



RAAHEN KAUPUNKI

Arviointikertomus 2017

2018-05-24

Sisällysluettelo

Yhteenveto

Arvioinnin suunnittelu, sisältö, raportointi

Tilinpäätös – tuloslaskelma ja tase

Kaupunginvaltuusto

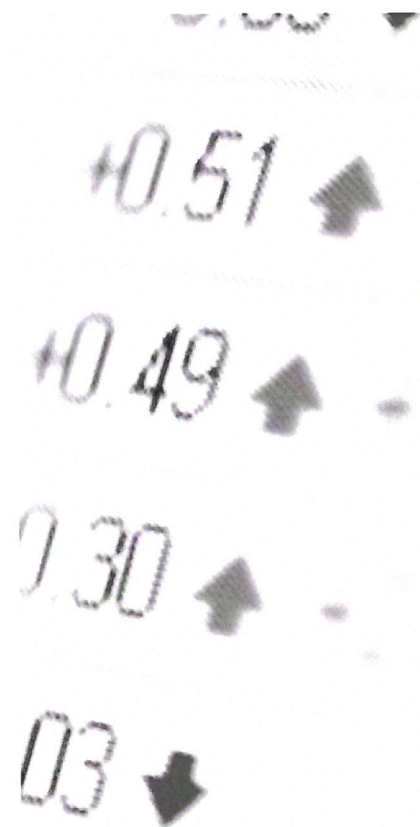
Kaupungin hallitus

Tulevaisuuslautakunta

Rakennetun ympäristön lautakunta

Kehittämislautakunta

Kaupungin tytäryhtiöt



YHTEENVETO

Kuntalain 121 §:n mukaan valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten.

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä **arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.** Tarkastuslautakunnan on huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Tarkastuslautakunta on syksyllä 2017 laatinut toimikaudekseen arviointisuunnitelman. Arvioinnin suorittamiseksi tarkastuslautakunta on kuullut toiminnasta vastaavia viranhaltijoita ja henkilöstöä eri hallintokunnista. Tarkastuslautakunta on tutustunut arvioitavia toimintoja koskeviin vertailutietoihin. Lautakunta on kuullut kaupunginjohtajaa ja talousjohtajaa kaupungin toimintaympäristöä, toiminnan kehittämistä ja hallintoa koskevissa asioissa sekä kaupungin taloutta ja rahoitusta koskevissa kysymyksissä.


Tarkastuslautakunnan käsityksen mukaan toimintakertomus ja tilinpäätös antavat hyvän kokonaiskuvan valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta Raahen kaupungissa ja sen kuntakonsernissa vuonna 2017.


Tarkastuslautakunta toteaa, että valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ovat pääosin toteutuneet ja toiminta on järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Lautakunta kiinnittää kuitenkin huomiota Raahen kaupungin ja kaupunkikonsernin korollisten velkojen korkeaan määrään, mikä ylittää kuntien keskiarvotason. Tavoitteita ja mittareita asetettaessa velkaisuuden hallinta olisi tarpeen ottaa huomioon. Etenkin tytäryhtiöissä oleva velkojen määrä on hyvin korkea yhtiöiden kassavirtaan nähden. Konserniohjausta onkin Raahen kaupungissa päätetty tiivistää. Korollista velkaa on erityisesti asuntojen vuokrausliiketoiminnassa. Lautakunta on miettinyt, että olisi aika koota kaupungin asumiseen liittyvät tavoitteet asuntopoliittiseksi ohjelmaksi, jotta niin kaavoitusasiat kuin mahdolliset vuokratalojen purkutoimenpiteet tulisi koordinoitua kaupunkikonsernin päämäärien mukaisesti. Muutoinkin tavoitteiden asettamisessa voisi kiinnittää huomiota siihen, että valtuuston strategiset päämäärät erityisesti tärkeät vetovoimatekijät heijastuisivat selkeästi punaisen langan tavoin läpi lautakuntien tavoiteasetannan ja organisaation.

