



Talousarvio 2025
Taloussuunnitelma 2026–2028
Investoinnit 2025–2029



Oulaisten kaupunki

TALOUSARVIO
2025

Kaupunginvaltuuston
11.12.2024 § hyväksymä

1. YLEISET LÄHTÖKOHDAT JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ.....	1
1.1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät	1
1.2. Oulaisten kaupungin talous.....	8
1.3. Vuoden 2025 talousarvion laadinta	16
1.4. Talousarvion sitovuus.....	18
1.5. Tilivelvolliset.....	20
2. OULAISTEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2025	21
2.1. Tuloslaskelmaosa	21
2.2. Rahoituslaskelmaosa.....	23
2.3. Liikelaitoksen vaikutus kaupungin tuloksen muodostumiseen	24
2.4. Taloussuunnitelma 2026–2028	25
2.5. Oulaisten kaupungin strategia	31
2.6. Strategiset tavoitteet	33
2.7. Hyvinvointi-indikaattorit	38
3. KÄYTTÖTALOUSOSA JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET	40
3.1. Käyttötalousosa toimielimittäin (=määrärahataso).....	40
3.2. Keskusvaalilautakunta.....	43
3.3. Tarkastuslautakunta	44
3.4. Kaupunginvaltuusto	45
3.5. Kaupunginhallitus.....	46
3.6. Sivistyslautakunta.....	49
3.7. Hyvinvointilautakunta	55
3.8. Tekninen lautakunta ja valvonta- ja lupalautakunta.....	57
4.VIEMÄRILIIKELAITOS	63
4.1 Toiminnalliset tavoitteet	63
4.2 Tuloslaskelma	64
4.3 Rahoituslaskelma	65
4.4. Investointisuunnitelma.....	66
5. TYTÄRYHTIÖT	70
5.1. Oulaisten Amiraali Oy.....	70
5.2. Oulaisten Kuitu Oy.....	71
5.3. Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy	72
5.4. Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriykkönen	73

1. YLEISET LÄHTÖKOHDAT JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Lähde: VM Taloudellinen katsaus syksy 2024

VM:n taloudellisen katsauksen mukaan maamme bruttokansantuote (BKT) supistuu vielä 0,2 prosenttia vuonna 2024, mutta kasvu on käynnistynyt vuoden alkupuoliskolla. Loppuvuotta kohden talouden toipumisen odotetaan vahvistuvan. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku tukevat kulutusta ja investointeja. Vuosina 2025 ja 2026 kasvu nopeutuu ja on 1,7 ja 1,5 prosenttia vuodessa. Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson.

Suomen talouden kehitys on ollut viime vuosina selvästi heikompaa kuin euroalueella keskimäärin. Suomessa tuotanto laski vuoden 2022 toisen neljänneksen jälkeen vuoden 2023 loppuun mennessä yhteensä noin 2,5 prosenttia. Tuotannon laskun takana olivat hintojen ja korkojen nousu sekä Venäjän hyökkäyssodan suorat vaikutukset Suomen talouteen. Sekä sodan että korkojen nousun epäsuotuisat vaikutukset ovat olleet Suomessa suuremmat kuin euroalueen maissa keskimäärin. Venäjän talouden ja kaupan merkitys Suomelle oli ennen hyökkäystä suurempi kuin useimmille euroalueen maille. Korkojen nousun vaikutus on ollut muita maita voimakkaampi, koska Suomessa asuntoluotoista 94 prosenttia on vaihtuvakorkoisia ja korkojen nousu on välittänyt reaalitalouteen nopeasti.

Inflaatio on hidastunut ja kulutus kasvaa

Yksityinen kulutus on kasvanut läpi koko sen ajan, kun hintojen ja korkojen nousu ovat heikentäneet kotitalouksien ostovoimaa. Inflaation nopea hidastuminen ja korkojen lasku helpottavat kotitalouksien taloudellista tilannetta. Yksityinen kulutus kasvaa lähes prosentin vuonna 2024, vaikka sosiaalietuuksien leikkaukset ja arvonlisäveron nosto syyskuussa hidastavatkin kulutuksen toipumista. Vuonna 2025 kulutuksen kasvu nopeutuu, kun korot laskevat edelleen ja työllisyys kasvaa.

Hallituksen keväällä kehysriihessä ja aiemmin päättämien välillisen verotuksen muutosten arvioidaan kiihdyttävän inflaatiota suoraan yhteensä noin 0,9 prosenttiyksikköä vuosina 2024–2026. Tästä huolimatta inflaatio on pysymässä matalana. Inflaatio laskee 1,8 prosenttiin tänä vuonna. Vuosina 2025 ja 2026 inflaatio on 1,4 ja 1,3 prosenttia.

Työllisyys toipuu ensi vuonna

Työllisyys vähenee tänä vuonna reilulla 10 000 hengellä tuotannon laskun vanavedessä. Voimakkainta työllisyyden väheneminen on ollut rakentamisessa. Sen sijaan palveluissa työllisyys on edelleen noussut. Ensi vuonna, kun talous toipuu, työllisyys alkaa kasvaa ja kasvu jatkuu myös vuonna 2026. Hallituksen työllisyystoimet sekä maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa ja luovat työllisyydelle tilaa kasvaa, kun tuotanto elpyy. Vuonna 2024

työttömyysaste nousee kahdeksaan prosenttiin. Ensi vuodesta alkaen työttömyys vähennee, mutta jää 7,2 prosenttiin vuonna 2026. Tämä ylittää edelleen rakenteellisen työttömyyden tason Suomessa.

Pitkittynyt matalasuhdanne rasittaa julkista taloutta

Pitkittynyt matalasuhdanne rasittaa julkista taloutta jo toista vuotta peräkkäin. Sen lisäksi vuosien 2022–2023 nopea inflaatio ja siitä seuranneet kustannuspaineet heikentävät julkista taloutta vielä lähivuosina. Hallituksen päättämistä sopeutustoimista huolimatta julkisyhteisöjen alijäämät pienenevät hitaasti.

Julkisyhteisöjen rahoitusaliijäämä oli 2,9 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2023. Vuoden lopulla voimistunut laskusuhdanne leikkasi verotuloja, samalla kun julkisten alojen nopea palkkojen ja muiden kustannusten nousu kasvatti menoja. Kasvavat korkomenot sekä varautumiseen ja turvallisuuteen liittyvät menot painoivat valtion taloutta. Myös hyvinvointialueiden ensimmäinen toimintavuosi alkoi syvästi alijäämäisenä.

Valtion- ja paikallishallinnon alijäämät eivät pienene tänä vuonna. Valtion menot kasvavat tänä vuonna erityisesti varautumiseen ja turvallisuuteen tehtävien investointien myötä, kun inflaation ja palkankorotusten vaikutukset vähitellen vaimenevat. Heikkoon talouden suhdannetilanteeseen nähden verotuloja kertyy kohtalaisesti.

Maailmantalous

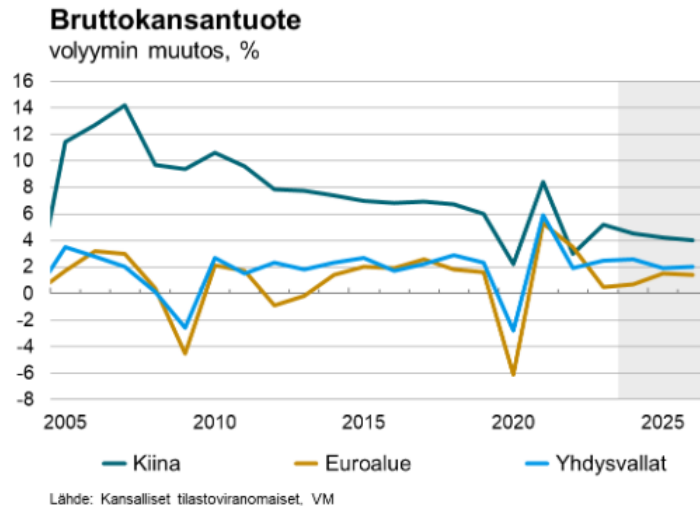
Epävarmuus maailmantaloudessa on kasvanut viime kuukausina. Syynä tähän on ennen kaikkea ollut geopoliittisten jännitteiden kiristyminen. Rahoitusmarkkinoiden levottomuus kesällä 2024 näyttäisi jääneen lyhytaikaiseksi, mutta protektionismin nousu keskeisten talouksien välillä voi hidastaa kasvua. Toisaalta hidastuva inflaatio ja laskevat korot kasvattavat reaalityuloja monessa taloudessa. Talouskasvu painottuu yhä Yhdysvaltoihin ja nouseviin talouksiin. Euroalueen talouskehitys on vaatimatonta. Maailmantalous kasvaa vuonna 2024 3,1 prosenttia, ja kasvu hidastuu kolmeen prosenttiin vuonna 2025.

Euroalueen talouskasvu käynnistyi kuluvan vuoden alkupuoliskolla viime vuoden loppupuolen nollakasvun jälkeen, mutta näkymät ovat ennakoivien indikaattoreiden perusteella yhä haastavat. Etenkin Saksan teollisuuden tilanne aiheuttaa huolta. Ranskan näkymiä tukee palveluiden piristyminen. Kuluttajien luottamus on vahvistumassa inflaation hidastuessa ja reaalityulojen kasvaessa. Finanssipolitiikan odotetaan olevan lievästi kiristävä 2024 ja 2025. Euroalueen talous kasvaa vuonna 2024 0,7 prosenttia, ja kasvu kiihtyy 1,5 prosenttiin vuonna 2025.

Yhdysvaltojen talouden vahva veto jatkuu. Talous kasvoi voimakkaasti kuluvan vuoden toisella neljänneksellä yksityisen kulutuksen tukemana. Palveluiden ennakoivat indikaattorit viittaavat kasvun jatkumiseen, mutta teollisuuden osalta heikompaan kehitykseen. Työmarkkinat ovat jäähtymässä, mikä edesauttaa rahapolitiikan keventämistä syksyllä. Talouden ns. pehmeän laskun odotetaan toteutuvan tänä ja ensi vuonna. Talouskasvu hidastuu kuluvan vuoden 2,6 prosentista 1,9 prosenttiin vuonna 2025.

Kiinan talousnäkymät ovat haastavat. Kokonaistuotannon kasvu hidastui vuoden toisella neljänneksellä. Kotimaisen kulutuksen kasvu on vaimeaa kuluttajien luottamuksen ollessa alamaissa. Talouskasvua pyritään kiihdyttämään elvyttävällä finanssipolitiikalla. Heikko juaan tukee viennin kilpailukykyä. Talous kasvaa 4,5 prosenttia 2024, ja kasvu hidastuu 4,2 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote, volyymin muutos aikavälillä 2005 - 2025



Bruttokansantuote euroalueella ja muualla aikavälillä 2022–2026

	2022	2023	2024*	2025*	2026*
Volyymien muutos, %					
Maailma (PPP)	3,3	3,2	3,1	3,0	2,9
Euroalue	3,5	0,5	0,7	1,5	1,4
EU	3,3	0,5	0,7	1,5	1,4
Saksa	1,9	0,0	0,3	1,3	1,0
Ranska	2,6	1,1	1,0	1,6	1,2
Ruotsi	1,6	0,1	0,3	2,0	2,2
Iso-Britannia	4,3	0,1	0,7	1,5	1,5
Yhdysvallat	1,9	2,5	2,6	1,9	2,0
Japani	1,2	1,8	0,2	0,5	0,5
Kiina	3,0	5,2	4,5	4,2	4,0
Intia ¹	7,0	8,2	7,0	6,8	6,6
Venäjä	-1,2	3,6	2,2	1,0	0,8

¹ Tilivuosi (1.4.-31.3.)

Lähteet: Kansalliset tilastoviranomaiset, VM

Suomen talous

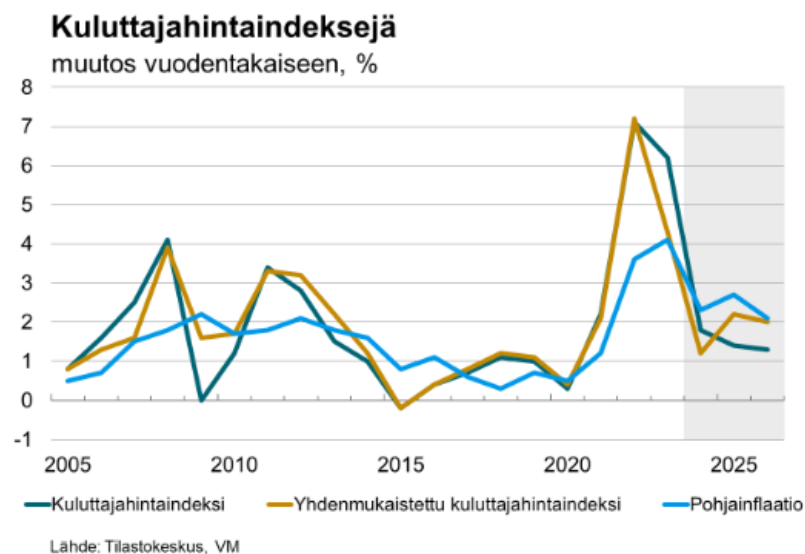
Talouden taantuma loppui alkuvuonna. Koko talouden arvonlisäys oli vuoden toisella neljänneksellä ennakkotietojen mukaan noin ½ prosenttia suurempi kuin viime vuoden loppulla. Alku- ja palvelutuotanto kääntyivät kasvuun mutta rakentamisen ja teollisuuden

tuotannon lasku jatkui. Rakennustoiminta supistuu edelleen, vaikka takana on jo kaksi vuotta jatkunut taantuma.

Maailmankaupan tahmeus hidastaa Suomen ulkomaankaupan elpymistä vuonna 2024. Suomen vientikysyntä on heikkoa, kun päämarkkinat, Yhdysvaltoja lukuun ottamatta, eivät ole vielä lähteneet odotettuun kasvuun. Varovaisia viitteitä ulkomaankaupan piristymisestä voidaan kuitenkin nähdä uusien tilausten noususta sekä korkotason virkistävästä vaikutuksesta. Ulkomaankaupan suhdanteen pohjalukemat on jo koettu ja maailmankaupan ja siten myös Suomen ulkomaankaupan odotetaan piristyvän etenkin vuoden 2024 toisella vuosineljänneksellä kiihtyen loppuvuotta kohti.

Yksityinen kulutus kasvoi selvästi vuoden 2024 ensimmäisellä neljänneksellä. Kasvua siivittivät etenkin lyhytikäiset tavarat, mikä voi olla seurausta edellisvuotta kylmemmän talven aiheuttamasta sähkön ja kaukolämmön kulutuksen kasvusta.

Vuonna 2025 yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu edelleen, kun korkotason lasku vähentää asuntovelallisten velanhoitorasitetta ja työllisyys kääntyy jälleen kasvuun.



Inflaation hidastuminen on jatkunut vuoden 2024 aikana. Inflaatiota ylläpitävät enää omistusasuminen ja palvelut, sillä tavaroiden ja elintarvikkeiden hinnat ovat lähes samalla tasolla kuin vuosi sitten ja energian hintojen lasku on jatkunut. Lukuun ottamatta veronkorotuksista johtuvia inflaatiopaineita, ennakoivat indikaattorit viittaavat edelleen maltillisiin hintapaineisiin sekä kotimaassa että kansainvälisesti.

Sen sijaan välillisten verojen (erityisesti arvonlisäveron korotus syyskuussa) korotukset kiihdyttävät inflaatiota ennustejaksolla ja näkyvät myös kuluttajille. Kaikkien välillisten veromuutosten suora vaikutus inflaatioon on vuosina 2024–2026 kumulatiivisesti noin 0,9 prosenttiyksikköä. Ennusteessa on oletettu, että lähes kaikki veromuutokset menevät

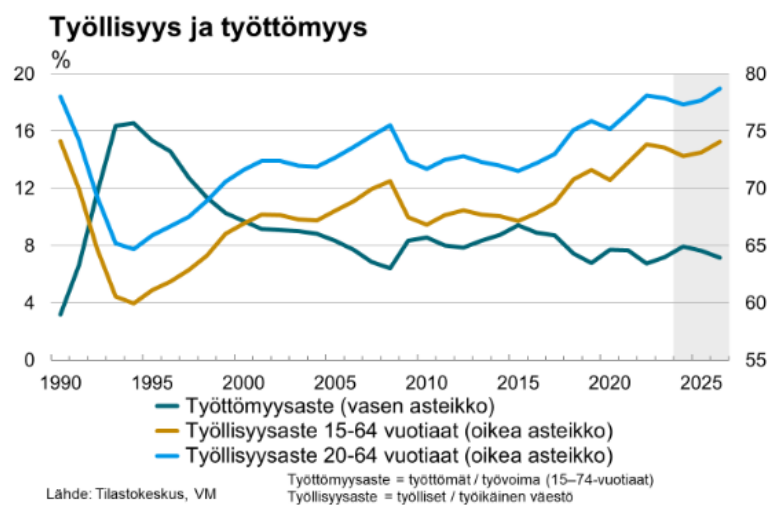
suoraan hintoihin. Yritykset eivät välttämättä kuitenkaan pysty siirtämään veromuutoksia täysin hintoihin, jolloin vaikutus inflaatioon jäisi pienemmäksi.

Vuonna 2024 inflaatio on keskimäärin 1,8 prosenttia keskihintaindeksillä mitattuna. Vuonna 2025 inflaatio on keskimäärin 1,4 prosenttia, ja vastaavasti vuonna 2026 1,3 prosenttia.

Työllisyys

Vuonna 2024 työllisten määrä vähentyy puoli prosenttia, sillä työvoiman kysyntä on heikkoa talouden taantuman vuoksi. Avoimia työpaikkoja on tänä vuonna ollut viime vuotta vähemmän palveluissa ja teollisuudessa. Lisäksi elinkeinoelämä suunnittelee työllistävänsä selvästi vähemmän ihmisiä varsinkin jalostustoimialoilla. Rakennustoiminnassa työllisiä on yhä selvästi vuotta 2023 vähemmän. Osaavan työvoiman yleinen puute saa yritykset kuitenkin pitämään jossain määrin kiinni työntekijöistään, sillä taantuma näyttää jäävän lyhytaikaiseksi ja on todennäköistä, että lomautuksiin sekä muihin työvoimajoustoihin turvaututaan pikemmin kuin irtisanomisiin. Lisäksi paikallishallinto työllistää lisää varsinkin terveydenhuoltoon. Työllisyyden laskun ja lomautusten suuren määrän vuoksi työtuntien määrä supistuu selvästi koko taloudessa.

Vuosina 2025 ja 2026 talouden kasvu on julkisen talouden sopeutuksesta huolimatta varsin vahvaa ja työllisyys lisääntyy keskimäärin lähes prosentin verran vuosittain. Työllisyyden kasvu on laaja-alaista ja sitä tukee myös hallituksen työvoiman tarjontaa lisäävät toimet, joista ensimmäiset astuvat voimaan vuonna 2024. Vuonna 2026 toimet lisäävät työllisten määrää oletusten mukaan muutamalla kymmenellä tuhannella. 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee päälle 74 prosenttiin ja on korkein vuosikymmeniin.



Työttömien määrä lisääntyi alkuvuonna laaja-alaisesti ja varsinkin rakennus- sekä asiantuntija-ammateissa. Työttömyyden nousu jatkuu vuonna 2024. Erityisesti rakentamisen supistuminen lisää jalostuksen toimialan työttömyyttä. Myös teollisuudessa työllisyys supistuu korkealta tasolta. Työttömyysaste nousee kahdeksaan prosenttiin koko taloudessa vuonna 2024. Talouden ja työllisyyden kääntyminen kasvuun vuosina 2025 ja 2026 vähentää työttömyyttä, mutta ammattitaitoisen työvoiman osaamisvaatimukset hidastavat työttömyyden laskua. Työttömyysaste jää vuonna 2026 päälle seitsemään prosenttiin, joka on noin puoli prosenttiyksikköä enemmän kuin EU:n yhteisellä menetelmällä arvioitu rakenteellisen työttömyyden taso Suomessa.

Julkinen talous

Julkisen talouden alijäämä on muodostunut syväksi heikon suhdanteen, nopean inflaation, korkomenojen kasvun sekä varautumismenojen kasvun takia. Alijäämä kuitenkin alkaa parantua hitaasti myöhemmin, kun talous toipuu ja sopeutustoimet alkavat vaikuttaa täysipainoisesti. Tänä vuonna julkisen talouden alijäämä syvenee edelleen, yltäen 3,7 prosenttiin BKT:hen suhteutettuna. Alijäämä syvenee, kun heikko suhdannetilanne jatkuu, vero- tulojen kasvu on vaikeaa ja sosiaaliturvamaksujen tuotot supistuvat. Syyskuun alussa voimaan tullut arvonlisäveron korotus kasvattaa verotuloja, mutta menoja lisäävät kulutus- menojen sekä korko- ja eläkemenojen kasvu.

Vuonna 2025 julkisen talouden alijäämä pienenee 3,2 prosenttiin. Vaikka menoja kasvattavat muun muassa suuret puolustushankinnat, hallitusohjelmassa ja kevään 2024 kehysrii- hessä päätetyt sopeutustoimet vähentävät menoja ja lisäävät tuloja merkittävästi. Tule- vina vuosina rahoitusasema paranee edelleen ja asettuu 2,1 prosenttiin vuonna 2028.

Kuntatalous

Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntahallinnon tehtävät painottuvat nykyisin lapsi- ja nuorisoikäluokkien tarvitsemien koulutus- ja varhaiskasvatuspalveluiden järjestämiseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva.

Vuonna 2025 työ- ja elinkeinopalvelut siirtyvät kuntien vastuulle ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan koskemaan työmarkkinatuen lisäksi myös perus- ja ansiopäivärahaa. Muutos lisää kuntatalouden menoja vajaalla miljardilla eurolla vuoden 2025 tasolla, mutta kuntien valtionosuuksia lisätään siirtyviä kustannuksia vastaa- vasti. Uudistuksen myötä kuntien henkilöstömäärä kasvaa n. neljällä tuhannella henkilö- työvuodella. Yleisellä työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen.

