



2022

Oulaisten kaupungin tilinpäätös



Kaupunginvaltuusto 14.6.2023 60 §

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1. Kaupunginjohtajan katsaus vuoteen 2022	1
1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	2
1.3. Yleinen taloudellinen kehitys.....	2
1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	8
1.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	14
1.6. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	17
1.7. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	20
1.8. Tilikauden tuloksen muodostuminen	20
1.9. Toiminnan rahoitus	22
1.10. Rahoitusasema ja sen muutokset.....	24
1.11. Kokonaistulot ja -menot	28
2. KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	29
2.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	29
2.2. Konsernin toiminnan ohjaus.....	29
2.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	30
2.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	32
2.5. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	33
3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	38
3.1. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen	38
3.2. Käyttötalouden toteutuminen.....	108
3.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	115
3.4. Rahoituslaskelman toteutuminen	117
3.5. Investointien toteutuminen	118
3.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	126
4. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	128
4.1. Tase.....	128
4.2. Tuloslaskelma	130
4.3. Rahoituslaskelma.....	132
4.4. Konsernilaskelmat	133
5. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	137
5.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	137
5.2. Tuloslaskelmaosaa koskevat liitetiedot.....	137
5.3. Tasetta koskevat liitetiedot	140
5.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	145
5.5. Henkilöstöä ja tilintarkastajien palkkioita sekä luottamushenkilöiden palkkiota koskevat liitetiedot	147
5.6. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	153
6. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	155
6.1. Viemäri liikelaitoksen eriytetty tilinpäätös	155
6.2. Muut eriytetty tilinpäätöslaskelmat.....	168

7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	170
---	------------

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus vuoteen 2022

Vuosi 2022 jää vahvana merkintänä historian kirjoihin. Elimme vuonna 2020 alkanutta maailman laajuista koronapandemiaa, joka alkoi vähitellen näyttää hiipumisen merkkejä. Tartuntatautilain mukaisista koronarajoituksista luovuttiin Suomessa kesäkuussa 2022. Saman vuoden helmikuussa Venäjä käynnisti hyökkäyssodan Ukrainaan, joka heilautti maailman turvallisuus- ja talouspoliittisen tilanteen aivan uuteen asentoon. Tämä aiheutti uuden synkän varjon talouteen, joka näkyi historiallisen nopeana inflaatiovauhtina. Merkittävimpiä vauhdittajia olivat energian ja ruuan hintojen nousu. Samalla korot lähtivät nopeaan nousuun ja Suomen talouskasvu hidastui.

Tässä toimintaympäristössä oulaistelaistenkin arkea elettiin vuonna 2022.

Kaupunkimme taloudesta on pidetty hyvin huolta lähihistorian aikana. Talouden vahvistajana on ollut sijoitusvarallisuus, josta kaupunki on saanut hyvää tuottoa. Tämä on antanut mahdollisuuksia satsata palveluihin. Vuosi 2022 sisälsi Oulaisten talouden näkökulmasta suuria yllätyksiä ja lopputulos on surullinen. Tilinpäätös on 4 miljoonaa euroa alijäämäinen. Heikon tuloksen taustalta löytyy useita syitä. Kaupunki ei saanut edellisten vuosien tapaan lisävahvistusta talouteen sijoitusvarallisuuden tuotoilla. Sen sijaan joudumme alaskirjaamaan tilinpäätökseen 1,3 M €, joka heikentää tulosta merkittävästi. Lisäksi yleinen hintojen nousu ja mm. sijais- ja sairauspoissaoloista johtuva henkilöstömenojen raju kasvu heikensivät tulosta.

Perusturvatautakunnalle myönnettiin vuoden aikana lisämäärärahaa noin 2,5 M €, josta jäi käyttämättä 0,5 M €. Tämän lisäksi perusturvalautakunta ylitti talousarvion noin 50.000 € terveydenhuollon vastuualueella ja sairaanhoidon vastuualueella noin 44.000 €. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnalle myönnettiin lisämäärärahaa 1,8 M € ja tämän lisäksi kulut ylittyivät sivistyslautakunnan vastuualueella noin 400.000 €. Tekniselle lautakunnalle myönnettiin lisämäärärahaa noin 1,0 M € tilikauden aikana, josta jäi käyttämättä noin 45.000 €.

Positiivista tilinpäätöksessä on se, että kaupungin saamat tulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna noin 10 %, joka tarkoittaa melkein miljoonan euron kasvua verrattuna vuoteen 2021. Tämä ei kuitenkaan riittänyt pelastamaan vuoden 2022 tulosta. Oulaisten kaupungin vuoden 2022 tilikauden alijäämä (sisältäen viemärilaitoksen) on 4.073.823,60 € ja taseen edellisten tilikausien kertynyt ylijäämä 3.711.969,17 €, joten kuluneen vuoden tilikauden 2022 alijäämäsiirron jälkeen taseen kumulatiiviseksi alijäämäksi muodostui yhteensä 361.854,43 €. Oulaisten kaupungilla ei ole kuitenkaan kuntalain mukaista alijäämän kattamisvelvoitetta, koska kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 118/2018 lausunnon mukaisena alijäämää pienentävinä erinä huomioidaan taseen poistoero (1.672.539,68 €) vapaaehtoiset varaukset (249.600 €) sekä muut omat rahastot (70.169,32 €), jotka ovat yhteensä 1.992.309 €. Nämä erät huomioiden taseen kokonaisylijäämäksi muodostuu 1.630.454,57 €.

Meillä on paljon mahdollisuuksia. Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuu on siirtynyt vuoden 2023 alusta alkaen hyvinvointialueelle. Kaupunki huolehtii jatkossakin lakisääteisistä palveluista ja satsaa elinvoimaisuuteen. Olemme käynnistäneet Vahva Oulainen -toimenpideohjelman laatimisen, joka tulee sisältämään toiminnallisia uudistuksia. Pitkän aikavälin ohjelman tavoitteena on uudistaa toimintaa ja vahvistaa taloutta. Menojen rinnalla on tarkasteltava myös tuloja, joihin vaikuttavat esimerkiksi tuulivoimasta saadut kiinteistövero ja ison yrityksen muutto Oulaisiin. Joudumme lähivuosina painamaan jarrua menoissa, mutta tuottavien hankkeiden kohdalla meidän on painettava kaasua. Tässä työssä on oltava kaikkien mukana niin kuntalaisten, päättäjien, yrittäjien kuin kaupungin koko henkilöstön.

Tulevaisuuden suunnasta me saamme päättää itse!

Riikka Moilanen
kaupunginjohtaja

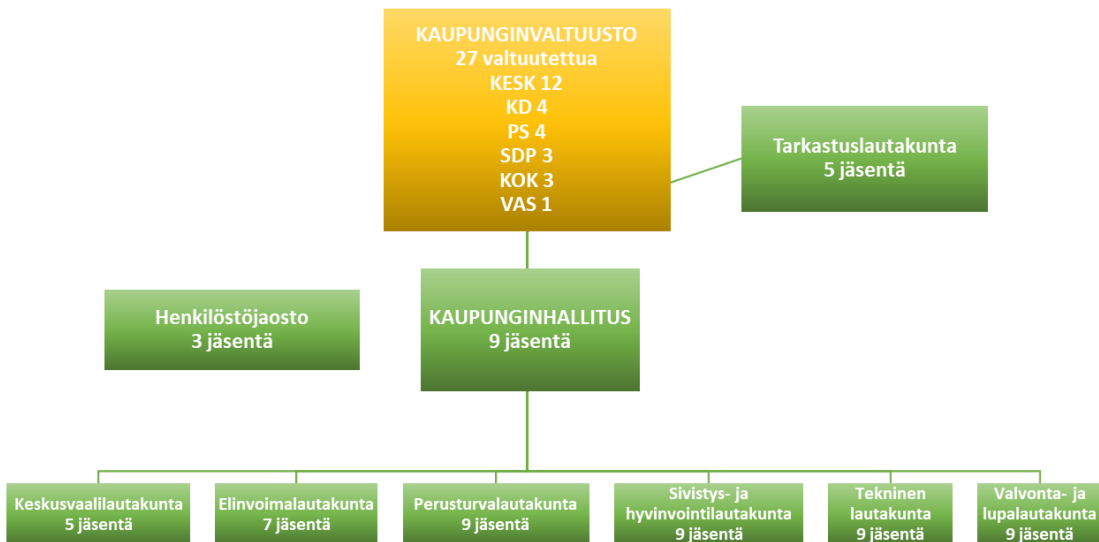


1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Oulaisten kaupunginvaltuusto aloitti nelivuotisen toimikautensa 1.8.2021. Elokuun alussa 2021 toimikautensa aloittaneen kaupunginvaltuuston puheenjohtajaksi valittiin kahdeksi vuodeksi Kai Pajala, 1. varapuheenjohtajaksi Matti Heikkinen ja 2. varapuheenjohtajaksi Päivi Rantaeskola. Kaupunginhallituksen puheenjohtajaksi valittiin kahdeksi vuodeksi Marjut Lehtonen, 1. varapuheenjohtajaksi Mika Antikka ja 2. varapuheenjohtajaksi Jari Männikkö. Kaupunginhallituksen henkilöstöjaostossa ovat Marita Toiviainen (pj), Anneli Rajaniemi (vpj) ja Jari Männikkö.

Kaupunginhallituksen ja henkilöstöjaoston lisäksi tilivelvollisia toimielimiä olivat vuonna 2022: tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta, elinvoimalautakunta, perusturvalautakunta, sivistys- ja hyvinvointilautakunta, tekninen lautakunta sekä valvonta- ja lupalautakunta. Alla on esitetty luottamus- ja henkilöstöorganisaatio.

Kuva: Oulaisten kaupungin luottamus- ja henkilöstöorganisaatio



1.3. Yleinen taloudellinen kehitys

Maailmantalous

Maailmantalouden näkymät ovat varsin heikot Venäjän hyökkäyssodan ja Euroopan energiakriisin jatkuessa. Myös inflaatio jatkuu nopeana, joskin hieman hidastuneena Yhdysvalloissa ja Euroopassa. Kuluttajien luottamus on erittäin heikkoa huolimatta hyvästä työllisyystilanteesta monessa maassa.

Venäjän hyökkäyssota nosti viime keväänä merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja koronakriisin takia jo valmiiksi korkealta tasolta. Laaja-alainen hintojen nousu on leikannut kotitalouksien ostovoimaa ympäri maailman, kun tulojen kasvu on jäänyt jälkeen hintojen noususta. lisäksi



velkaantuneiden kotitalouksien haasteita lisäävät EKP:n ja muiden keskuspankkien koronnostot, jotka lisäävät lainanhoitokustannuksia.

Venäjän hyökkäys ei ole ainut epävarmuuden lähde talouskehitykselle. Esimerkiksi kiinteistömarkkinoiden ongelmat voivat hidastaa Kiinan ja sitä kautta koko maailman talouden kasvua. Toisaalta Kiinan koronapolitiikan höllentäminen voi nopeuttaa kasvua vuonna 2023. Lisäksi rahapolitiikan nopea muutos ympäri maailman, joka on näkynyt muun muassa korkojen nousuna ja dollarin arvon vahvistumisena, voi aiheuttaa ongelmia finanssimarkkinoilla ja kehittyvissä talouksissa.

Yhdysvaltojen talous elpyi vuoden 2022 kolmannella neljänneksellä alkuvuoden supistumisen jälkeen. Inflaatio on hidastunut kesän huippulukemista nopeasti tiukentuneen rahapolitiikan ansiosta. Työmarkkinat ovat erittäin tiukat, ja palkat ovatkin nousseet nopeasti. Vahvistunut dollari haittaa viennin näkymiä. Talouskasvu hidastuu 0,8 prosenttiin vuonna 2023. Kasvu elpyy 2,2 prosenttiin vuonna 2024.

Euroalueen näkymät ovat vaikeat energiakriisin ja kuluttajien ennätysellisen heikon luottamuksen takia. Useimmat ennakoivat indikaattorit viittaavat kasvun hidastumiseen. Vuoden 2022 viimeisellä neljänneksellä ja vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä talous on teknisessä taantumassa. Kasvu kuitenkin elpyy ja on 0,2 prosenttia vuonna 2023. Kasvu elpyy 1,5 prosenttiin vuonna 2024.

VM:m mukaan maailmantalouden kasvu hidastuu vuoden 2022 2,9 prosentista 1,9 prosenttiin vuonna 2023, mutta elpyy 3 prosentin kasvuun vuonna 2024.

Epävaka tilanne kansainvälisillä rahoitusmarkkinoilla jatkuu. Etenkin Euroopan osalta on ilmassa pessimismää, riskinottohalukkuus on vähentynyt ja pääoma on hakeutunut turvasatamiin. osakemarkkinoilla on ollut myönteistä kehitystä kesän jälkeen, mutta kurssit ovat edelleen viime vuodenvaihteen tasoa alempana. Valtionlainojen pitkät korot ovat syksyllä kääntyneet laskuun ja euroalueella ns. periferiamaiden valtionlainojen korkoerot suhteessa Saksaan ovat hieman kaventuneet. lähikuukausina kehityksen suunnan määrää inflaatio ja siihen kohdistuvat odotukset. Rahapolitiikan kiristyminen jatkuu lyhyellä tähtäimellä.

Nopeimman inflaation vaihe lienee ohitettu Yhdysvalloissa. Kuluttajahintainflaatio on hieman hidastunut, mutta pohjainflaation kiihtyminen jatkuu Euroopassa. Eryteisesti palkkojen nousupaine on monessa taloudessa huomattava. Samaan aikaan energian hinnan vaikutus inflaatioon on vähenemässä.

Hidastuvasta talouskasvusta huolimatta maailmankauppa on pysytellyt suhteellisen vahvana. Taustalla on mm. logistiikkaongelmien helpottuminen, toimitusaikojen lyhentymisen sekä rahtikustannusten alentuminen. Loppuvuoden 2022 vahva kasvuperintö johtaa maailmankaupan 3,2 prosentin kasvuun vuonna 2023. Kasvu kiihtyy edelleen 4,3 prosenttiin vuonna 2024 maailmantalouden elpinessä.

Taloustilanne Suomessa

Kotimaassa vuoden 2021 aikana elpynyt tuotanto jatkui positiivisena vielä vuoden 2022 kaksi ensimmäistä neljänestä ennen talouden hiipumista vuoden jälkimmäisellä puoliskolla. Hyvä kehitys näkyi erityisesti palveluissa, joissa useimmat palvelut kasvoivat vielä syksyyn asti verrattuna edellisen vuoden vastaaviin lukuihin. Taloudellisen aktiviteetin hidastuminen on lähtenyt liikkeelle syksyn aikana erityisesti kaupan alalta ja rahoituspalveluista. Vuoden aikana laajentunut kustannusten ja hintojen nousu ennakoii myös tuotannon volyymin hidastuvaa kasvua.

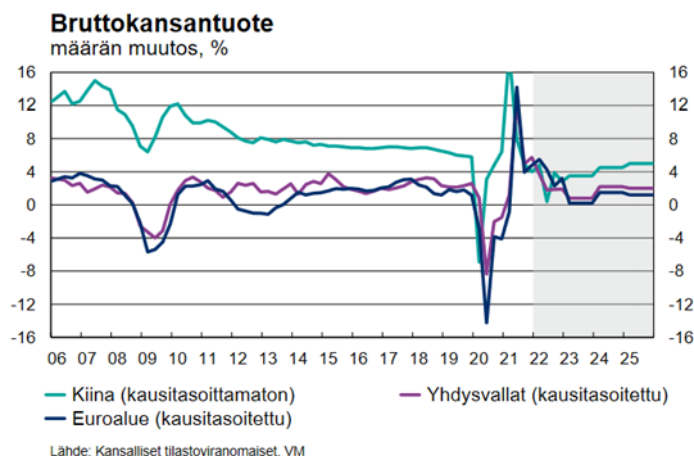


Kuluttajahintojen ja lainakorkojen nopea nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, mikä heikentää yksityistä kulutusta vuoden 2022 viimeisellä neljänneksellä ja vuonna 2023. Venäjän hyökkäyssota ja sen aiheuttama epävarmuus energiemarkkinoilla ovat laskeneet kuluttajien luottamusta, mikä näyttäisi siirtäneen etenkin kestokulutushankintoja myöhempään ajankohtaan.

Hintojen nousu on ollut nopeaa kaikilla teollisuuden toimialoilla, erityisesti metsä ja kemianteollisuudessa sekä energiahuollossa. Taustalla on koronakriisin jälkeinen kysynnän kasvu sekä Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset energian ja raaka-aineiden hintoihin. Voimakas hintojen nousu näkyy lyhyellä tähtämellä yritysten kannattavuuden parantumisena, mutta voi myös aiheuttaa nopeita muutoksia kysynnässä. Epävarmuus tulevasta markkinatilanteesta lisääntyy hintojen muuttuessa voimakkaasti.

Vuonna 2022 kansantalouden arvonlisäys kasvaa 2,0 prosenttia. Eniten kasvua ennustetaan syntyvän metalliteollisuudessa 7,6 prosenttia ja palveluiden puolella informaatio- ja viestintätoimialalla 6,2 prosenttia sekä ammatillisissa, tieteellisessä ja teknisessä toiminnassa ja hallinto- ja tukipalveluissa 7,5 prosenttia. Vuonna 2023 tuotannon kasvu pysähtyy. Epävarmuus Euroopassa näkyy erityisesti energiaintensiivisillä toimialoilla.

Kuvassa (alla) bruttokansantuotteen kehitys 2006-2022 sekä -ennuste 2023-2025.



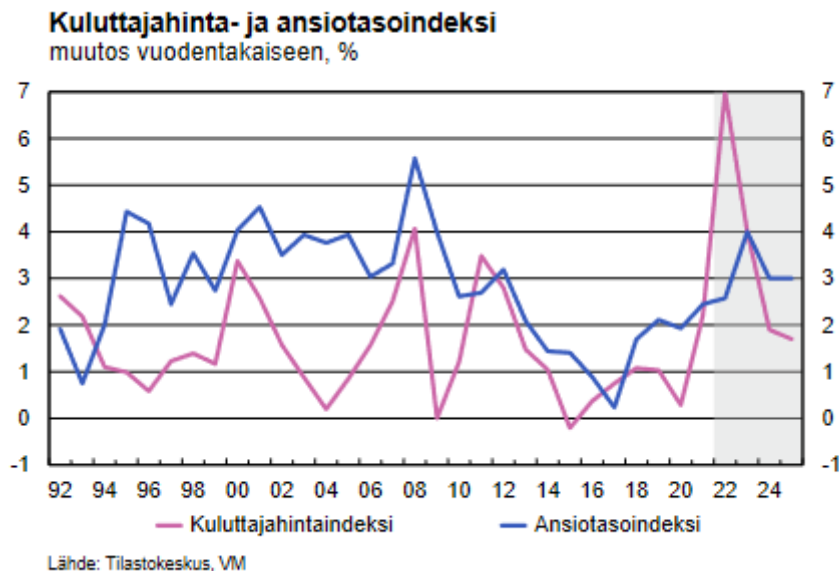
Vuoden 2024 talouskasvun ennustetaan palautuvan 1,2 prosenttiin. Suhdannelasku on lähtöisin kulutuskysynnästä ja teollisuuden ja palveluiden tuotanto voi ylläpitää nykytuotannon tasoa viennin avulla ja kustannusten alenemisella.

Yksityinen kulutus kokonaisuudessaan kasvoi 2,3 prosenttia vuonna 2022, sillä hintojen noususta huolimatta palveluiden kulutus on kasvanut vahvasti covid-19 epidemian väistyttyä. Vuonna 2023 yksityinen kulutus vähenee puoli prosenttia työllisyystilanteen heikentyessä ja kotitalouksien reaalitulojen kasvaessa vain niukasti. Hintojen nousun hidastuessa vuonna 2024 kotitalouksien ostovoima paranee jo reippaammin, ja yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu 1,3 prosenttiin.

Inflaatio on jatkanut kiihtymistään ja on nyt nopeinta sitten 1980-luvun alun. Vuonna 2022 kansallisella kuluttajahintaindeksillä mitattuna keskimääräiseksi inflaatioksi ennustetaan 7 prosenttia. Inflaatio on kuitenkin huomattavasti tätä nopeampaa vuoden 2022 lopussa. Vaikka inflaation kiihtyminen on edelleen pitkälti seurausta energian hintojen noususta, inflaatio on erittäin laaja-alaista ja lähes kaikkien hyödykeluokkien hinnat nousevat nopeasti.



Inflaation odotetaan hidastuvan 4 prosenttiin vuonna 2023, 1,9 prosenttiin vuonna 2024 ja painuvan 1,7 prosenttiin vuonna 2025. Inflaatio hidastuu ennustejaksolla siis selvästi, mutta jää viime vuosia korkeammalle tasolle. Taustalla on oletus, että globalisaation pysähtyminen, tuotantoketjujen kriisivarmuuden parantaminen, ilmastonmuutoksen torjunta ja sen vaikutukset sekä kauppakiistat nostavat hintoja myös tulevina vuosina.



Vuosi 2022 oli monella tapaa poikkeuksellinen. Sijoitusmarkkinoilla teemat olivat rahapolitiikan kiristyminen ja korkojen nousu, johon osakemarkkinat reagoivat jyrkällä pudotuksella. Nollakorkojen ja halvan rahan aikakausi päättyi. Ensin heinäkuussa ja sitten marraskuusta alkaen korot ovat nousseet. Korot ovat hinnoitelleet suhdanteen hidastumista.

Vuoden 2022 tapahtumat lähtivät liikkeelle vuoden 2020 suuresta finanssielvytyksestä, joka käynnisti inflaation puolessa vuodessa. Vuonna 2021 talous kasvoi vahvasti ja inflaatio kiihtyi. Keskuspankit eivät reagoineet inflaatioon vaan pitivät sitä väliaikaisena, mikä kiihdytti inflaatiota. Vuonna 2022 helmikuussa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan ja aloitti energiasodan Eurooppaa vastaan. Energia-kriisi jatkoi inflaation kiihdyttämistä. Inflaatio kiihtyi hetkessä kovimmalle tasolleen 40 vuoteen.

Yhdysvaltain keskuspankki nosti ensimmäisen kerran korkoa vasta maaliskuussa, mistä alkoi kaikkien aikojen koronnostosykli kaikissa keskuspankeissa. Euroopan keskuspankki piti pitkään kiinni inflaation väliaikaisuudesta ja nosti korkoa vasta heinäkuussa. Koron nostot tulivat liian myöhään. Inflaatio nakersi jo kuluttajien ostovoimaa. Kasvun selkeä hidastuminen alkoi keväällä. Syksyllä globaalit näkymät kääntyivät negatiivisiksi niin teollisuudessa kuin palveluissakin. Koska inflaatio oli edelleen liian voimakasta, keskuspankkien oli pakko jatkaa korkojen nostamista.

Vuoden 2022 poikkeukselliset korkojen nostot näkyivät myös valtionlainoissa. Yhdysvaltain kymmenen vuoden valtion lainan korko nousi 1,6 prosentista 3,8 prosenttiin ja Saksan - 0,1 prosentista 2,6 prosenttiin. Suurista osakeindekseistä Yhdysvaltain S&P500 laski 18 prosenttia, euroalueen STXX600 10 prosenttia ja Kiinan Hang Seng 13 prosenttia. Markkinoiden vuoristorata alkoi helmikuussa Venäjän hyökättyä Ukrainaan. Vuoden sisällä osakkeissa oli kolme minisuhdannetta: ensimmäinen pohja oli helmikuun ja maaliskuun välillä, toinen pohja oli kesäkuun ja elokuun välillä ja matalin pohja saavutettiin lokakuussa, jonka jälkeen kurssit ovat olleet nousussa. Tärkein syy



markkinoiden vuoristorataan on ollut markkinoiden odotus inflaation hidastumisesta ja korkojen kääntymisestä laskuun.

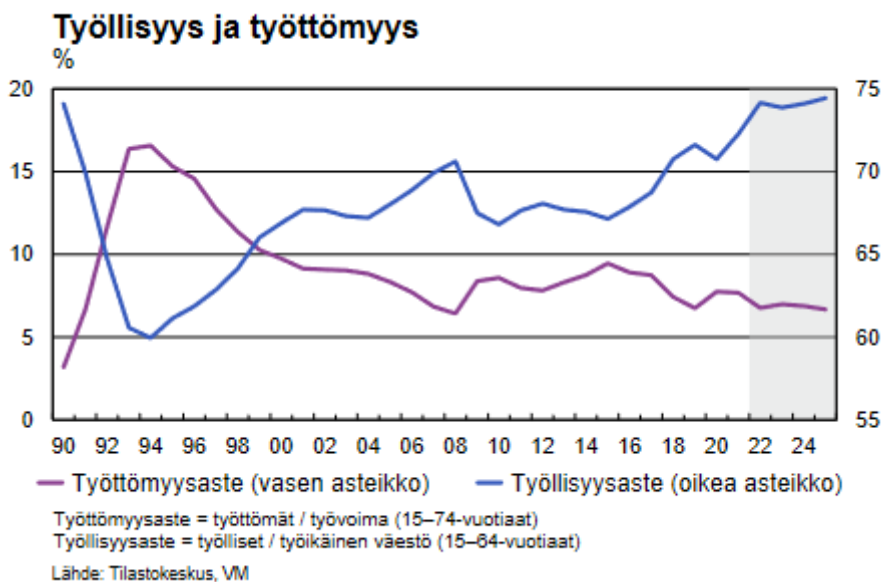
Työllisyystilanne

Työmarkkinat ovat muutoksen kynnyksellä. Yhtäältä työllisten määrä on yhä lisääntynyt ja avoimia työpaikkoja on ennätyksellisen paljon - myös suhteessa työttömien työnhakijoiden määrään - mutta samalla työttömyyden lasku osoittaa pysähtymisen merkkejä. Työmarkkinoilla on siten runsaasti työvoimaa, kun työmarkkinoiden imu vetää uusia henkilöitä työelämään. Työmarkkinoiden kohtaanto näyttää edelleen heikentyneen, ja osaamisen puutteet heikentävät talouden kasvuedellytyksiä. Avoimien työpaikkojen määrä on korkea samalla kun työttömien määrä kääntyy kasvuun.

Työllisyys on huippukorkealla. Työllisyys lisääntyy vuonna 2022 vielä viime vuotakin enemmän, 2,7 prosenttia. Työllisyysaste nousee 74,2 prosenttiin.

Joulukuussa 2022 työttömyysaste oli koko Suomessa 9,9, Pohjois-Pohjanmaalla 10,9 % ja Oulaisissa oli 8,6 %.

Kuvassa (alla) työllisyys- ja työttömyysaste 1990-2024.



Kuntatalous

Kunnallishallinnon alijäämän arvioidaan heikkenevän vuonna 2022 0,4 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Verorahoitusta on kertynyt vuonna 2022 kunnille hyvin siitäkin huolimatta, että yhteisöveron jako-osuuden korotus ja covid-19-tukiin liittyvät valtionosuuslisäykset päättyivät. Paikallishallinnon menot ovat kuitenkin kasvaneet tuloja nopeammin.