Raahessa 24.5.2018

Raahen kaupungin tarkastuslautakunta


Kauko Lumiaho
puheenjohtaja


Salla Salonsaari
varapuheenjohtaja


Tiina Hanhikorpi



Maarit Lampela


Marko Anttila


Vesa Flink


Kyösti Korhonen


Arvioinnin suunnittelu

Suunnittelu	Kuvaus	Arvio	Toimenpiteet
	<p>Arvioinnin suunnittelu</p> <p>Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunnan arviointitoiminnan tulee perustua arviointisuunnitelmaan (121.4 §), joka voidaan tarkastuslautakunnan niin päättäessä antaa tiedoksi valtuustolle. Arvioinnin tulee olla objektiivista ja luotettavaa ja sen tulisi tukea päätöksentekoa ja toiminnan kehittämistä. Arviointi voi perustua mm. kuntastrategiaan, talousarvioon ja -suunnitelmaan, päätöksiin, tilinpäätökseen, raportointitietoon ja muuhun tarkastuslautakunnan hankkimaan tietoon. Arviointi tulisi kohdistaa tuloksellisuuden kannalta keskeisiin tavoitteisiin ja toimintoihin.</p>		<p>Arvioinnin suunnittelu</p> <p>Tarkastuslautakunta on laatinut arviointisuunnitelman. Lautakunta on osallistunut sisäiseen ja ulkoiseen koulutukseen varmistuakseen arviointityössään suoriutumisesta.</p>


Symbolien merkitys

 <p>Merkittävä arvio, joka edellyttää toimenpiteitä lyhyellä tähtämellä..</p>	 <p>Havainto, joka edellyttää seurantaa tai toimenpiteitä</p>	 <p>Informaatio tehdystä toimenpiteestä</p>
---	---	---


Arvioinnin sisältö

Arviointi	Kuvaus	Arvio	Toimenpiteet
	<p>Arvioinnin sisältö Tarkastuslautakunnan keskeisin tehtävä on valtuuston talousarviossa kunnalle ja kuntakonsernille asettamien tavoitteiden arviointi. Valtuuston asettamien sitovien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta annetaan selvitys toimintakertomuksessa. Tarkastuslautakunnan arvioinnissa kiinnitetään huomiota erityisesti niihin tavoitteisiin, jotka eivät ole toteutuneet.</p> <p>Talousarviossa asetettujen tavoitteiden lisäksi tarkastuslautakunta voi harkitsemassaan laajuudessa arvioida esimerkiksi kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutumista sekä sitä toteuttavatko talousarviossa asetetut tavoitteet kuntastrategiaa.</p> <p>Tavoitteiden toteutumisen arvioinnin lisäksi tarkastuslautakunta voi arvioida myös kunnan toiminnan, toimintatapojen ja palvelujen järjestämisen tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta. Tuloksellisuus on kokonaistavoitteiden saavuttamista ilmaiseva yläkäsite, joka sisältää taloudellisuuden, tuottavuuden ja vaikuttavuuden sekä panosten, tuotantoprosessin ja tuotosten osalta myös laadun. Tarkoituksenmukaisuuden arvioinnilla tarkoitetaan yleensä arviointia, jossa ei ole ennakoita asetettua tai sitovaa päätöstä, vaan asioiden tilaa arvioidaan arvioijan itsensä asettaman kriteerin perusteella.</p>		<p>Arvioinnin sisältö</p> <p>Lautakunta on tilivuoden 2017 aikana perehtynyt uusien lautakuntien toimintaan ja tavoitteisiin kuulemalla luottamushenkilöitä ja viranhaltijoita.</p> <p>Lisäksi on perehdytty kaupungin kolmen keskeisen tytäryhtiön toimintaan.</p>

Symbolien merkitys

	<p>Merkittävä arvio, joka edellyttää toimenpiteitä lyhyellä tähtämellä..</p>		<p>Havainto, joka edellyttää seuranta tai toimenpiteitä</p>		<p>Informaatio tehdystä toimenpiteestä</p>
---	---	---	--	---	---


Arvioinnin sisältö

Raportointi	Kuvaus	Arvio	Toimenpiteet
	<p>Arvioinnin sisältö ja raportointi</p> <p>Jos valtuusto on asettanut toiminnan ja talouden tavoitteita myös kuntakonserniin kuuluvalla yhteisölle tai säätiölle, on lautakunnan myös tältä osin esitettävä arvionsa tavoitteiden toteutumisesta. Lautakunnan esittämä arvio voi perustua vain kunnalle konsernin emona annettuihin tietoihin.</p> <p>Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunnan on lisäksi arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä. Tarkastuslautakunnan on siten puututtava arviointikertomuksessaan kunnan talouden tasapainotukseen, jos kunnan talous tai taloutta koskevat suunnitelmat ovat alijäämäisiä.</p> <p>Arvioinnin tulokset raportoidaan vuosittain valtuustolle annettavassa arviointikertomuksessa. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Arviointikertomus on tarkastuslautakunnan käsitys siitä, kuinka kunnan tilivelvolliset ovat onnistuneet valtuuston tahdon toteuttamisessa.</p>		<p>Arvioinnin sisältö</p> <p>Lautakunta on tilivuoden 2017 työssään paneutunut asetettujen tavoitteiden arviointiin.</p> <p>Tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta arvioidaan seuraavien vuosien aikana.</p> <p>Arviointityön tuloksena syntynyt arviointikertomus luovutetaan valtuustolle 31.5.2018.</p>