Kuntahallinnon rahoitusasema heikkeni viime vuonna 1,3 mrd. euroa alijäämäiseksi. Syn- kät luvut aiheutuivat etenkin sote-uudistuksen jälkeen kuntahallintoon jääneiden kulutus- menojen nopeasta kasvusta. Kuntahallinnon tilanne näyttää tulevana vuosina menojen ja tulojen kasvavan epätasapainon vuoksi entistä haastavammalta. Kuntahallinnon alijäämän suhteessa BKT:hen arvioidaan pysyvän vuonna 2024 viime vuoden lukemissa eli 0,5 pro- sentissa. Talouden alavireisyys laskee kuntien saamia yhteisöverotuloja vuonna 2024,

mutta muiden kuntien saamien verolajien arvioidaan kehittyvän suotuisasti. Kuntien saamat tulonsiirrot valtiolta laskevat sote-siirtoon liittyvän tarkistuksen sekä hallitusohjelman mukaisen valtiosuuksiin tehtävän indeksisäästön vuoksi.

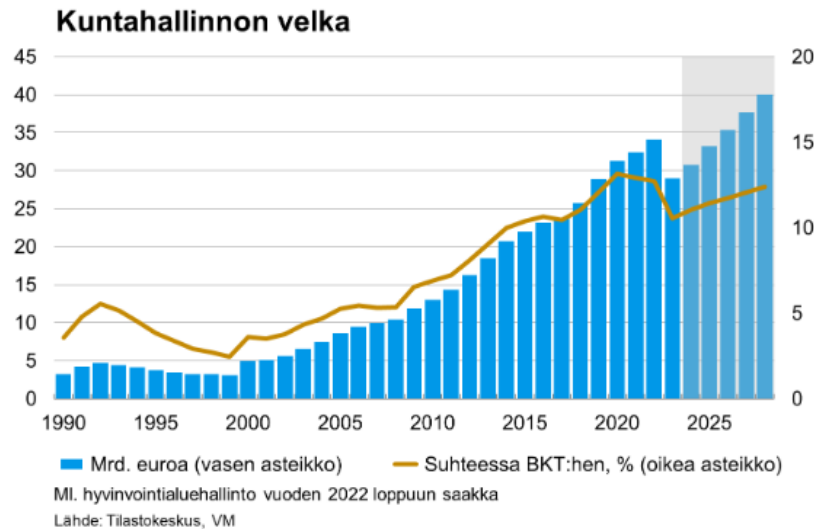
Inflaatio on palautunut maltilliselle tasolle, mutta vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokkehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokkehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle aiemmin sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, ja siksi sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin.

Hintojen nousun lisäksi myös kulutusmenojen volyyymi kasvaa poikkeuksellisesti vuonna 2025 TE-palvelu-uudistuksen takia. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan. Työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen ja siten kuntatalous on aiempaa herkempi suhdannevaihteluille. Kuntien tehtävät painottuvat kuitenkin uudistuksen jälkeenkin lasten ja nuorten palveluihin, kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden palvelutarve on laskeva pitkään jatkuneen syntyvyyden laskun vuoksi. Oppilaiden määrän väheneminen ei kuitenkaan tarkoita sitä, että opetuksen järjestämisen kustannukset laskisivat samalla tahdilla.

Kulutusmenojen kasvupaineiden lisäksi kuntahallinnon menoja kasvattavat investoinnit. Investointipaineita ylläpitävät muun muassa rakennuskannan ikä, muuttoliike ja vihreän siirtymän edellyttämät muutokset. Kuntahallinnon heikkenevä taloustilanne korostaa kuitenkin investointien tarveharkinnan tärkeyttä. Välttämättömiä investointeja on silti paljon, sillä kuntien investoinnit kohdistuvat valtaosin rakennuksiin, teihin sekä muuhun perusrakenteeseen.

Kuntien tulonsiirrot valtiolta kasvavat vuonna 2025, sillä TE-palveluiden järjestämisestä muodostuu kunnille uusi valtiosuustehtävä, jonka rahoitus kohdennetaan kunnille peruspalveluiden valtiosuuden kautta laskennallista menolisäystä vastaavasti. Valtiosuuksiin tehdään kuitenkin samanaikaisesti tuntuvia leikkauksia vuosina 2025–2027 mm. sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtiosuuksien vuoksi. Valtiosuuksien kasvua hidastaa myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027 sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset, erityisesti lapsi-ikäluokkien pieneneminen.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde, vaikka niiden taso puolittuikin sote-uudistuksen yhteydessä. Vaikka kuntien verotulojen kasvuprosentit pysyvät ennustevuosina pitkän aikavälin keskiarvon yläpuolella, ei verorahoitus riitä kuntahallinnon kasvaaviin menopaineisiin. Kuntahallinnon mittavat alijäämät vuosina 2025–2028 edellyttävät merkittäviä sopeutustoimia kunnissa tulevana vuosina. Alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkamäärää.



1.2. Oulaisten kaupungin talous

Kaupungin taloustilanne on ollut erittäin tiukka. Viimeiset vuodet ovat olleet reippaasti alijäämäisiä ja sen seurauksena taseen kumulatiivinen ylijäämä on käytetty ja talouden tila on kiristynyt merkittävästi. 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. Taloustilannetta on tiukentanut erityisesti merkittävästi kasvaneet sosiaali- ja terveyshuollon kustannukset ja sen vaikutukset valtionosuuksien määrään sote-uudistuksessa. Nopeasti noussut korkotaso on nostanut kaupungin korkokustannuksia. Laaja-alainen kustannusten nousu sekä kunta-alan palkkaratkaisu tuovat myös ison haasteen tulojen ja menojen tasapainon löytymiseen.

Talousarviovuosi 2025 sekä suunnitelmavuodet 2026–2028 ovat niukasti ylijäämäisiä. Kumulatiivinen ylijäämä on suunnitelmakaudella n. 1,0 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 toteutetaan Vahva Oulainen II -ohjelma, jonka avulla pyritään kehittämään toimintaa säästöjä löytämällä. Talousarviosta on karsittu kuluja ja löydetty tuloja noin 1,2 milj. euroa. Säästötoimenpiteet tuovat tulosta esim. henkilöstökustannusten lasku vuoden 2025 talousarviossa on yli 0,640 milj. euroa vuoden 2023 tasosta.

Te-palvelut siirtyvät 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, Matkanivassa sekä

Petäjäs-koskella. 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.

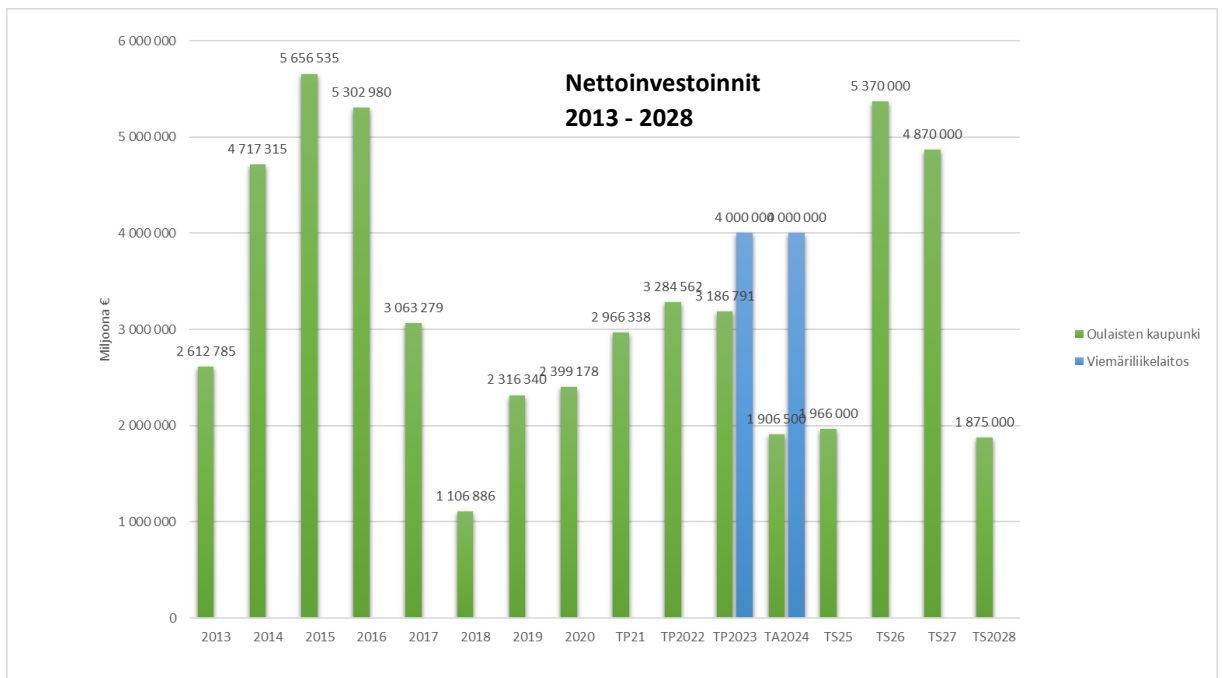
Kuluvan vuoden ensimmäinen vuosipuolisko oli merkittävästi alijäämäinen. Alijäämä ylitti 1,2 milj. euroa. Kiinteistöverotulojen painottuessa vuoden loppupuoliskolle, on syyskuun toteutuma jo huomattavasti parempi jopa positiivinen kiinteistöverotulojen vuoksi. Verotulot ovat kehittyneet alkuvuonna talousarvion mukaisesti. Verorahoitus on laskenut elokuun tilanteessa 1,8 milj. euroa vuodesta 2023, koska vuoden 2023 ensimmäisinä kuukausina tuloutettiin vielä vuoden 2022 verohäntiä. Lokakuun veroennusteen mukaan verotulot ovat talousarvion mukaisia. Koko henkilöstön lomautukset toteutetaan kuluvan vuoden aikana ja säästötavoite on 400.000 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 0,300 milj. euroa alijäämäinen

Samalla kun Oulaisissa toteutetaan talouden tasapainottamisohjelmaa, kehitetään vahvasti uutta ja toteutetaan historiallisesti merkittäviä investointeja. Kaupungissa on investoitu vahvasti lapsiin, yritys-elämään ja uusiin työpaikkoihin. Uusi päiväkotikoti on otettu käyttöön alkuvuodesta 2024 ja uusi modernin viemäri-laitos valmistuu syksyllä 2024. Tämän lisäksi kaupunki on perustanut kaupunkikonserniin kiinteistö-yhtiön Oulaisten Teollisuus-kiinteistö Oy:n ja rahoittanut kiinteistö-yhtiön rakennuttaman teollisuushalli-investoinnin sekä laajennuksen. Velkojen ja vastuiden määrä kasvaa näiden investointien myötä merkittävästi. Lisäksi nopeasti noussut korkotasoo on kasvattanut kaupungin korkokuluja. Nollakorkoympäristö on väistynyt nopeasti ja korkokulut ovat nousseet vuoden 2023 aikana nollassa tasolta kuluvan vuoden 2,0 milj. euron tasoon.

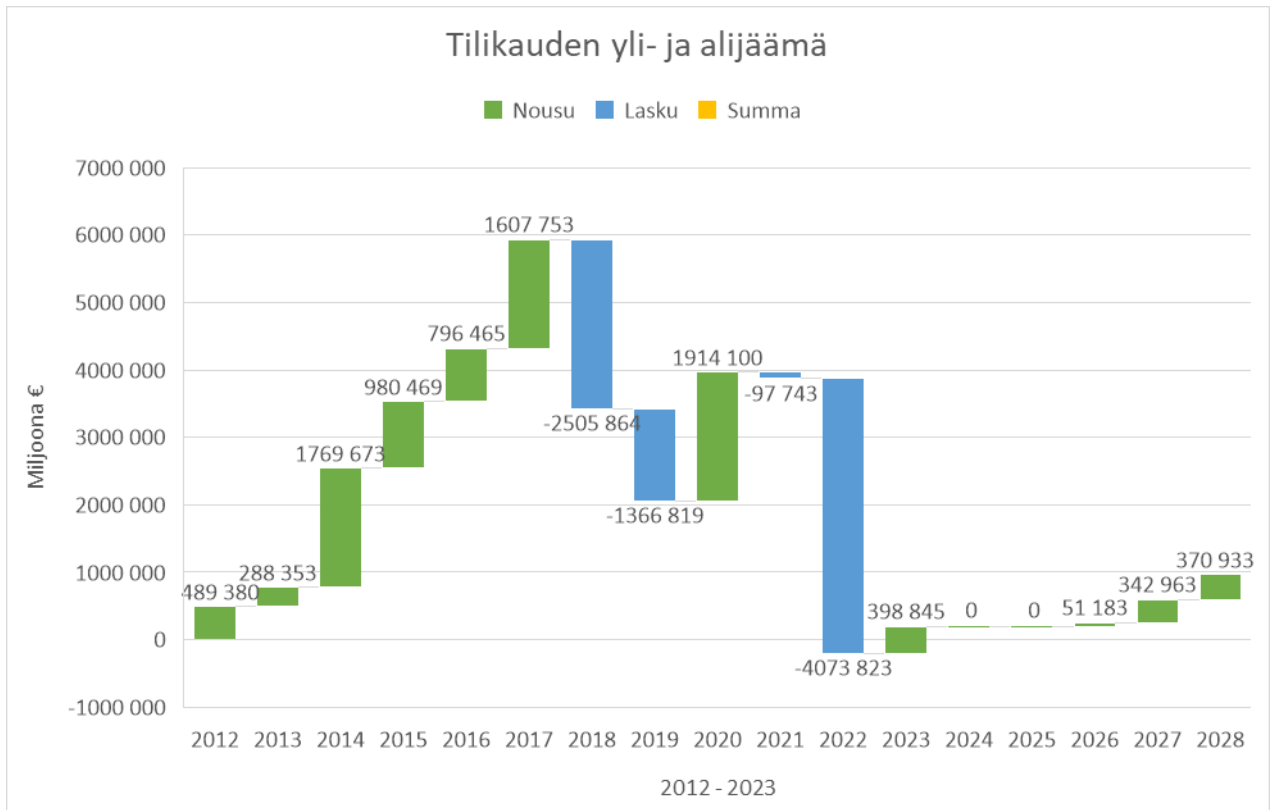
Kaupungin taloudessa on huomioitava rahoituksen riittävyys rahoituskustannuksiin sekä kiinteän omaisuuden poistoihin. Pitkään jatkunut ennätyskellisen alhainen korkotasoo on nyt päättynyt ja lainarahalla on hinta. Nykyinen lainamäärä on jo korkealla tasolla (8 355 €/as.) ja lainamäärän kasvaminen nostaa merkittävästi korkokuluja ja uudet investoinnit lisäksi poistoja. Kuntien keskimääräinen lainamäärä asukasta kohti maassamme on n. 3 343 €/as. Kriisikuntamittareissa kuntien lainamäärää tarkastellaan konsernitasolla. Oulaisten kaupungin konsernissa lainamäärä (n. 8 839 €/as v. 2024) ylittää jo kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän (n. 6 931 € v. 2023) suhteessa asukas-lukuun.



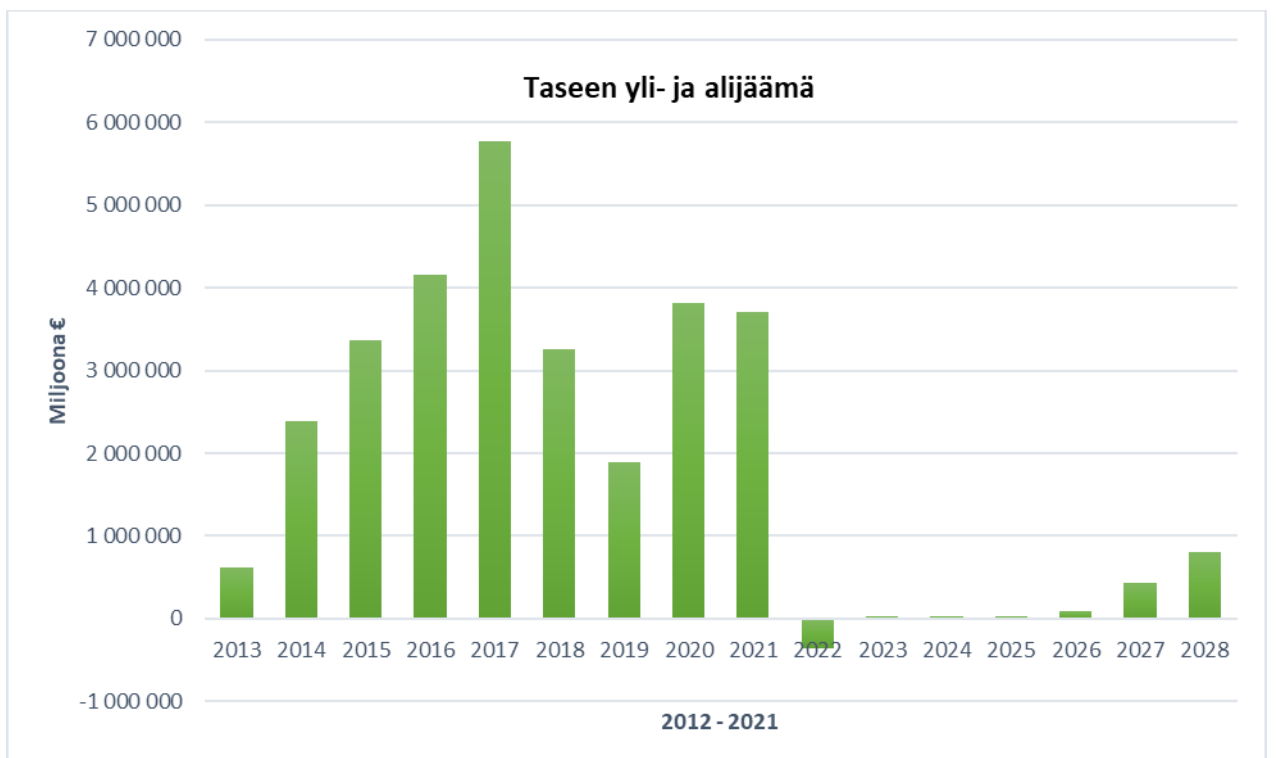
Kuva 1. Lainamäärän kehitys 2013–2028, milj. €. Lainamäärä on kasvanut merkittävästi vuosina 2023-2024 viemärlaitosinvestoinnin sekä Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n rahoittamisen vuoksi.



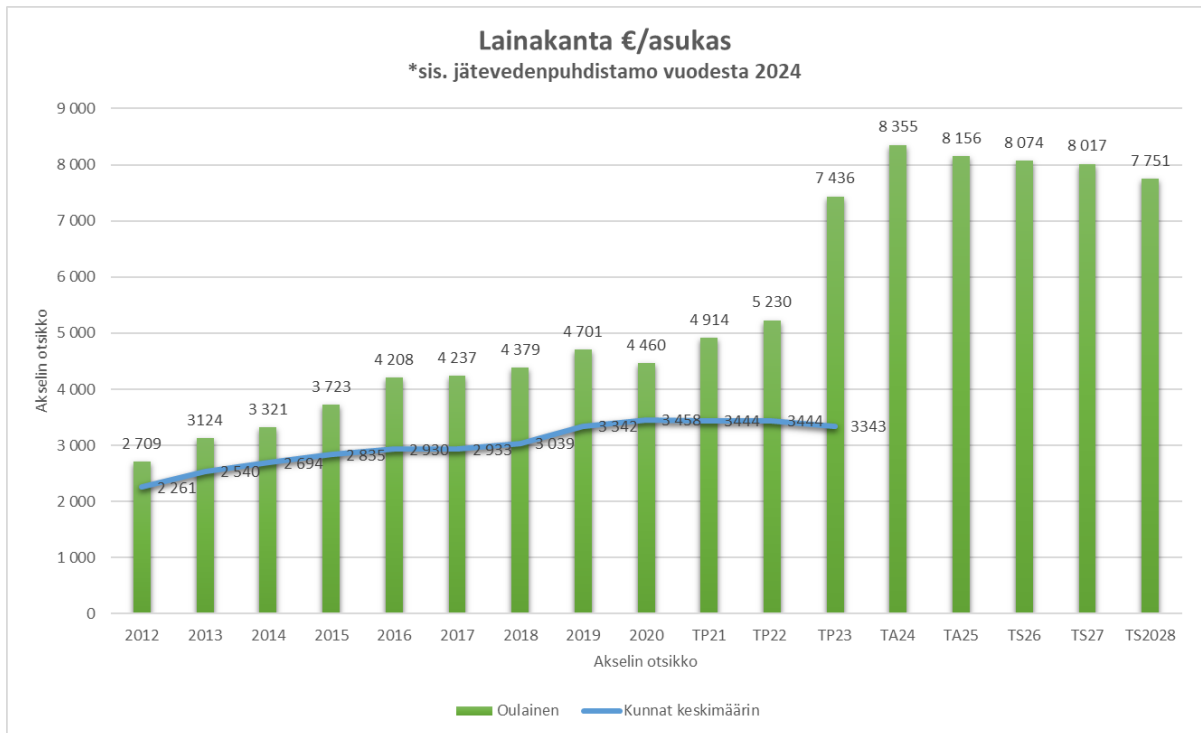
Kuva 2. Nettoinvestoinnit 2013–2028



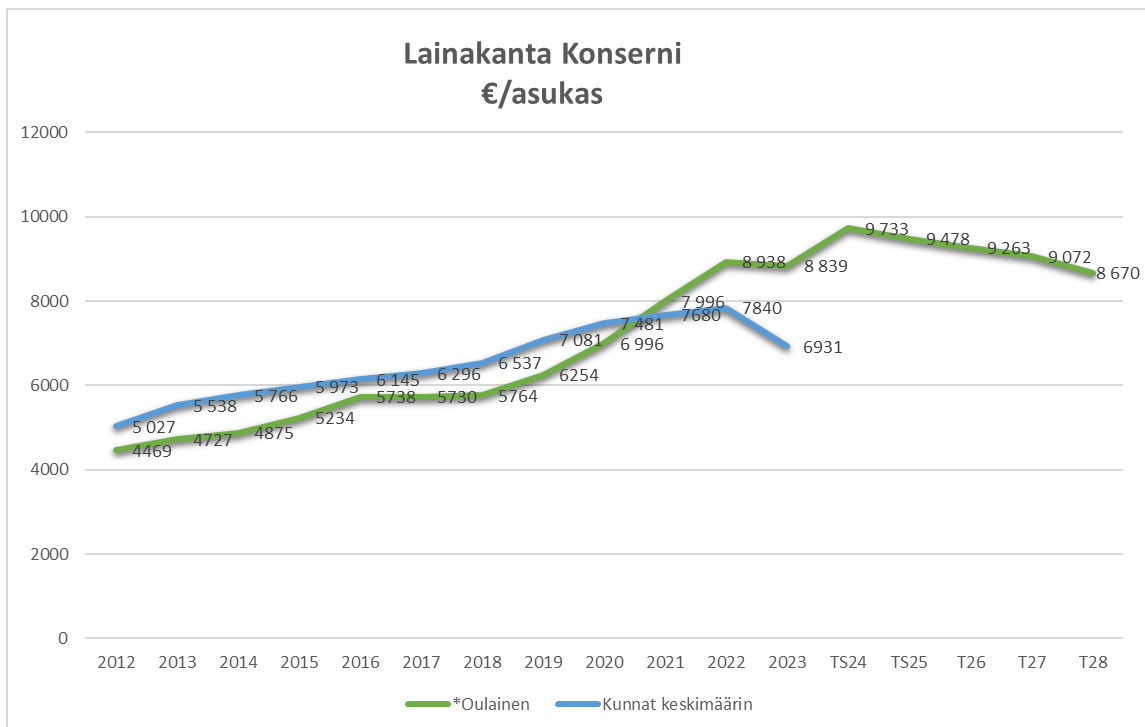
Kuva 3. Tilikauden yli- ja alijäämä 2012–2028. Vuodelle 2024 ennuste +/- 0.
Vuoden 2025 Ta:ssa huomioitu Viemäri liikelaitoksen alijäämä.