Kulutusmenojen kasvua ovat ylläpitäneet vuonna 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset, joissa kustannukset nousevat vuosittain. Lisämenoja on aiheutunut myös Venäjän hyökkäyssotaa pakenevien ukrainalaisten maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja mm. opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle¹. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena. Kuntahallintoon (paikallishallinto pl. hyvinvointialueet) luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Kehitysarviossa palvelutarpeen laskua on totuttuun tapaan hieman pehmennetty, sillä pienissä kunnissa mahdollisuudet kouluverkon sopeuttamiseen ovat rajalliset ja lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste on ollut viime vuosina kasvussa. Julkisen talouden niukat resurssit kuitenkin haastavat kuntia pohtimaan myös alueellisia ratkaisuja. Kaikkien palveluiden ei tarvitse olla oman kunnan alueella, mutta niiden tulee olla laadukkaita ja saavutettavissa.

Vuonna 2023 hallituskausi päättyy ja monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat. Kuntataloudesta poistuu esimerkiksi covid-19-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Kuntahallinnon kulutusmenojen hinta jatkaa kuitenkin kasvuaan. Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alan palkankorotukset, jotka on sidottu vähintään yleiseen linjaan vuosille 2023 ja 2024. Lisäksi kunta-alan palkkoja nostaa viisivuotinen palkkaohjelma vuosille 2023–2027, jolla palkat nousevat yhteensä noin 5,1 prosenttia. Palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntahallinnon kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat jatkossakin sen suurimman kuluerän.

Vaikka väestön ikääntymisestä aiheutuvat sosiaali- ja terveydenhuollon kasvavat menopaineet poistuvat kuntien vastuulta sote-uudistuksen myötä, jää kuntahallinnon tulojen ja menojen välille painelaskelmassa kasvavaa epätasapainoa. Kuntahallinnon alijäämä kasvaa 0,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuosina 2024–2025 ja 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen tarkastelujakson lopulla vuosina 2026–2027. Sote-uudistuksen seurauksena kuntataloudesta siirtyy n. 5,1 mrd. euroa velkaa hyvinvointialueille vuonna 2023. Kuntahallintoon jää mittavat velat, jotka kasvavat alijäämien myötä. Alijäämän kasvun tasaantuminen näkyy kuitenkin velkasuhteen kasvun hidastumisena viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna.

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien tilikauden tulos on selvästi positiivinen, 1,3 mrd. euroa. Omaisuuden myyntivoitot paransivat tilikauden tulosta 900 miljoonalla, ilman myyntivoittoja tulos olisi noin 400 miljoonaa. Koronakuluja vastaavia avustuksia maksettiin 460 miljoonaa euroa. Verotulojen sekä valtionosuuksien merkittävä kasvu sai vuosikatteen pysymään kunnissa vahvana. Toimintakate heikkeni – 7,4 %, verotulot kasvoivat 5,3 % ja valtionosuudet kasvoivat 6,5 %.

Toimintakulut kasvoivat 5,0 prosenttia. Väestön ikärakenteen muutos lisäsi peruspalveluiden palvelutarvetta. Vuoden 2022 palkkaneuvottelujen tuloksena sopimuskorotusten vaikutus henkilöstökuluihin oli 2,55 %. Korona aiheutti alkuvuonna runsaasti kustannuksia lukuisten rajoitustoimien, ennaltaehkäisemisen, testauksen ja tautitapausten hoitokustannusten kautta. Ukrainasta sotaa pakenevien henkilöiden palvelujen järjestäminen lisäsi kuntien kustannuksia erityisesti varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa.

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien vuosikate heikkeni hieman vajaan 0,30 miljardia euroa vuodesta 2021, jolloin vuosikate oli varsin vahva. Vuosikate oli parin viime vuoden tapaan selvästi yli poistotason ja myös nettoinvestointien. Vaikka toimintakate heikkeni yli 2 miljardia euroa, niin verotulojen hyvä kasvu piti vuosikatteen edellisvuoden tapaan varsin vahvana. Toimintakate heikkeni,



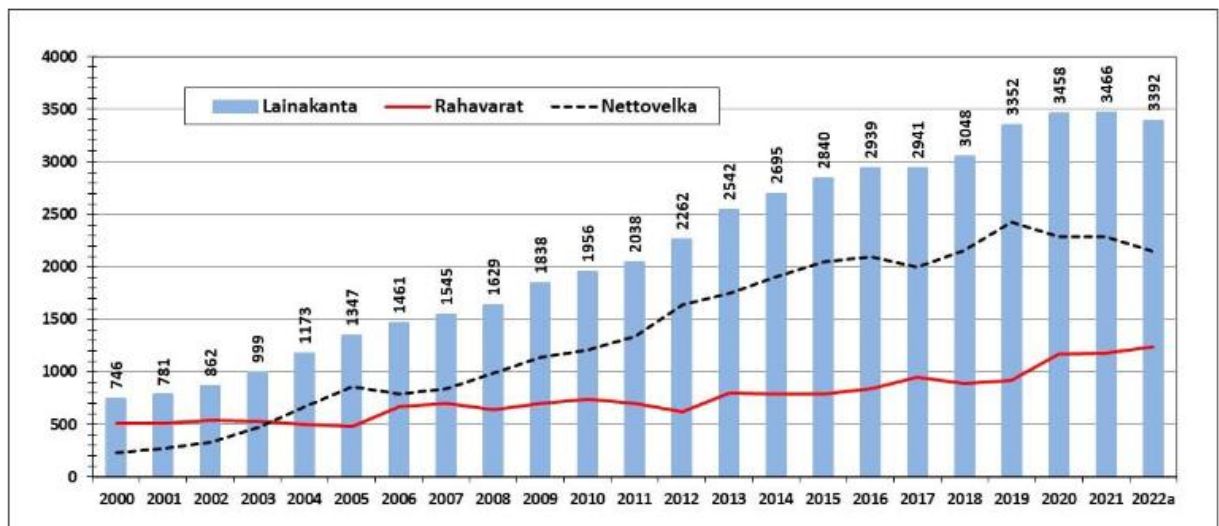
koska toimintakuluissa oli selvää kasvua ja toimintatuotot vähenivät (koronatuet vähenivät). Kuntien tilikauden tulos oli kuitenkin selvästi positiivinen 1,23 miljardia euroa. Tilikausi oli kuitenkin negatiivinen 93 kunnassa, kun vuonna 2021 tulos oli negatiivinen 60 kunnassa. Mutta kuntien taseen kertynyt ylijäämä kasvoi hieman yli 15 miljardin euron. 12 kunnalla oli taseessa kertynyttä alijäämää, alijäämäisten kuntien määrä laski kahdella vuodesta 2021.

Valtionosuudet kasvoivat noin 650 miljoonalla euroa eli 6,4 prosenttia johtuen pääasiassa. Tämä johtui muun muassa hallitusohjelman mukaisten tehtävänlaajennuksista, valtionosuuksien tason korotuksesta ja indeksitarkistuksesta.

Kuntien verotulot kasvoivat yli 5 prosenttia. Tästä kunnallisveron tuotto kasvoi 5,1 prosenttia, osuus yhteisöverosta 6,5 prosenttia (kunnilla vuosina 2020 ja 2021 ollut 10 prosenttiyksikön korotus aiheutti vielä viime vuonna noin 205 miljoonan euron lisätulon) ja kiinteistöveron tuotto kasvoi myös selvästi (6,2 %).

Kuntien lainakanta väheni ensimmäistä kertaa koko 2000-luvun aikana. Lainakanta väheni poikkeuksellisesti noin 410 milj. euroa eli -2,1 prosenttia vuonna 2022 prosenttia. Lainakanta laski noin 18,719 mrd. euroon eli 3 392 euroon/asukas. Lainakanta ylitti maan keskiarvon 135 kunnassa

Kuntien lainakanta e/as., rahavarat, nettovelka 2000 – 2022e, €/asukas



Lähteet: VM taloudellinen katsaus, talvi 2023. VM muistio kuntien tilinpäätösarvot 2023, helmikuu 2023. Tilastokeskus kuntatalous neljännesvuosittain, helmikuu 2023. Markkinakatsaus OP, Nordea.

1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Toiminta

Koronapandemia on vaikuttanut toimintaan ja talouteen vahvasti vuosina 2020 ja vuonna 2021. Toimintoja jouduttiin keskeyttämään ja osin rajoittamaan etenkin nuoriso- liikunta- sekä kulttuuri-toimissa. Koronatilanne rauhoittui vuonna 2022, mutta edelleen on syntynyt menoja taudilta suojautumisen, jäljittämisen ja rokottamisen muodossa. Vuodelle 2022 on kirjattu koronapandemiasta aiheutuneita kuluja puolet vähemmän kuin edellisenä vuonna noin 320.000 €. Kulut jakaantuvat



henkilöstökuluihin (30.000 €), palvelujen ostoihin (200.000 €), aineisiin ja tarvikkeisiin (40.000 €). Suurin osa kustannuksista (220.000 €) kohdistuu avoterveydenhuollon henkilöstökustannuksiin jäljittämisestä, testauksesta sekä rokottamisesta aiheutuneisiin kustannuksiin. Maamme hallitus on päättänyt korvata koronasta aiheutuneet kustannukset kunnille. Vuoden 2022 ensimmäisestä korona-avustushakemuksesta myönnettiin valtionavustusta 321.603 €. Toisen avustuskierroksen avustussumma oli 588.917 €. Korona-avustukset koko vuoden osalta ovat yhteensä 910.520 €. Avustuksen määrä on siten noin 600.000 € kustannuksia enemmän.

Maamme hallitus on tukenut vuonna 2021 kuntien taloutta myös yhteisöveron jako-osuuden määräaikaisella 10 prosentin korotuksella sekä peruspalvelujen valtionosuuden määräaikaisella korotuksella. Nämä tukimuodot eivät ole enää vuonna 2022 olleet voimassa. Sen sijaan varhaiskasvatusmaksujen alennukset on, vuoden 2021 tapaan, kompensoitu 2 prosentin yhteisöveron jako-osuuden korotuksella. Kaupungin verotulot kasvoivat 2,1 prosenttia vuodesta 2021 vuoteen 2022 ja valtionosuudet samalla ajan jaksolla kasvoivat 6,5 prosenttia.

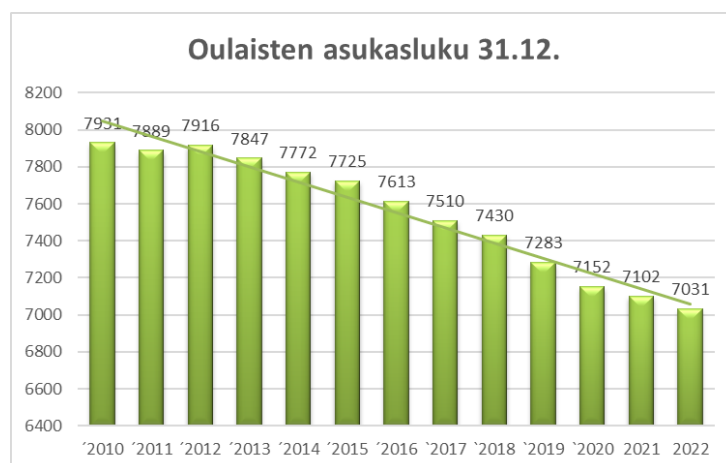
Sote-uudistuksen valmistelu tiivistyi vuoteen 2022. Henkilöstöstä noin (250 hlöä) puolet valmistautui siirtymään uuteen organisaatioon hyvinvointialueelle, osallistui valmistelevaan työhön ja sekä hoiti samaan aikaan kaupungin sote-tehtäviä.

Vuoden aikan kaupunginvaltuusto teki päätöksen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen sekä kuntien ateria- ja puhtauspalveluiden yhtiöittämisestä. Vuoden 2023 alusta kaupungin ateria- ja siivouspalvelut toteutetaan PPE-Köökki Oy:n toimesta ja myös henkilökunta (n. 50 hlöä) siirtyi liikkeen luovutuksella yhtiön palvelukseen.

Kaupungin varhaiskasvatuksen toteuttaminen siirtyi kokonaan kaupungin hoidettavaksi. Metsolan ja Laukkalinnan lisäksi avattiin kaksi uutta yksikköä Pikkulinna ja Valoranta. Kaupunginvaltuusto teki päätöksen uuden päiväkodin rakentamisesta kaupunkiin. Riihenmutaan valmistuu neliryhmäinen uusi hirsipäiväkoti Hiirenmutka syksyllä 2023.

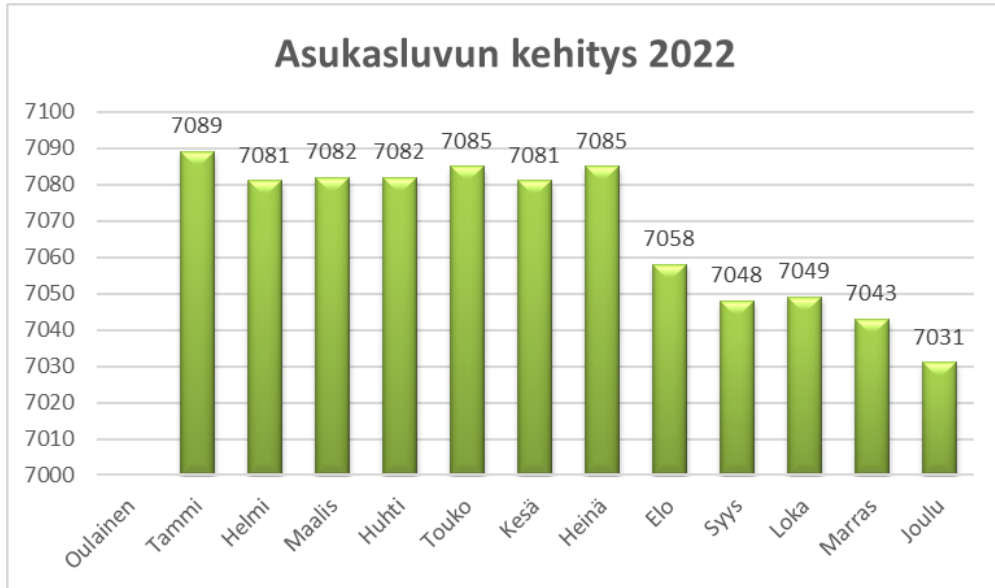
Väestö

Oulaisten asukasluvun lasku on jatkanut. Asukasluku on laskenut 71 asukkaalla vuoden aikana. Kymmenen vuoden aikana laskua on ollut 885 asukasta.



Vuoden aikana asukasluvun voimakkaampi lasku kohdistuu loppuvuoteen, kun koululaiset ja opiskelijat muuttavat mm. opintojen vuoksi.





Syntyvyys on ollut jo useamman vuoden laskussa. Vuonna 2022 lapsia syntyi kuitenkin 60 ja väestön ikääntyessä luonnollinen väestönlisäys on negatiivinen.

Väestömuutokset tammikuu-joulukuu 2022								
	kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
Oulainen	1-3	13	35	-22	-2	2	-20	7082
	4-6	17	27	-10	4	5	-1	7081
	7-9	16	31	-15	-31	12	-33	7048
	10-12	14	29	-15	-4	5	-17	7031

Talousarvion toteutuminen

Kaupungin vuoden 2022 tilinpäätös, jossa on mukana myös viemärilaitos, tulos on – 4.173.806,16 € ja tilikausi poistoeron muutoksen ja vapaaehtoisen varausten jälkeen on alijäämäinen 4.073.823,60 €.

Kaupungin taseessa oli 31.12.2021 ylijäämää 3.711.969,17 euroa, joten ylijäämä muuttuu alijäämäiseksi 361.854,43 euroa negatiivisen tilikauden vuoksi. Talousarvioon tehtyjen muutosten jälkeen toimintatuottojen toteutuma oli 113,3 %, toimintakulujen 101,5 % ja toimintakatteen 101,0 %.

Koronapandemia aiheutti vielä vuonna 2022 kustannuksia erityisesti avoterveydenhuollossa. Koko kaupungin tasolla suorat koronakustannukset olivat n. 321.000 €. Henkilöstökuluja muodostui yhteensä n. 30.000 €, palvelujen ostoja 206.450 € ja aineisiin ja tarvikkeisiin käytettiin 42.600 €. Henkilöstökuluja muodostui testaamisesta, jäljittamisestä sekä rokottamisesta. Palvelujen ostot muodostuivat laboratoriokuluista sekä koronakustannusten korvaamisesta vanhusten huollon ostopalveluksikoille.

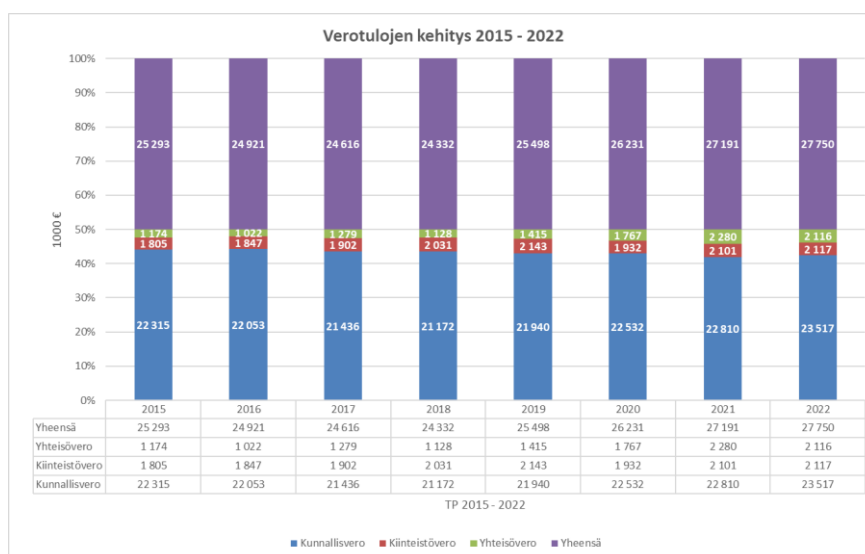
Aineita ja tarvikkeita hankittiin suojarusteiden ja desifiointiaineiden muodossa koronavirukselta suojautumiseen. Maamme hallitus sitoutui korvaamaan koronasta aiheutuneet kustannukset kunnille. Oulaisten kaupungin korona-avustuksen yhteissummaksi muodostui 910.520 €.



Verotulot

Vuonna 2022 Oulaisten kaupungin tuloveroprosentti oli 22 % edellisen vuoden tapaan (V.2018 21,5 %) Kiinteistöveroprosentit pysyivät vuoden 2018 tasossa. Kokonaisuutena verotulototeutuma oli hyvä ja toteutuma 101,5 %, joka on n. 0,420 milj. € enemmän kuin talousarviossa. Kaiken kaikkiaan verotulot kasvoivat n. 0,560 milj. euroa (2,1 %) vuodesta 2021 vuoteen 2022. Kunnallisveron tuotto ylitti talousarvion n. 56.000 euroa, myös kiinteistöverontuotto ylitti n. 56.000 euroa talousarvion. Yhteisöveron tuotto ylitti talousarvion n. 307.000 euroa ja kertymä oli n. 164.000 euroa matalampi vuoteen 2021 verrattuna, kun 10 prosenttiyksikön väliaikainen koronakompensaatio poistui.

Verotulojen kehitys v. 2015–2022 on esitetty alla olevassa taulukossa.



Valtionosuudet

Kunnan valtionosuus koostuvat kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti laski 23,59 %:iin vuonna 2022 (25,51 % vuonna 2021). Valtionosuusprosentin lasku johtuu suurelta valtionosuus momentin sisäisestä teknistä muutoksesta, jossa aikaisemmin määräaikaisina pidetyt vähennykset on muutettu pysyviksi vähennyksiksi ja huomioitu valtionosuusprosentissa. Tämä momentin sisäinen muutos ei vähennä kuntien saaman valtionosuuden määrää.

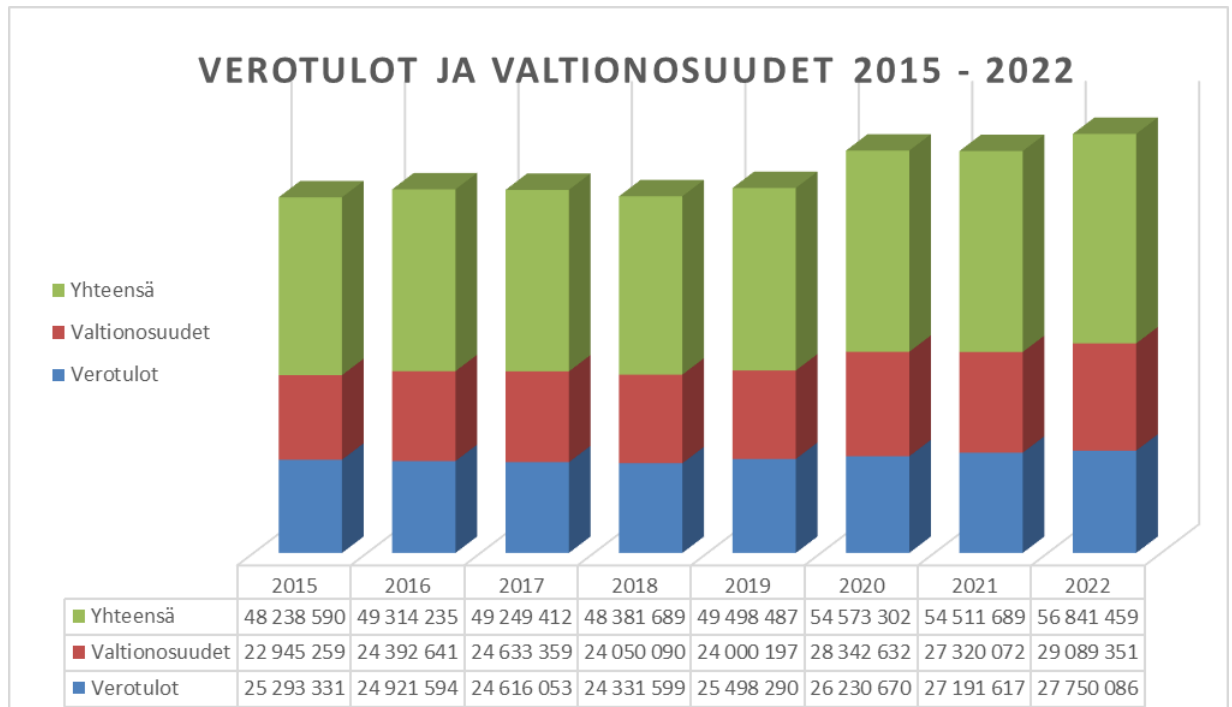
Valtionosuuden laskennallinen peruste muuttuu vuosittain ns. automaattimuutosten perusteella. Näitä ovat määräytymistekijöiden esimerkiksi asukasmäärien, oppilasmäärien ja muiden laskennan perusteena olevien määrien muutokset ja kustannustason muutoksesta johtuvat hintojen muutokset (indeksikorotus).

Kuntien valtionosuudet ovat vuonna 2022 yhteensä noin 10,6 miljardia euroa ja kasvavat valtakunnallisesti noin 580 miljoonalla eurolla (5,8 %) vuodesta 2021. Kuntakohtaiset prosenttimuutokset vaihtelevat suuresti muun muassa väestökehityksestä riippuen. Vuosi on historiallinen, sillä valtionosuuksissa on viimeisen kerran huomioitu sosiaali- ja terveystalouden rahoittaminen kuntien kautta.

Oulaisten kaupungille valtionosuuksia kertyi 2022 vuonna 29,1 milj. euroa, kasvua kertyi 1,8 milj. euroa (6,5 %) vuodesta 2021. Peruspalvelujen valtionosuudeksi muodostui 24.938.383 euroa ja verotulomenetysten kompensatioksi 4.150.968 euroa. Koronatukia ei enää vuonna 2022 maksettu valtionosuuksien muodossa vaan avustuksina.



Kokonaisuutena Oulaisten kaupungin verorahoitus ja valtionosuudet nousivat vuodesta 2021 noin 2,3 Milj.€ (4,3 %). Alla olevassa taulukossa verotulot ja valtionosuudet vuosilta 2015–2022.



Rahoitustuotot- ja kulut

Rahoitustuottojen ja -kulujen erotus oli – 729.672 €, talousarvio ylittyi n. 1,6 milj. €. Korkokuluissa säästy n. 36.600 € ja muissa rahoituskuluissa oli ylitystä yhteensä n. 1,7 milj. €. Korkokulut lyhyt- ja pitkäaikaisista luotoista olivat yhteensä 23.400 €. Sijoitusten tuottoja kotiutettiin 0,900 milj. € ja osinkoja saatiin 186.000 euroa. Kirjanpidollista arvopapereiden arvonalentumisista kirjattiin 1,3 milj. € ja myyntitappioita n. 0,500 milj. €.

Oulaisten kaupungin lainoista n. 77 % oli vuodenvaihteessa lyhytaikaisia kuntatodistuslainoja, joiden lainamäärillä painotettu keskkorko oli 0,99 % ja kaikkien lainojen keskkorko oli 1,06 %. Vuonna 2022 lainojen korkotason noustessa kaupungin sijoituksista nostettiin talousarvion mukaisesti kassaan 1,5 milj. €. Sijoitusten markkina-arvo vuoden 2022 lopussa oli n. 17,6 milj.€ (31.12.2021 n.21,9 milj.€). Sijoitusten markkina-arvo laski markkinoiden mukana reippaasti ja arvonalentumisia kirjattiin kirjanpitoon. Tammikuun ja marraskuun aikana sijoitusten markkina-arvon kehitys oli – 10,5 %. Sijoitusten arvo oli joulukuun 2020 tasolla.

Vuosikate oli negatiivinen 1.479.786,03 €. Poistosuunnitelman mukaisia poistoja oli 2.694.020,13 € eli vuosikate ei riittä kattamaan poistoja. Tasapainoisen kuntatalouden yksi keskeisiä edellytyksiä on, että pitkällä aikavälillä vuosikate kattaa poistot. Vuosikate on myös rahoituslaskelman ensimmäisenä rivinä ja tarkoittaa siinä investointien tulorahoitusta.

Vuonna 2022 kaupungin investoinnit olivat yhteensä 3,5 € (3,2 milj. € v. 2021) ja saatujen rahoitusosuuksien ja omaisuuden myyntituottojen jälkeen nettoinvestoineiksi jäi 3,3 € (2,9 milj. € v. 2021). Investointien toteutumisvertailussa (kohta 2.5) on esitetty investoinnit hankkeittain.



Investoinneista maanhankintaan käytettiin yhteensä v. 2022 vain 18.000 € ja myyntituloja saatiin yhteensä 28.500 €.

Suurimpia v. 2022 toteutuneita investointeja olivat Paloaseman peruskorjaus, joka alkoi vuonna 2021 ja valmistui vuonna 2022. Paloaseman kokonaisinvestoinnin arvo oli 1,3 milj. €. Teihin ja katuihin investoitiin yhteensä 0,900 milj. €. Uuden päiväkodin rakentaminen aloitettiin ja siihen käytettiin 1,5 milj. € ja rakentaminen jatkuu vuonna 2023.

Viemäriiikelayksella oli investoitikohteena viemäriverkoston saneeraustyöt, verkoston vuotoselvitys, viemäritöitä sekä uuden jäteveden puhdistamon rakentamiseen liittyviä selvitystöitä yhteensä n. 81.400 € (n. 47.000 € v. 2021).