Symbolien merkitys

 <p>Merkittävä arvio, joka edellyttää toimenpiteitä lyhyellä tähtämellä..</p>	 <p>Havainto, joka edellyttää seurantaa tai toimenpiteitä</p>	 <p>Informaatio tehdystä toimenpiteestä</p>
---	---	---


Kaupungin tilinpäätös

Arviointi	Kuvaus	Arvio	Toimenpiteet																																																																																										
Tuloslaskelma	<p>Tilikauden tulos ja kertyneet ylijäämät</p> <p>Kaupunginhallitus on 27.3.2018 allekirjoittanut toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen. Tilinpäätös osoittaa tilivuodelta 5,3 milj. euroa ylijäämää ja taseen kertynyt ylijäämä 31.12.2017 on yhteensä 12,5 milj. euroa. Konsernitilinpäätöksen tilivuoden ylijäämä oli 9,4 milj. euroa ja kertynyt ylijäämä oli 15,8 milj. euroa.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tuloslaskelma 1 000 €</th> <th>2017</th> <th>2016</th> <th>Muutos</th> <th>Muutos-%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TOIMINTATUOTOT</td> <td>19 632</td> <td>20 215</td> <td>-583</td> <td>-2,9 %</td> </tr> <tr> <td>Valmistus omaan käyttöön</td> <td>660</td> <td>473</td> <td>187</td> <td>39,5 %</td> </tr> <tr> <td>TOIMINTAKULUT</td> <td>-155 236</td> <td>-156 336</td> <td>1 100</td> <td>-0,7 %</td> </tr> <tr> <td>TOIMINTAKATE</td> <td>-134 944</td> <td>-135 648</td> <td>704</td> <td>-0,5 %</td> </tr> <tr> <td>Verotulot</td> <td>90 892</td> <td>92 077</td> <td>-1 185</td> <td>-1,3 %</td> </tr> <tr> <td>Valtionosuudet</td> <td>54 537</td> <td>53 368</td> <td>1 169</td> <td>2,2 %</td> </tr> <tr> <td>Rahoitustuotot - ja kulut</td> <td>1 440</td> <td>1 148</td> <td>292</td> <td>25,4 %</td> </tr> <tr> <td>VUOSIKATE</td> <td>11 925</td> <td>10 945</td> <td>980</td> <td>9,0 %</td> </tr> <tr> <td>Poistot ja arvonalentumiset</td> <td>-6 647</td> <td>-7 248</td> <td>601</td> <td>-8,3 %</td> </tr> <tr> <td>TILIKAUDEN TULOS</td> <td>5 278</td> <td>3 697</td> <td>1 581</td> <td>42,8 %</td> </tr> <tr> <td>Tilinpäätössiirrot</td> <td>0</td> <td>2 395</td> <td>-2 395</td> <td>-100,0 %</td> </tr> <tr> <td>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</td> <td>5 278</td> <td>6 092</td> <td>-814</td> <td>-13,4 %</td> </tr> <tr> <td>Tunnusluvut</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Toimintatuotot/Toimintakulut %</td> <td>12,6</td> <td>12,9</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vuosikate/Poistot %</td> <td>179</td> <td>151</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vuosikate €/asukas</td> <td>477</td> <td>438</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Asukasmäärä</td> <td>25 001</td> <td>25 010</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Tuloslaskelma 1 000 €	2017	2016	Muutos	Muutos-%	TOIMINTATUOTOT	19 632	20 215	-583	-2,9 %	Valmistus omaan käyttöön	660	473	187	39,5 %	TOIMINTAKULUT	-155 236	-156 336	1 100	-0,7 %	TOIMINTAKATE	-134 944	-135 648	704	-0,5 %	Verotulot	90 892	92 077	-1 185	-1,3 %	Valtionosuudet	54 537	53 368	1 169	2,2 %	Rahoitustuotot - ja kulut	1 440	1 148	292	25,4 %	VUOSIKATE	11 925	10 945	980	9,0 %	Poistot ja arvonalentumiset	-6 647	-7 248	601	-8,3 %	TILIKAUDEN TULOS	5 278	3 697	1 581	42,8 %	Tilinpäätössiirrot	0	2 395	-2 395	-100,0 %	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	5 278	6 092	-814	-13,4 %	Tunnusluvut					Toimintatuotot/Toimintakulut %	12,6	12,9			Vuosikate/Poistot %	179	151			Vuosikate €/asukas	477	438			Asukasmäärä	25 001	25 010				<p>Arvioinnin sisältö</p> <p>Tarkastuslautakunta toteaa, että kaupungin taloutta on hoidettu taloussuunnitelmien ja kaupunginvaltuuston päätösten mukaisesti.</p> <p>Vuosikate vahvistui 1 milj. euroa kulusäästöjen myötä. Vuosikate per asukas oli 477 euroa lähestyen kuntien keskiarvotasoa (494 euroa v. 2016).</p>
Tuloslaskelma 1 000 €	2017	2016	Muutos	Muutos-%																																																																																									
TOIMINTATUOTOT	19 632	20 215	-583	-2,9 %																																																																																									
Valmistus omaan käyttöön	660	473	187	39,5 %																																																																																									
TOIMINTAKULUT	-155 236	-156 336	1 100	-0,7 %																																																																																									
TOIMINTAKATE	-134 944	-135 648	704	-0,5 %																																																																																									
Verotulot	90 892	92 077	-1 185	-1,3 %																																																																																									
Valtionosuudet	54 537	53 368	1 169	2,2 %																																																																																									
Rahoitustuotot - ja kulut	1 440	1 148	292	25,4 %																																																																																									
VUOSIKATE	11 925	10 945	980	9,0 %																																																																																									
Poistot ja arvonalentumiset	-6 647	-7 248	601	-8,3 %																																																																																									
TILIKAUDEN TULOS	5 278	3 697	1 581	42,8 %																																																																																									
Tilinpäätössiirrot	0	2 395	-2 395	-100,0 %																																																																																									
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	5 278	6 092	-814	-13,4 %																																																																																									
Tunnusluvut																																																																																													
Toimintatuotot/Toimintakulut %	12,6	12,9																																																																																											
Vuosikate/Poistot %	179	151																																																																																											
Vuosikate €/asukas	477	438																																																																																											
Asukasmäärä	25 001	25 010																																																																																											

