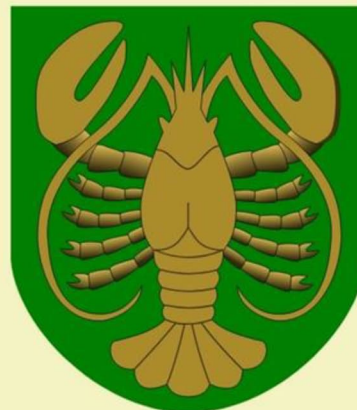




Talousarvio 2026
Taloussuunnitelma 2027–2029
Investoinnit 2026–2030



Oulaisten kaupunki

TALOUSARVIO
2026

1.	YLEISET LÄHTÖKOHDAT JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ.....	1
1.1.	Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät	1
1.2.	Oulaisten kaupungin talous.....	10
1.3.	Vuoden 2026 talousarvion laadinta	18
1.4.	Talousarvion sitovuus.....	20
1.5.	Tilivelvolliset	22
2.	OULAISTEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2026	23
2.1.	Tuloslaskelmaosa	23
2.2.	Rahoituslaskelmaosa	25
2.3.	Liikelaitoksen vaikutus kaupungin tuloksen muodostumiseen	26
2.4.	Taloussuunnitelma 2027–2029	27
2.5.	Oulaisten kaupungin strategia	33
2.6.	Strategiset tavoitteet	34
2.7.	Hyvinvointi-indikaattorit	40
3.	KÄYTTÖTALOUSOSA JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET	42
3.1.	Käyttötalousosa toimielimittäin (=määrärahasatso)	42
3.2.	Keskusvaalilautakunta	44
3.3.	Tarkastuslautakunta	45
3.4.	Kaupunginvaltuusto	45
3.5.	Kaupunginhallitus.....	46
3.6.	Sivistyslautakunta.....	48
3.7.	Hyvinvointilautakunta	55
3.8.	Tekninen lautakunta.....	57
3.9.	Valvonta- ja lupalautakunta	65
4.	VIEMÄRILIIKELAITOS.....	68
4.1	Toiminnalliset tavoitteet	68
4.2	Tuloslaskelma	69
4.3	Rahoituslaskelma	70
5.	INVESTOINTISUUNNITELMA.....	71
5.1	Viemärlaitoksen investointisuunnitelma	71
5.2	Oulaisten kaupungin investointisuunnitelma	72
6.	TYTÄRYHTIÖT	76

6.1	Oulaisten Amiraali Oy	76
6.2	Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy	77
6.3	Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriykkönen	77

1. YLEISET LÄHTÖKOHDAT JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Lähde: VM Taloudellinen katsaus syksy 2025

VM:n taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta merkkejä nopeammastakin kasvusta on. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Talouden epävarmuus on kuitenkin kotimaassa ohjannut toistaiseksi lisätuloja enemmän säästämiseen kuin kulutukseen. Investoinneissa on odotettavissa nopeampaa kasvua, sillä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla. Suurelta osin investointeihin liittyi myös viime vuoden talouskasvun tarkentuminen tilastoissa. odotusten ja ennakkotietojen vastaisesti Suomen talous ei enää supistunutkaan viime vuonna, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Talouskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit. Talouskasvun kannalta on suotuisaa, että EU:n asettamat vastatoimet ovat jäämässä vähäisiksi ja tehdyt tullisopimukset joka tapauksessa vähentävät epävarmuutta. Kysyntää vientimarkkinoilla tukevat Euroopan kasvavat panostukset puolustukseen ja infrastruktuuriin. Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027

Inflaatio on alentunut

Inflaatio on alentunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hintojen lasku. Kuluttajahintaindeksin mukaan hintojen nousu olisi jo lähes pysähtynyt. Tämä johtuu kuitenkin korkojen laskusta. Pohjainflaatio on reilusti yli kahden prosentin ja pitkstä aikaa nopeampaa kuin euroalueella keskimäärin, toki osin kulutusverojen korotusten takia.

Inflaation hidastumisen ja palkkojen korotusten myötä reaaliensiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalitulojen kasvua hidastavat tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. Ensi vuonna käytettävissä olevien reaalitulojen kasvu nopeutuu työllisyystilanteen parantuessa ja ansiotuloverotuksen alentuessa.

Reaalitulojen kasvusta huolimatta kulutus ei ole kasvanut. Heikko työllisyystilanne, epävarmuus ja vaatimaton luottamus talouteen ovat saaneet kotitalouden säästämään kuluttamisen sijaan ja säästämisaste on noussut. Ennusteen mukaan kulutus kasvaa tulevana vuosina tuloja nopeammin, mikä alentaa säästämisastetta vähitellen kohti pitkän aikavälin keskimääräistä tasoa. Kuluttajahintojen nousun arvioidaan saavuttavan Euroopan keskuspankin 2 prosentin inflaatiotavoitteen jo vuonna 2028, ja pysyvän tällä tasolla myös vuonna 2029.

Työllisyyden odotetaan kääntyvän kasvuun

Työllisyydessä ei ole tapahtunut käännettä kasvuun alkuvuoden aikana. Tuotannon kasvun myötä työllisyystilanteen odotetaan kuitenkin paranevan ensi vuodesta lähtien. Vuositasolla työllisiä on tänä vuonna hieman viimevuotista vähemmän ja työttömiä selvästi enemmän, noin 9,4 prosenttia työvoimasta. Ensi vuonna työllisten määrä kasvaa ja työttömyys laskee 9,0 prosenttiin. Myös vuonna 2027 työllisyyden kasvu jatkuu ja työllisyysaste (20-64-vuotiaat) nousee 77,3 prosenttiin.

Heikosta työllisyystilanteesta huolimatta työvoiman määrä on kasvanut viime vuosina reippaasti ja alkuvuonna työvoiman määrä on kääntynyt uudelleen kasvuun. Työmarkkinoilla on paljon tilaa työllisyyden kasvulle. Työvoiman määrää lisäävät hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto. Vaisun kysynnän takia työvoiman määrän kasvu on toistaiseksi näkynyt kuitenkin ennen muuta työttömyyden nousuna.

Taantumasta toipuminen, investoinnit ja puolustusmenot nopeuttavat talouskasvua lähivuosina

Suomen potentiaalisen eli pitkän aikavälin keskimääräisen tuotannon kasvun arvioidaan olevan keskimäärin prosentin vuosittain vuosina 2025–2029. Potentiaalisen tuotannon hidas kasvu on seurausta ennen muuta tuottavuuden heikosta kasvusta. Ennustejaksolla talous kuitenkin kasvaa potentiaalista tuotantoa nopeammin, koska taantumien myötä Suomen talouden tuotanto on selvästi potentiaalisen tuotannon alapuolella ja talous toipuu taantumasta lähivuosina. Investoinneilla on merkittävä rooli tuotannon kasvussa. Lisäksi puolustusmenojen varsin merkittävä nosto lisää talouden kysyntää.

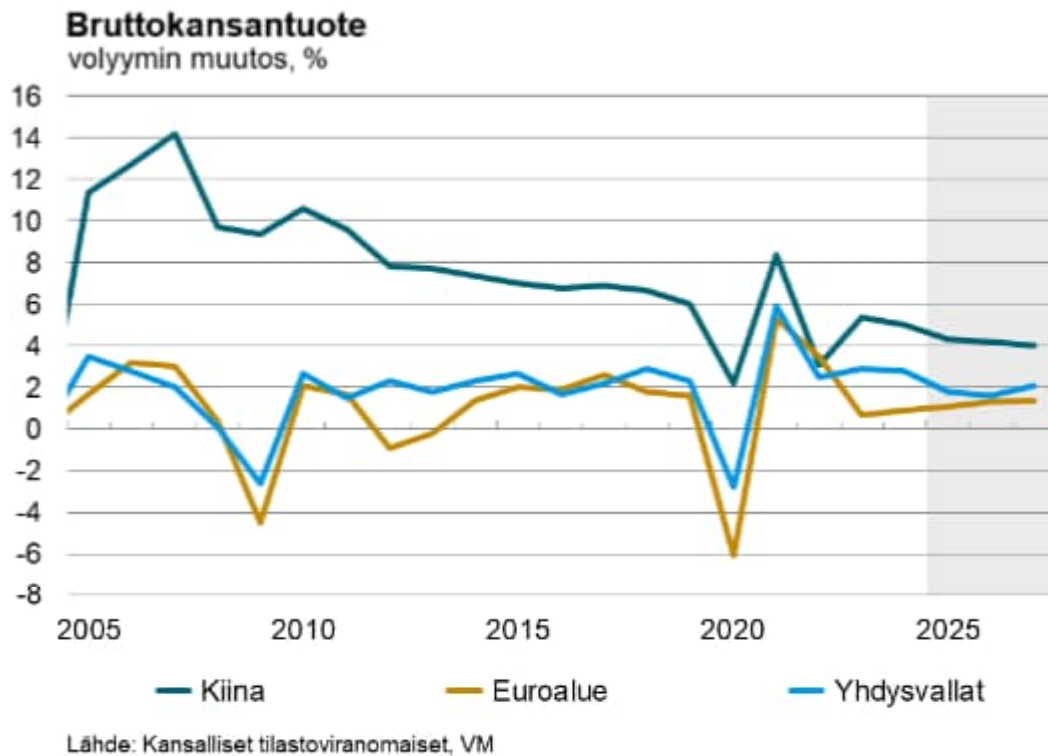
Kevään 2025 kehysriihessä sekä syksyn 2025 budjettiriihessä päätettiin joukosta sopeutustoimia, joiden vaikutukset alkavat näkyä vuosien 2026 ja 2027 aikana. Lisäksi Työllisyysrahasto ilmoitti elokuun lopussa työttömyysvakuutusmaksujen korotuksesta vuodesta 2026 alkaen. Myös talouskasvun odotetaan kiihtyvän, mikä voimistaa verotulojen kasvua ja hillitsee sosiaaliturvamenojen kasvua. Kaiken tämän seurauksena alijäämä pienenee 3,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2026 ja asettuu n. 3,1 prosenttiin vuonna 2029.

Maailmantalous

Näkymät ovat varovaisen myönteiset, vaikka epävarmuus leijuu yhä maailmantalouden yllä. Euroopassa talouskasvu elpyy inflaation hidastuessa ja mittavien investointien tukeamana. Yhdysvaltojen näkymät ovat heikommat epävarmassa ympäristössä. Kiinassa pyritään kohentamaan kotimaista kulusta ja uudelleensuuntaamaan vientiä. Maailman tavara-kaupan kasvua hidastaa Yhdysvaltojen tullipolitiikka, mutta kasvu elpyy etenkin nousevien talouksien vetämänä.

Yhdysvaltojen aiheuttamat kaupan jännitteet vaikuttavat monella tavalla maailmantalouden näkymiin. Vaikka epävarmuus tulleista on osin vähentynyt saavutettujen sopimusten myötä, se ei ole kokonaan hävinnyt. Yhdysvaltojen asettamat tullit haittaavat maailman tavarakauppaa ja aiheuttavat kustannusten nousua yrityksille ja hintojen nousua kuluttajille. Samaan aikaan geopoliittiset jännitteet aiheuttavat levottomuutta, joskin niiden markkinavaikutukset ovat viime kuukausina olleet vaihtelevia. Maailmantalous kasvaa 2,9 prosenttia 2025, ja kasvu kiihtyy kolmeen prosenttiin 2026 pitkälti Euroopan vetämänä.

Bruttokansantuote, volyymin muutos aikavälillä 2005-2025



Rahoitusmarkkinat ja raaka-aineet

Huolimatta kauppapoliittisesta levottomuudesta ja geopoliittisista jännitteistä tilanne rahoitusmarkkinoilla on ollut suhteellisen vakaa. Energian hinnan kehitys on ollut maltillista ja monet pörssi-indeksit ovat huipputasoillaan. Yhdysvaltojen pitkien valtionlainojen korot ovat olleet hieman koholla ja uusien lainojen kysyntä on ollut aiempaa vaatimattomampaa, peilaten epävarmuutta koskien Yhdysvaltojen talouspolitiikkaa. Vastoin odotuksia dollarin valuuttakurssi suhteessa euroon on ollut laskusuunnassa, ja futuurit viittaavat yhä heikkenevään suuntaan. Teollisuuden raaka-aineiden hintakehitys on ollut vakaata ainakin euromääräisesti arvioituna, eikä merkittäviä nousupaineita ole näköpiirissä. Ruoan hinta on ollut noususuunnassa maailmanmarkkinoilla, mikä viittaa maltillisesti kohoaviin vähittäishintoihin n. vuoden aikana. Raakaöljyn futuurit ovat laskevia, ja näkymä maakaasun hinnalle Euroopassa on myös maltillinen.



Suomen talous

Suomen ulkomaankaupan näkymät ovat vahvistuneet, kun epävarmuutta vähentänyt EU:n ja Yhdysvaltojen poliittisen tason tullisopimus on kohentanut viennin kasvunäkymiä. Vientin kasvu pysyy kuitenkin kuluvana vuonna maltillisena, ja vauhdittuu vasta ennustejakson lopulla. Tuonti kasvaa ennustejaksolla voimakkaasti suurten investointien myötä, ja vaihtotase pysyttelee lähellä tasapainoa lievästi alijäämäisenä.

Kokonaistuotanto kääntyi uudestaan hienoiseen kasvuun viime vuonna. Koko talouden arvonlisäys oli 0,3 prosenttia edellisvuotta suurempi, sillä teollisuuden tuotanto lisääntyi jo toista vuotta peräkkäin. Tammi-kesäkuussa 2025 teollisuustuotannon kasvu on jatkunut ja myös alkutuotanto on kääntynyt kasvuun. Palveluiden arvonlisäys sen sijaan supistui alkuvuonna samoin kuin rakennustuotanto.

Rakentamisen laskussa on pohja saavutettu, mutta rakentamisen arvonlisäys ei kuitenkaan ole vielä lähtenyt kasvuun. Rakentamisen liikevaihdon volyyymissa on sen sijaan ollut jo kasvua. Rakentamisen näkymät ovat hieman parantuneet, mutta ovat edelleen selvästi normaalia heikommat ja rakentamisen toipuminen ottaa aikansa. Vuonna 2025 rakentamisen arvonlisä vielä supistuu, mutta kasvaa ensi vuonna noin kahdeksan prosenttia. Rakentamisen toipumista tukevat energiasiirtymään liittyvät investoinnit ja asuntorakentamisen elpyminen.

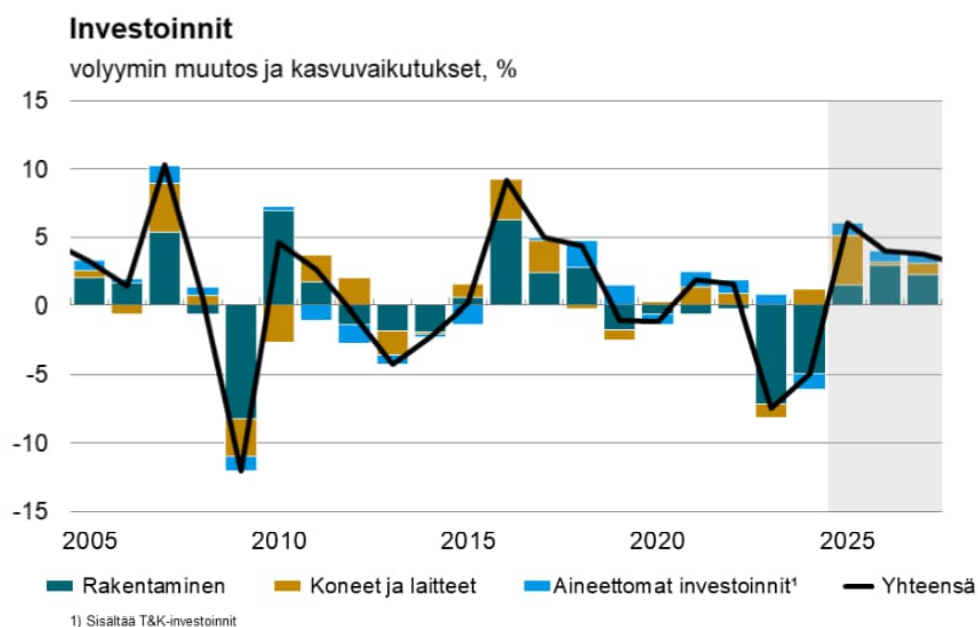
Vm arvioi, että vuonna 2026 rakentaminen nousee keskeiseksi talouskasvun vauhdittajaksi, kun matalammat korot ja koheneva luottamus lisäävät alan kysyntää. Myös palvelujen tuotanto kasvaa nopeammin palkkojen nousun ansiosta. Sekä vuonna 2026 että 2027

kokonaistuotannon kasvuvauhdiksi arvioidaan noin 1,5 prosenttia vuodessa, mikä ylittää niukasti 2000-luvun keskimääräisen kasvuvauhdin.

Inflaation hiipumisesta ja laskevista lainakoroista huolimatta kotitaloudet ovat olleet varovaisia lisäämään kulutustaan. Heikko työllisyystilanne painaa kuluttajien luottamusta, mutta kertyneitä säästöjä aletaan vähitellen purkamaan ja yksityinen kulutus kääntyy kasvuun vuonna 2025. Yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu vuonna 2026 kotitalouksien reaalityulojen nousun myötä, ja kulutus kasvaa vajaan kahden prosentin vauhdilla myös vuonna 2027 säästämisasteen laskiessa. Julkisen kulutuksen määrä supistuu lähivuosina hallituksen säästöjen ja paikallishallinnon säästötoimien vuoksi.

Kuluttajien luottamus on ollut edelleen keskimääräistä heikompaa. Kuluttajat näkevät Suomen talouden tilanteen ja työttömyyden uhan melko synkkänä, mutta näkymät oman talouden tilanteesta 12 kk kuluttua ovat nousseet jo keskimääräiselle tasolle.

Investointien supistuminen pysähtyi viime vuoden syksyllä, minkä jälkeen investoinnit ovat pysyneet ennallaan ilman kasvua. Kone- ja laiteinvestoinneissa sekä aineettomissa investoinneissa on kuitenkin tapahtunut piristymistä. Asuinrakentamisen osalta kasvua saadaan edelleen odottaa, mutta muussa talonrakentamisessa kasvu on jo alkanut viime vuoden puolella. Investointien ennakoita kasvavan tulevana vuosina energiasiirtymän, puolustusinvestointien sekä asuntomarkkinoiden toipumisen myötä. Vuonna 2025 investoinnit kasvavat yhteensä 6 prosenttia, vuonna 2026 3,9 prosenttia ja vuonna 2027 3,7 prosenttia.



BKT ja tuottavuus

Talouden tuottavuuskehitys on ollut heikkoa viime vuosina. Vuosina 2021–2024 arvonlisaus työtuntia kohti pysyi keskimäärin muuttumattomana. Erityisesti rakentamisen ja teollisuuden aloilla tuottavuus keskimäärin heikkeni ja palvelualoilla hieman koheni. Vuosina 2025–2027 tuottavuuden arvioidaan kasvavan keskimäärin noin prosentin vuodessa, kun talouskasvu käynnistyy. Tuottavuuden odotetaan kohenevan kaikilla päätoimialoilla.

Kokonaistuotannon kasvu nopeutuu vuonna 2025. Teollisuustuotanto hyötyy uusien tilausten elpymisestä, ja alkutuotanto on lisääntynyt jo vuoden ensimmäisellä puoliskolla. Palvelualojen tuotantoa tukevat kasvavat reaaliensiot sekä muiden toimialojen piristyminen. Rakentamisen kuusi vuotta jatkunut tuotannon lasku on päättymässä, mutta toimialan tuotanto ei kasva vielä heikon asuntotuotannon vuoksi tänä vuonna. Kokonaistuotanto kasvaa vuonna 2025 yhteensä 0,8 prosenttia. Kasvu on laajapohjaista, sillä rakentamista lukuun ottamatta päätoimialojen tuotannon ennustetaan lisääntyvän.

Vuonna 2026 rakentaminen nousee keskeiseksi talouskasvun vauhdittajaksi, kun matalamat korot ja koheneva luottamus lisäävät alan kysyntää. Myös palvelujen tuotanto kasvaa nopeammin palkkojen nousun ansiosta. Sekä vuonna 2026 että 2027 kokonaistuotannon kasvuvauhdiksi arvioidaan noin 1,5 prosenttia vuodessa, mikä ylittää niukasti 2000-luvun keskimääräisen kasvuvauhdin.

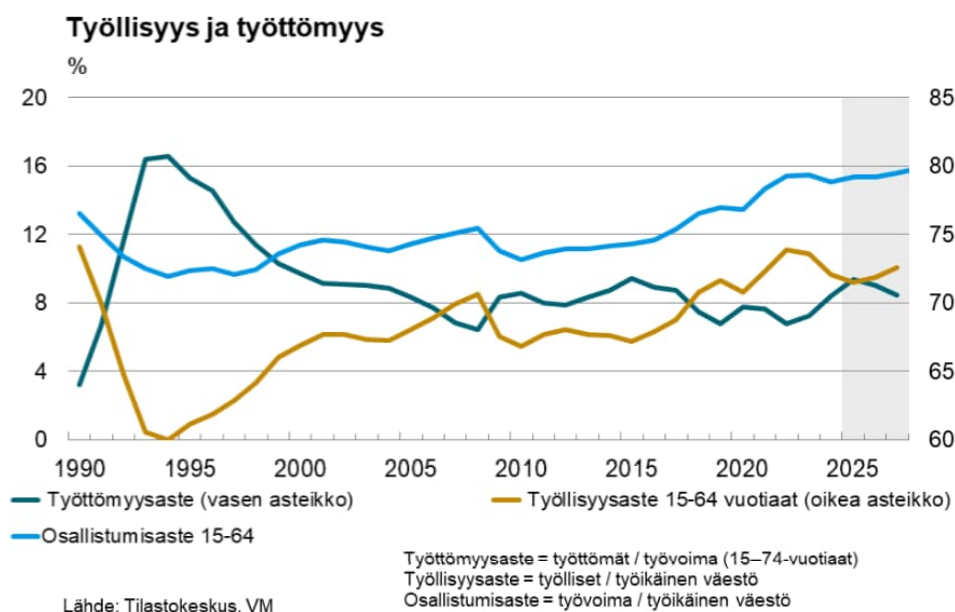
Keskipitkällä aikavälillä Suomen talouden odotetaan kasvavan kohtalaisesti. Vuosina 2028 ja 2029 bruttokansantuotteen ennakoidaan kasvavan 1,6 prosenttia vuodessa. Kasvua tukevat muun muassa yksityisten investointien vahva kehitys, jota vauhdittavat vihreän siirtymän edellyttämät panostukset. Myös erityisesti vuodelle 2029 kohdistetut puolustusmenojen lisäykset tukevat bruttokansantuotteen kasvua.

Työllisyys

Työmarkkinoiden käänne on luvassa ensi vuonna. Työttömyys jää rakenteellista tasoaan selvästi korkeammaksi vielä vuonna 2027. Työmarkkinoiden käänne parempaan siirtyy ensi vuoteen. Pari vuotta jatkunut heikko työmarkkinasuhdanne ei vielä osoita kohenemisen merkkejä. Alkuvuonna 2025 työllisten lukumäärä supistui 0,7 prosenttia ja työttömien lukumäärä lisääntyi 13,1 prosenttia. Runsaimmin työllisyys on viime vuodesta vähentynyt alkutuotannossa ja julkisen hallinnon palvelualoilla. Lisäksi työllisyysasteen trendi on laskenut vuodenvaihteesta. Toisaalta työllisten lukumäärä on lisääntynyt merkittävästi rakentamisen alalla sekä rahoitus- ja vakuutuspalveluissa. Työttömien lukumäärä on lisääntynyt enemmän kuin työllisten lukumäärä vähentynyt, joten työvoimaa on työmarkkinoilla runsaasti. Parina viimeisimpänä vuotena väestöön suhteutettuna työvoimaa oli yhtä paljon kuin viimeksi 1980–90 lukujen vaihteessa.

Vuosina 2026–2027 talous kasvaa nopeammin, ja työllisyys lisääntyy vuosittain keskimäärin runsaan prosentin. Kasvu on laaja-alaista, ja sitä tukevat myös hallituksen vuodesta 2024 alkaen toteuttamat työvoiman tarjontaa edistävät toimet. Näiden toimien arvioidaan lisäävän työllisiä kymmenillä tuhansilla vuoteen 2027 mennessä. Työllisyysaste

(15–64-vuotiaat) nousee noin 72,5 prosenttiin, jääden silti selvästi vuoden 2022 lähes 74 prosentin huipputasoa matalammaksi. Työllisyyttä edistää myös työikäisen väestön kasvu, joka johtuu erityisesti maahanmuutosta: 15–64-vuotiaita arvioidaan olevan vuonna 2027 noin 40 000 enemmän kuin vuonna 2024. Nettomaahanmuutto on hidastunut viime vuosien huipputasosta, koska maahanmuutto EU-maista on vähentynyt alkuvuonna.



Vuonna 2025 työttömyys kasvaa edelleen, vaikkakin hitaammin kuin viime vuonna. Erityisesti julkisen palvelusektorin säästötarpeet hidastavat työllisyyden kohenemista ja osataan kasvattavat työttömyyttä. Työttömyysaste nouseekin keskimäärin lähes yhdeksään ja puoleen prosenttiin. Vuosina 2026–2027 talouden piristyminen auttaa vähentämään työttömyyttä, mutta ammattitaitoiseen työvoimaan kohdistuvat korkeammat osaamisvaatimukset hidastavat tätä kehitystä. Vuonna 2027 työttömyysaste jää lähes kahdeksaan ja puoleen prosenttiin, selvästi Suomen rakenteellisen työttömyyden noin seitsemäksi ja puoleksi prosentiksi arvioitua tasoa korkeammalle.

Työllisyysasteen (15–64-vuotiaat) arvioidaan kohoavan 73,3 prosenttiin vuonna 2028 ja 74,2 prosenttiin vuonna 2029. Työllisyyden kehitykseen vaikuttavat sekä talouden suhdanne että hallituksen työllisyystoimet. Työttömyysasteen puolestaan arvioidaan laskevan ja työttömyyskuilun odotetaan sulkeutuvan vuonna 2029, jolloin työttömyysasteen ennakoidaan olevan 7,6 prosenttia.

Julkinen talous

Julkisen talouden alijäämä syveni 4,5 prosenttiin ja julkinen velkasuhde kasvoi 82 prosenttiin viime vuonna. Kuluvana vuonna julkisen talouden tilanne alkaa parantua, kun sopeutustoimien vaikutukset tulevat pääosin voimaan. Heikossa suhdanteessa verotulojen kasvu on kuitenkin vaisua kuluvaan vuoteen vaikuttavista veronkorotuksista huolimatta.

Ensi vuonna julkisten menojen kasvu on edelleen vaimeata, mutta verokertymä kasvaa talouden toipuesssa veronalennuksista huolimatta. Vuoteen 2026 kohdistuu aiemmin päätettyjä sopeustoimia sekä syksyllä päätettyjä uusia toimia, jotka hidastavat menojen kasvua. Vuoden 2026 alijäämää parantaa myös työttömyysvakuutusmaksun korotus. Julkisen talouden alijäämä kohenee 3,6 prosenttiin ja velkaantuminen hidastuu.

Vuoteen 2028 mennessä julkisen talouden alijäämä paranee 3,1 prosenttiin. Hallituksen huhtikuussa 2025 linjaama puolustusmenojen nosto 3 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuoteen 2029 mennessä nostaa voimakkaasti menoja vuonna 2028 ja erityisesti vuonna 2029. Tämä heikentää myös julkisen talouden alijäämää ja nopeuttaa velkaantumista.

Kuntatalous

Kuntahallinnon alijäämä syvenee viime vuodesta 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen johdettujen kulutusmenojen ja investointien kasvusta sekä heikosta verotulokehityksestä. Kulutusmenoja kiihdyttävät erityisesti palkkaratkaisusta johtuvat henkilöstömenot sekä kuntien laajentuneet tehtävät. Alijäämä supistuu ennustejakson lopulla hieman, mutta kuntien tulot eivät riitä kattamaan kasvavia menopaineita.