Kuva 4. Taseen yli- ja alijäämä 2013–2028

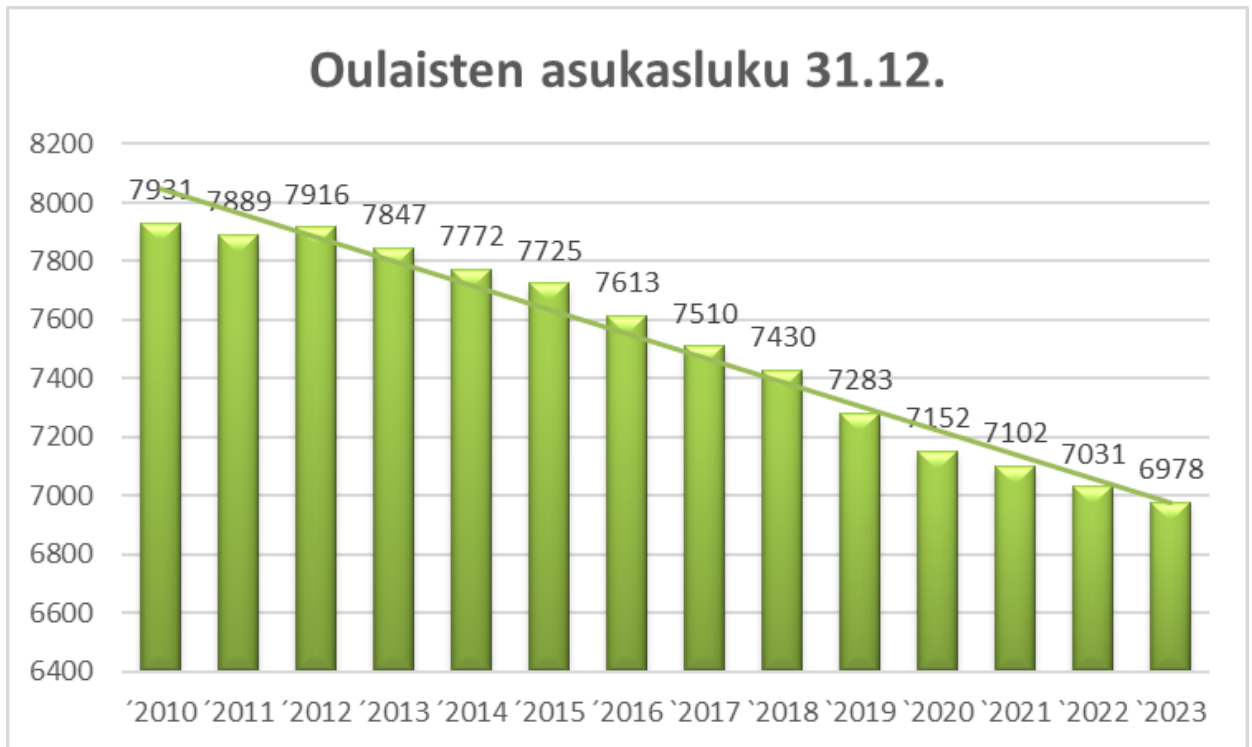


Kuva 5. Lainakanta asukasta kohti Oulaisissa vuonna 2024 on jo 8 355 e/asukas eli huomattavasti korkeampi kuin kunnissa keskimäärin (3 343 e/asukas) ja ero suurenee.

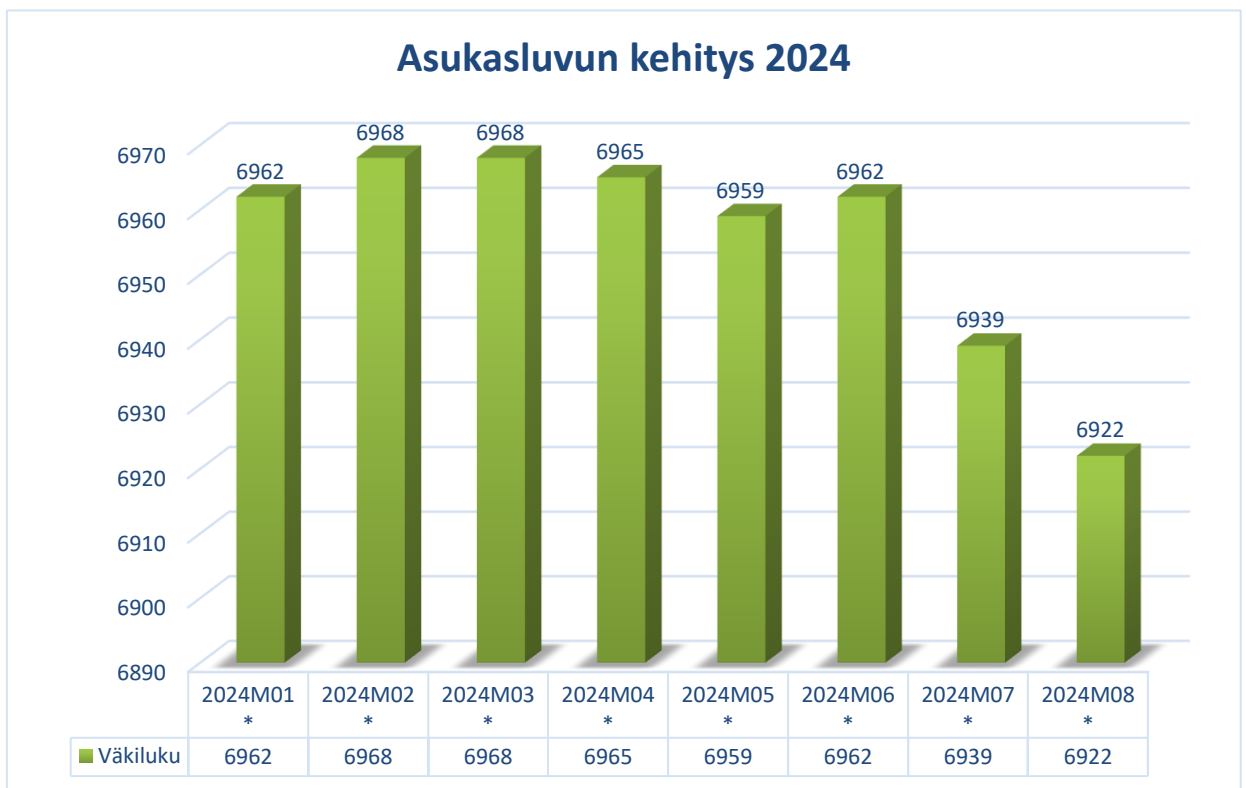


Kuva 6. Oulaisten kaupunkikonsernin lainakanta asukasta kohti on jo huomattavasti korkeammalla tasolla kuin kuntakonserneissa keskimäärin.

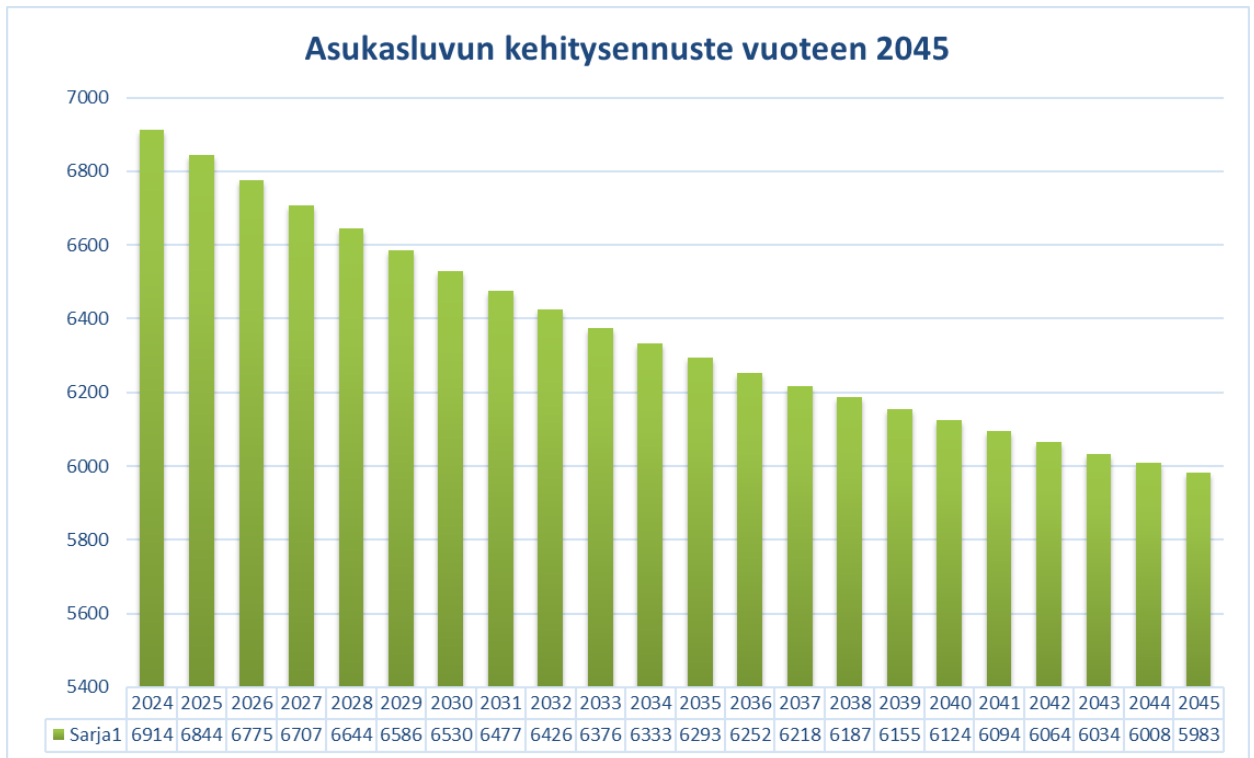
Väestö



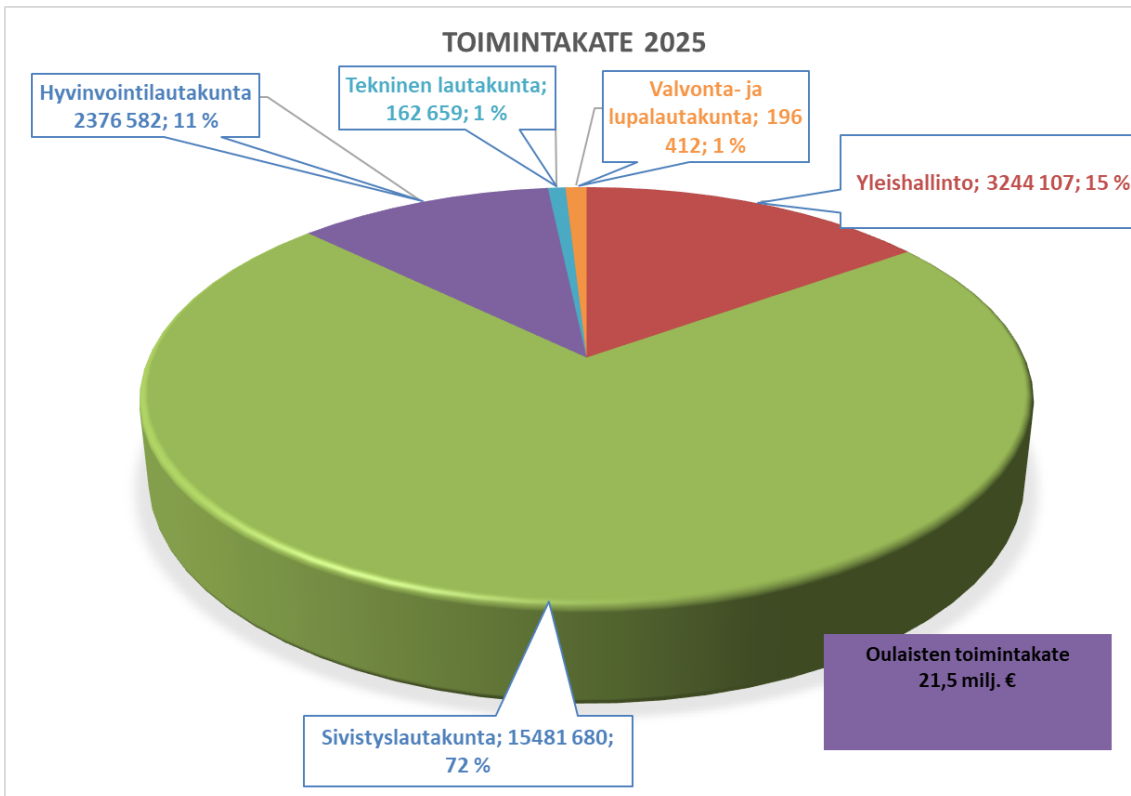
Kuva 7.



Kuva 8.



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 sekä opetuksen.

Talousarvio 2025

Talousarviossa vuodelle 2025 kaupungin vastuulla olevien tehtävien nettokustannukset ovat 21,5 milj.€. Kunnallisverotulot ovat 13,2 milj.€, kiinteistöverotulot 3,8 milj. € ja yhteisöveron tuotto 1,6 milj. €, verotulot yhteensä n. 18,5 milj. €. Valtionosuuksien määrä tulee olemaan arviolta 5,4 milj. €, joten verorahoitus on yhteensä 23,9 milj. euroa. Sote-siirtolaskelmien valmistuttua syksyllä 2023 Oulaisten rahoituspohjasta leikattiin valtionosuuksia pysyvästi yli 25 prosenttia. Valtionosuuksien määrä laskee edelliseen vuoteen verrattuna n. 1,9 milj. euroa. Talousarviovuodelle 2025 valtionosuudet laskevat edelleen n. 0,200 milj. euroa. Kokonaisuutena verorahoitus kasvaa vuodesta 2024 vuoteen 2025 n. 1,9 milj. euroa ja siitä kiinteistöverotulojen osuus on n. 1,3 milj. euroa. Valtionosuuksien leikkaus on seurausta kaupungin viime vuosina korkeiksi kohonneista sote-kustannuksista. Kiinteistöverotuloja kasvattavat vuonna 2024 valmistuneet Karahkan ja Maaselänkankaan tuulivoimapuistoista kertyvä kiinteistövero. Verorahoitus riittää kattamaan rahoituskulut, mutta ei täysin kiinteän omaisuuden poistojen kattamiseen.

Talousarvion ylijäämä on 260 643 €. Vuosikate on 2 670 735 €, vuosikate ei täysin kata poistoja. Poistojen määrä vuonna 2025 on 2,8 milj. euroa noin 90 000 € enemmän kuin vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Investointeihin on varattu 2,0 milj. euroa ja investoinnit tulee jatkossa pitää hyvin maltillisina, jotta kaupungin talous saadaan palautettua taloudellisesti kestävä tasolle.

Uusia investointeja talousarvioesityksessä on vain maltillisesti n. 2,2 milj. € ja nettoinvestoinnit ovat 2,0 milj. €. Talousarvion rahoituslaskelman mukaan kaupungin lainamäärä vähenee n. 1,8 milj. €. Laina-määrä vuoden 2025 lopussa on noin 56,5 milj. € eli 8 156 €/asukas. Viemäriiikkelaitoksen investointi uuteen jätevedenpuhdistamoon aloitettiin v. 2023 ja se toteutetaan valtuuston hyväksymän rahoitusleasing sopimuksen kautta. Koko investoinnin arvo on n. 8,0 milj. €. Kaupunki on rahoittanut Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n hallihanketta ja sen rahoitusmäärä on 19,2 milj. € jakaantuen vuodelle 2023 ja 2024. Antolainoja on varattu vuodelle 2025 yhdistysten hankerahoitukseen 50.000 euroa.

Talousarvioon ja sen toteutumiseen sisältyy lukuisia epävarmuustekijöitä. Te-uudistus tuo työllisyyspalvelut uutena palvelualana kaupungin vastuualueelle. Sen kustannusten taso on arvio talousarviossa. Verotuloista kiinteistöverotulot sisältävät arvion 1,3 milj. euroa tuulivoimaloiden kiinteistöverotuottoa. Merkittävästi noussut korkotaso sekä korkeaksi kasvanut lainamäärä nostavat jyrkästi kaupungin korkokustannuksia. Talousarviossa 2025 on oletuksena korkotason laskeminen korkoennusteiden mukaisesti alle kolmen prosentin. Todelliset korkomarkkinoiden muutokset vaikuttavat kuitenkin lopulliseen korkokulujen tasoon talousarviovuonna.

Sijoitusten tuottoja on arvioitu talousarvioon maltillisesti, lopullisen tuottojen tason määrittelee kuitenkin sijoitusmarkkinoiden kehitys talousarviovuonna 2025. Talousarviossa varaudutaan 3 milj. euron sijoitusvarallisuuden käyttöön vuodelle 2025. 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 2025 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 31.12.2023 on vain niukasti kertynyttä ylijäämää 36.991,28 euroa. Talousarvio 2025 sekä suunnitelmavuodet 2026–2027 kasvattavat taseen ylijäämää vain niukasti n. 1,0 milj. euroon. Alijäämän kattamisvelvollisuutta ei kuitenkaan synny.

Oulaisten kaupungin tulee tasapainottaa edelleen talouttaan tulevina vuosina. Suurimpana syynä sopeutukseen ovat viime vuosina merkittävästi kasvaneet sote-menot, jotka leikkasivat pysyvästi vuosittain 1,9 milj. euroa (25 %) kaupungin peruspalvelujen valtionosuuksia hyvinvointialueuudistuksen jälkeisinä vuosina.

Talousarvio ei sisällä varsinaisia palveluiden heikennyksiä, mutta talousarvioon sisältyy huomattava määrä, noin 0,500 milj. euroa, toiminnan kehittämistä säästöjen kautta sekä myös tulojen lisäyksiä Vahva Oulainen II-ohjelman mukaan. Vahva Oulainen II -ohjelma tavoitteellaan noin 3,0 milj. euron sopeutustoimia vuosina 2025–2027.

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, veromenetysten 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 alle 2,5 %:ia ja lievästi laskevan suunnitelmavuosina 2026-2027 ja vuodelle 2028 laskettu pientä korkotason nousua.

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 1.5.2022-30.4.2025. Henkilösivukuluissa määrärahat perustuvat valtakunnallisesti määritelyihin arvioihin sivukuluprosenteista.

Yleistavoitteena on myös kaupungin työpaikkaomavaraisuuden lisääminen mm. teollisten työpaikkojen kautta. Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n rakennuttamaan teollisuuskiinteistöön odotetaan työllistävän yli 250 työntekijää vuoden 2024 lopussa ja viimeistään vuoden 2025 alussa. Kaupungissa on tarjolla kaavoituksen ja kunnallistekniikan osalta valmiita teollisuus- ja liiketontteja, joiden myyntiperusteet on määritelty ja nämä tontit ovat helposti käyttöön otettavissa.

Kokonaistaloudellinen tavoite on palauttaa kaupungin talous ylijäämäiseksi sekä lainamäärän lyhentäminen.

Vuoden 2025 talousarvio perustuu seuraaviin taloustekijöihin

Kunnallisverotulot	13.183.000 €
Kiinteistöverot	3.765.000 €
Yhteisövero	1.561.000 €
Valtionosuusrahoitus	5.376.075 €
Toimintatuotot	9.783.894 €
Toimintakulut	- 31.245.334 €; niistä
henkilöstökulut	- 14.684.817 €
palvelujen ostot	- 12.193.429 €
Rahoitustuotot ja -kulut	247.100 €

TULOSLASKELMA

Toimintakate – 21.461.440 €
 Vuosikate 2.670.735 €
 Tilikauden tulos 160.660 €
Tilikauden ylijäämä 260.643 €

RAHOITUSLASKELMA

Toiminnan rahavirta 2.970.735 €
 Toiminnan ja investointien rahavirta 984.735 €
 Antolainasaamisten muutos 779.583 €
 Lainakannan muutos – 1.794.519
 Sijoitusvarallisuuden käyttö 3.000.000 €

1.4. Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät menomäärärahat ja tuloarviot. **Käyttötaloudessa sitovuustasona on toimielin 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 toimielin voi tehdä talousarvioon muutoksia toimielimen 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 ylittyvät.