Rahoituslaskelman mukaan varsinaisen toiminnan tulorahoitus oli – 1.332.788 € (vuosikate – tulorahoituksen korjaukset). Toiminnan ja investointien rahavirta oli negatiivinen 4.698.752 €. Uutta pitkäaikaista lainaa ei nostettu. Suunnitelman mukaan lyhennyksiä pitkäaikaisiin lainoihin tehtiin 1.632.096 € ja lyhytaikaista lainaa nostettiin lisää 3,5 milj. €. Koko lainasalkku kasvoi n. 1,9 milj. €. Vuoden 2022 talousarviossa oli varauduttu n. 1,6 milj. euron sijoitusvarojen käyttöön. Sijoitusvaroja nostettiin käyttöön vuoden aikana 1,5 milj. €, lainan korkojen ripeän nousun vuoksi.

Vuodenvaihteessa kaupungilla oli lainaa kaikkiaan n. 36.772.916 € (v. 2021 34,9 milj.€). Lainapääomaa kasvoi 1,9 milj. euroa vuoden aikana. Lainapääomasta pitkäaikaista lainaa oli 8,6 milj.€ ja lyhytaikaista (kuntatodistusohjelmiin perustuvaa) lainaa 28,2 milj.€. Asukasta kohti pitkäaikaista lainaa oli 1219 € ja lainaa kaikkiaan 5 230 €/as. Vuodenvaihteessa kaikkien lainojen pääomilla painotettu keskimarkkinakorko oli 1,06 %, pitkäaikaisten lainojen pääomilla painotettu keskimarkkinakorko oli 0,07 % ja lyhytaikaisten lainojen pääomilla painotettu keskimarkkinakorko oli 0,99 %. Lyhytaikaisista luotoista kertyi korkotuottoa 2 250 euroa ja pitkäaikaisten luottojen korkokulut olivat n. 26.000 euroa.



Henkilöstö

Kaupungin vakinaisen henkilöstön määrä kasvoi 2 henkilöllä ja sijaisten ja määräaikaisten määrä kasvoi 10 henkilöllä vuoteen 2021 verrattuna. Vuodenvaihteessa vakinaista henkilöstöä oli 452 ja sijaisia 204. Kokonaismuutos henkilöstön osalta vuonna 2022 oli + 12 henkilöä. Henkilöstömäärän kokonaiskasvua selittää mm. uusien virkojen/toimien perustaminen sekä kasvaneet poissaolot. Työllistämistuella palkattuja oli keskimäärin 30 henkilöä. Kaupungin maksamien palkkojen ja palkkioiden määrä on esitetty seuraavassa taulukossa.

Henkilöstömenojen kehitys 2017–2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Palkat ja palkkiot						
Henkilöstösivukulut	18 591 304	19 306 272	20 300 643	20 611 758	22 204 718	24 230 299
Eläkkeet						
Muut henkilöstösivukulut	4 345 706	4 283 584	4 485 677	4 433 662	4 626 233	5 042 457
	790 642	657 520	684 807	749 654	876 689	921 427
(1000 eur)	23 727 652	24 247 376	25 471 127	25 795 074	27 707 639	30 194 184
	23 728	24 247	25 471	25 795	27 708	30 194
Menojen muutos edellisestä vuodesta						
Palkat ja palkkiot	-0,1 %	0,2 %	5,0 %	1,3 %	6,9 %	8,2 %

Vuonna 2022 sairauspoissaolojen määrä kääntyi nopeaan kasvuun. Sairauspoissaoloja oli yhteensä 13580 pv (3931 pv/+40,7 % enemmän kuin edellisenä vuonna). Sairauspoissaolopäiviä oli 20,7 päivää henkilöä kohti. Sairauspoissaolojen määrän kasvua selittää suurilta osin korona ja siihen liittyvät poissaolot ja karanteenit sekä muut infektiot ja kulkutaudit. Koronan vaikutus Oulaisten kaupungin henkilöstön poissaoloihin korostui vuonna 2022, jolloin korona levisi voimakkaasti alueella. Vuosina 2020–2021 koronaa oli alueella vielä varsin vähän ja vaikutus poissaolopäivien määrään niin ikään vähäinen. Henkilöstön määrää, hallintokuntakohtaista jakaantumista, sairauspäivien yksikkökohtaista jakaantumista sekä eläkkeelle siirtymistä koskevia tietoja on yksityiskohtaisemmin esitelty tilinpäätöksen liitetietojen kohdassa 4.5.

1.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Merkittävät riskit ja epävarmuustekijät sekä muut toiminnan kehittymiseen vaikuttavat seikat

Oulaisten kaupungin toimintaan vaikuttavat riskit on jaettu neljään osaan: 1) strategiset riskit 2) toiminnalliset riskit 3) rahoitusriskit ja 4) vahinkoriskit.

- **Strategiset riskit** liittyvät usein pitkän aikavälin suunnitelmiin ja usein ulkoisten tapahtumien muutoksiin, strategiaan tavoitteisiin tai sidosryhmätyöhön.
- **Toiminnalliset riskit** liittyvät kaupungin päivittäiseen toimintaan mm. henkilöstöön: avainhenkilöihin, henkilöstön osaamiseen ja saatavuuteen, tietojärjestelmien toimivuuteen tai tietoturvasioihin. Vanhenevat toimitilat sekä sisäilmaongelmat kasvattavat korjausvelkaa ja muodostavat myös toiminnallisen riskin. Toiminnallisista riskeistä yleensä aiheutuu merkittäviä taloudellisia riskejä.
- **Rahoitusriskit** liittyvät taloudellisiin ja rahoituksellisiin tekijöihin ja **vahinkoriskit** ovat odottamattomista ja äkillisistä tapahtumista johtuvia tilanteita.



Strategisesti merkittävät riski liittyvät lainsäädäntömuutoksiin, jotka heikentävät alueen elinvoimantekijöitä. Julkisen hallinnon toimintojen siirtyminen pois alueelta on tunnistettu riski. Merkittävä riski on myös väestön väheneminen ja siihen on haasteellista vaikuttaa. Väestön väheneminen vaikuttaa työvoiman saatavuuteen nuorten lähtiessä oman kaupungin ulkopuolelle opiskelemaan ja myöhemmin työelämään. Väkiluvun lasku heikentää verotuloja- ja valtionosuuksia ja tämä johtaa siihen, että mahdollisuudet palveluiden tuottamiseen ja järjestämiseen heikentyvät. Kaupunkikonserniin kuuluvan vuokratiloyhtiö Oulaisten Amiraali Oy:n toiminnassa väkiluvun lasku näkyy opiskelija-asuntojen ja perheasuntojen alhaisena käyttöasteena.

Maailmanlaajuisen koronapandemian varalle on ollut vaikea varautua etukäteen. Epidemian paikallisessa ehkäisemisessä ja torjunnassa onnistuttiin vuonna 2020 sekä 2021 erinomaisesti noudattamalla valtioneuvoston päätöksellä poikkeuslakien vaatimuksia, STM:n hybridistrategiaa sekä alueellisen koordinaatioryhmän ohjeistuksia. Pandemia jatkuu vielä ja sen toiminnallisia ja taloudellisia riskejä on vaikea ennustaa. Valtiovalta on tukenut vielä v. 2022 vahvasti kuntia ja tulee vastaan pandemiasta aiheutuneiden kustannusten kattamisessa.

Valtakunnallisessa valmistelussa oleva sote-uudistus on myös riski, jonka merkitys Oulaisten kohdalla on keskimääräistä suurempi, koska täällä on alueellisestikin merkittäviä terveydenhuollon ja sairaanhoidon yksiköitä. Sote-uudistusta astuu voimaan vuoden 2023 alusta. Päivystysasetus asettaa ympärivuorokautiselle päivystystoiminnalle henkilöstön osalta vaatimuksia, joiden perusteella päivystyspisteiden määrää vähennetään. Oulaisissa on myös alan koulutusta, jonka pysyvyys ratkaistaan valtakunnantason tasoisilla sekä alueen toimijoiden päätöksillä. Riskinä voidaan nähdä oppilaitosten aloituspaikkamäärien pienentäminen ja yleensä alhaiset hakijamäärät oppilaitoksiin.

Oulaisten kaupungin palveluksessa oleva henkilöstö on pääsääntöisesti kokenutta ja kaupungin edellyttää riittäviä koulutusvaatimukset. Henkilöstön rekrytoinneissa on ollut nähtävillä valtakunnan trendi vaikeuksista saada rekrytoitua päteviä henkilöitä, etenkin sosiaalityöhön ja laajemminkin sote-puolelle. Sosiaalityön tilannetta helpottamaan on perustettu alueellinen sosiaali- ja kriispäivätyksen yksikkö, jonka isäntäkuntana Oulainen toimii. Virka-ajan ulkopuolinen päivystys siirtyy Oulaskankaan sairaalan yhteyteen omaksi yksiköksi ja tehtäväkokonaisuudeksi työntekijöille, jolloin päivystystoiminta ei jatkossa rasita kaupungin sosiaalityötä.

Kaupungin vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2022 lopussa 48 vuotta, mikä on vähän pienempi kuin vuotta aiemmin. Lähivuosina eläkkeelle siirtyy edelleen paljon työntekijöitä, mikä on riski kokemustiedon sekä hiljaisen tiedon menettämisen näkökulmasta, mutta myös toisaalta mahdollisuus toiminnan uudistamiseen.

Kaupungin tietojärjestelmiä on päivitetty taloushallinnossa, henkilöstöhallinnossa sekä terveydenhuollossa: Kaupungin käytössä on ollut jo pitkään CGI:n toimittama Kuntamalli, josta vuoden 2012 alusta otettiin käyttöön kirjanpidossa Raindance -järjestelmä ja siihen liittyen talouden seurantaan ja raportointiin Raindance -raportointiohjelma sekä talousarvion seurantaan Tane -ohjelma. Talousarvio on vuodesta 2017 tehty Raindance - budjetointiohjelmalla. Sähköinen laskujen käsittelyohjelma Rondo on ollut käytössä vuoden 2012 alusta ja kaupungille tulevista laskuista valtaosa (noin 85 %) tulee sähköisessä muodossa. Taloushallinnossa sähköinen arkistointi on otettu käyttöön v. 2020. Maksuliikennejärjestelmä, Analysten Banking, on päivitetty vuonna 2020 uuteen versioon ja se sisältää kassanhallinnan järjestelmän Forecast.

Henkilöstöhallinnon ohjelman (Populus) käyttöönotto tapahtui 1.4.2014. Myös tämä ohjelma perustuu internet-pohjaiseen hajautettuun toimintaan ja vähentää päällekkäisyyksiä ja virhemahdollisuuksia. Samassa yhteydessä kaupunki siirtyi pääosin sähköisiin verkkopankin kautta tuleviin



palkkalaskelmiin. Sähköpostijärjestelmässä on siirrytty ulkoistettuun palveluun, muutamille henkilöille on hankittu turvapostiominaisuus. Toiminnallinen riski pieni, kun kaupungin vastuulla ei enää ole palvelimen hankinta ja ylläpito, ja käyttäjäkohtaiset postilaatikot ovat riittävän isoja.

Syksyllä 2020 Sosiaali- ja terveystalouksissa otettiin käyttöön uusi potilashallintajärjestelmä Lifecare.

Koronapandemia aiheutti kaupungin eri yksiköissä laajat tarpeet etätyön mahdollistamiseen. Työntekijöiden etätyömahdollisuudet turvataan jatkossakin Fortclient etäyhteydellä, kokoukset ja koulutusten järjestämiset onnistuvat Teams-yhteydellä.

Toiminnalliseksi riskiksi voidaan lukea myös heikon taloustilanteen myötä lisääntynyt työttömyys ja uusien työpaikkojen puute. Ensimmäisen koronavuoden jälkeen työllisyys on kuitenkin kohentunut nopeasti myös Oulaisissa.

Oulaisten kaupunki on suhteellisen velkaantunut samoin kuin alueen kunnat yleensä. Kaupungin velkamäärä on rahoitusriski, mikäli korkotaso lähtisi nopeasti nousemaan, tästäkin syystä on tärkeää lyhentää velkaa vuosittain. Kaupungin lainasalkkua ei ole tällä hetkellä suojattu korkotason nousulta. Tämä valinta pitää korko- ja rahoituskustannukset hyvin matalina jo useamman vuoden. Pitkään jatkunut poikkeuksellisen alhainen korkotaso on merkittävä tekijä siinä, että velkamäärä ei ole vielä ollut olennainen kaupungin talouden kokonaisuuden kannalta. Esimerkiksi vuonna 2022 korkokustannukset ovat olleet hyvin matalat (23.400 €), lainamäärän ollessa n. 36,7 milj.€. Mutta tulee huomioida, että jo 2 prosentin nousu korkotasossa tarkoittaa 35 miljoonan euron lainasalkussa n. 700.000 € korkokulua vuosittain. Korkotason nousu on jo alkanut ja näkyy vuoden 2023 merkittävänä rahoituskustannusten kasvuna.

Oulaisten kaupungin lainasalkun suojauksessa on hyödynnetty kertynyttä varallisuutta, pitämällä varallisuuserät mahdollisimman likvidissä muodossa. Mikäli korkotaso nousee voimakkaasti, voidaan sijoitusvarallisuutta käyttää lyhytaikaisen lainan takaisinmaksuun. Kaupungin sijoitusvarallisuus on vuonna 2022 n. 17,6 milj. € eli se kattaa 47 % kaupungin velkamäärästä. Kunnille on ollut hyvin tarjolla lyhytaikaista kuntatodistuslainaa, joten suurta riskiä ei ole rahan saatavuudessa näköpiirissä. Valuuttamääräisiä luottoja ei sisälly kaupungin lainasalkkuun, eikä siten valuuttariskiä. Sijoitusvarallisuuden hoito on jaettu useamman varainhoitajan sijoitussalkkuiksi. Sijoitussalkkujen sijoitusjakamana korkojen ja osakkeiden välillä ovat 30/70. Sijoitusten jakaminen eri omaisuusluokkiin myös rahastojen avulla ja lisäksi useammalle varainhoitajalle pienentää riskiä arvonheilahteluille ja tasaa tuotto-odotukseen liittyvää riskiä.

Kaupungin vahinkoriskejä on turvattu laajasti vakuutuksilla: Lakisääteinen tapaturmavakuutus, omaisuusvakuutus (kiinteistöt ja niiden irtaimisto, all risks), keskeytysvakuutus (kaikki kaupungin kohteet, 1.000.000 € saakka), vastuuvakuutus (julkisyhteisön vastuu, hallinnon vastuu), tapaturmavakuutus (mm. kunnan ryhmätapaturmavakuutus), matkavakuutus (virkamatka, kaupungin henkilöstö ja luottamushenkilöt) sekä kaikki ajoneuvot. Kaupungin vakuutusturvaa täydennettiin vuonna 2017 ottamalla mukaan oikeusturvavakuutus, joka korvaa omat ja tuomitut vastapuolen oikeudenkäyntikulut riita- ja rikosasioissa, jotka käsitellään käräjäoikeudessa. Työntekijöiden lakisääteisen tapaturmavakuutuksen rinnalle otettiin v. 2020 etätyövakuutus, joka kattaa etätyötä tekevien tapaturmat etätyössä.

Riskikartoituksilla on tunnistettu riskit, ja myönteisenä asiana on todettava, että kaupungin vahinkokehitys on ollut hyvä eikä mitään suurempia vahinkoja ole sattunut. Hyvä vahinkokehitys vaikuttaa myös vakuutusmaksutasoon.



Oulaisten kaupungilla on avoinna oleva riita-asia, joka koskee vuosina 2010-2021 tapahtunutta yllä-laskutuspetosta. Arvio kaupungille aiheutuneen taloudellisen vahingon määrästä on 1,5 miljoonaa euroa. Haastehakemus on jätetty Oulun käräjäoikeuteen 4.1.2022. Käräjäoikeus on antanut tuomion asiassa 7.10.2022. Käräjäoikeus määräsi tuomittujen maksamaan yhteisvastuullisesti aiheutuneista vahingoista Oulaisten kaupungille 1,3 miljoonaa euroa. Asiasta on valittanut kaksi ja syyttäjä sekä Oulaisten kaupunki ovat antaneet vastavalituksen. Asian käsittely jatkuu hovioikeudessa arviolta syksyllä 2023. Kaupungilla ei ole meneillään muita merkittäviä oikeudellisia prosesseja, joista saattaisi olla kaupungin toiminnalle riskiä.

If Vahinkovastuuyhtiö Oy:n on toiminut kaupungin vahinkovakuuttajana 1.1.2018 lukien. Uusi kilpailutus toteutettiin vuoden 2022 lopulla ja 1.1.2023 alusta vahinkovakuuttajan toimii Pohjola Vakuutus Oy. Kaupunki käyttää vakuutusasioissa asiantuntijana (vakuutusmeklarina) Rewenda Oy:tä.

1.6. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan sitä osaa johtamisessa, jolla tunnistetaan, ennalta ehkäistään ja hallitaan riskejä. Se sisältää ne toimenpiteet ja menetelmät, joilla pyritään toiminnan tuloksellisuuden ylläpitämiseen, varmistamiseen, edistämiseen ja parantamiseen. Valvonnalla varmistetaan, että kirjanpito, palkanlaskenta, maksuliikenne ja tietojärjestelmät ovat luotettavia, ennaltaehkäistään erehdyksiä, virheitä ja väärinkäytöksiä ja varmistetaan, että kaupungin varoja ja omaisuutta hoidetaan huolellisesti ja taloudellisesti.

Kaupunginvaltuusto lisäsi 29.1.2014 kaupungin hallintosääntöön kohdat liittyen sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan. Samassa kokouksessa hyväksyttiin myös sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet.

Oulaisten kaupungin sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty kaupunginhallituksessa 11.3.2013 ja ohje tuli voimaan 1.4.2013 lukien. Riskienhallinnan osalta kaupunginhallitus on 13.1.2014 hyväksynyt riskienhallintasuunnitelman.

Sisäisen valvonnan osa-alueet sisältyvät niihin pysyvääismääräyksiin ja vuosittaisiin päätöksiin, joilla on annettu toimivalta ja vastuut eri luottamushenkilöelimille, viranhaltijoille ja työntekijöille. Pysyvääismääräyksiä ovat Oulaisissa hallintosääntö ja muut ohjeet, joihin tehdään tarvittavia lisäyksiä tai päivityksiä. Vuoden 2017 keväällä kaupunginvaltuusto hyväksyi koko kaupunkia koskevana hallintosäännön, joka tuli voimaan uuden valtuustokauden alussa 1.6.2017 ja ko. säännön perusteella on täytetty kaupungin lauta- ja johtokunnat. Tämän jälkeen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt muutoksia hallintosääntöön.

Valtuuston ja kaupunginhallituksen päätöksillä on kaupunkitasolla vahvistettu lainsäädännölliset muutokset ja riskienhallinta otettu osaksi kunnan normaalia toimintaa. Tavoitteena on, että riskienhallinta on järjestelmällistä toimintaa, jolla kaupunginhallitus ja muut tilivelvolliset toimijat voivat varmistua olennaisten riskien tunnistamisesta, arvioinnista, hallinnasta sekä mahdollisuuksien ja vahvuuksien hyödyntämisestä.

Sisäisen valvonnan ohjeen mukaan tilivelvollisella on erityinen vastuu sisäisen valvonnan rakenteiden luomisesta ja sisäisen valvonnan tehokkuuden parantamisesta ja jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta. Ohjeessa todetaan erikseen, että tilivelvollisuusaseman puuttuminen ei vapauta esimiesasemassa olevaa viran- tai toimenhaltijaa alaistensa toiminnan valvontavastuusta. Vahingonkorvausvaatimus tai rikosseuraamus voidaan kohdistaa myös muuhun kuin tilivelvolliseen. Konsernitasolla sisäisen valvonnan toimivuudesta vastaavat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Oulaisissa kaupunkikonserniin kuuluvat vuokrataloyhtiö Oulaisten Amiraali Oy:n sekä valokuituyhtiö Oulaisten Kuitu Oy. Tytäryhtiöiden kohdalla kaupunginhallitus antaa vuosittain yhtiökokoukselle esityksen yhtiön hallitukseen valittavista henkilöistä. Tällä varmistetaan paitsi sisäistä valvontaa, myös pidetään emokaupunki tietoisena yhtiön tilasta.



Päätösten valmistelussa, päätöksenteossa ja päätösten täytäntöönpanossa noudatetaan lainsäädäntöä, kaupungin hallintosääntöä sekä päävastuualueiden johtosääntöjä sekä muuta ohjeistusta.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden kohdassa 5 on riskit jaoteltu neljään pääryhmään, jotka ovat strategiset, taloudelliset ja toiminnalliset riskit sekä vahinkoriskit. Riskienhallinta on kytetty osaksi talousarvion laadintaa. Toimielinten tehtävänä on raportoida merkittävistä riskeistään ja riskien hallinnan kehittämisestä osana toiminnan ja talouden seuranta ja raportointia. Vuoden 2022 osalta päävastuualueet ovat antaneet raportit sisäisen valvonnan toteutumisesta alkuvuodesta 2023.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta seurataan myös vuoden aikana. Vuoden 2020 aikana ei ole ilmennyt sisäisen valvonnan tai riskienhallinnan osalta puutteita, jotka edellyttäisivät toimenpiteitä.

Kaupungin talouden ja toiminnan suunnittelu perustuu kaupungin strategiaan ja sitä täydentävään palvelustrategiaan sekä valtuuston hyväksymiin hallintokunta- tai toimialakohtaisiin suunnitelmiin. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 19.9.2018 kaupungin strategian aikavälille 2018–2025. Strategian toiminta-ajatus muodostuu lupauksesta järjestää laadukkaita, hyvinvointia ja viihtyvyyttä edistäviä palveluita sitoutumalla kehittämään elinkeinoelämää ja asuinympäristöä kestävästi. Visiona on olla tyytyväisten ihmisten elinvoimainen kaupunki, jossa syntyy ja tapahtuu. Arvot koostuvat neljästä osa-alueesta: 1) avoimuus, 2) hyvinvointi, 3) kehitys sekä 4) vastuullisuus. Palvelustrategiassa (kvalt 26.2.2014) on linjattu mm. palvelutuotannon järjestäminen tulevaisuudessa palvelukeskuksittain. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 18.1.2023 uuden kaupunkistrategian vuosille 2023–2025.

Talousarvioprosessin aikataulusta vastaa kaupunginhallitus. Talousraamissa lähtökohtana ovat nykyisen toiminnan edellyttämät resurssit ja tiedossa olevat lakitasoiset tai alemmantasoiset muutokset kaupungin tulorahoituksen kannalta keskeisissä veroperusteissa ja valtionosuuksissa. Talousarvion ja taloussuunnitelman valmistelu kaupunginhallituksen antaman raamin pohjalta tapahtuu Oulaisissa hajautetusti hallintokunnissa. Talousarvion valmistelu tapahtui Raindance – budjetointiohjelmalla, joka on osa kaupungin käytössä olevaan CGI:n Kuntamallia. Yhteensopivat, samaa tuotepohjettä olevat ohjelmat varmistavat toimintaa, ja hallintokunnilla on käytössään päättäneen tilikauden tilinpäätöstiedot, kuluvan vuoden talousarvio sekä reaaliaikainen toteutuma kuluvasta vuodesta. Sisäisen valvonnan näkökulmasta suunnitteluprosessi nyky muodossaan varmistaa, että valmistelu perustuu faktatietoon. Jokaisessa hallintokunnassa on myös henkilöitä, joilla on oikeudet Report Manager - raportointiohjelmaan, jolla seurannassa päästään tositetarkkuusasteelle. Ohjelma toimii ”on line” - tyyppisesti, eli tietoa kirjauksista voidaan seurata välittömästi.

Edellä olevan mukaisesti kaupungin henkilökunnalla on mahdollisuus jatkuvaan talouden seurantaan. Talousarvion hyväksymisen jälkeen kaupunginhallitus antaa talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, jossa määrätään talouden ja toiminnallisten tavoitteiden seurannasta. Talouden osalta seuranta tapahtuu vähintään neljännesvuosittain ja toiminnallisten tavoitteiden osalta puolivuosittein. Nämä em. seurantaveloitteet ovat lautakunnille, joiden tehtävänä on ryhtyä toimenpiteisiin, mikäli talouden tai toiminnan osalta todetaan poikkeamaa suunniteltuun talousarvioon.

Kaupungin hyväksyjät määrätään kaupunginhallituksen tai lautakuntien päätöksillä vuosittain kaupunkiin pääosin vakituisessa virkasuhteessa olevista henkilöistä. Hyväksyjät (ja varahenkilöt) määrätään kustannuspaikkatasoisesti, mikä varmistaa sen, että hyväksyjällä on tieto käytettävissä olevista resursseista. Laskujen kierrätyksessä on erikseen nimetyt asiataarkastajat, joiden kautta laskut tulevat hyväksyjille. Oulaisissa laskujen käsittelyprosessi perustuu ostolaskujen sähköiseen kierrätykseen (Rondo), mikä on lyhentänyt laskujen käsittelyaikaa ja varmistaa sen, että normaalioloissa laskut



saadaan maksuun aikanaan. Suurin osa laskuista saadaan kaupungille sähköisessä muodossa, mikä varmistaa toimintaa eikä laskun katoaminen ole mahdollista.

Kaupungin tietojärjestelmät niin taloushallinnon kuin henkilöstöhallinnonkin osalta ovat järjestelmätoimittaja CGI Oy:n palvelimella. Palvelin on Espoossa. CGI pitää huolen siitä, että järjestelmät ovat käytettävissä 24/7, järjestelmät päivitetään ja järjestelmistä otetaan varmistukset, joita säilytetään muualla kuin ao. palvelinten yhteydessä. Kaupungin tietojärjestelmille on nimetty kaupungilta vastuuhenkilöt.

Kaupunginhallitus ja lautakunnan määräävät keskuudestaan henkilöt, joiden tehtävänä on vuosittain suorittaa rahavarojen ja arvopapereiden yms. tarkastaminen ja raportointi. Varsinaisten kassojen merkitys on jatkuvasti vähentynyt, ja vuoden 2013 aikana on otettu käteisostoissa käyttöön First Card-maksukortit. Kortit ovat kaupungin vastuulla ja tilattu nimetyille henkilöille. Käyttö on rajattu kaupungin tarpeisiin ja jokainen kortinhaltija vastaa ostoksista ja niihin liittyvien kuittien säilyttämisestä. Kuitit liitetään kirjanpitosoitteeseen, jonka korttiyhtiö lähettää käyttäjäkohtaisesti.

Kaupungin käyttöomaisuuskirjanpitoon sisältyy poistonalainen omaisuus. Irtaimen omaisuuden osalta pyritään riittävällä tarkkuudella pitämään myös pienempi omaisuus luettelotuna.

Tietoturvassa keskeinen vaatimus on, että kaupungin henkilökunnalla käytössä olevat järjestelmät perustuvat henkilökohtaisiin käyttöoikeuksiin, käyttäjätunnuksiin ja salasanoihin, tietojärjestelmän on suojattu ulkoiselta tunkeutumiselta palomuurilla ja kaupungilla on virustorjunta kunnossa. Kaupungilla on tietoturvaohje, jonka päivittämisestä vastaa tietoturvatyöryhmä. Tietojärjestelmistä on järjestelmätoimittajien tekemät menetelmäkuvaukset ja järjestelmiin liittyy ominaisuuksia, joiden avulla varmistetaan sisäisen tarkkailun ja valvonnan toimivuus.

Tietojärjestelmien vastuuhenkilöt valvovat, että eri sovellusten käyttöoikeudet ovat asianmukaiset.