Kuntahallinnon rahoitusasema oli viime vuonna noin 900 miljoonaa alijäämäinen, pienentyen hieman edellisvuodesta. Valtionosuudet vähenivät muun muassa sote-siirtolaskelman tarkistuksen ja indeksisäästöjen vuoksi, mutta erityisesti verotulojen vahva kehitys ja kulutusmenojen kasvun hidastuminen tukivat samanaikaisesti kuntien taloutta. Kuntahallinnon rahoitusjäämä suhteessa BKT:hen heikkenee kuitenkin -0,6 prosenttiin vuonna 2025.

Kuntahallinnon ennustetaan pysyvän 0,5-0,6 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen myös vuosina 2026–2027. Kuntatalouden tilanteeseen vaikuttaa merkittävästi kulutusmenojen kasvu sekä valtionapuihin tehtävät leikkaukset. Kulutusmenot kasvavat ennustejaksolla pääasiassa hintojen nousun vuoksi. Sovitut palkkaratkaisut nostavat työvoimakustannuksia 2,8 % vuonna 2025, 3,2 % vuonna 2026 ja 3,9 % vuonna 2027. Kunta-alan ansiokkehityksen ennakkoidaan ylittävän yleisen ansiokkehityksen erityisesti vuosina 2027–2028.

Hintojen kasvun lisäksi myös kulutusmenojen volyymi kasvaa vuonna 2025, sillä alkuvuodesta voimaan tullut TE-palvelu-uudistus siirsi kuntien vastuulle työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisen ja laajensi kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista. Uudistuksen seurauksena kuntahallinto on aiempaa suhdanneherkempi, sillä nyt tulojen lisäksi myös menot reagoivat työllisyyskehitykseen.

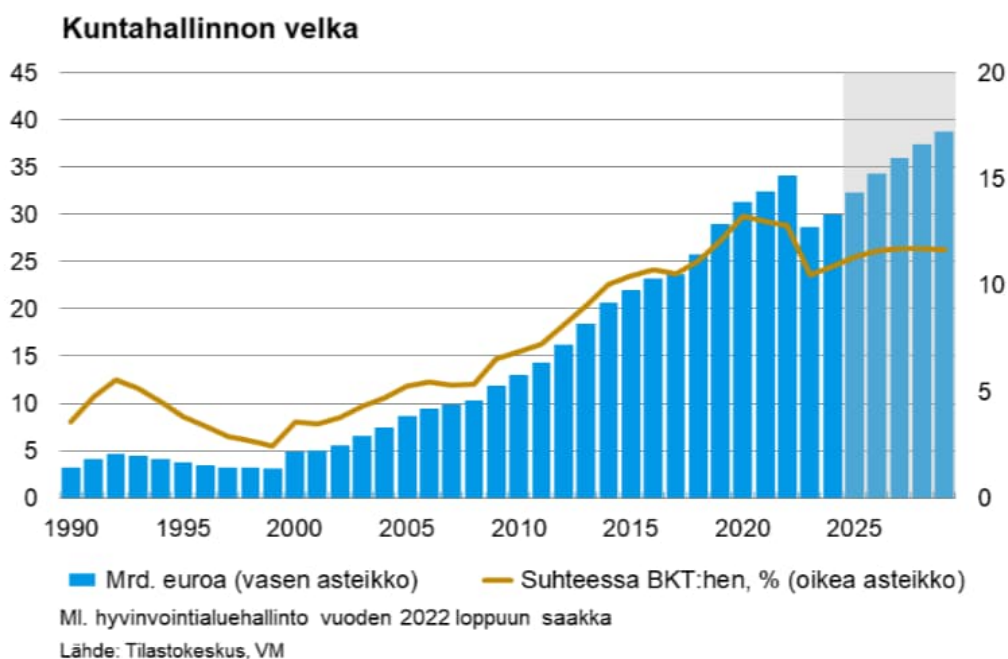
TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kuntien peruspalvelutuotannon painopiste säilyy koulutus- ja sivistyssektorilla, jonka kokonaispalvelutarve on laskeva syntyvyyden laskun vuoksi. Ennustejaksolla palvelutarpeen laskua on kuitenkin hieman loivennettu, sillä palveluiden järjestämisen kustannukset eivät alene samassa suhteessa. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste sekä erityisen tuen tarve ovat lisääntyneet viime vuosina.

Kuntien investoinnit pysyvät kokonaisuutena korkealla tasolla, vaikka kuntakohtaiset erot ovat huomattavia. Osassa kunnista investointinäköymät ovat laskevia, mutta etenkin kasvukeskuksissa muuttoliike ylläpitää kuntien investointipaineita. Valtaosa panostuksista kohdistuu välttämättömään perusinfrastruktuuriin kuten rakennuksiin, mutta myös vihreän siirtymän investoinnit pitävät osaltaan investointitasoa korkealla.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde, ja ne koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisö- ja kaivosmineraaliverosta. Vuonna 2025 kuntien kokonaisverotulot kasvavat vain 0,7 prosenttia erityisesti kunnallisveron heikon kehityksen ja yhteisöverotuottojen supistumisen takia. Kokonaisverotulojen kasvu kuitenkin kiihtyy 5,8 prosenttiin vuonna 2026 ja on keskimäärin 3,8 prosenttia vuosina 2027–2029.

Tulonsiirrot valtiolta kunnille kasvavat kuluvana vuonna TE-palvelu-uudistuksen myötä kuntien tehtävien ja rahoitusvastuun laajentuessa. Valtionosuuksien kasvu jää kuitenkin siirtyneiden tehtävien kustannusten kasvua pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti leikkauksia. Vuonna 2026 valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle laskevat ennen kaikkea hallituksen peruspalveluiden valtionosuuksiin kohdentamien vähennysten vuoksi. Kun valtionosuuksiin jo aiemmin kohdennetut määräaikaisten leikkaukset päättyvät vuoden 2027 jälkeen, nousevat valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle. Verorahoitus ei kuitenkaan riitä kattamaan kuntahallinnon tulojen ja menojen välistä epätasapainoa.

Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkoja säästötoimia tulevina vuosina, sillä palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Kuntahallinnon alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa ja velkasuhde jatkaa kasvuaan.



1.2. Oulaisten kaupungin talous

Kaupungin taloustilanne on ollut erittäin tiukka. Viimeiset vuodet ovat kuitenkin niukasti ylijäämäisiä. Vuoden 2022 tilikauden alijäämä oli n. 4,0 milj. euroa, mutta siitä huolimatta taseen kumulatiivinen alijäämä korjaantui niukasti positiiviseksi 0,040 milj. euroon vuoden 2023 positiivisella 0,400 milj. euron tuloksella ja vuoden 2024 positiivisen tilinpäätöksen jälkeen taseen ylijäämä on 0,952 milj. euroa. Taloustilannetta on tiukentanut erityisesti merkittävästi kasvaneet sosiaali- ja terveyshuollon kustannukset ja sen vaikutukset valti-onosuuksien määrään sote-uudistuksessa. Nopeasti noussut korkotasoa on nostanut kaupungin korkokustannuksia. Laaja-alainen kustannusten nousu sekä kunta-alan palkkaratkaisu tuovat myös ison haasteen tulojen ja menojen tasapainon löytymiseen.

Talousarviovuosi 2026 on negatiivinen, mutta suunnitelmavuodet 2027–2029 ovat niukasti ylijäämäisiä. Kumulatiivinen ylijäämä on suunnitelmakaudella n. 0,560 milj. euroa.

Kaupunki on ryhtynyt toimenpiteisiin talouden tasapainottamiseksi ja talouden parantamiseksi on laadittu talouden tasapainottamisohjelma. Talouden tasapainottaminen on aloitettu jo vuonna 2023 Vahva Oulainen -ohjelmalla, jonka tavoitteena oli säästää n. 1,0 milj. euroa. Tämän lisäksi talousarvion 2024 rinnalla toteutettiin Vahva Oulainen II -ohjelma, jonka avulla pyrittiin kehittämään toimintaa säästöjä löytämällä. Vuodelle 2024 talousarviosta oli karsittu kuluja ja löydetty tuloja noin 1,2 milj. euroa. Säästötoimenpiteet toivat tulosta esim. henkilöstökustannusten lasku vuoden 2025 talousarviossa on yli 0,640 milj. euroa vuoden 2023 tasosta.

Talousarvioraami vuodelle 2026 oli kuitenkin alijäämäinen 0,740 milj. euroa, johtuen Jedulle sekä Pohteelle vuokrattujen kiinteistöjen vuokratulojen vähenemisestä sekä työehtoneuvotteluiden myötä syntyneestä palkkaratkaisusta. Alijäämäisen talousarvioraamin vuoksi kaupunginhallitus päätti käynnistää yhteistoimintaneuvottelut, jonka tavoitteena on löytää pysyviä säästöjä kaupungin talouteen.

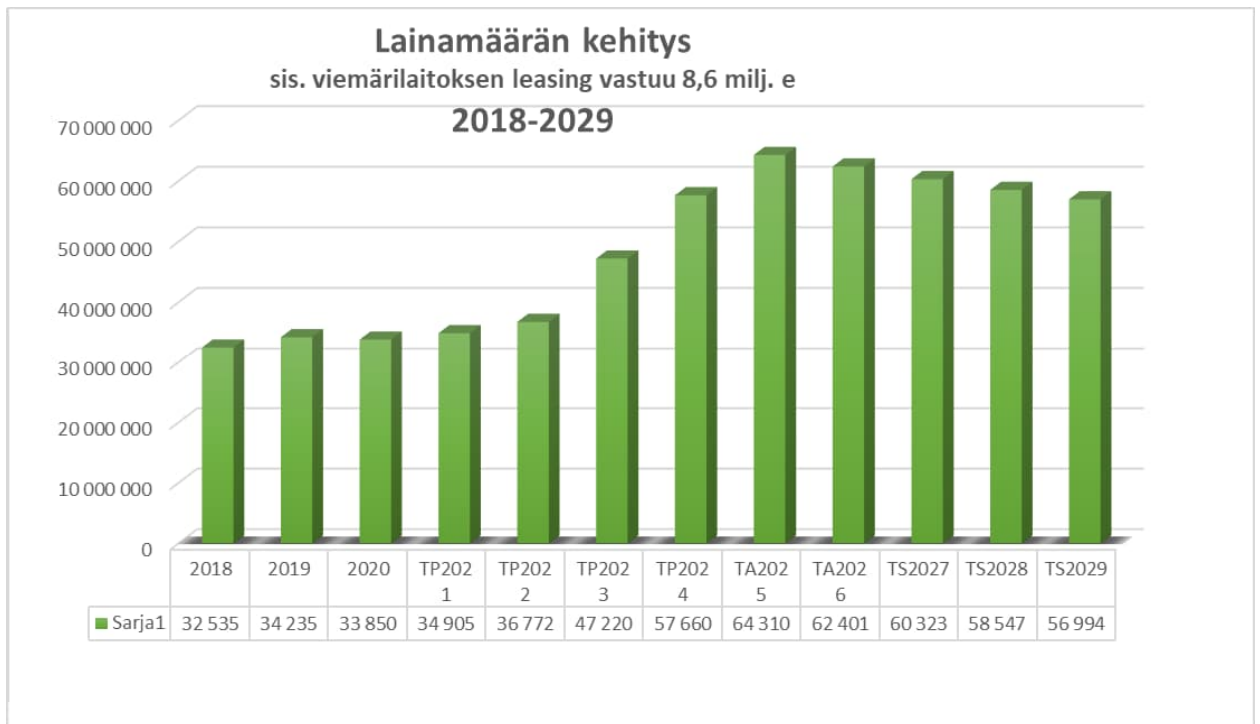
Te-palvelut siirtyivät vuoden 2025 alusta kuntien tehtäväksi. Oulaisten Te-palvelut kuuluvat Raahan työllisyysalueeseen, joka vastaa 11 kunnan työllisyyspalvelujen järjestämisestä. Peruspalvelut kuntalaisille ovat olleet hyvät ja laajat mm. lasten varhaiskasvatustoiminta on siirtynyt kokonaan kaupungin omaksi tehtäväksi. Perusopetusta järjestetään keskustan koulujen Juho Oksan sekä Jauhinkankaan lisäksi Lehtopäässä. Tulevaisuuden palvelutarpeita tulee jatkossa arvioida pääasiassa väestömäärän kehityksen ja väestörakenteen muutosten perusteella. Väestömäärä on laskeva ja ennusteiden perusteella laskeva suunta jatkuu edelleen. Palveluverkko tulee rakentaa vähenevän väestön tarpeiden mukaan. Nykyisessä organisaatiossa se tarkoittaa erityisesti kouluverkon- sekä varhaiskasvatuksen palveluiden kriittistä tarkastelua.

Kuluvan vuoden ensimmäinen vuosipuolisko oli merkittävästi alijäämäinen. Alijäämä ylitti 1,7 milj. euroa, koska kiinteistöverotulot painottuvat vuoden loppupuoliskolle. Heinäkuussa tilikausi kääntyi positiiviseksi, koska Oulaisten Kuitu Oy:n osakekannan myynnistä

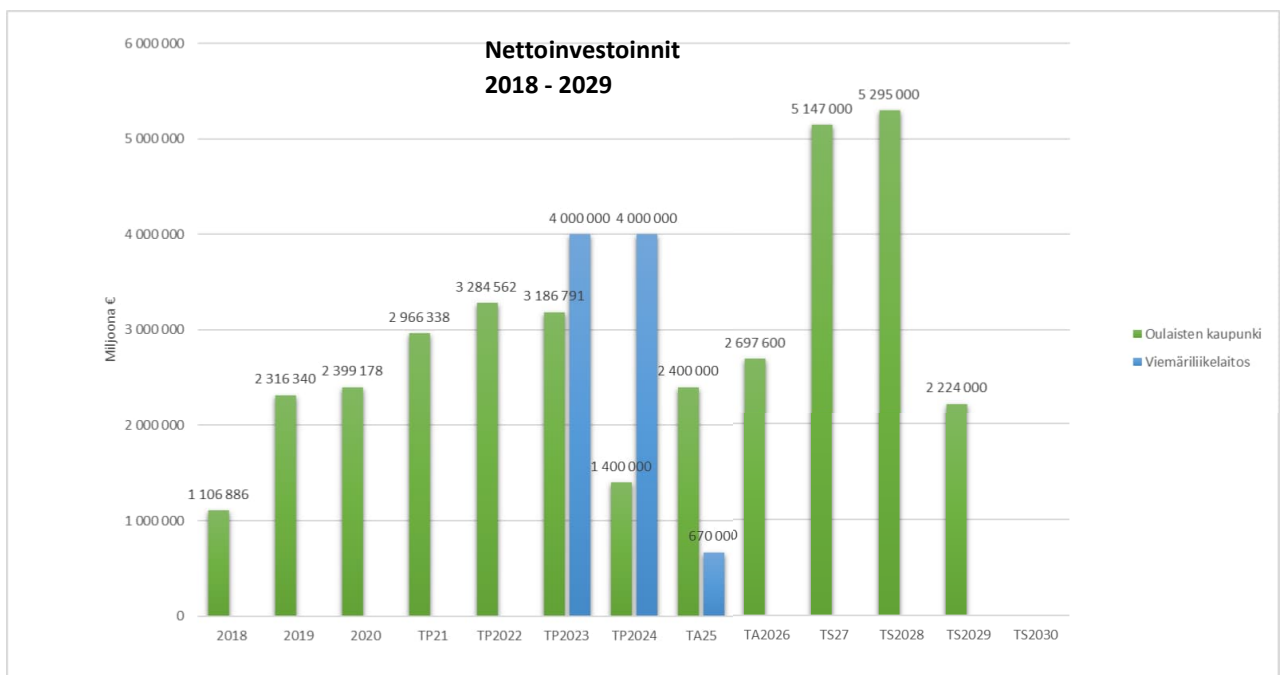
saadut tulot kirjattiin kuluvan vuoden satunnaiseksi tuloksi. Kunnan tuloverot ovat kehittyneet alkuvuonna yli talousarvion. Verorahoitus on laskenut elokuun tilanteessa 0,182 milj. euroa vuodesta 2024 ja ennuste kuluvalle vuodelle näyttää erittäin huonolta. Syyskuun veroennusteen mukaan verotulot tulevat olemaan reilusti alle talousarvion (-0,857 milj. euroa). Elokuun lopun tilanteessa henkilöstökustannukset ovat talousarvion mukaiset. Kaupungin lainamäärä on kasvanut merkittävästi ja korkokustannukset ovat nousseet jyrkän korkojen nousun vuoksi. Edelleen korkokustannukset pysyvät yli 1,0 milj. euron tuntumassa, vaikka korkojen nousu on taittunut ja korkokäyrät ovat laskevat. Käyttötalous on vielä epätasapainossa ja toiminnasta aiheutuneiden kulujen kattaminen ei onnistu täysin nykyisellä verorahoituksella. Kuluvan vuoden tuloksen odotetaan olevan n. 1,1 milj. euroa ylijäämäinen, johtuen Oulaisten Kuitu Oy:n osakekannan myynnistä.

Samalla kun Oulaisissa toteutetaan talouden tasapainottamisohjelmaa, on kehitetty vahvasti uutta ja toteutettu historiallisesti merkittäviä investointeja. Kaupungissa on investoitu vahvasti lapsiin, yrityselämään ja uusiin työpaikkoihin. Uusi päiväkotikäyttöön alkuvuodesta 2024 ja uusi modernin viemärilaitos valmistui syksyllä 2024. Tämän lisäksi kaupunki on perustanut kaupunkikonserniin kiinteistöyhtiön Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n ja rahoittanut kiinteistöyhtiön rakennuttaman teollisuushalli-investoinnin sekä laajennuksen. Velkojen ja vastuiden määrä kasvaa näiden investointien myötä merkittävästi. Lisäksi nopeasti noussut korkotaso on kasvattanut kaupungin korkokuluja. Nollakorkoympäristö on väistynyt nopeasti ja korkokulut ovat nousseet korkeimmillaan vuoden 2023 aikana nollassa 2,0 milj. euron tasoon.

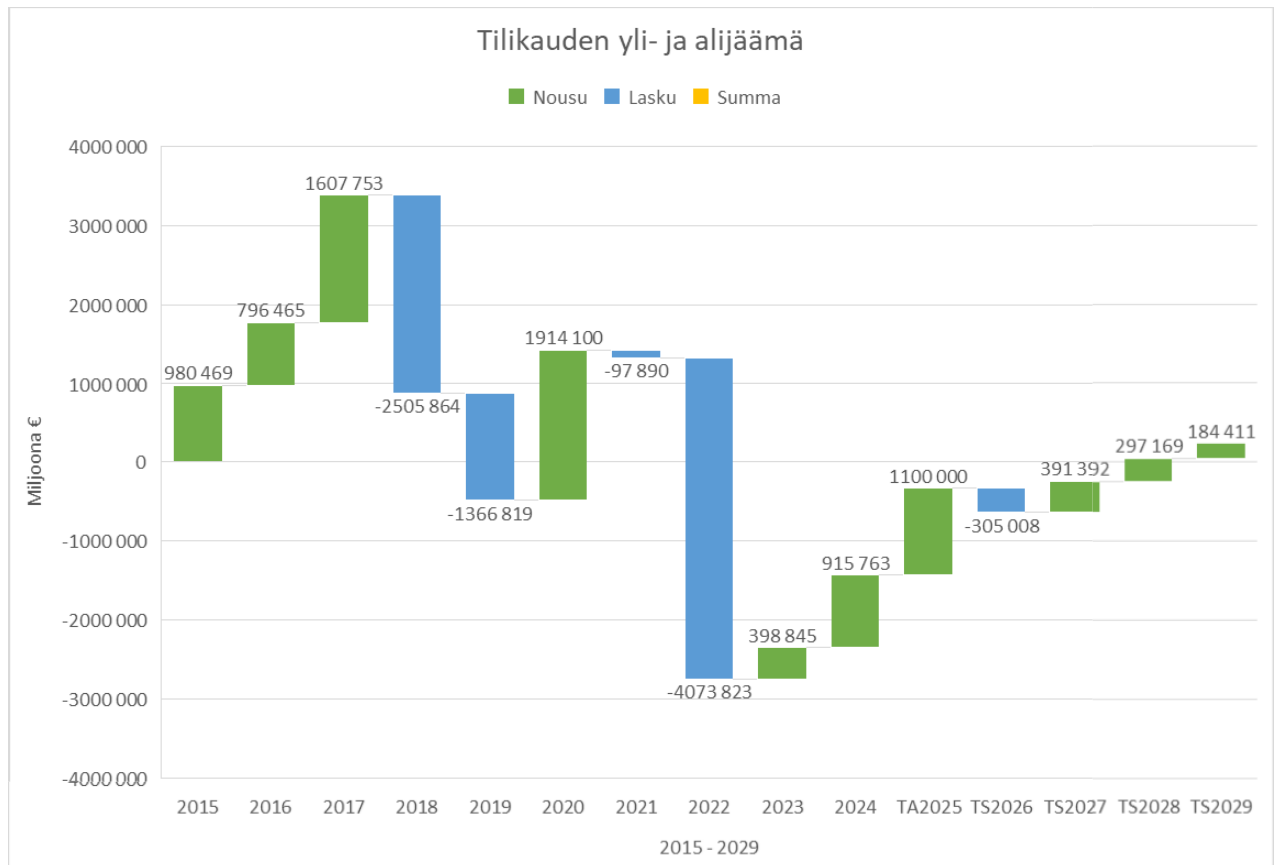
Kaupungin taloudessa on huomioitava rahoituksen riittävyys rahoituskustannuksiin sekä kiinteän omaisuuden poistoihin. Pitkään jatkunut ennätyksellisen alhainen korkotaso on nyt päättynyt ja lainarahalla on hinta. Nykyinen lainamäärä on jo korkealla tasolla (8 334 €/as.) ja lainamäärän kasvaminen nostaa merkittävästi korkokuluja ja uudet investoinnit lisäksi poistoja. Kuntien keskimääräinen lainamäärä asukasta kohti maassamme on n. 3 380 €/as. Kriisikuntamittareissa kuntien lainamäärää tarkastellaan konsernitasolla. Oulaisten kaupungin konsernissa lainamäärä (n. 9 791 €/as v. 2024) ylittää jo kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän (n. 7 271 € v. 2024) suhteessa asukaslukuun.



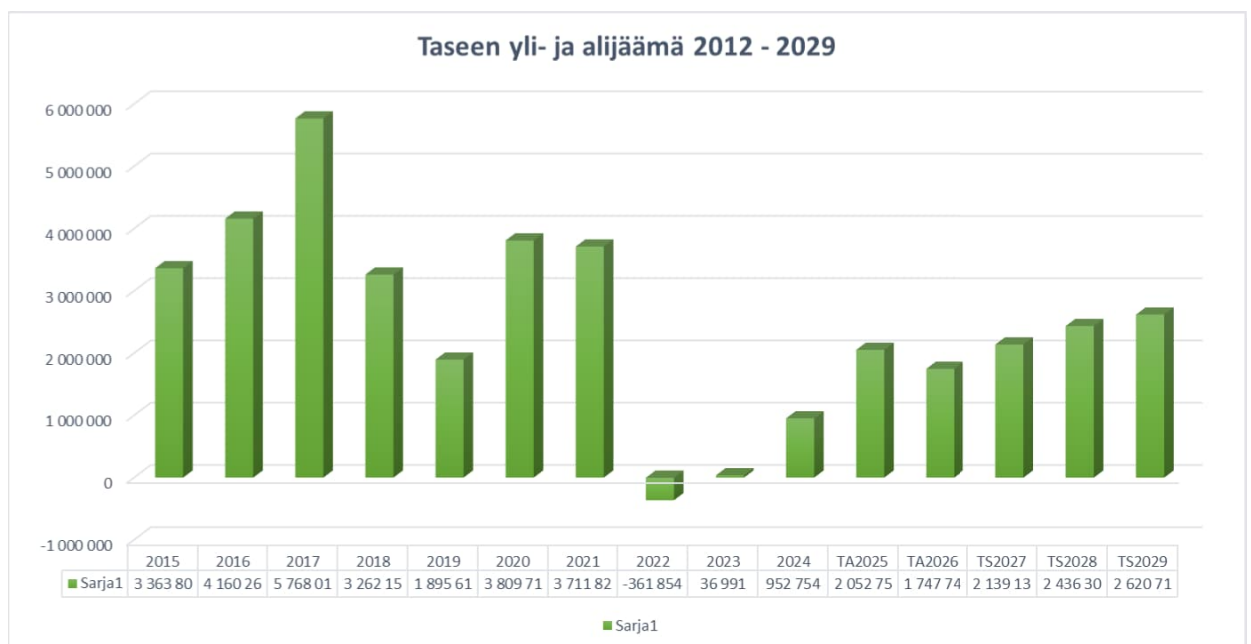
Kuva 1. Lainamäärän kehitys 2018–2029, milj. €. Lainamäärä on kasvanut merkittävästi vuosina 2023–2025 viemärlaitosinvestoinnin sekä Oulaisten Teollisuuskilpailu Oy:n rahoittamisen vuoksi. Vuosille 2027 ja 2028 on suunnitelmassa monitoimihalli-investointi.