Määrärahojen tapaan toimielimen vastuualueelle asetetut toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia. Tavoitteiden saavuttamista seuraa ja valvoo ao. toimielin. 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 valtionosuudet 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 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 2025

2.1. Tuloslaskelmaosa

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	2 644 347	2 955 953	2 964 875	0,3	3 048 895	3,1
MAKSUTUOTOT	495 224	463 809	450 909	-2,8	399 432	-13,9
TUET JA AVUSTUKSET	1 277 009	1 207 191	1 029 024	-14,8	906 972	-24,9
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 579 327	5 345 352	5 364 216	0,4	5 428 595	1,6
TOIMINTATUOTOT	9 995 907	9 972 305	9 809 024	-1,6	9 783 894	-1,9
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-15 324 727	-14 175 167	-14 635 486	3,2	-14 684 817	3,6
PALKAT JA PALKKIOT	-12 183 591	-11 404 754	-11 857 608	4,0	-11 932 504	4,6
HENKILÖSIVUKULUT	-3 141 135	-2 770 413	-2 777 878	0,3	-2 752 313	-0,7
ELÄKEKULUT	-2 565 052	-2 384 857	-2 391 010	0,3	-2 363 204	-0,9
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-576 083	-385 556	-386 868	0,3	-389 109	0,9
PALVELUJEN OSTOT	-11 388 247	-11 119 771	-12 268 977	10,3	-12 193 429	9,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 594 300	-2 421 969	-2 557 700	5,6	-2 529 876	4,5
AVUSTUKSET	-1 090 886	-1 116 280	-1 405 680	25,9	-1 326 280	18,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-695 464	-477 848	-548 784	14,8	-510 932	6,9
TOIMINTAKULUT	-31 093 624	-29 311 035	-31 416 627	7,2	-31 245 334	6,6
TOIMINTAKATE	-21 097 717	-19 338 730	-21 607 603	11,7	-21 461 440	11,0
VEROTULOT	16 407 967	16 605 882	18 607 000	12,1	18 509 000	11,5
VALTIONOSUUEDET	7 550 381	5 543 221	5 180 964	-6,5	5 376 075	-3,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	216 422	790 000	743 500	-5,9	743 500	-5,9
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 581 487	1 026 200	1 026 200	0,0	1 030 200	0,4
KORKOKULUT	-1 180 158	-1 920 000	-1 305 500	-32,0	-1 305 500	-32,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-726 758	-221 100	-221 100	0,0	-221 100	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-109 007	-324 900	243 100	-174,8	247 100	-176,1
VUOSIKATE	2 751 624	2 485 473	2 423 461	-2,5	2 670 735	7,5

POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 722 664	-2 779 988	-2 804 173	0,9	-2 810 075	1,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 722 664	-2 779 988	-2 804 173	0,9	-2 810 075	1,1
SATUNNAISET ERÄT						
SATUNNAISET TUOTOT	0	201 000	1 000	-99,5	301 000	49,8
SATUNNAISET KULUT	0	-1 000	-1 000	0,0	-1 000	0,0
SATUNNAISET ERÄT	0	200 000	0	-100,0	300 000	50,0
TILIKAUDEN TULOS	28 960	-94 515	-380 712	302,8	160 660	-270,0
POISTOERON MUUTOS	99 983	99 983	99 983	0,0	99 983	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	128 942	5 468	-280 729	-5 233,6	260 643	4 666,3
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0		0	

2.2. Rahoituslaskelmaosa

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	2 751 624	2 485 473	2 670 735	7,5
SATUNNAISET ERÄT	0	200 000	300 000	50,0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	9 343	-19 000	0	-100,0
	2 760 967	2 666 473	2 970 735	11,4
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-3 305 284	-2 006 500	-2 176 000	8,4
RAHOITUSOSUJDET INVESTOINTIMENOIHIIN	8 400	0	140 000	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	10 136	119 000	50 000	-58,0
	-3 286 748	-1 887 500	-1 986 000	5,2
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-525 782	778 973	984 735	26,4
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				-112,7
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-12 420 000	-6 550 000	-50 000	-99,2
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	0	414 791	829 583	100,0
	-12 420 000	-6 135 209	779 583	-112,7
LAINAKANNAN MUUTOKSET				-128,1
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	8 000 000	3 000 000	0	-100,0
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 966 709	-2 010 429	-3 054 519	51,9
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	9 080 000	5 400 000	1 260 000	-76,7
	15 113 291	6 389 571	-1 794 519	-128,1
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	99 994	0	0	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	19 217	0	0	
SAAMISTEN MUUTOS	1 105 649	0	0	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-2 524 783	0	0	
	-1 299 922	0	0	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 393 369	254 362	-1 014 936	-499,0
RAHAVAROJEN MUUTOS	867 587	1 033 335	-30 201	-102,9
RAHAVARAT 31. 12.		18 508 803		
	1. 1.	17 641 215	867 587	

2.3. Liikelaitoksen vaikutus kaupungin tuloksen muodostumiseen

	Talousarvio 2025		Eliminoinnit		Ulkoinen talousarvio
	Kunta	Liikelaitos	Kunta	Liikelaitos	
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 048 895	892 000	-150 000		3 790 895
Maksutuotot	399 432				399 432
Tuet ja avustukset	906 972				906 972
Muut toimintatuotot	5 428 595				5 428 595
Toimintatuotot	9 783 894	892 000	-150 000		10 525 894
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	11 932 504				11 932 504
Henkilöstösivukulut					
Eläkkeet	2 363 204				2 363 204
Muut henkilöstösivukulut	389 109				389 109
Palvelujen ostot	12 193 429	276 300		150 000	12 619 729
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 529 876	150 320			2 680 196
Avustukset	1 326 280				1 326 280
Muut toimintakulut	510 932	218 890			729 822
Toimintakulut	31 245 334	645 510		150 000	32 040 844
Toimintakate	-21 461 440	246 490			-21 214 950
Verotulot	18 509 000				18 509 000
Valtionosuudet	5 376 075				5 376 075
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	743 500	120			743 620
Muut rahoitustuotot	1 030 200	0	-10 716		1 019 484
Korkokulut	-1 305 500	-440 000			-1 745 500
Muut rahoituskulut	-221 100	-10 716		10 716	-221 100
Vuosikate	2 670 735	-204 106			2 466 629
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 810 075	-65 760			-2 875 835
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	301 000				301 000
Satunnaiset kulut	-1 000				-1 000
Tilikauden tulos	160 660	-269 866			-109 206
Poistoeron muutos	99 983				99 983
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	260 643	-269 866			-9 223

2.4. Taloussuunnitelma 2026–2028

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 2026–2028 tuloslaskelman ja rahoituslaskelman muotoon. Investointisuunnitelma on hanke- ja projektitasoisena esitetty vuoteen 2029 saakka.

Taloussuunnitelman tuloslaskelma on suunnitelmakauden aikana ylijäämäinen n. 1,0 milj. euroa. Sotekiinteistöistä sekä keittiötilojen vuokrauksesta PPE-Köökki Oy:lle on arvioitu vuokratuloja n. 2,0 miljoonaa euroa/vuosi sekä kiinteistöverotuloja vuonna 2024 valmistuvien Karahkan alueen ja Maaselänkankaan tuulivoimapuistojen osalta n. 1,3 milj. euroa/vuosi talousarviovuodelle 2025 sekä suunnitelmavuosille 2026–2028.

TE-palvelut 24-uudistuksen valmistelu etenee suunnitellusti. Laki työvoimapalvelujen järjestämiseksi (380/2023) hyväksyttiin eduskunnassa 1.3.2023. Työ- ja elinkeinopalvelut siirtyvät kunnille 1.1.2025. Kaikkiaan siirtyviä lakisääteisiä tehtäviä on noin 100. Työvoimapalveluista syntyy kunnille uusi yleiskatteinen valtiosuustehtävä, jonka kustannukset korvataan täysimääräisesti valtiosuuksina. Mutta varmuus kustannusten täysimääräisistä korvauksista saadaan vasta, kun toiminta on alkanut ja alueelliset työllisyysalueet aloittavat toimintansa ja niiden kustannusten taso selviää.

Kuntien peruspalvelujen valtiosuusjärjestelmää uudistetaan. Kunta- ja alueministeri Anna-Kaisa Ikonen on asettanut kuntien peruspalvelujen valtiosuusjärjestelmän uudistuksen valmistelua varten valmisteluryhmän toimikaudelle 31.8.2023–31.12.2025. Hallituksen esitys oli tarkoitus antaa eduskunnalle kevälistuntokaudella 2025 ja uusi lainsäädäntö tulisi voimaan 1.1.2026, mutta uudistusta siirrettiin vuodelle eteenpäin. Suunnitelmavuosille valtiosuusia on arvioitu vuoden 2025 valtiosuuslaskelmien 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 Piipsjärven koulun lakkaaminen keväällä 2024.

Korkotason nopea nousu on taittunut ja suunnitelmakaudella korkotason odotetaan edelleen laskevan. Nykyisen investointisuunnitelman perusteella samaan aikaan kaupungin lainamäärän vähitellen laskee, mutta se edellyttää vuosittain sijoitusvarallisuuden käyttöä. Lainamäärän kasvu taittuu vuonna 2025 ja suunnitelmavuosina 2026–2028 lainamäärä laskee yhteensä n. 3,9 milj. €.

Kaupungin investoinneilla on myös käyttötalousvaikutuksia henkilöstömenoina, kiinteistömenoina ja poistoina. Poistojen määrä oli tilinpäätöksessä 2023 n. 2,7 milj. € ja vuonna 2028 poistot ovat yli 2,8 milj. €. Talouden ylijäämäisenä pitäminen edellyttää vuosikatteen pitämistä minimissään samalla tasolla.

Oulaisten kaupungin (100 %) omistamat tytäryhtiöt Oulaisten Amiraali Oy, Oulaisten Kuitu Oy, Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy sekä Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriykkönen ovat laatineet omat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteensa talousarviovuodelle 2025.

Oulaisten Amiraali Oy:n tarkoituksena on vastata kaupunkilaisten vuokra-asuntotarpeeseen omistamalla, hallitsemalla ja ylläpitämällä kiinteistöjä ja rakennuksia sekä vuokraamalla niitä. Tavoitteena on vähentää huoneistojen tyhjäkäyttöä käyttötarkoitusta muuttamalla, rakentaa uusia vuokra-asuntoja kysynnän ja tarpeen mukaan sekä myydä omistamansa Asunto Oy Oulaisten Mäntypuiston osakehuoneistoja.

Oulaisten Kuitu Oy:n on rakennuttanut Oulaisiin laajakaistaverkon ja sen tehtävänä on sekä markkinoida että myydä ja hallinnoida liittymiä. Liittymiä tarjotaan kotitalouksille sekä yrityksille.

Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy on rakennuttanut Kivisenkankaalle teollisuushallikonaisuutta, jonka se edelleen vuokraa teolliseen käyttöön. Teollisuushallin valmistuminen ja käyttöönotto tapahtuvat vuoden 2024 syksyllä.

Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriykkönen vastaa yli 55-vuotiaiden asumisen tarpeisiin. Osuuskunnan toiminnan tarkoituksena on luoda ja pitää yllä yhteisöllistä ja kohtuuhintaista asumista, jossa tavoitteena on ikääntyvien ihmisten omaehtoinen ja yksilöllinen asuminen mahdollisimman pitkään.

Kokonaistaloudelliset tavoitteet

Oulaisten tuloveroprosentti on jo alueellisesti korkealla tasolla (10,0 %) Tavoitteena on pitää veroperusteet tuloveron ja kiinteistöveroprosenttien kohdalla alueellisesti kilpailukykyisinä myös suunnitelmakaudella. Oulaisiin on valmistunut Karahkan ja Maaselänkankaan tuulivoimapuistot. Kiinteistöverotuloihin on laskettu 1.280.000 €/vuosi vuosille 2025-2028 tuulivoimapuistojen kiinteistöverotuloja. Kaupungin palvelut ja palvelurakenteet mitoitetaan siten, että kaupungin tulos on pitkällä tähtäimellä vuosittain ylijäämäinen. Tähän tarvitaan talouden tasapainottamisohjelman noudattamista.

Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n rakennuttaman teollisuushallin tiloissa on vuokralainen, joka siirtää toimintonsa sekä tuo n. 200 teollista työpaikkaa Oulaisiin vuoden 2024 ja 2025 vaihteessa. Teollisten työpaikkojen määrä kaupungissa kasvaa ja tämän odotetaan

pidemmällä aikavälillä lisäävän asukkaita ja verotulokertymää Oulaisissa. Osuus yhteisöve-rojen tuotosta myös kasvaa, mikäli yrityksen positiivinen tuloksen tekeminen jatkuu.

Investoinnit pidetään sellaisella tasolla, että niistä aiheutuvat käyttö- ja pääomakustan-nukset sekä poistot voidaan kattaa kaupungin tulo- ja rahoituksella myös sote-uudistuksen jäl-keen alhaisemman verorahoituksen turvin. Kaupungin velkamäärä on tavoitteena pitää kohtuullisena, alle valtakunnallisesti määritellyn kriisikuntakriteeristön. Suunnitelmakau-della velkamäärä vähitellen laskee, arvio vuoden 2028 lainamääräksi on 52,5 milj. €, n. 7.751 €/asukas.

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

Tuloslaskelma 2026–2028

Taloussuunnitelman tuloslaskelmavuoden 2025 toimintatuottojen ja -kulujen arvioinnissa pohjalukuina ovat vuoden 2024 talousarvion luvut. Henkilöstökuluissa ei ole huomioitu henkilöstön lisäyksiä. Suunnitelmavuosille on 2026–2028 on arvioitu sote-uudistuksen jäl-keistä aikaa ja taloudellisia vaikutuksia. Sote- sekä keittiötilojen ja paloaseman osalta on lisätty vuokratuloja 2,0 milj. €/vuosi. Vuokratuloja voidaan arvioida varmasti kolmelle vuo-delle eli vuoden 2025 jälkeen hyvinvointialue voi tiivistää toimintaansa tarvitsemiinsa tiloi-hin, joten vuodesta 2026 alkaen vuokratulojen määrästä ei ole varmuutta.

Verotulojen ennustamisessa on hyödynnetty Suomen Kuntaliiton lokakuun 2024 veroen-nustetta. Sote-uudistuksen jälkeen tuloveroprosentista on leikattu 12,64 %, mikä on siirty-nyt hyvinvointialueelle. Kunnallisveroprosentti (22 %) oli voimassa vuonna 2022 ja vuo-delle 2023 tehtiin ensimmäisen kerran 12,64 %:n leikkaus. Leikkauksen jälkeen tulovero-prosentiksi muodostui voimassa olevien laskelmien mukaan 9,36 %. Talousarvio sekä suunnitelmavuodet on laskettu vuodelle 2024 vahvistetun kunnallisveroprosentin mu-kaan, mikä on 10,0 %.

Valtionosuuksien kehitykseen vaikuttavat sote-uudistuksen lisäksi Oulaisten kaupungin vä-estötekijät. Valtionosuudet määräytyvät asukasluvun, ikärakenteen, määriteltyjen nor-mien sekä muiden suoritteiden perusteella ja verotulotasauksen mukaan.

Rahoitustuottojen ja -kulujen arviointi on haasteellista pidemmällä aikavälillä. Erityisesti erät ”Muut rahoitustuotot” vaihtelevat vuosittain huomattavasti sijoitusvarallisuuden ke-hityksen mukaan. Sijoitustuottojen kehityksessä on huomioitu mahdollinen sijoitusvarojen käyttö investointeihin. Suunnitelmakaudelle on arvioitu sijoitusvarojen käyttöä vuodelle 2025 n. 3,0 milj. euroa, vuodelle 2026 n. 2,8 milj. euroa ja vuodelle 2027 1,8 milj. euroa, yhteensä n. 7,8 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 suunnitelmakauden aikana samalla kun lainamäärä vähitellen laskee. Mikäli investointien taso olisi investointisuunnitelman mu-kainen ja sijoitusmarkkinat mahdollistaisivat suunnitelman mukaisen sijoitusvarallisuuden

käytön, olisi lainamäärän pieneneminen mahdollista. Kaupungin lainamäärä nousee rahoituslaskelman mukaan 2024 vuoteen ja vuosina 2025-2028 laskisi yhteensä 5,8 milj. euroa. Suunnitelman mukaisiin investointeihin olisi käytettävä yhteensä 7,8 milj. euroa sijoitusvaroja. Investointisuunnitelmia tulee tarkastella kriittisesti, jotta tavoite lainamäärän lyhentämisestä saadaan täytettyä. Rahoitustuottojen ja -kulujen yhteismäärä on koko suunnitelmakauden ajan positiivinen.

Vuosikate ei kata vuosina 2025–2026 poistojen määrää, vasta suunnitelmavuonna 2027 tavoite toteutuu. Poistojen määrä kasvaa investointien mukaan. Kaupungin tuloksen kannalta investointien määrän kasvu ja niistä aiheutuvat poistot on otettava huomioon ja kaettava käyttötaloudessa, joko säästöinä menoissa tai tulojen lisäyksinä.

Vuosina 2025–2028 kumulatiivinen ylijäämä on yhteensä noin 1,0 milj. euroa, joten kuntalain mukaista alijäämän kattamisvelvollisuutta ei ole, vaikka talous on erittäin tiukka koko suunnitelmakauden ja edellyttää talouden tasapainottamisohjelman noudattamista.

Rahoituslaskelma 2026–2028

Rahoituslaskelma kokoaa yhteen kaupungin rahankäytön. Taloussuunnitelmavuosien 2026–2028 aikana vuosikatteesta muodostuva kaupungin tulorahoitus (tunnusluku: investointien tulorahoitus) kattaa investoinnit ja toiminnan ja investointien rahavirta on positiivinen vain vuonna 2028, matalan investointitason vuoksi. Koko suunnitelmakauden aikana toiminnan ja investointien rahavirta on korkean investointitason vuoksi negatiivinen yhteensä n. 3,2 milj. €.

Kaupungin lainamäärän laskee suunnitelmakaudella 3,9 milj. €. Investointien toteuttamista varten on suunnitelmassa varauduttu käyttämään myös sijoitusvaroja 4,8 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 2026–2028 ovat seuraavilla sivuilla.

Tuloslaskelma 2025–2028

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%	TS1 2026	TS2 2027	TS3 2028
TOIMINTATUOTOT										
MYYNTITUOTOT	2 644 347	2 955 953	1 697 688	2 964 875	0,3	3 048 895	3,1	3 050 000	3 060 000	3 070 000
MAKSUTUOTOT	495 224	463 809	193 426	450 909	-2,8	399 432	-13,9	450 000	470 000	500 000
TUET JA AVUSTUKSET	1 277 009	1 207 191	776 540	1 029 024	-14,8	906 972	-24,9	1 000 000	1 100 000	1 100 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 579 327	5 345 352	2 908 880	5 364 216	0,4	5 428 595	1,6	5 380 000	5 450 000	5 500 000
TOIMINTATUOTOT	9 995 907	9 972 305	5 576 534	9 809 024	-1,6	9 783 894	-1,9	9 880 000	10 080 000	10 170 000
TOIMINTAKULUT										
HENKILÖSTÖKULUT	-15 324 727	-14 175 167	-7 525 004	-14 635 486	3,2	-14 684 817	3,6	-15 050 000	-15 350 000	-15 600 000
PALKAT JA PALKKIOT	-12 183 591	-11 404 754	-6 090 364	-11 857 608	4,0	-11 932 504	4,6	-15 050 000	-15 350 000	-15 600 000
HENKILÖSIVUKULUT	-3 141 135	-2 770 413	-1 434 640	-2 777 878	0,3	-2 752 313	-0,7	0	0	0
ELÄKEKULUT	-2 565 052	-2 384 857	-1 245 977	-2 391 010	0,3	-2 363 204	-0,9	0	0	0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-576 083	-385 556	-188 663	-386 868	0,3	-389 109	0,9	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	-11 388 247	-11 119 771	-5 784 242	-12 268 977	10,3	-12 193 429	9,7	-12 550 000	-12 800 000	-12 990 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 594 300	-2 421 969	-1 396 429	-2 557 700	5,6	-2 529 876	4,5	-2 580 000	-2 600 000	-2 620 000
AVUSTUKSET	-1 090 886	-1 116 280	-567 545	-1 405 680	25,9	-1 326 280	18,8	-1 330 000	-1 300 000	-1 300 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-695 464	-477 848	-225 375	-548 784	14,8	-510 932	6,9	-510 000	-510 000	-510 000
TOIMINTAKULUT	-31 093 624	-29 311 035	-15 498 595	-31 416 627	7,2	-31 245 334	6,6	-32 020 000	-32 560 000	-33 020 000
TOIMINTAKATE	-21 097 717	-19 338 730	-9 922 061	-21 607 603	11,7	-21 461 440	11,0	-22 140 000	-22 480 000	-22 850 000
VEROTULOT	16 407 967	16 605 882	7 894 808	18 607 000	12,1	18 509 000	11,5	19 301 000	19 577 180	19 897 650
VALTIONOSUUDET	7 550 381	5 543 221	2 799 463	5 180 964	-6,5	5 376 075	-3,0	5 470 000	5 565 800	5 663 300
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT										
KORKOTUOTOT	216 422	790 000	338 469	743 500	-5,9	743 500	-5,9	600 200	590 000	580 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 581 487	1 026 200	406 165	1 026 200	0,0	1 030 200	0,4	1 050 000	1 150 000	1 200 000
KORKOKULUT	-1 180 158	-1 920 000	-1 235 910	-1 305 500	-32,0	-1 305 500	-32,0	-1 300 000	-1 130 000	-1 190 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-726 758	-221 100	-97 145	-221 100	0,0	-221 100	0,0	-220 000	-220 000	-220 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-109 007	-324 900	-588 421	243 100	-174,8	247 100	-176,1	130 200	390 000	370 000
VUOSIKATE	2 751 624	2 485 473	183 789	2 423 461	-2,5	2 670 735	7,5	2 761 200	3 052 980	3 080 950
POISTOT JA ARVONAENTUMISET										
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 722 664	-2 779 988	-1 437 660	-2 804 173	0,9	-2 810 075	1,1	-2 810 000	-2 810 000	-2 810 000
POISTOT JA ARVONAENTUMISET	-2 722 664	-2 779 988	-1 437 660	-2 804 173	0,9	-2 810 075	1,1	-2 810 000	-2 810 000	-2 810 000
SATUNNAISET ERÄT										
SATUNNAISET TUOTOT	0	201 000	74 250	1 000	-99,5	301 000	49,8	0	0	0
SATUNNAISET KULUT	0	-1 000	0	-1 000	0,0	-1 000	0,0	0	0	0
SATUNNAISET ERÄT	0	200 000	74 250	0	-100,0	300 000	50,0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	28 960	-94 515	-1 179 621	-380 712	302,8	160 660	-270,0	-48 800	242 980	270 950
POISTOERON MUUTOS	99 983	99 983	0	99 983	0,0	99 983	0,0	99 983	99 983	99 983
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	128 942	5 468	-1 179 621	-280 729	-5 233,6	260 643	4 666,3	51 183	342 963	370 933
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0		0		0	0	0

Rahoituslaskelma 2025–2028

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%	TS1 2026	TS2 2027	TS3 2028
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
VUOSIKATE	2 751 624	2 485 473	2 670 735	7,5	2 761 200	3 052 980	3 080 950
SATUNNAISET ERÄT	0	200 000	300 000	50,0	0	0	0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	9 343	-19 000	0	-100,0	0	0	0
	2 760 967	2 666 473	2 970 735	11,4	2 761 200	3 052 980	3 080 950
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
INVESTOINTIMENOT	-3 305 284	-2 006 500	-2 176 000	8,4	-5 420 000	-4 920 000	-1 925 000
RAHOITUSOSUJDET INVESTOINTIMENOIHIIN	8 400	0	140 000		0	0	0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	10 136	119 000	50 000	-58,0	50 000	50 000	50 000
	-3 286 748	-1 887 500	-1 986 000	5,2	-5 370 000	-4 870 000	-1 875 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-525 782	778 973	984 735	26,4	-2 608 800	-1 817 020	1 205 950
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				-112,7			
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-12 420 000	-6 550 000	-50 000	-99,2	-50 000	-50 000	-50 000
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	0	414 791	829 583	100,0	829 583	829 583	829 583
	-12 420 000	-6 135 209	779 583	-112,7	779 583	779 583	779 583
LAINAKANNAN MUUTOKSET				-128,1			
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN LISÄYS	8 000 000	3 000 000	0	-100,0	0	0	0
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 966 709	-2 010 429	-3 054 519	51,9	-2 971 236	-2 795 666	-2 203 592
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	9 080 000	5 400 000	1 260 000	-76,7	2 000 000	2 000 000	0
	15 113 291	6 389 571	-1 794 519	-128,1	-971 236	-795 666	-2 203 592
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	99 994	0	0		0	0	0
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	19 217	0	0		0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS	1 105 649	0	0		0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-2 524 783	0	0		0	0	0
	-1 299 922	0	0		0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 393 369	254 362	-1 014 936	-499,0	-191 653	-16 083	-1 424 009
RAHAVAROJEN MUUTOS	867 587	1 033 335	-30 201	-102,9	-2 800 453	-1 833 103	-218 059
RAHAVARAT 31. 12.	18 508 803						
1. 1.	17 641 215	867 587					

2.5. Oulaisten kaupungin strategia

Oulaisten kaupungin strategia 2023–2025

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 18.1.2023 Oulaisten kaupungin nykyisen strategian vuosille 2023–2025. Strategian visio 2032 on ”Woimainen Oulainen – kasvua, osaamista ja yrittäjyyttä viihtyisässä elinympäristössä.

