)	1900	500	26	-	500
Omavaraisuusaste (%)	45	49	109	58	-9
Henkilöstömäärä (lkm)	13	12	100	12	0

ROVANIEMEN KEHITYS OY

Perustehtävä

Rovaniemen Kehitys Oy:n tehtävänä on alueen elinkeinotoiminnan ja elinkeinopolitiikan kehittäminen, edistäminen ja toteuttaminen, sekä elinkeinoasioiden hoidon ja yhteistoiminnan järjestäminen. Yhtiö vastaa myös keskustan kävelykadun, kauppatorin ja Napapiirin tapahtumista ja toiminnasta.

Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy: Alueen matkailun brändimarkkinointi ja yhteismarkkinointi, matkailuneuvonta, kokous- ja kongressimarkkinointi ja vieraidenhoito.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

RoKe: Matkailun toimintaympäristön edelleen kehittäminen vastaamaan vahvaa kasvua, Ounasvaaran liiketoimintaympäristön kehittäminen vastaamaan kasvun haasteisiin sekä osaamisen ja markkinoinnin kehittäminen datakeskusten ja koillisväylän datakaapeli-investointien edistämiseksi.

M&M: Digitaalisen markkinoinnin vahvistaminen markkinointiautomaation käyttöönotolla ja CRM-asiakkuuden hallintajärjestelmällä. Alueen verkkosivuston asiakaslähtöisyyden kehittämisen II-vaihe; Bokun-myyntialustan käyttöönotto. Kesä- ja syyskauden matkailumarkkinointi valituille kohderyhmille.

Toteutuminen:

RoKe: Rovaniemen elinvoima jatkoi kasvuaan myös keväällä 2019 sekä yritysten uusperustanta ja yritysten liikevaihdon kasvu oli 2018 2.3%, työvoima lisääntyi 1.7% ja työttömyysaste 3/19 oli 10.7%.

Yritysdynamiikkaa kuntien elinvoimatekijänä selvittäessä Rovaniemi sijoittuu kategoriaan parhaat kasvuedellytykset. Selvityksessä tarkasteltiin Manner-Suomen 295 kunnan tunnuslukuja muun muassa aloittavien ja lopettaneiden yritysten, yrityspäätösten ja yritystoimipaikkojen liikevaihdon näkökulmasta. Rovaniemellä perustettiin ensimmäisen kvartaalin aikana uusia yrityksiä 129 kpl, joista As Oy:tä 1 kpl ja Koy:tä 5 kpl, eli liiketoimintayhtiöitä 123 kpl. Uusia yrittäjiä on tullut mm. Kiinasta, Kamerunista, Nigeriasta, Irakista, Uudesta-Seelannista, Pakistanista ja Indonesiasta. Seutukuntansa yrityskantaan suhteutettuna aloittaneiden yritysten osuus oli korkein Rovaniemen, Helsingin ja Oulun seutukunnissa, noin 2,5 prosenttia kussakin.

Maaliskuussa tehdyn keskusta-alueiden elinvoimalaskennan mukaan keskustojen elinvoima laski Suomessa keskimäärin 7,6 %, mutta Rovaniemi kolmen muun kaupungin kanssa säilytti elinvoimansa. Rovaniemen elinvoimaluku (3.346) kasvoi noin 2% edellisestä mittauksesta. Elinvoimaluku lasketaan kauppajen ja ravintoloiden sekä tyhjien tilojen lukumäärän perusteella. Seuranta kertoo elinvoiman kehitymisestä. Investoreiden kiinnostus Rovaniemeä kohtaan on edelleen vilkasta. Lampelan uudella alueella on valmistelussa kolme hanketta. Golfpuiston ja Napapiirin kaavoihin on ollut useita kyselyitä ja kysyntä kohdistuu myös kyläalueelle. Lisäksi alueella olevien yritysten omat investoinnit toiminnan kehittämiseksi ovat merkittäviä eri toimialoilla.

Ounasvaaran liiketoimintaympäristön kehittämistarpeita on kartoitettu laaja-alaisessa työryhmässä ja tavoitteena ollut kehittämisohjelma on edennyt aikataulussa. Alueella on useita kaavahankkeita eri vaiheissa ja uimahallin suunnittelu on aikataulussa.

Digitaalisen toimintaympäristön osalta yhtiö on yhdessä NeVen kanssa kehittänyt SantaNet -verkkoa Napapiirillä, Ounasvaaralla ja keskustan alueella. Langaton verkko lisää digitaalisten palveluiden käytettävyyttä sekä paikallisten että matkailijoiden osalta. Koillisväylän kuitukaapeli-hanketta on hankkeen vetäjän toimesta esitelty kansainvälisille rahoittajille ja operaattoreille. Hankkeessa on valmisteltu kansallisia kuituverkkotoimintoja tukemaan Aasian ja Euroopan yhdistävää valtaväylää. Konesaliosaamisen kehittämiseksi yhtiö on mukana EU-rahoitteisessa hankkeessa ja lisäksi on perehdytty konesalien toimintaan ja sijoittumisvaatimukseen. Yhtiö on mukana 15 EU-rahoitteisessa hankkeessa, joista se on hallinnoijana yhdessä.