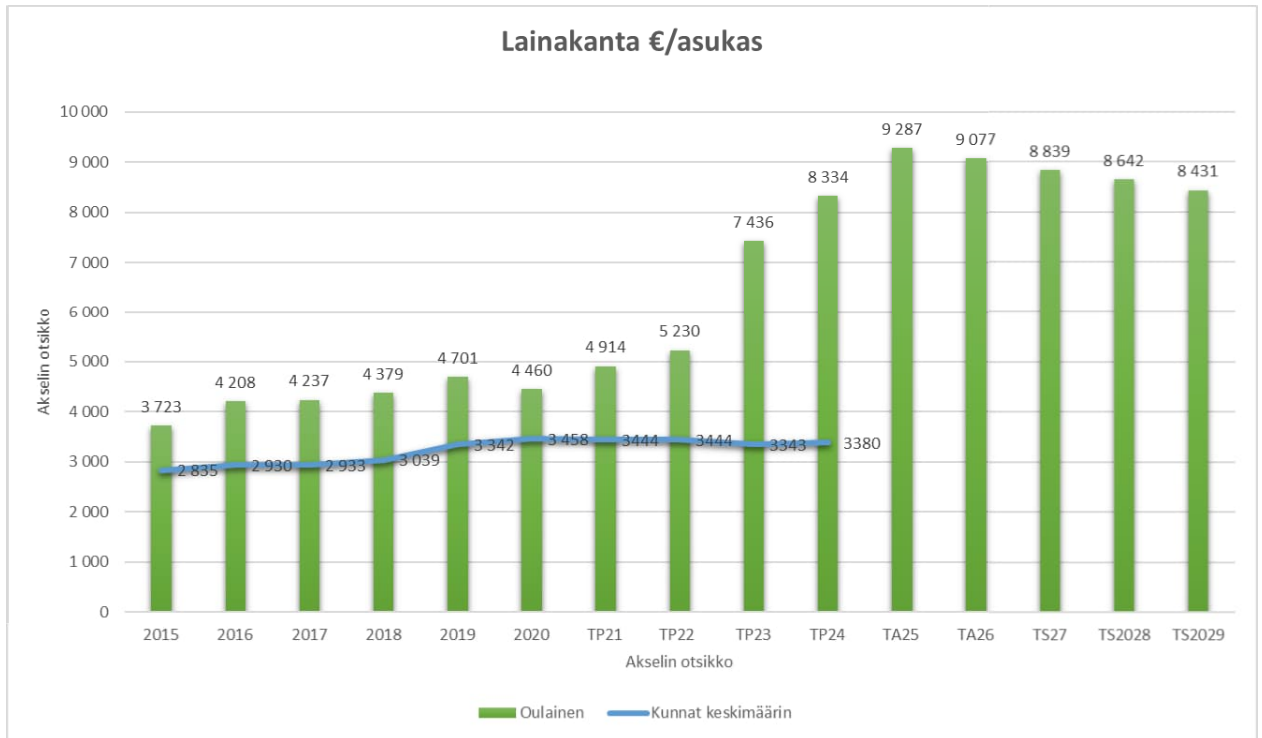
Kuva 2. Nettoinvestoinnit 2018–2028



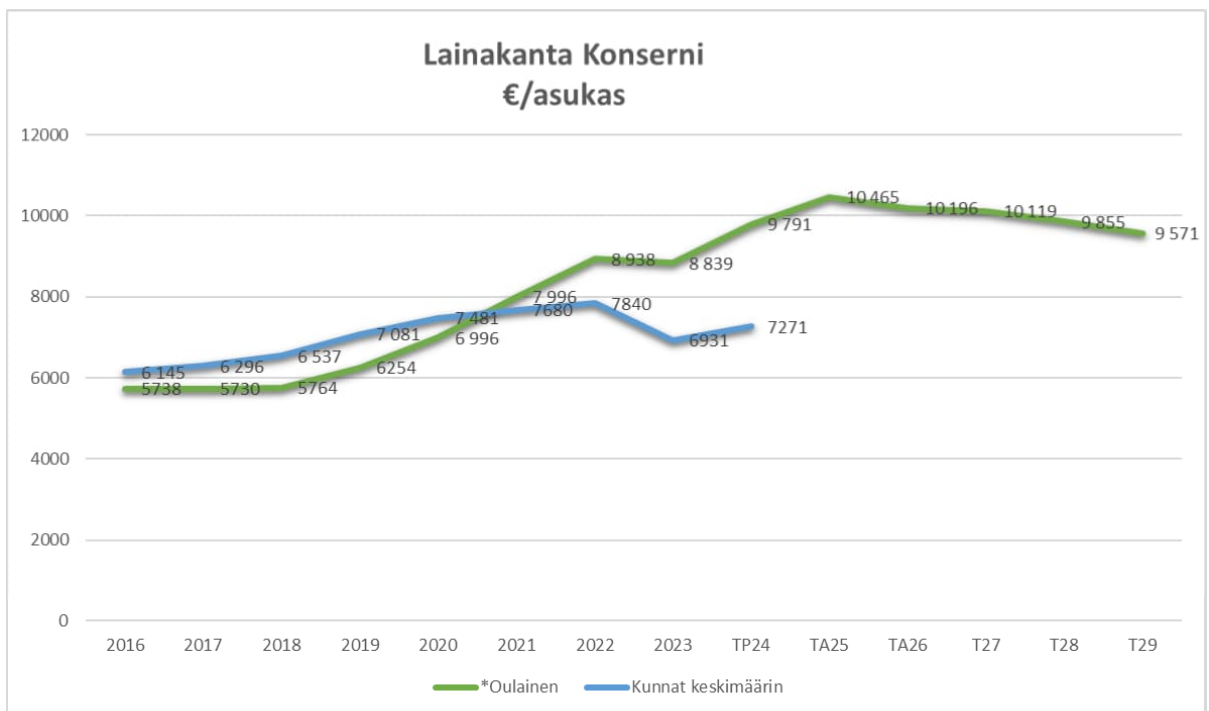
Kuva 3. Tilikauden yli- ja alijäämä 2015–2029. Vuodelle 2025 ennuste 1,1 milj. €. Ta 2026 on negatiivinen, mutta tulevat vuodet positiivisia.



Kuva 4. Taseen yli- ja alijäämä 2015–2029

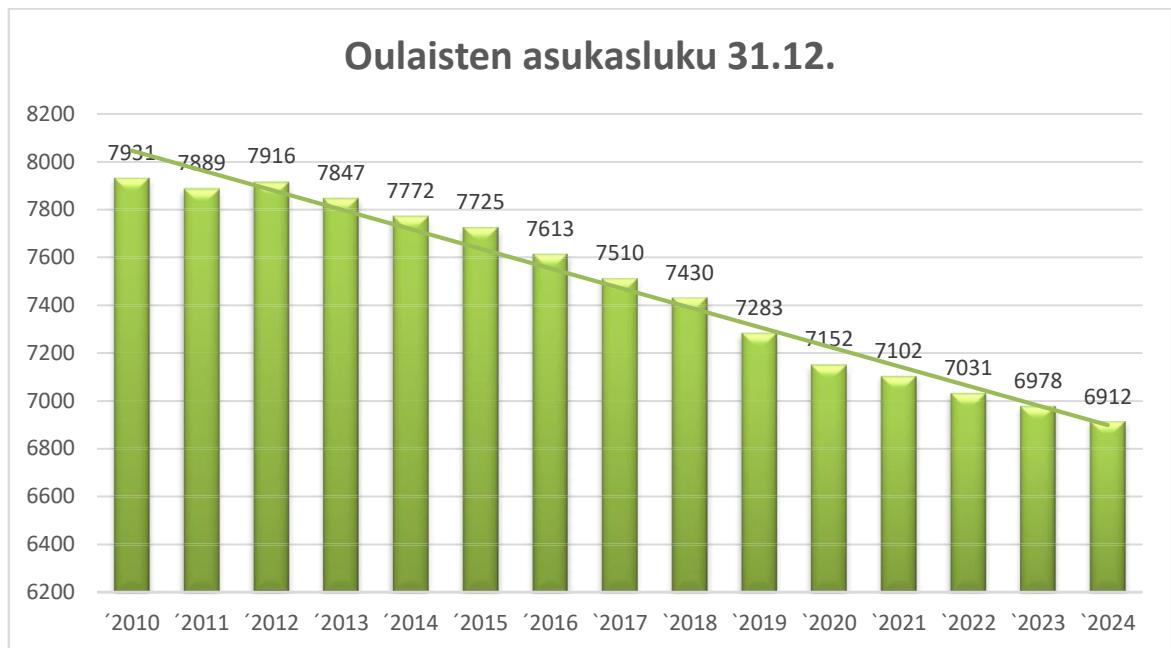


Kuva 5. Lainakanta asukasta kohti Oulaisissa vuonna 2025 on jo 9 287 e/asukas eli huomattavasti korkeampi kuin kunnissa keskimäärin (3 380 e/asukas v.2024).

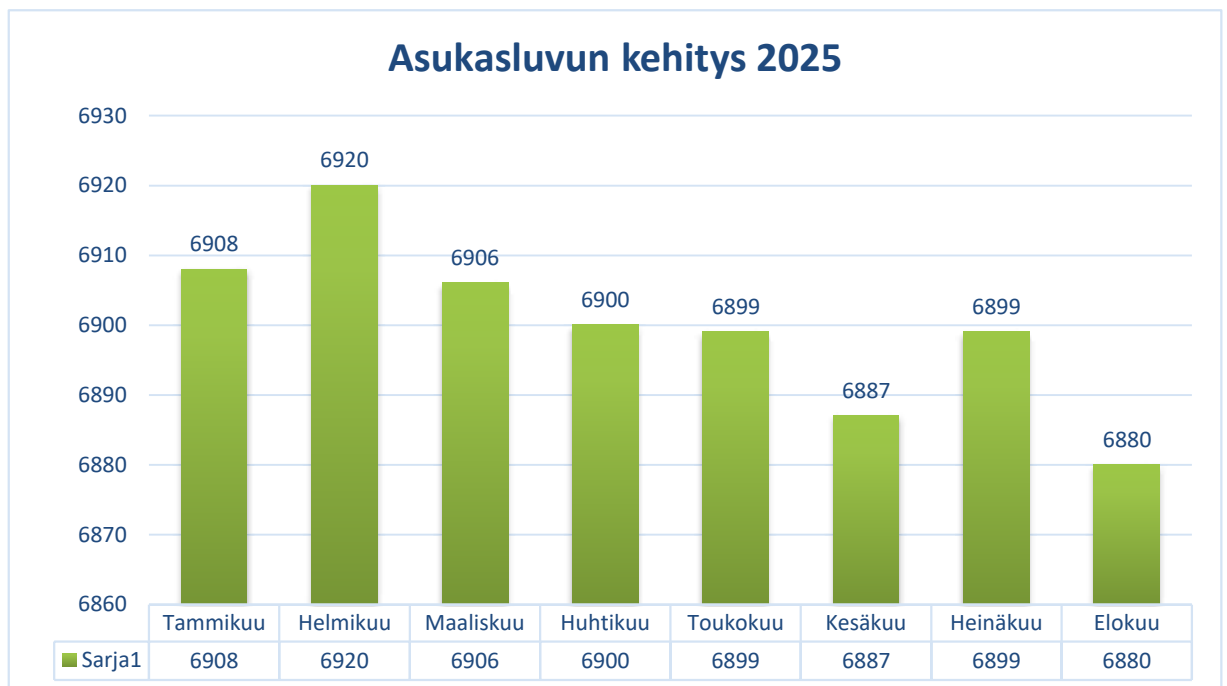


Kuva 6. Oulaisten kaupunkikonsernin lainakanta asukasta kohti vuonna 2026 on 10.196 e/asukas, mikä on jo huomattavasti korkeammalla tasolla kuin kuntakonserneissa keskimäärin.

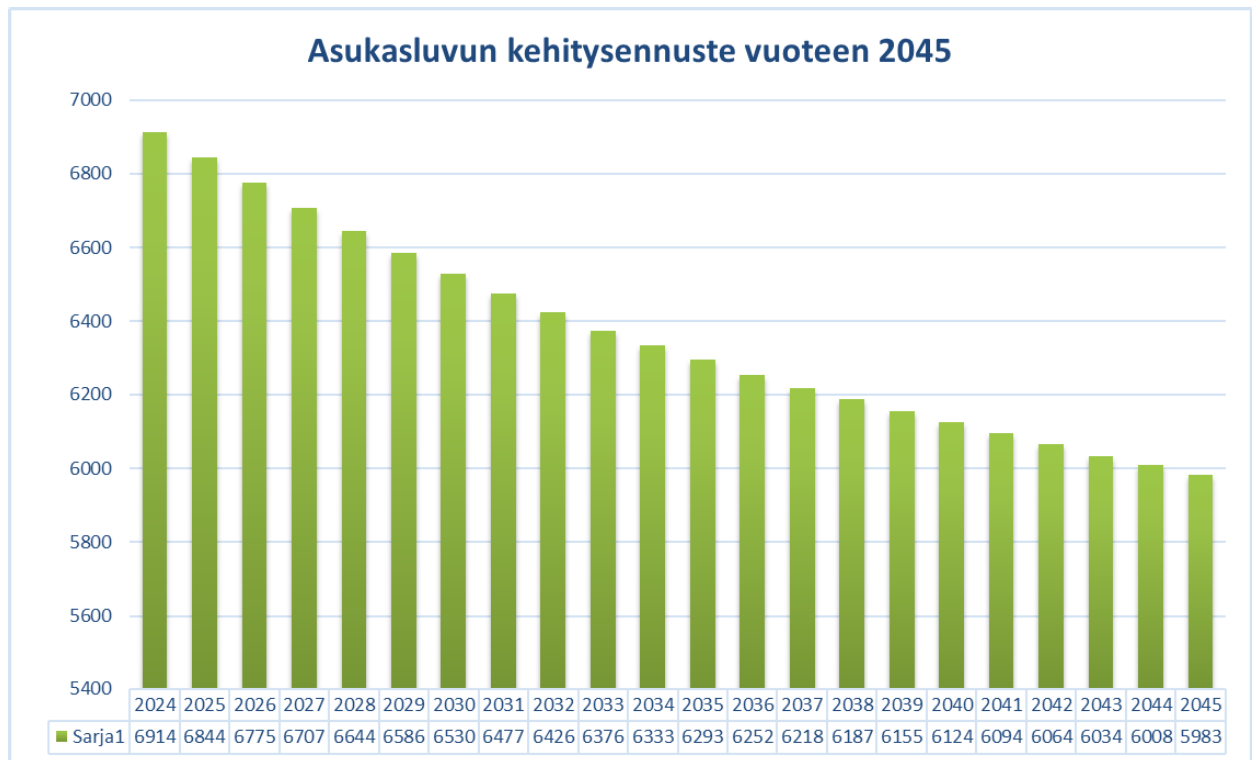
Väestö



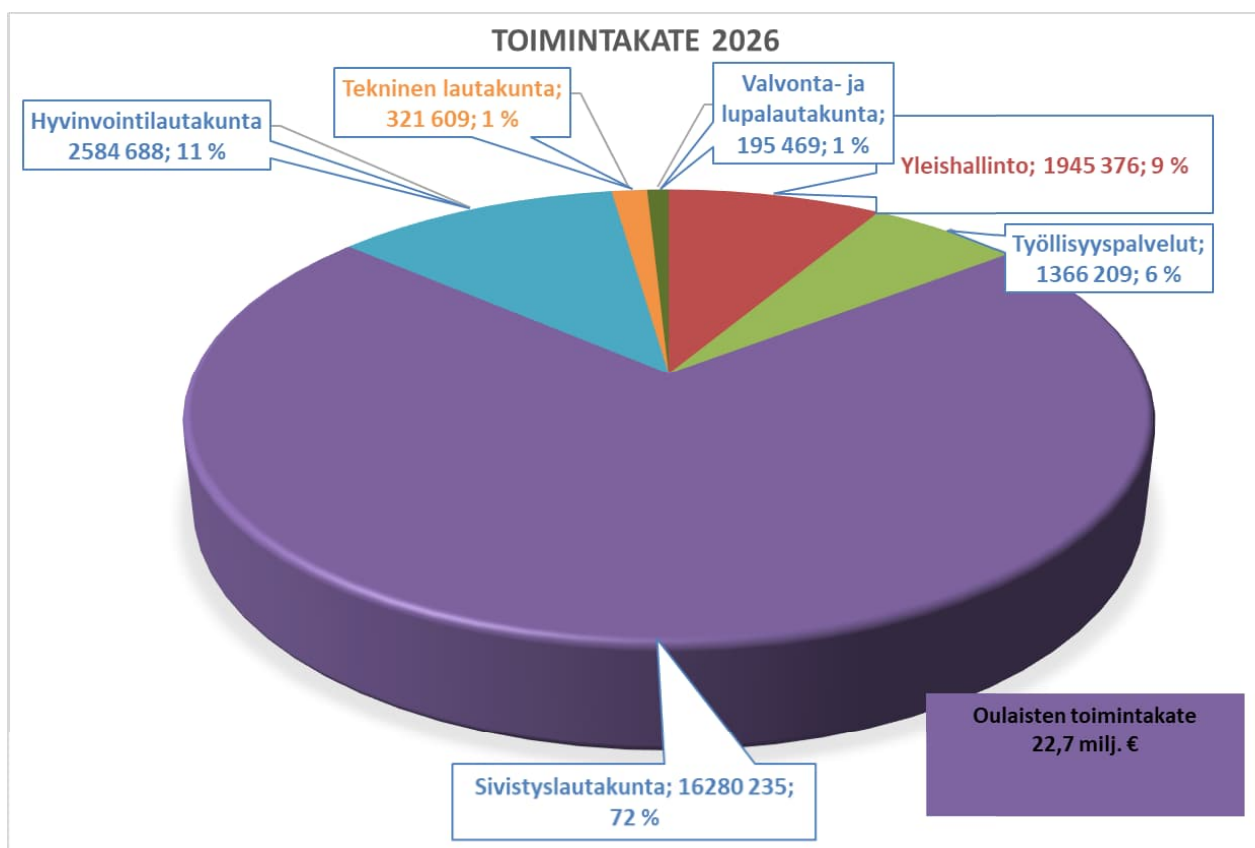
Kuva 7.



Kuva 8. Vuoden 2025 asukasluvun kehitys kuukausittain



Kuva 9. Oulaisten asukasluvun ennuste vuoteen 2030 on 6 530 asukasta ja vuoteen 2045 asukasluvun ennuste laskee alle kuuden tuhannen asukkaan. (5 983)



Kuva 10. Sivistyslautakunta on kaupungin suurin toimiala, 72 % koko kaupungin toimintakatteesta. Sivistyslautakunta pitää sisällään mm. varhaiskasvatuksen, perusopetuksen sekä lukio-opetuksen.

Talousarvio 2026

Talousarviossa vuodelle 2026 kaupungin vastuulla olevien tehtävien nettokustannukset ovat 22,7 milj.€. Kunnallisverotulot ovat 13,8 milj.€, kiinteistöverotulot 3,9 milj. € ja yhteisöveron tuotto 1,2 milj. €, verotulot yhteensä n. 19,0 milj. €. Valtionosuuksien määrä tulee olemaan arviolta 5,3 milj. €, joten verorahoitus on yhteensä 24,3 milj. euroa. Sote-siirtolaskelmien valmistuttua syksyllä 2023 Oulaisten rahoituspohjasta leikattiin valtionosuuksia pysyvästi yli 25 prosenttia. Valtionosuuksien määrä laski vuoteen 2024 verrattuna n. 1,9 milj. euroa. Talousarviovuodelle 2026 valtionosuudet laskevat edelleen n. 0,084 milj. euroa. Kokonaisuutena verorahoitus kasvaa vuodesta 2025 vuoteen 2026 n. 0,380 milj. euroa. Valtionosuuksien leikkaus on seurausta kaupungin viime vuosina korkeiksi kohoineista sote-kustannuksista. Kiinteistöverotuottoja kasvattavat vuonna 2024 valmistuneet Karahkan ja Maaselänkankaan tuulivoimapuistoista kertyvä kiinteistövero (n. 1,3 milj. euroa). Verorahoitus riittää kattamaan rahoituskulut, mutta ei täysin kiinteän omaisuuden poistoja.

Talousarvion alijäämä on 0,305 milj. €. Vuosikate on 2,3 milj. €, vuosikate ei täysin kata poistoja. Poistojen määrä vuonna 2026 on 2,8 milj. euroa noin 0,300 milj. € vähemmän kuin vuoden 2024 tilinpäätöksessä. Investointeihin on varattu 2,6 milj. euroa ja

investoinnit tulee jatkossa pitää hyvin maltillisina, jotta kaupungin talous saadaan palautettua taloudellisesti kestävälle tasolle.

Uusia investointeja talousarvioesityksessä on vain maltillisesti n. 2,5 milj. € ja nettoinvestoinnit ovat n. 2,5 milj. €. Talousarvion rahoituslaskelman mukaan kaupungin lainamäärä vähenee n. 0,474 milj. €. Laina-määrä vuoden 2026 lopussa on noin 62,4 milj. € eli 9 077 €/asukas. Viemäriiikelayoksen investointi uuteen jätevedenpuhdistamoon aloitettiin v. 2023 ja se toteutettiin valtuuston hyväksymän rahoitusleasing sopimuksen kautta. Koko investoinnin arvo on n. 8,6 milj. €. Kaupunki on rahoittanut Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n hallihanketta ja sen lainamäärä on n. 18,0 milj. €. Uusia antolainoja on varattu vuodelle 2026 yhdistysten hankerahoitukseen 50.000 euroa.

Sijoitusten tuottoja on arvioitu talousarvioon maltillisesti, lopullisen tuottojen tason määrittelee kuitenkin sijoitusmarkkinoiden kehitys talousarviovuonna 2026. Talousarviossa varaudutaan 1 milj. euron sijoitusvarallisuuden käyttöön vuodelle 2026. Sijoitusvarallisuus on tuottanut hyvin vuodesta 2023, joten on tarkoituksenmukaista realisoida voittoja tuleviin investointeihin. Edellinen nosto on toteutettu vuonna 2022, 1,5 milj. euroa.

1.3. Vuoden 2026 talousarvion laadinta

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Oulaisten kaupungin taseessa on 31.12.2024 kertynyttä ylijäämää 952.754 euroa. Talousarvio 2026 sekä suunnitelmavuodet 2027–2029 kasvattavat taseen ylijäämää vain niukasti n. 0,567 milj. euroa. Alijäämän kattamisvelvollisuutta ei kuitenkaan synny.

Oulaisten kaupungin tulee tasapainottaa edelleen talouttaan tulevina vuosina. Suurimpana syynä sopeutuksen tarpeeseen ovat viimeisinä vuosina merkittävästi kasvaneet sote-menot, jotka leikkasivat pysyvästi vuosittain 1,9 milj. euroa (25 %) kaupungin peruspalvelujen valtionosuuksia hyvinvointialueuudistuksen jälkeisinä vuosina. Hyvinvointialue Pohteen ja Oulun Ammattikorkeakoulun tilantarpeet ja niistä johtuva vuokratulojen väheneminen vaikuttavat myös tulevien vuosien taloudelliseen tilanteeseen.

Talousarvio ei sisällä varsinaisia palveluiden heikennyksiä, mutta osana talousarvion valmistelua on toteutettu koko kaupunkia koskevat yhteistoimintaneuvottelut, jonka tuloksena henkilöstökuluissa syntyy säästöä 2026 vuodelle n. 0,530 milj. euroa ja vuodelle 2027 n. 1,0 milj. euroa. Talousarvioon sisältyy huomattava määrä, noin 0,400 milj. euroa, toiminnan kehittämistä säästöjen kautta sekä myös tulojen lisäyksiä. Vahva Oulainen II -ohjelman mukaiset säästötoimenpiteet sisältyvät talousarviovuodelle 2026 sekä suunnitelmavuodelle 2027.

Verotulot

Verotulot muodostuvat kunnan tuloverosta, yhteisöveron osuudesta sekä kiinteistöveroista. Kaupunginvaltuusto on vahvistanut vuoden tuloveroprosentiksi 10,0 % ja kiinteistöveroprosenteiksi seuraavat: rakennusten yleinen 1,30 %, maapohjan yleinen 1,35 %, vakituisten asunnon 0,75 %, muiden asuinrakennusten 1,20 %, voimalaitosrakennuksien 3,10 %, rakentamattoman rakennuspaikan 5,00 % ja yleishyödyllisten yhteisöjen 0,00 %.

Valtionosuudet

Valtionosuudet muodostuvat peruspalveluiden valtionosuudesta, veromenetyksen kompensatiosta, verotuloihin perustuvasta tasauksesta ja opetus- ja kulttuuriministeriön muusta valtionosuudesta.

Rahoitustuotot- ja kulut

Rahoitustuottoja muodostuu sijoitusvarallisuuden myyntituloista sekä osinkotuloista. Korkotuottoja muodostuu myös Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:lle myönnettävän lainan korkotuloista. Korkomenot muodostuvat lyhytaikaisten sekä pitkäaikaisten lainojen korkomenoista. Talousarviossa oletetaan korkotason olevan keskimäärin 2,1 %:ia ja lievästi nousevan suunnitelmavuosina 2027-2028 ja vähän reippaammin vuonna 2029.

Poistot ja arvonalentumiset

Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan valtuuston vahvistaman poistosuunnitelman mukaisilla poistoajoilla ja -perusteilla. Investoinnit nostavat poistojen määrää. Poistojen määrä pestuu arvioon, koska investointien valmistumisajankohdat vaikuttavat vuosittaisiin poistomääriin.

Henkilöstökustannukset

Palkat on talousarvioon otettu henkilöpalkkoina, joihin on lisätty 2,5 prosentin sopimuskorotuksella. Kunnallinen yleinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 1.6.2025-1.8.2028. Henkilösivukuluissa määrärahat perustuvat valtakunnallisesti määriteltuihin arvioihin sivukuluprosenteista.

Yleistavoitteena on myös kaupungin työpaikkaomavaraisuuden lisääminen mm. teollisten työpaikkojen kautta. Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n rakennuttaman teollisuuskiinteistön tiloissa on yli 250 uutta teollista työpaikkaa ja toiminnan odotetaan laajentuvan. Kaupungissa on tarjolla kaavoituksen ja kunnallistekniikan osalta valmiita teollisuus- ja liiketontteja, joiden myyntiperusteet on määriteltä ja nämä tontit ovat helposti käyttöön otettavissa.

Kokonaistaloudellinen tavoite on palauttaa kaupungin talous pysyvästi ylijäämäiseksi sekä lainamäärän lyhentäminen.

Vuoden 2026 talousarvio perustuu seuraaviin taloustekijöihin

Kunnallisverotulot	13.779.000 €
Kiinteistöverot	3.986.000 €
Yhteisövero	1.207.000 €
Valtionosuusrahoitus	5.292.070 €
Toimintatuotot	9.318.900 €
Toimintakulut	- 32.012.486 €; niistä
henkilöstökulut	- 15.404.345 €
palvelujen ostot	- 12.463.492 €
Rahoitustuotot ja -kulut	728.100 €

TULOSLASKELMA

Toimintakate – 22.693.586 €
 Vuosikate 2.298.584 €
 Tilikauden tulos -404.992 €
Tilikauden alijäämä 305.009 €

RAHOITUSLASKELMA

Toiminnan rahavirta **2.378.584**
 Toiminnan ja investointien rahavirta **-269.016 €**
 Antolainasaamisten muutos **743.190 €**
 Lainakannan muutos – **474.175**
 Sijoitusvarallisuuden käyttö **1.000.000 €**

1.4. Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät menomäärärahat ja tuloarviot. **Käyttötaloudessa sitovuustasona on toimitielin ja määräraha myönnetään nettoperiaatteella. Nettoperiaate tarkoittaa, että talousarvion sitovuus määrätään nettomääräisesti tulojen ja menojen erotuksena eli toimintakate tasolla.**

Toimielimet, joille määrärahat myönnetään:

- Keskusvaalilautakunta
- Tarkastuslautakunta
- Kaupunginvaltuusto
- Kaupunginhallitus
- Sivistyslautakunta
- Hyvinvointilautakunta
- Tekninen lautakunta
- Valvonta- ja lupalautakunta

Talousarviovuoden aikana toimitilin voi tehdä talousarvioon muutoksia toimitilimen sisällä joko käyttösuunnitelmassaan vuoden alussa tai erikseen vuoden aikana. Muutoksesta ei kuitenkaan saa aiheutua toisaalle määrärahatarvetta.

Sisäisiä vyörytyksiä varten ei haeta lisämäärärahaa. Sisäisiin eriin vaikuttavien tulojen tai menojen ylittyessä, lisämääräraha haetaan kyseessä olevalle kustannuspaikalle, jossa esim. henkilöstömenot tai kustannukset alun perin ylittivät.

Määrärahojen tapaan toimitilimen vastuualueelle asetetut toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia. Tavoitteiden saavuttamista seuraa ja valvoo ao. toimitilin. Viime kädessä tavoitteiden toteutumisen seurannasta vastaa tilintarkastaja ja tarkastuslautakunta. Tilintarkastajan tilintarkastuskertomus ja tarkastuslautakunnan arviointikertomus hyväksytään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä, jolloin tasekirjassa raportoidaan määrärahojen ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.

Poikkeukset sitovuudessa:

- Rahoituksessa (kustannuspaikka 1900) sitovuustasona on netto.
- Lainakannan muutoksessa (rahoituslaskelmassa) sitovuus on lainakannan muutos (netto).
- kulttuuripalvelujen toiminnossa Musiikkiviikot (toiminto 4920) on nettositovuus.
- Investoinneissa irtaimen omaisuuden hankinnassa ja talonrakennushankkeissa määrärahat ovat projektikohtaisesti sitovia, lukuun ottamatta investointiosan yleis- ja varausluonteisia määrärahoja, joiden käyttö kohdistetaan vuoden aikana. Kunnallistekniikan osalta sitovuus valtuustoon nähden on menojen yhteissumma. Teknisellä lautakunnalla on kaupunginhallituksen suostumuksella oikeus siirtää määrärahojen 8801–8895 välillä. Investointiosassa olevat hanke-/ projektikohtaiset valti-onosuudet ovat sitovia ja edellytyksenä hankkeen toteuttamiselle.