Vuoden 2015 lopussa valmisteltiin myös ohjeet sosiaalisen median käytöstä. Ohjeet on kaupunginhallitus hyväksynyt, viimeisin hyväksyminen oli 25.3.2019.

Kaupunki myöntää avustuksia yhdistyksille ja järjestöille. Avustuksen maksatuksen edellytyksenä on, että avustuksen saaja esittää tilinpäätöstietojen tai muun selvityksen perusteella, miten aiemmin myönnetty avustus on käytetty tai miten saatu avustus aiotaan käyttää.

Valtionosuuksien ja -avustusten sekä muiden avustusten hakeminen ja tilittäminen kuuluvat palvelukeskusten päälliköille. Valtionosuuksien kertymistä seurataan osana talousarvion normaalia toteuttamisseurantaa. Erillisiä valtionosuuksia saadaan nykyisin joihinkin investointeihin sekä hankkeisiin.

Projektien osalta päätöksen osallistumisesta tekee kaupunginhallitus tai ao. lautakunta. Kaupungin itse hallinnoimissa projekteissa vaatimukset projektin hallinnon osalta on lueteltu sisäisen valvonnan ohjeessa ja projektista vastaavan viranhaltijan vastuu on laaja. Ongelmia ei projektien osalta ole ollut.

Kaupungin toiminnan riskikartoitus tehtiin syksyllä 2012 ja valtuusto hyväksyi sen 30.1.2013. Kartoituksessa oli mukana sekä fyysiset riskit että henkinen kuormitus, joten sen perusteella on voitu ryhtyä toimiin mahdollisten ongelmien korjaamiseksi. Tämä kartoitus ja syksyllä 2013 valmistellut, edellä kerrotut kaupunginhallituksen ja valtuuston tekemät päätökset riskienhallinnan osalta laajentavat riskienhallinnan kattamaan käytännössä kaiken kaupungin toiminnan ja tulevat olemaan entistä keskeisempi osa sekä strategista että toiminnallista suunnittelua. Vuonna 2021 kaupungin omassa toiminnassa ei ollut tekijöitä, joiden perusteella toiminnan riskitaso olisi noussut.



1.7. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kunnanhallituksen on lain mukaan (KunL 115 §) tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Tuloksen käsittely tarkoittaa ylijäämäisen tuloksen siirtämistä taseen vapaaehtoiseen varaukseen (esim. tiedossa oleva investointi), rahanpoistoon tai yli-/alijäämätilille. Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto (Kila) on antanut lausunnon (28.8.2018, lausunto 118) kuntien ja kuntayhtymien ylijäämä- ja alijäämäerien tulkinnaista. Lausunnon mukaan kunnan katettavaa alijäämää määriteltäessä taseeseen merkityt investointivaraukset ja poistoerot sekä muut omat rahastot kuin arvonorotusrahastot huomioidaan alijäämää pienentävinä erinä, koska ne ovat luonteeltaan tuloksenkäsittelyeriä.

Oulaisten kaupungin vuoden 2022 tilikauden alijäämä (sis. viemärilaitos) on 4.073.823,60 € ja taseen edellisten tilikausien kertynyt ylijäämä 3.711.969,17 €, joten kuluneen vuoden tilikauden 2022 alijäämäsiirron jälkeen taseen kumulatiiviseksi alijäämäksi muodostui yht. 361.854,43 €. Oulaisten kaupungilla ei ole kuitenkaan kuntalain mukaista alijäämän kattamisvelvoitetta, koska kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 118/2018 lausunnon mukaisena alijäämää pienentävinä erinä huomioidaan taseen poistoero (1.672.539,68 €) vapaaehtoiset varaukset (249.600 €) sekä muut omat rahastot (70.169,32 €), jotka ovat yhteensä 1.992.309 €. Nämä edellä mainitut erät huomioiden taseen kokonaisalijäämäksi muodostuu 1.630.454,57 €. Oulaisten kaupungin talouden tasapainottamisohjelma Vahva Oulainen on käynnistetty keväällä 2023, koska talousarviossa pysymisen haasteet on tunnistettu nyt ja tulevina vuosina.

Kaupunginvaltuuston hyväksymässä taloussuunnitelmassa vuosille 2023–2026 koko suunnittelujakson yhteenlaskettu tilikausien ylijäämä on n. 1,5 M€, joten tällä perusteella kaupunginhallituksella ei olisi tarvetta kattamissuunnitelman tekemiseen.

Oulaisten kaupungin tilikauden tulos on – 4.173.806,16 euroa. Tulokseen sisältyy myös kaupungin viemäriliikelaitos, joka on käsitelty kirjanpitosäännösten mukaisesti omassa erilliskirjanpidossa. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Kaupungin viemäriliikelaitoksen tilikauden alijäämä 50.043,60 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti liikelaitoksen edellisten tilikausien yli / alijäämätilille.
- Tuloutetaan poistoeroa suunnitelman mukaisesti 99.982,56 euroa (Juho Oksan koulu 55 000 euroa, Lehtopään kevyenliikenteenväylä 44.982,56 euroa).
- Kirjataan kaupungin tilikauden alijäämä 4.073.823,60 euroa edellisten tilikausien yli-/ alijäämätilille. Oulaisten kaupungin tilikauden alijäämäksi muodostuu edellä mainittujen tuloksen käsittelyerien jälkeen 4.073.823,60 euroa ja taseen kumulatiiviseksi alijäämäksi 361.854,43 euroa.

1.8. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvaa tuloslaskelma ja siitä lasketut tunnusluvut. Tilikaudelle kuuluvien tulojen riittävyys menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Tuloslaskelmassa ovat mukana vain ulkoiset tuotot ja kulut, ei esimerkiksi hallintokuntien välisiä ostoja ja myyntejä.

Toimintakate näyttää, paljonko toimintakuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuoden 2022 toimintakate oli – 57,6 milj.€ (v. 2021 – 54,1 milj.€). Kaupungin toimintatuotot nousivat 2021 vuodesta 8,0 %, myös toimintakulut nousivat 6,8 %. Toimintakate laski 6,4 %.



Vuosikate on kunnan rahoitustulos, jota tulee arvioida sekä tuloksen muodostumisen että rahoituksen riittävyys kannalta. Tuloslaskelmassa vuosikatteen tulisi kattaa poistot eli pitkävaikutteisten tuotannon tekijöiden (rakennukset, kadut, puistot jne.) käytöstä (=kuluminen) aiheutuneet kustannukset. Rahoituslaskelmassa vuosikate tarkoittaa investointeihin ja lainanlyhennyksiin käytettävissä olevaa tulo-rahoitusta. Vuonna 2022 vuosikate oli – 1.479.786,03 € (v. 2021 2.393.505 €) ja poistot olivat n. 2,7 milj.€, vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja. Kaupungin poistojen määrä kasvaa investointien myötä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tuloslaskelmassa tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- / alijäämään. Vuoden 2022 tulos oli - 4,2 milj. € ja tilikauden alijäämä on poistoeron kirjauksen ja varausten muutoksen jälkeen alijäämä oli – 4,1 milj. €. Poistoeroa v. 2022 kirjataan 99.982,56 € Juho Oksan kouluun investoinin osalta (55.000 €) sekä Lehtopään kevyenliikenteen väylän osalta (44.982,56 €). Seuraavilla sivuilla on esitetty tuloslaskelma ja rahoituslaskelma sekä niistä laskettavat tunnusluvut kolmelta edeltävältä vuodelta. Yksityiskohtainen tuloslaskelma on kohdassa 2.3., ja siinä näkyy myös toteutunut suhteessa talousarvioon ja siihen tehtyihin muutoksiin.

	2020	2021	2022
Toimintatuotot	7928	9518	10405
Toimintakulut	-57946	-63602	-68012
TOIMINTAKATE	-50018	-54083	-57607
Verotulot	26231	27192	27750
Valtionosuudet	28343	27320	29089
Rahoitustuotot ja – kulut			
Korkotuotot	0	0	2
Muut rahoitustuotot	556	2166	1188
Korkokulut	-32	3	-24
Muut rahoituskulut	-363	-204	-1878
VUOSIKATE	4717	2394	-1480
Poistot ja arvonalentumiset	-2368	-2554	-2694
Satunnaiset tuotot	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	2349	-160	-4174
Poistoeron vähennys	55	-387	100
Varausten lisäys	-490	450	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1914	-98	-4074
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,7	14,9	15,3
Vuosikate/Poistot, %	199	94	-55
Vuosikate €/asukas	659	337	-210
Asukasmäärä	7152	7102	7031



1.9.Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä (rivi: Toiminnan ja investointien rahavirta) ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä (rivi: Rahoituksen rahavirta). Näiden kahden luvun erotus tai summa osoittaa kaupungin kassavarojen muutoksen tilikaudella. Vuonna 2022 muutos oli – 4,7 milj. €.

	2020	2021	2022
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
Vuosikate	4717	2394	-1480
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-15	-1	147
Toiminnan rahavirta	4702	2393	-1333
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2610	-3323	-3577
Rahoitusosuudet investointimenoihin	136	41	188
Käyttöomaisuuden myyntitulot	34	252	23
Investointien rahavirta	-2440	-3030	-3366
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	2262	-637	-4699
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
Antolainauksen muutokset			
Antolainojen takaisinmaksut	0	0	0
Antolainauksen muutokset	0	0	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	8000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-889	-1461	-1632
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-846	-4600	3500
Lainakannan muutokset	-1735	1939	1868
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5	-2	-3
Vaihto-omaisuuden muutos	-8	6	4
Saamisten muutos	288	-527	-85
Korottomien velkojen muutos	-191	1097	790
Muut maksuvalmiuden muutokset	84	574	706
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1651	2513	2574
RAHAVAROJEN MUUTOS			
Omaisuuksien hoito 1.1.	17084	17198	19161
Rahat ja pankkisaamiset 1.1.	194	691	605
- Omaisuuksien hoito 31.12.	17198	19161	16697
- Rahat ja pankkisaamiset 31.12.	691	605	944
	611	1876	-2124
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä yhteensä 5 vuodelta			
	1 000 €		
	2262	-637	-4658
Investointien tulorahoitus, %	190,6	72,9	-43,7
Lainanhoitokate	1,1	-0,4	-0,3
Kassan riittävyys, pv (rahat ja pankkisaamiset)	106	105	86



Tunnusluvut

Rahoituslaskelman tunnusluvuissa ”**Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä yhteensä 5 vuodelta**” on muuttunut investointien lisääntymisen myötä olennaisesti huonommaksi. Tilikauden 2022 investoinnit olivat vielä maltilliset, mutta investointisuunnitelma näyttää huomattavaa kasvusuuntaa. Tunnusluku peilaa näin pidemmän aikavälin kehitystä: Oulaisten kaupungin investointien kohdalla joudutaan investointitasoa tarkastelemaan kriittisesti, koska vuosien 2018–2022 aikana tulorahoitus ei ole riittänyt ja velkamäärä kasvoi edelleen. Tässä on keskeinen syy sille, miksi investointien kohdalla on tyydyttävä alhaisempaan tasoon, toinen syy on poistojen määrän kasvu.

Vuonna 2022 investoinnit olivat vielä maltilliset, mutta tulorahoitus (vuosikate) ei riittänyt kattamaan investointeja. Sijoitusvarallisuutta nostettiin käyttöön n. 1,5 milj.€ ja lainamäärä kasvoi n. 1,9 milj. €. Taloussuunnitelman investoinnit vuosille 2023–2027 on tehty 4,7–0,404 milj.€ tasolle per vuosi, jolloin myös lainamäärä kasvaa.

Investointien tulorahoitus % lasketaan seuraavalla kaavalla: $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahan-kintameno}$ (eli valtionosuudet vähennetty). Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainoilla tai kassavarojen määrää vähentämällä. Vuonna 2022 investointien tulorahoitus oli -43,7 %.

Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$) kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Tunnusluvun ollessa alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Lainanhoitokate on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä arvon ollessa välillä 1–2 ja heikko, kun arvo on alle 1. Oulaisissa lainanhoitokate oli -0,3 % (v. 2021 -0,4 %), eli alle heikon tason.

Maksuvalmiutta kuvataan kahdella tunnusluvulla: Ensimmäisessä ovat mukana kaupungin rahat ja pankkisaamiset vuoden lopussa, ja tämä jaetaan koko vuoden kassasta maksuilla, jona lukuna käytetään vuoden 2021 kokonaismenoja (kaava: $365 * \text{Kassavarat } 31.12. / \text{kokonaismenot}$). Kaupungin kokonaismenot olivat vuonna 2022 74.958.733 €. Vuodenvaihteessa maksuvalmius oli 4,5 päivää.

Toisena maksuvalmiutta kuvaavana käytetään lukua, jossa likvideiksi varoiksi on otettu myös omaisuudenhoito varat (markkinahintaisina). Nämä varat mukaan lukien kaupungin maksuvalmius oli vuodenvaihteessa 90 päivää (v. 2021 112 päivää)

Rahoituslaskelman alaosassa on kohdat Omaisuudenhoito 1.1. ja 31.12.. Nämä kaupungin varat ovat joko varainhoitoyhtiöiden kautta sijoitettuna valtuusto hyväksymän sijoitussuunnitelman mukaisesti tai osakesijoituksina. Laskelmassa olevat luvut ovat kirjanpitoarvossa, joka tarkoittaa esim. osakkeiden kohdalla hankintahintaa tai sitä alemmaa arvoa 31.12. tilanteessa. Markkina-arvo sijoituksille oli 31.12.2022 tilanteessa 17.621.116 €, jossa on muutosta edelliseen vuodenvaihteeseen n. 10,05 %. Kaupungin kassan riittävyys perustuu lainanottoon, jossa on yhä suuremmalta osin käytetty kuntatodistusohjelmiin perustuvaa lyhytaikaista lainanottoa. Lainakorot ovat näissä lyhytaikaisissa lainoissa olleet erittäin alhaalla, mutta korkotason on lähtenyt jo kesän 2022 aikana reippaaseen nousuun. Vuoden 2022 aikana ei otettu pitkäaikaista lainaa. Vuodenvaihteessa kaikkien kaupungin lainojen pääomilla painotettu keskikorko oli 1,06 %, lyhyiden lainojen keskikorko oli 0,99 %.



1.10. Rahoitusasema ja sen muutokset

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

	12/2022	12/2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	1 538 177,26	1 580 949,97
AINEETTOMAT OIKEUDET	93 534,55	94 952,98
MUUT PITKÄAIKAISET MENOT	1 444 642,71	1 485 996,99
AINEELLISET HYÖDYKKEET	45 250 064,16	44 538 737,97
MAA- JA VESIALUEET	7 623 152,74	7 612 066,41
RAKENNUKSET	31 003 129,70	31 435 262,65
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	4 773 235,14	4 457 017,10
KONEET JA KALUSTO	225 334,18	256 689,40
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	1 625 212,40	777 702,41
SIJOITUKSET	8 324 326,77	8 304 499,70
OSAKKEET JA OSUUDET	8 324 326,77	8 304 499,70
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	55 112 568,19	54 424 187,64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	1 128 309,29	1 133 445,58
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 128 309,29	1 133 445,58
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS	52 354,07	56 267,32
AINEET JA TARVIKKEET	52 354,07	56 267,32
SAAMISET	2 360 703,99	2 276 016,10
PITKÄAIKAISET SAAMISET	98 723,26	98 723,26
MUUT SAAMISET	98 723,26	98 723,26
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 261 980,73	2 177 292,84
MYYNTISAAMISET	1 188 647,60	1 086 758,30
MUUT SAAMISET	466 900,08	422 675,08
SIIRTOSAAMISET	606 433,05	667 859,46
RAHOITUSARVOPAPERIT	16 697 026,85	19 161 011,74
OSAKKEET JA OSUUDET	2 160 171,02	2 493 316,64
SIJOITUS RAHAMARKKINAINSTRUM	14 536 855,83	16 667 695,10
RAHAT JA PANKKISAAMISET	944 188,54	604 618,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	20 054 273,45	22 097 913,51
VASTAAVAA YHTEENSÄ	76 295 150,93	77 655 546,73



	12/2022	12/2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	27 584 047,61	27 584 047,61
MUUT OMAT RAHASTOT	70 169,32	70 169,32
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 711 969,17	3 809 712,63
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 073 823,60	-97 890,16
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	27 292 362,50	31 366 039,40
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS		
POISTOERO	1 672 539,68	1 772 522,24
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	249 600,00	249 600,00
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	1 922 139,68	2 022 122,24
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	163 434,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	163 434,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	3 277,66
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 128 309,29	1 133 445,58
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	17 596,92	17 252,30
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	1 145 906,21	1 153 975,54
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	7 134 366,36	8 766 462,36
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	6 941 340,00	8 573 436,00
MUUT VELAT	193 026,36	193 026,36
LYHYTAIKAINEN	38 636 942,18	34 346 947,19
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	28 200 000,00	24 700 000,00
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	1 632 096,00	1 632 096,00
SAADUT ENNAKOT	323 147,80	260 774,22
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	3 774 649,81	3 514 170,01
MUUT VELAT	566 003,83	514 128,71
SIIRTOVELAT	4 141 044,74	3 725 778,25
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	45 771 308,54	43 113 409,55
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	76 295 150,93	77 655 546,73



TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	38,5	43,14
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	67,6	66,93
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 euroa	-362	3 711,97
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	-51	522,67
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	36 773	34 905,53
Lainakanta 31.12., euroa/asukas	5 230	4 914,89
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	36 773	34 905,53
Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa/asukas	5 230	4 914,89
Lainasaamiset, 1000 euroa	0	0
Asukasmäärä	7 031	7 102

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta. Nämä tunnusluvut ovat keskeisiä mittareita, ns. kriisikuntakriteereitä, kun kuntia arvioidaan kunta- ja palvelurakennemuutostuksesta annetun lain mukaan. Kriisikuntakriteerien täytyessä kaikilta osin on valtioneuvostolla mahdollisuus puuttua kunnan itsenäisyyteen ja määrätä kunnan liittämistä toiseen kuntaan.

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

	2020	2021	2022
	44,9	43,14	38,5

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona on pidetty 70 %:n tasoa. Omavaraisuuden ollessa 50 % tai sen alle, tarkoittaa se kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Oulaisissa omavaraisuusaste on alle em. 50 %:n tason. Kritiikkinä kriisikuntakriteereille on todettava, että näistä omavaraisuusasteesta, suhteellisesta velkaantumisesta ja lainamäärästä €/asukas ei oteta huomioon kaupungin sijoitusvarallisuutta. Esimerkiksi omavaraisuusaste muuttuisi yli 60 %:n, jos kaupunki maksaisi sijoitusvaroillaan lainoja pois.

Rahoitusvarallisuus €/asukas = $(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{asukasmäärä}$

	2020	2021	2022
	-2849	-2930	-3619

Tunnusluku osoittaa likvidien (eli heti käytössä olevien) varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman erotus kertoo määrän, mikä rahoitusomaisuudesta jää jäljelle, kun vieras pääoma on maksettu. Oulaisissa luku on noussut lainamäärän kasvun myötä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % = $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

	2020	2021	2022
	64,1	66,93	67,6



Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvussa on mukana koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötuloissa ovat mukana toimintatuotot, verotulot ja käyttötalouden valtionosuudet. Mitä pienempi on suhteellinen velkaantuneisuus, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Kriisikuntakriteerinä on 50 %, eli Oulaisten luvut ylittävät tämän tarkasteluvuosina. Myös tämän kriteerin kohdalla on otettava huomioon, että sijoitusvaroja ei laskea mukaan. Sijoitukset mukaan lukien luku olisi 31.12.2020 36,6 %.

Lainakanta 31.12. = Vieras pääoma– (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)

	2019	2020	2021	2022
Lainakanta 31.12. (M€)	34,7	32,9	34,9	36,8
Lainat €/asukas	4764	4609	4915	5230
Lainasaamiset (M€)	0	0	0	0

Lainamäärässä vuoden 2022 lopussa lyhytaikaisia kuntatodistuslainoja oli n. 28,2 milj.€ ja pitkäaikaisia talousarviolainoja n. 8,6 milj.€.



1.11. Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja – menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Liikelaitos ja muut taseyksiköt (ei Oulaisissa) yhdistetään tässä rivi riviltä.

Kokonaistulo ja - meno -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja rahan käytön.

TULOT		
TOIMINTA		
	TOIMINTATUOTOT	10 404 402,35
	VEROTULOT	27 750 086,24
	VALTIONOSUUDET	29 089 351,00
	KORKOTUOTOT	2 099,10
	MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 187 637,60
	TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	
	- PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT	-16 436,21
INVESTOINNIT		
	RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	187 552,96
	PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	23 190,88
RAHOITUSTOIMINTA		
	LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	3 500 000,00
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ		72 127 883,92
MENOT		
TOIMINTA		
	TOIMINTAKULUT	68 011 525,36
	KORKOKULUT	23 769,24
	MUUT RAHOITUSKULUT	1 878 067,72
	TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	
	+/- PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOS	-163 434,00
INVESTOINNIT		
	INVESTOINTIMENOT	3 576 708,31
RAHOITUSTOIMINTA		
	PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	1 632 096,00
KOKONAISMENOT YHTEENSÄ		74 958 732,63

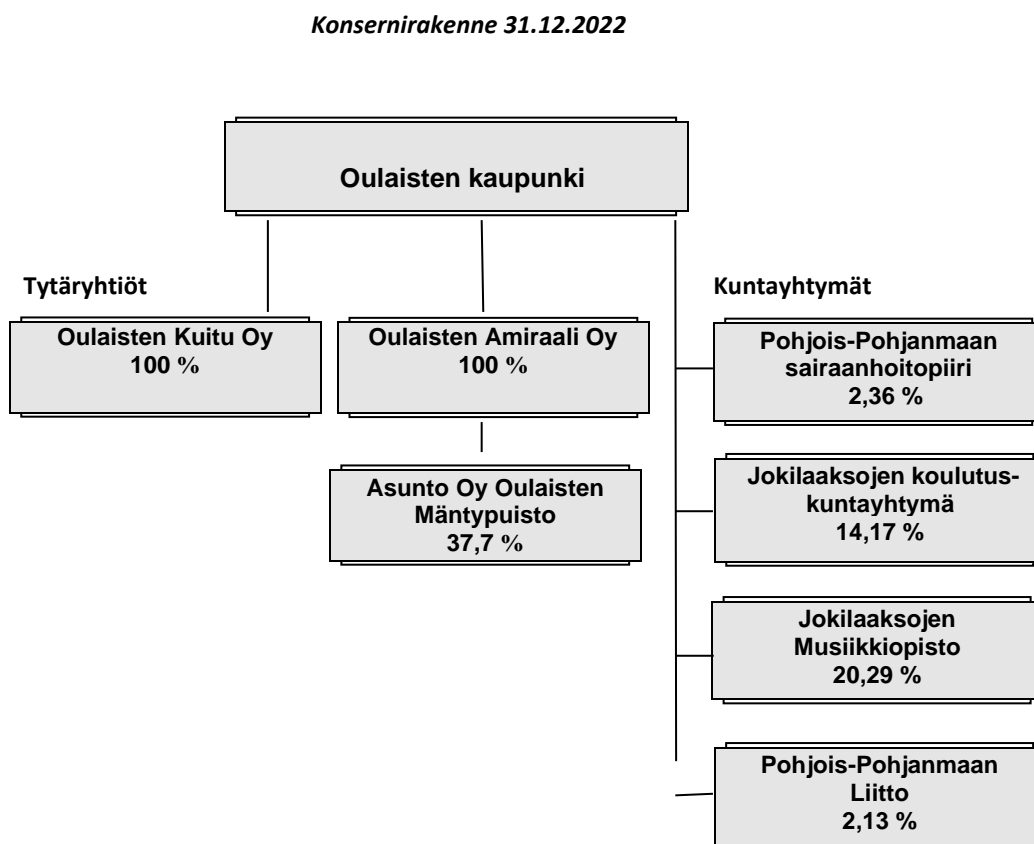
Vuonna 2022 Kokonaistulot olivat 2.830.848,71 € pienemmät kuin kokonaismenot.



2. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

2.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Alla olevassa kaaviossa on Oulaisten kaupungin konsernirakenne 31.12.2022. Konsernissa osakkuusyhteisöihin otetaan mukaan vain ne, joissa kaupungin omistusosuus on 20 % tai enemmän. Omistusosuus tytäryhtiössä Asunto Oy Oulaisten Mäntypuisto on pienentynyt alle 50 %, joten sitä ei ole yhdistelty konsernilaskelmille.



2.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeet 8.5.2019. Käytännössä konserniohjaus perustuu siihen, että tytäryhtiöihin ja kaupungin kannalta keskeisten kuntayhtymien ja osakkuusyhteisöjen hallintoelimiin on nimetty edustajiksi henkilöitä, jotka ovat mukana keskeisissä luottamustehtävissä tai jotka edustavat virkansa puolesta tehtävien hoidossa tarvittavaa asiantuntemusta.

Oulaisten kaupunkikonserni on verraten pieni, mutta jatkossa mahdolliset toimintojen yhtiöittämiset edellyttämään myös omistajapolitiikan ja omistajaohjauksen uudelleenarviointia.



2.3.Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Oulaisten Amiraali Oy

Oulaisten Amiraali Oy on fuusiosopimuksella 29.2.1996 perustettu Oulaisten kaupungin 100 %:sti omistama vuokra-asuntoyhtiö. Perustamisvaiheessa yhtiöön sulautui kahdeksan yhtiötä ja samanaikaisesti yhtiöön hankittiin kaupungilta seitsemän erillistä vuokrataloa. Yhtiö toimi vuoteen 2012 saakka nimellä Kiinteistö Oy Oulaisten vuokratalot. Vuosi 2022 oli yhtiön 26. toimintavuosi.

Oulaisten Amiraali Oy:n toiminnan tarkoituksena on vastata vuokra-asuntotarpeeseen omistamalla, hallitsemalla ja ylläpitämällä Oulaisissa kiinteistöjä ja rakennuksia sekä vuokrata asuntoja asuntoa tarvitseville. Yhtiö toimii emoyhtiönsä Oulaisten kaupungin antaman konserniohjeistuksen periaatteita noudattaen. Periaatteena on myös kestävän kehityksen huomioonottaminen uudisrakentamisessa, peruseräparannus- ja korjausrakentamisessa sekä vastuu toimintaympäristöstä.

Uudis- ja peruskorjausrakentamisessa otetaan huomioon markkinatilanne siten, että asuntojen koko, laatu ja varustetaso vastaavat mahdollisimman hyvin kysyntää. Kiinteistöyhtiön asukkaita ja asunnonhakijoita pyritään palvelemaan hyvin ja ammattitaitoisesti niin, että heidän viihtyvyytensä voidaan varmistaa.

Vuoden 2022 lopussa yhtiö omistaa 4 kerrostaloa ja 26 rivitaloa. Taloissa on 232 asuinhuoneistoa ja lisäksi yhtiö omistaa Asunto Oy Oulaisten Mäntypuistossa 13 asuinhuoneistoa. Hakalinnan opiskelija-asuntoina on 80 soluasuntoa, lisäksi yhdestä opiskelija-asuntokiinteistöstä Hakalinnassa on tehty Laukkalinnan päiväkotitoimitus. Päiväkoti on kunnallinen, ja päiväkodin osalta yhtiön ja kaupungin välillä on pitkäaikainen 25 vuoden vuokrasopimus. Laukkalinnan tekemisen jälkeen opiskelijoiden käyttöön jäi kolme kiinteistöä, joissa olevat soluasunnot riittävät tyydyttämään asuntotarpeen.