Visit Rovaniemi on toteuttanut kansallista digipilotointia Visit Finlandin johtamana ja avannut alueen ohjelmapalveluille myyntialustan asiakkaan digitaalisen ostopolun kehittämiseksi. Digipilotoinnista on saatu erinomaiset tulokset: talvikauden myynti 280 t eur, konversio 4 %, tuotteet: n. 300, yritykset: n. 30. Käyttöliittymää on mallinnettu esimerkkinä muille matkailualueille Suomessa. Visit Rovaniemen verkkosivuston kävijämääriä ja sosiaalisen median kanavien seuraajia on kasvatettu markkinoinnin ja sisällöntuotannon avulla (verkkosivut + 10 %, facebook +5 %, instagram +20%). Markkinointiviestinnässä pääpaino on ollut sulan maan kauden

imago- ja tuotemarkkinoinnissa, jota on tehty Visit Finlandin ja House of Laplandin kanssa yhteistyössä (mm. Sound of Lapland-kampanja). Kesämarkkinointitoimissa pääpaino on ollut uusissa markkinoissa kuten Intia ja UAE. Media- ja matkanjärjestäjävierailuja on toteutettu aktiivisesti aiemman vuoden tasolla. Visit Rovaniemi on neuvotellut uusista suorista lentoyhteyksistä tulevalle talvikaudelle. Uusia osakasyrityksiä yhteismarkkinointiin liittyi 7 kpl.

Tammi-maaliskuussa kotimaisia yöpymisiä tehtiin Rovaniemellä 45 100 (+12 %) ja ulkomaalaisia 200 000 (+8 %), eli yhteensä 246 000 (+9 %) yötä.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Rovaniemen Kehitys Oy:n tulostavoite on tehdä tilikausittain positiivinen tulos. Konserniin kuuluvan Matkailu & Markkinointi Oy:n tavoitteena on tehdä vähintään nollatulos.

Toteutuminen:

Roke: tulos on tarkastelujaksolla positiivinen. Yhtiöllä ei ole ulkopuolelta nostettuja lainoja. Omavaraisuusaste 100%

M&M Oy: tulos on tarkastelujaksolla positiivinen. Yhtiöllä ei ole ulkopuolelta nostettuja lainoja. Omavaraisuusaste 100%.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Roke: Ei olennaisia riskejä

M&M: Ei olennaisia eikä tiedossa olevia toimintaan liittyviä riskejä.

Toteutuminen:

RoKe Oy: ei olennaisia eikä tiedossa olevia talousriskejä.

M&M Oy: ei olennaisia eikä tiedossa olevia talousriskejä.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot-%	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	2659	1125	42.	1655	- 530
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	3	269		688	- 419
Bruttoinvestoinnit (1000 €)					
Nettoinvestoinnit (1000 €)					
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)					

Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)					
Omavaraisuusaste (%)					
Henkilöstömäärä (lkm)	18	19	6 %	18	+1

TYÖTERVEYS LAPPICA OY

Perustehtävä

Työterveys Lappica Oy toimii alansa alueellisena osaamiskeskuksena tuottaen kuntatyöpaikoille, yrityksille ja yrittäjille sopimuksiin perustuvaa työterveyshuoltoa ja työterveyspainotteista sairaanhoitoa sekä muita työhyvinvoinnin asiantuntijapalveluita. Yhtiön tehtävä on tuottaa Rovaniemen kaupunkikonsernin ja omistajien henkilöstölle kokonaisvaltaiset työterveyspalvelut ja vastata omistajilleen kuuluvasta työterveyshuollon järjestämisvelvollisuudesta (in-house periaatteella), toimien omistajien sidosyksikkönä.

Yhtiö toimii kaupunkikonsernin sisäisenä palveluntuottajana liiketoimintaperiaatteella, eikä toimintaa laajenneta kilpailuille markkinoille. Rovaniemen kaupungin työterveyspalveluita tuottavan yhtiön osakkeita on myyty ja myydään edelleen muille kunnille ja kuntayhtymille, jotka haluavat ostaa yhtiön palveluita kilpailuttamatta niitä markkinaehtoisesti. Rovaniemen kaupungilla tulee olla yhtiössä enemmistöomistus

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

Vuoden 2019 aikana tulee uusien omistajien työterveyspalvelujen järjestäminen saada toteutumaan mahdollisimman joustavasti. Lisätään kustannustehokkuutta ja toiminnan joustavuutta yhteistyössä omistajien ja asiakkaiden kanssa mm digitaalisen vastaanoton ja muiden sähköisten välineiden käytöllä.

Toteutuminen:

Etenee suunnitelman mukaisesti. Erityisesti etäjohtamista on otettu käyttöön ja sitä edelleen kehitetään.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Lappica Oy: n tavoitteena ei ole tuottaa omistajille tuloutettavaa voittoa, vaan hinnaltaan ja laadultaan kilpailukykyisiä palveluita ja saavuttaa positiivinen tulos. Kaupungin ja Lappica Oy:n välisessä palvelusopimuksessa tulee huomioida kaupungin henkilöstömäärän aleneminen. Tavoitteena on, että kaupungin kokonaissopimuksen hinta säilyy enintään nykytasolla.

Toteutuminen:

Palvelusopimuksen toteutumisesta on seurattu yhdessä tilaajan kanssa käydyissä neuvotteluissa. Kelan korvauskäytäntöjen muutosten vaikutuksia on yhdessä mietitty tilaajan ja perusterveydenhuollon kanssa. Toteutuma on edellisen vuoden tasolla, mahdollisia säätöjä etsitään yhteistyössä. Yhtiön taloudelliset tilanne tarkastelujaksolla on talousarvion mukainen.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Riskinä on ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointin onnistuminen, vastaamaan asiakastarpeita eri toimipisteissä. Asiakastyöpaikkojen taloudellinen tilanne, jolla on vaikutusta työterveyspalvelujen hankkimiseen.