1.5. Tilivelvolliset

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja asianomaisen toimieliimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Kaikki luottamushenkilöt ovat tilivelvollisia lukuun ottamatta valtuutettuja. Tilivelvollisuus tarkoittaa sitä, että toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi, johtavaan viranhaltijaan voidaan kohdistaa muistutus tilintarkastajan antamassa tilintarkastuskertomuksessa ja viranhaltijalle voidaan myöntää tai olla myöntämättä vastuuvapaus. Tilivelvollinen vastaa toiminnan ja talouden osalta sekä omasta että alaisensa tekemisestä ja siitä mitä asioita jää hoitamatta.

Tilivelvollisella on henkilökohtainen vastuu sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä ja jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta. Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajan on tilintarkastuskertomuksessaan sisällytettävä lausunto mm. sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä esitys vastuuvapauden myöntämisestä ja mahdollisesta muistutuksesta, joka voidaan kohdistaa tilivelvolliseen. Muistutuksen edellytyksenä on, että tilivelvollinen on toiminut vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen.

Oulaisten kaupungissa tilivelvollisiksi viranhaltijoiksi on määritelty kaupunginjohtaja, palvelualueiden- ja liikelaitoksen johtavat viranhaltijat.

Tilivelvollisuuden puuttuminen ei vapauta esihenkilöä valvontavastuusta.

2. OULAISTEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2026

2.1. Tuloslaskelmaosa

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	3 157 448	3 075 562	2 866 518	-6,8	2 987 822	-2,9
MAKSUTUOTOT	430 322	399 432	390 732	-2,2	430 828	7,9
TUET JA AVUSTUKSET	896 710	913 472	889 972	-2,6	995 204	8,9
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 651 010	5 428 595	5 075 385	-6,5	4 905 046	-9,6
TOIMINTATUOTOT	10 135 490	9 817 061	9 222 607	-6,1	9 318 900	-5,1
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-14 144 167	-14 695 997	-15 447 545	5,1	-15 404 345	4,8
PALKAT JA PALKKIOT	-11 430 160	-11 941 627	-12 432 420	4,1	-12 438 536	4,2
HENKILÖSIVUKULUT	-2 714 008	-2 754 370	-3 015 125	9,5	-2 965 809	7,7
ELÄKEKULUT	-2 462 871	-2 364 992	-2 501 580	5,8	-2 457 745	3,9
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-251 137	-389 378	-513 545	31,9	-508 064	30,5
PALVELUJEN OSTOT	-11 008 791	-12 271 928	-12 345 595	0,6	-12 463 492	1,6
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 457 895	-2 531 876	-2 478 835	-2,1	-2 337 223	-7,7
AVUSTUKSET	-1 033 505	-1 326 280	-1 326 280	0,0	-1 304 480	-1,6
MUUT TOIMINTAKULUT	-566 606	-510 932	-509 725	-0,2	-502 946	-1,6
TOIMINTAKULUT	-29 210 965	-31 337 013	-32 107 980	2,5	-32 012 486	2,2
TOIMINTAKATE	-19 075 475	-21 519 952	-22 885 373	6,3	-22 693 586	5,5
VEROTULOT	17 087 882	18 509 000	18 996 000	2,6	18 972 000	2,5
VALTIONOSUUDET	5 605 711	5 376 075	5 309 306	-1,2	5 292 070	-1,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	713 680	743 500	530 000	-28,7	530 000	-28,7
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 883 472	1 030 200	1 529 200	48,4	1 529 200	48,4
KORKOKULUT	-2 196 669	-1 305 500	-1 130 000	-13,4	-1 130 000	-13,4
MUUT RAHOITUSKULUT	-663 467	-221 100	-401 100	81,4	-201 100	-9,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	737 016	247 100	528 100	113,7	728 100	194,7
VUOSIKATE	4 355 135	2 612 223	1 948 033	-25,4	2 298 584	-12,0

POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 077 465	-2 810 075	-2 790 651	-0,7	-2 783 576	-0,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 077 465	-2 810 075	-2 790 651	-0,7	-2 783 576	-0,9
SATUNNAISET ERÄT						
SATUNNAISET TUOTOT	338 176	301 000	5 000	-98,3	81 000	-73,1
SATUNNAISET KULUT	-1 000 000	-1 000	-1 000	0,0	-1 000	0,0
SATUNNAISET ERÄT	-661 824	300 000	4 000	-98,7	80 000	-73,3
TILIKAUDEN TULOS	615 846	102 148	-838 618	-921,0	-404 992	-496,5
POISTOERON MUUTOS	99 983	99 983	99 983	0,0	99 983	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	715 828	202 131	-738 635	-465,4	-305 009	-250,9
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0		0	

2.2. Rahoituslaskelmaosa

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	4 355 135	2 292 223	2 298 584	0,3
SATUNNAISET ERÄT	-661 824	300 000	80 000	-73,3
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	963 469	0	0	
	4 656 780	2 592 223	2 378 584	-8,2
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-1 545 622	-2 369 000	-2 549 600	7,6
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	28 584	140 000	0	-100,0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	68 246	-47 000	50 000	-206,4
	-1 448 791	-2 276 000	-2 499 600	9,8
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	3 207 989	316 223	-121 016	-138,3
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				-4,7
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-6 845 000	-50 000	-50 000	0,0
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	634 792	829 583	793 190	-4,4
	-6 210 208	779 583	743 190	-4,7
LAINAKANNAN MUUTOKSET				-73,6
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	18 500 000	0	1 234 805	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 191 797	-3 054 519	-2 976 980	-2,5
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-10 525 000	1 260 000	1 268 000	0,6
	5 783 203	-1 794 519	-474 175	-73,6
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-67 000	0	0	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-4 257	0	0	
SAAMISTEN MUUTOS	549 838	0	0	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-659 908	0	0	
	-181 327	0	0	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-608 333	-1 014 936	269 015	-126,5
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 599 656	-698 713	147 999	-121,2
RAHAVARAT 31. 12.	21 108 458			
1. 1.	18 508 803	2 599 656		

2.3. Liikelaitoksen vaikutus kaupungin tuloksen muodostumiseen

	Talousarvio 2026		Eliminoinnit		Ulkoinen talousarvio
	Kunta	Liikelaitos	Kunta	Liikelaitos	
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 987 822	945 100	-150 000		3 782 922
Maksutuotot	430 828				430 828
Tuet ja avustukset	995 204				995 204
Muut toimintatuotot	4 905 046				4 905 046
Toimintatuotot	9 318 900	945 100	-150 000		10 114 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	12 438 536				12 438 536
Henkilöstösivukulut					
Eläkkeet	2 457 745				2 457 745
Muut henkilöstösivukulut	508 064				508 064
Palvelujen ostot	12 463 492	265 300		150 000	12 878 792
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 337 223	150 720			2 487 943
Avustukset	1 304 480				1 304 480
Muut toimintakulut	502 946	451 890			954 836
Toimintakulut	32 012 486	867 910		150 000	33 030 396
Toimintakate	-22 693 586	77 190			-22 616 396
Verotulot	18 972 000				18 972 000
Valtionosuudet	5 292 070				5 292 070
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	530 000	0			530 000
Muut rahoitustuotot	1 529 200	0	-10 716		1 518 484
Korkokulut	-1 130 000	0			-1 130 000
Muut rahoituskulut	-201 100	-10 716		10 716	-201 100
Vuosikate	2 298 584	66 474			2 365 058
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 783 576	-65 760			-2 849 336
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	81 000				81 000
Satunnaiset kulut	-1 000				-1 000
Tilikauden tulos	-404 992	714			-404 278
Poistoeron muutos	99 983				99 983
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	-305 009	714			-304 295

2.4. Taloussuunnitelma 2027–2029

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarvio on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvion sitovuus on oikeudellisesti vahvempi kuin taloussuunnitelman. Taloussuunnitelma on kuitenkin kunnan viranomaisia ja viranhaltijoita toiminnallisesti velvoittava asiakirja, joka ohjaa talousarviovalmistelua. Siitä saa poiketa vain perustellusta syystä. Kuntalakia on muutettu entistä velvoittavammaksi alijäämien kattamisen osalta ja alijäämien kattamisvelvollisuus ulotetaan myös kuntayhtymiin. Alijäämien kattamisessa kuntaa tarkastellaan myös kuntakonsernin tasolla, kun aikaisemmin tarkastelu tapahtui peruskunnan tasolla.

Oulaisten kaupungin taloussuunnitelma on tehty vuosille 2027–2029 tuloslaskelman ja rahoituslaskelman muotoon. Investointisuunnitelma on hanke- ja projektitasoisena esitetty vuoteen 2030 saakka.

Taloussuunnitelman tuloslaskelma on suunnitelmakauden aikana ylijäämäinen n. 0,567 milj. euroa. Sotekiinteistöistä sekä keittiötilojen vuokrauksesta on arvioitu vuokratuloja n. 1,7 miljoonaa euroa/vuosi sekä kiinteistöverotuloja vuonna 2024 valmistuneiden Karahkan alueen ja Maaselänkankaan tuulivoimapuistojen osalta n. 1,3 milj. euroa/vuosi talousarviovuodelle 2026 sekä suunnitelmavuosille 2027–2029.

Vuoden 2025 alussa työvoimapalveluista muodostui kunnille uusi yleiskatteinen valtionosuustehtävä. Tehtävän kustannusten on määrä korvautua kunnille täysimääräisesti valtionosuuksien kautta, mutta varmuus kustannusten todellisesta korvaustasosta saadaan vasta ensimmäisen toimintavuoden päätyttyä.

Työllisyysuudistuksen myötä muuttui myös kuntien maksuosuus työttömyyden kustannuksista. 1.1.2025 alkaen kunta maksaa osuutta työttömyysturvasta (aiemmin työmarkkinatuesta). Maksuvelvollisuus alkaa jo 100 työttömyyspäivän jälkeen, kun aiemmin raja oli 300 päivää, eikä palveluissa olon aika enää keskeytä kunnan maksuosuuden kertymistä.

Muutokset maksuperusteessa ovat lisänneet valtiolle maksettavan työttömyysturvan kantaosuuden määrää merkittävästi. Tämä kehitys korostaa tarvetta tehostaa työnvälitystä, vahvistaa työnantajayhteistyötä sekä kehittää työllisyyspalveluita kokonaisvaltaisesti työttömyyden pitkittymisen ehkäisemiseksi.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmää uudistetaan. Kunta- ja alueministeri Anna-Kaisa Ikonen on asettanut kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän uudistuksen valmistelua varten valmisteluryhmän toimikaudelle 31.8.2023–31.12.2025. Hallituksen esitys oli tarkoitus antaa eduskunnalle kevätistuntokaudella 2025 ja uusi lainsäädäntö tulisi voimaan 1.1.2026, mutta uudistusta siirrettiin vuodelle eteenpäin. Suunnitelmavuosille valtionosuuksia on arvioitu vuoden 2026 valtionosuuslaskelmien mukaan.

Suunnitelmakaudella on odotettavissa, että laskevan väestönkehityksen ja alhaisen syntyvyyden vuoksi varhaiskasvatuksessa lasten määrä laskee ja samoin koululaisten määrä vähenee, kun ikäluokat pienenevät. Kaupungin perusopetuksen kouluverkkoa joudutaan tarkastelemaan kriittisesti, koska kaupungin peruskouluikäisten määrä laskee. Talousarvio- ja suunnitelmavuosille on huomioitu Petäjäskosken sekä Matkanivan koulujen lakkaaminen keväällä 2025.

Korkotason nopea nousu on taittunut ja suunnitelmakaudella korkotason odotetaan hie-
man nousevan tämänhetkisestä tasosta. Nykyisen investointisuunnitelman perusteella sa-
maan aikaan kaupungin lainamäärän vähitellen laskee, mutta se edellyttää suurempi in-
vestointeihin sijoitusvarallisuuden käyttöä. Lainamäärän kasvu taittuu vuonna 2025 ja
suunnitelmavuosina 2027–2029 lainamäärä laskee yhteensä n. 3,4 milj. €.

Kaupungin investoinneilla on myös käyttötalousvaikutuksia henkilöstömenoina, kiinteistö-
menoina ja poistoina. Poistojen määrä oli tilinpäätöksessä 2024 n. 3,1 milj. € ja vuonna
2029 poistot ovat yli 2,9 milj. €. Talouden ylijäämäisenä pitäminen edellyttää vuosikatteen
pitämistä minimissään samalla tasolla.

Oulaisten kaupungin (100 %) omistamat tytäryhtiöt Oulaisten Amiraali Oy, Oulaisten Teol-
lisuuskiinteistö Oy sekä Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriyykkönen ovat esittäneet omat
toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteensa talousarviovuodelle 2026.

Oulaisten Amiraali Oy:n tarkoituksena on vastata kaupunkilaisten vuokra-asuntotarpee-
seen omistamalla, hallitsemalla ja ylläpitämällä kiinteistöjä ja rakennuksia sekä vuokraa-
malla niitä. Tavoitteena on vähentää huoneistojen tyhjäkäyttöä käyttötarkoitusta muutta-
malla, rakentaa uusia vuokra-asuntoja kysynnän ja tarpeen mukaan sekä myydä omista-
mansa Asunto Oy Oulaisten Mäntypuiston osakehuoneistoja.

Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy on rakennuttanut Kivisenkankaalle teollisuushallikonai-
suuden, jonka se edelleen vuokraa teolliseen käyttöön. Teollisuushallin valmistuminen ja
käyttöönotto tapahtuivat vuoden 2024 syksyllä.

Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriyykkönen vastaa yli 55-vuotiaiden asumisen tarpeisiin.
Osuuskunnan toiminnan tarkoituksena on luoda ja pitää yllä yhteisöllistä ja kohtuuhin-
taista asumista, jossa tavoitteena on ikääntyvien ihmisten omaehtoinen ja yksilöllinen asu-
minen mahdollisimman pitkään.

Kokonaistaloudelliset tavoitteet

Oulaisten tuloveroprosentti on jo alueellisesti korkealla tasolla (10,0 %) Tavoitteena on pi-
tää veroperusteet tuloveron ja kiinteistöveroprosenttien kohdalla alueellisesti kilpailuky-
kyisinä myös suunnitelmakaudella. Oulaisiin on valmistunut Karahkan ja Maaselänkankaan
tuulivoimapuistot. Kiinteistöverotuloihin on laskettu 1.280.000 €/vuosi vuosille 2026-2029
tuulivoimapuistojen kiinteistöverotuloja. Kaupungin palvelut ja palvelurakenteet mitoite-
taan siten, että kaupungin tulos on pitkällä tähtäimellä vuosittain ylijäämäinen. Tähän tar-
vitaan talouden tasapainottamisohjelman noudattamista.

Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n rakennuttaman teollisuushallin tiloissa on vuokralainen, joka on siirtänyt toimintonsa sekä tuonut yli n. 250 teollista työpaikkaa Oulaisiin vuoden 2024 ja 2025 vaihteessa. Teollisten työpaikkojen määrä kaupungissa kasvaa ja tämän odotetaan pidemmällä aikavälillä lisäävän asukkaita ja verotulokertymää Oulaisissa. Osuus yhteisöverojen tuotosta myös kasvaa, mikäli yrityksen positiivinen tuloksen tekeminen jatkuu.

Investoinnit pidetään sellaisella tasolla, että niistä aiheutuvat käyttö- ja pääomakustannukset sekä poistot voidaan kattaa kaupungin tulo- ja rahoituksella myös sote-uudistuksen jälkeen alhaisemman verorahoituksen turvin. Kaupungin velkamäärä on tavoitteena pitää kohtuullisena, alle valtakunnallisesti määritellyn kriisikuntakriteeristön. Suunnitelmakaudella velkamäärä vähitellen laskee, arvio vuoden 2029 lainamääräksi on 56,9 milj. €, n. 8 431 €/asukas.

Taloudellisesti kestäviä ratkaisuja haetaan myös soveltamalla hankkeiden toteutuksessa uusia tapoja toimia, mm. elinkaarimallit rakentamisessa ja myös rakennushankkeiden rahoituksessa.

Tuloslaskelma 2027–2029

Taloussuunnitelman tuloslaskelmavuoden 2026 toimintatuottojen ja -kulujen arvioinnissa pohjalukuina ovat vuoden 2025 talousarvion luvut. Henkilöstökuluissa ei ole huomioitu henkilöstön lisäyksiä. Suunnitelmavuosille on 2027–2029 on arvioitu sote-uudistuksen jälkeistä aikaa ja taloudellisia vaikutuksia. Sote- sekä keittiötilojen ja paloaseman osalta on vuokratuloja n. 1,6 milj. €/vuosi parhaillaan neuvottelun alla olevista tiloista.

Verotulojen ennustamisessa on hyödynnetty Suomen Kuntaliiton lokakuun 2025 veroennustetta. Sote-uudistuksen jälkeen tuloveroprosentista on leikattu 12,64 %, mikä on siirtynyt hyvinvointialueelle. Kunnallisveroprosentti (22 %) oli voimassa vuonna 2022 ja vuodelle 2023 tehtiin ensimmäisen kerran 12,64 %:n leikkaus. Leikkauksen jälkeen tuloveroprosentiksi muodostui voimassa olevien laskelmien mukaan 9,36 %. Talousarvio sekä suunnitelmavuodet on laskettu vuodelle 2026 vahvistetun kunnallisveroprosentin mukaan, mikä on 10,0 %.

Valtionosuuksien kehitykseen vaikuttavat sote-uudistuksen lisäksi Oulaisten kaupungin väestötekijät. Valtionosuudet määräytyvät asukasluvun, ikärakenteen, määriteltujen normien sekä muiden suoritteiden perusteella ja verotulotasauksen mukaan.

Rahoitustuottojen ja -kulujen arviointi on haasteellista pidemmällä aikavälillä. Erityisesti erät ”Muut rahoitustuotot” vaihtelevat vuosittain huomattavasti sijoitusvarallisuuden kehityksen mukaan. Sijoitustuottojen kehityksessä on huomioitu mahdollinen sijoitusvarojen käyttö investointeihin. Suunnitelmakaudelle on arvioitu sijoitusvarojen käyttöä vuodelle 2026 n. 1,0 milj. euroa, vuodelle 2027 n. 2,0 milj. euroa ja vuodelle 2028 2,0 milj. euroa, yhteensä n. 5,0 milj. euroa. Sijoitusvarojen käyttö mahdollistaa lainamäärän lyhentämisen suunnitelmakaudella.

Lainarahan hinta on noussut nopeasti kiihtyneen inflaation vuoksi. Korkokulujen korkein taso on takana ja korkotason odotetaan laskevan vielä talousarviovuonna 2026, mutta

suunnitelmakauden aikana korkotason odotetaan nousevan jopa 2,8 %:iin. Mikäli investointien taso olisi investointisuunnitelman mukainen ja sijoitusmarkkinat mahdollistaisivat suunnitelman mukaisen sijoitusvarallisuuden käytön, olisi lainamäärän pieneneminen mahdollista. Kaupungin lainamäärä nousee rahoituslaskelman mukaan 2025 vuoteen ja vuosina 2026-2029 laskisi yhteensä 3,8 milj. euroa. Suunnitelman mukaisiin investointeihin olisi käytettävä yhteensä 4,0 milj. euroa sijoitusvaroja. Investointisuunnitelmia tulee tarkastella kriittisesti, jotta tavoite lainamäärän lyhentämisestä saadaan täytettyä. Rahoitus- tuottojen ja -kulujen yhteismäärä on koko suunnitelmakauden ajan positiivinen.

Vuosikate kattaa vuosina 2027–2029 poistojen määrään. Poistojen määrä kasvaa investointien mukaan. Kaupungin tuloksen kannalta investointien määrän kasvu ja niistä aiheutuvat poistot on otettava huomioon ja katettava käyttötaloudessa, joko säästöinä menoissa tai tulojen lisäyksinä.

Vuosina 2026–2029 kumulatiivinen ylijäämä on yhteensä noin 0,567 milj. euroa, joten kuntalain mukaista alijäämän kattamisvelvollisuutta ei ole, vaikka talous on erittäin tiukka koko suunnitelmakauden ja edellyttää talouden tasapainottamisohjelman noudattamista.

Rahoituslaskelma 2027–2029

Rahoituslaskelma kokoaa yhteen kaupungin rahankäytön. Taloussuunnitelmavuosien 2027–2029 aikana vuosikatteesta muodostuva kaupungin tulorahoitus (tunnusluku: investointien tulorahoitus) kattaa investoinnit ja toiminnan ja investointien rahavirta on positiivinen vain vuonna 2029, matalan investointitason vuoksi. Koko suunnitelmakauden aikana toiminnan ja investointien rahavirta on korkean investointitason vuoksi negatiivinen yhteensä n. 2,8 milj. €.

Kaupungin lainamäärän laskee suunnitelmakaudella 3,8 milj. €. Investointien toteuttamista varten on suunnitelmassa varauduttu käyttämään myös sijoitusvaroja 4,0 milj. euroa. Ratkaisut lisävelkaantumisen ja sijoitusvarojen käytön välillä tehdään sen mukaan, miten lainojen korkotaso muuttuu suhteessa sijoituksista saataviin tuottoihin.

Investoinnit on esitetty projekteittain. Investoinnit merkitsevät aina tulevia menoja käyttötalouteen rahoituksen, poistojen ja käyttökustannusten muodossa. Tämä kustannusrasitus on otettava huomioon kaikissa investoinneissa, ja varsinkin niissä investoinneissa, joilla ei voida odottaa olevan menojen kasvua hillitsevää vaikutusta. Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma vuosille 2027–2029 ovat seuraavilla sivuilla.

Tuloslaskelma 2025–2028

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028	SV3 2029
TOIMINTA TUOTOT										
MYYNIT TUOTOT	3 157 448	3 075 562	1 589 530	2 866 518	-6,8	2 987 822	-2,9	2 990 000	3 000 000	3 010 000
MAKSUTUOTOT	430 322	399 432	200 975	390 732	-2,2	430 828	7,9	435 000	440 000	445 000
TUET JA AVUSTUKSET	896 710	913 472	1 008 544	889 972	-2,6	995 204	8,9	995 000	995 000	995 000
MUUT TOIMINTA TUOTOT	5 651 010	5 428 595	2 861 065	5 075 385	-6,5	4 905 046	-9,6	4 954 096	5 028 408	5 128 976
TOIMINTA TUOTOT	10 135 490	9 817 061	5 660 114	9 222 607	-6,1	9 318 900	-5,1	9 374 096	9 463 408	9 578 976
TOIMINTAKULUT										
HENKILÖSTÖKULUT	-14 144 167	-14 695 997	-7 750 593	-15 447 545	5,1	-15 404 345	4,8	-14 721 166	-14 868 377	-15 165 745
PALKAT JA PALKKIOT	-11 430 160	-11 941 627	-6 275 951	-12 432 420	4,1	-12 438 536	4,2	-14 721 166	-14 868 377	-15 165 745
HENKILÖSIVUKULUT	-2 714 008	-2 754 370	-1 474 642	-3 015 125	9,5	-2 965 809	7,7	0	0	0
ELÄKEKULUT	-2 462 871	-2 364 992	-1 232 906	-2 501 580	5,8	-2 457 745	3,9	0	0	0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-251 137	-389 378	-241 736	-513 545	31,9	-508 064	30,5	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	-11 008 791	-12 271 928	-6 040 617	-12 345 595	0,6	-12 463 492	1,6	-12 455 493	-13 514 210	-13 784 494
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 457 895	-2 531 876	-1 311 226	-2 478 835	-2,1	-2 337 223	-7,7	-2 383 967	-2 431 647	-2 480 280
AVUSTUKSET	-1 033 505	-1 326 280	-703 733	-1 326 280	0,0	-1 304 480	-1,6	-1 330 000	-1 330 000	-1 330 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-566 606	-510 932	-280 488	-509 725	-0,2	-502 946	-1,6	-505 461	-507 988	-510 528
TOIMINTAKULUT	-29 210 965	-31 337 013	-16 086 656	-32 107 980	2,5	-32 012 486	2,2	-31 396 087	-32 652 222	-33 271 047
TOIMINTAKATE	-19 075 475	-21 519 952	-10 426 542	-22 885 373	6,3	-22 693 586	5,5	-22 021 991	-23 188 814	-23 692 071
VEROTULOT	17 087 882	18 509 000	7 695 626	18 996 000	2,6	18 972 000	2,5	19 233 000	19 846 000	20 436 499
VALTIONOSUUDET	5 605 711	5 376 075	2 666 340	5 309 306	-1,2	5 292 070	-1,6	5 747 000	6 173 000	6 152 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT										
KORKOTUOTOT	713 680	743 500	353 295	530 000	-28,7	530 000	-28,7	539 000	542 000	538 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 883 472	1 030 200	204 259	1 529 200	48,4	1 529 200	48,4	900 000	950 000	1 000 000
KORKOKULUT	-2 196 669	-1 305 500	-690 400	-1 130 000	-13,4	-1 130 000	-13,4	-1 115 000	-1 125 000	-1 250 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-663 467	-221 100	-193 328	-401 100	81,4	-201 100	-9,0	-200 000	-200 000	-200 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	737 016	247 100	-326 174	528 100	113,7	728 100	194,7	124 000	167 000	88 000
VUOSIKATE	4 355 135	2 612 223	-390 750	1 948 033	-25,4	2 298 584	-12,0	3 082 009	2 997 186	2 984 428
POISTOT JA ARVONALENTUMISET										
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 077 465	-2 810 075	-1 415 133	-2 790 651	-0,7	-2 783 576	-0,9	-2 790 600	-2 800 000	-2 900 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 077 465	-2 810 075	-1 415 133	-2 790 651	-0,7	-2 783 576	-0,9	-2 790 600	-2 800 000	-2 900 000
SATUNNAISET ERÄT										
SATUNNAISET TUOTOT	338 176	301 000	9 853	5 000	-98,3	81 000	-73,1	1 000	1 000	1 000
SATUNNAISET KULUT	-1 000 000	-1 000	0	-1 000	0,0	-1 000	0,0	-1 000	-1 000	-1 000
SATUNNAISET ERÄT	-661 824	300 000	9 853	4 000	-98,7	80 000	-73,3	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	615 846	102 148	-1 796 030	-838 618	-921,0	-404 992	-496,5	291 409	197 186	84 428
POISTOERON MUUTOS	99 983	99 983	0	99 983	0,0	99 983	0,0	99 983	99 983	99 983
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	715 828	202 131	-1 796 030	-738 635	-465,4	-305 009	-250,9	391 392	297 169	184 411
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0		0		0	0	0

Rahoituslaskelma 2025–2028

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028	SV3 2029	SV4 2030
TOIMINNAN RAHAVIRTA								
VUOSIKATE	4 355 135	2 292 223	2 298 584	0,3	3 082 009	2 997 186	2 984 428	0
SATUNNAISET ERÄT	-661 824	300 000	80 000	-73,3	0	0	0	0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	963 469	0	0		0	0	0	0
	4 656 780	2 592 223	2 378 584	-8,2	3 082 009	2 997 186	2 984 428	0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA								
INVESTOINTIMENOT	-1 545 622	-2 369 000	-2 549 600	7,6	-5 147 000	-5 295 000	-2 224 000	-3 340 000
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	28 584	140 000	0	-100,0	200 000	400 000	0	0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	68 246	-47 000	50 000	-206,4	50 000	50 000	50 000	50 000
	-1 448 791	-2 276 000	-2 499 600	9,8	-4 897 000	-4 845 000	-2 174 000	-3 290 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	3 207 989	316 223	-121 016	-138,3	-1 814 991	-1 847 814	810 428	-3 290 000
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA								
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				-4,7				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-6 845 000	-50 000	-50 000	0,0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	634 792	829 583	793 190	-4,4	793 190	793 190	793 190	793 190
	-6 210 208	779 583	743 190	-4,7	743 190	743 190	743 190	743 190
LAINAKANNAN MUUTOKSET				-73,6				
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN LISÄYS	18 500 000	0	1 234 805		950 000	680 000	0	0
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 191 797	-3 054 519	-2 976 980	-2,5	-3 003 380	-2 567 700	-1 996 239	-1 684 125
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-10 525 000	1 260 000	1 268 000	0,6	1 125 100	992 300	442 621	0
	5 783 203	-1 794 519	-474 175	-73,6	-928 280	-895 400	-1 553 618	-1 684 125
MUUT MAKSUVALMIUJEN MUUTOKSET								
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-67 000	0	0		0	0	0	0
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-4 257	0	0		0	0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS	549 838	0	0		0	0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-659 908	0	0		0	0	0	0
	-181 327	0	0		0	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-608 333	-1 014 936	269 015	-126,5	-185 090	-152 210	-810 428	-940 935
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 599 656	-698 713	147 999	-121,2	-2 000 081	-2 000 024	0	-4 230 935
RAHAVARAT 31. 12. 21 108 458								
1. 1.	18 508 803	2 599 656						

2.5. Oulaisten kaupungin strategia

Oulaisten kaupungin strategia 2026-2029

Uusi kaupunkistrategia on kaupunginvaltuuston käsittelyssä ja hyväksytään 10.12.2025. Strategian visio 2030 on ”Sydämessä Oulainen – kasvua, osaamista ja yrittäjyyttä viihtyisässä ja turvallisessa ympäristössä.”