Symbolien merkitys

 <p>Merkittävä arvio, joka edellyttää toimenpiteitä lyhyellä tähtämellä..</p>	 <p>Havainto, joka edellyttää seurantaa tai toimenpiteitä</p>	 <p>Vain tiedoksi</p>
---	---	---

Kaupungin tilinpäätös

Arviointi	Kuvaus	Arvio	Toimenpiteet																																																																																															
Tase	<p>Taloudellinen asema ja korolliset velat</p> <p>Tilinpäätöksen mukaan kaupungin korolliset velat ovat 145 milj. euroa. Kaupunkikonsernin korolliset velat ovat 261 milj. euroa. Konsernin korollisten velkojen määrä kasvoi 3 milj. euroa.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tase</th> <th>2017</th> <th>2016</th> <th>Muutos</th> <th>Muutos-%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 000 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>PYSYVÄT VASTAAVAT</td> <td>186 482</td> <td>180 258</td> <td>6 224</td> <td>3,5 %</td> </tr> <tr> <td>VAIHTUVAT VASTAAVAT</td> <td>56 957</td> <td>48 576</td> <td>8 381</td> <td>17,3 %</td> </tr> <tr> <td>Saamiset</td> <td>13 185</td> <td>11 657</td> <td>1 528</td> <td>13,1 %</td> </tr> <tr> <td>Rah.om.arvopaperit</td> <td>40 705</td> <td>35 188</td> <td>5 517</td> <td>15,7 %</td> </tr> <tr> <td>Rahat ja pankkisaamiset</td> <td>1 846</td> <td>909</td> <td>937</td> <td>103,1 %</td> </tr> <tr> <td>VASTAAVAA YHTEENSÄ</td> <td>243 439</td> <td>228 834</td> <td>14 605</td> <td>6,4 %</td> </tr> <tr> <td>OMA PÄÄOMA</td> <td>75 316</td> <td>70 037</td> <td>5 279</td> <td>7,5 %</td> </tr> <tr> <td>VELAT</td> <td>167 609</td> <td>158 089</td> <td>9 520</td> <td>6,0 %</td> </tr> <tr> <td>Korolliset velat</td> <td>144 609</td> <td>144 960</td> <td>-351</td> <td>-0,2 %</td> </tr> <tr> <td>Korottomat velat</td> <td>23 000</td> <td>13 129</td> <td>9 871</td> <td>75,2 %</td> </tr> <tr> <td>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</td> <td>243 439</td> <td>228 834</td> <td>14 605</td> <td>6,4 %</td> </tr> <tr> <td>Investoinnit</td> <td>14 355</td> <td>13 798</td> <td>557</td> <td>4,0 %</td> </tr> <tr> <td>Vuosioloiset</td> <td>6 647</td> <td>7 248</td> <td>-601</td> <td>-8,3 %</td> </tr> <tr> <td>Vuosikate / investoinnit, %</td> <td>83 %</td> <td>79 %</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Lainamäärä per asukas, €</td> <td>5 784</td> <td>5 796</td> <td>-12</td> <td>-0,2 %</td> </tr> <tr> <td>Lainamäärä / rah.om. per asukas, €</td> <td>4 156</td> <td>4 389</td> <td>-233</td> <td>-5,3 %</td> </tr> <tr> <td>Poistettavat hyödykkeet / vuosiolo</td> <td>15,6</td> <td>13,4</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Tase	2017	2016	Muutos	Muutos-%	1 000 €					PYSYVÄT VASTAAVAT	186 482	180 258	6 224	3,5 %	VAIHTUVAT VASTAAVAT	56 957	48 576	8 381	17,3 %	Saamiset	13 185	11 657	1 528	13,1 %	Rah.om.arvopaperit	40 705	35 188	5 517	15,7 %	Rahat ja pankkisaamiset	1 846	909	937	103,1 %	VASTAAVAA YHTEENSÄ	243 439	228 834	14 605	6,4 %	OMA PÄÄOMA	75 316	70 037	5 279	7,5 %	VELAT	167 609	158 089	9 520	6,0 %	Korolliset velat	144 609	144 960	-351	-0,2 %	Korottomat velat	23 000	13 129	9 871	75,2 %	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	243 439	228 834	14 605	6,4 %	Investoinnit	14 355	13 798	557	4,0 %	Vuosioloiset	6 647	7 248	-601	-8,3 %	Vuosikate / investoinnit, %	83 %	79 %			Lainamäärä per asukas, €	5 784	5 796	-12	-0,2 %	Lainamäärä / rah.om. per asukas, €	4 156	4 389	-233	-5,3 %	Poistettavat hyödykkeet / vuosiolo	15,6	13,4				<p>Arvioinnin sisältö</p> <p>Tarkastuslautakunta toteaa, että kaupungin taloutta on hoidettu taloussuunnitelmien ja kaupunginvaltuuston päätösten mukaisesti.</p> <p>Korollisten velkojen määrä ohjataan talousarvioiden kautta.</p> <p>Eräiden tytäryhtiöiden korollisten velkojen määrä on liian suuri peilattuna yhtiön kassavirtaan.</p>