Oulaisten Amiraali Oy:n liikevaihto vuonna 2022 oli 1.627.854 € ja liikevoitto 223.586 €. Rahoituserien jälkeen yhtiön tulos oli 116.293 €. Yhtiön maksuvalmius on ollut tilikauden aikana hyvä.

Vuokratappiot tyhjästä huoneistoista olivat tilikaudella noin 140.000 € (v. 2021 noin 430.000 €). Huoneistojen käyttöaste oli keskimäärin 88 % (v. 2021 83 %). Korkeimmillaan käyttöaste oli vuonna 2003, 94 %. Käyttöasteen nostaminen on lähivuosien keskeinen tavoite. Tilikaudella valmistui 10 huoneiston rivitalokohde Uimarinkadulle ja Asunto Oy Mäntypuistosta purettiin ABC-talo. Asuntojen myynnillä, purkamisella ja remontoinnilla pyritään nostamaan myös käyttöastetta.

Yhtiöllä oli vuoden 2021 lopussa pitkäaikaista lainaa (mukana myös seuraavan tilikauden lyhennykset) n. 7,9 milj.€ (v. 2021 7,8 milj.€) ja omaisuutta n. 8,2 milj.€ (v. 2021 7,9 milj.€).

Oulaisten Amiraali Oy pyrkii toiminnallaan tukemaan koko kaupungin kehittämistä. Monipuolinen ja tasokas asuntotarjonta myös vuokra-asuntojen osalta on edellytyksenä sille, että kaupunkiin muuttaa asukkaita.

Asunto Oy Oulaisten Mäntypuisto

Asunto Oy Oulaisten Mäntypuisto perustettiin 25.08.2008, jolloin Kiinteistö Oy Oulaisten vuokratalot (Oulaisten Amiraali Oy) siirsi Ravikatu 10 huoneistot yhtiölle apporttina. Vuosi 2022 oli yhtiön 14. toimintavuosi. Yhtiössä on kaikkiaan 36 huoneistoa, joista Oulaisten Amiraali Oy omistaa 13, omistusosuus on 37,7 %. Yhtiö perustettiin, jotta huoneistoja voitaisiin myydä vapailla markkinoilla ja käyttäjämyynneistä saatavat varat uusien huoneistojen rakentamiseen eri puolille kaupunkia. Vuoden 2022



aikana purettiin ABC talo. Purkutyöt käynnistyivät vuoden 2021 lopussa. Oulaisten kaupungin konsernissa yhtiö on Oulaisten Amiraali Oy:n tytäryhtiö eli on kaupungin näkökulmasta ns. tyttären tytär.

Asunto Oy Oulaisten Mäntypuiston tuotot olivat vuonna 2022 yhteensä 82.033 € ja yhtiön tulos -302.320 €, ABC talon purkamisesta johtuvasta alaskirjauksesta. Asuntoyhtiöllä on lainaa noin 176.923 €.

Oulaisten Kuitu Oy

Oulaisten Kuitu Oy perustettiin 6.11.2018. Vuosi 2022 oli yhtiön neljäs toimintavuosi. Yhtiö on Oulaisten kaupungin (100 %) omistama yhtiö, joka tytäryhtiönä kuuluu Oulaisten kaupunkikonserniin. Yhtiön tehtävänä on rakentaa Oulaisiin laajakaistaverkko sekä markkinoida, myydä ja hallinnoida liittymiä. Valokuituliittymiä tarjotaan kotitalouksille sekä yrityksille. Valokuituliittymien myynti on aloitettu keuhällä 2019 ja yhtiöllä oli 31.12.2022 mennessä n. 1150 kuluttajaliittymää, 115 asunto-osakeyhtiötä, joissa yhteensä 1410 huoneistoa sekä lisäksi 24 liittymää kaupungin sekä yrityskäyttöön.

Laajakaistaverkon rakentamishanke on aloitettu syyskuussa 2019 ja valmistumisen tavoite toteutui 30.6.2021 mennessä. Valokuituverkkoa on rakennettu valmiiksi 31.12.2021 mennessä runko- ja omakotitaloliittymien osalta. Koko hankealue on noin 360 km.

Liikenne- ja viestintävirasto Traficom on myöntänyt Oulaisten Kuitu Oy:lle laajakaistatukilaisissa tarkoitettua valtiontuen Oulaisten laajakaistahankkeen rakentamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Valtiontukea maksetaan kuitenkin enintään 33 prosenttia hankkeen toteutuneista kustannuksista. Hankkeen tukikelpoiset rakentamiskustannukset olivat yhteensä 3.421.664 euroa ja sen pohjalta rahoitus jakautuu Traficomien osuuteen (33 %) ja Oulaisten kaupunginvaltuuston hyväksymään 33 %:n osuuteen. Osuudet ovat euromäärältään 1.129.149 € sekä Traficomille että Oulaisten kaupungille sekä tämän lisäksi Oulaisten Kuitu Oy:n omarahoitusosuus 2.358.173 €.

Oulaisten Kuitu Oy:n neljännen tilikauden liikevaihto oli noin 637.716 €, liikevoitto noin 182.811 € ja koko tilikauden voitto 101.898 €. Yhtiöllä oli 31.12.2022 pitkäaikaista velkaa 2,5 milj. € (sis. lyhenysosuuden).

Asunto-Osuuskunta Oulaisten Seniorirykkönen

Asunto-Osuuskunta Oulaisten Seniorirykkönen perustettiin 2.7.2021. Oulaisten kaupunki on osuuskunnan perustajajäsenenä merkinnyt 20 osuuskunnan osuutta. Osuuskunnan toiminnan tarkoituksena on luoda ja pitää yllä yli 55-vuotiaiden ihmisten yhteisöllistä ja kohtuuhintaista asumista Oulaisissa. Tavoitteena on, että ikääntyvät voivat asua omassa asunnossa mahdollisimman pitkään. Osuuskunta aloittaa ensimmäisen rivitalon rakentamisen keuhällä 2022 osoitteessa Uimarinkatu 5. Rivitalossa on 10 asuntoa ja asukkaat pääsivät asumaan helmikuussa 2023. Asunto-Osuuskunta Oulaisten Seniorirykkösen ensimmäinen tilikausi on poikkeava 2.7.2021-31.12.2022.

Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy

Oulaisten kaupunginvaltuusto on päättänyt 18.1.2023 perustaa Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy -nimisen tytäryhtiön kaupunkikonserniin, joka on 100 %:sti Oulaisten kaupungin omistama. Yhtiö on ostanut teollisuushallin, johon on tehty laajennussuunnitelma niin, että kokonaisuutena Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy hallinnoi n. 20.000 m² teollisuuskiinteistöä, joka edelleen vuokrataan teolliseen toimintaan. Kaupunki on myöntänyt 5 milj. euron konsernilainan teollisuushallin ostamista varten ja laajennusrakentamisen arvioitu lainamäärä on 13,5 milj. euroa. Hallikokonaisuuden arvioidaan valmistuvan vuoden 2024 syksyyn mennessä. Yhtiön ensimmäinen tilikausi on 1.1.-31.12.2023.



2.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konserniyhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seurantaa, analysointia ja raportointia.

Oulaisten kaupunginvaltuusto ei ole antanut erikseen tavoitteita konsernille. Tästä syystä tavoitteiden asettaminen on jäänyt konserniin kuuluvien yhteisöjen omaksi toiminnaksi ja kaupungin edustajat ko. yhteisöissä ovat toimineet itsenäisesti. Yleisesti ottaen konsernivalvonta ei ole systemaattisesti järjestettyä, mikä johtuu Oulaisten kaupunkikonsernin pelkistetyistä rakenteista.

Oulaisten Amiraali Oy on ollut ainoa yhtiö, jossa kaupungilla on määräysvalta ja 6.11.2018 alkaen lisäksi Oulaisten Kuitu Oy.

Konsernivalvonta toteutuu tytäryhtiöissä siten, että kaupunginhallitus nimeää yhtiöön yhtiökokousedustajan, joka valitsee yhtiölle hallituksen kaupunginhallituksen suosituksen pohjalta. Yhtiöiden hallitukseen on nimetty edustajia, jotka ovat kaupunginhallituksen jäseniä tai kaupungin viranhaltijoita ja jotka edustavat eri hallinnonaloja. Lisäksi yksi Oulaisten Amiraali Oy:n hallituksen jäsenistä on asukkaiden edustaja. Asukkaita edustavat Amiraalin asukkaat –niminen vapaaehtoisista asukkaista koostuva ryhmä.

Konserniyhtiöiden toimielimien nimeämisessä käytetty tapa palvelee myös suoraan konsernivalvonnan näkökulmaa. Erillistä valvontaohjeistusta edustajille ei ole annettu.

Oulaisten Amiraali Oy:n ja Oulaisten Kuitu Oy:n hallituksen kokouksen pöytäkirjat sekä Oulaisten Amiraali Oy:n osalta asukasvalinnat toimitetaan kaupunginhallitukselle tiedoksi, jolloin kaupunginhallituksella on mahdollisuus valvoa toimintaa. Taloudelliset vastuu ja valvonta liittyvät lisäksi kaupungin antamiin takaussitoumuksiin, jotka lainanantajat edellyttävät. Takauspyyntö sisältää myös mahdollisuuden toiminnan arviointiin ja valvontaan.

Oulaisten Amiraali Oy on mukana kaupungin sähkönhankintasopimuksessa, jossa kaupunki suurempana käyttäjänä myös valvoo sopimushintojen pitävyyttä. Mikäli tässä on ongelmia, koskee valvonta myös Amiraali Oy:tä. Toistaiseksi vakuutusurva on eri yhtiöissä, minkä osalta tavoite on jatkossa päästä yhteen vakuuttajaan. Oulaisten Kuitu Oy:llä on sama vahinkovakuutusyhtiö (If Vahinkovakuutus Oy) kuin Oulaisten kaupungilla.

Virallista konsernivalvontaa edustaa tilintarkastus. Vuosille 2019–2020 sekä optiovuosille 2021 ja 2022 on tilintarkastusyhteisöksi kilpailutuksen jälkeen valittu KPMG Oy. Sama tilintarkastusyhteisö hoitaa myös tytäryhtiöiden Oulaisten Amiraali Oy:n sekä Oulaisten Kuitu Oy:n tilintarkastukset. KPMG Oy on nimennyt molempiin tytäryhtiöihin saman vastuullisen tilintarkastajan. Vuoden 2022 osalta käytännön tarkastuksesta on vastannut HT, KHT, JHT Matti Keskitalo ja päävastuullinen tilintarkastaja on HT, KHT, JHT Tapio Raappana.



2.5. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernilaskelmat vuosilta 2021 ja 2022 ovat tässä tuhannen euron tarkkuudella. Tarkemmat luvut esitetään tilinpäätöslaskelmissä kohdassa 4.4.

Konsernin tuloslaskelma

	1.1.- 31.12.2022	1.1.- 31.12.2021
Toimintatuotot	34 739	34 390
Toimintakulut	-90 777	-85 683
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	-91	3
Toimintakate	-56 129	-51 290
Verotulot	27 750	27 192
Valtionosuudet	29 089	27 320
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	7	3
Muut rahoitustuotot	1 196	2 172
Korkokulut	-210	-170
Muut rahoituskulut	-1 896	-209
Rahoitustuotot ja -kulut	-903	1 796
Vuosikate	-193	5 018
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 636	-4 643
Kertaluontoiset poistot ja arvonalent.		-278
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Tilikauden tulos	-4 828	97
Tilinpäättösiirrot	-17	13
Tilikauden verot	-48	-76
Laskennalliset verot	-3	-16
Vähemmistöosuudet	-4	-1
Varausten ja rahastojen muutos	0	0
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	-4 900	17



KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	38,3	40,1
Vuosikate/Poistot, %	-4	102
Vuosikate euroa/asukas	-27	707
Asukasmäärä	7 031	7 102

Konsernin rahoituslaskelma tunnuslukuineen

	1.1.- 31.12.2022 (1000 eur)	1.1.- 31.12.2021 (1000 eur)
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	-193	5 058
Tilikauden verot	-48	-76
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	165	-150
Toiminnan rahavirta	-76	4 832
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-10 247	-8 482
Rahoitusosuudet investointimenoihin	148	46
Käyttöomaisuuden myyntitulot	333	388
Investointien rahavirta	-9 765	-8 048
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-9 841	-3 216
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Antolainauksen muutokset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 490	12 190
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 921	-2 292
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 492	-3 150
Lainakannan muutokset	6 061	6 748
Oman pääoman muutokset	-9	-61
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-4	-2



Vaihto-omaisuuden muutos	68	-25
Saamisten muutos	164	-1 173
Korottomien velkojen muutos	1 059	-537
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 287	-1 737
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	7 339	4 950
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 502	1 734
Rahat ja pankkisaamiset 1.1.	24 848	23 114
- Rahat ja pankkisaamiset 31.12.	22 346	24 848
	-2 502	1 734

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	-1,9	60,0
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	-1,5	47,1
Lainanhoitokate	0,0	2,2



Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	80 608	75 540
Aineettomat hyödykkeet	1 146	1 184
Aineettomat oikeudet	197	221
Muut pitkävaikutteiset menot	649	771
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	299	191
Aineelliset hyödykkeet	78 405	73 435
Maa- ja vesialueet	8 515	8 495
Rakennukset	45 014	44 555
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 244	4 958
Koneet ja kalusto	1 569	1 832
Muut aineelliset hyödykkeet	3 797	3 838
Ennakkomaksut ja keskener.hankkeet	14 266	9 758
Sijoitukset	1 058	921
Osakkeet ja osuudet	1 028	892
Lainasaamiset	1	1
Muut saamiset	29	29
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 489	1 517
Valtion toimeksiannot	136	168
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 133	1 133
Muut toimeksiannot	221	215
VAIHTUVAT VASTAAVAT	27 987	30 722
Vaihto-omaisuus	517	585
Aineet ja tarvikkeet	413	492
Ennakkomaksut ja keskeneräiset tuotteet	105	94
Valmiit tuotteet	0	0
Saamiset	5 124	5 289
Pitkäaikaiset saamiset	107	105
Myyntisaamiset	7	0
Muut saamiset	99	105
Lyhytaikaiset saamiset	5 017	5 184
Myyntisaamiset	2 949	2 702
Muut saamiset	1 022	963
Siirtosaamiset	1 046	1 519
Rahoitusomaisuusarvopaperit	16 917	19 541
Osakkeet ja osuudet	2 160	2 494
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	14 757	17 047
Muut arvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	5 429	5 307
Rahat ja pankkisaamiset	5 429	5 307
VASTAAVAA YHTEENSÄ	110 085	107 779

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA	30 886	35 785
Peruspääoma	27 501	27 495
Säätöiden ja yhd.peruspääoma	2	4
Muut omat rahastot	355	327
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	7 928	7 941
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4 900	17



VÄHEMMISTÖOSUDET	66	62
Vähemmistöosuudet	66	62
PAKOLLISET VARAUKSET	835	724
Muut pakolliset varaukset	835	724
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 508	1 539
Valtion toimeksiannot	136	172
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 134	1 139
Muut toimeksiantojen pääomat	238	229
VIERAS PÄÄOMA	76 790	69 669
Pitkäaikainen	31 507	29 136
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	31 260	28 851
Saadut ennakot		
Pitkäaikaiset ostovelat		
Muut pitkäaikaiset velat	247	285
Lyhytaikainen	45 283	40 533
Joukkovelkakirjalainat	28 200	24 700
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	3 385	3 233
Saadut ennakot	346	279
Ostovelat	5 636	5 020
Muut lyhytaikaiset velat	995	857
Siirtovelat	6 721	6 443
Laskennalliset verovelat	0	0
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	110 085	107 779

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	28,2	33,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	83,5	78,1
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	3028	7 959
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas	431	1 121
Konsernin lainat, euroa/asukas	8938	7 996
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 euroa	62 845	56 784
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	1	1
Kunnan asukasmäärä	7 031	7 102

Konsernin omavaraisuus (%): = 100*(Oma pääoma+Konsernireservi+Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma–Saadut ennakot).

Tunnusluvulla mitataan konsernin vakavaraisuutta, alijäämäisten tulosten sietokykyä ja konsernin kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Tarkastelujaksolla tunnusluku on pysynyt tasaisena.

Suhteellinen velkaantuneisuus = 100* (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötulosta tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Konsernin lainakanta 31.12.: = Vieras pääoma– (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+ Muut velat).

Konsernin lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan koko vieras pääoma vähennyttynä saaduilla enakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.

Lainasaamiset 31.12.: = Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjasaamiset ja muut lainasaamiset.

Lainasaamiset ovat pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen. Kaugungilla oli vuonna 2019 viimeinen erä saatavana antolainasta Taukokankaalle.



3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

3.1. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuualue	Yleishallinto

TOIMINTA-AJATUS

Kaupunginhallituksen toiminta-ajatus 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.

Yleishallinto ja sitä edustava hallintokeskus on kaupunginhallituksen keskeinen virkavalmistelusta ja täytäntöönpanosta huolehtiva yksikkö, jolle kuuluu myös keskitetysti hoidettuja hallintoa, talous- ja henkilöstöhallintoon, työllistämiseen, arkistointiin, tietojärjestelmiin, posti- ja puhelinasioihin kuuluvia tehtäviä sekä pientarvikehankintoja. Yleishallinnon menoissa ovat mukana myös useat seudullisesti ja alueellisesti hoidetut tehtävät, mm. pelastustoimen ja ympäristöterveydenhuollon kustannukset.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

--

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Talous tasapainossa	Kaupungin sekä kaupunkikonsernin taloutta seurataan säännöllisesti ja poikkeamiin puututaan. Talouden ylijäämä säilytetään.	Kaupunginhallitus	Kaupungin talous on kääntynyt alijäämäiseksi. Talouden seuranta on ollut säännöllistä.
Sähköiset palvelut	Kehitetään sekä ulkoisia että sisäisiä sähköisiä palveluita edelleen. Ulkoisissa palveluissa kehitetään kunta-laisten sähköisten palveluiden saavuutta. Sisäisten sähköisten palveluiden osalta kehittämistä vaativat mm. johdon raportointi, taloustietojen raportointi valtiokonttorille, tulorekisteri. Toteutetaan tiedonhallintalain edellyttämät toimintamuutokset.	Kaupunginhallitus	Sähköisiä palveluita on kehitetty edelleen, mm. Kunta-Akkuna on otettu käyttöön kuntalaisille sekä sähköinen pöytäkirjojen allekirjoitus luottamustoimien osalta. Taloustietojen raportointi tapahtuu sähköisesti ja johdon raportoinnin osalta kartoitetaan sopivaa ohjelmistoa.
Esimieskoulutus	Esimiestyön tukeminen koulutuksellisin keinoin yhdessä työterveyden kanssa.	Henkilöstöjaosto	Koulutusta järjestetty sisäisesti tarpeen mukaan esille nousseista asioista.
Verkkopalveluiden saavutettavuus	Viestintä (ml. www-sivut) uudistetaan saavutettavuusdirektiivin mukaisiksi.	Kaupunginhallitus	Verkkosivut päivitetään todennäköisesti vuoden 2023 aikana ja saavutettavuutta parannetaan samassa yhteydessä.
Varautumis- ja riskienhallintasuunnitelman päivittäminen	Varautumis- ja riskienhallintasuunnitelman päivittäminen. Tarvittaessa käytetään myös ulkopuolista konsulttia.	Kaupunginhallitus	Työ on aloitettu vuoden 2022 aikana ja jatkuu edelleen vuonna 2023.
Työsuojeluohjeistuksen päivittäminen	Työsuojeluun liittyvän ohjeistuksen päivittäminen työsuojelupäällikön ja työsuojelutoimikunnan johdolla.	Kaupunginhallitus	Työsuojelun toimintaohjelma päivitetty 2021, vuonna 2022 ei ole ollut päivityksen tarvetta.



Kaupungin viestinnän kehittäminen	Laaditaan viestintästrategia- ja suunnitelma sekä -ohjeistus. Lisätään viestintää sosiaalisessa mediassa.	Kaupunginhallitus	Viestintä- ja markkinointikoordinaattori aloitti määräaikaisena elokuussa 2022 ja tätä myöten viestintä on lisääntynyt ja ohjeistukset ovat työn alla.
-----------------------------------	---	-------------------	--

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	12	ei muutosta
tilat	Käyttökelpoiset ja terveet tilat	Ilmastoinnin päivittäminen
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Ajantasalla	Päivitetään tarpeen mukaan

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TA 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Asukasluku	7152	7100	7100/7031	7150	7100
Tulovero%	22,0	22,0	22,0	9,61	9,61
Lainat, M€					
• pitkät	3,6	3,6	3,7/8,6	4,3	5,2
• lyhyet	31,3	30,8	30,3/28,2	27,7	27,1
Varainhoidon varat M€	19,6	19,9	20,3/17,6	20,5	20,9
Työttömyysaste					
• Oulainen	12,4	11,9	9,0/8,6	8,5	8,5
• Pohjois-Pohjanmaa	13,6	11,5	10,5/10,9	10,0	10,0
• Koko Suomi	13,6	11,0	10,5/9,9	10,0	10,0
Henkilökunnan sairauspäiviä/hlö	15,9	14,0	15,5/20,7	13,0	13,0



Toimielin	Elinvoimalautakunta
Vastuualue	Elinkeinotoimi / Elinvoiman kehittäminen

TOIMINTA-AJATUS

Yrityspalvelukeskus (YPK) palvelee yritystoiminnasta kiinnostuneita, perustamisvaiheessa olevia, paikkakunnalle siirtyviä sekä Oulaisissa jo toimivia yrityksiä neuvomalla ja ohjaamalla esim. toimitilo, rahoitusta tai työvoimaa ja yhteistyöverkostoja haettaessa. YPK koordinoi omaa sekä seudullista hanketoimintaa ja on mukana yritysten kehittämisessä sekä elinvoiman rakentamisessa kaupunkiin.

Oulaisten yrityspalvelut ovat yrittäjän lähipalvelu. Jokainen yritys tarvitsee jossakin elinkaarensa vaiheessa apuja, neuvoja, koulutusta, rahoitusta ja vähintäänkin erilaisia viranomaispalveluita, kuten esimerkiksi lupia.

YPK Verkostoituu ahkerasti elinkeinoelämän ja yhteiskunnan eri toimijoiden kanssa ja markkinoi Oulaista hyvänä kaupunkina asua sekä yritysten hyvänä sijoituspaikkana. Elinkeinotoimi on aktiivinen toimija alueellisessa sekä Pohjois-Pohjanmaan elinkeinotoimijoiden verkostossa.

Kuntien rooli on muuttunut sosiaali- ja terveyspalvelu-uudistuksessa. Lisäksi huomioidaan valtion suunnitelmat työllisyys- ja yrityspalveluiden uudistamiseksi jo menossa olevien kuntien työllisyyskokeilujen jatkoksi. Hallituksen linjauksen perusteella työ- ja elinkeinoministeriössä valmistellaan hallituksen linjausten pohjalta toteutuvaa yritys- ja työllisyyspalveluiden uudistamista, jonka toteutus on kuntapohjainen.

Yrittäjät ja yrityspalveluiden tarjoajat näkevät usein kasvokkain tapahtuvan, matalan kynnyksen maksuttoman lähipalvelun ensiarvoisen tärkeänä. Tämä lisätynä erilaisilla etätyökaluilla tarjoaa yrittäjälle helpon lähestymistavan lähellä sijaitsevan yritysneuvojan kanssa.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

TAVOITTEET

Fennovoiman ydinvoimahanke pysähtyi Ukrainan sodan takia toukokuuss 2022 ja alueen muut suurhankkeet (mm. tuulivoiman rakentaminen) on nousseet entistä tärkeämpään rooliin. Fennovoiman toukokuussa tekemä päätös Hanhikiven ydinvoimalan rakentamisen pysäyttämisen, on vaikuttanut laajasti koko alueen elinkeinoelämän kehittymiseen negatiivisesti. Tämän johdosta on pyritty edistämään tehokkaammin Oulaistelaisten yritysten pääsemistä mukaan muihinkin suurhankkeisiin. Ukrainan sodasta on ollut haittaa yrityksille. Raaka-aineiden, komponenttien ja energian hinnat ovat nousseet voimakkaasti. Hyvä työllisyyden tilanne aiheuttaa työvoimapulaa laajasti eri liiketoimintasektoreille. On edistetty kaupungissa menossa ja suunnittelussa olevia yritysten investointeja, jotka tulisivat työllistämään ja tuomaan liikevaihtoa myös muille paikallisille yrityksille. Näillä investoinneilla olisi suuri vaikutus myös kaupungin vetovoimaan asukkaiden silmissä. Uusia yrityksiä yritetään saada kaupunkiin samaan aikaan kun tuetaan jo olemassa olevia yrityksiä.

Joulukuussa 2022 oli investointeja toteutusvaiheessa tai suunnitteilla yhteensä lähes 100 M€ edestä vuosille 2023–2025, joista 30 % on kaupungin ja 70 % yritysten investointeja. Suurimpina mm. tuulivoimalat sekä uusi jätevedenpuhdistamo. Tämä on suurin määrä investointeja mitä koskaan on Oulaisissa ollut. Osa investoinneista on vielä riippuvaisia siitä, miten yritysten liiketoiminta ja markkinat kehittyvät.

Yritysten investointeihin vaikuttavat myös rahan korko, joka on selvästi noussut viimeisen vuoden aikana, kun on totuttu miinus merkkisiin korkoihin. Ollaan palattu rahamarkkinoilla normaaliin tilanteeseen.

Suurin haaste niin Oulaisissa kuin muissakin alueemme kunnissa on pienenevä asukkaiden määrä. Asukasmäärä väheneminen vaikuttaa kaikkeen toimintaan kaupungissa supistavasti. Tämä onkin huomioitu myös uudessa strategiassa ja on tärkeimpiä asioita mihin kaupungin sekä elinkeinotoimen täytyy tehdä toimenpiteitä ja reagoida mahdollisuuksien mukaan. Uuden strategian suunnitteluun ja sen sisältöön on otettu mielipiteet myös Oulaisten Yrittäjiltä.