Oulaisten kaupunkistrategiassa on kolme painopistealuetta 1) elinvoimaisuus 2) arjen toimivuus ja hyvinvointi ja 3) uudistuva organisaatio sekä lisäksi läpileikkaavina tavoitteina tasapainoinen kuntatalous ja toimintaympäristön muutoksiin ennakointi. Jokaiselle painopistealueelle on asetettu tavoitteet sekä mittarit.

Talousarvioon on kirjattu vastuualueittain toimenpiteet strategisten tavoitteiden toteutukseksi. Oulaisten kehitystä kuvaavien mittareiden avulla seurataan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä strategian toteutumista. Kaupunkistrategia otetaan kaikessa asioiden valmistelussa huomioon.

Kaupunkistrategian arvot koostuvat kolmesta osa-alueesta:

Positiivisuus, vastuullisuus, luottamus.



Oulainen 2030 arvot

Positiivisuus

Suhtaudumme asioihin ja tulevaisuuteen positiivisesti.

Tahdomme uudistua ja rakennamme rohkeasti vetovoimaista kaupunkia asukkaille ja yrityksille.

Oulaisten henki on ratkaisuhakuinen.

Vastuullisuus

Kannamme vastuun hyvästä ihmisten ja yritysten toimintaympäristöstä.

Meille on tärkeää turvallisuus, kestävä kehitys ja hyvinvoiva henkilöstö.

Hoidamme vastuullisesti kaupungin taloutta.

Luottamus

Kaupungin luotettava ja laadukas toiminta toteutuu yhteistyössä kaikkien kanssa.

Arjen tekemisessä korostuvat yhteistyö ja osallisuus.

Viestintämme on avointa ja aktiivista.

10.11.2025

2.6. Strategiset tavoitteet

					Toteutuma
	Toiminnallinen tavoite	Toimenpide vuodelle 2026	Mittari vuodelle 2026	2026	Vastuuyksikkö
Läpileikkaava tavoite Tasapainoinen kuntatalous	Tasapainoinen kuntatalous	Talousarvio 2026 Vahva Oulainen II -toimenpideohjelma	Taseen ylijäämä väh. 2 milj. € Investoinnit max. 2 milj. €/vuosi Lainamäärä < 8.500 €/asukas		Kaupunginhallitus Sivistyslautakunta Tekninen lautakunta Hyvinvointilautakunta
Läpileikkaava tavoite: Toimintaympäristön muutoksien ennakointi	Toimintaympäristön muutoksien ennakointi	Huomioidaan toimintaympäristön muutokset kaupungin toimintojen suunnittelussa.	Huomioidaan mm. Asukasluvun ja ikärakenteen muutokset Talousarvion toteuman seuranta Työttömyysasteen kehitys		Kaupunginhallitus Sivistyslautakunta Tekninen lautakunta Hyvinvointilautakunta
Strateginen painopiste: Elinvoimaisuus					
Yleishallinto					
	Kehitämme elinkeinoja ja yritysystävällistä ympäristöä	Elinkeinopalveluiden organisoituminen	Uusien yritysten määrä sekä yrittäjien kuntabarometrin tulosten nousu		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
	Kehitämme elinkeinoja ja yritysystävällistä ympäristöä	Yritysvaikutusten arvioinnin käyttöönotto päätöksenteossa. Käyttöönotto aluksi teknisessä toimessa.	Yritysvaikutusten arviointien määrä 1 - 5/vuosi		Tekninen lautakunta/Kaikki toimielimet
	Työllisyyden edistäminen	Monialaisen yhteistyön kehittäminen työllisyyspalveluissa ja palveluiden kohdentaminen tarkoituksenmukaisesti	Työllisyysaste kasvaa, työttömyysaste laskee, työttömyyden "sakkomaksut" pienenee		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
	Kehitämme elinkeinoja ja yritysystävällistä ympäristöä sekä edistämme työllisyyttä	Yhteistyön tiivistäminen elinkeinopalveluiden työnantajien ja verkostojen kanssa, nuorten kesäyrittäjyyden kehittäminen	Työttömyysaste 8,5 % , rekrytisillä työllistetty 20 henkilöä, hankkeen valmennuksissa käynyt 50 asiakasta, 10 nuorta kesäyrittäjää		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
Sivistyslautakunta					
	Kehitämme elinkeinoja ja yritysystävällistä ympäristöä	Yritysyhteistyötä tehostetaan erilaisten hankkeiden ja tapahtumien toteuttamisessa.	Yksityisen varhaiskasvatuksen palveluseteli ja yksityisen hoidon tuen lukumäärä 15-25 %		Sivistyslautakunta, varhaiskasvatus
	Kehitämme elinkeinoja ja yritysystävällistä ympäristöä sekä tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Edistetään toisen asteen yhdistelmäutkinto- ja korkeasteopiskelua oppilaitos- ja työelämä yhteistyötä. Vierailut eri toimipisteissä ja yrityksissä, Alumnitoiminnan kehittäminen	Yhdistelmäutkintojen lukumäärä 8 kpl/vuosi , työelämään tutustumisen lukumäärä 1 vuosikurssi, korkeasteopintojen suorittaminen opintojen ohessa		Sivistyslautakunta

Toteutuma 2026					
Toiminnallinen tavoite	Toimenpide vuodelle 2026	Mittari vuodelle 2026			Vastuuyksikkö
Hyvinvointilautakunta					
	Kehitämme elinkeinoja ja yritysystävällistä ympäristöä	Honkamajan ja Penttilän yritystoiminnan yhteistyö	Uusia yhteistyöavauksia on tehty		Hyvinvointilautakunta, tekninen lautakunta
		Liikunta-alueiden kalustoyhteistyön käynnistäminen naapurikuntien kanssa	Yhteistyösopimusten määrä		Hyvinvointilautakunta
	Edistämme kaupunkiin tehtäviä investointeja	Oulu2026 ohjelmiston eri tapahtumat sekä investoinnit Oulaisissa ja alueella	Erilaisiin tapahtumiin liittyvät investoinnit		Hyvinvointilautakunta
		Nuorisotilan suunnittelutyö uuteen monitoimitaloon	Uuden Nuorisotilan suunnitelmat valmiina		Hyvinvointilautakunta
		Hyvinvointipalveluiden toimintaympäristöihin tehtävät muut investoinnit	Investointiohjelmassa hyvinvointipalveluiden toimintaympäristön liittyvät investoinnit tehty		Hyvinvointilautakunta, tekninen lautakunta
Tekninen toimi					
	Tasapainoinen kuntatalous	Sopeutetaan toimintaa	Budjetin toteutuminen		Tekninen lautakunta
		Rakennuskannan vähentäminen kaupungin omistuksesta	Poistettu epätaloudellisia rakennuksia kaupungin omistuksesta		Tekninen lautakunta
		Viemäriiikelayoksen talous	Tuotot kattavat kulut		Viemäriiikelayos
	Kehitämme Oulaisten keskustaa	Kaupungin oma rakentaminen tukee veto- ja pitovoiman kasvattamista	Suunnitelma keskusta-alueesta valmis junaradan länsipuoleiselta osalta		Tekninen lautakunta
	Kehitämme maankäytön pitkäjärjenteistä suunnittelua ja pidämme infrastruktuurin kunnossa	Katuverkoston väylien uusiminen	Uusittu päällysteitä 3 km		Tekninen lautakunta
		Hulevesien johtamisen suunnittelu	Sadevesiviemäreiden puhdistaminen		Tekninen lautakunta
	Kehitämme maankäytön pitkäjärjenteistä suunnittelua ja pidämme infrastruktuurin kunnossa	Maapoliittisen ohjelman laadinta	Maapoliittisen ohjelma on hyväksytty		Tekninen lautakunta

	Toiminnallinen tavoite	Toimenpide vuosille 2026	Mittari vuodelle 2026	Toteutuma 2026	Vastuuyksikkö
Strateginen painopiste: Arjen toimivuus ja hyvinvointi					
Yleishallinto					
	Edistämme kuntalaisten osallistamista ja yhteisöllisyyttä	Portissa laadukasta palvelua kuntalaisille, hyvät ja saatavilla olevat ohjaus- ja neuvontapalvelut kotoutuja-asiakkaille	Sujuva yhteistyö toimijoiden kesken, asiakaslähtöiset palvelut kaikille asiakkaille (asiakastytytyväisyyskyselyt, uusien ideoiden palautelaatikko)		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
Sivistystoimi					
	Tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Kolme toimivaa ja terveellistä päiväkotia sekä vaihtoehtoisia varhaiskasvatuspalveluja tatiolla perheille	Päiväkotien käyttöaste 90 %, viikonlopputoiminnan käynnistäminen		Sivistyslautakunta / Varhaiskasvatus
	Tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Nykyisten opetusresurssien turvaaminen	Tuntikehyksen ja henkilökunnan määrä oppilaskohtaisesti		Sivistyslautakunta
	Edistämme kulttuuria, hyvinvointia ja liikkumista	Kulttuuri-ilmaston muutos - monialaisen oppimiskokonaisuuden toteuttaminen peruskouluilla,Oulu 2026- kulttuuripääkaupungin teemat	Kulttuuritapahtumien lukumäärä, Oulu 2026- tapahtumien hyödyntäminen		Rehtorit, koulunjohtajat
	Tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Oppimisen tuen kehittäminen	Ryhmäkohtaiset tukimuotojen määrä toteutettu kaikilla kouluilla. Jokaisella koululla oppilaskohtaisista tukitoimista toteutuvat erityisopettajan antama opetus pienryhmässä ja tulkitsemis- ja avustajapalvelut. Muut alakoulujen tukitoimet tarjotaan Juho Oksalla		Sivistyslautakunta
	Tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Jokainen nuori jatkaa opiskelua peruskoulun jälkeen ilman erityisiä toimenpiteitä	Peruskoulun päättötodistuksen saaneet oppilaat 100%, jatko-opiskelupaikka valmistumisen jälkeen 100%		Sivistyslautakunta
	Tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Ylioppilaskirjoituksissa menestyminen	YO-kirjoitusten tulokset yli valtakunnan keskiarvon		Sivistyslautakunta
	Tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Kehitetään koulujen ja varhaiskasvatus yksiköiden toimintakulttuuria jaettua johtajuutta vahvistamalla. Yksiköiden henkilökuntaa osallistetaan kehittämään toimintakulttuuria	Säännölliset työyhteisön palaverit		Sivistyslautakunta
	Tarjoamme laadukasta kasvatusta, opetusta ja koulutusta	Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen ja lukion henkilökunnan pätevyys. Virka/toimirakenne vastaa tarvetta ja kaikissa tehtävissä pätevät henkilöt	Virkojen lukumäärä ja pätevyysaste. 90 % täytetty päteillä työntekijöillä		Sivistyslautakunta

Toiminnallinen tavoite			Toimenpide vuodelle 2026	Mittari vuodelle 2026	Toteutuma 2026	Vastuuyksikkö
Hyvinvointilautakunta	Edistämme kulttuuria, hyvinvointia ja liikumista	Liikkumista edistävän kerhotoiminnan järjestäminen seuratoiminnan ulkopuolella oleville	HSM-kerhoihin osallistuneiden määrä		Hyvinvointilautakunta	
		Kulttuurihankkeiden tavoitteet: Kulttuurikasvatussuunnitelman laajentaminen varhaiskasvatukseen ja toiselle asteelle Lykkyhankkeen avulla, Lukutaitojen edistäminen Lukeminen yhdistää -hankkeen ja OPS-yhteistyön avulla"	Lykkyhankkeen toteutukset Oulaisissa, Vuonna 2026 hankkeeseen osallistuneiden määrä		Hyvinvointilautakunta	
		Eri-ikäisten kuntalaisten liikkumisen lisääminen Suomi Liikkeelle-avustuksilla	Hankeavustusten määrä		Hyvinvointilautakunta	
	Edistämme kuntalaisten osallistamista ja yhteisöllisyyttä	Harrastepaikkojen toiminnan kehittäminen (Väinölännannan tapahtumapuisto, liikennepuisto)	Väinölännannan tapahtumapuistossa järjestetyt tilaisuudet		Hyvinvointilautakunta	
		Kumppanuussopimusten määrän lisääminen (kaukaloiden toiminnan yhteisöllinen ylläpito)	Kumppanuussopimusten määrä		Hyvinvointilautakunta	
		Viisaan liikkumisen suunnitelman laatiminen (kävelyn ja pyöräilyn edistäminen)	Valmistunut suunnitelma		Hyvinvointilautakunta	
	Tekninen toimi					
	Edistämme kulttuuria, hyvinvointia ja liikumista	Väinölänn teatterialueen rakentaminen	Alue valmis		Tekninen lautakunta	
		Yhdyslatu pururadalta - Honkamajalle korjataan	Latualue korjattu		Tekninen lautakunta	
Rakennetaan Halmeperän kaavatie		Tierakennettu				
Uusia kaava-ehdotuksia, ei sisällä tuulivoimakavaoja		Uusi kaavaehdotuksia vireillä 4 kpl		Tekninen lautakunta		

Toteutuma					
	Toiminnallinen tavoite	Toimenpide vuosille 2026	Mittari vuodelle 2026	2026	Vastuuyksikkö
Strateginen painopiste: Uudistuva organisaatio					
Yleishallinto					
	Vahvistamme viestintää ja markkinointia	Viestinnän suunnitelmallisuuden lisääminen	Laadittu viestintäsuunnitelma ja viestinnän vuosikello		Kaupunginhallitus
	Kaupungin henkilöstön työhyvinvoinnin johtaminen ja kehittäminen	Henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen	Työhyvinvointikyselyn tulokset pysyvät samana tai paranevat, sairauspoissaolopäivien määrän pitäminen max. noin 16 pvä/hlö/v, laadittu henkilöstöohjelma, varautuminen eläköitymisiin		Kaupunginhallitus
	Kehitämme omistajapolitiikkaa ja kaupunkikonsernin yhtiöiden kannattavaa toimintaa	Laaditaan omistajapolitiittiset linjaukset.	Omistajapolitiittisen linjaukset on hyväksytty.		Kaupunginhallitus
	Kehitämme omistajapolitiikkaa ja kaupunkikonsernin yhtiöiden kannattavaa toimintaa	Asuntopoliittisen ohjelman laatiminen.	Asuntopoliittinen ohjelma on laadittu.		Kaupunginhallitus
	Kehitämme omistajapolitiikkaa ja kaupunkikonsernin yhtiöiden kannattavaa toimintaa	Kiinteistöstrategian päivittäminen.	Kiinteistöstrategia on päivitetty.		Kaupunginhallitus
Sivistystoimi					
	Vahvistamme viestintää ja markkinointia	Henkilökunnalle ja asiakkaille järjestetty kysely. Väinölän tapahtumapuiston käyttö myös sivistyspalvelujen osalta mm. koulujen tilaisuuksia puistoon.	Henkilökunnalle ja asiakkaille järjestetty kysely		Sivistyslautakunta

Toiminnallinen tavoite			Toimenpide vuodelle 2026	Mittari vuodelle 2026	Toteutuma 2026	Vastuuyksikkö
Hyvinvointilautakunta						
	Kehitämme strategista yhteistyötä ja verkostoja	Valtakunnallisen pienten kuntien nuorisotyön kehittämishanke	Hankkeen toteutuneet tavoitteet		Hyvinvointilautakunta	
		Pohteen kanssa tehtävän yhdyspintatyön tiivistäminen	Perhekeskustoiminnan työ on tehostunut. Elintapaneuvonnan yhdyspinta on selkiytynyt. Ehkäisevä päihdetyö on löytänyt uusia yhteistyömalleja.		Hyvinvointilautakunta	
		Hankeyhteistyö lähikuntien ja järjestöjen kanssa	Toteutuneiden hankkeiden määrä		Hyvinvointilautakunta	
	Uudistamme palveluiden järjestämistä	Hyvinvointipalveluiden organisaation uudelleenjärjestely henkilöstön hyvinvointi huomioiden	Henkilöstön hyvinvointikysely		Hyvinvointilautakunta	
	Kehitämme turvallista kotikuntaa	Hyvinvointipalveluiden varautumiseen liittyvien toimenpiteiden tekeminen	Tehdyt toimenpiteet varautumiseen liittyen		Hyvinvointilautakunta	
		Ikäihmisten siivous- ja avaruusteiden sekä liukuesteiden jakaminen (kaatumisen ehkäisy)	Jaettujen seteleiden määrät, jaettujen liukuesteiden määrä		Hyvinvointilautakunta	
	Tekninen toimi					
	Kehitämme turvallista kotikuntaa	Kesäkunnossapito: Katujen siivous, lanaus, jne	Palautteita huonosta katujen kunnosta < 10 kpl		Tekninen lautakunta	
		Talvikunnossapito: Hyvin hoidetut liikennealueet	Palautteita < 20 kpl		Tekninen lautakunta	
		Nurmialueiden niittyttäminen	Tehtyjä niittyjä ha		Tekninen lautakunta	
	Uudistamme palveluita	Hankinnoissa mukana hiilineutraalisuus tavoitteet	Miten monessa hankinnassa on ollut hiilineutraaliuustavoite? %-osuus		Tekninen lautakunta	
		Energiatehokkuuden lisääminen	Energiatehokkuus toimet		Tekninen lautakunta	
	Kehitämme omistajapolitiikkaa ja kaupunkikonsernin yhtiöiden kannattavaa toimintaa	Viemäriiikelayoksen toiminta-alueen päivittäminen ja laajentaminen	Toiminta-alue hyväksytty valtuustossa		Viemäriiikelayos	
	Kuntalaislähtöiset palvelut ja investoinnit	Teknisen toimen palautelaatikko	Järjestelmä otettu käyttöön		Tekninen lautakunta/Viemäriiikelayos	

2.7. Hyvinvointi-indikaattorit

Prosessi-indikaattorit (Tea-viisaritulokset)	2022 61	2023 61	2024 76
Prosessi-indikaattorit kuvaavat kunnan voimavaroja ja toimenpiteitä hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi. Niiden avulla mitataan nykytilannetta. Indikaattoreita on kohtuullisen monta, jotta toimintaa voidaan tarkastella laaja-alaisesti. Indikaattorit kuvaavat edellytysten luomista vaikuttavalle ja koordinoidulle hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi.			
Indikaattori/Kuntajohto	Oulainen 2021	Oulainen 2023	Oulainen 2025
Valtuustolle raportoidaan vuosittain väestön elintavoista ja niissä tapahtuneista muutoksista	100	0	100
Kunnan talousarviossa ja taloussuunnitelmassa määritellään talousarviovuodelle mittarit, joilla seurataan väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteiden toteutumista	100	100	100
Kunnan tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa arvioidaan valtuustokausittain kunnan hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutuminen	100	100	100
Kunnassa toimii erikseen nimetty asiantuntija, suunnittelija tai vastaava, joka koordinoi hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä	100	100	100
Kunnan palveluiden suunnittelussa ja kehittämisessä hyödynnetään asukasraateja ja foorumeja	0	100	100
Indikaattori/Liikunta	Oulainen 2022	Oulainen 2024	Toteutus 2026
Lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuutta raportoidaan vuosittain kunnan hyvinvointikertomuksessa tai vastaavassa kertomuksessa	100	100	2026
Kunta kutsuu säännöllisesti koolle liikuntaseurojen ja yhdistysten yhteiskokouksen	100	0	2026
Kunnassa järjestetään kohdennettuja liikumisryhmiä liikuntaseuratoiminnan ulkopuolella oleville lapsille ja nuorille	100	100	2026
Liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat osallistuvat toimielinten vaikutusten ennakkoarvointiin	0	100	2026
Kunnassa toimii liikunnan edistämistä käsittelevä poikkihallinnollinen työryhmä	100	100	2026
Indikaattori/Peruskoulu	Oulainen 2021	Oulainen 2023	Toteutus 2026
Kouluympäristön terveellisyys ja turvallisuuden sekä koulu yhteisön hyvinvoinnin tarkastaminen kolmen vuoden välein	0	53	2026
Oppilaiden poissaolojen kokonaismäärää seurataan koko koulussa	100	100	2026
Koulussa on pitkät liikuntavälitunnit	52	56	2026
Koulussa noudatetaan Valtion ravitsemusneuvottelukunnan kouluruokailusuositusta koululounaan ja välipalojen järjestämisessä	56	35	2026
Indikaattori/Kulttuuri	Oulainen 2021	Oulainen 2023	Oulainen 2025
Kunta madaltaa kulttuuriin osallistumisen kynnystä	0	0	100

Hyte-kerroin, 1000 euroa				
Oulainen	2021	2022	2023	
	127,4	121,3	108,8	
Hyte-kerroin euroa/asukas				
Oulainen	2021	2022	2023	2024
Hytekerroin euroa/asukas	17,8	17,1	15,6	17,5
Hytekerroin 0-100	63	60	55	56
Hyte-kerroin 1 000€	127,4	121,3	108,8	122,1

3. KÄYTTÖTALOUSOSA JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

3.1. Käyttötalousosa toimielimittäin (=määrärahataso)

Käyttötalousosa ja toiminnalliset tavoitteet on esitetty tässä kappaleessa toimielimittäin määrärahasolla. Talousarvion sitovia eriä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät menomäärärahat ja tuloarviot. **Käyttötaloudessa sitovuustasona on toimielin ja määräraha myönnetään nettoperiaatteella. Nettoperiate tarkoittaa, että talousarvion sitovuus määrätään nettomääräisesti tulojen ja menojen erotuksena eli toimintakate tasolla.**

1100 VAALIT	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	39 283	22 800	7 694	0	-100,0	0	-100,0
TOIMINTAKULUT	-52 856	-33 258	-28 079	0	-100,0	0	-100,0
TOIMINTAKATE	-13 573	-10 458	-20 384	0	-100,0	0	-100,0
1200 TARKASTUSTOIMI	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT	-23 761	-34 627	-25 010	-32 183	-7,1	-32 183	-7,1
TOIMINTAKATE	-23 761	-34 627	-25 010	-32 183	-7,1	-32 183	-7,1
1300 KAUPUNGINVALTUUSTO	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT	-74 638	-79 832	-35 176	-90 857	13,8	-80 857	1,3
TOIMINTAKATE	-74 638	-79 832	-35 176	-90 857	13,8	-80 857	1,3
1400 KAUPUNGINHALLITUS	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	971 619	907 949	392 880	900 767	-0,8	864 674	-4,8
TOIMINTAKULUT	-2 866 146	-4 027 139	-1 988 877	-4 070 529	1,1	-4 063 219	0,9
TOIMINTAKATE	-1 894 527	-3 119 190	-1 595 997	-3 169 762	1,6	-3 198 545	2,5

4000 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	1 440 405	1 530 238	855 705	1 576 831	3,0	1 660 947	8,5
TOIMINTAKULUT	-16 464 548	-17 070 430	-8 969 423	-17 696 148	3,7	-17 941 182	5,1
TOIMINTAKATE	-15 024 142	-15 540 192	-8 113 718	-16 119 317	3,7	-16 280 235	4,8
4500 HYVINVOINTILTK	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	1 165 047	1 251 473	1 271 226	1 281 160	2,4	1 365 339	9,1
TOIMINTAKULUT	-3 284 745	-3 737 381	-1 794 071	-4 094 304	9,6	-3 950 027	5,7
TOIMINTAKATE	-2 119 698	-2 485 908	-522 845	-2 813 144	13,2	-2 584 688	4,0
5000 TEKINEN TOIMI	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	6 482 735	6 065 501	3 103 583	5 424 749	-10,6	5 376 790	-11,4
TOIMINTAKULUT	-6 273 843	-6 118 834	-3 157 598	-5 909 344	-3,4	-5 698 399	-6,9
TOIMINTAKATE	208 892	-53 333	-54 016	-484 595	808,6	-321 609	503,0
5100 VALVONTALAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	36 400	39 100	29 026	39 100	0,0	51 150	30,8
TOIMINTAKULUT	-170 428	-235 512	-88 422	-214 615	-8,9	-246 619	4,7
TOIMINTAKATE	-134 027	-196 412	-59 397	-175 515	-10,6	-195 469	-0,5
RAPORTTI YHTEENSÄ	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	10 135 490	9 817 061	5 660 114	9 222 607	-6,1	9 318 900	-5,1
TOIMINTAKULUT	-29 210 965	-31 337 013	-16 086 656	-32 107 980	2,5	-32 012 486	2,2
TOIMINTAKATE	-19 075 475	-21 519 952	-10 426 542	-22 885 373	6,3	-22 693 586	5,5
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0		0	

4910 KULTTUURITOIMINTA 4920 MUSIIKKIVIIKOT	TP 2024	TA+MUUT. 2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	49 530	51 000	51 000	0,0	51 000	0,0
TOIMINTAKULUT	-86 618	-90 618	-93 683	3,4	-99 611	9,9
TOIMINTAKATE	-37 089	-39 618	-42 683	7,7	-48 611	22,7

1900 RAHOITUS	TP 2024	TA+MUUT. 2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT	26 390 728	25 759 758	26 469 489	-2,7	26 424 253	2,6
TOIMINTAKULUT	-2 859 993	-1 527 600	-1 532 100	-0,3	-1 332 100	-12,8
TOIMINTAKATE	23 530 735	24 232 158	24 937 389	2,9	25 092 153	3,5

3.2. Keskusvaalilautakunta

110 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	74	0	0	0		0	
MUUT TOIMINTATUOTOT	39 209	22 800	7 694	0	-100,0	0	-100,0
TOIMINTATUOTOT	39 283	22 800	7 694	0	-100,0	0	-100,0
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-48 692	-26 758	-22 181	0	-100,0	0	-100,0
PALKAT JA PALKKIOT	-44 577	-26 350	-20 369	0	-100,0	0	-100,0
HENKILÖSIIVUKULUT	-4 114	-408	-1 813	0	-100,0	0	-100,0
ELÄKEKULUT	-3 605	0	-1 477	0		0	
MUUT HENKILÖSIIVUKULUT	-509	-408	-335	0	-100,0	0	-100,0
PALVELUJEN OSTOT	-1 662	-2 350	-4 627	0	-100,0	0	-100,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 092	-4 150	-733	0	-100,0	0	-100,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 410	0	-538	0		0	
TOIMINTAKULUT	-52 856	-33 258	-28 079	0	-100,0	0	-100,0
TOIMINTAKATE	-13 573	-10 458	-20 384	0	-100,0	0	-100,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-13 573	-10 458	-20 384	0	-100,0	0	-100,0

3.3. Tarkastuslautakunta

120 TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-3 017	-6 082	-2 471	-3 638	-40,2	-3 638	-40,2
PALKAT JA PALKKIOT	-2 880	-6 010	-2 385	-3 560	-40,8	-3 560	-40,8
HENKILÖSMUKULUT	-137	-72	-86	-78	8,3	-78	8,3
ELÄKEKULUT	-128	-60	-76	-62	3,3	-62	3,3
MUUT HENKILÖSMUKULUT	-9	-12	-10	-16	33,3	-16	33,3
PALVELUJEN OSTOT	-20 157	-28 345	-22 319	-28 345	0,0	-28 345	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-44	-200	-3	-200	0,0	-200	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-543	0	-217	0		0	
TOIMINTAKULUT	-23 761	-34 627	-25 010	-32 183	-7,1	-32 183	-7,1
TOIMINTAKATE	-23 761	-34 627	-25 010	-32 183	-7,1	-32 183	-7,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-23 761	-34 627	-25 010	-32 183	-7,1	-32 183	-7,1