Tase	2017	2016	Muutos	Muutos-%																																																																																														
1 000 €																																																																																																		
PYSYVÄT VASTAAVAT	186 482	180 258	6 224	3,5 %																																																																																														
VAIHTUVAT VASTAAVAT	56 957	48 576	8 381	17,3 %																																																																																														
Saamiset	13 185	11 657	1 528	13,1 %																																																																																														
Rah.om.arvopaperit	40 705	35 188	5 517	15,7 %																																																																																														
Rahat ja pankkisaamiset	1 846	909	937	103,1 %																																																																																														
VASTAAVAA YHTEENSÄ	243 439	228 834	14 605	6,4 %																																																																																														
OMA PÄÄOMA	75 316	70 037	5 279	7,5 %																																																																																														
VELAT	167 609	158 089	9 520	6,0 %																																																																																														
Korolliset velat	144 609	144 960	-351	-0,2 %																																																																																														
Korottomat velat	23 000	13 129	9 871	75,2 %																																																																																														
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	243 439	228 834	14 605	6,4 %																																																																																														
Investoinnit	14 355	13 798	557	4,0 %																																																																																														
Vuosioloiset	6 647	7 248	-601	-8,3 %																																																																																														
Vuosikate / investoinnit, %	83 %	79 %																																																																																																
Lainamäärä per asukas, €	5 784	5 796	-12	-0,2 %																																																																																														
Lainamäärä / rah.om. per asukas, €	4 156	4 389	-233	-5,3 %																																																																																														
Poistettavat hyödykkeet / vuosiolo	15,6	13,4																																																																																																

Symbolien merkitys



Merkittävä arvio, joka edellyttää toimenpiteitä lyhyellä tähtämellä..



Havainto, joka edellyttää seuranta tai toimenpiteitä








Vain tiedoksi




Arviointi

Kaupunginvaltuusto

Arvioinnin olemme kohdistaneet tuloksellisuuden kannalta keskeisiin tavoitteisiin ja toimintoihin. Valtuuston asettamat tavoitteet ovat kaupungin ja kaupunkikonsernin strategisia päämääriä.