Toteutuminen:

Työterveyslääkärin rekrytointi syksyille on käynnissä, avoimeen toimeen ei ole vielä hakijoita.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	5246	2302	43,87	1978	324
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	0	270		334	-64
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	0	0		0	
Nettoinvestoinnit (1000 €)	0	0		0	
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	0	0		0	
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)	0	0		0	
Omavaraisuusaste (%)	>20	35		36,4	
Henkilöstömäärä (lkm)	52	52		48	4
Henkilöstömäärä (htv)	44	45		44	1

KIINTEISTÖ OY LAPPI AREENA

Perustehtävä

Kiinteistö Oy Lappi Areena omistaa ja hallitsee asemakaavan mukaista Rovaniemen 4. kaupunginosan korttelin 422 tonttia 5 ja sille rakennettavia rakennuksia ja rakennelmia. Kiinteistö on vuokrattu Santasport Finland Oy:lle, joka vuokraa tiloja jääurheilijoiden, messujen, konserttien ym. tilaisuuksien järjestäjien käyttöön.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

-

Toteutuminen:

-

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Kiinteistöosakeyhtiö Lappi Areenan tavoitteena on ylläpitää jäähallirakennuksia siten, että yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan kiinteistön hallinnasta ja ylläpidosta aiheutuvat kulut ja turvaa omaisuuden arvon säilymisen. Yhtiön tulee laatia vuoden 2019 aikana uuden uimahallin suunnittelu valmiiksi siten, että uimahallin rakentaminen voidaan aloittaa vuonna 2020.

Toteutuminen:

Yhtiön tulorahoitus on kattanut yhtiön käyttökulut.

Uimahallin toteutussuunnittelu etenee aikataulussa

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Kiinteistöriskit, jotka voivat aiheuttaa ennakoimattomia kuluja yhtiölle. Kiinteistöriskejä pyritään ennaltaehkäisemään kunnossapitotoimenpiteillä.

Toteutuminen:

Laitteiden kunnossapitoon tulee kiinnittää jatkossa enemmän huomiota. Mahdollisten laitteiden uusiminen tulee ajankohtaiseksi uuden uimahallin toteutuksen yhteydessä.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot-%	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	403	135	30	156	-21
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	-107	25		-54	-29
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	900	232	25		-232

Nettoinvestoinnit (1000 €)					
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)					
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)	900	3600		3600	
Omavaraisuusaste (%)					
Henkilöstömäärä (lkm)					
Henkilöstömäärä (htv)					

3. KUNTAYHTYMIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Perustehtävä

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän tehtävänä on järjestää ammatillisesta koulutuksesta ja vapaasta sivistystyöstä annettujen lakien mukaista koulutusta, kehittämistoimintaa ja oheispalveluja.

Järjestämällä liikunnan ammatillista koulutusta ja ylläpitämällä valtakunnallista liikunnan koulutuskeskusta sekä tarjoamalla vapaa-ajanpalveluja ja muuta maksullista palvelutoimintaa Rovaniemen koulutuskuntayhtymä turvaa Santasport Lapin Urheiluopiston toiminnan jatkumisen ja kehittymisen. Santasport kokonaisuuteen kuuluu myös REDUn 100 %:sti omistama Santasport Finland Oy ja sen tehtävänä on toimia markkinaehtoisesti kilpailuilla markkinoilla.

REDU ylläpitää Lapin kesäyliopistoa, joka järjestää avointa yliopisto-opetusta, ammatillista täydennyskoulutusta, kielikoulutusta, nuorten valmentavaa koulutusta sekä ikääntyvien yliopistotoimintaa ympäri vuoden.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset talousarviovuonna 2019

Uudistuneen ammatillisen koulutuksen toimeenpano REDUssa

Ammatillisen koulutuksen lainsäädäntö uudistui ja siihen liittyvät asetussäädökset astuivat voimaan 1.1.2018 alkaen. REDUn tavoitteena on hakea muutoksia järjestämisluvan tutkintokoulustarjontaansa Lapin maakunnan työelämän koulutustarpeiden perusteella sekä osallistua aktiivisesti myös uusien kasvupalvelukoulutusten toteuttamiseen. Kehittämistoimenpiteitä kohdennetaan toiminnan ja toimintatapojen sekä koko toimintakulttuurin asiakaslähtöiseen uudistamiseen, henkilöstön ja esimiesten tulosvastuulliseen työhön sitouttamiseen sekä koko henkilöstön osaamisen ja työelämäyhteysvalmiuksien kehittämiseen. Koulutuksen järjestämisen, opetuksen ja ohjauksen toimintatapoja uudistetaan pääsääntöisesti pedagogisia ratkaisuja kehittämällä, joihin myös digitaaliset ratkaisut tuovat uusia muotoja. Opetushenkilöstön osalta siirrytään vuosityöaikaan ja siirrytään käyttämään vain yhtä toiminnanohjausjärjestelmää.

Asiakaslähtöistä toimintatapaa ja työelämäkumppanuuksia vahvistetaan. Tutkintotavoitteisen työvoimakoulutuksen rinnalla järjestetään myös ei tutkintoon johtavaa työvoimakoulutusta ELY-keskuksille maksullisena palvelutoimintana. REDU kehittää palveluitaan ja perustaa uuden osakeyhtiön toimimaan kilpailuilla markkinoilla.

REDUssa on laadittu kiinteistöstrategia ja sen toteuttamissuunnitelma. Niillä varmistetaan perustehtävän toteuttamista ja että REDUlla on käytettävissään tarkoituksenmukaiset, kunnossa olevat ja terveelliset toimitilat.