Oulaisten kaupunkistrategiassa on kolme painopistealuetta 1) elinvoimainen 2) hyvinvoiva ja 3) viihtyisä. Jokaiselle painopistealueelle on asetettu tavoitteet sekä mittarit.



Elinvoimainen Oulainen Tavoitteet

Tasapainoinen talous on kaiken päätöksenteon taustalla	Yrittäjyyden toimintaedellytysten parantaminen
Veto- ja pitovoiman kasvattaminen	Kaupungin elinvoimaisuuden parantaminen
Asukasmäärän ja työpaikkamäärän ml. kansainvälisyyden lisääminen	

Mittarit

Nettomuutto positiiviseksi	Koulujen opiskelijamäärät Asukasmäärät Rakennettujen asuntojen määrä
Taseen ylijäämä Investoinnit Lainamäärän muutos	Päätöksenteon vaikutusten arviointi
Työvoiman ja yritysten tarpeen kohtaaminen. Osaavan työvoiman saatavuus Työttömyysaste	Uusien, eri alojen työpaikkojen määrä

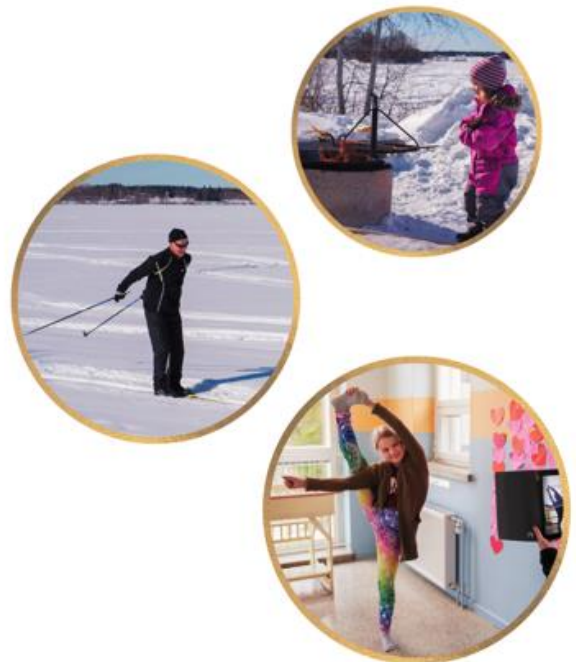
OULAINEN

Hyvinvoiva Oulainen Tavoitteet

Kuntalaislähtöiset palvelut ja investoinnit palveluihin	Monipuoliset kaava- ja tonttisuunnitelmat
Liikunta- ja kulttuuripalveluihin panostaminen	Osallisuus ja yhteistyö kuntalaisten, eri järjestöjen ja sidosryhmien kanssa
Eriarvoisuuden vähentäminen	

Mittarit

Hyvinvointikortti Kouluterveyskysely Puolivuositain vaihtuva kuntalaiskysely	Sähköisen hyvinvointikertomuksen huomiointi palvelujen suunnittelussa ja kehittämisessä
Järjestö- ja sidosryhmäkysely 1 krt/ vuosi	Tilastokeskuksen julkaisemat keskeiset kuntien avainluvut ja havaittu muutos strategiakauden aikana
Työhyvinvointikysely	Tonttitarpeen täyttävä kaavasunnitelma



OULAINEN



Viihtyisä Oulainen

Tavoitteet

Kaupunkikeskustan sekä vesistöalueiden viihtyisyyden kohentaminen	Esteetön ja turvallinen elinympäristö
Kestävän kehityksen huomioiminen päätöksenteossa	Infran ja liikenneyhteyksien toimivuus

Mittarit

Investoinnit keskustan yleisilmeen parantamiseen	Esteettömyyskartoituksen tulosten vuosittainen seuranta ja arviointi
Kuntalaiskysely	Kaupunkiympäristön ekologinen tila
Päätöksen vaikutusten arviointi	Saavutettavuutta parantavat toimenpiteet VR:n vaikuttavat toimenpiteet Tiestön kuntoon vaikuttavat toimenpiteet

OULAINEN

Kaupunkistrategian arvot koostuvat kolmesta osa-alueesta: Rohkeasti, vastuullisesti, avoimesti.

Rohkeasti

Tahdomme kokeilla uutta ja rakennamme rohkeasti vetovoimaista kaupunkia asukkaille ja yrityksille.

Vastuullisesti

Kannamme vastuun hyvästä ihmisten ja yritysten toimintaympäristöstä.

Meille on tärkeää turvallisuus, kestävä kehitys ja hyvinvoiva henkilöstö.

Avoimesti

Kaupungin laadukas toiminta toteutuu yhteistyössä kaikkien kanssa. Yhdessä tekeminen on kiinteästi arjessa mukana.

Viestimme avoimesti ja aktiivisesti.



OULAINEN

2.6. Strategiset tavoitteet

	Strateginen toimenpide				Toteutuma	
	Strateginen tavoite	vuosille 2025	Mittari	Tavoitetila 2025	2025	Vastuuyksikkö
Elinvoimainen Oulainen						
Yleishallinto						
	Tasapainoinen talous on kaiken päätöksenteon taustalla	Vahva Oulainen - toimenpideohjelma Talousarvio 2025	Taseen ylijäämä Investoinnit	Taseen ylijäämä 200.000 € Investoinnit max. 1 milj. €/vuosi		Kaupunginhallitus
	Yrittäjyyden toimintaedellytysten parantaminen	Elinkeinopalveluiden organisoituminen	Uusien yritysten määrä sekä sijoitus Suomen Yrittäjien Kuntabarometrissa	Pohjois-Pohjanmaan alueella kuntabarometrin tavoitteena sijaluvulle 5		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
	Yrittäjyyden toimintaedellytysten parantaminen	Yritysvaikutusten arvioinnin huomioiminen päätöksenteossa	Yritysvaikutusten arviointien lukumäärä	Huomioidaan päätöksenteossa tarpeen mukaan		Kaikki toimielimet
	Asukasmäärän säilyttäminen ja kansainvälisyyden lisääminen	Asukasmäärän säilyttäminen	Asukasmäärä, ulkomaalaistaustaisten osuus	Asukasmäärä yli 6900, Ulkomaalaistaustaisten osuus 0,3%		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
	Yrittäjyyden toimintaedellytysten parantaminen & Kaupungin elinvoimaisuuden parantaminen	Yhteistyön tiivistäminen elinkeinopalveluiden työntekijöiden ja verkostojen kanssa	Työttömyysaste, rekrytisä käyttö, asiakasmäärät, osallistujamäärät	Työttömyysaste 8,5%, hankkeen osallistujamäärä (infot, mätsit, rekrytapahtumat) 120		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
Sivistyslautakunta						
	Yrittäjyyden toimintaedellytysten parantaminen	Varhaiskasvatuspalvelut järjestetään monituottajamallilla, joka mahdollistaa yksityisen yrittäjyyden. Yritysyhteistyötä tehostetaan erilaisten hankkeiden ja tapahtumien toteuttamisessa.	Yksityisen varhaiskasvatuksen palveluseteli ja yksityisen hoidon tuen lukumäärä 15-25 %	Laajennetaan yksityisen varhaiskasvatuksen määrää mahdollistamalla palvelusetelillä toimisen. Selvitetään paluuta ostopalveluun.		Sivistyslautakunta, varhaiskasvatus
	Kaupungin elinvoimaisuuden parantaminen	Edistetään toisen asteen yhdistelmäopiskelua oppilaitos- ja työelämä yhteistyötä	Yhdistelmäopiskelun lukumäärä, työelämään tutustumisen lukumäärä, korkeasteopintojen suorittaminen opintojen ohessa	Yhdistelmäopiskelua 10 kpl. Työelämään tutustumisen lukumäärä yksi vuosikurssi.		Sivistyslautakunta

Strateginen toimenpide						
Strateginen tavoite	Strateginen tavoite	Mittari	Tavoitteita 2025	Toteutuma 2025	Vastuuyksikkö	
Hyvinvointilautakunta						
Kaupungin elinvoimaisuuden parantaminen	Säilytämme nykyisen hyvinvointitoimialan palvelut, päivitämme niitä kuntalaislähtöisesti sekä tuotamme monipuolisen toiminnan olemassaolevilla resursseilla. Toteutus yhteistyössä eri hallintokuntien, järjestöjen, yritysten sekä kuntien kanssa.	Eri palveluiden kävijä/käyttäjämäärät, toteutetut tapahtumat sekä niihin osallistuneiden määrä. Yhteistyökumppaneiden määrä.	Hyvinvointipalvelut lisäävät paikkakunnan elinvoimaisuutta erilaisilla toiminnoilla.		Hyvinvointilautakunta	
Tasapainoinen talous on kaiken päätöksenteon taustalla	Talousarvioon sopeutettu toiminta, nopea reagoitakyky, asiakaslähtöisyys ja luovat ratkaisut. Toiminnan kehittäminen hankkeiden avulla, eri hankkeisiin osallistuminen.	Talouden toteutuma, osavuositarkastukset. Hyvinvointitoimialalle saatava hankerahoituksen määrä (€); toteutuneet yhteistyöverkostot (kpl)	Nykyaikaiset hyvinvointipalvelut kehittyvät hankeyhteistyön avulla.		Hyvinvointilautakunta	
Kansainvälisyyden lisääminen	Kulttuurisen vuorovaikutuksen ja kansainvälisen toiminnan edistäminen, kulttuurisen monimuotoisuuden edistäminen	Kansainvälisyystoiminnan ja tapahtumien määrä (kpl) ja kansainvälisyystoiminnan osallistuneiden määrä (osall.) Järjestettyjen toimenpiteiden määrä	Kulttuurinen ja kansainvälinen vuorovaikutus lisääntyy erilaisilla toimilla hyvinvointipalveluissa		Hyvinvointilautakunta	
Veto- ja pitovoiman kasvattaminen	Yhdessätuotetut tapahtumat ja paikallisen osaamisen esilletuonti. Tuomme kaupunkiamme esiin positiivisesti yhteistyön ja viestinnän kautta.	Tapahtumien ja tilaisuuksien määrä	Tapahtumat lisäävät yhteenkuuluvuutta ja aktiivisuutta sekä asukkaiden kiinnittymistä paikkakuntaan			
Tekninen toimi						
Tasapainoinen talous on kaiken päätöksenteon taustalla	Budjettikuri	Budjetin toteutuminen	Pysytään budjetissa ± 5 % toimintakatteesta		Tekninen lautakunta	
	Rakennuskannan vähentäminen kaupungin omistuksesta	Poistettu epätaloudellisia rakennuksia kaupungin omistuksesta	3 kpl		Tekninen lautakunta	
	Jätevesilaitoksen tuottojen riittävyys	Tuotot kattavat kulut	Tuottojen avulla voidaan tehdä poistoja ylimääräisenä 100 000 €		Viemärieliikelaitos	
Veto- ja pitovoiman kasvattaminen	Kaupungin oma rakentaminen tukee veto- ja pitovoiman kasvattamista	Suunnitelma keskusta-alueesta valmis junaradan länsipuoleiselta osalta	Keskusta-alueesta on suunnitelma valmiina Oulas korttelin osalta		Tekninen lautakunta	
Kaupungin elinvoimaisuuden parantaminen	Jätevesijärjestelmän uusiminen	Jätevedenpuhdistamo valmis	Uusi jätevedenpuhdistamoraennus on valmistunut		Viemärieliikelaitos	

Strateginen toimenpide						
Strateginen tavoite	vuosille 2025	Mittari	Tavoitetilä 2025	Toteutuma 2025	Vastuuyksikkö	
Hyvinvoiva Oulainen						
Yleishallinto						
	Kuntalaislähtöiset palvelut ja investoinnit palveluihin & Eriarvoisuuden vähentäminen	Portin asiakaspalveluun panostaminen, maahanmuuttajien palveluiden kehittäminen, TE-palveluiden siirtyminen työllisyysalueiden järjestämisvastuulle	Asiakastytyväisyyskyselyt	Yhteistyön rakentaminen työllisyysalueen sisällä ja KOTO-palveluiden tehokas tuottaminen kuntien yhteistyönä		Kaupunginhallitus/Elinkeino- ja työllisyysjaosto
	Osallisuus ja yhteistyö kuntalaisten, järjestöjen ja sidosryhmien kanssa	Tietoisuuden lisääminen päätöksenteosta, vaikuttamismahdollisuuksista, osallistumismahdollisuuksista, kaupungin palveluista, toiminnasta ja tapahtumista	Some-julkaisujen kattavuus, erilaiset kyselyt	Viestinnän tavoitettavuuden parantaminen, kuntalaiskyselyn toteuttaminen		Kaupunginhallitus
	Kaupungin henkilöstön työhyvinvoinnin ylläpitäminen ja kehittäminen	Työhyvinvointiin panostaminen, sairauspoissaolojen vähentäminen	Työhyvinvointikysely, sairauspoissaolo-päivien määrän väheneminen	Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen, sairauspoissaolopäivien vähentyminen 3 pvä/hlö/vuosi		Kaupunginhallitus
Sivistystoimi						
	Kuntalaislähtöiset palvelut	Kolme toimivaa ja terveellistä päiväkotia	Päiväkotien mittarina käyttöaste	Päiväkodit saadaan käyttöön ja täyttöasteet 90%		Sivistyslautakunta / Varhaiskasvatus
	Kuntalaislähtöiset palvelut	Nykyisten opetusresurssien turvaaminen	Tunti-kehiksen ja henkilökunnan määrä oppilaskohtaisesti	Opetuksen resurssit oppilasta kohden samalla tasolla		Sivistyslautakunta
	Liikunta- ja kulttuuripalveluihin panostaminen	Hyvinvoiva koulu - monialaisen oppimiskokonaisuuden toteuttaminen peruskouluilla	Kouluterveyskysely, Oppilaskuntatoiminta, Move-testit, Yhteisöllinen opiskeluhoito	Yhteisöllinen, osallistava ja hyvinvointia tukeva toimintakulttuuri		Rehtorit, koulunjohtajat
	Kuntalaislähtöiset palvelut, eriarvoisuuden vähentäminen	Oppimisen tuen kehittäminen	Erytyspettäjien lukumäärä, tuntiopetuksen tuntimäärä / oppilas			Sivistyslautakunta
	Kuntalaislähtöiset palvelut, eriarvoisuuden vähentäminen	Jokainen nuori jatkaa opiskelua peruskoulun jälkeen ilman erityisiä toimenpiteitä	Päättötodituksen saaneet oppilaat 100%, jatko-opiskelupaikka valmistumisen jälkeen 100%	Yhteistyön tiivistäminen lukion, JEDUn ja muiden koulutuksen järjestäjien kanssa		Sivistyslautakunta
	Kuntalaislähtöiset palvelut, eriarvoisuuden vähentäminen	YO-kirjoitusten tulokset, keskeyttämisprosentti	Tulokset yli valtakunnan keskiarvon, keskeyttämisprosentti alle 10%			Sivistyslautakunta
	Kuntalaislähtöiset palvelut	Kehitetään koulujen ja varhaiskasvatus yksiköiden toimintakulttuuria jaettua johtajuutta vahvistamalla. Yksiköiden henkilökuntaa osallistetaan kehittämään toimintakulttuuria	Johtajien jaettua johtajuus ja työnjako			Sivistyslautakunta
	Kuntalaislähtöiset palvelut	Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen ja lukion henkilökunnan pätevyudet. Virka/toimirakenne vastaa tarvetta ja kaikissa tehtävissä pätevät henkilöt	Virkojen lukumäärä ja pätevyysaste	90% täytetty pätevilla henkilöillä		Sivistyslautakunta

Strateginen toimenpide vuosille 2025						
Strateginen tavoite		Mittari	Tavoite tililla 2025	Toteutuma 2025	Vastuuyksikkö	
Hyvinvointilautakunta						
Kuntalähtöiset palvelut	Laaditaan uusi kuntalaislähtöinen hyvinvointisuunnitelma vuosille 2025-2029, jonka uusi valtuusto hyväksyy.	Suunnitelmaan kirjattavat mittarit	Laadittuja toimenpiteitä ryhdytään toteuttamaan ja suunnitelmia kirjataan vuoden 2026 talousarvioon ja investointiohjelmaan		Kaikki lautakunnat, kaupunginhallitus, kaupunginvaltuusto	
Liikunta- ja kulttuuripalveluihin panostaminen	Kuntalaisten liikkumisen lisääminen monialaisin toimenpitein; Hyvinvointipalveluiden henkilöstöressusin vakiinnuttaminen ja nykyisten palvelujen ylläpito. Tilahallinnan nykyaikaistaminen.	Kouluterveyskyselyyn tulokset; MOVE-mittausten tulokset, asiakkaiden antama palaute, vuosittaisen hyvinvointiraportin indikaattorit. Kulttuuriryöntekijän toimen (60 %) perustaminen. Liikuntapaikkamestarin toimen perustaminen.	Liikkuminen lisääntyy yhteisesti sovittujen toimenpiteiden avulla, ennaltaehkäisevän työn merkityksen ymmärtämisen lisääminen; Yhteistoiminnallisesti järjestetyt palvelut, joihin on riittävä henkilöstöressussi. Tehokas tilahallinta tukee aktiivista käyttöä.		Hyvinvointilautakunta	
Osallisuus ja yhteistyö kuntalaisten, eri järjestöjen ja sidosryhmien kanssa	Hyvinvointipalvelut toimivat avoimesti ja läpinäkyvästi tehden yhteistyötä vaikuttamistoimielinten, hallintokuntien, järjestöjen ja yritysten sekä naapurikuntien kanssa.	Osallistavan budjetin toteutuminen, kumppanuussopimusten määrä	Monipuolistettu resurssipohja palvelujen yhteistuotannossa.		Hyvinvointilautakunta	
Eriarvoisuuden vähentäminen	Moniarvoiset ja saavutettavat hyvinvointipalvelut mahdollistavat kaikille pääsyn laadukkaisiin sisältöihin.	Mittarit: Kotipalvelu. Kulttuurikaverit ja Kaiku-kortin käyttäjät. Harrastamisen Suomen mallin -kerhot. Hyvät asiakaspalvelu- ja omatoimijat.	Hyvinvointipalveluiden toiminta tuottaa kuntalaisille tasa-arvoiset mahdollisuudet harrastaa ja kokea elämyksiä. Kuntalaiset tietävät monipuolisesta palvelutarjonnasta, osaavat käyttää niitä ja palvelut ovat kaikkien saavutettavissa.		Hyvinvointilautakunta	
Tekninen toimi						
Liikunta- ja kulttuuripaikkoihin panostaminen	Väinölään teatterialueen rakentaminen	Alue valmis	Näyttämö rakennettu		Tekninen lautakunta	
	Yhdyslatu pururalta - Honkamajalle korjataan	Latualue korjattu	vähintään 50 % latualueesta korjattu		Tekninen lautakunta	
Monipuoliset kaava- ja tonttisuunnitelmat	Rakennetaan Bränderin kadun kaava-alue	Rakennettu valmiiksi ilman lopullista tiepäilytystä	Viemäri-, vesijohto ja sähkövalmiudet kaikilla tonteilla.		Tekninen lautakunta	
	Uusia kaava-ehdotuksia, ei sisällä tuulivoimakaavoja	Uusi kaavaehdotuksia vireillä 4 kpl	Uusia alustavia ehdotuksia 2 kpl		Tekninen lautakunta	
Kuntalaislähtöiset palvelut ja investoinnit	Teknisen toimen palautelaatikko	Järjestelmä otettu käyttöön	Järjestelmä on suunniteltu ja tilattu.		Tekninen lautakunta/Viemäriiliikelaitos	