Päämäärät	Tavoitteet, mittarit, mittarin tavoitetaso ja oma arvio	Lautakunnan arvio	Lautakunnan arvio ja toimenpidesuositus
Tasapainoinen ja kestävä talous	► Tavoitteena oli taseen ylijäämän kasvattaminen. Ylijäämä kasvoi 5,3 milj. euroa.		► Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Uuden hallinto – ja organisaatorakenteen täytäntöönpano	► Tavoitteena oli uudistuksen toimeenpano valtuustokauden alussa. Uudistus toimeenpantiin tavoitteen mukaisesti.		► Katsomme, että tavoite on luottamushenkilöorganisaatiossa saavutettu. Henkilöorganisaatio vaatii kehittämistä.
Vetovoimainen kaupunki	► Tavoitteena olivat toimivat palvelut. Arvioinnin tuli tapahtua kuntalaisilta kerättävillä palautteilla. Palautteita ei ole ennätetty vielä kerätä, koska palautejärjestelmän valmistelu on kesken.		► Katsomme, että tavoitetta ei ole saavutettu. Palautejärjestelmä tulee saada valmiiksi.
Poliittisen yhteistyön vahvistaminen	► Tavoitteena oli uusien toimintatapojen luominen. Tavoitteen toteutumista mitattiin tilaisuuksien määrällä. Tavoitteena oli yksi tilaisuus, mikä myös toteutui.		► Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Raahen seudun elinvoimastrategian täytäntöönpano	► Yritysten määrä kasvaa sadalla ja uusia työpaikkoja syntyy 200. Uusia yrityksiä syntyi 86. Työpaikkakehityksen määrää ei tiedetä.		► Katsomme, että tavoitetta ei ole saavutettu, mutta tulosta voidaan pitää kuitenkin hyvänä.






Symbolien merkitys:

-  = Tavoitetta ei saavutettu
-  = Tavoite saavutettiin joltakin osin
-  = Tavoite saavutettiin




Arviointi

Kaupunginhallitus (toimintakulut 105 milj.euroa)

Arvioinnin olemme kohdistaneet tuloksellisuuden kannalta keskeisiin tavoitteisiin ja toimintoihin. Valtuuston asettamat tavoitteet ovat kaupungin ja kaupunkikonsernin strategisia päämääriä.

Päämäärät	Tavoitteet, mittarit, mittarin tavoitetaso ja oma arvio	Lautakunnan arvio	Lautakunnan arvio ja toimenpidesuositus
Tasapainoinen ja kestävä talous	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli ylijäämäinen tilinpäätös, tuloksen piti olla > 0. Tulos oli 5,3 milj. euroa. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Uuden hallinto – ja organisaatorakenteen täytäntöönpano	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli uudistuksen toimeenpano valtuustokauden alussa. Uudistus toimeenpantiin tavoitteen mukaisesti. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on luottamushenkilöorganisaation osalta saavutettu. Henkilöorganisaatio vaatii kehittämistä.
Monipuoliset kaavoitusratkaisut	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli ennakoida maanhankinnassa asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet. Mittarina oli tonttitarjonta. Sen tuli olla riittävää. Kaupunginhallituksen omana arviona oli, että asuntonttitarjonta ei ole riittävän monipuolista. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on osin saavutettu. Mittareita tulisi tarkentaa, jotta täsmällinen arviointi olisi mahdollista.
Konsernijohtamisen tehostaminen	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli vuorovaikutteisuuden lisääminen emo – ja konserniyhteisöjen välillä. Ajankohtaiskatsauksia tuli järjestää kaupunginhallitukselle vähintään yhden kerran vuodessa. Oma arvio oli, että tavoite osin toteutui. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on osin saavutettu. Suunta tiivistää eri tavoin konsernihojausta on tärkeä konsernin velkaisuuden alentamiseksi.
Osaamisen vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> Uudelle kaupunginhallitukselle tuli järjestää koulutusta ja tavoitteena oli, että kaikki osallistuivat. Koulutus on järjestetty, mutta kaikki eivät osallistuneet. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on osin saavutettu.

Symbolien merkitys:

-  = Tavoitetta ei saavutettu
-  = Tavoite saavutettiin joltakin osin
-  = Tavoite saavutettiin

Arviointi

Kehittämislautakunta (toimintakulut 3 milj. euroa)

Arvioinnin olemme kohdistaneet tuloksellisuuden kannalta keskeisiin tavoitteisiin ja toimintoihin. Valtuuston asettamat tavoitteet ovat kaupungin ja kaupunkikonsernin strategisia päämääriä.