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Kaupungin omassa hanketoiminnassa ollaan aktiivisia.	Oulaisissa on yksi OMA hankehenkilö. Oulaisten elinvoimaa ja yritysmaailmaa tuetaan omalla ja aktiivisella hanketoiminnalla	Elinvoimalautakunta	1 oma hankehenkilö ja mukana 12 hankkeessa. Marraskuun alusta 2022 hankehenkilö muuttui 50 % työajalle osa-aika eläkkeen takia ja



			tammikuussa 2023 palkattiin hankeveittäjä tähän 50 % työajalla.
Tehdään hanketyötä muiden kuntien ja seutukuntien kanssa	Aluekehitys 86/63 Ry toiminnan kehittäminen ja edun ajaminen	Elinvoimalautakunta	Muutama kokous pidetty mutta toiminta on jäänyt pieneksi. Katsotaan 2023 alusta, onko halua lähteä virittelemään uudestaan toimintaa (puheenjohtaja Ari Mickos). Hanke on ollut aika lailla seis vuoden 2022 aikana.
Elinvoimalautakunnalla on tärkeä rooli kaupungin kehittämisessä ja vetovoiman lisäämisessä	Vetovoiman lisääminen niin asukkaille kuin yrityksillekin, asukas- ja yritysluvun sekä työpaikkojen lisäämiseksi sekä kaupungin imagon parantaminen	Elinvoimalautakunta	Pidetty 5 kokousta, joissa joihin asioita kerätty laajemmin. Elinkeinotoimen asiat ovat usein yrityskohtaisia asioita, joita ei käsitellä elinvoimalautakunnassa. Käsiteltäviä asioita ovat olleet mm. hankkeet, elinkeinotoimen talous, viranhaltijapäätökset, kehitettävät hankeideat ja muut ajankohtaiset asiat.
Elinkeinopoliittisen ohjelman seuranta jatkuu. Päivitetyn Yritysvaikutusten arviointilomakekkeen käyttöä seurataan.	ELPO:n toiminta jatkuu. Se kokoukset n. 10 kertaa/ vuosi.	Elinvoimalautakunta	Elpo kokoontunut 9 kertaa. Elinkeinopoliittinen ohjelma/elinvoimaohjelma tullaan tekemään uuden strategian mukaisesti vuoden 2023 aikana.
Uusien yritysten lukumäärä lisääntyy (nettolisäystä)	noin + 20 kpl / vuosi	Elinvoimalautakunta	2022 perustettu 30 yritystä muuta kuin alkutuotantoon liittyviä,
Työpaikkojen lisäämistä edistetään sekä teollisuudessa että palveluissa.	noin + 50 kpl / vuosi. Painopiste teollisissa, palvelualan, ICT- ja hyvinvointiyrityksissä.	Elinvoimalautakunta	Työpaikkojen määrä 2022 oli 2792 ja työllisten määrä 2642. Vuonna 2021 3045/2816, työpaikkojen määrä väheni 253 (yksi suuri työnantaja kävi useat yhteistoimintaneuvottelut)
Kuntaa saadaan yksi merkittävä uusi yritys tai jo olemassa olevat suureet yritykset tulevat työllistämään enemmän	Työpaikkoja noin + 50 kpl	Elinvoimalautakunta	Neuvotteluja käyty jo pitkään sekä neuvottelut ovat jo pitkällä ja toiveissa on että 2024 kuntaan tulee runsaasti uusia työpaikkoja.
Yrityksille on tarjolla toimitiloja sekä tontteja	Kaupunki voi tarjota myös muiden kuin itse omistamia tiloja ja tontteja (välittäjänä, tilapörssi yms.). Kaupunki kehittää omaa toimitilarakentamista yrityksille	Elinvoimalautakunta	Kaupunki voi ostaa sekä rakentaa soveltuvia tiloja vuokrattavaksi yritysten käyttöön. Yksi projekti menossa. Markkinoitu Oulaista laajasti yrityksille niin hyvänä paikkana toimia kuin myös vapaiden toimitilojen osalta.
Kaupungin omistamat teollisuus- ja liiketilat ovat tehokkaasti käytössä ja tiloista saadaan käypä vuokra.	Tilojen käyttöaste pidetään korkeana, vuokrien seuranta ja mahdollinen perintä on tehokasta. Vuokrauksen hoitaa Tekninen toimi. Elinkeinotoimi markkinoi ja hakee vuokralaisia	Elinvoimalautakunta	Teollisuustilat kaikki käytössä mutta liiketilat on vapaana Bergströmin kiinteistöissä. Vuokratalli projekti on aloitettu Rakennusliike Sorvoja toimesta. Suunnittelu menossa ja ennako markkinointia tullaan tekemään vuoden 2023 aikana
Toiminta verkostoituu	Kaupunki ja elinkeinoelämän eri toimijat verkostoituvat ja markkinoivat yhdessä kaupunkia hyvä yritysten sijaintipaikkana. Elinvoimatoimella käytössä todella laaja verkosto eri toimijoita ja asiantuntijoita.	Elinvoimalautakunta	Kaupungin elinkeinotoimi mukana 12 hankkeessa, joilla pyritään parantamaan yritysten toimintaedellytyksiä. Kaupungin elinkeinotoimen budjetissa ei ole runsaasti varoja hanketoimintaan. Mihin osallistutaan, katsotaan hankekohtaisesti ja suositetaan paikallisia omia hankkeita ja yhteishankkeita seutukuntien kanssa, joissa ei ole suurta kuntarahaosuutta. Elinkeinotoimi osallistuu aktiivisesti. Yrittäjien, Kauppakamarin, Seutukuntien, Seutukaupunkien, Pohjois-



			Pohjanmaan, Oulun eteläisen elinkeinoelämän eri työryhmiin
Suurhankkeissa tarvittavaan ylikunnalliseen yhteistyöhön kiinnitetään entistä enemmän huomiota.	Kunnalliseen ja seutukuntien väliseen yhteistyöhön panostetaan.	Elinvoimalautakunta	Fennovoiman hankkeen jäädessä tauolle muut suurhankkeet alueellamme ovat tärkeitä (mm. tuulivoima, ratahanke, vetyhanke ja muut uusiutuvan energian hankkeet)

RESURSSIT

Resurssit	tarve/arvioitu muutos	muutos
henkilöstöresurssit	1 vakinainen +1 määräaikainen	1 vakinainen + 2 henkilöä 50 % työajalla
tilat	2 huonetta + varasto Oulaisten yritystalolla	-
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	2 henkilön välineet ajan tasalla, laminointilaite ostettava,	50 % työajalla olevan henkilön puhelin ja tietokone

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TA 2024
Työpaikat	3100	3045	3100/2792	2800	3100
Yritysten lkm*	526	540	555/551	570	580
Hankkeita lkm **	30	30	30/12	12	12



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Perusturvan hallinto / terveystoimet, sosiaalipalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Perusturvan tehtävä alueeseen kuuluvat kaikki Oulaisten kaupungin asukkaiden tarvitsemat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut. Palveluilla tuetaan asukkaiden hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä sekä autetaan asukkaita eri elämäntilanteissa heidän koko elämänkaarensa ajan.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Perusturvapalvelut järjestetään ja tuotetaan Oulaisten kaupungin asukkaalle kunnallisina palveluina vuonna 2022. Järjestäminen ja tuottaminen siirtyy hyvinvointialueelle 1.1.2023.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Perusturvan toiminnan kehittäminen tapahtuu vuoden 2022 aikana hyvinvointialueen toimintalinjojen ja tavoitteiden mukaisesti. Oulaisten kaupungin perusturvan liikkeenluovutus tapahtuu hallitusti hyvinvointialueelle 1.1.2023.	Perusturvassa valmistaudutaan hallittuun liikkeenluovutukseen hyvinvointialueelle. Asioiden toimeenpano ja hyvinvointialueen budjetin valmistelu on suunniteltu alkavan 3/2022.	Perusturva-lautakunta Kaupungin-hallitus Kaupungin-valtuusto	Vuosi 2022 oli valmistautumista Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueeseen siirtymiseen. Siirtyminen tapahtui 1.1.2023.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit ja tilat	perusturvajohtaja, taloussihteeri, toimistosihteeri	
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne	hyvät	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Perusturvalautakunnan kokoukset/vuosi	10	9	10/8		
Kokousten pykälät	116	115	140/87		
Viranhaltijoiden tekemät Dynasty päätökset sosiaalitoimessa / terveystoimessa	81/13	81/13	103/20		



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Terveyspalvelut / Avoterveydenhuolto

TOIMINTA-AJATUS

Tuottaa hyvätasoiset, oikein mitoitettut ja tehokkaat terveysneuvonnan, koulu- ja opiskeluterveydenhuollon sekä avosairaanhoidon palvelut.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Paljon palvelua käyttävien potilaiden, kotisairaanhoidon ja palveluasumisen hoitoa kehitetään avohoito painotteisesti, mikä vaatii henkilöstön toimenkuvien muutosta ja alussa sekä hoitaja- että lääkäriresursseja avohoitoon, jotta kalliimpia asumispalveluita voidaan vähentää. Erikoissairaanhoidon vastaanotolla ovat lisääntyneet diabeetikot, uniapnea- ja muistipotilaat ja heidän kontrollinsa ja seurannat pyritään järjestämään hoitosuunnitelman puitteissa. Vastaanotolla toimii vakituinen syöpähoitaja. Erikoissairaanhoidon siirtää jatkuvasti enemmän kalliita polikliinisiä lääkehoitoja perustasolle, mikä vaatii lisää lääkäreiden ja hoitajien työpanosta ja nostaa lääke- ja tutkimuskuluja. Potilaskäyttäjärjestelmän nykyversion tuki loppuu ensi vuonna ja uuden version käyttöönotto vaatii rahaa ja koulutus vie työaikaa.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältöta- voitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Vastaanottopalvelujen riittävä ja tasapuolinen saatavuus. Ilta-, yö- ja viikonloppupäivystys otetaan Oulaskankaan sairaalasta. Lähierikoislääkäripalveluilla pyritään vähentämään erikoissairaanhoidon käyttöä ja tukemaan omien lääkäreiden työtä. Ajanvarauksen neuvontaa ja potilasohjausta sekä henkilökunnan tehtäväjakoja kehittämällä pyritään järkevään resurssien jakoon, joustavaan palveluun sekä itsehoidon ja kotona pärjäämisen tukemiseen. Pyritään järjestämään ennakkokäynti hoitajalla tarvittaessa ennen lääkärin vastaanottoa esitietojen kartoittamiseksi. Aloitetaan hoidon tarpeen arvion prosessin kokonaiskehittäminen suunnitelmallisesti syksyn 2021 aikana, konsulttilääkärikokeiluineen. Henkilökunnan turvallisuus on tullut selvästi esille turvallisuusselvityksen teon aikana. Uhkailuja ja aggressiivista käytöstä potilaiden taholta esiintyy kuukausittain ja sen vaikutus henkilökuntaan, eritoten vakavat tapahtumat, tulee pystyä estämään riittävin turvallisuustoimin.	Pyritään säilyttämään kesällä 2021 saavutettu erinomainen hoitopääsyttilanne perusterveydenhuollossa (alle 7 vrk). Poliklinikalla oma sydänhoitaja ja syöpähoitaja. Fysioterapeutin suoravastaanoton toimintamalli valmis ja käytössä. Lääkäreiden ajankäytössä huolehditaan riittävästä konsultaatioetusta. Lähierikoislääkäripalveluista gynekologin vastaanotto on loppunut, muuten otetaan edellisvuosien tapaan. Lääkemääräyksiä ohjeistetaan uusimaan oma Kanta-palvelun kautta. Nimetään asiakasvastaava hoitaja, joka aloittaa paljon terveyspalveluja käyttävien asiakkaiden hoidon koordinoinnin. Hoitosuunnitelma on keskeisessä asemassa ja tähän tarvitaan myös lääkäriresurssia. Tehdään vuodelle 2022 hankinta henkilökunnan turvahälyttimistä käyttäen hyväksi jo aiemmin kaupungin hankkimaa hälytysjärjestelmää.	Jatkuva kysynnän ja hoitopääsyttilän seuranta laadunarviointi, palautteet Perusturvalautakunta	Loppuvuodesta 2022 perusterveydenhuollon lääkärille kiireettömän hoidon hoitopääsyttilän keskiarvo oli 9,9 vrk. Pisin hoitopääsyttilä oli viikoilla 35 ja 45 (17 vrk) ja lyhin viikolla 42 (4 vrk). 4/2022 alkanut konsulttilääkäripalvelu on parantanut sairaanhoitajien ja muiden ammattilaisten konsultaatioavun saantia merkittävästi ja se jäi pysyväksi palveluksi. Konsulttilääkäri on myös vastannut nuorempien lääkäreiden konsultaatioavusta. Palvelu on koettu erittäin tarpeelliseksi ja lisäarvoa toiminnalle antavaksi.
Terveysneuvonta (äitiys-, ehkäisy- ja lastenneuvola, koulu- ja opiskeliterveydenhuolto sekä aikuisneuvola) turvataan.	Turvataan neuvola-, koulu- ja opiskeluterveydenhuollosta annetun asetuksen ja oppilashuoltolain veloitteet. Ennaltaehkäisevässä työssä suunnataan toimintaa perhekeskeisyyteen ja moniammatilliseen työskentelyyn. Ryhmätoimintaa laajennetaan perhevalmennukseen ja alle kouluikäisten vanhemmille. Vauvaperhe – ja	laadunarviointi, palautteet Perusturvalautakunta	Kaikki asetussääteiset neuvoloiden ja kouluterveydenhuollon tarkastukset on hoidettu määräajassa.



<p>Opiskeluterveydenhuollolla tuetaan opiskelijoiden pärjäämistä, ennaltaehkäistään nuoruusiän ongelmien kasautumista psykososiaalisella tuella.</p>	<p>vanhemmuutta tukevia ryhmiä jatketaan yhteistyössä perhetyön, seurakunnan ja MLL:n kanssa. Koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa jatketaan "Lähituki – tutuksi"(1lk) -, murrosikä- (5lk), ehkäisy- ja sukupuolitauti-(8lk) ryhmäytymis-(7lk), oppilashuolto- ja aikuistumista tukevia ryhmiä. " Lapset puheeksi" -malli ennaltaehkäisevänä menetelmänä käytössä. Elämäntaparyhmiä jatketaan aikuisväestölle yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Pyritään jatkamaan VESOTE hankkeen myötä alkaneita sydänpotilaille suunnattuja ryhmiä. Omaishoitajien terveystarkastukset jatkuvat aikuisneuvolassa. Aikuisneuvolassa aloitetaan yli 65-vuotiaiden terveystarkastukset. Tarkastusten tavoitteena on lisätä suotuisten terveystottumusten omaksumista osana päivittäistä hyvinvointia ja näin ennalta ehkäistä sairauksien syntymistä. Opiskeluterveydenhoitoa järjestetään Oulaisten ammatillisilla oppilaitoksilla.</p>		
Ensihoito	Sairaanhoidopiiri määrittelee toiminnat ja niiden kustannukset	laadunarviointi, palautteet Perusturvalautakunta	Ensihoitopalvelu on täyttänyt tehtävänsä laadukkaasti.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	lääkärin vastaanotto: lääkäreitä 6 + johtava lääkäri, joista neuvolassa ja kouluterveydenhuollossa molemmissa n. 1 pv/vk Ostetaan tähytystutkimukset ja erilaiset ruoansulatuskanavan pientoimenpiteet sekä ortopedin (1–2 pv/kk) ja silmälääkärin (n. 1 pv/kk) ja vastaanottoa. Osastonhoitaja, 8 sairaanhoitajaa. Tästä resurssista 3½ hoitajan työpanos menee erikoisvastaanottojen pitämiseen esim. diabetes, astma ja muistihoidajan vastaanottoon, 1 terveyskeskusavustaja, 1 palvelusihteeri. Terveysneuvonta: 3 terveydenhoitajaa Koulu- ja opiskeluterveydenhuolto:3 terveydenhoitajaa	Vuoden 2022 ajan on ollut lääkäriresurssia 7 + johtava lääkäri, josta resurssista osa projektirahoituksen turvin.
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	laitteita ja välineitä sekä atk-ohjelmia päivitettävä vuosittain	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Lääkärin vastaanotto	Ou 5917 Ulk.k 579	6935 Ulk.k. 622	Ou 8000/6365 Ulk.k. 600/616		
Yhteispäivystyskäynnit) yht. päiv. laskutus muuttui 11.2016	2540	2701	3700/		
Lääkärit, puhelut	2377	1272	1200/722		



Hoitajien vast. otto käynnit	Ou 11122 Ulk.k. 977	Ou 23930 Ulk.k. 1954	Ou 9800/17907 Ulk.k. 600/1564		
Terveysneuvonta käynnit	Ou 1895 Ulk.k. 113	Ou 1930 Ulk.k. 140	Ou 3900/1906 Ulk.k. 80/139		
Koulu- ja opiskelijajath käynnit	Ou 1828 Ulk.k. 463	Ou 2411 ulk.k. 433	Ou 3500/2262 Ulk.k. 950/475		
Hoitajan puhelut	Ou 7528 Ulk.k. 880	Ou 13662 Ulk.k. 1334	Ou 5500/15961 Ulk.k. 290/1586		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Terveyspalvelut / Fysioterapia

TOIMINTA-AJATUS

Fysioterapia tuottaa Oulaisten kaupungin perusterveydenhuollon asiakkaiden tarvitsemia liikkumista ja toimintakykyä edistävien ja ylläpitävien sekä toimintakyvyn alenemista ehkäiseviä palveluja perusturvassa sovittujen raamien mukaisesti. Tavoitteena on, että asiakkaat selviytyvät omiin voimavaroihinsa nähden mahdollisimman pitkään toimintakykyisinä omissa elinympäristössään. Fysioterapiassa asiakas nähdään aktiivisena ja omasta terveydestään vastuuta ottavana henkilönä.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Ikäihmisten toimintakykyä ja kotona asumista tuetaan fysioterapialla ja apuvälinepalveluilla, joiden tarve on kasvanut. Tehtävässä onnistumiseksi tarvitaan moniammatillista yhteistyötä sekä toimimista potilaiden ja heidän läheistensä kanssa. Perusterveydenhuollon fysioterapian vastuu potilaiden kuntouttamisessa on lisääntynyt. Fysioterapiahenkilökunnalle kuuluu myös paljon terapiaan liittyviä välillisiä tehtäviä, jotka vievät yhä enemmän työaika. Fysioterapeutin suoravastaanotto toiminta kuuluu osaltaan fysioterapian ja polin toimintaan.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Avofysioterapiapalveluita tarjotaan eri ikäryhmille	Esim. leikatuille potilaille fysioterapiaa järjestetään tiiviisti ja välittömästi. Lapsille tehtyihin kuntoutuspyyntöihin vastataan lyhyellä viiveellä	Perusturvalautakunta	Avofysioterapian arviokäynnit on saatu järjestettyä nopeasti. Osa arvioiduista on toteutettu suoravastaanotoina. Avofysioterapiaa on ostettu Taukokankaalta, kun oma resurssi ei ole riittänyt.
Fysioterapiapalveluita tarjotaan vuodeosaston akuuteille potilaille ja kotiutuvien potilaiden apuvälinepalveluista huolehditaan. Vuodeosastopotilaiden kuntoutuksen tavoite on potilaan nopea kotiutuminen, laitostumisen ehkäisy.	Yksilökuntoutusta saavat lähinnä akuutin vaiheen neurologiset, sekä murtuma-, kipu ja leikkauspotilaat. Lisäksi potilaat, joiden toimintakyky on akuutisti muista syistä laskenut vaarantaen kotona selviytymisen	Perusturvalautakunta	Vuodeosasto on pääsääntöisesti saanut fysioterapiapalvelua riittävästi.
Ryhmäkuntoutusta tarjotaan	Ryhmäkuntoutusta järjestetään säännöllisesti 3 krt/ vko uimahallin tiloissa allaskuntoutuksena. Allaskuntoutuksen hyödyistä on selvä tutkimusnäyttö. Kuntoryhmiä on 3/viikko. Ryhmätoiminta mahdollistaa pidempiaikaisen tuen antamisen asiakkaalle vähemmän resurssein kuin yksilökuntoutus.	Perusturvalautakunta	Ryhmäkuntoutukset ovat toteutuneet suunnitellulla tavalla.
Kotona pärjäämisen tukeminen. Huolehditaan apuvälinepalveluista ja kodin muutostyöarvioinneista.	Apuvälinepalvelut ja kodin muutostyöarvioinnit pyritään tekemään viiveettä. Huolehditaan, että	Perusturvalautakunta	



	tarvittavia apuvälineitä olisi vii- veettä saatavilla.		
Kuntoutustyöryhmä toimii.	Kuntoutustyöryhmä kokoontuu vii- koittain. Päätösten valmistelu ja toi- meenpano.	Perusturva- lautakunta	Työryhmä on kokoontunut viikoittain.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	2 fysioterapeuttia ja 1 kuntohoitaja, laitoshuoltajan ja kiinteistöhuoltajan työpanosta apuvälinehuoltoon ja siivoukseen noin 8 h/viikko.	Resurssi on toteutunut suunnitellusti, eikä isoja muutostarpeita ole.
tilat	Fysioterapia- ja apuvälinelainaamon tilat ovat toimivat ja sijainniltaan hyvät. Allasryhmiä varten vuokrataan uimahallilta allastilaa 3 tuntia/vko.	Tilat toistaiseksi riittävät.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Välineitä on kohtuullisen hyvä valikoima ja määrä.	Välineet toistaiseksi riittävät.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Yksilökäynnit	1534	1270	1000/1187		
Ryhmäkäynnit	515	249	1300/413		
Apuvälinelainaused	1278	1302	700/1346		
Puhelut	357	405	250/389		



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Terveyspalvelut / erityistyöntekijät

TOIMINTA-AJATUS

Terveyskeskus tarjoaa psykologin, puheterapeutin ja sosiaalihoitajan palveluita. Puheterapiapalveluista on käynnissä ostopalvelukilpailutus. Sosiaalitoimesta hoidetaan sosiaalityön tehtävät.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Terveyskeskuspsykologin työpanosta tarvitaan ennaltaehkäisevään työhön neuvolassa sekä tutkimus- ja terapiatyöhön lasten ja nuorten mielenterveystyössä sekä kriisityössä

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Terveyskeskuspsykologi toimii ennaltaehkäisevässä mielenterveystyössä, kriisityössä ja tutkimus- ja terapiatyössä.	Terveyskeskuspsykologin palvelut hankitaan ostopalveluna.	Perusturvalautakunta	Tk-psykologia ei ole ollut omana toimintana eikä ostopalveluna. Palvelun tilalle on tarjottu depressiohoitajan palvelua. Siinäkin on ollut ajoittain henkilöstön saatavuusongelman vuoksi katkoksia.
Puheterapeutin toiminnan tavoitteena on puheen, kielen ja kommunikaation häiriöiden ennaltaehkäisy, tutkimus ja kuntoutus.	Moniammatillinen ohjaava ja konsultoiva yhteistyö lapsen lähiympäristön ja muiden kuntouttavien tahojen kanssa. Vanhempien ja muiden läheisten ohjaaminen keskeistä. Puheterapeutin työ painottuu neuvolaikäisten lasten hoitoon ja aikuisten osalta aivohalvauksesta johdettuun syihin kuten afasiaan.	Perusturvalautakunta	Puheterapian ostopalvelu alkoi toimia alkuvuodesta 2022 ja palveluntuottaja on saanut jo kesään 2022 mennessä purettua kaikki puheterapian jonot. Kaavailtu resurssi todettiin liiankin runsaaksi, eikä ostoja tarvittu suunniteltua määrää.
Sosiaalityöntekijä hoitaa sosiaalietuuksiin liittyviä asioita sekä toimii ohjaajana ja neuvojana sosiaalisissa ja taloudellisissa asioissa.	Vuodeosastojen ja mielenterveys-toimiston asiakkaiden sosiaaliset/taloudelliset asiat hoidetaan sosiaalitoimiston sosiaalityöntekijän toimesta.	Perusturvalautakunta	

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	1 puheterapeutti (ostopalveluna), sosiaalityöntekijän työpanos sisäisenä resurssin siirtona. Psykologin palvelut ostopalveluna.	Tarve on ollut suunniteltua vähäisempi.
tilat	terveyskeskuksessa omat työhuoneet	Tilat asianmukaiset.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Työssä tarvittavat tutkimus, hoito ja atk –välineistöä kohtuullisesti	Välineistöä tilattiin alkuvuodesta 2022 ja nykyiset välineet riittävät.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Psykologi, käynnit	0	600(tai 100 ostop)	600(tai 100 ostop)		
Puheterapeutin käynnit	303	650	600/0		
Yhteensä	303	1250	1200/0		
puhelut	0	10	10/0		



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Terveyspalvelut / suun terveydenhuolto

TOIMINTA-AJATUS

Tarjota kuntalaisille suun terveydenhuollon laadukkaat peruspalvelut kustannustehokkaasti.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Suun terveydenhuolto on ulkoistettu sopimuksella Attendo Terveyspalvelut Oy: lle ajalla 1.1.2019-31.12.2025 ja mahdollinen option käyttömahdollisuus on 1.1.2026-31.12.2028 väliselle ajalle.
Sopimuksen toteutumista seurataan tapaamisissa tuottajan ja tilaajan kesken.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Palvelujen taloudellinen tuottaminen Pyritään pitämään asiakas- maksutulot vakaana	Käynnin hinnan pitäminen vastaavan kokoisten yksikköjen tasolla. Maksutulot/menot 22 % seuranta	Perusturva-lautakunta	Käyntimäärien vähenemisessä näkyy koronapandemian aiheuttamat pois- saolot. Maksutuotot ovat hieman yli talousarvion.
Palvelujen kattavuus	Tavoitetaan väestöstä vähintään 30 % vuosittain	Perusturva-lautakunta	Hoito ja palvelut ovat toteutuneet so- pimuksen mukaisesti. Kiireettömään hoitoon pääsi vuonna 2022 keskimää- rin 42 päivän sisällä.
Terveyden edistäminen, erit. ehkäisevässä hammashoidossa	Hoitopudokkaiden palauttaminen hoidon piiriin	Perusturva-lau- takunta	Hoitotakuu toteutui sekä kiireellisen että kiireettömän hoidon osalta.
Suusairauksien ennaltaehkäisy	Lasten suun terveyden säilyttäminen hyvällä tasolla	Perusturva-lau- takunta	Lasten suunterveyden tilassa on ollut havaittavissa pientä huonontumista vuoden 2022 aikana.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit		
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne.		