Strateginen toimenpide						Toteutuma
Strateginen tavoite	vuosille 2025	Mittari	Tavoitetila 2025	2025	Vastuuyksikkö	
Viihtyisä Oulainen						
Yleishallinto						
	Kaupunkikeskustan sekä vesistöalueiden viihtyisyyden parantaminen & Kaupungin elinvoimaisuuden parantaminen	Kaupungin keskustan kehittämisprojekti (Oulas-kortteli)	Keskusta-alueen kehittämisprojektin eteneminen	Keskusta-alueen kehittämisprojektin eteneminen		Kaupunginhallitus
	Kestävän kehityksen huomioiminen päätöksenteossa	Ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti sekä kulttuurillisesti kestävä päätöksenteko	Ennakkovaikutusten arviointi	Päätösesitysten vaikutusten arviointi ennen päätöksentekoa		Kaikki toimielimet
Sivistystoimi						
	Turvallinen ja viihtyisä toiminta-ympäristö	Henkilökunnalle ja asiakkaille järjestetty kysely. Väinölään tapahtumapuiston käyttö myös sivistyspalvelujen osalta mm. koulujen tilaisuuksia puistoon.	Henkilökunnalle ja asiakkaille järjestetty kysely	Likert-asteikolla (1-5) keskiarvo yli 4.0		Sivistyslautakunta
Hyvinvointilautakunta						
	Kaupunkikeskustan sekä vesistöalueiden viihtyisyyden kohtaminen	Hyvinvointipalveluiden eri toimintaympäristöihin panostaminen parantaen saavutettavuutta ja käytettävyyttä.	Viihtyisän luonto- ja kulttuuriympäristöjen käyttöön tuotetut palvelut. Tapahtuma- ja kävijämäärät, kuntalaisten antama palaute.	Väinölänrannan tapahtumapuiston toiminta käynnistynyt. Viihtyisät tilat ja lähiliikuntapaikat palvelevat kuntalaisia.		Hyvinvointilautakunta, tekninen lautakunta, kaupunginvaltuusto
	Kestävän kehityksen huomioiminen päätöksenteossa	Tehokkaat energiaratkaisut ja korkea tilojen käyttöaste. Tilasuunnittelussa huomioidaan monikäyttöisyys ja toimintasisällöt. Luonto- ja ympäristökasvatus osana toimintaa.	Energiakulutuksen muutos ja käyttöaste	Valmiit tila- ja energiasäästösuunnitelmat ja toimenpiteet kulutuksen vähentämiseksi		Hyvinvointilautakunta, tekninen lautakunta, kaupunginvaltuusto
Tekninen toimi						
	Infran ja liikenneyhteyksien toimivuus	Katuverkoston väylien uusiminen	Uusittu päällysteitä 3 km	1,5 km		Tekninen lautakunta
	Infran ja liikenneyhteyksien toimivuus	Katuverkoston rakentaminen	0,5 km	0,25 km		Tekninen lautakunta
	Infran ja liikenneyhteyksien toimivuus	Hulevesien johtamisen suunnittelu	Sadevesiviemäreiden puhdistaminen	25 % puhdistettu (km määrä)		Tekninen lautakunta
	Esteetön ja turvallinen elinympäristö	Kesäkunnossapito: Katujen siivous, lanaus, jne	Palautteita huonosta katujen kunnosta < 10 kpl	< 10 kpl		Tekninen lautakunta
	Esteetön ja turvallinen elinympäristö	Talvikunnossapito: Hyvin hoidetut liikennealueet	Palautteita < 20 kpl	< 20 kpl		Tekninen lautakunta
	Esteetön ja turvallinen elinympäristö	Kukkapuistojen rakentaminen	Tehty 2 kpl kukkapuistoja	1 kukkapuisto valmistunut		Tekninen lautakunta
	Kestävän kehityksen huomioiminen päätöksenteossa	Hankinnoissa mukana hiilineutraalisuus tavoitteet	Miten monessa hankinnassa on ollut hiilineutraaliuustavoite? %-osuus	yli 70 % hankinnoista sisältää hiilineutraalisuus-asioita		Tekninen lautakunta

2.7. Hyvinvointi-indikaattorit

Prosessi-indikaattorit (Tea-viisaritulokset)		Max 100
Indikaattori/Kuntajohto	Oulainen 2021	Oulainen 2023
Valtuustolle raportoidaan vuosittain väestön elintavoista ja niissä tapahtuneista muutoksista	100	0
Kunnan talousarviossa ja taloussuunnitelmassa määritellään talousarviovuodelle mittarit, joilla seurataan väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteiden toteutumista	100	100
Kunnan tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa arvioidaan valtuustokausittain kunnan hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutuminen	100	100
Kunnassa toimii erikseen nimetty asiantuntija, suunnittelija tai vastaava, joka koordinoi hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä	100	100
Kunnan palveluiden suunnittelussa ja kehittämisessä hyödynnetään asukasraateja ja foorumeja	0	100
Indikaattori/Liikunta	Oulainen 2020	Oulainen 2022
Lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuutta raportoidaan vuosittain kunnan hyvinvointikertomuksessa tai vastaavassa kertomuksessa	100	100
Kunta kutsuu säännöllisesti koolle liikuntaseurojen ja yhdistysten yhteiskokouksen	100	100
Kunnassa järjestetään kohdennettuja liikkumisryhmiä liikuntaseuratoiminnan ulkopuolella oleville lapsille ja nuorille	100	100
Liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat osallistuvat toimielinten vaikutusten ennakoarviointiin	0	0
Kunnassa toimii liikunnan edistämistä käsittelevä poikkihallinnollinen työryhmä	100	100
Indikaattori/Peruskoulu	Oulainen 2021	Oulainen 2023
Kouluympäristön terveellisyyden ja turvallisuuden sekä koulu yhteisön hyvinvoinnin tarkastaminen kolmen vuoden välein	0	53
Oppilaiden poissaolojen kokonaismäärää seurataan koko koulussa	100	100
Koulussa on pitkät liikuntavälitunnit	52	56
Koulussa noudatetaan Valtion ravitsemusneuvottelukunnan kouluruokailusuositusta koululounaan ja välipalojen järjestämisessä	56	35
Indikaattori/Kulttuuri	Oulainen 2021	Oulainen 2023
Kunta madaltaa kulttuuriin osallistumisen kynnystä	0	0

Tulosindikaattorit				Max 100		
Tulosindikaattori	Oulainen 2021	Oulainen 2023	Indikaattorin tavoitetaso	Hyte-kerroin	Lähde	Aikataulu
Kokee terveydentilansa kesinkertaiseksi tai huonoksi, osuus 8. ja 9. luokan oppilaista	21,6	29,7	5 %	44	Kouluterveyskysely	Tietojen keruu toteutetaan parittomina vuosina keväisin, tulokset julkaistaan syksyisin
Ylipaino, osuus 8. ja 9. luokan oppilaista	14,3	18,7	5 %	39	Kouluterveyskysely	Tietojen keruu toteutetaan parittomina vuosina keväisin, tulokset julkaistaan syksyisin
Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17–24-vuotiaat, % osuus vastaavan ikäisestä väestöstä	8,6	8,6	5 %	58	Tutkintorekisteri	Tilasto valmistuu tilastovuotta seuraavan vuoden jälkeen alkuvuodesta.
Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneet 25–64-vuotiaat, % osuus vastaavanikäisestä väestöstä	0,7	0,9	0,50 %	ei tulostaa	Toimeentulotuki-rekisteri	Tietoja kerätään kunnilta vuosittain tammi-helmikuussa, KELA:lta kuukausitietoina. Tilasto valmistuu tilastovuotta seuraavan vuoden kesällä
Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64-vuotiaat, % osuus vastaavan ikäisestä väestöstä	9,8	9,9	5 %	51	Eläketilastot	Eläkkeensaajia koskevat tiedot ilmestyvät tilastovuotta seuraavan vuoden keväällä. Eläkkeelle siirtyneiden tiedot ilmestyvät myöhemmin kyseisen vuoden aikana.
Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajakset 65 vuotta täyttäneillä henkilöillä verrattuna 10 000 vastaavan ikäiseen henkilöön.	597,8	409,8	230 hoitajaksoa	61	Erikoissairaanhoidon tilasto	Tilastoraportit ilmestyvät kerran vuodessa. Ne sisältävät tietoja kuluvaa vuotta edeltävältä vuodelta.

3. KÄYTTÖTALOUSOSA JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

3.1. Käyttötalousosa toimielimittäin (=määrärahaso)

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. Nettoperiaate tarkoittaa, että talousarvion sitovuus määrätään nettomääräisesti tulojen ja menojen erotuksena eli toimintakate tasolla.**

1100 VAALIT	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	13 164	38 000	26 186	22 800	-40,0	22 800	-40,0
TOIMINTAKULUT	-19 198	-53 984	-44 858	-33 258	-38,4	-33 258	-38,4
TOIMINTAKATE	-6 034	-15 984	-18 672	-10 458	-34,6	-10 458	-34,6
1200 TARKASTUSTOIMI	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTAKULUT	-34 281	-34 615	-15 560	-34 627	0,0	-34 627	0,0
TOIMINTAKATE	-34 281	-34 615	-15 560	-34 627	0,0	-34 627	0,0
1300 KAUPUNGINVALTUUSTO	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTAKULUT	-76 864	-71 132	-41 460	-78 332	10,1	-79 832	12,2
TOIMINTAKATE	-76 864	-71 132	-41 460	-78 332	10,1	-79 832	12,2
1400 KAUPUNGINHALLITUS	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	1 040 548	1 056 071	367 179	934 092	-11,6	907 949	-14,0
TOIMINTAKULUT	-3 262 166	-3 303 115	-1 527 644	-4 070 640	23,2	-4 027 139	21,9
TOIMINTAKATE	-2 221 617	-2 247 044	-1 160 465	-3 136 548	39,6	-3 119 190	38,8

4000 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	1 920 319	1 715 646	830 341	1 622 373	-5,4	1 497 071	-12,7
TOIMINTAKULUT	-18 050 593	-16 542 168	-8 847 194	-17 131 362	3,6	-16 978 751	2,6
TOIMINTAKATE	-16 130 274	-14 826 522	-8 016 853	-15 508 989	4,6	-15 481 680	4,4
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0		0	
4500 HYVINVOINTILTK	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	984 226	1 136 012	935 599	1 191 537	4,9	1 251 473	10,2
TOIMINTAKULUT	-2 916 642	-3 168 155	-1 606 599	-3 499 053	10,4	-3 628 055	14,5
TOIMINTAKATE	-1 932 416	-2 032 143	-671 000	-2 307 516	13,6	-2 376 582	16,9
5000 TEKNINEN TOIMI	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	5 965 039	5 984 576	3 407 381	5 999 122	0,2	6 065 501	1,4
TOIMINTAKULUT	-6 519 778	-5 932 406	-3 323 662	-6 337 805	6,8	-6 228 160	5,0
TOIMINTAKATE	-554 738	52 170	83 719	-338 683	-749,2	-162 659	-411,8
5100 VALVONTALAUTAKUNTA	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	72 610	42 000	9 847	39 100	-6,9	39 100	-6,9
TOIMINTAKULUT	-214 103	-205 460	-91 618	-231 550	12,7	-235 512	14,6
TOIMINTAKATE	-141 493	-163 460	-81 771	-192 450	17,7	-196 412	20,2
RAPORTTI YHTEENSÄ	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	9 995 907	9 972 305	5 576 534	9 809 024	-1,6	9 783 894	-1,9
TOIMINTAKULUT	-31 093 624	-29 311 035	-15 498 595	-31 416 627	7,2	-31 245 334	6,6
TOIMINTAKATE	-21 097 717	-19 338 730	-9 922 061	-21 607 603	11,7	-21 461 440	11,0
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0		0	

4910 KULTTUURITOIMINTA 4920 MUSIIKKIVIIKOT	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TOT 6/2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	48 322	51 000	500	51 000	0,0	51 000	0,0
TOIMINTAKULUT	-96 562	-90 701	-5 250	-100 616	10,9	-90 618	-0,1
TOIMINTAKATE	-48 240	-39 701	-4 750	-49 616	25,0	-39 618	-0,2

1900 RAHOITUS	TP 2023	ALKUP. TA 2024	RAAMI I 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT	25 856 239	24 055 258	25 658 647	-6,6	25 759 758	7,1
TOIMINTAKULULUT	-1 903 869	-2 142 100	-1 527 600	-28,7	-1 527 600	-28,7
TOIMINTAKATE	23 952 371	21 913 158	24 131 047	10,1	24 232 158	10,6

3.2. Keskusvaalilautakunta

1100 VAALIT	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
TUET JA AVUSTUKSET	13 164	25 000	0	-100,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	13 000	22 800	75,4
TOIMINTATUOTOT	13 164	38 000	22 800	-40,0
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-16 036	-49 164	-26 758	-45,6
PALKAT JA PALKKIOT	-14 430	-48 381	-26 350	-45,5
HENKILÖSIVUKULUT	-1 606	-783	-408	-47,9
ELÄKEKULUT	-1 358	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-248	-783	-408	-47,9
PALVELUJEN OSTOT	-795	-3 550	-2 350	-33,8
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 263	-1 270	-4 150	226,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-104	0	0	
TOIMINTAKULUT	-19 198	-53 984	-33 258	-38,4
TOIMINTAKATE	-6 034	-15 984	-10 458	-34,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 034	-15 984	-10 458	-34,6

3.3. Tarkastuslautakunta

1200 TARKASTUSTOIMI	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-3 299	-6 070	-6 082	0,2
PALKAT JA PALKKIOT	-3 165	-5 997	-6 010	0,2
HENKILÖSIVUKULUT	-134	-73	-72	-1,4
ELÄKEKULUT	-123	-60	-60	0,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-11	-13	-12	-7,7
PALVELUJEN OSTOT	-30 240	-28 345	-28 345	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-172	-200	-200	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-570	0	0	
TOIMINTAKULUT	-34 281	-34 615	-34 627	0,0
TOIMINTAKATE	-34 281	-34 615	-34 627	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-34 281	-34 615	-34 627	0,0

3.4. Kaupunginvaltuusto

1300 KAUPUNGINVALTUUSTO	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-50 334	-39 382	-46 582	18,3
PALKAT JA PALKKIOT	-48 325	-39 309	-46 510	18,3
HENKILÖSIVUKULUT	-2 009	-73	-72	-1,4
ELÄKEKULUT	-1 645	-60	-60	0,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-364	-13	-12	-7,7
PALVELUJEN OSTOT	-12 729	-17 300	-17 300	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 750	-4 300	-4 300	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-11 051	-10 150	-11 650	14,8
TOIMINTAKULUT	-76 864	-71 132	-79 832	12,2
TOIMINTAKATE	-76 864	-71 132	-79 832	12,2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-76 864	-71 132	-79 832	12,2

3.5. Kaupunginhallitus

1400 KAUPUNGINHALLITUS	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	597 887	664 759	652 357	-1,9
MAKSUTUOTOT	-242	4 200	4 200	0,0
TUET JA AVUSTUKSET	280 083	343 792	212 972	-38,1
MUUT TOIMINTATUOTOT	162 820	43 320	38 420	-11,3
TOIMINTATUOTOT	1 040 548	1 056 071	907 949	-14,0
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 309 631	-1 293 804	-1 096 819	-15,2
PALKAT JA PALKKIOT	-1 024 518	-1 059 915	-904 114	-14,7
HENKILÖSIVUKULUT	-285 114	-233 889	-192 705	-17,6
ELÄKEKULUT	-242 488	-200 228	-165 156	-17,5
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-42 626	-33 661	-27 549	-18,2
PALVELUJEN OSTOT	-1 202 358	-1 368 067	-2 039 210	49,1
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-40 125	-30 200	-34 500	14,2
AVUSTUKSET	-459 679	-494 000	-728 000	47,4
MUUT TOIMINTAKULUT	-250 371	-117 044	-128 610	9,9
TOIMINTAKULUT	-3 262 166	-3 303 115	-4 027 139	21,9
TOIMINTAKATE	-2 221 617	-2 247 044	-3 119 190	38,8
VEROTULOT	16 407 967	16 605 882	18 509 000	11,5
VALTIONOSUUDET	7 550 381	5 543 221	5 376 075	-3,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	216 422	790 000	743 500	-5,9
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 581 487	1 026 200	1 030 200	0,4
KORKOKULUT	-1 180 158	-1 920 000	-1 305 500	-32,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-726 324	-221 100	-221 100	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-108 572	-324 900	247 100	-176,1
VUOSIKATE	21 628 158	19 577 159	21 012 985	7,3

POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-140 877	-132 500	-132 500	0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-140 877	-132 500	-132 500	0,0
SATUNNAISET ERÄT				
SATUNNAISET TUOTOT	0	1 000	1 000	0,0
SATUNNAISET KULUT	0	-1 000	-1 000	0,0
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	21 487 281	19 444 659	20 880 485	7,4
POISTOERON MUUTOS	99 983	99 983	99 983	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	21 587 264	19 544 642	20 980 468	7,3

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 elinvoimapalvelut, johon kuuluvat yrityspalvelut, markkinointi ja hankkeet.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

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

TE-palvelut siirtyvät kunnille 1.1.2025 alkaen, jolloin TE-palveluiden järjestämisestä vastaa kuntien muodostamat työllisyysalueet. Oulaisten kaupunki kuuluu Raahen työllisyysalueeseen. TE-palveluiden siirtyminen aiheuttaa muutoksia valtionosuuksiin sekä kustannuksiin. Valtionosuudet ovat yleiskatteellisia eivätkä siten korvamerkittyjä TE-palveluiden järjestämistä varten. Kaupungille muodostuvat kustannukset ovat kaupunginhallituksen vastuualueella työllisyydenhoidon alla.

TOIMINTASUUNNITELMA

Vahva Oulainen II -toimenpideohjelmaa toteutetaan edelleen vuoden 2025 aikana. Samaan aikaan kaupungin syntyvyys ja asukasluku pienenevät ja haastavat toimintaa entisestään.

Henkilöstön hyvinvointiin panostaminen ja huomion kiinnittäminen erityisesti sairauspoissaolopäiviin. Esihenkilöiden työn tukeminen ja esihenkilöiden kouluttaminen.

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

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Asukasluku	6975	7000	6900	7010	7020
Tulovero-%	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Lainat M€	51,9	55,0	57,5	54,0	50,5
Varainhoidon varat M€	18,9	20,5	21,5	22,0	22,5
Työttömyysaste					
• Oulainen	11,2	7,5	8,5	8,0	7,8
• Pohjois-Pohjanmaa	12,6	10,0	10,0	9,8	9,7
• Koko Suomi	11,2	10,0	10,0	9,8	9,7
Työhyvinvointikyselyn ka	4,2	4,1	4,2	4,2	4,2
Sairauspoissaolopäivät/hlö	24,7	17,0	17,0	15,0	13,0

3.6. Sivistyslautakunta

4000 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	1 335 769	1 281 180	1 299 939	1,5
MAKSUTUOTOT	184 342	178 499	134 332	-24,7
TUET JA AVUSTUKSET	323 228	222 667	25 000	-88,8
MUUT TOIMINTATUOTOT	76 981	33 300	37 800	13,5
TOIMINTATUOTOT	1 920 319	1 715 646	1 497 071	-12,7
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-11 277 524	-10 140 898	-10 596 906	4,5
PALKAT JA PALKKIOT	-9 070 215	-8 143 226	-8 586 917	5,4
HENKILÖSIVUKULUT	-2 207 309	-1 997 672	-2 009 989	0,6
ELÄKEKULUT	-1 775 351	-1 720 752	-1 725 700	0,3
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-431 958	-276 920	-284 289	2,7
PALVELUJEN OSTOT	-5 589 233	-5 263 194	-5 289 887	0,5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-376 163	-403 652	-360 604	-10,7
AVUSTUKSET	-461 911	-448 600	-448 600	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-345 763	-285 824	-282 754	-1,1
TOIMINTAKULUT	-18 050 593	-16 542 168	-16 978 751	2,6
TOIMINTAKATE	-16 130 274	-14 826 522	-15 481 680	4,4
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSKULUT	-18	0	0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-18	0	0	
VUOSIKATE	-16 130 292	-14 826 522	-15 481 680	4,4
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-623 511	-766 585	-714 770	-6,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-623 511	-766 585	-714 770	-6,8
TILIKAUDEN TULOS	-16 753 802	-15 593 107	-16 196 450	3,9
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-16 753 802	-15 593 107	-16 196 450	3,9
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	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-, kasvatusta- 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 on vuonna 2024–2025 Laukkalinnassa, 93 paikkaa, Metsolassa 75 paikkaa, Hiirenmutka 66 paikkaa, johtuen kahdesta alle kolmivuotiaiden ryhmästä. Kaksi perhepäivähoitajaa 9 paikkaa. Täytöaste on 99 %. Esiopetusta järjestetään Laukkalinnan ja Metsolan päiväkodeissa. Palvelusetelillä toimii yksi perhepäivähoitajaa 4 paikkaa.

Tuen tarve lisääntyy ja monimutkaistuu, joka kuormittaa henkilöstöä. Lomautukset kuormittavat henkilöstöä, joustoa ja ylityötä on paljon, kun pienellä väkimäärällä täytyy tulla toimeen. Lomautusten ja sairastelujen vuoksi osalla on kertynyt käyttämättömiä vuosilomia paljon. Lapset reagoivat voimakkaasti, jos aikuiset ympärillä vaihtuvat jatkuvasti. Erityisopettajan palvelut ovat kasvaneet ja tulevat edelleen kasvamaan. Osa lapsista hyötyy eriolettajan kokoaikaisesta tuesta.