REDUssa toiminnan painopisteenä toimintavuonna 2019 on ammatillisen koulutuksen uudistuksen toimeenpanon jatkaminen ja sopeutuminen uuteen niukentuneeseen rahoitukseen. Onnistuminen toiminnan uudistamisessa on välttämätöntä.

REDUn toiminnan painopisteenä toimintavuonna 2019 on uudistuneen ammatillisen koulutuksen toimeenpano. Strategian mukaisesti kehittämisen painopistealueet 2018–2020 ovat:

- Henkilökohtaistaminen ja asiakaslähtöisyys
- Työelämäkumppanuuksien ja -asiakkuuksien vahvistaminen
- Uudet innovatiiviset kehittämisavaukset.

Toteutuminen:

Kevään 2019 aikana on REDUn oppilaitosorganisaatiota kehitetty vastaamaan yhä paremmin opiskelijoiden henkilökohtaisia opintopolkuja ja työelämän asiakaslähtöisempään malliin. Uusi toimialapohjainen organisoituminen otetaan käyttöön 1.8.2019. Mallia on työstetty yhdessä henkilökunnan kanssa kevään 2019 aikana.

Opettajien vuosityöaika otettiin REDUssa käyttöön 1.1.2019. Vuosityöaika on muuttanut aikaisempaa työaikakäsitteistöä useimpien REDUn opettajien osalta. Vuosityöaikakäytännöt vaativat vielä yhteistä työstämistä. REDU Edu Oy on viety Kaupparekisteriin ja toimintaa ollaan käynnistämässä. "Oppipoika-kiinteistön" oikeusprosessit saatiin päätökseen 12.4.2019. Kiinteistöstrategian uudistamisen käytännön toimet siirtyvät vuoden loppupuolelle.

Strategiarahoitusta on haettu Opetus- ja kulttuuriministeriöltä ja sitä on saatu 525 000 € vuosille 2019-2020. Sen painopisteet ovat ammatillisen koulutuksen ydinprosesseihin liittyvän osaamisen varmistaminen ja lentokone-asennuksen ammatillisen koulutuksen valtakunnallinen kehittäminen.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarvio- vuonna 2019

Kuntayhtymältä edellytetään, että kustannustason nousu ei ylitä yleistä kustannustason nousua ja kaupungin peruspääomalle tulee maksaa vähintään 3 % korko.

Toteutuminen:

Talousarvioon 2019 on varattu peruspääomalle koron maksuun 3 %.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Ammatillisen koulutuksen toimintalaki ja rahoitusjärjestelmä on uudistunut ja on siirrytty suoriterahoitukseen ja koulutuksen järjestäjien väliseen kilpailutilanteeseen. Onnistuminen toiminnan uudistamisessa kiinteistöstrategian toteuttamisessa on välttämätöntä uudessa rahoitus- ja kilpailutilanteessa. Toiminnan uudistamisessa

Toteutuminen:

REDUssa kehitetään opiskelijatyövuosien ajantasaista seurantaa. Opiskelijatyövuodet ovat vielä tänä vuonna suurin yksittäinen rahoituksen mittari (95%).

Uuden toiminnanohjausjärjestelmän sisäänajo ja kehittäminen ovat vielä kesken.

Vuosityöaika vaatii vielä opettelua käytäntöjen osalta.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Toimintatuotot (1000 €)	57 734	19 200	33,3	18 928	272
Toimintakulut (1000 €)	164	554	337,8	1 312	-758
Tilikauden yli-/alijäämä (1000 €)	3 296	467	14,2	126	341
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	3 296	452	13,7	46	406
Nettoinvestoinnit (1000 €)	17 294	18 241		19 244	-1 003
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	-	-	-	-	-
Omavaraisuusaste (%)					
Henkilöstömäärä (lkm)	482	466		477	-11

LAPIN SAIRAANHOITOPIIRI KY

Perustehtävä

Sairaanhoitopiirin toiminnan tarkoituksena on tuottaa ja hankkia alueensa tarpeiden mukaista erikoissairaanhoitoa tukien alueensa perusterveydenhuoltoa. Sairaanhoitopiiri ylläpitää Lapin keskussairaalaa, joka toimii Rovaniemellä Ounasvaaralla ja Muurolassa. Sairaanhoitopiiri tuottaa ensihoitopalvelun alueelleen. Lisäksi sairaanhoitopiiri toteuttaa perustason sosiaali- ja terveystalouksia jäsenkuntien kanssa sovitun mukaisesti. Sairaanhoitopiiri toteuttaa tehtä-
vänsä yhteistyössä OYS:n erityisvastuualueen sairaanhoitopiirien sekä kuntien terveys- ja sosiaalitoimen kanssa.

Keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

Asiakkaat ja vaikuttavuus

- hyvä asiakaskokemus
- turvallisuus
- vaikuttavat hoitoratkaisut

Henkilöstö

- työhyvinvointi ja vuorovaikutteinen osallisuus
- avoin ja oikea-aikainen viestintä
- osaamisen tunnistaminen ja laaja hyödyntäminen

Talous

- kustannustietoisuus ja taloudellisuusvastuu koko organisaatiossa
- parhaat käytännöt ja prosessien standardisointi
- jatkuva järjestelmällinen hukan poistaminen

Prosessit ja rakenteet

- potilaan osallisuus
- sujuva hoitopääsy
- kirjaaminen ja tiedolla johtaminen

Toteutuminen:

Perustehtävä on toteutunut.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarvio- vuonna 2019

Rovaniemen kaupungin asettama tavoite:

Kuntayhtymien kustannustason nousu ei ylitä yleistä kustannustason nousua ja kaupungin peruspääomalle tulee maksaa vähintään 3 % korko.

Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä:

Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymän perussopimuksen 16 §:n Peruspääoma mukaan "Kuntayhtymä maksaa jäsenkuntien peruspääomaosuuksille yhtymävaltuuston vuosittain vahvistamaa korkoa." Yhtymävaltuuston päätöksen 25.10.2017 § 207 mukaan vuonna 2018 jäsenkuntien kuntayhtymille sijoittamalleen peruspääomalle maksetaan 1,5 %:n vuosikorko. Vuodelle 2019 vuosikorko vahvistetaan
yhtymävaltuuston päätöksellä marraskuussa 2018. Vuosikorkoon ei olla esittämässä muutosta.

Toteutuminen:

Yhtymävaltuuston päätös 29.11.2018 §24: vuonna 2019 jäsenkuntien kuntayhtymille sijoittamalleen peruspääomalle maksetaan 1,5 %:n vuosikorko.
Korko on osa erikoissairaanhoidon kustannuksista, joista pääosan (n. 85 %) maksavat jäsenkunnat palvelujen käytön mukaan. Korkon nostaminen nostaa myös erikoissairaanhoidon kustannuksia.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Riskikartoituksen perusteella merkittävimpien riskien on arvioitu kohdistuvan mm. henkilöstön saatavuuteen, tietojärjestelmien ja ict-palvelujen toimivuuteen, toimitiloihin ja sote-ratkaisujen pitkittymiseen.

Toteutuminen:

Henkilöstön saatavuudessa on ollut ongelmia mm. sisätautien ja kirurgian erikolisaloilla. ICT-palvelut on siirretty LapIT:n hoidettavaksi vuonna 2017. ICT-konesalin uudistaminen on menossa. Järjestelyjen tarkoituksena on vähentää tietojärjestelmien ja ict-palvelujen toimivuuteen kohdistuvia riskejä. Marraskuussa 2018 tehtiin päätös Lapin keskussairaalan laajennuksesta, jolle saatiin myös stm:n poikkeuslupa. Uusien tilojen rakentamisella vältetään merkittäviä toimitiloihin liittyviä riskejä. Nuorisopsykiatrian toiminta on siirretty peruskorjauksen tarpeessa olevista Lähteentie 15 tiloista Vilkaan (entinen Invalidiliiton kuntoutuskeskus). Joillakin ensihoitoasemilla maakunnassa on ollut sisäilmaongelmia. Valtakunnallinen sote-ratkaisu ei toteutunut päättyneellä eduskuntavaalikaudella. Hallitusneuvotteluissa on toukokuussa 2019 tehty sote-ratkaisua koskevia linjauksia.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	214916	73680	34,3	72603	1077
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	-500	2856	571,3	4697	-1841
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	16967	2814	16,6	2263	551
Nettoinvestoinnit (1000 €)	16967	2814	16,6	2263	551
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	6850	9800	143	3600	6200
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)					
Omavaraisuusaste (%)		40,6		44	
Henkilöstömäärä (lkm)	1782	1782	100	1782	
Henkilöstömäärä (htv)					

OUNASTÄHTI KEHITTÄMISKUNTAYHTYMÄ

Perustehtävä

Kuntayhtymän tehtävän on edistää ja tukea jäsenkuntien alueilla elinkeino- ja yritystoiminnan yleisiä edellytyksiä sekä jäsenkuntien energiayhteistyötä.

Keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

Sähkön tuotanto ja ylijäämän palautus jäsenkunnille.

Kunnat käyttävät ylijäämän perussopimuksen mukaisesti alueellaan elinkeino- ja yritystoiminnan edistämiseen

Toteutuminen:

Jäsenkunnille Rovaniemelle, Kittilälle ja Sodankylälle tilitetään ylijäämän palautusta yhteensä 3 150 000 euroa, joka on 17,3 prosenttia suurempi kuin budjetoitu palautus.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Kuntayhtymiltä edellytetään, että se palauttaa ylijäämää kaupungille 1 000 000 euroa ja maksaa jäsenkuntien sijoittamalle peruspääomalle vähintään 3 prosentin koron.

Toteutuminen:

Rovaniemen kaupungille palautetaan ylijäämää 1 333 395 euroa ja peruspääomalle maksetaan korkoa 4,5 % (38 097 €).

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Sähkön tuotantomäärät ja sähkön hinnan kehitys.

Toteutuminen:

Sähkön hintakehityksen arvioidaan olevan vuoden 2018 tasolla ja vesimäärät normaalivuoden tasolla. Tuloksen arvioidaan olevan samaan luokkaa kuin viime vuonna.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Toimintatuotot (1000 €)	7 297	2 450	33,57	1 926	524
Toimintakulut (1000 €)	2 757	2 448	88,79	924	1 524
Tilikauden yli-/alijäämä (1000 €)	0	0			
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	0	0			
Nettoinvestoinnit (1000 €)	1 758	1 758			
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	26 068	26 068			
Omavaraisuusaste (%)	100	100			
Henkilöstömäärä (lkm)	0,5	0,5			
Henkilöstömäärä (hvt)					