3.4. Kaupunginvaltuusto

130 KAUPUNGINVALTUUSTO	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-54 689	-46 582	-24 172	-57 607	23,7	-57 607	23,7
PALKAT JA PALKKIOT	-52 664	-46 510	-23 159	-57 500	23,6	-57 500	23,6
HENKILÖSMUKULUT	-2 026	-72	-1 014	-107	48,6	-107	48,6
ELÄKEKULUT	-1 748	-60	-841	-86	43,3	-86	43,3
MUUT HENKILÖSMUKULUT	-278	-12	-173	-21	75,0	-21	75,0
PALVELUJEN OSTOT	-6 063	-17 300	-3 613	-17 300	0,0	-12 300	-28,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 235	-4 300	-3 660	-4 300	0,0	-4 300	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-10 650	-11 650	-3 730	-11 650	0,0	-6 650	-42,9
TOIMINTAKULUT	-74 638	-79 832	-35 176	-90 857	13,8	-80 857	1,3
TOIMINTAKATE	-74 638	-79 832	-35 176	-90 857	13,8	-80 857	1,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-74 638	-79 832	-35 176	-90 857	13,8	-80 857	1,3

3.5. Kaupunginhallitus

140 KAUPUNGINHALLITUS	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	612 709	652 357	348 109	658 075	0,9	633 375	-2,9
MAKSUTUOTOT	0	4 200	0	0	-100,0	0	-100,0
TUET JA AVUSTUKSET	278 684	212 972	38 777	220 972	3,8	210 299	-1,3
MUUT TOIMINTATUOTOT	80 226	38 420	5 995	21 720	-43,5	21 000	-45,3
TOIMINTATUOTOT	971 619	907 949	392 880	900 767	-0,8	864 674	-4,8
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-1 113 276	-1 096 819	-526 300	-1 059 870	-3,4	-1 057 746	-3,6
PALKAT JA PALKKIOT	-904 636	-904 114	-429 948	-862 455	-4,6	-878 745	-2,8
HENKILÖSIVUKULUT	-208 640	-192 705	-96 352	-197 415	2,4	-179 001	-7,1
ELÄKEKULUT	-191 238	-165 156	-80 987	-164 693	-0,3	-146 968	-11,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-17 402	-27 549	-15 366	-32 722	18,8	-32 033	16,3
PALVELUJEN OSTOT	-1 119 043	-2 039 210	-958 696	-2 109 549	3,4	-2 144 263	5,2
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-37 134	-34 500	-11 600	-34 500	0,0	-32 700	-5,2
AVUSTUKSET	-449 262	-728 000	-434 765	-728 000	0,0	-715 000	-1,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-147 431	-128 610	-57 516	-138 610	7,8	-113 510	-11,7
TOIMINTAKULUT	-2 866 146	-4 027 139	-1 988 877	-4 070 529	1,1	-4 063 219	0,9
TOIMINTAKATE	-1 894 527	-3 119 190	-1 595 997	-3 169 762	1,6	-3 198 545	2,5
VEROTULOT	17 087 882	18 509 000	7 695 626	18 996 000	2,6	18 972 000	2,5
VALTIONOSUUDET	5 605 711	5 376 075	2 666 340	5 309 306	-1,2	5 292 070	-1,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	713 680	743 500	353 295	530 000	-28,7	530 000	-28,7
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 883 472	1 030 200	204 259	1 529 200	48,4	1 529 200	48,4
KORKOKULUT	-2 196 669	-1 305 500	-690 400	-1 130 000	-13,4	-1 130 000	-13,4
MUUT RAHOITUSKULUT	-663 348	-221 100	-193 253	-401 100	81,4	-201 100	-9,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	737 135	247 100	-326 099	528 100	113,7	728 100	194,7
VUOSIKATE	21 536 201	21 012 985	8 439 871	21 663 644	3,1	21 793 625	3,7
POISTOT JA ARVONALEMENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-141 020	-132 500	-65 257	-132 500	0,0	-132 500	0,0
POISTOT JA ARVONALEMENTUMISET	-141 020	-132 500	-65 257	-132 500	0,0	-132 500	0,0
SATUNNAISET ERÄT							
SATUNNAISET TUOTOT	0	1 000	0	5 000	400,0	1 000	0,0
SATUNNAISET KULUT	0	-1 000	0	-1 000	0,0	-1 000	0,0
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	4 000		0	
TILIKAUDEN TULOS	21 395 181	20 880 485	8 374 614	21 535 144	3,1	21 661 125	3,7
POISTOERON MUUTOS	99 983	99 983	0	99 983	0,0	99 983	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	21 495 164	20 980 468	8 374 614	21 635 127	3,1	21 761 108	3,7

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuualue	Yleishallinto

TOIMINTA-AJATUS

Kaupunginhallituksen tehtävät säädetään kuntalaissa. Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenhoidosta, valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta, valvoo kaupungin etua, edustaa kaupunkia ja käyttää sen puhevaltaa, edustaa kaupunkia työnantajana ja vastaa kaupungin henkilöstöpolitiikasta, vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta, omistajaohjauksesta sekä huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginhallituksen alla toimii 2 jaostoa; henkilöstöjaosto sekä elinkeino- ja työllisyysjaosto.

Kaupunginhallituksen alaiseen yleishallinnon palvelualueeseen kuuluu hallintopalvelut, johon kuuluvat hallinto- ja toimistopalvelut, talouspalvelut, henkilöstöpalvelut, ICT-palvelut, työllisyyspalvelut ja viestintä sekä uutena palveluna elinvoimapaalvelut, johon kuuluvat yrityspalvelut, markkinointi ja hankkeet.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Hankintalain uudistus ja eritoten inhouse-yksiköitä koskevat suunnitellut uudistukset, jotka toteutuessaan muuttavat kaupungin toimintaa merkittävästi esim. ateria- ja puhtauspalveluiden sekä ICT-palveluiden osalta.

TOIMINTASUUNNITELMA

Taloudellinen tilanne on edelleen haastava vuoden 2026 osalta ja talouden seuraaminen on avainasemassa kaikilla palvelualueilla. Palvelualueiden henkilöstövähennykset toteutetaan syksyllä 2025 käytyjen yhteistoimintaneuvotteluiden perusteella. Henkilöstövähennysten lisäksi myös muita toimintakuluja on tarkasteltu kriittisesti ja säästöjä on haettu läpi koko organisaation.

Samaan aikaan kaupungin syntyvyys ja asukasluku pienenevät ja haastavat toimintaa entisestään.

Henkilöstön hyvinvointiin tulee edelleen panostaa ja sairauspoissaolopäiviä seurataan tarkasti. Esihenkilöiden työn tukeminen ja esihenkilöiden kouluttaminen on tärkeää.

Avoimen päätöksenteon ja hyvän hallinnon käytänteiden jatkuva kehittäminen sekä kuntalaisten osallistaminen kaupungin toimintaan erilaisin keinoin kaikilla palvelualueilla nähdään tärkeänä.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Asukasluku	6975	6 900	6900	7010	7020
Tulovero-%	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Lainat M€	57,6	57,5	57,0	56,0	55,2
Varainhoidon varat M€	20,5	21,5	21,5	25,5	24,0
Työttömyysaste					
• Oulainen	10,4	8,5	8,5	8,0	7,8
• Pohjois-Pohjanmaa	12,8	10,0	10,0	9,8	9,7
• Koko Suomi	12,0	10,0	10,0	9,8	9,7
Työhyvinvointikyselyn ka	4,2	4,2	4,2	4,3	4,3
Sairauspoissaolopäivät/hlö	16,6	17,0	16,8	16,5	16,0

3.6. Sivistyslautakunta

400 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITTUOTOT	1 127 768	1 326 606	689 746	1 384 199	4,3	1 431 854	7,9
MAKSUTUOTOT	156 881	134 332	68 996	130 832	-2,6	137 028	2,0
TUET JA AVUSTUKSET	100 093	31 500	62 299	25 000	-20,6	43 495	38,1
MUUT TOIMINTATUOTOT	55 663	37 800	34 664	36 800	-2,6	48 570	28,5
TOIMINTATUOTOT	1 440 405	1 530 238	855 705	1 576 831	3,0	1 660 947	8,5
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-10 267 261	-10 608 086	-5 649 258	-11 147 684	5,1	-11 326 487	6,8
PALKAT JA PALKKIOT	-8 289 610	-8 596 040	-4 562 284	-8 945 377	4,1	-9 114 441	6,0
HENKILÖSMUKULUT	-1 977 651	-2 012 046	-1 086 974	-2 202 307	9,5	-2 212 046	9,9
ELÄKEKULUT	-1 790 570	-1 727 488	-907 990	-1 826 277	5,7	-1 832 629	6,1
MUUT HENKILÖSMUKULUT	-187 081	-284 558	-178 984	-376 030	32,1	-379 417	33,3
PALVELUJEN OSTOT	-5 275 147	-5 370 386	-2 807 784	-5 488 434	2,2	-5 638 209	5,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-250 989	-360 604	-177 645	-331 120	-8,2	-264 163	-26,7
AVUSTUKSET	-400 813	-448 600	-198 134	-448 600	0,0	-448 600	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-270 338	-282 754	-136 601	-280 310	-0,9	-263 723	-6,7
TOIMINTAKULUT	-16 464 548	-17 070 430	-8 969 423	-17 696 148	3,7	-17 941 182	5,1
TOIMINTAKATE	-15 024 142	-15 540 192	-8 113 718	-16 119 317	3,7	-16 280 235	4,8
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
MUUT RAHOITUSKULUT	-96	0	-26	0		0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-96	0	-26	0		0	
VUOSIKATE	-15 024 238	-15 540 192	-8 113 744	-16 119 317	3,7	-16 280 235	4,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-764 128	-714 770	-363 326	-728 120	1,9	-728 120	1,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-764 128	-714 770	-363 326	-728 120	1,9	-728 120	1,9
TILIKAUDEN TULOS	-15 788 367	-16 254 962	-8 477 070	-16 847 437	3,6	-17 008 355	4,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-15 788 367	-16 254 962	-8 477 070	-16 847 437	3,6	-17 008 355	4,6
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0		0	

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualue	Varhaiskasvatus

TOIMINTA-AJATUS

Oulaisten varhaiskasvatus on suunnitelmallista ja tavoitteellista toimintaa, jossa kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamassa kokonaisuudessa painottuu pedagogiikka. Varhaiskasvatus tukee lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hänen hyvinvointiaan. Varhaiskasvatuksessa huomioidaan vuoro- ja erityishoito sekä tarjotaan asianmukaiset ja turvalliset hoito-, kasvatus- ja työskentelytilat. Varhaiskasvatuksessa turvataan asiantuntijatuki sitä tarvitseville lapsille ja henkilöstölle. Varhaiskasvatusta toteutetaan kustannustehokkaasti.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Syntyvyys on vakiintunut noin 57 lapseen vuosittain. Varhaiskasvatuspaikkoja täytyy varata vuonna 2026 lapsimäärälle, joka on suhteessa 0-2-vuotiaat 58 (huomioitu uudet hakemukset) 3-5-vuotiaat 102 (huomioitu uudet hakemukset), 6-vuotiaat 54. Yksi perhepäivähoitaja 4 paikkaa. Täyttöaste on 102 %. Esiopetusta järjestetään Laukkalinnan, Metsolan ja Hiirenmutkan päiväkodeissa. Hiirenmutkan päiväkodissa toteutunut esiopetuksen pienryhmä. Palvelusetelillä toimii yksi perhepäivähoitajaa 2 paikkaa. Vuonna 2025-2026 on avattu Piipsjärven päiväkotia, jolla on saatu lisättyä tarvittavia varhaiskasvatuspaikkoja.

Tuen tarve lisääntyy ja monimutkaistuu, joka kuormittaa henkilöstöä. 1.8.2025 on astunut voimaan laki tuen uudistuksesta, joka kasvattaa erityisopettajan palveluita. Oulaisten varhaiskasvatuksessa tähän erityisopettajan palvelun kasvaneeseen määrään ei ole pystytty kaikilta osin vastaamaan lain vaatimalla tavalla. Oulaisissa on esiopetuksen pienryhmässä toimiva kokoaikainen erityisopettaja sekä yksi kiertävä erityisopettaja, jonka vastuulla on noin 230 lasta.

Sosionomien ammattitaitoa tullaan tarvitsemaan osana moniammatillista tiimiä. Vuoden 2030 lakiuudistuksen myötä lastenhoitajien tarve vähenee ja sosionomien ja opettajien määrä kasvaa. Tähän vastataan palkkaamalla kolme määräaikaista sosionomia syksyllä 2026.

Hankkeista erityisavustuksen turvin palkattu resurssilastenhoitaja on ollut täystyöllistetty, jonka panosta on hyödynnetty jokaisessa talossa. Tarve jatkolle on ilmeinen. Liikuntahanke on ollut pidetty lasten, henkilöstön ja perheiden keskuudessa ja hanke on saanut valtavan hyvää palautetta. Hankkeen tavoite, lajikoelujen kautta innostamaan liikkumaan on onnistuttu erinomaisesti. Hankkeelle ei ole tiedossa jatkorahoitusta. Muskari on myös pidetty. Tasa-arvon puolesta molempiin toivotaan rahoitusta. Muskari toteutetaan yhteistyössä Jokilaaksojen musiikkiopiston kanssa. Liikuntahanke on osin rahoitettu avustuksen turvin. Jatkoa avustukselle ei vielä ole auennut, mutta jatkoa tälle toivotaan kovasti. Kustannukset olisivat 5 kuukauden osalta 7250 €, joka kattaa liikunnanohjajan 50% palkan 5 kuukaudelta, sekä kuljetuksia liikuntapaikkoihin. Tällä katetaan koko varhaiskasvatuksen mahdollisuus osallistua ohjattuun liikuntaan sekä tarjota perheille ohjattuja lajikoeluita iltaisin.

Toiminnanohjausjärjestelmänä toimii CGI Vesa. Järjestelmään on tulossa laajennusosa, jolla vanhemmat voivat kirjata lapset sisälle lätkällä. Järjestelmästä ei tällä hetkellä siirry tietoja valtakunnallisen ohjeen mukaisesti, vaan tiedot on syötettävä manuaalisesti, joka työllistää yhden työntekijän, jos halutaan toimia lainmukaisesti niin, että tiedot ovat ajantasalla.

Varhaiskasvatus on muutoksessa ja henkilöstön on omaksuttava uusia tietoja ja taitoja. Näiden turvaamiseksi tarvitaan koulutusta. Käytössä oleva Eduhouse ei kaikilta osin riitä vastaamaan niihin koulutustarpeisiin, joita varhaiskasvatuksessa on. Tarve koulutusten kautta on saada tietoa lapsien haasteisiin vastaamiseen, lääkelupiin, aggressiivisen lapsen kohtaamiseen ja kiinnipitotilanteisiin sekä henkilöstön vuorovaikutustaitoihin ja työssä jaksamiseen. Varhaiskasvatukseen on tarjottu videokirjastokoulutuspakettia, joka on vuoden ajan käytettävissä koko henkilöstölle. Paketti sisältää päiväkodin arjen erityistilanteita ja niihin ratkaisuja. Hinta on vuodeksi 2240 € ja olisi todella hyödyllinen ja kattaa koko henkilöstön.

TOIMINTASUUNNITELMA

Henkilöstöä on lainmukainen määrä. Lainmukaisesta henkilöstömitoituksesta ei saa poiketa edes poikkeustilanteissa, vaan avin antamien ohjeiden mukaan kunnilla on oltava varasuunnitelma myös erityistilanteita varten. Ryhmissä on neljä kasvatusvastuullista, näin toiminta on lainmukainen ja vähentää sijaistarvetta erityistilanteissa. Kasvatusvastuullisen henkilöstön määrää on jouduttu lisäämään lisääntyneestä varhaiskasvatusten hakemusten määrästä johtuen erityisesti alle 3 -vuotiaiden lasten osalta Avustajien määrä pysyy samana. Sosionomien määrä kasvatetaan lainmukaiselle tasolle vuoteen 2030 mennessä.

Tuen tarpeet ovat oikeutettuja riittävään tukeen. Toiminnan turvallisuus, henkilöstön jaksamisen ja riittävyyden kannalta on järkevää, että kussakin ryhmässä on neljä kasvatusvastuullista. Näin turvataan jokaisen lapsen yksilölliset tarpeet. Toisen vakituisen erityisopettajan palkkaaminen tukee osaa lapsia ja antaa tasa-arvoiset mahdollisuudet aloittaa esikoulu ja koulu.

Laukkalinnassa tuen tarpeisia, jotka tarvitsevat henkilökohtaisen avustajan on 4, tämän lisäksi yksi ryhmäavustajan paikka muutetaan lastenhoitajan tehtäväksi, jolla turvataan lain mukainen kasvatusvastuullisten määrä myös poikkeustilanteissa. Pirpanat vuorohoidosta puuttuu kaksi vakituista lastenhoitajaa, mutta tilanne saattaa elää, joten täytetään kahdella määräaikaisella lastenhoitajalla. Metso-
lassa tuen tarpeisia henkilökohtaisen avustajan tarpeisia lapsia kaksi, jonka lisäksi osa-aikaisen työntekijän sekä pitkän sairasloman sijaiseksi palkataan yksi määräaikainen lastenhoitaja. Hiirenmutkassa tuen tarpeisia lapsia 1 jolle avustaja. Lisäksi pienten ryhmään tarvitaan määräaikainen ryhmäavustaja.

Kahden vakituisen sosionomin palkkaaminen syksyllä 2026.

Hankkeiden jatkuminen.

CGI Vesan laajennukset

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Päiväkodit	240	218	241	241	240
Perhepäivähoitajat	4	5	5	5	0
Yksityinen perhepäivähoito	4	4	2	2	2

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualue	Peruskoulu, alakoulut

TOIMINTA-AJATUS

Peruskoulut hoitavat perusopetuslain mukaista perusopetusta kaupungissa.
--

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Oulaisten kaupungin syntyvyys on laskenut n. 50 lasta / vuosi -tasolle. Näin ollen oppilasmäärät kouluissa tulevat pieneneään tulevaisuudessa. Oppilasmäärien vähentyessä, pienten koulujen toimintaedellytyksiä tarkasteltava. Toiminnassa varaudutaan vähenevään oppilasmäärään. Perusopetusta koskevat lakimuutokset oppimisen tuen osalta ovat astuneet voimaan 1.8.2025. Oulaisten kaupungin perusopetuksen opetussuunnitelman perusteet on päivitetty ja hyväksytty 13.8.2025. Toiminnassa varaudutaan toteuttamaan uutta oppimisen tukea.
--

TOIMINTASUUNNITELMA

Riittävien oppilaskohtaisten opetusresurssien (tuntikehys, henkilökunnan määrä, opetusmateriaali ja ict-välineistö) turvaaminen koulun opetus- ja kasvatustehtävän turvaamiseksi. Oulaisten kaupungin perusopetuksen opetussuunnitelman toteuttaminen oppimisen tuen osalta. Oppimisen edellytyksiä tukevien opetusjärjestelyjen, ryhmäkohtaisten tukimuotojen ja oppilaskohtaisten tukitoimien kehittäminen toimivan oppimisen tuen kokonaisuuden turvaamiseksi.
--

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TP 2028
oppilasmäärä (sis. esiop.)	515	522	470	397	383
tuntikehys (sis. esiop.)	1167	1167	972	972	972
perusopetusryhmät (sis. er.op.)	39	36	31	29	27
tietokoneiden määrä/oppilas	0,7	0,8	0,8	0,9	0,9
€/oppilas	10 661	10 866	11 290	11 290	11 290
opettajien määrä	48	46	42	40	38
avustajien määrä	30	27	23	21	19
muun henkilöstön määrä	1,5	4	2	2	2

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualue	Peruskoulu, yläkoulu

TOIMINTA-AJATUS

Perusopetus hoitaa perusopetuslaissa määrättyä oppivelvollisuuden järjestämistehtävää kaupungissa kuudessa lähikouluperiaatteella toimivassa yksikössä, joista yläkoulu hoitaa luokkien 7-9 opetuksen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Oppilasmäärä pienenee vuosien saatossa, mutta yläkoululla radikaalisti ja lopullisesti vasta muutaman vuoden päästä. Tuolloin tuntikehys pienenee selvästi ja opettajien määrä vähenee pysyvästi.

TOIMINTASUUNNITELMA

- Liikuntasalin ja ruokalan remonttia viedään eteenpäin.
- Kaikkia virkoja ei täytetä vakinaisilla työntekijöillä tarkkaan harkitsematta, koska oppilasmäärän lasku aiheuttaa tuntikehysten pienenemistä tulevana vuosina.
- Tarkkaillaan, että opetustunnit/oppilas pysyvät vähintään valtakunnallisessa keskiarvossa, joka on 2,0.
- Jatketaan vahvaa oppilashuoltotyötä, jolla saadaan hoidettua esiin tulevia ongelmia ihan kohtuudella (pohjana tuore kouluterveyskysely).

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Oppilasmäärä 20.9.	283	293	296	282	258
Täytetyt virat	21	21	21	20	
Tuntiopettajat:					
vakinaiset	4	4	4	4	4
määräaikaiset	6	6	7	5	4
Tuntikehys (ei sisällä erityisopetusta)	616,1	597	597	504	504
joista oppitunteihin	530	510	506	454	454
Perusopetusryhmät	20	19	20	18	17

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualue	Lukio

TOIMINTA-AJATUS

Toiminta-ajatuksenamme on edistää opiskelijoiden osaamista ja opiskelutaitoja ylioppilastutkintoa ja jatko-opintoja varten turvallisessa ja viihtyisässä ympäristössä. Tavoitteenamme on lisätä opiskelijoiden yhteisöllisyyttä ja osallisuutta kaikessa lukion toiminnassa, jotta sekä opiskelijat että opettajat viihtyvät. Pyrimme tuomaan toimintaamme ouslaistelaista omaleimaisuutta, josta voimme olla ylpeitä.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(taphtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

LOPS21 ja laaja-alainen yhteistyö

Uusi opetussuunnitelma (LOPS21) korostaa oppiainerajat ylittävää yhteistyötä sekä yhteyksiä koulun ulkopuolisiin toimijoihin. Tämä edellyttää opettajilta uudenlaista pedagogista ajattelua ja yhteistyön vahvistamista niin koulun sisällä kuin sen ulkopuolella. Meidän tulee hyödyntää tätä muutosta rakentamalla entistä monipuolisempia oppimiskokonaisuuksia, jotka tukevat opiskelijoiden laaja-alaista osaamista ja työelämävalmiuksia.

Yläkoulu-yhteistyö ja lukiopolun rakentaminen

Kilpailu opiskelijoista on kiristynyt, ja siksi on entistä tärkeämpää aloittaa lukio-opintoihin ohjaaminen jo perusopetuksen puolella. Yläkoulujen kanssa tehtävä yhteistyö on keskeinen keino rakentaa jatkuvaa lukiopolkua, joka tekee lukio-opinnoista tutun ja houkuttelevan vaihtoehdon. Tutustumispäivät, opettajavierailut, yhteiset projektit ja valinnaiskurssien esittelyt ovat konkreettisia keinoja lisätä vetovoimaa ja vahvistaa siirtymää perusopetuksesta lukioon.

Tekoälyn vaikutus opetukseen ja oppimiseen

Tekoäly on tullut osaksi opiskelijoiden arkea, ja sen käyttö opetuksessa kasvaa nopeasti. Tämä muutos haastaa perinteisiä oppimisen ja arvioinnin käytäntöjä, mutta tarjoaa samalla mahdollisuuden kehittää opetusta entistä yksilöllisemmäksi ja tehokkaammaksi. Meidän tulee laatia selkeät pelisäännöt tekoälyn käytölle, kouluttaa opettajia sen hyödyntämiseen ja varmistaa, että tekoäly tukee oppimistavoitteita eettisesti ja pedagogisesti kestäväällä tavalla. Samalla on tärkeää kehittää keinoja tunnistaa tekoälyn tuottamaa sisältöä ja varmistaa opiskelijoiden omien töiden aitous.

Oppimisen tuki ja erityisopetus osaksi lukion arkea

Lukiolain uudistus tuo mukanaan merkittävän muutoksen: oppimisen tuki ja erityisopetus ovat nyt osa lukion toimintaa. Tämä mahdollistaa entistä yksilöllisemmät opintopolut ja tukee opiskelijoita, joilla on oppimisen haasteita. Meidän tulee hyödyntää tätä muutosta kehittämällä tukipalveluita, vahvistamalla opiskeluhoollon roolia ja kouluttamalla henkilöstöä uudenlaisiin tukimuotoihin. Tavoitteena on, että jokainen opiskelija saa tarvitsemansa tuen ajoissa ja voi edetä opinnoissaan omien edellytystensä mukaisesti.

Väyläopinnot ja korkeakoulu-yhteistyö

Toinen merkittävä mahdollisuus on väyläopintojen suorittaminen lukioaikana. Esimerkiksi Oulun ammattikorkeakoulun Highway-opinnot tarjoavat opiskelijoille mahdollisuuden tutustua korkeakouluopintoihin jo lukiossa ja saada suorituksia, jotka voivat nopeuttaa siirtymistä jatko-opintoihin. Näiden opintojen avulla opiskelijat voivat vahvistaa alavalintojaan, kehittää akateemisia taitojaan ja lisätä motivaatiotaan. Meidän tulee aktiivisesti ohjata ja kannustaa opiskelijoita hyödyntämään näitä mahdollisuuksia.

JokiElukio ja etäopetuksen mahdollisuudet

JokiElukio-yhteistyö tarjoaa opiskelijoille laajan valikoiman kursseja ja oppiaineita, joita voi valita oman kiinnostuksen mukaan. Samalla se mahdollistaa Oulaisten lukion opettajille osallistumisen etälukion opetukseen, mikä rikastuttaa omaa opetustamme ja tuo uusia näkökulmia. Etäopetuksen ja verkko-opintojen hyödyntäminen tukee joustavia ja yksilöllisiä opintopolkuja, jotka vastaavat nykypäivän opiskelijoiden tarpeisiin.

TOIMINTASUUNNITELMA

Yhteistyön laajeneminen korkeakouluun ja elinkeinoelämään

Uusi opetussuunnitelma velvoittaa lisäämään yhteistyötä korkeakoulujen, yliopistojen ja elinkeinoelämän kanssa. Vierailuja ja yhteisiä projekteja lisätään mahdollisuuksien mukaan, ja tavoitteena on tarjota opiskelijoille realistinen kuva jatko-opinnoista ja työelämästä. Taloudellisten resurssien salliessa tätä yhteistyötä laajennetaan edelleen.

Väyläopinnot ja korkeakoulu-yhteistyö

Lukio-opiskelijoilla on mahdollisuus suorittaa väyläopintoja korkeakouluissa, mikä tarjoaa etumatkaa jatko-opintoihin. Esimerkiksi Oulun ammattikorkeakoulun Highway-opinnot mahdollistavat tutustumisen ammattikorkeakouluopintoihin jo lukioaikana. Näiden opintojen avulla opiskelijat voivat vahvistaa alavalintojaan, kehittää akateemisia taitojaan ja nopeuttaa siirtymistä korkeakouluun.

Kansainvälisyyden lisääminen

Oulaisten lukion kansainvälistä toimintaa pyritään vahvistamaan. Kansainväliset projektit, vaihto-ohjelmat ja yhteistyö ulkomaisten oppilaitosten kanssa tarjoavat opiskelijoille arvokkaita kokemuksia ja laajentavat heidän maailmankuvaansa.