Sosionomien ammattitaitoa tullaan tarvitsemaan osana moniammatillista tiimiä. Vuoden lakiuudistuksen myötä lastenhoitajien tarve vähenee ja sosionomien ja opettajien määrä kasvaa. Tähän vastataan palkkaamalla kolme vakituista sosionomia syksyllä 2025.

Hankeista 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, lajikoiteilujen 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 avin avustuksen turvin. Jatkoa avustukselle ei vielä ole auennut, mutta jatkoa tälle toivotaan kovasti. Liikunnanohjaajan työosuus jakautuu 50/50 varhaiskasvatukseen ja liikuntapalveluiden kesken. Kustannukset olisivat 5 kuukauden osalta 7250 €, joka kattaa liikunnanohjaajan 50% palkan 5 kuukaudelta, sekä kuljetuksia liikuntapaikkoihin. Tällä katetaan koko varhaiskasvatuksen mahdollisuus osallistua ohjattuun liikuntaan sekä tarjota perheille ohjattuja lajikoiteiluja iltaisin.

Uusi sähköinen järjestelmä CGI Vesa on lähtenyt hyvin käyntiin. 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 nepsylasten 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.

Sivukoulujen lakkautuksen myötä ja eskareiden vähenemisen myötä eskari voidaan järjestää päiväkodeissa. Esioppilaita vuonna 2025 aloittaa 55 ja siitä seuraavien vuosien aikana syntyneiden tilaston mukaan 59, 56 ja 63. Laukkalinnassa on 21 esiopetuspaikka, Metsolassa on 21 esiopetuspaikkaa ja Hiirenmutkassa on 18 esiopetuspaikka, joka voi toimia esiopetuksen pienluokkana. Yhteensä 60 paikkaa. Erityisopettajan työpanosta voidaan kohdentaa erityistä tukea tarvitseville esioppilaille.

Metsolan tilalle alettava miettimään uutta vaihtoehtoa.

TOIMINTASUUNNITELMA

Henkilöstöä on lainmukainen määrä. Lainmukaisesta henkilöstömitoituksesta ei saa poiketa edes poikkeustilanteessa, vaan avin antamien ohjeiden mukaan kunnilla on oltava varasuunnitelma myös erityistilanteita varten. Osassa ryhmistä on neljä kasvatusvastuullista, näin toiminta on lainmukainen ja vähentää sijaistarvetta myös erityistilanteissa. Kasvatusvastuullisen henkilöstön määrä pysyy samana. Avustajien määrä nousee yhdellä. Sosionomeja palkataan ja määrä kasvatetaan lainmukaiselle tasolle vuoteen 2030 mennessä.

Tuen tarpeiset ovat oikeutettuja avustajaan. 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 määräaikaikaisella lastenhoitajalla. Metsolassa tuen tarpeisia henkilökohtaisen avustajan tarpeisia lapsia kaksi, jonka lisäksi osa-aikaisen työntekijän sekä pitkän sairausloman sijaiseksi palkataan yksi määräaikaikainen lastenhoitaja. Hiirenmutkassa tuen tarpeisia lapsia 1 jolle avustaja. Lisäksi pienten ryhmään tarvitaan määräaikaikainen ryhmäavustaja.

Kahden vakituisen sosionomin palkkaaminen syksyllä 2025.
Hankkeiden jatkuminen.
CGI Vesan laajennukset.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Päiväkodit	218	224	218	241	241
Perhepäivähoitajat	5,5	4,5	5	5	5
Yksityinen perhepäivähoito	3,5	3,5	4	4	4

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

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 pienemään tulevaisuudessa. Oppilasmäärien vähentyessä, pienten koulujen toimintaedellytyksiä tarkasteltava. Toiminnassa varaudutaan vähenevään oppilasmäärään.

TOIMINTASUUNNITELMA

Riittävien oppilaskohtaisten opetusresurssien (tuntikehys, henkilökunnan määrä, opetusmateriaali ja ict-välineistö) turvaaminen koulun opetus- ja kasvatustehtävän turvaamiseksi. Opetuksen järjestäjän opiskeluhoitosuunnitelman toteuttaminen ja perustuki-toimien kehittäminen toimivan oppilashuollon turvaamiseksi.

Hanketoiminnan hyödyntäminen opetuksen ja opiskeluhoollon kehittämisessä.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
oppilasmäärä (sis. esiop.)	564	551	522	462	448
tuntikehys (sis. esiop.)	1217	1196	1167	993	993
perusopetusryhmät (sis. er.op.)	40	41	36	30	30
tietokoneiden määrä/oppilas	0,7	0,8	0,8	0,8	0,8
€/oppilas	12 055	12 317	10 866	10 866	10 866
opettajien määrä	46	50	46	40	40
avustajien määrä	29	25	27	24	20
muun henkilöstön määrä	1,5	4	4	4	4

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

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

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

Oppilasmäärä pienenee vuosien saatossa. Sen vaikutukset näkyvät vähitellen niin, että yläkoulu siirtyy 5-sarjaiseen yläkouluun vuosien 2023-2026 välillä. Tuntikehys pienenee ja opettajien määrä vähenee pysyvästi.

TOIMINTASUUNNITELMA

Liikuntasalin ja ruokalan remonttia viedään eteenpäin.

Kaikkia virkoja ei täytetä vakinaisilla työntekijöillä tarkkaan harkitsematta, koska oppilasmäärän lasku aiheuttaa tuntikehys pienemistä.

Tarkkaillaan, että opetustunnit/oppilas pysyvät vähintään valtakunnallisessa keskiarvossa, joka on 2,0.

Kiinnitetään huomiota varsinkin tyttöjen pahoinvointiin ja koulussa viihtymättömyyteen miettimällä erinäisiä tukitoimia tytöille oppilashuollon piirissä (pohjana tuore kouluterveyskysely).

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Oppilasmäärä 20.9.	290	289	279	289	273
Täytetyt virat	23	21	21	19	19
Tuntiopettajat:					
vakinaiset	4	4	4	1	0
määräaikaiset	6	6	6		
Tuntikehys (ei sisällä erityisopetusta)	602,8	620,5	597	550,5	504
joista oppitunteihin	535,5	543,5	510	482	454
Perusopetusryhmät	21	20	19	18	17

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

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 oulaistelaista omaleimaisuutta, josta voimme olla ylpeitä.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

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

Lukiossamme lähes kaikki opiskelijat opiskelevat LOPS21-opetussuunnitelman mukaan, mikä edellyttää suurempaa yhteistyötä eri aineiden ja koulun ulkopuolisten tahojen kanssa. Kilpailu opiskelijoista on kiristynyt lukioden välillä.

Tekoäly muuttaa myös lukion arkea. Erilaiset tekoälysovellukset ovat opiskelijoiden saatavilla, ja niiden käyttöä on tarkkailtava sekä suunniteltava, milloin niiden käyttö on sallittua. Tekoäly voi tarjota opiskelijoille uusia tapoja oppia ja syventää tietojään, mutta samalla on tärkeää varmistaa, että sen käyttö on eettistä ja tukee oppimistavoitteita. Tekoälyn tuottaman materiaalin tunnistamiseen tarvitaan myös työkaluja, jotta voidaan varmistaa opiskelijoiden omien töiden aitous.

Etälukiotoimintaa toteutetaan yhdessä alueen 10 muun lukion kanssa syksystä 2024 alkaen. JokiElukio tarjoaa laajan valikoiman kursseja ja oppiaineita, joita opiskelijat voivat valita oman kiinnostuksensa mukaan. Tämä yhteistyö mahdollistaa myös sen, että Oulaisten lukion opettajat voivat toimia uuden etälukion opettajina, mikä rikastuttaa opetusta ja tuo uusia näkökulmia oppimiseen. JokiElukio pyrkii tarjoamaan joustavia ja monipuolisia oppimismahdollisuuksia, jotka vastaavat nykypäivän opiskelijoiden tarpeisiin.

TOIMINTASUUNNITELMA

Ryhmänohjaajat ja opinto-ohjaaja seuraavat opiskelijoiden opintojen etenemistä, tavoitteena on, että opiskelijat suorittavat noin 60 moduulia vuodessa ja 150-170 moduulia kolmessa vuodessa. Neljännen vuoden opiskelijoiden määrä pyritään pitämään alle 10 % yksilöllisten opiskelusuunnitelmien avulla.

Pidämme opetuksen määrän riittävänä (285 vvh) ja laadukkaana, jotta opiskelijoilla olisi lukion jälkeen riittävä taitotaso ja valmius jatko-opintoihin. Yhteistyö kodin ja koulun välillä on jatkuvaa, ja vanhempainiltoja pidetään jokaiselle ikäluokalle kaksi kertaa lukuvuodessa.

Uuden opetussuunnitelman velvoittamana lisätään yhteistyötä yliopistojen, korkeakoulujen ja elinkeinoelämän kanssa. Vierailujen määrää lisätään, jos lukion talous sen sallii. Oulaisten lukion kansainvälistä toimintaa pyritään myös lisäämään. Yhteisöllisyyden ja osallisuuden lisääminen tapahtuu sekä rakenteiden että toiminnan kautta. Opiskelijoille luodaan rakenteita, joiden kautta he voivat vaikuttaa koulun toimintaan ja suunnitteluun. Lukuvuoden aikana järjestetään erilaisia teemapäiviä ja retkiä, jotka lisäävät yhteenkuuluvuuden tunnetta ja hyvinvointia. Osa teemapäivistä ja tapahtumista liittyy jatko-opintoihin tai elinkeinoelämään, ja ne tukevat lukiomme yhteisöllisyyttä.

Opiskelijamäärätavoitteen saavuttaminen vaatii vahvaa markkinointia, opiskelijahankintaa ja yhteistyötä yläkoulun kanssa. Markkinoinnin kehittäminen sisältää mm. uudet nettisivut, uuden ilmeen lukiolle, suusta suuhun markkinointia opiskelijoiden kesken. Opiskelijahankintaa toteutetaan varsinkin Vihannin ja Merijärven alueella. Yhteistyön lisääminen yläkoulun kanssa niin, että tuloksena on hakijamäärän kasvu lukioon.

Lukio-opiskelu ja siinä menestyminen on ykkösprioriteettimme. Tapahtumat on suunniteltu tukemaan yhteisöllisyyttä ja opiskeluintoa, eivätkä ne häiritse opiskelua.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
opiskelijamäärä	129	140	140	140	140
joista ammatillukiolaiset	11	10	15	15	15
tuntikehys	285	285	285	285	285
josta laskutettavat	11	15	15	15	15

3.7. Hyvinvointilautakunta

4500 HYVINVOINTILTK	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	77 907	259 714	320 817	23,5
MAKSUTUOTOT	218 007	211 300	210 800	-0,2
TUET JA AVUSTUKSET	629 862	615 732	669 000	8,7
MUUT TOIMINTATUOTOT	58 450	49 266	50 856	3,2
TOIMINTATUOTOT	984 226	1 136 012	1 251 473	10,2
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 010 308	-1 140 130	-1 372 086	20,3
PALKAT JA PALKKIOT	-771 247	-916 202	-1 117 902	22,0
HENKILÖSIVUKULUT	-239 061	-223 928	-254 184	13,5
ELÄKEKULUT	-202 187	-193 173	-217 949	12,8
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-36 875	-30 755	-36 235	17,8
PALVELUJEN OSTOT	-1 689 367	-1 782 575	-1 976 944	10,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-127 828	-135 770	-142 957	5,3
AVUSTUKSET	-69 703	-67 680	-100 680	48,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-19 437	-42 000	-35 388	-15,7
TOIMINTAKULUT	-2 916 642	-3 168 155	-3 628 055	14,5
TOIMINTAKATE	-1 932 416	-2 032 143	-2 376 582	16,9
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSKULUT	-17	0	0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-17	0	0	
VUOSIKATE	-1 932 433	-2 032 143	-2 376 582	16,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-341 702	-341 173	-341 998	0,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-341 702	-341 173	-341 998	0,2
TILIKAUDEN TULOS	-2 274 135	-2 373 316	-2 718 580	14,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 274 135	-2 373 316	-2 718 580	14,5

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 alaistaan 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 musiikkiopistopalvelut, nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvosto.

Hyvinvointipalvelualat toteuttavat hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä yhteistyössä eri toimialojen, kuntalaisten, järjestöjen sekä hyvinvointialueen kanssa tuottaen lakisäätiset peruspalvelut paikalliset tarpeet huomioon ottaen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

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

Liikuntapaikkojen hoidon siirtyminen hyvinvointipalveluille. Väinölänrannan tapahtumapuiston valmistuminen ja toiminnan käynnistäminen. Vahva Oulainen -toimenpiteiden konkretisoituminen. Jelpiverkon laajentuminen Siikalatvalle. Tilavarauksjärjestelmän ja kullunvalvonnan uudistaminen kuntalaislähtöisemmäksi ja sen myötä mahdolliset muutokset työntekijäresurssissa. Kansallisen E-kirjaston käyttöönotto 1.1.2025. Väestöön väheneminen näkyy myös hyvinvointipalveluiden toiminnassa.

TOIMINTASUUNNITELMA

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen ja pahoinvoinnin sekä MT-haasteiden ennaltaehkäiseminen yhteistyössä koulujen, Pohteen ja muiden toimijoiden kanssa. (Lukutaidon kehittäminen, liikkumisen lisääminen, koulunuorisotyön vakinaistuminen, kansainvälisyyskasvatuksen lisääminen, ennaltaehkäisevään päihdetyöhön panostaminen).

Hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmistelu ja sisällyttäminen päätöksentekoon.

Hyvinvointipalveluiden toimintaympäristöjen tarveselvityksen tekeminen, tehtäväkuvien päivittämien ja osaamiskartoituksen laatiminen. Tarveselvityksen täytäntöönpano.

Kuntalaisten osallisuuden edistäminen toiminnassa (osallistava budjetointi, tapahtumayhteistyö, kumppanuussopimusten määrän lisääminen).

Digihyvinvoinnin ja kansalaistaitojen edistys (e-taitojen opastus ja digitukivastaanotot).

Uusien kehittämishankkeiden hakeminen ja käynnistäminen.

Palveluiden tuottaminen ja kehittäminen avoimesti hyvällä visuaalisella ilmeellä.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Hyvinvointipalvelualueen henkilöstömäärä		23,5	26,5	25	24
Kävijämäärät					
• Kirjasto lainat/kävijät	114177/53934	80000/53000	70000/53000	70000/53000	70000/53000
• Uimahalli	53173	52000	52000	52000	52000
• Nuorisotila	7608	7000	7000	7000	7000
• Koronagalleria	3400	3500	3500	3500	3500
• Oula Areena	26869	24000	23000	22000	21000
• Olotila	2200	2200	2300	2300	2300
• Penttilän talo (tilaisuudet/majoitusvrk)	326/322	350/300	350/300	350/300	350/300
• Museo	3700	4000	4000	4000	4000
• Väinölä tapahtumapuisto tilaisuudet/kävijät	-	20/1000	50/2500	50/2500	50/2500
Avoimet yleisötapahtumat		135	135	135	140
Maksulliset yleisötapahtumat		22	20	20	20
Musiikkiviikkojen kävijät	3015	4000	4000	4000	4000
Päiväkoteihin, kouluihin ja laitoksiin tuotetut palvelut/kpl (esim. uinninopetus, vinkkaukset)		150	140	120	120
Tapahtumiin osallistuneiden määrä		900	1200	1300	1300
Avustusten vaikuttavuus (osall.)		1000	2000	2500	2500
Vaikuttamistoimielinten aloitteet kpl		5	6	6	7

3.8. Tekninen lautakunta ja valvonta- ja lupalautakunta

5000 TEKINEN TOIMI	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	632 784	750 300	775 782	3,4
MAKSUTUOTOT	29 634	27 810	11 000	-60,4
TUET JA AVUSTUKSET	21 545	0	0	
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 281 076	5 206 466	5 278 719	1,4
TOIMINTATUOTOT	5 965 039	5 984 576	6 065 501	1,4
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 526 788	-1 403 969	-1 411 762	0,6
PALKAT JA PALKKIOT	-1 158 078	-1 109 265	-1 139 827	2,8
HENKILÖSIVUKULUT	-368 710	-294 704	-271 935	-7,7
ELÄKEKULUT	-309 266	-253 893	-234 602	-7,6
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-59 444	-40 811	-37 333	-8,5
PALVELUJEN OSTOT	-2 781 519	-2 556 480	-2 735 903	7,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 044 891	-1 843 327	-1 979 165	7,4
AVUSTUKSET	-99 593	-106 000	-49 000	-53,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-66 986	-22 630	-52 330	131,2
TOIMINTAKULUT	-6 519 778	-5 932 406	-6 228 160	5,0
TOIMINTAKATE	-554 738	52 170	-162 659	-411,8
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSKULUT	-399	0	0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-399	0	0	
VUOSIKATE	-555 138	52 170	-162 659	-411,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 616 575	-1 539 730	-1 620 807	5,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 616 575	-1 539 730	-1 620 807	5,3
SATUNNAISET ERÄT				
SATUNNAISET TUOTOT	0	200 000	300 000	50,0
SATUNNAISET ERÄT	0	200 000	300 000	50,0
TILIKAUDEN TULOS	-2 171 713	-1 287 560	-1 483 466	15,2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 171 713	-1 287 560	-1 483 466	15,2

5100 VALVONTALAUTAKUNTA	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MAKSUTUOTOT	63 483	42 000	39 100	-6,9
TUET JA AVUSTUKSET	9 127	0	0	
TOIMINTATUOTOT	72 610	42 000	39 100	-6,9
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-130 806	-101 750	-127 822	25,6
PALKAT JA PALKKIOT	-93 613	-82 459	-104 874	27,2
HENKILÖSIVUKULUT	-37 193	-19 291	-22 948	19,0
ELÄKEKULUT	-32 635	-16 691	-19 677	17,9
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4 558	-2 600	-3 271	25,8
PALVELUJEN OSTOT	-82 006	-100 260	-103 490	3,2
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-109	-3 250	-4 000	23,1
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 182	-200	-200	0,0
TOIMINTAKULUT	-214 103	-205 460	-235 512	14,6
TOIMINTAKATE	-141 493	-163 460	-196 412	20,2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-141 493	-163 460	-196 412	20,2

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Tekninen lautakunta

TOIMINTA-AJATUS

Tekniseen keskkukseen kuuluvat tekninen toimi, kaavoitus- ja mittaus- ja rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu. Palvelukeskus vastaa kaupungin kiinteistöistä ja yleisistä alueista, niiden kunnossapidosta, ylläpidosta ja rakentamisesta, kaavoituksesta sekä viemäri- ja liikelaite- ja rakentamiseen ja maankäyttöön liittyvistä viranomaistehtävistä. Myös toimitilojen vuokrausasiat ja liikuntapaikkojen ylläpito sekä yksityistieasiat ja peltojen vuokraus kuuluvat teknisen lautakunnan vastuualueeseen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

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

Eläköitymisten ja rekrytointiongelmien vuoksi työtehtäviä on jaettu usealle henkilölle sekä lisätty ostopalveluita. Kaavoitukseen on saatu rekrytoitua yksi henkilö.

TOIMINTASUUNNITELMA

Pyritään varmistamaan laadukkaat palvelut kaupunkilaisille sekä kaikille muille sidosryhmille resurssien vähäisyydestä huolimatta. Henkilöstön hyvinvointi ja työtehtävien mielekkäisyys sekä työn kuormittavuuden välttäminen ovat keskeisimmät kehittämisskohteet vuoden 2025 aikana.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilöstö	29	29	29	29	29
Kiinteistöt suorassa omistuksessa	73 307 m ²	73 307 m ²	73 307 m ²	73 307 m ²	73 307 m ²
Myytyjä tontteja	1	5	5	5	5

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Valvonta- ja lupalautakunta
Vastuualue	Rakennusvalvonta

TOIMINTA-AJATUS

Vuoden 2025 alussa rakennusvalvonta on avainasemassa uuden rakentamislain ja digitalisaation tuomien vaatimusten täyttämässä. Tehtävämme on varmistaa, että kaikki rakentaminen tapahtuu lain ja määräysten mukaisesti, erityisesti uuden lainsäädännön tuomat muutokset huomioiden. Lisäksi rakennusvalvonnan tehtävänä on palvella tehokkaasti kansalaisia ja yrityksiä sähköisten lupajärjestelmien kautta, edistää sujuvaa rakentamisen valvontaa sekä ylläpitää ja kehittää ajantasaista rekisteriä kiinteistöistä ja rakennuksista.

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 2025 ja sitä seuraavina vuosina odotettavissa olevat muutokset liittyvät erityisesti lainsäädäntöön, digitalisaatioon ja väestörakenteeseen.

1. Lainsäädäntömuutokset

- **Uusi rakentamislaki** astuu voimaan vuoden 2025 alussa. Tämä laki tuo merkittäviä muutoksia viranomaisten valvontakäytäntöihin. Painopiste siirtyy ennakkovalvonnasta jatkuvaan valvontaan, mikä lisää valvonnan vaatimuksia koko rakennushankkeen elinkaaren aikana. Tämä vaatii rakennusvalvonnalta uusia toimintatapoja ja tarkempaa seurantaa.
- **Digitaalisten prosessien lainsäädäntö** korostuu erityisesti uuden rakentamislain myötä. Laki velvoittaa viranomaisia ottamaan käyttöön järjestelmiä, jotka tukevat koneluettavuutta ja digitaalisia lupaprosesseja. Tämä tulee vaatimaan uusia työkaluja ja ohjelmistoja rakennusvalvonnan käyttöön.

2. Digitalisaatio ja sähköiset järjestelmät

- **Sähköinen lupajärjestelmä** otettiin käyttöön vuonna 2022, ja sen käyttö laajenee ja vakiintuu entisestään tulevina vuosina. Sähköinen järjestelmä mahdollistaa ns. "yhden luukun periaatteen" sekä ajasta ja paikasta riippumattoman palvelun. Se on helpottanut asiakkaita sekä parantanut lupaprosessien tehokkuutta, mutta järjestelmän jatkokehitys on välttämätöntä vastaamaan yhä kasvaviin digitalisaation vaatimuksiin.