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Käyntien määrä	8810	8685	9300/7394		
Asiakkuudet	3048	2838	3000/3531		
Maksutulot	269 167	281 149	250 000/227 945		



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Perusterveydenhuollon erityisalue / A-klinikka

TOIMINTA-AJATUS

Ehkäisevän päihdetyön tekeminen. Riippuvuusongelmien (alkoholi-, huume-, lääke- ja peliriippuvuus) arviointi, hoito ja kuntoutus sekä kuntoutuksen suunnittelu. Päihdeongelmaisten omaisten tukeminen.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva,

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

12/2015 voimaan tullut uudistunut Päihdehuoltolaki ehkäisevän päihdetyön järjestämisestä velvoittaa ehkäisevään päihdetyöhön. Erialaisten riippuvuuksien lisääntyminen lisää palvelujen tarvetta. Huumeriippuvaisille annettava korvaushoito, lastensuojeluasiakkaiden sekä valtiolta siirtyvien koevapaus ja yhdyskuntapalvelua suorittavien henkilöiden päihdekuntoutusjaksot vaativat lähivuosina lääkärin ja hoitajien työpanosta lisääntyvästi. Palveluiden painopistettä suunnataan entistä enemmän niin, että asiakas pääsee hoidon piiriin heti ensikontaktissa ilman ajanvarausta. Vuodeosastohoidossa olevien päihdeasiakkaiden varhainen auttaminen edellyttää saumatonta yhteistyötä sosiaali- ja terveydenhuollon organisaation sisällä. A-klinikan työtä kehitetään moniammatillisen ja alueellisen yhteistyön suuntaan ongelmien moninaisuuden ja laaja-alaisuuden vuoksi.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
A-klinikalla hoidetaan asiakkaita, joilla on päihde-, huume-, lääke- tai peliriippuvuusongelmia. Päihdeasiakkaiden laitoshoidon minimoiminen ja avohoidon tukitoimien vahvistaminen. C-hepatiittien lääkehoito omana toimintana on käynnistynyt ja jatkuu edelleen.	Kynnys hoitoon hakeutumiselle matalaksi. Päihdehoitajille akuuttiaikoja, jolloin hoitajalle pääsee päivittäin. Tarvittaessa hoitaja käy päivittäin vuodeosastolla. Hoidon tarve arvioidaan ja hoitoon pääsy turvataan hoitotakuun puitteissa. Hoito on suunniteltua, tavoitteellista ja laadukasta. Tarvittava katkaisu- ja korvaushoito järjestetään. Laitoskatkaisuhoitojen sijaan katkaisuhoito pyritään toteuttamaan avohoidossa. Laitoksessa tapahtuva vieroitus hoito tai kuntoutus pyritään järjestämään silloin kun avohoidon tukitoimet eivät riitä.	Perusturvalautakunta	Päihdehoito on toteutunut likimain suunnitellulla tavalla. Väillä henkilöstön vaihtuvuuden vuoksi on ollut pieniä viiveitä palvelun saatavuudessa.
Perheen ja omaisten huomiointi ja tukeminen hoidossa.	Tehdään yhteistyötä asiakkaan avulla omaisten kanssa. Hoitoneuvottelut. Kotikäynnit. Järjestetään omaisille oma tukiverkosto. Ohjataan ja tuetaan puhelimitse myös henkilöitä, joiden omaiset eivät ole hoidon piirissä. Tarvittaessa käytettävissä on Lapset puheeksi -toimintamalli. Aloitetaan omaisten vertaistukiryhmä.	Perusturvalautakunta	On toteutettu suunnitellusti.
Yhteistyön tekeminen ja tehostaminen eri toimijoiden kesken Päihdetyön konsultaation antaminen	Yhteiset työryhmät eri toimijoiden kanssa. mm Nuorisotiimi, polin ja vuodeosaston työryhmät. Apteekki. Konsultaatiot (hoitajan tai lääkärin antamana) koulutukset	Perusturvalautakunta	Yhteistyötä tehdään eri toimijoiden kanssa. Hoitajien konsultaatioita annettu tarvittaessa eri yksiköihin.
Raittiuden edistäminen ja päihdehaittojen minimointi Ryhmätoiminta	Tehdään ehkäisevää päihdetyötä Monialaisen työryhmän kanssa Pakka -toimintamallin mukaisesti Tarjotaan asiakkaille mahdollisuutta osallistua ryhmätoimintaan.	Perusturvalautakunta	Ehkäisevää päihdetyötä on tehty moniammatillisesti Pakka-toimintamallin mukaisesti.



RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Päihdepsykiatrin palvelut hankitaan osto-palveluna, 2 vakituista sairaanhoitajaa.	
tilat	Terveyskeskuksen yhteydessä	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	toimivat	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
käynnit	785	1128	1400/894		
puhelut	313	269	180/419		
ryhmäkäynnit	12	0	12/0		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Perusterveydenhuollon erikoisyksikkö / Mielen terveystyö

TOIMINTA-AJATUS

Mielen terveystyön yksikkö vastaa erityistason mielen terveystyöstä perusterveydenhuollossa.
--

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Sairaalassa hoidettuja asiakkaita hoidetaan nykyisin enemmän avohoidossa, koska diagnosointi ja hoitosuositukset ovat muuttuneet. Mielen terveystyötä kehitetään moniammatilliseen ja alueelliseen työskentelyyn Joki-mieli-selvityksen osoittamaan suuntaan, tavoitteena on turvata riittävän monipuoliset terapiat, kotikuntoutus ja avohuollolliset tukitoimet sekä ennaltaehkäisevässä työssä että sairaanhoidossa ja kuntoutuksessa. Lisätään hoidollisia ryhmiä ja kotikuntoutustyyppisiä palveluita.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Aikuisten erityisosaamista vaativien keskivaikeiden ja vaikeiden psykiatristen häiriöiden arviointi, hoito ja kuntoutuksen suunnittelu	Potilaat pääsevät hoidon tarpeen arviointiin hoitotakuun määrittelemän ajan puitteissa. Ei-kiireellinen hoito voidaan aloittaa hoitotakuun määrittelemässä ajassa. Potilaat saavat tilanteen ja diagnoosin mukaisesti riittävän/tarpeenmukaisen hoidon henkilöstöresurssien puitteissa. Päivystystarpeeseen vastataan mahdollisuuksien mukaan.	Perusturvalautakunta	Mielen terveystyöyksikkö Tuuma on ottanut vastaan lähetepotilaat suunnitellusti ja selvästi hoitotakuun rajoja nopeammin. Psykiatripalvelua on pysyvästi tarjoamaan tarvittaessa pikaiseläkin aikataululla.
Konsultaatio- ja koulutustoiminnalla tuetaan perustasolla tapahtuvaa mielen terveystyötä	Asiantuntija-avun antaminen mielen terveystyöasioissa perustason työntekijöille. Koulutustilaisuudet.	Perusturvalautakunta	Konsultaatiopyyntöihin on kyetty vastaamaan. Yhteistyötä on tehty neuvolan, sosiaalityöntekijöiden ja kotihoiton kanssa.
Toimiva hoidonpöytäkirja perustason eri yksiköiden välillä (perusterveydenhuolto, kotisairaanhoito) Ennalta ehkäisevä mielen terveystyö, syrjäytymisen ehkäisy	Yksiköiden välinen yhteydenpito yksittäisissä asiakastapauksissa ja yhteisten toimintalinjojen sopimiseksi asiakkaan luvalla. Depressiohoitajan palvelut matalan kynnyksen periaatteella. Osallistutaan ennalta ehkäisevään mielen terveystyöhön Monialaisen työryhmän kautta. Osallistutaan Nuorisotiimin toimintaan. Tarvittaessa käytettävissä on Lapset	Perusturvalautakunta	Hoidonpöytäkirja on toiminut hyvin.



Ryhmätoiminta	puheeksi -toimintamalli. Marak – toimintamalli käytössä. Tarjotaan asiakkaille erilaisia hoidollisia sekä toiminnallisia ryhmiä hoidon ja kuntoutuksen tueksi. Hoidollisia ryhmiä lisätään.		
Alueellinen työskentely	Alueellista yhteistyötä jatketaan kutsumalla koolle Oulun eteläisellä alueella toimivat psykiatrisen sairaanhoidon vastuuhenkilöt.	Perusturvalautakunta	Alueellisia kokoontumisia ei vuoden aikana ole ollut.
Kriisityö: Arvioida jälkipuinti-istuntojen tarve ja tarjota istuntoja traumaattisten tilanteiden jälkeen. Kriisityöstä tiedottaminen ja kouluttaminen. Valmiussuunnitelman päivittäminen psykososiaalisen tuen osalta.	Kriisiryhmän kokoontumiset ja työnohjaus toteutetaan säännöllisesti. Kriisiryhmälle tuleviin pyyntöihin vastataan sekä. huolehditaan jälkihoidosta.	Perusturvalautakunta	Kriisiryhmä on kokoontunut säännöllisesti ja kriisiryhmälle tulleisiin yhteydenottoihin on pystytty vastaamaan.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Aikuis- ja nuorisopsykiatrin palvelut hankitaan ostopalveluna, 4 psykiatrista sairaanhoitajaa, depressiohoitaja, palvelusihteeri.	Suunniteltu resurssi on ollut riittävä, koko aikaa ei suunniteltu resurssi ole aivan toteutunut.
tilat	Terveyskeskuksessa omat vastaanottotilat.	Tilat asianmukaiset.
laitteet, välineet, ohjelmat jne		Kaikki asianmukaiset.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Käynnit	2275	3701	2890/2971		
Puhelut	1338	583	370/366		
Ryhmäkäynnit	20	95	80/0		
Kriisitilaisuudet	3	0	3/3		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Perusterveydenhuolto / Toimintatupa

TOIMINTA-AJATUS

Mielenterveyskuntoutujien arjen hallinnan tukeminen kuntouttavan toiminnan ja hoidollisten ryhmien avulla.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Toimintatuvan palveluita kehitetään entistä paremmin tukemaan nuorten aikuisten ja työikäisten selviämistä koulutukseen, työelämään, tuettuun työtoimintaan ja itsenäiseen elämään moniammatillisena yhteistyönä.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Kotona yksin tai perheen kanssa asuva kuntoutuja, jolla on riittävät tukitoimet. Kotikuntoutuksen lisääminen.	Tuetaan arjessa selviytymiseen, koulutukseen, tuettuun työtoimintaan tai työelämään palaamiseen tuetaan. Suunnittelemattomien sairaalajaksojen ehkäisy. Kotikunnan tarjoamien palvelujen ja tukiverkon löytyminen.	Perusturvalautakunta	Vertaistuki toteutuu yhteisen toiminnan kautta. Yksittäisiä kotikäyntejä on tehty satunnaisesti. Ryhmät ovat toimineet normaalisti.



	Vertaistuki. Pyritään järjestämään kotikuntoutusta. Lisätään erilaisia hoidollisia ja kuntouttavia ryhmiä.		
Omaisten tukeminen. Yhteistyö eri tukitahojen kanssa.	Tarpeenmukainen yhteistyö omaisten, sosiaalitoimen, työpaikkojen, oppilaitosten, järjestöjen, seurakunnan jne. kanssa.	Perusturvalautakunta	Yhteistyötä eri tahojen kanssa on tehty tarpeen mukaan.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	2 lähihoitajaa	
tilat	terveyskeskuksessa mielenterveysyksikön yhteydessä	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	toimivat laitteet ja välineet ko. toimintaan	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Käynnit	1476	1520	1800/1928		
Ulkokuntien käynnit	0	0	100/0		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Perusterveydenhuolto / Vuodeosastohoito

TOIMINTA-AJATUS

Vuodeosastolla hoidetaan akuutisti sairaita, laitoshoidtoa vaativia potilaita 24: lla sairaansijalla.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Osastolla 24 potilaspaiikkaa. Yhä lisääntyvät polikliiniset iv-hoidot, huumeasiakkaiden korvaushoidot ym. vastaavat toteutetaan osastolla iltaisin ja viikonloppuisin, mikä vie henkilökuntaresurssia. Mahdollisuuksien mukaan tarjotaan akuuttihoitoa ulkopaikkakuntalaisille. Hoitajaksojen määrä on merkittävästi lisääntynyt ja samalla keskimääräinen hoitoaika lyhentynyt, mikä tarkoittaa käytännössä suurta potilasvaihtuvuutta. Vuoden 2021 aikana ilmaantuneiden hoitajarekrytointiongelmien voi odottaa jatkuvan myös vuoden 2022 aikana.
--

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Hoidetaan akuutisti sairaita, kuntoutusta, katkaisuhuitoa ja tutkimuksia ja saattohoitoa tarvitsevat potilaat perusterveydenhuollossa	Potilaat saavat diagnoosin ja toimintakyvyn mukaisen hoidon riittävien henkilöstöresurssien puitteissa.	laadunarviointi, palautteet Perusturvalautakunta	Vuodeosasto on pystynyt supistetullaakin paikkamäärällä (16) kotisairaalan pystytyksen jälkeen vastaamaan osastohoidon tarpeeseen hyvin.
Huolehditaan jatkohoitoa erikoissairaanhoidosta tuleville potilaille.	Erikoissairaanhoidosta otetaan jatkohoitoon viiveettä.	seurataan jonotuspäiviä Perusturvalautakunta	Jonotussakkopäiviä on ollut vuoden 2022 aikana vähemmän kuin edellisenä vuonna
Iv-hoitoja ym. vaativaa sairaanhoitoa tarvitsevat polikliiniset potilaat hoidetaan akuutilla osastolla iltaisin ja viikonloppuisin. Mahdollisesti käynnistyvä kotisairaaloiminta poistaa tarvetta polikliinisille i.v.-hoidoille.	Varaudutaan henkilöstöresurssissa sekä määrällä että tietotaidolla vaativan sairaanhoidon toteuttamiseen polikliinisille potilaille. Varaudutaan lääkehoito- ym. hoitotarvikeluissa ko. kustannuksiin.	Perusturvalautakunta	Kotisairaalan toiminnan alettua polikliiniset i.v.-hoitoa tarvitsevat potilaat on hoidettu niin iltaisin kuin viikonloppuisinkin kotisairaalan toimiston tiloissa.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
-----------	----------	-----------------------



henkilöstöresurssit	Osastonlääkäri, osastonhoitaja, sairaanhoitajia 11, perushoitajia 10, palvelusihteeri, laitoshuoltajia 3 + määräaikainen 0.5	Hoitohenkilöstö riittävä suunnitellulla resurssilla, mutta hoitajavajaus on ollut mitätävää.
tilat	Toimivat tilat	Tilat ovat asianmukaiset ja tasoltaan seudullisesti arvioiden erinomaiset.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Tarkoituksenmukaiset laitteet ja apuvälineet hankitaan	Laitteita ja apuvälineitä huolletaan ja uusitaan vuosittain.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Akuuttisasto-hoitopäivät	Oulainen 7264 Ulkok. 424	6271 1014	8500/5475 200/554		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	3310 Sosiaalityö / sosiaalityö, muu sosiaalityö ja päihde- ja mielenterveysasiakkaiden asumispalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Sosiaalityön tavoitteena on tukea yksilöiden ja perheiden toimintakykyä ja vahvistaa hyvinvointia edistäviä olosuhteita. Sosiaalityötä tehdään asiakkaan, hänen läheistensä ja ammattilaisten muodostamissa moniammatillisissa verkostoissa asiakassuunnitelman mukaisesti. Asiakastyössä huomioidaan voimassa oleva lainsäädäntö.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestömuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Sosiaalityön resurssit varmistetaan huomioiden lakimuutokset, paikallista moniammatillista yhteistyötä kehitetään luontaisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Kehitetään omia peruspalveluja, joita täydennetään ostopalveluilla. Sosiaalihuollon asiakastiedon sähköisen arkiston (Kanta) käyttöönotto ProConsonan asiakasasiakirjojen osalta vuoden 2021 aikana.

Päihde- ja mielenterveysasiakkaiden jatkohoito- ja pitkäaikaispalveluasuminen ostetaan yksityisiltä palvelujentuottajilta. Palveluasumista järjestetään sekä tuettuna että tehostettuna palveluasumisena. Palveluasumisen tarvitsijoiden määrä on kasvanut ja tavoitteena on kehittää kunnan omaa palvelurakennetta yhteistyössä terveydenhuollon kanssa, kotikuntoutusta / toimintaa, jotta asiakkaalle järjestäisi riittävät palvelut ja tuki kotona pärjäämisen tukemiseksi. Ostopalveluiden tarvetta pyritään vähentämään.

Sosiaalipäivystystä kehitetään yhteistyössä Oulun eteläisten alueen (Jokilaaksojen sosiaalipäivystyksen yhteistoiminta-alueen ja Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän/Kalajoen) kuntien ja kuntayhtymien kanssa, jotta se vastaa lainsäädännön mukaista sosiaalipäivystyksen järjestämistä.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Tasapainoinen ja toimintakykyinen kuntalainen ja perhe.	Tarjotaan oikea palvelu oikeaan aikaan. Asiakaspalautte. Suora palaute ja /tai muistutus	Perusturva-lautakunta	
Toimiva ja ystävällinen asiakaspalvelu sekä neuvonta ja ohjaus.	Ohjataan asiakas oikeaan palveluun. Lakisääteisten määräaikaisten noudattaminen.	Perusturva-lautakunta	Asiakkaiden ohjaus oikeaan palveluun. Kaupungin kotisivujen ajankohtainen tieto. Asiakkaiden asioinnin järjestäminen koronatilanteen huomioiden.
Turvallinen työympäristö	Työpaikkaselvityksen (2021) suositusten huomioiminen työturvallisuuden osalta. Vartijapalvelun saatavuuden turvaaminen haasteellisissa asiakastilanteissa. EA-koulutukset.	Perusturva-lautakunta	A-talon työhuoneissa sijaitsee turvahälytysnapit ja poistumistiet ovat kaikissa asiakastyötä tekevien työhuoneissa. Työntekijät ovat päivittäneet EA-osaamistaan syksyllä 2022. Jokilaaksojen sosiaali- ja kriisipäivystyksen tila sijaitsee Oulaskankaalla,



			Tilat vaihtuivat loppusyksystä 2021. Vartijapalvelut ostopalveluna, sama kuin koko perusturvassa.
Sosiaalipäivystyksen turvaaminen lain edellyttämällä tavalla	Sosiaali- ja kriisipäivystyksikön toiminnan kehittäminen Oulaskankaan sairaalan yhteispäivystyksen yhteydessä. Riittävän henkilöstöresurssin palkkaaminen. Toiminnasta aiheutuvien kustannusten kattaminen toiminta-alueen organisaatioiden kesken väestöpohjaperusteisesti.	Perusturva-lautakunta	Yksikön toiminta on käynnistynyt vuoden 2021 aikana yhteistyössä alueen kuntien kanssa. Henkilökuntaa on rekrytoitu. Kustannukset on jaettu sopimuksen mukaisesti.
Sosiaaliamiespalvelun saatavuus	Potilas- ja sosiaaliamiespalvelu on ostettu peruspalvelukuntayhtymä Kalliosta. Oulaista koskeva raportti saadaan sovitusti.	Perusturva-lautakunta	Toteutunut sopimuksen mukaan
Muun sosiaalityön vaikuttavuus ja syrjäytymisen ehkäiseminen	Päivä- ja tukikäyntejä ostetaan päihde- ja mtt. kuntoutujille palvelukodeilta yksilöllisen asiakassuunnitelman mukaisesti.	Perusturva-lautakunta	Pääpaino ollut päihde- ja mielenterveysasiakkaiden kuntoutumistilanteen selvittelyssä hyvinvointialueelle siirryttäessä. Kotikuntoutusta ei ole kehitetty resurssitilanteen vuoksi.
Asumispalveluiden kustannusten hillitseminen (SHL)	Palvelu ostetaan yksityisiltä palvelujen tuottajilta. Yhteistyötä tehdään SAS-hoitajan, Tuuman ja A-klinikan kanssa. Palveluasumistarve on lisääntynyt ja tavoitteena on kehittää kotikuntoutusta.	Perusturva-lautakunta	

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	1 johtava sosiaalityöntekijä	
tilat	työtilat on järjestetty	
laitteet, välineet, ohjelmat jne	pro consona ohjelma	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Asumispalveluasiakkaat 31.12.	33	28	26/27		
Palveluasumis- ja tukiasumis- hoitopäivät	10213	11189	9672/10421		
Päiväkävijöiden hoitopäivät	250	150	250/65		



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	3311 Alueellinen sosiaalipäivystys

TOIMINTA-AJATUS

Toiminta-alueen kuntalaisten tai alueella oleskelevien kansalaisten akuuttiin sosiaaliseen hätään vastaaminen viranomaistoimintana. Psykososiaalisen tuen järjestäminen ja palveluohjaus/-siirto virka-aikaiselle asianmukaiselle viranomaiselle. Alueellisen sosiaali- ja kriisipäivystyksen ammatillisen yksikön toiminta. 17 osallistujakunnan kanssa perustettavaan yksikköön (1.10.2020) keskitetään virka-ajan ulkopuolinen päivystystoiminta.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

--

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Virka-ajan ulkopuolella yksikössä on aktiiviyössä oleva henkilöstö	Yksikön työntekijämäärä 100 % (1+9) sekä sijaisia akuutin tarpeen mukaisesti	Tarkastelu puolivuositain.	Toteutunut suunnitellusti.
Prosessikuvaukset toiminnan sisällöistä	Prosessikuvaukset tasalaatuistavat annettavia palveluita ja ovat osa käytännön perehdytystä	tarkastelu puolivuositain.	Toimintaa on toteutettu alueellisen ohjausryhmän linjausten mukaisesti.
Henkilökunnan kriisityön-koulutukset on aloitettu tehdyn koulutus-suunnitelman mukaisesti	Henkilöstöstä 50 % on suorittanut kriisityön perusopinnot ja 1–2 työntekijää aloittanut kriisityön erikoistumisopinnot	Kuukausitasolla	Kriisityön koulutusta on järjestetty ja tuettu työnohjauksella. Yhteispäivystyksen kanssa säännölliset palaverit.
Mahdollisesti toiminnan laajentaminen kokeilunomaisesti kattamaan osan virka-ajasta	Toiminta-ajan laajentumisen myötä lähestyä 24/7 annettavaa palvelua yksiköstä (lain edellytysten mukaisesti)	Ohjaustyöryhmässä	Yksikön työ on keskitetty virka-ajan ulkopuoliseen työhön.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	1 palvelupäällikkö 5 sosiaalityöntekijää sekä 4 sosiaaliohjaajaa	Mikäli toiminta-aika laajenisi kattamaan 24/7, lisähenkilöstön tarve olisi 2–3 työntekijää (1 sosiaalityöntekijä ja 2 sosiaaliohjaajaa)
tilat	Oulaskankaan yhteispäivystys ja hallinnon tila	Nykyiset tilat eivät riitä, uudet toimitilat sekä lepotila hankita mielellään Oulaskankaan yhteispäivystyksen läheltä.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Sosiaali- ja kriisipäivystyksen käytössä olevan portaalin kautta kuntien omille palvelimille. Päivystehtävän laitteet sovitaan toiminnan ohjausryhmän kanssa.	Yhden kannettavan tietokoneen sekä puhelimen hankinta. Toimintatilastoinnin edelleen kehittelyä.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Yhteydenotot		1470	1400/1795		
Puhelut yleisölinjaan		236	230/428		
ohjaukset alueen kriisityöhön		28	20/30		
kiireelliset ls.sijotukset		18	10/24		



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	3320 Lasten ja perheiden palvelut / avohuollon tukitoimet, sijoitetut lapset, muu laitoshoido, jälkihuolto ja kasvat- ja perheneuvonta

TOIMINTA-AJATUS

<p>Keskeisenä toiminta-ajatuksena on turvata lapsen oikeus turvalliseen ja virikkeitä antavaan kasvu ympäristöön, tasapuoliseen ja monipuoliseen kehitykseen ja erityiseen suojeluun ja huolenpitoon. Kaikissa toimissa on ensi sijassa otettava huomioon lapsen etu. Erityistä huomiota tulee kiinnittää siihen, että lapsen mahdollisuus osallistumiseen ja vaikuttamiseen omilla asioissaan on mahdollista ja sitä tuetaan.</p> <p>Lapsella ja hänen perheellään on oikeus saada lapsen terveyden ja kehityksen turvaamiseksi välttämättömät sosiaalipalvelut ilman että perheeltä edellytetäisiin lastensuojelun asiakkuutta. Ehkäisevällä lastensuojelulla edistetään ja turvataan lasten ja nuorten kasvua, kehitystä ja hyvinvointia sekä tuetaan vanhemmuutta. Ehkäisevää lastensuojelutyötä on kunnan peruspalveluissa, kuten äitiys- ja lastenneuvolassa sekä muussa terveydenhuollossa, päivähoidossa, opetuksessa ja nuorisotyössä, annettava erityinen tuki.</p> <p>Kasvat- ja perheneuvolan tehtävänä on tuottaa lakisääteisiä kasvat- ja perheneuvonnan palveluja.</p>

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestömuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

<p>Sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen tarkoituksena on tukea lapsen hoidosta ja kasvatuksesta vastaavia henkilöitä lapsen kasvatuksessa ja huolenpidossa. Tukitoimia annetaan moninaisina perhepalveluina, kuten perhetyötä, tukihenkilö- ja tukiperhetoimintaa, lapsen ja vanhemman tapaamisten valvontaa ja muita lasten/perheiden tukipalveluita. Tukiperheiden tarve on kasvanut, eikä määrä vastaa palvelujen kysyntää. Kehitetään perhekeskustoimintamallia osana matalan kynnyksen palvelua ja monialaista yhteistyötä. LP-menetelmä (lapset puheeksi) ja neuvonpitokäytäntö on käytössä kaikissa peruspalveluissa yli hallintokunta rajojen. Kehitetään ja vahvistetaan palveluohjausta.</p> <p>Perheneuvolan psykologipalvelut järjestetään ostopalveluna ja ne pyritään vahvistamaan psykologipalvelua kokoaikaisella henkilöresursilla, työ kohdentuu sekä perheneuvolan psykologin työhön 2 pvää/vko ja koulupsykologin työhön 3 pvää/vko. Psykiatristen sairaanhoitajien työn kehittämistä vahvistetaan.</p> <p>Perhetyössä on kolme perhetyöntekijän vakanssia. He tekevät lastensuojelun perhetyötä, ennaltaehkäisevää perhetyötä, lapsiperheiden kotipalvelua ja perhearviointeja. Tavoitteena on perheiden elämänhallinnan ja omien voimavarojen lisääminen sekä arjessa selviytymisen vahvistaminen.</p> <p>Lastensuojeluilmoitusten määrä on noussut ja palvelutarpeen arviointien määrät ovat nousseet lakiuudistuksen myötä. Vahvistetaan palveluohjauksen juurtumista ja toimintaa osana sosiaalipalvelun asiakasohjausta.</p>

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Palvelutarpeen arvioinnit kaikille alkaville asiakkuuksille laadukkaasti ja asiakkaan osallisuutta edistäen.	Lakisääteisten määräaikaisten noudattaminen.	Perusturvalautakunta	Osaavan henkilökunnan määrän lisääminen on mahdollistanut systemaattisemman työskentelyn. Lakisääteisten määräaikaisten noudattamiseen kiinnitetään edelleen huomioita ja tilanne on parantunut.
Ennaltaehkäisevä työ ja avohuollon tukitoimien vaikuttavuus Perhetyön vaikuttavuus ja asiakkaan toimintakyvyn ylläpitäminen ja tukeminen - lapsiperheiden kotipalvelu - sosiaalihuoltolain mukainen perhetyö - tehostettu perhetyö	Tuetaan perheiden selviytymistä oikealla hetkellä oikeaan aikaan huomioiden ennaltaehkäisevä työ. Perheiden kanssa tehdään tavoitteellista ja suunnitelmallista yhdessä laadittua perhetyön suunnitelmaa perustuvaa työtä. Vertais- ja tukiryhmä toimintaan osallistuminen ja kehittäminen monialaisessa yhteistyössä resurssien mahdollistamalla tavalla. Tukiperheitä on sekä kunnan omana toimintana että ostopalveluna	Perusturvalautakunta	Kaupungin muun verkoston onnistumisen ennaltaehkäisevässä työssä heijastuu lastensuojeluasiakkuuteen päätyvien asiakkaiden määrään. Ennalta ehkäisevää työtä tukee Perhekeskusmallin mukainen työskentely lapsen/nuoren luonnollisessa ympäristössä ja peruspalvelujen kehittäminen yhteistyössä. Perhetyön arviointia ja vaikuttavuutta tehdään yhdessä asiakkaiden kanssa. Tehostettua perhetyötä on kohdennettu shl:n ja lastensuojelun asiakkaille sovusti. Perhetyötä on ostettu asiakastarpeiden mukaan.