Päämäärät	Tavoitteet, mittarit, mittarin tavoitetaso ja oma arvio	Lautakunnan arvio	Lautakunnan arvio ja toimenpidesuositus
Elinvoiman vahvistaminen	<p>► Tavoitteena oli edistää teemojen mukaista kehitystoimintaa ja luoda toteutuman seurantajärjestelmä. Oman arvion mukaan toteutetut hankkeet ovat strategian mukaisia, positiivinen käänne on tapahtunut ja seurantajärjestelmä on käytössä.</p>	●	► Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Suurhankkeiden hyötyjen maksimointi alueella.	<p>► Tavoitteena oli analysoida energiahankkeiden resurssivirrat, edistää yritysten etabloitumista ja valmentaa yrityksiä ja julkista sektoria. Mittarina oli, että selvitys on tehty, viisi yritystä etabloituu seudulle ja vähintään 25 seutukunnan yritystä toimii suurhankkeissa. Oma arvio on, että tavoitteet ovat toteutuneet ja määrälliset tavoitteet on ylitetty.</p>	●	► Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, edunvalvonta ja verkostotyö	<p>► Tavoitteena oli uudistaa yritysten tarpeiden analysointia ja vaikuttaa seudun kuntien ja kumppaneiden ratkaisuihin yhteistyöllä. Mittarien tavoitetasoina oli kartoittaa vähintään 350 uuden asiakkaan tilanne ja lisätä liikevaihtoa ja työpaikkoja kolmella kärkitoimialalla. Oman arvion mukaan tavoitteet on ylitetty.</p>	●	► Katsomme, että tavoite on saavutettu.






Symbolien merkitys:




- = Tavoitetta ei saavutettu
- = Tavoite saavutettiin joltakin osin
- = Tavoite saavutettiin

Arviointi

Tulevaisuuslautakunta (toimintakulut 46 milj. euroa)

Arvioinnin olemme kohdistaneet tuloksellisuuden kannalta keskeisiin tavoitteisiin ja toimintoihin. Valtuuston asettamat tavoitteet ovat kaupungin ja kaupunkikonsernin strategisista päämääriä.






Päämäärät	Tavoitteet, mittarit, mittarin tavoitetaso ja oma arvio	Lautakunnan arvio	Lautakunnan arvio ja toimenpidesuositus
Toimivat palveluketjut	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli asiakaslähtöinen ja osallistava palvelujen organisointi ja mittarina uusien sähköisten palvelujen kehittäminen. Mittarina on näiden lukumäärä ja koska uusia palveluita kehitettiin kolme, saavutettiin tavoite. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Lukion ja yläkoulun opiskelijahuollon yhteistyö	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli kehittää toimintamalleja opiskelijahuoltolain puitteissa, jotka mahdollistavat varhaisen puuttumisen. Lukion keskeyttäneiden määrän tuli olla alle valtakunnan keskiarvon (3,1 %). Keskeyttäneitä oli 6,2 %. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoitetta ei ole saavutettu. Lukion keskeytysten syyt tulee selvittää ja kouluterveydenhuoltoon pääsy tulee tehdä helpommaksi.
Digitalisaatio	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli riittävä atk-laitteisto opsin mukaiseen toimintaan. Mittarin tavoite oli %/oppilasmäärä ja tavoitetaso oli 80 %. Saavutettu tulos oli oppilaita 1,7 yhtä laitetta kohti (toteuma 60 %). 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoitetta ei täysin saavutettu.
Kulttuuritoimen tavoitteena oli laatu ja toiminnan kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena oli mm. monipuolinen tarjonta, mitä mitattiin tilaisuuksien, tapahtumien ja kävijöiden määrillä. Määrälliset tavoitteet on saavutettu 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Nuorisotoimen päämääränä on mm. työttömyyden ja päihteiden käytön vähentäminen	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena olivat mm. helposti saavutettavat palvelut, työttömyyden vähentäminen ja varhainen puuttuminen. Mittarit olivat pääosin mitattavia määrällisiä tavoitteita. Oman arvion mukaan tavoitteista noin puolet saavutettiin. 		<ul style="list-style-type: none"> Katsomme, että tavoite on osin saavutettu.

-  = Tavoitetta ei saavutettu
-  = Tavoite saavutettiin joltakin osin
-  = Tavoite saavutettiin

Arviointi

Rakennetun ympäristön lautakunta (toimintakulut 13 milj. euroa)

Arvioinnin olemme kohdistaneet tuloksellisuuden kannalta keskeisiin tavoitteisiin ja toimintoihin. Valtuuston asettamat tavoitteet ovat kaupungin ja kaupunkikonsernin strategisia päämääriä.