3. Asiakaskunnan ja väestörakenteen muutokset

- **Väestönkasvu tai sen hidastuminen** vaikuttaa suoraan lupahakemusten määrään. Oulaisissa väestökehityksen odotetaan pysyvän melko tasaisena, mutta alueellinen kehitys ja uusien rakennushankkeiden määrä voivat tuoda vaihtelua asiakaskunnan tarpeisiin.
- **Asiakkaiden odotukset** ovat muuttuneet digitalisaation myötä. Asiakkaat odottavat yhä nopeampia ja joustavampia palveluita, jotka toimivat täysin sähköisesti. Tämä paine vaatii rakennusvalvonnalta kykyä tarjota ajantasaisia ja helposti saatavilla olevia palveluita.

4. Toimintatapojen muutos

- **Yhteistyö eri toimijoiden välillä** on muuttunut sähköisen lupajärjestelmän myötä. Nyt viranomaiset, yritykset ja lupahakijat voivat tehdä yhteistyötä aiempaa sujuvammin sähköisten järjestelmien kautta, mikä nopeuttaa lupaprosesseja ja vähentää virheitä.
- **Poikkeusrakentamisen ja erityisrakennusprojektien määrä** on lisääntynyt. Nämä hankkeet vaativat erityistä huomiota ja usein lisälausuntoja ja -tarkastuksia. Tämä nostaa valvonnan ja lupaprosessien työkuormaa.

5. Resurssitarpeet

- **Lisäresurssien tarve** korostuu erityisesti kiinteistökartoituksen ja uuden lainsäädännön myötä. Uuden rakentamislain seuranta ja digitaalisten järjestelmien ylläpito vaativat lisäkoulutusta ja mahdollisesti lisää henkilöstöä.

Näiden muutosten myötä Oulaisten rakennusvalvonnan on sopeuduttava tehokkaasti uusiin vaatimuksiin ja kehitettävä jatkuvasti toimintaansa vastaamaan kasvaviin tarpeisiin.

TOIMINTASUUNNITELMA**Lupaprosessien tehostaminen:**

- Lupahakemukset käsitellään 3 arkipäivän sisällä, ja päätökset annetaan 2–4 viikon kuluessa. Katselmuksot pyritään tekemään 14 päivän sisällä.

Uuden rakentamislain toimeenpano:

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

Sähköisten palveluiden kehittäminen:

- Sähköisen lupajärjestelmän laajentaminen ja parantaminen. Reaaliaikainen projektiseuranta rakennusprojektin osapuolille.

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

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Lupia	83	110	110	110	110
Menoista katettu %	35	30	30	30	30

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Valvonta- ja lupalautakunta
Vastuualue	Ympäristönsuojelu

TOIMINTA-AJATUS

<p>Tavoitteena on</p> <ul style="list-style-type: none"> -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 kestävää 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 asiointin tarpeita. Sähköiseen asiointiin ja yhteyspisteen kautta asiointiin tulee varautua myös ympäristönsuojelussa.
--

TOIMINTASUUNNITELMA

<ol style="list-style-type: none"> 1. Ympäristön pilaantumisen ehkäiseminen ja vähentäminen -Maa-aineslupien valvonta tarkastuskäynnein vuosittain -Ympäristölupien valvontaohjelman mukaiset tarkastuskäynnit Valvonta- ja lupalautakunta Ympäristökatselmus tehtiin 20.-21.5.2024 2. Ympäristön tilan parantaminen ja terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön turvaaminen Ympäristökatselmuksin 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 jäätiin suunnitellusta.

- TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Ympäristöluvut ja ilmoitus-päätökset	2	2	2	2	2
Maa-aineslain mukaiset ottamisluvat	2	2	2	2	2
Rekisteröinti-ilmoitusten käsittely	2	2	2	2	2
Meluilmoitusten käsittely	5	5	5	5	5
Maa-aineslupien tarkastukset	4	17	12	12	12
Ympäristölupien tarkastukset	4	8	8	8	8
Rekisteröityjen kohteiden tarkastukset	3	2	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. Viemäriiikelaytosella on yksi päätoiminen työntekijä (puhdistamonhoitaja). Muut kunnossapito- ja rakentamistyöt hoidetaan kaupungin tuntipalkkaisen työntekijöiden ja koneurakoitsijoiden avulla kaupungin työnjohdossa. Palkat ja muut menot kirjataan suoraan viemäriiikelaytosmenoiksi. Liiketaloudellisena toiminta-ajatuksena on, että viemäriiikelaytos kattaa tuloillaan pitkällä aikavälillä kaikki investointi ja käyttömenot. Lisäksi viemäriiikelaytos voi tuottaa sijoitetulle pääomalle kohtuullisen tuoton.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN

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

Toimintaympäristössä, väestömuutoksessa tai asiakaskunnan muutoksissa ei ole tapahtunut merkittävää muutosta. Valvova viranomaisena ei ole asettanut muutos- tai lisävaatimuksia viemäriiikelaytosmenotavoille. Uutta jätevedenpuhdistamo alettiin rakentamaan vuoden 2023 kesäkuussa. Rakentaminen on edennyt aikataulun mukaisesti.

TOIMINTASUUNNITELMA

Talousarvion ja vesihuoltolain mukaiset tavoitteet.
Vuotovesien vähentäminen viemäriverkostossa.
Hulevesien kartoitus on aloitettu ja jatketaan edelleen

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilöstö	2	2	2	2	2
Tulos	20 303	22 541	-269 866		

4.2 Tuloslaskelma

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	RAAMI 2025	Ero%	TA 2025	Ero%
LIIVEVAIHTO	533 918	724 000	892 000	23,2	892 000	23,2
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	7 409	0	0		0	
MATERIAALIT JA PALVELUT	-433 089	-570 870	-426 620	-25,3	-426 620	-25,3
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-107 960	-149 990	-150 320	0,2	-150 320	0,2
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-107 960	-149 990	-150 320	0,2	-150 320	0,2
PALVELUJEN OSTOT	-325 129	-420 880	-276 300	-34,4	-276 300	-34,4
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-66 687	-112 000	-65 760	-41,3	-65 760	-41,3
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-66 687	-112 000	-65 760	-41,3	-65 760	-41,3
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-8 692	-5 300	-218 890	4 030,0	-218 890	4 030,0
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHT.	32 860	35 830	180 730	404,4	180 730	404,4
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12 557	-13 289	-450 596	3 290,7	-450 596	3 290,7
MUUT RAHOITUSTUOTOT	272	324	120	-63,0	120	-63,0
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-2 090	-2 891	-440 000	15 119,6	-440 000	15 119,6
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-10 716	-10 716	-10 716	0,0	-10 716	0,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-23	-6	0	-100,0	0	-100,0
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHT.	20 303	22 541	-269 866	-1 297,2	-269 866	-1 297,2
VAPAAEHT.VARAUST.LIS(-) VÄH(+)	249 600	0	0		0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	269 903	22 541	-269 866	-1 297,2	-269 866	-1 297,2

4.3 Rahoituslaskelma

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	32 860	35 830	180 730	404,4
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	66 687	112 000	65 760	-41,3
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12 557	-13 289	-450 596	3 290,7
	86 991	134 541	-204 106	-251,7
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-112	-415 000	-450 000	8,4
	-112	-415 000	-450 000	8,4
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	86 879	-280 459	-654 106	133,2
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS MUILTA	-10 445	0	0	
	-10 445	0	0	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	-83 051	0	0	
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	-24 834	0	0	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	206	0	0	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	40 355	0	0	
	-67 325	0	0	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-77 770	0	0	
RAHAVAROJEN MUUTOS	9 108	-280 459	-654 106	133,2

4.4. Investointisuunnitelma

Viemäriiikelaitoksen investointisuunnitelma 2024–2028

Projektiyhmä2-Projektiyhmä-Projekti-Menot/Tulot	KUST.ARVIO	KÄYTTÖ -2023	INV. 2024	INV. 2025	TS1 2026	TS2 2027	TS3 2028	TS4 2029
10 Korvausinvestoinnit								
111 KI / Rakennukset								
8965 Jäteveden puhdistamo/rakennus								
Menot	0	0	-150000	0	0	0	0	0
111 KI / Rakennukset yhteensä								
Menot	0	0	-150000	0	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-150000	0	0	0	0	0
113 KI / Kiinteät rakent. ja lait.								
8920 Muut viemäriyöt								
Menot	0	0	-50000	0	-120000	-120000	-120000	-120000
8925 Verkoston saneeraukset								
Menot	0	0	-200000	0	-250000	-250000	-250000	-250000
8950 Verkoston vuotovesiselvitys								
Menot	0	0	-15000	-50000	0	0	0	0
113 KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä								
Menot	0	0	-265000	-50000	-370000	-370000	-370000	-370000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-265000	-50000	-370000	-370000	-370000	-370000
10 Korvausinvestoinnit yhteensä								
Menot	0	0	-415000	-50000	-370000	-370000	-370000	-370000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-415000	-50000	-370000	-370000	-370000	-370000
20 Laajennusinvestoinnit								
211 LI / Rakennukset								
8940 Uusi viemärilaitos								
Menot	-70000	0	0	-70000	0	0	0	0
211 LI / Rakennukset yhteensä								
Menot	-70000	0	0	-70000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-70000	0	0	-70000	0	0	0	0
213 LI / Kiinteät rakent. ja lait.								
8951 Viemärit								
Menot	-200000	0	0	-200000	0	0	0	0
213 LI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä								
Menot	-200000	0	0	-200000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-200000	0	0	-200000	0	0	0	0
20 Laajennusinvestoinnit yhteensä								
Menot	-270000	0	0	-270000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-270000	0	0	-270000	0	0	0	0
30 Uusininvestoinnit								
316 UI / Koneet ja kalusto								
8930 Koneet ja laitteet								
Menot	-130000	0	0	-130000	0	0	0	0
316 UI / Koneet ja kalusto yhteensä								
Menot	-130000	0	0	-130000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-130000	0	0	-130000	0	0	0	0
30 Uusininvestoinnit yhteensä								
Menot	-130000	0	0	-130000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-130000	0	0	-130000	0	0	0	0
YHTEENSÄ								
Menot	-400000	0	-415000	-450000	-370000	-370000	-370000	-370000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-400000	0	-415000	-450000	-370000	-370000	-370000	-370000

Oulaisten kaupungin investointisuunnitelma 2024–2028

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot/Tulot	KUST.ARVIO	KÄYTTÖ -2023	INV. 2024	INV. 2025	TS1 2026	TS2 2027	TS3 2028	TS4 2029
10 Korvausinvestoinnit								
100 KI / Aineettomat oikeudet								
8090 Tarveselvitykset/hankesuunnit.								
Menot	0	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
100 KI / Aineettomat oikeudet yhteensä								
Menot	0	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
101 KI / Tietokoneohjelmit								
8021 Keskitetyt ohjelmahankinnat								
Menot	0	0	-50 000	-124 000	-50 000	0	0	0
101 KI / Tietokoneohjelmit yhteensä								
Menot	0	0	-50 000	-124 000	-50 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-50 000	-124 000	-50 000	0	0	0
110 KI / Maa- ja vesialueet								
8011 Maanhankinta ja myynti								
Menot	0	0	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tulot	0	0	100 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Netto	0	0	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
8878 Kuntoradat								
Menot	0	0	-50 000	0	-50 000	0	0	0
110 KI / Maa- ja vesialueet yhteensä								
Menot	0	0	-150 000	-100 000	-150 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tulot	0	0	100 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Netto	0	0	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-50 000
111 KI / Rakennukset								
8091 Varaus/kaupungin omat tilat								
Menot	0	0	-75 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
8092 Varaus/liike-/teollisuustilat								
Menot	0	0	-40 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
8310 Rantakartano								
Menot	0	0	-10 000	-18 000	-25 000	-25 000	0	0
8440 Uusi Honkamaja								
Menot	0	0	0	-20 000	0	0	0	0
8447 Uimahalli Lähde								
Menot	0	0	0	0	-750 000	0	0	0
8500 Juho Oksan koulu								
Menot	0	0	-25 000	0	0	-50 000	-900 000	0
8505 Jauhinkankaan koulu								
Menot	0	0	0	-19 000	0	0	0	0
8525 Yläkoulu ja puulukio								
Menot	0	0	-20 000	0	0	0	-100 000	-2 000 000
8535 Uusi lukio								
Menot	0	0	-20 000	0	-45 000	-40 000	-100 000	-1 500 000
8550 Terveystieteiden oppilaitos								
Menot	0	0	-110 000	0	0	0	0	0
8600 Sampsankadun yritystalo								
Menot	0	0	-10 000	0	0	0	0	0
8625 Energentalli								
Menot	0	0	0	-70 000	0	0	0	0
111 KI / Rakennukset yhteensä								
Menot	0	0	-310 000	-277 000	-970 000	-265 000	-1 250 000	-3 650 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-310 000	-277 000	-970 000	-265 000	-1 250 000	-3 650 000

113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.								
8415	Väinölään tapahtumapuisto								
Menot		0	0	-50 000	-190 000	0	0	0	0
Tulot		0	0	0	140 000	0	0	0	0
Netto		0	0	-50 000	-50 000	0	0	0	0
8801	Kadut/Oulas								
Menot		0	0	-140 000	-80 000	0	0	0	-340 000
8804	Kadut/Kostepää								
Menot		0	0	-45 000	-60 000	-340 000	0	0	0
8805	Kadut/Tohola								
Menot		0	0	-120 000	-100 000	0	-340 000	0	0
8813	Kadut/Pyykölä								
Menot		0	0	-140 000	-105 000	0	0	-340 000	0
8819	Ilmavalajohtojen maakaapeloint								
Menot		0	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
8820	Kadut/muut								
Menot		0	0	-55 000	-75 000	-55 000	-60 000	-60 000	-65 000
8854	Metsolan piha-alue								
Menot		0	0	-30 000	0	0	0	0	0
8855	Liikennepuisto								
Menot		0	0	0	0	-40 000	0	0	0
8859	Muut puistotyöt								
Menot		0	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-25 000
8890	Hulevesiviemärointi								
Menot		0	0	-80 000	-80 000	-100 000	-100 000	-120 000	-120 000
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä								
Menot		0	0	-700 000	-730 000	-575 000	-540 000	-560 000	-570 000
Tulot		0	0	0	140 000	0	0	0	0
Netto		0	0	-700 000	-590 000	-575 000	-540 000	-560 000	-570 000
10	Korvausinvestoinnit yhteensä								
Menot		0	0	-1 225 000	-1 246 000	-1 760 000	-920 000	-1 925 000	-4 335 000
Tulot		0	0	100 000	190 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Netto		0	0	-1 125 000	-1 056 000	-1 710 000	-870 000	-1 875 000	-4 285 000
20	Laajennusinvestoinnit								
211	LI / Rakennukset								
8450	Monitoimihalli								
Menot		0	0	0	-140 000	0	0	0	0
211	LI / Rakennukset yhteensä								
Menot		0	0	0	-140 000	0	0	0	0
Tulot		0	0	0	0	0	0	0	0
Netto		0	0	0	-140 000	0	0	0	0
20	Laajennusinvestoinnit yhteensä								
Menot		0	0	0	-140 000	0	0	0	0
Tulot		0	0	0	0	0	0	0	0
Netto		0	0	0	-140 000	0	0	0	0
30	Uusinvestoinnit								
311	UI / Rakennukset								
8528	Liikunta- ja monitoimihalli								
Menot		0	0	0	-130 000	-3 500 000	-4 000 000	0	0
311	UI / Rakennukset yhteensä								
Menot		0	0	0	-130 000	-3 500 000	-4 000 000	0	0
Tulot		0	0	0	0	0	0	0	0
Netto		0	0	0	-130 000	-3 500 000	-4 000 000	0	0
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait.								
8891	Valajantien puutavarakenttä								
Menot		0	0	-220 000	0	0	0	0	0
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä								
Menot		0	0	-220 000	0	0	0	0	0
Tulot		0	0	0	0	0	0	0	0
Netto		0	0	-220 000	0	0	0	0	0

316	UI / Koneet ja kalusto								
8026	Perusop. tietotekn.								
Menot		0	0	0	-120 000	0	0	0	0
8055	Flyygeli								
Menot		0	0	-11 500	0	0	0	0	0
8056	Puhdasvesisäiliö								
Menot		0	0	0	0	-40 000	0	0	0
8081	Tekn.toimen koneet ja laitteet								
Menot		0	0	-50 000	-40 000	0	0	0	0
8083	Jäänhoitokone								
Menot		0	0	0	0	-120 000	0	0	0
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä								
Menot		0	0	-61 500	-160 000	-160 000	0	0	0
Tulot		0	0	0	0	0	0	0	0
Netto		0	0	-61 500	-160 000	-160 000	0	0	0
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	-781 500	-790 000	-3 660 000	-4 000 000	0	0
Tulot		0	0	0	0	0	0	0	0
Netto		0	0	-781 500	-790 000	-3 660 000	-4 000 000	0	0
YHTEENSÄ									
Menot		0	0	-2 006 500	-2 176 000	-5 420 000	-4 920 000	-1 925 000	-4 335 000
Tulot		0	0	100 000	190 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Netto		0	0	-1 906 500	-1 986 000	-5 370 000	-4 870 000	-1 875 000	-4 285 000

5. TYTÄRYHTIÖT

5.1. Oulaisten Amiraali Oy

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Oulaisten Amiraali Oy

Toiminta-ajatus ja tehtävä

Vuokra-asuntotarpeen tyydyttämiseksi kiinteistöyhtiö omistaa, hallitsee ja ylläpitää Oulaisissa kiinteistöjä ja rakennuksia sekä vuokraa asuntoja asunnontarvitsijoille.

Toimintaympäristön muutokset

Väestön vähentyessä myös vuokra-asuntojen kysyntä vähentynyt.

Tunnusluvut	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto, t€	1770	1678	1687	1700	1700
Liikevoitto, t€	166	147	129	130	130
Tilikauden voitto/tappio, t€	22	-1,5	0	0	0
Taseen loppusumma, t€	8224	7907	7585	8758	8431
Omavaraisuusaste -%	5,52	5,6	5,6	5,8	6
Lainakanta, t€	7507	7268	7018	8218	7818
Investoinnit, t€	153	100	200	1500	100

Toimintasuunnitelma

Yhtiö ottaa huomioon uudis- ja perusparannusrakentamisessa markkinatilanteen siten, että asuntojen koko, laatu ja varustetaso vastaavat mahdollisimman hyvin kysyntää.

Yhtiölle tehty kymmeneksi vuodeksi pitkän tähtäimen suunnitelma, jossa on määritelty loppuun asuttavat ja purettavat kohteet, korjattavat kohteet sekä uudisrakennukset.

<u>Toiminnalliset tavoitteet</u>	Tavoitetaso
Asuntojen käyttöaste	82 %

5.2. Oulaisten Kuitu Oy

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Oulaisten Kuitu Oy

Toiminta-ajatus ja tehtävä

Tavoitteena tilaajamäärän kasvattaminen 1430:een. Uusia omakotiliittymiä rakennetaan kysynnän mukaan. Markkinoinnin painopiste on asunto-osakeyhtiöiden asukkaille.

Laadukkaat tuotteet, hyvä hinta-/laatusuhde ja asiakastyytyväisyys ovat yhtiön toiminnan kannalta keskiössä. Tuotteiden laatua ja asiakaspalvelua kehitetään jatkuvasti sekä asiakastyytyvääsyyttä mitataan vuoden aikana kerran. Rakennetun verkon dokumentointi saatetaan ajan tasalle vuoden 2025 alkupuoliskolla.

Toimintaympäristön muutokset

Operaattorivaihdos ja samalla laskutusjärjestelmän ja asiakaspalvelun vaihdos tapahtuu 1.3.2025.

Kuituverkko-liiketoiminta on murrostilassa johtuen lähinnä uusien isojen kansainvälisesti rahoitettujen infrayhtiöiden tultua Suomen markkinoille.

Näiden yhtiöiden tavoitteena on nopea markkinaosuuksien kasvattaminen sekä olemassa olevien verkkoyhtiöiden ostoilla että omalla rakentamisella.

Em. Infrayhtiöt luovat hinnan alennuspaineita aggressiivisilla liittymä- ja käyttöhinnoitteluillaan.

Tunnusluvut	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto, t€	618	582	581	589	593
Liikevoitto, t€	185	224	219	230	227
Tilikauden voitto/tappio, t€	85	102	105	127	135
Taseen loppusumma, t€	2973	2751	2529	2307	2085
Omavaraisuusaste -%	19 %	22 %			
Lainakanta, t€	2277	1968	1793	1618	1443
Investoinnit, t€	12	10	10	10	10

<u>Toiminnalliset tavoitteet</u>	Tavoitetaso
Taloyhtiö asiakkaiden määrän kasvattaminen +5 %	310
Kokonaistilaaja määrän kasvattaminen	1430
Operaattorivaihdos ja laskutusjärjestelmän käyttöönotto	1.3.2025

5.3. Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy

Toiminta-ajatus ja tehtävä

Teollisuuskiinteistön vuokraaminen

Toimintaympäristön muutokset

Tunnusluvut	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto, t€		737	1588	1600	1650
Liikevoitto, t€		566	599	600	620
Tilikauden voitto/tappio, t€		0	-229	-200	-190
Taseen loppusumma, t€	7745	14035	13601	13167	12733
Omavaraisuusaste -%	0	0	0	0	0
Lainakanta, t€	7325	18831	18001	17171	16341
Investoinnit, t€	6416	12808	0	0	0

Toimintasuunnitelma

Toiminnalliset tavoitteet	Tavoitetaso

5.4. Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriykkönen

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Asunto-osuuskunta Oulaisten Senioriykkönen

Toiminta-ajatus ja tehtävä

Senioriasuntojen tarjoaminen Oulaisissa

Toimintaympäristön muutokset

Tunnusluvut	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto, t€	56	74	79	79	80
Liikevoitto, t€	0	-44	-19	-15	-15
Tilikauden voitto/tappio, t€	0	-82	-57	-47	-40
Taseen loppusumma, t€	2062	2124	2076	2028	1980
Omavaraisuusaste -%	3	20	15	10	5
Lainakanta, t€	2000	1682	1645	1607	1570
Investoinnit, t€	1983	0	0	0	0

Toimintasuunnitelma

<u>Toiminnalliset tavoitteet</u>	Tavoitetaso
Vuokrausaste	100 %