4. MUIDEN TYTÄRYHTEISÖJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LAPIN ALUETEATTERIYHDISTYS RY

Perustehtävä

Lapin Alueateatteriyhdistys ry ylläpitää Rovaniemen Teatteri – Lapin Alueateatteria, joka tuottaa korkeatasoisia ja monipuolisia teatterielämyksiä Rovaniemellä ja Lapin maakunnassa, järjestää kulttuuri-, koulutus-, taide- ja juhlatilaisuuksia sekä hoitaa Lappia - talon markkinointia ja tilavuokraustoimintaa.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

Teatteri on yksi kaupungin vetovoimatekijöistä lisäten kulttuurista pääomaa ja houkuttelevuutta asuinpaikkana. Ohjelmistosuunnittelussa huomioidaan alueen erityispiirteet sekä lappilaisten odotuksia ja toiveita, paikallisten kirjoittajien tekstejä ja pohjoista elämänmuotoa peilaavia aiheita. Teatteri pyrkii edistämään kulttuuri- ja ryhmämatkailua Lapin alueella tukeutuen Lappia-talon ja ohjelmistonsa vetovoimaan.

Teatteri on alueen asukkaille merkittävä voimanlähde, joka edistää henkistä, sosiaalista ja fyysistä hyvinvointia.

Rovaniemen Teatterin ohjelmisto ja palvelut ovat korkealaatuisia ja monipuolisia. Sisällöltään ja taiteellisilta ilmaisukeinoiltaan yllätykselliset ja monimuotoiset teatterielämykset herättävät keskustelua. Teatteri edistää lappilaisten kulttuurista tasa-arvoa ja yhteisöllisyyttä.

Teatterilähtöisiä palveluita sovelletaan erilaisten asiakasryhmien, esimerkiksi lasten ja ikäihmisten tarpeisiin. Teatteri tekee yhteistyötä laajasti eri toimijoiden kanssa.

Teatteri pyrkii aktiivisesti saattamaan teatteritaidetta kaikkien väestöryhmien saataville viemällä esityksiä ja työpajoja myös päiväkoteihin ja palvelutaloihin.

Teatteri edistää Rovaniemeä kulttuurikaupunkina, lisää asukkaiden viihtyvyyttä, itsetuntoa ja identiteettiä sekä Rovaniemen ja Lapin matkailullista kiinnostavuutta. Teatteri tuottaa alueen asukkaille henkistä hyvää.

Teatteri tuottaa vuosittain vähintään kuusi uutta ensi-iltaa ja järjestää 230 teatteriesitystä, joista 50 kiertueella jäsenkunnissa. Teatteri tavoittaa Lappia-taloon yli 50 000 asiakasta, josta teatteriesityksiin 32 000 katsojaa sekä koulutus-, yleisötyö- ja tilavuokraustilaisuuksiin noin 18 000 asiakasta.

Toteutuminen:

Teatteri on tuottanut ensimmäisellä vuosikolmanneksella ensi-iltaan kaksi uutta näytelmää. Syksyltä jatkavia näytelmiä on ollut neljästä eri tuotannosta. Lisäksi Reissuteatteri on kiertänyt lähialueen palvelukoteja. Lapin kunnissa on kiertänyt sekä aikuisten että lasten esitykset. Oman ohjelmiston lisäksi teatteri on tuottanut kuusi vierailutuotantoa.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Kaupunginvaltuuston linjausten mukaisesti tulee yhteisön toiminnan ja kaupungin omistuksen yhteisössä palvella kaupunginvaltuuston asettamia strategisia tavoitteita. Kaupungille palveluja tuottavien yhteisöjen tavoitteena tulee olla, että laskutus ja hintataso kaupungille eivät nouse, vaan kustannusten nousu pitää pyrkiä kattamaan ulkoista tulorahoitusta lisäämällä. Lisäksi yhteisöjen tulee olla omalla tulorahoituksellaan kannattavia ilman kaupungin lisäisijoituksia. Tuloutusten osalta tavoitteena on säilyttää vähintään nykyinen taso.

Teatteri hakee omaan tulonhankintaan kasvua lisäämällä teatterin lipunmyyntiä sekä tilavuokrausta. Oma tulonhankinta on 16 % kaikista tuloista.

Toteutuminen:

Kevään aikana erityisesti koululaisille ja koko perheelle suunnattu Seitsemän Koiraveljestä näytelmä on heittänyt kiinnostusta. Katsojaluku on kehittynyt asetetun tavoitteen mukaisesti, sen sijaan lipputulot ovat jäljessä tavoitetta.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Teatterin toiminta-avustusta on leikattu viime vuosien aikana voimakkaasti ja työllistämismahdollisuudet ovat heikentyneet. Näytelmien tuotantobudjetit sekä henkilöresurssit on jouduttu pitämään pieninä ja toimintaa on supistettu. Vähentyneet henkilöresurssit vaikuttavat edelleen henkilötyövuosiperusteisen valtionosuuden myöntämiseen. Nykymuotoisen toiminnan ylläpitäminen ja oman tulonhankinnan lisääminen on haastavaa.

Vastaavan kokoihin teattereihin verrattuna Rovaniemen kaupungin myöntämä toiminta-avustus on 60-70 %.