Päämäärät	Tavoitteet, mittarit, mittarin tavoitetaso ja oma arvio	Lautakunnan arvio	Lautakunnan arvio ja toimenpidesuositus
Palveluprosessien parantaminen ja tehostaminen	► Tavoitteena oli taloudellisten toimintamallien toteuttaminen työohjelmilla. Mittarin tavoitetaso oli 80 % ja saavutettu tulos oli 95 %.		► Katsomme, että tavoite on saavutettu.
Maanhankinta etupainotteinen	► Tavoitteena oli riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta. Mittariksi oli asetettu tehokkaampi markkinointi ja mittarin tavoitetaso oli 90 % tarpeesta. Saavutettu tulos oli 50 %.		► Katsomme, että tavoite on osin saavutettu. Mittarin tulisi kohdistua tonttikysynnän ja tonttitarjonnan vertaamiseen.
Liikennejärjestelmän kehittäminen	► Tavoitteena oli turvallinen, viihtyisä ja loppuun saakka toteutettu ympäristö. Mittarina oli liikenneonnettomuuksien vähentyminen vuoden 2016 tason alle. Ennakkotiedon mukaan tavoite toteutui.		► Katsomme, että tavoite on saavutettu. Mittareissa tulisi huomioida pyöräily ja kävely terveyttä edistävinä tekijöinä onnettomuustilastoinnin ohella.
Rakennusvalvonnan päämääränä on taloudellisuuden ja tehokkuuden parantaminen	► Tavoitteena oli tulojen kasvu ja tehokkuuden ylläpito. Mittarina oli tulojen ja menojen suhde ja lupien käsittelymäärä per htv. Tulojen / kulujen suhteen tavoite jäi saavuttamatta, mutta tehokkuustavoite ylittyi.		► Katsomme, että tavoitteet on osin saavutettu.
Toimituksien virheettömyys ja sujuvuus	► Lupien käsittelyajan, virheettömyyden ja katselmusten määrille / kestolle oli asetettu tavoitteet, mitkä osin saavutettiin.		► Katsomme, että tavoite on osin saavutettu.

Symbolien merkitys:

 = Tavoitetta ei saavutettu

 = Tavoite saavutettiin joltakin osin

 = Tavoite saavutettiin

Arviointi

Keskeiset tytäryhtiöt

Arvioinnin olemme kohdistaneet tuloksellisuuden kannalta keskeisiin tavoitteisiin ja toimintoihin. Valtuuston asettamat tavoitteet ovat kaupungin ja kaupunkikonsernin strategisia päämääriä.

Yhtiöt	Omistajan esittämät keskeiset tavoitteet (=sitovat)	Lautakunnan arvio	Lautakunnan arvio ja toimenpidesuositus
Raahen Energia Oy	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteena olivat: huoltovarmuuden kehittäminen, tietoverkkojen yhteiskäyttö, laajakaistan rakentamisselvitys, tuloutus 1,4 % omistajan takaamista lainoista, sitoutuminen konserninohjeen noudattamiseen ja taloudelliset tavoitteet. Yhtiön arvion mukaan tavoitteet on saavutettu tai saavutetaan lähiaikana. 	●	<ul style="list-style-type: none"> Yhtiö on saavuttanut sille asetetut tavoitteet. Toiminta on kannattavaa. Yhtiön voitto oli 1,1 milj.€.
Kiinteistö Oy Kummatti	<ul style="list-style-type: none"> Keskeiset tavoitteet kohdistuivat yhtiön talusaseman kohentamiseen. Käyttöasteen tuli nousta 90 %:iin – toteutui 77 % - vapaita asuntoja noin 200 kpl. Talouden tavoitteista kaksi toteutui ja kaksi ei toteutunut. 	●	<ul style="list-style-type: none"> Keskeisiä tavoitteita jäi saavuttamatta. Yhtiön liikevaihto oli 4,4 milj.€ alentuen 0,5 milj.€. Tulos oli tappiolla 46 t€ ja korolliset velat ovat 34 milj. euroa. Kaupungin tulisi laatia asuntopoliittinen ohjelma, missä hahmotetaan kaupungin asuntopoliittikan kokonaisstrategia.
Raahen Seudun Asuntosäätiö	<ul style="list-style-type: none"> Keskeiset tavoitteet kohdistuivat niin ikään yhtiön taloudelliseen asemaan. Taloudelliset tavoitteet jäivät saavuttamatta ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin osittain. 	●	<ul style="list-style-type: none"> Keskeiset tavoitteet jäivät saavuttamatta. Yhtiön liikevaihto oli 4,7 milj.€ alentuen 0,7 milj.€. Tulos oli tappiolla 9 t€ ja korolliset velat ovat 18 milj. euroa. Tyhjiä asuntoja 296 kpl. Toimenpidesuositus vrt. edellinen kohta.

Symbolien merkitys:

- = Tavoitetta ei saavutettu
- = Tavoite saavutettiin joltakin osin
- = Tavoite saavutettiin