Yhteisöllisyys ja osallisuus

Yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen on keskeinen osa lukion toimintakulttuuria. Opiskelijoille luodaan rakenteita, joiden kautta he voivat vaikuttaa koulun toimintaan ja suunnitteluun. Lukuvuoden aikana järjestetään teemapäiviä, retkiä ja tapahtumia,

jotka tukevat yhteenkuuluvuuden tunnetta, opiskelumotivaatiota ja hyvinvointia. Osa tapahtumista liittyy jatko-opintoihin ja elinkeinoelämään, mikä tukee opiskelijoiden urasuunnittelua.

Opiskelijamäärän kasvattaminen ja markkinointi

Opiskelijamäärätavoitteiden saavuttaminen edellyttää aktiivista markkinointia ja yhteistyötä yläkoulujen kanssa. Markkinointia kehitetään muun muassa uusien verkkosivujen, visuaalisen ilmeen uudistamisen ja opiskelijoiden välisen suusta suuhun -viestinnän avulla. Opiskelijahankintaa kohdennetaan erityisesti Vihannin ja Merijärven alueille. Yläkoulujen kanssa tehtävää yhteistyötä lisätään, jotta hakijamäärät lukioon kasvaisivat.

Tapahtumat tukevat opiskelua

Lukio-opiskelu ja siinä menestyminen ovat toimintamme ytimessä. Kaikki tapahtumat ja teemapäivät suunnitellaan tukemaan opiskelua ja yhteisöllisyyttä – ei häiritsemään sitä. Näin varmistamme, että opiskelijoilla on sekä hyvä oppimisympäristö että mahdollisuus kasvaa osaksi aktiivista ja osallistuvaa koulu yhteisöä.

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
opiskelijamäärä	120	140	120	125	130
joista ammattilukiolaiset	13	15	20	20	20
tuntikehys	285	285	285	285	285

3.7. Hyvinvointilautakunta

450 HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITTUOTOT	356 415	320 817	190 240	398 004	24,1	336 913	5,0
MAKSUTUOTOT	220 057	210 800	95 779	209 800	-0,5	228 650	8,5
TUET JA AVUSTUKSET	517 859	669 000	904 114	644 000	-3,7	733 410	9,6
MUUT TOIMINTATUOTOT	70 716	50 856	81 094	29 356	-42,3	66 366	30,5
TOIMINTATUOTOT	1 165 047	1 251 473	1 271 226	1 281 160	2,4	1 365 339	9,1
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-1 164 750	-1 376 162	-741 864	-1 588 137	15,4	-1 436 179	4,4
PALKAT JA PALKKIOT	-934 530	-1 117 902	-603 050	-1 283 176	14,8	-1 158 019	3,6
HENKILÖSIVUKULUT	-230 220	-258 260	-138 814	-304 961	18,1	-278 160	7,7
ELÄKEKULUT	-207 191	-222 025	-116 071	-252 538	13,7	-230 967	4,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-23 029	-36 235	-22 743	-52 423	44,7	-47 193	30,2
PALVELUJEN OSTOT	-1 893 982	-2 048 654	-872 582	-2 192 372	7,0	-2 187 455	6,8
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-119 776	-174 997	-98 806	-175 390	0,2	-183 040	4,6
AVUSTUKSET	-75 623	-100 680	-67 647	-105 680	5,0	-96 880	-3,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-30 615	-36 888	-13 173	-32 725	-11,3	-46 473	26,0
TOIMINTAKULUT	-3 284 745	-3 737 381	-1 794 071	-4 094 304	9,6	-3 950 027	5,7
TOIMINTAKATE	-2 119 698	-2 485 908	-522 845	-2 813 144	13,2	-2 584 688	4,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
MUUT RAHOITUSKULUT	-23	0	-49	0		0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-23	0	-49	0		0	
VUOSIKATE	-2 119 721	-2 485 908	-522 894	-2 813 144	13,2	-2 584 688	4,0
POISTOT JA ARVONALEMENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-343 853	-433 228	-233 448	-442 983	2,3	-442 983	2,3
POISTOT JA ARVONALEMENTUMISET	-343 853	-433 228	-233 448	-442 983	2,3	-442 983	2,3
TILIKAUDEN TULOS	-2 463 574	-2 919 136	-756 341	-3 256 127	11,5	-3 027 671	3,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 463 574	-2 919 136	-756 341	-3 256 127	11,5	-3 027 671	3,7
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0		0	

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Hyvinvointipalveluiden vastuualue

TOIMINTA-AJATUS

Hyvinvointilautakunta vastaa ennaltaehkäisevästi väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä ja siihen sisältyvän eriarvoisuuden vähentämisestä, osallisuuden vahvistamisesta ja terveyserojen kaventamisesta. Hyvinvointilautakunta johtaa ja kehittää alastaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä sekä saavutettavuudesta. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.

Lautakunnan vastuualueeseen kuuluvat kirjasto-, liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut, kansalaisopisto- ja musiikkiopisto-palvelut, nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvosto. Hyvinvointipalvelualat toteuttavat hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä yhteistyössä eri toimialojen, kuntalaisten, järjestöjen sekä hyvinvointialueen kanssa tuottaen lakisääteiset peruspalvelut paikalliset tarpeet huomioon ottaen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Yhteistoimintaneuvotteluiden tuomat muutokset työn tekemisessä. Hankerahoituksen muuttuminen lisämäärärahaperustaiseksi. Ohjelmistojen ja robotiikan hyödyntäminen hyvinvointipalveluiden eri työtehtävissä.

TOIMINTASUUNNITELMA

OULU2026-kulttuuripääkaupunkivuosi Oulaisissa paikallisesti ja alueellisesti.
 Oulaisten musiikkiviikkojen 40-vuotisen juhluvuoden eri tapahtumat ympäri vuoden.
 Monitoimitaloon suunnitellun nuorisotilan suunnittelun edistäminen.
 Suomi liikkeelle-rahoitusten hyödyntäminen kuntalaisten liikkumisen edistämiseksi (mm. Liikuntaneuvonta)
 Valtakunnallisen *Kuntien välisen yhteistyö* -hankkeen tavoitteiden toteuttaminen.
 Viisaan liikkumisen suunnitelman laatiminen alueellisesti yhdessä Rambollin kanssa.
 Hyvinvointisuunnitelmatavoitteiden vieminen käytäntöön.
 Asio-järjestelmän hyödyntäminen kokonaisvaltaisesti (avustusten vaikuttavuus).
 Lukutaitojen edistys OPS-yhteistyössä koulujen kanssa ja Lukeminen yhdistää -hankkeen avulla.

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028
Hyvinvointipalvelualueen henkilöstömäärä	27	31	28	28	28
Kirjasto (lainat/ kävijät)	111 127/ 54 644	70000/ 53000	100000/ 50000	98000/ 49000	98000/ 49000
Uimahallin kävijät	53 862	52 000	7000	54 000	54 000
Nuorisotilan kävijät	9476	7000	8000	7000	7000
koulunuorisotyössä kohdatut	11189	-	3500	7500	7500
Koronagallerian kävijät	3333	3500	22 000	3500	3500
Oula Areenan kävijät	25 177	23000	310/7000	21 000	21 000
Olotila (avoimet tilaisuudet/kävijät)	314/6000	300/7000	350/300	310/7000	310/7000
Penttilän talo (tilaisuudet/majoitusvrk)	318/420	350/300	180 vrk	350/300	350/300
Residenssivrk	-	-	4000	180 vrk	180 vrk
Kotiseutumuseon kävijät	3700	4000	50/3000	4000	4000
Väinölän tapahtumapuisto tilaisuudet/kävijät	-	50/2500		50/3000	50/3000
Avoimet yleisötapahtumat	215	200	220	215	215
Musiikkiviikkojen kävijämäärä	3015	4000	3000	2000	2000
Tapahtumiin osallistuneiden määrä	9 000	10 000	15 000	15 000	15 000
Saadut hankeavustukset/hankkeiden määrä	666 983€/15	900 000€/18	800 000€/14	800 000€/14	800 000€/14
Hyte-kerroin	56	60	62	62	65
Kumppanuussopimukset (kpl)	5	6	8	8	8

3.8. Tekninen lautakunta

500 TEKINEN LAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	1 060 556	775 782	361 430	426 240	-45,1	585 680	-24,5
MAKSUTUOTOT	17 005	11 000	7 359	11 000	0,0	14 000	27,3
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	3 355	0		8 000	
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 405 174	5 278 719	2 731 438	4 987 509	-5,5	4 769 110	-9,7
TOIMINTATUOTOT	6 482 735	6 065 501	3 103 583	5 424 749	-10,6	5 376 790	-11,4
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-1 404 970	-1 407 686	-732 364	-1 487 456	5,7	-1 391 092	-1,2
PALKAT JA PALKKIOT	-1 130 590	-1 139 827	-592 288	-1 196 597	5,0	-1 120 098	-1,7
HENKILÖSIVUKULUT	-274 380	-267 859	-140 077	-290 859	8,6	-270 994	1,2
ELÄKEKULUT	-250 708	-230 526	-117 465	-241 741	4,9	-225 755	-2,1
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-23 671	-37 333	-22 612	-49 118	31,6	-45 239	21,2
PALVELUJEN OSTOT	-2 612 477	-2 982 193	-1 335 147	-2 402 133	-19,5	-2 344 847	-21,4
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 044 225	-1 949 125	-1 018 187	-1 929 425	-1,0	-1 846 120	-5,3
AVUSTUKSET	-107 808	-49 000	-3 187	-44 000	-10,2	-44 000	-10,2
MUUT TOIMINTAKULUT	-104 363	-50 830	-68 713	-46 330	-8,9	-72 340	42,3
TOIMINTAKULUT	-6 273 843	-6 438 834	-3 157 598	-5 909 344	-8,2	-5 698 399	-11,5
TOIMINTAKATE	208 892	-373 333	-54 016	-484 595	29,8	-321 609	-13,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 828 464	-1 529 577	-753 102	-1 487 048	-2,8	-1 479 973	-3,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 828 464	-1 529 577	-753 102	-1 487 048	-2,8	-1 479 973	-3,2
SATUNNAISET ERÄT							
SATUNNAISET TUOTOT	338 176	300 000	9 853	0	-100,0	80 000	-73,3
SATUNNAISET KULUT	-1 000 000	0	0	0		0	
SATUNNAISET ERÄT	-661 824	300 000	9 853	0	-100,0	80 000	-73,3
TILIKAUDEN TULOS	-2 281 395	-1 602 910	-797 264	-1 971 643	23,0	-1 721 582	7,4
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 281 395	-1 602 910	-797 264	-1 971 643	23,0	-1 721 582	7,4

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	5000 Tekninen toimi

TOIMINTA-AJATUS

Tekniseen toimeen kuuluvat teknisen palvelualueen: **Hallintopalvelut, Varikkopalvelut, Kaavoituspalvelut sekä Maastomittauspalvelut.**

Hallintopalvelut vastaavat teknisen palvelualueen hallinnosta. Seuraa palvelualueen taloutta kehittää toimintaa organisaatio näkökulmasta. Palvelumme tukevat kunnan investointien ja peruspalveluiden tehokasta toteutusta, edistään näin kuntalaisten turvallista ja viihtyisää elinympäristöä.

Varikkopalvelut varmistavat kunnan eri toimialojen tarvitseman kone- ja kaluston toimintavalmiuden ja turvallisuuden. Tuottaa ammattitaitoiset huolto-, korjaus- ja logistiikkapalvelut kustannustehokkaasti ja ympäristövastuullisesti, tukien näin kaupungin kriittisten peruspalveluiden keskeytymätöntä toteutusta.

Kaavoituspalvelut vastaavat maankäytön suunnittelusta ja riittävistä tontti- ja raakamaavarannoista sekä viihtyisästä ja tarkoituksenmukaisesta asuin- ja elinympäristöstä.

Maastomittauspalveluiden tavoitteena on tuottaa laadukkaita mittauspalveluja sekä paikkatietoaineistoa mm. kaupungin kaavoitusta, maankäytön suunnittelua, rakentamista ja kunnallistekniikkaa varten

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Hallintopalvelut:

Talouden säästöt pakottavat priorisoimaan toimintaa. Lisäksi huomattavat vuokratulojen pienetymiset vaikuttavat koko kaupungin toimintasuunnitelmiin. Yhteistyön tiivistäminen sidosryhmien kanssa tulee olemaan keskeisessä roolissa toiminnan tehostamisessa. Suunnitelmallisuutta tullaan lisäämään tekemällä suunnitelmia ja strategioita.

Varikkopalvelut:

Kaluston uusimistarve (ikä) on todettu tämä haastaa tällä hetkellä toimitusvarmuutta ja huoltoa. Kalustoa tullaan tarkastelemaan uusimisnäkökulmasta ja työntekoa tullaan koneistamaan mahdollisuuksien mukaan.

Kaavoituspalvelut:

Kaavoituksessa käytetään vaativammissa kohteissa ostopalveluita. Suurin muutos tullaan tekemään suunnitelmallisuudessa ja asemakaavojen ajantasaisuuteen pyrkimisessä.

Maastomittauspalvelut:

Kiinteistörekisterin pidosta luovuttu 1.1.2022 alkaen. Lounean kaapelinäytöt loppuu vuoden 2025 loppuun.

TOIMINTASUUNNITELMA

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Toteutuma (toimintakertom.)
Hallinto		
Huolehditaan että tekniset palvelut ovat toimintakykyinen	Riittävä resurssointi, tehtäväkuvien kehittäminen ja selkeyttäminen. Kehitetään työnteke- mistä hyödyntämällä yhä enemmän digitaalisia työkaluja.	
Henkilöstön tehtäväkuvaukset, kehityskeskustelut ja yhteistyö	Tehtäväkuvaukset ja kehittämiskeskustelut käydään läpi vuosittain. Päätetään teknisen palvelualueen toimintasäännöstä.	
Talouden tasapaino	Taloutta seurataan aktiivisesti ja tehdään johtopäätöksiä tarvittavista toimenpiteistä. Jatketään strategiasia säästötavoitteita. Tehostetaan tasapainoittamista erilaisilla säästöillä ja etsimällä kustannustehokkaita ratkaisuja.	

Verkostoituminen ja yhteistyö	Selvitetään tärkeät yhteistyöverkostot ja liitytään niihin. Osallistutaan aktiivisesti alantapah-tumiin ja hankitaan työtehoa myös jatkokoulut-tautumalla. Sisäisten asiakkuuksien kehittäminen.	
Osallistutaan hankkeisiin, jotka edelleen kehittävät asukasviihty-vyyttä, keskustan kehittämistä sekä liikkumista ja lähivirkistys-alueita	Asumisen uudet tuulet-hanke, Kävelyn ja pyöräilyn kehittämisohjelmat, Ulkoilureittien kehittäminen (aloitettujen hank-keiden saattaminen loppuun)	
Kylien kehittäminen	Kaupunki ottaa vastuulleen huolehtia kylillä tei-den varsilla olevat ELY:ltä pois jääneet linja-au-tokatokset. Katosten käyttöaste kartoitetaan ja rikkinäiset sekä käyttämättömät katokset pure-taan. Käytössä olevat katokset kunnostetaan ja lisätään huolto-ohjelmaan.	
Elinvoiman kehittäminen	Yrittäjävaikutusten arvioinnin käyttöönotto. Liitytään JETS-sopimukseen ja toimitaan sopi-muksen mukaisesti.	
Varikkopalvelut		
Tuotetaan huolto- ja korjauspal-velut kaupungin kalustolle	Tehdään kartoitus omanatyönä tehtävistä huol-loista ja sopimuksien ajantasaisuus tarkaste-taan ostopalveluista	
Varastotilojen kehittäminen	Kartoitetaan varastotilojen tarve ja uudistetaan varastointi prosesseja. Hävitetään varastoissa ollutta tavaraa jolle ei nähdä tarvetta enään.	
Logistiikkapalveluiden kehittämi-nen	Pidetään kuljetuskalusto ja henkilöstöresurssit ajantasalla. Kartoitetaan palvelusopimuksien mahdollisuutta.	
Varaston pihan kehittäminen	Pihasuunnitelma, massojenvaihto sekä päälly-s-tys vuosina 2027 - 2029	
Kaupungin varautumisen edistä-minen	Kartoitetaan ja hankitaan varautumisen vaati-maa välineistöä. Varavoimakoneet, polttoai-nesäiliöt ym.	
Kaavoituspalvelut		
Asumisen aktiivinen kehittämi-nen	Toimenpiteet tonttikaupan piristämiseksi -ammattirakentajille varatut tontit, niiden markkinointi, - tonttijaon muutokset (suurempia tontteja),	
Oulaistenkadun, Eliaksentien ja Matkanivantien välisen alueen asemakaavoitus	AP –alueeksi, maankäyttö Sopimuksen tekemi-nen tai vaihtoehtoisesti raakamaan ostosta neuvottelu maanomistajien kanssa. Tavoit-teena on, että kaavoitus voitaisiin aloittaa v. 2027	
Keskustan kehittäminen	Keskuskorttelin ja Puistolan ja Sahan alueiden kaavamuutokset.	
Asemakaavojen ajantasaisuus	Päivitetään ajantasaisuuden arvioinnissa esiin nousseet päivitystarpeiset/vanhentuneet kaa-vat	
Kivisenkankaan kaavamuutokset 2 kpl: Liikennejärjestelyt ja T/kem.	Jatketaan kaavoitustyötä. Tavoiteaikataulu 2026.	
Tuulivoimapuistojen osayleis-kaavat (4 kpl)	Jatketaan kaavoitustyötä.	
Piipsjärvi	Piipsjärven osayleiskaavan päivitys paranta-maan asumisen ja teollisuuden mahdollisuuksia (T/kem ja vety).	
Maastonmittauspalvelut		

Laadukkaiden mittauspalveluiden tuottaminen nopeasti ja tehokkaasti	Rakennuksen paikan ja korkeuden osoitukset/toimitusaika 2 vrk. Muut tilaustyöt/toimitusaika 1 vk	
Kartaston ajantasaistaminen	Olemassa olevan aineiston ajan tasalla pitäminen	
Lakisääteiset mittauspalvelut	Turvataan laadukkaiden mittaustoimen palvelujen saanti Oulaisissa	
Toiminnan kehittäminen	Kehitetään toimintaa liittämällä yhteen Kaavoituspalvelut sekä Maastomittauspalvelut. Uusia työtehtäviä varten koulutaudutaan tarvitta- vasti. Uuden palvelualueen toimenkuvaan kuu- luu hankinta- hanke- ja maankäyttöpalvelut.	

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Hallintopalvelut: Tekninen johtaja 0.75 htv Kiinteistöpäällikkö 0.2 htv Kuntatekniikan päällikkö 0.1 htv Työpäällikkö 0.1 htv Teknisen toimensihteeri 0.5 htv Kaavainsinööri 0.1 htv Palkkasihteeri 0.22 htv Palvelusihteeri 0.15 htv Elinvoimavastaava 0.5 htv Varikkopalvelut: Yleisasentaja 0.5 htv Työpäällikkö 0.1 htv Kaavoituspalvelut: Tekninen johtaja 0.15 htv Kaavainsinööri 0.8 htv Kartoittaja 0.2 htv Maastomittauspalvelut: Kartoittaja 0.7 htv Kaavainsinööri 0.1 htv	Yleiskaavoitus edellyttää lisäksi konsultin käyttöä, samoin vaativammat asemakaavan muutokset ja laajennukset. Maanmittausinsinöörin palvelut ostetaan

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Henkilöstön määrä	29	29	27	27	27
Tulot	654 670	686 652	404 890	404 890	404 890
Menot	-1 455 797	-1 464 635	-1 226 507	-1 226 507	-1 226 507
Yli/Alijäämä	-1 497 235	-506 583	-780 667	-780 667	-780 667

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	5010 Rakennukset

TOIMINTA-AJATUS

Kiinteistöjen ylläpitoa ja rakennustoimintaa kehitetään edelleen. Toiminta on taloudellista, mutta tehokasta. Toimitaan vastuujaon perusteella. Kiinteistönhoidossa ja kunnossapidossa hyödynnetään huoltokirjaohjelmiston dokumentointia sekä kunnossapidon ja korjaustoimenpiteiden ajastettua ennakointia. Kiinteistöjen kuntoarviointeja ja olosuhdetutkimuksia tehdään harkinnan varaisesti.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

SOTE-kiinteistöjen vuokrausaste tulee huomattavasti alenemaan vuonna 2026. Purettavat ja käytöstä poistettavat kiinteistöt parantavat tulosta.

TOIMINTASUUNNITELMA

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Toteutuma (toimintakertom.)
Kunnossapidossa ennakoidaan toimenpiteet ja päästään järjestelmälliseen toteutukseen.	Pystytään hoitamaan talousarviossa määritellyt kunnossapito kohteet määrärahojen puitteissa. Laajennetaan kiinteistönhoidon ohjelmiston käyttöä edelleen.	
Kiinteistöjen kunnon selvittäminen	Kuntoarvioiden tekemistä kaikille kaupungin kiinteistöille jatketaan talousarvion puitteissa. Lisäksi tehdään pitkäntähtäimen suunnitelmat 10-vuotta.	
Kiinteistöjen sähkömääräaikaistarkastuksien määritellyt korjaukset kiinteistöillä.	Käytössä olevat sähkölaitteet ja keskukset saatetaan vaaditulle tasolle. Laatupoikkeamat ovat hyvin vähäisiä.	
Järjestetään kiinteistöpäivystäjien kanssa yhteisiä palavereita tarpeiden mukaan, mutta vähintään puolivuositain.	Voidaan ennakoida tulevaa ja jakaa monipuolista tietoa teknisestä näkökulmasta katsottuna.	

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Kiinteistöpäällikkö 0,6 htv Kiinteistönhoitaja 6 htv Rakennusammattimies 2 htv Laitosmies 2 htv	

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kiinteistöjä	48	46	41	39	39
Tulot	5 344 797	5 244 749	4 735 640	4 735 640	4 735 640
Menot	-3 730 330	-3 819 938	-3 665 155	-3 665 155	-3 665 155
Yli / Alijäämä	557 738	497 234	194 362	194 362	194 362

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	5040 Liikenneväylät

TOIMINTA-AJATUS

Liikenneväylät sisältävät katujen ja kevyenliikenteenväylien kesä- ja talvi kunnossapidon, liikennevihreän hoidon, katuvalaistuksen sekä sadevesiviemäröinnin. Katujen kesä kunnossapidossa käytetään konetyön osalta ostopalveluja. Miestyötä vaativat työt tehdään omana työnä samoin myös liikennevihreän hoito. Katujen, teiden ja kevyenliikenteenväylien talvikunnossapito hoidetaan ostopalveluna. Katujen kevätsiivous (hiekoitushiekan poisto) hoidetaan palvelun ostolla.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Konetöiden kilpailutuksen muutos, yli 5000€ urakat kilpailutetaan aina erikseen. Talvikunnossapidon sopimukset kilpailutetaan uudelleen 2026. Samalla tarkastellaan hoitoalueiden jakoa.

TOIMINTASUUNNITELMA

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Toteutuma (toimintakertom.)
Katujen ja hulevesiverkostojen hoidon suunnitelmallisuutta ja tehokkuutta lisätään	Tehdään katujen ja hulevesiverkostojen hoitosuunnitelma, jonka toteutumista seurataan. (Mm. aikatauluteaan ajorata-/suojatiemaalaukset aina keväälle). Hankitaan tarvittavat kone- tai kalustoresurssit hoitosuunnitelman kustannustehokkaaksi toteuttamiseksi.	
Sadevesiviemäreiden sulatukset ja avaukset hoidetaan vuorokauden kuluessa vian ilmenemisestä.	Sulatusten tekoa tehostetaan hankkimalla toimiva ja nykyaikainen kone.	
Talvikunnossapidon ohjaaminen/kehittäminen.	Aurauspääläyt (palautteet urakoitsijalle/urakoitsijalta, kiireellisyys-/tärkeysjärjestys, liukkauden torjunta/auraus lähtökäsky, lumenläjitysalueet, lumien poisajo, ongelmien ratkaisu, toiminnan ohjaus/kehittäminen)	
Kesäkunnossapidon suunnittelu/aikataulutus.	Kiireellisyysjärjestys liikenneväylien kuntoon ja liikennemääriin suhteutettuna, annetuilla resursseilla.	
Katuvalaistusta muutetaan LED-valaistukseksi alueittain valaistuksien saneerauksien yhteydessä.	LED-valoja vaihdetaan aluekerrallaan	
Liikennevihreä	Liikennevihreän alueiden leikkaus ja kunnossapito toteutetaan muiden puistotöiden yhteydessä.	
Oman henkilöstön osaamisen kehittäminen	Tehdään liikenneväylille oma henkilöstösuunnitelma	

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Kiinteistöpäällikkö 0.1 htv Kuntatekniikanpäällikkö 0.7 htv Työpäällikkö 0.1 htv Kunnallistekniikantyöntekijä 2 htv	

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulot	1 200	800	3 000	3 000	3 000
Menot	-606 368	-601 672	-533 044	-533 044	-533 044
Yli / Alijäämä	-1 161 597	-1 137 172	-1 069 044	-1 069 044	-1 069 044

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	5050 Puistot ja yleiset alueet

TOIMINTA-AJATUS

Kaava-alueilla olevien puistojen ja yleisten alueiden sekä torin kunnossa- ja puhtaanapito. Puistoissa olevien leikkikenttien käyttöturvallisuudesta huolehtiminen. Kunnossapito tehdään omana työnä omalla kalustolla, lumi- ja puhtaanapitotöissä käytetään ostopalveluja.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Leikkivälinedirektiivien määräysten mukaisesti kalusteiden uusimista vuosittain. Kaava-alueiden lisääntyessä puistojen määrä ja pinta-ala kasvaa.

TOIMINTASUUNNITELMA

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Toteutuma (toimintakertom.)
Puistojen kunnossapito viherympäristöliiton luokituksen mukainen II-taso	Tavoitteiden toteutuminen talousarvion puitteissa. Matonpesupaikka säilytetään maksullisena. VL-alueet leikataan kerran kesässä. Selvitetään niittyjen perustamisen mahdollisuuksia.	
Leikkipaikkojen turvallisuus (EU direktiivit)	Leikkipaikkoja 28 kpl, kuntotarkastus kaksi kertaa kesässä. Leikkipaikoista laaditaan kunnossapito-ohjelma ja paikkoja keskitetään paremmin sekä vähällä käytöllä olevia poistetaan käytöstä. Turvallisuusasiakirjat ajantasalle.	
Torialue	Torin käyttöasteen lisääminen siisteyttä ylläpitämällä, viihtyisyyttä ja palveluita mahdollistamalla.	
Kurjenranta	Uimarannan kunnossapito alueella toimivan yrittäjän toimesta, (rannan muotoilu talousarvion puitteissa).	

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Työpäällikkö 0.5 htv Kuntatekniikan päällikkö 0.1 htv Kunnossapitoammattimies 3.5 htv	

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulot	960	800	960	960	960
Menot	-151 967	-90 516	-220 654	-220 654	-220 654
Yli/Alijäämä	-182 037	-126 816	-245 494	-245 494	-245 494

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	5070 Maa- ja metsätilat

TOIMINTA-AJATUS

Kaupungin metsäomaisuuden hoito metsäsuunnitelman mukaisesti, kestävän metsätalouden periaatteiden ja hyvän metsänhoidon suositusten mukaisesti sekä metsälain asettamien vaatimusten täyttäminen. Taajaman läheisyydessä huomioidaan maisema- ja lähi-virkistysalueiden tarve.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Taajamametsien hoitotyöt

TOIMINTASUUNNITELMA

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Toteutuma (toimintakertom.)
Myyntihakkuut metsäsuunnitelman mukainen kestävä hakkuusuositus	Tulostavoite 2026 179 000 €, pääte- ja kasvatushakkuuta	
Metsänhoidossa metsälain mukaiset uudistamisvelvoitteen vaatimat taimikon perustamistoimenpiteet viimeistään kolmen vuoden kuluessa päätehakkuusta	Taimikonhoitorästejä pyritään vähentämään 10 ha Istutusta 28,6 ha (57200 kpl) Maanmuokkausta 15,1 ha	
Polttopuut omista metsistä	Polttopuita tehdään luontopolun ym. Laavuja (18 kpl) varten n. 20 m ³	
Toiminnan kehittäminen	Myyntihakkuut pystykauppoina, maanmuokkaukset ja metsänistutus ostopalveluina. Taimikonhoitotyöt pääosin ostopalveluna, jonkin verran omana työnä. Kaupungin metsät on sertifioitu PEFC-sertifioinnin mukaisesti, sertifioinnin tarkennukset huomioidaan hakkuissa.	