Toteutuminen:

Teattereiden välinen vertailu vahvistaa Rovaniemen teatterin haastavaa taloudellista tilannetta. Kaupungin toimintaan myöntämä avustus on jäänyt jälkeen keskimäärin 385 800 euroa (35%) vertailuteattereista.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	740	164		253	-89
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	0	-86		-5	-81
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	0	0		0	0
Nettoinvestoinnit (1000 €)	0	0		0	0
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	0	0		0	0
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)	67	67		67	0
Omavaraisuusaste (%)					
Henkilöstömäärä (lkm)	52	18		18	0

ROVANIEMEN KYLIEN KEHITTÄMISSÄÄTIÖ

Perustehtävä

Säätiön tarkoituksena on vahvistaa Rovaniemen kylien elinkelpoisuutta sekä edistää niiden asukkaiden hyvinvointia.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

Painopisteet vuonna 2019 ovat seuraavat:

Rovaniemen kylien elinvoimaisuuden edistäminen niiden vahvuuksia hyödyntäen

- yritysten toimintaedellytysten edistäminen
- yleishyödyllisten kehittämishankkeiden rahoitus
- asukkaiden osallisuuden lisääminen

Toteutuminen:

Säätiö on sitoutunut rahoittamaan yritysten 672 300 euron investointi- ja kehittämishankkeita 151 000 eurolla. Majoitus-, ohjelmapalvelu-, kädentaitajien ja lähiruoka-alan yritysten yhteistyön lisäämiseen panostetaan mm. tuotekorttien laatimisessa ja yhteismarkkinoinnin kehittämisessä.

Yleishyödyllisiä hankkeita on käynnissä 1,3 milj. eurolla, joita säätiö on sitoutunut rahoittamaan 215 000 eurolla.

Kyläalueiden yhdistyksille on sitouduttu myöntämään 300 000 euroa jaettavaksi aluelautakuntien ja kaupungin hallituksen toimesta.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Kaupunginvaltuuston linjausten mukaisesti tulee yhteisön toiminnan ja kaupungin omistuksen yhteisössä palvella kaupunginvaltuuston asettamia strategisia tavoitteita. Kaupungille palveluja tuottavien yhteisöjen tavoitteena tulee olla, että laskutus ja hintataso kaupungille eivät nouse, vaan kustannusten nousu pitää pyrkiä kattamaan ulkoista tulo-rahoitusta lisäämällä. Lisäksi yhteisöjen tulee olla omalla tulo-rahoituksellaan kannattavia ilman kaupungin lisäsiioituksia. Tuloutusten osalta tavoitteena on säilyttää vähintään nykyinen taso.

Toteutuminen:

Aluelautakunta-alueilla on toteutettu asukkaiden keskuudessa kysely Rovaniemen kaupunkistrategian mukaisesti kylien kehittämissuuntien määrittämiseksi.. Yhteenvedosta on työstetty aluekohtaiset kehittämistavoitteet, joiden toteutus on käynnistynyt.

Kaupunginvaltuuston asettamat tavoitteet toteutuvat.

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Sijoitusten tuottokehitys

Toteutuminen:

Sijoitusten tuottokehitys alkuvuoden osalta on ollut erittäin hyvä.

Maailman talous on kasvava. Markkinoita ovat heiluttaneet kauppasota Kiinan ja USA:n välillä, Brexit ja Italian taloustilanne.

Korkotason ei odoteta nousevan kuluvan vuoden aikana.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	486				
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	-290				
Bruttoinvestoinnit (1000 €)					
Nettoinvestoinnit (1000 €)					
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)					
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)					
Omavaraisuusaste (%)	100	100	100	100	0
Henkilöstömäärä (lkm)	1	1	100	1	0
Henkilöstömäärä (htv)	0,25	0,25	100	0,25	0

EDURO-SÄÄTIÖ

Perustehtävä

Eduro-säätiö on hyvinvoinnin ja työllisyyden edistämisen ohjauspalveluja tuottava asiantuntijaorganisaatio, jonka toiminnalla vaikutetaan asiakkaiden koulutus- ja työelämään sijoittumiseen, syrjäytymisen ehkäisyyn sekä asiakkaiden omaan vastuunottoon.

Kaupunkistrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet ja muutokset talousarviovuonna 2019

Säätiön toimilla hoidetaan kaupunkilaisten nuorten syrjäytymisen ehkäisyä ja -hoitoa 1) matalankynnyksen ohjaus- ja työpajapalveluilla 2) koulutuksiin ohjaamisen - ja koulutuksen aikaisen yksilöllisen tuen palveluilla ja 3) työllistymisen tuen palveluilla. Pitkään työttömien ml. maahanmuuttaja asiakkaiden työllisyyden hoito jakautuu palveluohjaukseen sekä työllisyyden edistämässä palveluprosessin koordinointiin sekä asiakkaalle annettavaan ohjaukseen ja tukeen. Osatyökykyisten asiakkaiden palvelut tukevat työelämäosallisuutta.

Säätiön palvelujen ja palveluprosessien piirissä talousarviovuonna on yhteensä 830 eri asiakasta, joista nuoria on 250, pitkään työttömänä olleita 500, kehitysvammaisia ja pitkäaikaissairaita 100 ja maahanmuuttajia 30.

Toteutuminen:

Säätiön eri palveluissa on ollut tammi-huhtikuun aikana 372 eri asiakasta, joista 205 on ollut hyvinvoinnin tukemisen ja 167 työllisyyden edistämisen palveluissa.

Nuorille kohdistuvissa palveluissa asiakkaita on ollut 73. pitkään työttömänä olleille kohdistuvissa palveluissa 160 asiakasta, kehitysvammaisille ja pitkäaikaissairaille kohdistuvissa palveluissa 109 asiakasta ja maahanmuuttajille kohdistuvissa palveluissa 30 asiakasta.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviovuonna 2019

Kaupunginvaltuuston linjausten mukaisesti tulee yhteisön toiminnan ja kaupungin omistuksen yhteisössä palvella kaupunginvaltuuston asettamia strategisia tavoitteita. Kaupungille palveluja tuottavien yhteisöjen tavoitteena tulee olla, että laskutus ja hintataso kaupungille eivät nouse, vaan kustannusten nousu pitää pyrkiä kattamaan ulkoista tulorahoitusta lisäämällä. Lisäksi yhteisöjen tulee olla omalla tulorahoituksellaan kannattavia ilman kaupungin lisäsjöitöksiä. Tuloutusten osalta tavoitteena on säilyttää vähintään nykyinen taso.

Säätiö hyödyntää kaupunkisopimuksen rahoituksen lisäksi erilaisia hankerahoituksia ja valtion avustusta nuorten työpajatoimintaan ja etsivään nuorisotyöhön sekä myymällä säätiön ohjauspalveluita ja säätiössä valmistettuja tuotteita ulkopuolisille tahoille. Valtion avustusten omarahoitusosuudet (25–50%) nuorten työpajatoimintaan ja etsivään nuorisotyöhön säätiö hoitaa omasta budjetista (ei kaupungilta saatavaa lisärahoitusta).

Säätiön toiminnan vaikuttavuutta mitataan nuorten osalta positiivisilla siirtymillä (90 %) ja keskeyttämisprosentilla (5 %). Pitkään työttömien henkilöiden työllistymisen edistämisen palveluissa säätiön asiakkaista 80 % siirtyy muuhun kuin työttömyyteen. Hyvinvoinnin ja työllisyyden edistämässä tavoitteena on korjaavan työn lisäksi panostaa syrjäytymisen ennalta ehkäisemiseen ja näin vaikuttaa työmarkkinatuen kuntaosuuteen. Työmarkkinatuen kuntaosuuden säästötavoite on arviolta 550.000 euroa. Eduro-säätiön tulostavoite on tehdä tilikausittain positiivinen tulos.

Toteutuminen:

Positiivisia siirtymiä, joihin katsotaan kuuluvan kuntoutus, koulutus ja/tai työ on yhteensä 79% siirtymistä, kun siirtymiä sosiaali- ja terveystalvöluihin, ja työ- ja toimintakyvyn arviointiin on 39% asiakkaista.

Keskeyttämisprosentti 2,98% (hyvinvoinnin tukemisen palvelut) ja 82,22% asiakkaita siirtyy muuhun kuin työttömyyteen (työllisyyden edistämisen palvelut)

Asiakastytyväisyys hyvinvoinnin tukemisen palveluissa on 4.2 (1-5) ja työllisyyden edistämisen palveluissa 4.5 (1-5). Tämän perusteella asiakkaat, jotka aloittavat palvelun säätiöllä, ovat tyytyväisiä saamaansa palveluun.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden säästö tammi-huhtikuun välillä on 103 358,67€.

Säätiön liikevaihto ajalla 1-4/2019 oli 1,03 milj. €. Säätiön hallituksen vahvistamassa budjetissa tilikauden 2018 liikevaihtotavoitteeksi on asetettu 2,99 milj. euroa ja tulostavoitteeksi 6 700 €. Liikevaihdon toteumaprosentiksi muodostui 35 %. Poistojen jälkeen säätiön tulos oli huhtikuun lopussa + 53 857 €. Arvion mukaan liikevaihdon kertymä on alkuvuonna suurempi kuin loppuvuonna (heinäkuussa päättyy mm. OSMA-hanke ja Nuoret kohti työtä- palvelun tuottaminen). Bruttoinvestoinnit ajalla 1-4/2019 olivat 13 062 € ja nettoinvestoinnit -11 218 €. Investoinnit kohdentuivat pääasiassa ARVI-asiakashallintajärjestelmän kehittämiseen. Omavaraisuusaste oli huhtikuun lopussa 78 %, (tilinpäätöshetkellä tunnusluvun arvo oli 74,6 %).

Toiminnan riskit talousarviovuonna 2019

Asiakasohjaus säätiön palveluihin on säätiön toiminnan suurin riski. Mikäli suunnitellut asiakasmäärät eivät toteudu, sillä on vaikutus säätiön liikevaihdon pienenemisen lisäksi työmarkkinatuen kuntaosuuden kertymään.

Toteutuminen:

Kaupunkisopimuksen mukaisesti palvelut on laskutettu tasaerälaskutuksena. Huhtikuun loppuun mennessä asiakasvirta on ollut heikko ja tavoitetta ei ole saavutettu. Riskinä on, että kaupunkisopimukseen yhteisesti asetetut asiakasmäärätavoitteet eivät täyty sopimuskauden aikana. Tästä seuraa, että liikevaihtotavoitetta ei tulla saavuttamaan eikä myöskään säästötavoitetta työmarkkinatuen kuntaosuudessa.

Talouden tunnusluvut

Tunnusluku	TA2019	Toteuma 1.1. - 30.4.2019	Tot- %	Toteuma 1.1. - 30.4.2018	Muutos €/lkm 2019 - 2018
Liikevaihto (1000 €)	2991	1035	35 %	1194	-159
Tilikauden voitto / tappio (1000 €) (ennen tp-siirtoja ja veroja)	7	54	771 %	-28	82
Bruttoinvestoinnit (1000 €)	100	13	13 %	67	-54
Nettoinvestoinnit (1000 €)	0	-11	0	44	-55
Ulkoiset lainat (1000 €, 31.12)	0	0	0	0	0
Konsernin sisäiset lainat (1000 €, 31.12)	0	0	0	0	0
Omavaraisuusaste (%)	68	78	115 %	71	7
Henkilöstömäärä (lkm)	44	44	100 %	47	-3