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Työpäällikkö 0.2 htv Kunnossapitoammattimies 0.5 htv	

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulot	481 108	132 500	232 300	232 300	232 300
Menot	-82 079	-142 073	-53 039	-53 039	-53 039
Yli/Alijäämä	399 029	-9 573	179 261	179 261	179 261

3.9. Valvonta- ja lupalautakunta

510 VALVONTA- JA LUPALAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TOT 6/2025	RAAMI 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITITUOTOT	0	0	5	0		0	
MAKSUTUOTOT	36 379	39 100	28 841	39 100	0,0	51 150	30,8
MUUT TOIMINTATUOTOT	21	0	180	0		0	
TOIMINTATUOTOT	36 400	39 100	29 026	39 100	0,0	51 150	30,8
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-87 513	-127 822	-51 981	-103 153	-19,3	-131 596	3,0
PALKAT JA PALKKIOT	-70 672	-104 874	-42 470	-83 755	-20,1	-106 173	1,2
HENKILÖSIVUKULUT	-16 841	-22 948	-9 511	-19 398	-15,5	-25 423	10,8
ELÄKEKULUT	-17 682	-19 677	-7 998	-16 183	-17,8	-21 278	8,1
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	842	-3 271	-1 513	-3 215	-1,7	-4 145	26,7
PALVELUJEN OSTOT	-80 260	-103 490	-35 848	-107 462	3,8	-108 073	4,4
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 400	-4 000	-593	-3 900	-2,5	-6 700	67,5
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 255	-200	0	-100	-50,0	-250	25,0
TOIMINTAKULUT	-170 428	-235 512	-88 422	-214 615	-8,9	-246 619	4,7
TOIMINTAKATE	-134 027	-196 412	-59 397	-175 515	-10,6	-195 469	-0,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-134 027	-196 412	-59 397	-175 515	-10,6	-195 469	-0,5

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Valvonta- ja lupalautakunta
Vastuualue	Rakennusvalvonta

TOIMINTA-AJATUS

Vuonna 2026 rakennusvalvonta varmistaa lainmukaisen ja kestävästä rakentamisesta, tukee asiakkaita sähköisillä palveluilla ja kehittää toimintaansa ennakoivaksi ohjaukseksi. Lisäksi ylläpidämme ajantasaista kiinteistö- ja rakennusrekisteriä kaupungin ja yhteisöjen tarpeisiin.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Rakennusvalvonnan toimintaympäristöön vaikuttavat moninaiset muutokset, jotka heijastuvat suoraan toiminnan sisältöön ja vaatimuksiin. Vuonna 2026 keskeisiä muutosvoimia ovat lainsäädäntö, digitalisaatio, väestörakenne sekä kestävästä rakentamisesta kasvavat vaatimukset. **Lainsäädäntö:** Uusi rakentamislaki korostaa jatkuvaa valvontaa ja digitaalisten prosessien velvoitteita.

- **Digitalisaatio:** Sähköisen lupajärjestelmän kehittäminen jatkuu, tavoitteena sujuva ja käyttäjäystävällinen palvelu.
- **Asiakaskunta:** Väestökehitys pysyy tasaisena, mutta asiakkaiden odotukset sähköisistä ja nopeista palveluista kasvavat.
- **Toimintatavat:** Sähköinen asiointi tiivistää yhteistyötä, mutta poikkeushankkeet lisäävät työkuormaa.
- **Kestävä rakentaminen:** Energiatietoisuuden ja vähähiilisuuden ohjaus nousee keskiöön.
- **Resurssit:** Lakiuudistus ja digitalisaatio edellyttävät lisäkoulutusta ja mahdollisia lisäresursseja.

Yhteenveto: Rakennusvalvonta sopeutuu lainsäädännön toimeenpanoon, kehittää sähköisiä palveluja ja tukee kestävästä rakentamisesta.

TOIMINTASUUNNITELMA

Lupaprosessien tehostaminen:

- Lupahakemukset käsitellään 7 arkipäivän sisällä, ja päätökset annetaan 1–3 kuukauden kuluessa. Katselmukset pyritään tekemään 14 päivän sisällä.

Uuden rakentamislain toimeenpano:

- Henkilöstön koulutusta uuden lain vaatimuksista, kuten jatkuvasta valvonnasta. Uusien digitaalisten työkalujen käyttöönotto ja tiedon koneluettavuuden varmistaminen.

Kiinteistökartoitus ja rekisterin ylläpito:

- Kiinteistökartoitus jatkuu, ja rakennusrekisteri päivitetään.

Asiakaspalvelun kehittäminen:

- Nopeampia ja selkeämpiä lupaprosesseja. Rakentamisen neuvontaa ja ohjausta parannetaan sähköisten palvelujen kautta.

Yhteistyön vahvistaminen:

- Tiivis yhteistyö viranomaisten ja rakentajien kanssa sujuvoittaa lupaprosessia.

Seuranta ja arviointi:

- Toiminnan seuranta lupaprosessien laadun ja nopeuden osalta sekä uuden lainsäädännön vaikutusten arviointi.

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Lupia	84	110	90	90	90
Menoista katettu %	15	30	30	30	30

Toimielin	Valvonta- ja lupalautakunta
Vastuualue	Ympäristönsuojelu

TOIMINTA-AJATUS

Tavoitteena on -ehkäistä ympäristön pilaantumista sekä poistaa ja vähentää pilaantumisesta aiheutuvia vahinkoja; -turvata terveellinen ja viihtyisä sekä luonnontaloudellisesti kestävä ja monimuotoinen ympäristö; -ehkäistä jätteiden syntyä ja jätteiden haitallisia vaikutuksia; -tehostaa ympäristöä pilaavan toiminnan vaikutusten arviointia, valvontaa ja huomioon ottamista kokonaisuutena; sekä -tukea muutenkin kestävä kehitystä.
--

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Ympäristönsuojelu- ja vesilain menettelysäännöksiä on muutettu siten, että ne vastaisivat sähköisen asioinnin tarpeita. Sähköiseen asiointiin ja yhteyspisteen kautta asiointiin tulee varautua myös ympäristönsuojelussa.
--

TOIMINTASUUNNITELMA

1.	Ympäristön pilaantumisen ehkäiseminen ja vähentäminen -Maa-aineslupien valvonta tarkastuskäynnein vuosittain -Ympäristölupien valvontaohjelman mukaiset tarkastuskäynnit Valvonta- ja lupalautakunta Ympäristökatselmus tehtiin 6.5 ja 12.5.2025
2.	Ympäristön tilan parantaminen ja terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön turvaaminen Ympäristökatselmuksella vuosittain Valvonta- ja lupalautakunta -Maa-aines- ja ympäristölupien tarkastuskäyntejä tehtiin priorisoiden.
3.	Ympäristötietoisuuden lisääminen -Ympäristön tilaan ja ympäristön hoitoon liittyvän tiedon jakaminen ja neuvonta Valvonta- ja lupalautakunta Tiedottamista jätevesien käsittelyvaatimuksista jatkettiin, mutta jäätin suunnitellusta.

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Ympäristöluvut ja ilmoitus-päätökset	2	2	2	2	2
Maa-aineslain mukaiset ottamisluvat	2	0	2	2	2
Rekisteröinti-ilmoitusten käsittely	-	0	1	1	1
Meluilmoitusten käsittely	3	4	5	5	5
Maa-aineslupien tarkastukset	15	16	16	15	14
Ympäristölupien tarkastukset	2	6	6	8	8
Rekisteröityjen kohteiden tarkastukset	-	4	2	2	2

4. VIEMÄRILIIKELAITOS

4.1 Toiminnalliset tavoitteet

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Viemäriiikelaytos

TOIMINTA-AJATUS

Viemäriiikelaytos huolehtii jätevesien johtamisesta ja pumppaamisesta sekä jätevesien puhdistamisesta. Viemäriiikelaytos kehittää Oulaistelaisten vesihuoltoa aktiivisesti ja kattaa tuloillaan pitkällä aikavälillä kaikki investointi ja käyttömenot.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

(tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmootos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Uusi jätevedenpuhdistamo on otettu käyttöön. Iiikelaitoksen menot ovat kasvaneet suuren investoinnin johdosta.

TOIMINTASUUNNITELMA

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Toteutuma (toimintakertom.)
Vuotovesien vähentäminen viemäriverkostossa.	Vuotovesien kartoitus ja jätevesilinjojen korjaus talousarvion puitteissa. Hulevesien kartoitusta jatketaan.	
Varasto ja huoltotilojen kehittäminen	Uusi varastohalli jätevedenpuhdistamon yhteyteen, jolloin liikelaitoksen koko oma kalusto yhdessä paikassa.	
Oman henkilöstön osaamisen kehittäminen	Koulutetaan henkilöstöä tekemään perushuollot mahdollisuuksien mukaan omana työnä, jolloin säästetään kustannuksissa. Tehdään Viemäriiikelayoksen henkilöstösuunnitelma.	
Yhteistyön kehittäminen ja verkostoituminen	Liitytään alanjärjestöihin, lisätään osaamista kouluttautumalla. Tiivistetään yhteistyötä alueen muiden vesihuoltolaitosten kanssa.	
Talouden seuranta ja tasapainotus	Seurataan taloutta aktiivisesti, ja tehdään tarvittavat toimet talouden tasapainottamiseksi.	

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Tekninen johtaja 0.1 htv Kiinteistöpäällikkö 0.1 htv Kuntatekniikanpäällikkö 0.1 htv Laitosmies 1 htv Yleisasantaja 0.5 htv	Henkilöstöresurssi ostopalveluna kaupungin tekniseltä toimelta.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulot	761 627	892 000	945 100	945 100	945 100
Menot	551 325	711 270	933 670	933 670	933 670
Yli/Ali jäämä	199 935	-269 866	714	714	714

4.2 Tuloslaskelma

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	Raami 2026	Ero%	TA 2026	Ero%
LIKEVAIHTO	756 955	892 000	892 000	0,0	945 100	6,0
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	4 672	0	0		0	
MATERIAALIT JA PALVELUT	-466 144	-426 620	-426 620	0,0	-416 020	-2,5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-152 924	-150 320	-150 320	0,0	-150 720	0,3
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-152 924	-150 320	-150 320	0,0	-150 720	0,3
PALVELUJEN OSTOT	-313 220	-276 300	-276 300	0,0	-265 300	-4,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-65 597	-65 760	-65 760	0,0	-65 760	0,0
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-65 597	-65 760	-65 760	0,0	-65 760	0,0
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-19 585	-218 890	-451 490	106,3	-451 890	106,4
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHT.	210 302	180 730	-51 870	-128,7	11 430	-93,7
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-10 368	-450 596	-10 596	-97,6	-10 716	-97,6
MUUT RAHOITUSTUOTOT	538	120	120	0,0	0	-100,0
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-159	-440 000	0	-100,0	0	-100,0
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-10 716	-10 716	-10 716	0,0	-10 716	0,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-30	0	0		0	
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIA YHT.	199 935	-269 866	-62 466	-76,9	714	-100,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	199 935	-269 866	-62 466	-76,9	714	-100,3

4.3 Rahoituslaskelma

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	210 302	180 730	11 430	-93,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	65 597	65 760	65 760	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-10 368	-450 596	-10 716	-97,6
	265 531	-204 106	66 474	-132,6
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-232 287	-160 000	-100 000	-37,5
	-232 287	-160 000	-100 000	-37,5
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	33 244	-364 106	-33 526	-90,8
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	24 065	0	0	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	-113 205	0	0	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	65 004	0	0	
	-24 136	0	0	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-24 136	0	0	
RAHAVAROJEN MUUTOS	9 108	-364 106	-33 526	-90,8

5. INVESTOINTISUUNNITELMA

5.1 Viemärlaitoksen investointisuunnitelma

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot/Tulot		KUST.ARVO	KÄYTTÖ -2024	INV. 2025	INV. 2026	SV1 2027	SV2 2028	SV3 2029	SV4 2030
10	Korvausinvestoinnit								
	111	KI / Rakennukset							
	8965	Jäteveden puhdistamo/rakennus							
	Menot	0	0	-15 000	0	-40 000	0	-40 000	0
	111	KI / Rakennukset yhteensä							
	Menot	0	0	-15 000	0	-40 000	0	-40 000	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-15 000	0	-40 000	0	-40 000	0
	113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.							
	8920	Muut viemäriyöt							
	Menot	0	0	0	-10 000	-50 000	0	0	0
	8925	Verkon saneeraukset							
	Menot	0	0	-55 000	-10 000	0	-150 000	-120 000	-120 000
	8950	Verkon vuotovesiselvitys							
	Menot	0	0	-5 000	0	-10 000	0	-10 000	0
	113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä							
	Menot	0	0	-60 000	-20 000	-60 000	-150 000	-130 000	-120 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-60 000	-20 000	-60 000	-150 000	-130 000	-120 000
10	Korvausinvestoinnit yhteensä								
	Menot	0	0	-75 000	-20 000	-100 000	-150 000	-170 000	-120 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-75 000	-20 000	-100 000	-150 000	-170 000	-120 000
20	Laajennusinvestoinnit								
	211	LI / Rakennukset							
	8940	Uusi viemärlaitos							
	Menot	0	0	-20 000	-50 000	0	0	0	0
	211	LI / Rakennukset yhteensä							
	Menot	0	0	-20 000	-50 000	0	0	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-20 000	-50 000	0	0	0	0
	213	LI / Kiinteät rakent. ja lait.							
	8951	Viemärit							
	Menot	0	0	0	0	0	0	0	0
	213	LI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä							
	Menot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Laajennusinvestoinnit yhteensä								
	Menot	0	0	-20 000	-50 000	0	0	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-20 000	-50 000	0	0	0	0
30	Uusinvestoinnit								
	316	UI / Koneet ja kalusto							
	8930	Koneet ja laitteet							
	Menot	0	0	-65 000	-30 000	0	0	-80 000	0
	316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä							
	Menot	0	0	-65 000	-30 000	0	0	-80 000	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-65 000	-30 000	0	0	-80 000	0
30	Uusinvestoinnit yhteensä								
	Menot	0	0	-65 000	-30 000	0	0	-80 000	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-65 000	-30 000	0	0	-80 000	0
	YHTEENSÄ								
	Menot	0	0	-160 000	-100 000	-100 000	-150 000	-250 000	-120 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	0	0	-160 000	-100 000	-100 000	-150 000	-250 000	-120 000

5.2 Oulaisten kaupungin investointisuunnitelma

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot/Tulot	KUST.ARVI	KÄYTTÖ -2024	INV. 2025	INV. 2026	SV1 2027	SV2 2028	SV3 2029	SV4 2030
10 Korvausinvestoinnit								
100 KI / Aineettomat oikeudet								
8090 Tarveselvitykset/hankesuunnit.								
Menot	0	0	-15 000	-44 500	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
100 KI / Aineettomat oikeudet yhteensä								
Menot	0	0	-15 000	-44 500	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-15 000	-44 500	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
101 KI / Tietokoneohjelmistot								
8021 Keskitetyt ohjelmahankinnat								
Menot	0	0	-174 000	-80 000	0	0	0	0
101 KI / Tietokoneohjelmistot yhteensä								
Menot	0	0	-174 000	-80 000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-174 000	-80 000	0	0	0	0
110 KI / Maa- ja vesialueet								
8011 Maanhankinta ja myynti								
Menot	0	0	-100 000	-50 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tulot	0	0	-47 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Netto	0	0	-147 000	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
8670 Kurjenranta								
Menot	0	0	0	-15 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
8853 Hurnaslahden penger								
Menot	0	0	0	-80 000	0	0	0	0
8860 Pyöräilyreitit								
Menot	0	0	0	-10 000	0	0	0	0
8878 Kuntoradat								
Menot	0	0	0	0	-50 000	0	0	0
110 KI / Maa- ja vesialueet yhteensä								
Menot	0	0	-100 000	-155 000	-160 000	-110 000	-110 000	-110 000
Tulot	0	0	-47 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Netto	0	0	-147 000	-105 000	-110 000	-60 000	-60 000	-60 000

Projektiyhmä2-Projektiyhmä-Projekti-Menot/Tulot		KUST.ARVIO	KÄYTTÖ -2024	INV. 2025	INV. 2026	SV1 2027	SV2 2028	SV3 2029	SV4 2030
111	KI / Rakennukset								
8091	Varaus/kaupungin omat tilat								
Menot		0	0	-200 000	0	-50 000	-475 000	-100 000	-100 000
8092	Varaus/liike-/teollisuustilat								
Menot		0	0	0	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
8310	Rantakartano								
Menot		0	0	-18 000	-50 000	0	-100 000	-1 100 000	-10 000
8311	Koivula								
Menot		0	0	0	0	-300 000	-100 000	0	0
8440	Uusi Honkamaja								
Menot		0	0	-20 000	-10 000	0	0	0	0
8447	Uimahalli Lähde								
Menot		0	0	0	-760 000	-30 000	0	-10 000	-10 000
8500	Juho Oksan koulu								
Menot		0	0	0	-50 000	0	-10 000	-10 000	-10 000
8505	Jauhinkankaan koulu								
Menot		0	0	-19 000	0	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
8522	Piipsjärven koulu								
Menot		0	0	-43 000	0	0	0	0	0
8525	Yläkoulu ja puulukio								
Menot		0	0	0	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
8535	Lukio								
Menot		0	0	0	-30 000	0	-10 000	-10 000	-2 000 000
8550	Terveydenhuolto-oppilaitos								
Menot		0	0	0	-100 000	-10 000	-10 000	0	0
8625	Energenthalli								
Menot		0	0	-70 000	0	0	0	0	0
8650	Bergströmin kiinteistö								
Menot		0	0	-25 000	-15 000	0	0	0	0
8660	Maunulan mylly								
Menot		0	0	0	-20 000	0	0	0	0
111	KI / Rakennukset yhteensä								
Menot		0	0	-395 000	-1 045 000	-460 000	-775 000	-1 300 000	-2 200 000
Tulot		0	0	0	0	0	0	0	0
Netto		0	0	-395 000	-1 045 000	-460 000	-775 000	-1 300 000	-2 200 000

Projektiyhmä2-Projektiyhmä-Projekti-Menot/Tulot		KUST.ARVIO	KÄYTTÖ -2024	INV. 2025	INV. 2026	SV1 2027	SV2 2028	SV3 2029	SV4 2030
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.								
8415	Väinölän tapahtumapuisto								
Menot		0	0	-283 400	-115 000	0	-15 000	0	0
Tulot		0	0	140 000	0	0	0	0	0
Netto		0	0	-143 400	-115 000	0	-15 000	0	0
8801	Kadut/Oulas								
Menot		0	0	-5 000	0	-20 000	0	-340 000	-340 000
8804	Kadut/Kostepää								
Menot		0	0	-90 000	0	0	0	0	0
8805	Kadut/Tohola								
Menot		0	0	-17 000	0	-50 000	0	0	0
8813	Kadut/Pyykölä								
Menot		0	0	-105 000	-10 000	-120 000	-100 000	0	0
8816	Kadut/Kivisenkangas								
Menot		0	0	0	-150 000	0	0	0	0
8819	Katuvalaistus								
Menot		0	0	-25 000	-20 000	-10 000	-20 000	-20 000	-20 000
8820	Kadut/muut								
Menot		0	0	-88 600	-25 000	-10 000	-60 000	-65 000	-65 000
8826	Valorannan pyörätie								
Menot		0	0	0	0	0	0	0	-250 000
8855	Liikennepuisto								
Menot		0	0	0	-25 000	0	0	0	0
8859	Muut puistotyöt								
Menot		0	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-25 000	-25 000
8866	Siirtoturmi								
Menot		0	0	0	0	0	0	-175 000	-175 000
8871	Urheilupuisto/keskuskenttä								
Menot		0	0	0	-10 000	0	0	0	0
8873	Urheilupuisto								
Menot		0	0	0	0	-25 000	0	0	0
8890	Hulevesiviemärointi								
Menot		0	0	-61 000	-50 000	-100 000	-120 000	-120 000	-120 000
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä								
Menot		0	0	-695 000	-425 000	-355 000	-335 000	-745 000	-995 000
Tulot		0	0	140 000	0	0	0	0	0
Netto		0	0	-555 000	-425 000	-355 000	-335 000	-745 000	-995 000

Projekti	ryhmä2-Projekti	ryhmä-Projekti	Menot/Tulot	KUST.ARVO	KÄYTTÖ-2024	INV. 2025	INV. 2026	SV1 2027	SV2 2028	SV3 2029	SV4 2030
116	KI / Koneet ja kalusto										
8041	Lukion kalustus										
Menot				0	0	0	0	-17 000	0	0	0
8042	Koulukirjasto ylläkou										
Menot				0	0	0	-13 000	0	0	0	0
8084	Hyvinvointipalvelu konehankinnat										
Menot				0	0	0	0	-80 000	0	0	0
116	KI / Koneet ja kalusto yhteensä										
Menot				0	0	0	-13 000	-97 000	0	0	0
Tulot				0	0	0	0	0	0	0	0
Netto				0	0	0	-13 000	-97 000	0	0	0
10	Korvausinvestoinnit yhteensä										
Menot				0	0	-1 379 000	-1 762 500	-1 087 000	-1 235 000	-2 170 000	-3 320 000
Tulot				0	0	93 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Netto				0	0	-1 286 000	-1 712 500	-1 037 000	-1 185 000	-2 120 000	-3 270 000
20	Laajennusinvestoinnit										
211	LI / Rakennukset										
8450	Monitoimihalli										
Menot				0	0	-160 000	0	0	0	0	0
8652	Enkovaara										
Menot				0	0	0	-5 000	0	0	0	0
211	LI / Rakennukset yhteensä										
Menot				0	0	-160 000	-5 000	0	0	0	0
Tulot				0	0	0	0	0	0	0	0
Netto				0	0	-160 000	-5 000	0	0	0	0
20	Laajennusinvestoinnit yhteensä										
Menot				0	0	-160 000	-5 000	0	0	0	0
Tulot				0	0	0	0	0	0	0	0
Netto				0	0	-160 000	-5 000	0	0	0	0
30	Uusinvestoinnit										
311	UI / Rakennukset										
8317	Päiväkoti										
Menot				0	0	-15 000	0	0	0	0	0
8528	Liikunta- ja monitoimihalli										
Menot				0	0	-130 000	-130 000	-4 000 000	-4 000 000	0	0
Tulot				0	0	0	0	200 000	400 000	0	0
Netto				0	0	-130 000	-130 000	-3 800 000	-3 600 000	0	0
311	UI / Rakennukset yhteensä										
Menot				0	0	-145 000	-130 000	-4 000 000	-4 000 000	0	0
Tulot				0	0	0	0	200 000	400 000	0	0
Netto				0	0	-145 000	-130 000	-3 800 000	-3 600 000	0	0
316	UI / Koneet ja kalusto										
8026	Perusop. tietotekn.										
Menot				0	0	-145 000	-58 100	0	0	0	0
8056	Puhdasvesisäiliö										
Menot				0	0	0	0	0	0	-34 000	0
8081	Tekn.toimen koneet ja laitteet										
Menot				0	0	-40 000	-60 000	-60 000	-60 000	-20 000	-20 000
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä										
Menot				0	0	-185 000	-118 100	-60 000	-60 000	-54 000	-20 000
Tulot				0	0	0	0	0	0	0	0
Netto				0	0	-185 000	-118 100	-60 000	-60 000	-54 000	-20 000
320	UI / Osakkeet ja osuudet										
8015	Osakkeet ja osuudet										
Menot				0	0	-500 000	-500 000	0	0	0	0
320	UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä										
Menot				0	0	-500 000	-500 000	0	0	0	0
Tulot				0	0	0	0	0	0	0	0
Netto				0	0	-500 000	-500 000	0	0	0	0
30	Uusinvestoinnit yhteensä										
Menot				0	0	-830 000	-748 100	-4 060 000	-4 060 000	-54 000	-20 000
Tulot				0	0	0	0	200 000	400 000	0	0
Netto				0	0	-830 000	-748 100	-3 860 000	-3 660 000	-54 000	-20 000
YHTEENSÄ											
Menot				0	0	-2 369 000	-2 515 600	-5 147 000	-5 295 000	-2 224 000	-3 340 000
Tulot				0	0	93 000	50 000	250 000	450 000	50 000	50 000
Netto				0	0	-2 276 000	-2 465 600	-4 897 000	-4 845 000	-2 174 000	-3 290 000

6. TYTÄRYHTIÖT

6.1 Oulaisten Amiraali Oy

Toiminta-ajatus ja tehtävä

Tarjota turvallisia, kohtuuhintaisia ja viihtyisiä vuokra-asuntoja Oulaisten alueella, edistään asukkaiden hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä.

Yhtiö toimii vastuullisesti, asiakaslähtöisesti ja ympäristöä kunnioittaen, kehittään kiinteistökantaansa pitkäjänteisesti ja kestävästi

Toimintaympäristön muutokset

Väestön vähetessä asuntojen tyhjänä olo lisääntyy.

Asuntojen kysyntä kohdistuu entistä enemmän hyväkuntoisiin, energiatehokkaisiin ja palveluiden lähellä sijaitseviin kohteisiin.

Alhainen käyttöaste heikentää kannattavuutta ja nostaa ylläpitokustannuksia.

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Liikevaihto, t€	1741	1687	1727	1700	1692
Liikevoitto, t€	2	64	229	190	180
Tilikauden voitto/tappio, t€	-152	0	-300	-250	0
Taseen loppusumma, t€	7796	7328	6460	7428	7048
Omavaraisuusaste -%	3,86	4	3	3	4
Lainakanta, t€	7000	6518	6086	7169	6690
Investoinnit, t€	0	0	1600	0	0

Toimintasuunnitelma

Vähennetään vajaakäyttöisiä ja huonokuntoisia asuntoja. Tehostetaan kiinteistökan-
nan hallintaa.

Energiatehokkuuden parantaminen.

<u>Toiminnalliset tavoitteet</u>	Tavoite- taso
Käyttöaste	85 %

6.2 Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy

Toiminta-ajatus ja tehtävä

Teollisuushallin pitkäaikainen vuokraaminen.

Toimintaympäristön muutokset

Ei tiedossa muutoksia.

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Liikevaihto, t€	525	1368	1427	1477	1527
Liikevoitto, t€	259	717	772	830	880
Tilikauden voitto/tappio, t€	-437	50	231	235	240
Taseen loppusumma, t€	17970	17500	16707	15914	15121
Omavaraisuusaste -%	-4,19	-3,83	-3	-2	-1
Lainakanta, t€	18629	17847	17054	16261	15468
Investoinnit, t€	12710	0	0	0	0

6.3 Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriykkönen

Toiminta-ajatus ja tehtävä

Tarjota yli 55-vuotiaille senioreille yhteisöllistä vuokra-asumista.

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Liikevaihto, t€	65	79	80	80	80
Liikevoitto, t€	40	49	-18	-18	-18
Tilikauden voitto/tappio, t€	-60	-59	-68	-66	-64
Taseen loppusumma, t€	2137	2076	2008	1942	1878
Omavaraisuusaste -%	20	18	17	14	11
Lainakanta, t€	1682	1645	1607	1570	1532
Investoinnit, t€	0	0	0	0	0

<u>Toiminnalliset tavoitteet</u>	Tavoite- taso
Käyttöaste	100 %