Muiden tukitoimien vaikuttavuus ja lisääminen - tukihenkilö ja tukiperhetoiminta - tukiviikonloput - taloudellinen tuki	yksityisten palvelujen tuottajien kautta hankittuna. Tukiviikonloppuja ostetaan perhekodeilta.		
Sijoitettujen lasten määrä ei nouse -perhehoito -ammattilliset perhekodit	Ennaltaehkäisevän työn ja avohuollon tukitoimien riittävyttä vahvistetaan. Kotiin annettavien palvelujen kehittäminen. Sijaisperheiden rekrytointi ja koulutuksen järjestäminen yhteistyössä yksityisten toimijoiden kanssa.	Perusturvalautakunta	Sijaishuollon asiakkaiden määrä on edelleen korkea. Perhehoitoa on tarjottu yksityisten toimijoiden avulla.
Muun laitoshoidon	Perhekuntoutus osana lastensuojelun tukitoimia.	Perusturvalautakunta	
Jälkihuoltoon (18–25 v) tukeminen ja syrjäytymisen ehkäisy	Jälkihuoltosuunnitelman mukaiset toimet nuoren itsenäistymisen ja pärjäämisen tukena. Huomioidaan uusi ikäraja sosiaalityön resurssia suunniteltaessa.	Perusturvalautakunta	Suunnitelman mukaisesti
Kasvatus- ja perheneuvonnan toiminnan kehittäminen perhekeskeiseen asiakkaan tarpeista lähtevään työskentelyyn, Perhekeskusmallin vahvistaminen perheiden kanssa tehtävässä monialaisessa työssä. Matalan kynnyksen toiminta -oppilashuollollinen tuki ala-, ja yläkoulu ja lukio	Lasten ja nuorten kehityksellisten ja psyykkisten häiriöiden mahdollisimman varhainen tunnistaminen. Lastenpsykiatrin palvelut ostopalvelusopimuksen mukaisesti. Psykologipalvelut on järjestetty ostopalveluna. Systemaattinen asiakasohjaus perheneuvolan tiimin kautta. Psykiatrisen sairaanhoitajan vastaanotto koululla sovitulla tavalla Yhteistyö oppilashuollon ja muun verkoston kanssa.	Perusturvalautakunta	

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	3 sosiaalityöntekijää (pene+l+ perhepalvelut) 1 ma sosiaalityöntekijä l 3 perhetyöntekijää, josta 1 avoin 1 ma sosiaaliohjaaja ja 1 vakituinen 1 psykologi (2 pv/vko ostopalveluna) 2 psykiatrisen sairaanhoitaja	Avohuollon lastensuojelun sosiaalityöntekijän vakinaistaminen lastensuojelulain muutoksen vuoksi. Avo-, sijais- ja jälkihuollon sosiaaliohjaajan tehtävän vakinaistaminen.
tilat	työtilat on järjestetty	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	pro consona ohjelma Lifecare –ohjelma perheneuvolassa	Kanta arkistoinnin käyttöönotto. Valmistautuminen OMNI360 asiakastietojärjestelmän käyttöönottamiseen.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Lastensuojeluilmoitukset	348	350	260/352		
Huostassa olevat lapset 31.12.	13	20	11/25		
Avohuollon tukitoimien piirissä lapsia (myös jälkihuoltoon) 31.12.	48	78	100/71		



Ehkäisevä perhetyö perheitä/henkilöitä	44/89	40/120	40/27 120/60		
Elatussopimukset	97	82	70/70		
Tapaamis- ja huoltosopimukset	39	28	50/45		
Isyyden selvitykset maistraattiin	23	30	27/22		
Perheneuvolan asiakaskäynnit	2260	1865	900/1904		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	3330 Vammaispalvelut / asumispalvelut, henkilökohtaiset avustajat, kuljetuspalvelut, taloudelliset tukitoimet ja muut vammaispalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Vammaisten henkilöiden yhdenvertaisuuden edistäminen suhteessa terveisiin henkilöihin, jotta heidän oikeutensa elää yhteisössä sekä tehdä samanlaisia valintoja kuin muut ihmiset, toteutuisi nykyistä paremmin. Tavoitteena on lisätä vaikeavammaisten keskinäistä yhdenvertaisuutta. Vammaisten henkilöiden itsemääräämisoikeuden vahvistaminen kehittämällä palvelujen toteuttamista koskevia menettelytapasäännöksiä siten, että henkilön oma mielipide ja toivomukset sekä yksilöllinen avuntarve ja elämäntilanne otetaan entistä vahvemmin huomioon palveluja ja tukitoimia suunniteltaessa ja niistä päätettäessä.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva,

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

Nykyinen vammaispalvelulaki ja kehitysvammalaki sovitetaan yhteen uudeksi vammaispalveluja koskevaksi erityislajiksi, joka huomioidaan toiminnassa. Vaikeavammaisen henkilön subjektiivisena oikeutena henkilökohtainen avun tarve on lisääntynyt. Lähes kaikkien henkilökohtaisten avustajan palkat hoidetaan vaikeavammaisten puolesta kunnan kautta, vaikka muutoin työnantajan vastuu on vammaisella itsellään.

Palvelusuunnitelma tehdään kaikille vammaispalvelun asiakkaille.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Vammaisten palveluista ja etuuksista päättäminen huomioiden vammaisten itsemääräämisoikeus sekä yksilöllinen avuntarve.	Lakisääteisten määräaikaisten noudattaminen	Perusturvalautakunta	Päätökset on tehty määräajassa.
Kuljetuspalvelu riittävän kattava - SHL määrärahasidonnainen - VPL subjektiivinen oikeus	SHL:n mukainen kuljetuspalvelu toteutetaan taksikorteilla taajaman ulkopuolelta ja palvelubussitoiminnalla. Koulutoimen oppilaskuljetukset ja vanhusten päiväkeskuksen kuljetukset ketjutetaan yhteen ja väliaikoina kuljetetaan vanhuksia ja vammaisia palvelulinjoilla. VPL:n kuljetuspalvelu toteutetaan taksipalveluna. Vaikeavammaisilla käytössä taksikortit.	Perusturvalautakunta	Toteutunut suunnitelman mukaisesti. Palvelu vastaa tarvetta.
Vaikeavammaisten palveluasuminen, kotona asumisen tukeminen	Toteutetaan ostopalveluna tai järjestetään omassa kodissa henkilökohtaisen avun ja maksuttoman kotihoiton avulla.	Perusturvalautakunta	Avustettavien määrä on vähentynyt verrattuna ed vuoteen.
Vaikeavammaisten päivä- ja työtoiminta riittävä	Palvelu ostetaan yksilöllisen asiakassuunnitelmaan perustuen.	Perusturvalautakunta	



Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	0,5 sosiaalityöntekijä 1 palvelusihteeri	
tilat	toimiva tila	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	pro consona ohjelma	Kanta arkistoinnin käyttöönotto. Valmistautuminen OMNI360 asiakastietojärjestelmän käyttöönottamiseen.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Vaikeavammaisten kulj.palv. /VPL	148	95	120/80		
Kuljetuspalvelu/SHL	41	16	10/19		
Henkilökohtainen avustaja / avustettavat	73/57	82/61	50/61 45/48		
Palveluasuminen					
- kotiin myönn.	7	6	10/5		
- ostopalvelut	11	10	8/14		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	3340 Toimeentuloturva / ehkäisevä toimeentulotuki, täydentävä toimeentulotuki

TOIMINTA-AJATUS

Toimeentulotuki on sosiaalihuoltoon kuuluva viimesijainen taloudellinen tuki, jonka tarkoituksena on turvata henkilön ja perheen toimeentulo ja edistää itsenäistä selviytymistä. Toimeentulotukea jaetaan lainsäädännön ja perusturvalautakunnan vahvistamien kuntakohtaisen soveltamisohjeiden mukaisena. Asiakkaiden omatoimista selviytymistä pyritään lisäämään hyvällä sosiaalityöllä ja työvoimaviranomaisten kanssa tehtävällä yhteistyöllä.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki käsitellään lain määrittämänä ja kunnan vahvistaman soveltamisohjeen mukaisesti. Ehkäisevän ja täydentävän toimeentulotukihakemukset käsitellään aikuissosiaalityön viikoittaisissa palavereissa.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Toimeentulotukiasiakkaiden joustava palvelu ja ohjaus.	Lakisääteisten määräaikojen noudattaminen	Perusturvalautakunta	Toteutunut tavoitteiden mukaisesti.

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	0,5 sosiaalityöntekijä 0,5 sosiaaliohjaaja	Aikuissosiaalityön sosiaaliohjaajan työajasta 50 % osoitettu työllisyyden kuntakokeiluun.
tilat	toimistotilat hyvät	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	pro consona ohjelma	Kanta arkistoinnin käyttöönotto. Valmistautuminen OMNI360 asiakastietojärjestelmän käyttöönottamiseen keväällä 2021.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
-------------	---------	---------	------------	---------	---------



Toimeentulotukea saavat kotitaloudet	80	95	60/102		
Kuntouttava työtoiminta hlöä ja toim. päiviä	57/2579	60/4500	60/54 4500/2614		
Aktivointisuunnitelmat yhteensä /hlö	65	65	100/176		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Rantakartanon vanhusten tehostettu palveluasuminen, vuoro hoito, vanhusten päiväkeskus, Konttilan Tupa sekä tehostetun palveluasumisen palveluseteli. Taukokankaan ja Esperin ostopalvelupaikat (näille paikoille ei enää sijoiteta uusia vanhusasiakkaita). Vanhuspalveluiden johtaminen.

TOIMINTA-AJATUS

Vanhuspalveluiden päiväkoti ja Rantakartanon vuoro hoito tukevat vanhusten kotona asumista. Tehostettu palveluasuminen on kodinomaista asumista vanhuksille, joiden hoidon ja huolenpidon tarve on ympärivuorokautista. Konttilan Tupa on palveluasumista, joka tarjoaa yhteisöllistä ja itsenäisempää asumista. Konttilan tuvalla hoitohenkilökunta on paikalla klo 7-21 sekä kotihoidon yöhoitaja tavoitettavissa (säännölliset käynnit + hälytykset) klo 21–07. Tavoitteena on luoda vanhukselle asumisympäristö, jossa hänellä on mahdollisuus elää elämäänsä arvokkaasti ja asua turvallisesti. Hoito rakentuu tavoitteellisesta ja kokonaisvaltaisesta kuntoutumista edistävästä sekä toimintakykyä ylläpitävästä työtavasta, jossa tunnustetaan vanhuksen voimavarat. Toimivan vanhuspalveluiden prosessin luominen avopalveluista, päivätoiminnasta, vuorohoidosta ja palveluasumisesta.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)



Rantakartano on päivittäistoiminnoissa paljon apua tarvitsevien ja muistisairaiden vanhusten kodinomainen asuinpaikka.

Palveluseteli on otettu käyttöön keväällä 2017. Oulaisissa tehostetun palvelusetelin tuottajat ovat; Espero Oula ja Taukokangas Oy. Espero Oulaan on sijoitettu 8 vanhusasiakasta ostopalvelupaikoille keväällä 2020, jotta vuodeosastolle saatiin väljyyttä ns. koronapaikkoja varten.

Päiväkeskustoiminnalla tuetaan kotona asuvien vanhusten psyykkistä, fyysistä ja sosiaalista toimintakykyä ja kotona asumista. Päiväkeskustoimintaa toteutetaan joka arkipäivä.

SAS- hoitaja selvittää, arvioi ja sijoittaa asukkaat, yhteistyössä SAS-ryhmän kanssa. SAS-hoitaja tekee yhteistyötä asiakkaan, omaisten ja asumispalveluita tuottavien yksiköiden kanssa. SAS-hoitajan tehtäviä ovat sairaalasta kotiutuvien asiakkaiden jatkohoidon järjestäminen ja kotona asumista tukevien palveluiden tarpeen arviointi ja organisointi. SAS-hoitaja suunnittelee ja järjestää lyhyt-aikaishoitoa. Toimenkuvaan kuuluvat myös asiakkaiden ja omaisten monipuolinen neuvonta ja ohjaus. Palvelutarpeen arviointi on järjestettävä viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä yhteydenotosta, kiireellisessä tapauksessa välittömästi.

Sairaanhoitaja antaa palveluohjausta ja tekee hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä. 80-vuotiaille kotikäyntiä (ohjausta / neuvontaa) tarjotaan puhelimitse ja muille iäkkäille palvelua tarvitseville ohjausta, neuvontaa ja kotikäynnit tarpeen mukaan. Iäkkäille tarkoitettu neuvontapiste kirjastolla on auki kerran viikossa.

Konttilan Tupa on tuonut palveluihin uudentyyppisen asumismahdollisuuden. Ryhmäkodissa asuminen on yhteisöllistä. Jokaisella asukkaalla on oma asunto. Tavoitteena on, että asukkaat pystyvät asumaan Konttilan Tuvassa vaikka toimintakyky laskee. Konttilan Tuvalla on ollut kevästä 2020 sairaanhoitaja lähiesimiehenä. Sairaanhoitajan toimen vakiinnuttaminen vuonna 2021 Konttilaan, koska se on koettu tarpeelliseksi.

Rantakartanossa ja Konttilan Tuvalla tehdään toimintakyvyn arviointi RAI-arviointimenetelmällä, jota hyödynnetään hoito- ja palvelusuunnitelman laatimisessa. Rai-arvioinnilla saadaan ajantasainen kuvaus asiakkaasta, hänen voinnistaan ja elämäntilanteesta. Se on tarkoitettu asiakkaan palvelutarpeen arviointiin sekä hoito-, kuntoutus- ja palvelusuunnitelman laatimiseen.

Vanhuspalvelulaki tuli voimaan 1.7.2013, joka tarkensi kunnan velvoitteita ikäihmisille.

Iäkkäille henkilöille tarjottavien palvelujen on oltava laadukkaita ja niiden on turvattava hänelle hyvä hoito ja huolenpito. Laadukkaiden ja hyvän hoidon turvaavien palvelujen keskeiset elementit ovat toimintayksikön riittävä ja ammattitaitoinen henkilöstö, osaava johtaminen sekä asianmukaiset toimitilat.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Tavoitteena on vanhusten kokonaisvaltainen hyvinvointi ja toimintakykyä ylläpitävä ja parantava laadukas hoito. Palveluasuminen on runsaasti hoitoa ja huolenpitoa tarvitsevien vanhusten kodinomainen asuinpaikka.	Tarvitaan riittävä ja ammattitaitoinen henkilökunta, osaava johtaminen ja asianmukaiset tilat. Hoitajamitoitus tulee olla 1.1.2021 0,55 1.1.2022 0,6 1.4.2023 edellytetään 0.7 mitoitusta.	Perusturva-lautakunta	Rantakartano toteuttaa hyvää ja kokonaisvaltaista hoitoa iäkkäille. Kuntouttavalla työotteella tuetaan asukkaiden omatoimisuutta ja toimintakykyä mahdollisimman pitkään.
Vanhuspalvelulain 3 §:n 1 momentin kohdassa 4 ja 5 määritellään välitön asiakastyö sekä välillinen työ. 1.10.2020 alkaen vanhuspalvelulain keskeisenä muutoksena on näiden työtehtävien toisistaan erottaminen ja molempiin työtehtäviin riittävän sekä ammattitaitoisen henkilöstön varmistaminen.	Hoiva-avustajia tarvitaan joka yksiköön, jotta hoitajien välitöntä työtä voidaan nostettaa. Hoitotyöhön tarvitaan myös lähihoitajien määrän lisäämistä vuodelle 2023.		Hoitajamitoitus viimeisissä mittauksissa 11/2022 on 0,65 kaikissa yksiköissä. Henkilökuntaa tarvitaan lisää, kun mitoitus nostetaan 0,7. Hoiva-avustajien kuuteen toimeen saatiin lupa. Kolme hoiva-avustajaa vakiinistettiin keväällä 2022. Kaksi hoiva-avustajaa aloitti määräaikaisena oppisopimuksella hoiva-avustajakoulutuksen. Kuudenteen toimeen palkattiin määräaikainen hoiva-avustaja vuoden 2022 loppuun.
RAI-arviointimenetelmän laaja käyttäminen hoito- ja palvelusuunnitelman laatimisessa.	RAI-arviointimenetelmän hyödyntäminen päätöksenteossa. Hoito- ja palvelusuunnitelma laaditaan yhteistyössä asukkaan ja		Kaksi lähihoitajaa eläköityi vuoden 2022 loppuun mennessä. Heidän avoimet toimensa siirtyvät hyvinvointialueelle mahdollisesti



<p>Lääkehoidonkoulutusta jatke-taan suunnitelmallisesti ja lääkehoidon suunnitelma on ajan tasainen. Vanhustyössä on otettu käyttöön Mediecon verkkokurssi lääkehoidon oikeutettavien lupien teoriaosaamisen varmistamiseen ja lääkelaskuihin.</p>	<p>omaisen kanssa. Asukkaan itsemääräämisoikeus toteutuu.</p> <p>Työntekijöiden lääkehoidon koulutus ja osaaminen on ajantasainen. Lääkehoidon suunnitelman päivittäminen 1 x / vuosi tai tarpeen mukaan.</p> <p>Käytössä on sosiaali – ja terveystieteiden julkaisuja 2021:6 Turvallinen lääkehoito, opas lääkehoitosuunnitelman laatimiseen.</p>		<p>täytettäväksi.</p> <p>RAI-arviointimenetelmä on käytössä ja uuden ohjelman koulutus on käynnissä. Hoitohenkilökunta on päivittänyt osaamistaan nettikoulutuksen kautta. RAI-arviot päivitetään puolivuositain ja tarvittaessa, jos asukkaan tilanne muuttuu.</p> <p>Lääkehoidon koulutusta jatketaan Mediecon yhteistyössä ja lääkehoitoa on päivitetty tenttien avulla. Lääkehoitosuunnitelma on päivitetty 9/22. Lääkehoitosuunnitelma on laadittu THL:n lääkehoito-ohjeistusten mukaisesti.</p>
<p>SAS-hoitaja ja SAS-työryhmä: Palvelutarpeen arviointi tehdään viipymättä. Pystytään tarjoamaan jo varhaisessa vaiheessa apua ja tukea, jotta kotona asuminen onnistuu mahdollisimman pitkään. Tavoite, että jokainen asiakas on oikealla hoidonportaalla ja palveluasumisessa vasta sitten, kun kotihoidon palvelut eivät enää takaa asiakkaan turvallista kotona asumista.</p>	<p>SAS-hoitaja selvittää, arvioi ja sijoittaa asiakkaita ja toimii moniammatillisessa yhteistyössä eri ammattilaisten kanssa sekä tekee tiivistä yhteistyötä asiakkaiden, omaisten ja yhteistyökumppaneiden kanssa jatkohoitopaikkaan liittyvissä kysymyksissä.</p> <p>SAS-ryhmä valitsee asukkaat tehostettuun palveluasumiseen ja Konttilan Tupaan.</p> <p>Tarjotaan palveluohjausta ja kartoitettavia kotikäyntejä, johon kuuluvat monipuolinen neuvonta, ohjaus ja varhainen ongelmien tunnistaminen ja tuki (SAS-hoitaja, sairaanhoitaja ja geronomi).</p> <p>RAI-arviointimenetelmän käytön juurruttaminen ja laaja käyttöönotto.</p>	<p>Perusturva-lautakunta</p>	<p>Eläköitymisen myötä uusi SAS-hoitaja aloitti keväällä 2022.</p> <p>SAS-hoitaja on toiminut yhteistyössä SAS-työryhmän kanssa, asiakkaiden, omaisten, yksiköiden sekä yhteistyökumppaneiden kanssa (Esperi, Taukokangas).</p> <p>SAS-työryhmän kautta asukkaat tulevat tehostettuun palveluasumiseen yksikköihin sekä Konttilantuvalle.</p> <p>Jonoa on tehostettuun palveluasumiseen koko ajan.</p> <p>Eläköitymisen johdosta palveluohjaus kirjastossa on tauotettu henkilökuntavajeen vuoksi. Geronomin tehtävää on hoitanut osa-aikainen sairaanhoitaja kotihoidosta. Hänen tehtävänä on ollut omaishoito, palvelutarpeen arviot, päiväkeskusasiakkaat sekä kotikuntoutus.</p>
<p>Päiväkeskustoiminta; Päiväkeskus täydentää kotihoitoa. Pääpaino on kokonaisvaltaisessa kuntouttavassa ja virkistävässä toiminnassa.</p>	<p>Päiväkeskustoiminta on tiiviissä yhteistyössä kotihoidon kanssa. Päiväkeskushoidon kriteerien luominen.</p> <p>Ylläpidetään asiakkaan kokonaisvaltaista toimintakykyä, osallisuutta, omatoimisuutta ja virkeyttä.</p> <p>Päiväkeskus on auki arkipäivisin.</p>	<p>Perusturva-lautakunta</p>	<p>Päiväkeskus on tarjonnut ikäihmisille päivätoimintaa arkipäivisin. Koronan jälkeen asiakkaista on ollut noin 8 asiakasta/ pv, osittain henkilökuntavajeen vuoksi.</p>
<p>Omaavontaa toteutetaan 1.1.2015 lukien.</p>	<p>Järjestetään omaavontaa palvelujen laadun, turvallisuuden ja asianmukaisuuden varmistamiseksi.</p>	<p>Perusturva-lautakunta</p>	<p>Omaavontasuunnitelma on käytössä ja se on päivitetty syksyllä 2021.</p>
<p>Vuorohoito tukee kotona asumista ja kokonaisvaltaista toimintakykyä, pääpaino on kuntouttavassa toiminnassa.</p>	<p>Vuorohoidon suunnitelmallinen, tehokas ja järjestelmällinen käyttö, jota SAS-hoitaja organisoii. Vuorohoidossa asiakasta kuntoutetaan ja huomioidaan yksilölliset tarpeet ja voimavarat.</p>	<p>Perusturva-lautakunta</p>	<p>Lepolan yksikkö tarjoaa vuorohoitoa omaishoidettaville sekä kotona asuville.</p> <p>Lepolassa paikkoja on jouduttu vähentämään 10–12 paikkaan hoitajapulan vuoksi.</p> <p>Lepola on toiminut vuorohoitoyksikkönä koko vuoden 2022.</p> <p>Lepolassa on ollut 3145 hoitopäivää, 408 hoitajaksoa ja 90 asiakasta vuoden 2022 aikana.</p>



<p>Tehostettuun palveluasumiseen on asiakkaan mahdollista saada palveluseteli.</p>	<p>Palvelusetelillä asiakas voi itse valita tehostetun palveluasumisen hoitopaikan määrärahojen puitteissa. Oulaisissa palveluntuottajat ovat; Esperri Oula ja Taukokangas Oy.</p>	<p>Perusturva-lautakunta</p>	<p>Palvelusetelillä on ollut Esperri Oulassa 25 asiakasta, ostopalveluna 3 asiakasta. Taukokankaalla ostopalveluna 6+1 ja palvelusetelillä 12 asiakasta. Yhteensä seteliäsiakkaita sekä Esperri:ssä että Taukokankaalla on ollut 59 kpl vuonna 2022.</p> <p>Oulaisissa palveluntuottajina ovat toimineet Esperri Oula sekä Taukokangas Oy.</p>
<p>Tehdään hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä ja palvelutarpeenarvioita ikäihmisille. Tarjotaan puhelimitse hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä ja palveluohjausta 80-vuotiaille. Ikäihmisten neuvontapiste on auki kerran viikossa kirjastolla keskiviikkoisin.</p>	<p>Hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä tehdään vanhusten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi, toimintakyvyn ylläpitämiseksi ja palvelutarpeiden ennakoimiseksi. Neuvontapisteen tarkoituksena on tukea ikääntyneiden hyvinvointia, toimintakyvyn säilymistä, kotona asumista ja selviytymistä.</p>	<p>Perusturva-lautakunta</p>	<p>Hyvinvointia edistäviä kotikäyntejä on tehty vanhusten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi ja palvelutarpeiden ennakoimiseksi toukokuun loppuun saakka 2022. Eläköitymisen ja puuttuvan henkilöstön seurauksena tämä palvelu jouduttiin tauottamaan toistaiseksi. Neuvontapiste Oulaisten kirjastossa tauotettiin samasta syystä toukokuun lopussa 2022.</p>
<p>Konttilan Tupa tuo iäkkäille uuden yhteisöllisen asumismahdollisuuden kevyenä asumismuotona. Konttilan Tuvalle tarvitaan sairaanhoitaja lähiesimieheksi.</p>	<p>Ryhmäkodissa asukkaan omia voimavaroja tuetaan ja hän voi tuntea elämänsä turvalliseksi, merkitykselliseksi ja arvokkaaksi. Asukas hyötyy yhteisöllisyydestä. SAS-ryhmä valitsee asukkaat. Konttilan Tuvan tavoitteena on olla asukkaille pitkäaikainen, yhteisöllinen ja turvallinen asumismuoto. Yhden lähihoitajan toimi muutetaan sairaanhoitajan toimeksi.</p>	<p>Perusturvalautakunta</p>	<p>Konttilan Tupa on toiminut 20 paikkaisena yhteisöllisenä asumismuotona. Siellä asukkaat hyötyvät yhteisöllisyydestä ja heillä on mielekästä toimintaa erilaisten harrastustuokioiden ja askareiden parissa ja näin saavat päiviin vaihtelua.</p> <p>Konttilan Tuvalle asukkaat tulevat SAS-ryhmän kautta.</p>

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
<p>Rantakartano henkilöstöresurssi; sairaanhoitaja lähih. /perush. osastoapulaisia kodinhoitaja vanhustyön johtaja osastonhoitaja SAS-hoitaja Neuvontapisteen sairaanhoitaja kuntahoitaja viriketoiminnanohjaaja toimistos sihteeri osastoapulainen (pyykinhuolto) kiinteistöhoitaja</p>	<p>6 46 1 1 0,5 1 1 1 0,5 ja 0,5 kotihoidossa 1 0,7 ja 0,3 kotihoidossa 1 1</p>	<p>Rantakartanon lähihoitajista 2 on kotihoiton yöhoitajia. Eli heidän työajasta menee kotihoitoon 70 %.</p> <p>Rantakartanon yhden sairaanhoitajan toimen nimikkeen muuttaminen apulaisosastonhoitajaksi.</p> <p>Hoiva-avustajia tarvitaan joka yksikköön eli kuusi hoiva-avustajaa, jotta mitoitus saadaan asialliselle tasolle.</p>
<p>Päiväkeskus henkilöstöresurssi; lähihoitaja osastoapulainen</p>	<p>1 1</p>	
<p>Konttilan Tuvan henkilöstöresurssit; lähihoitaja</p>		



keittiötyöntekijä	8 1	Konttilan Tuvan ravitsemustyöntekijän toimen vakinaistaminen.
tilat	Siivouskeskus ja pyykkitupa-tilat eivät ole riittäviä. Työnt. pukukopit ovat epäkäytännölliset, suihkumahdollisuus on lähes olematon.	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Hoitotyötä helpottavia apuvälineitä hankitaan vuosittain. Lifecare ja Titania ohjelmat käytössä.	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Päiväkeskusasiakkaat	48	44	70/53		
Lyhytaikaishoito Lepola	15	15	15/12		
Rantakartanon palveluasunnot	72 paikkaa, joista 15 on lyhytaikais-/kuntoutuspaikkaa	72	72/72		
Taukokankaan ostopalvelupaikat	11	19	10/7		
Esperin ostopalvelupaikat	8	8	6/2		
Taukokangas palvelusetelit	10	19	15/12		
Esperi palvelusetelit	23	23	21/28		

Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Sosiaalipalvelut / Vammaisten huolto/Kehitysvammahuolto

TOIMINTA-AJATUS

Hoitaa kehitysvammaiset lapsista vanhuksiin pääosin omassa kotikaupungissa laadukkaasti ja edullisesti tukien myös kotona asumista. Tarjoaa kehitysvammaisille toimintakykyä ylläpitävää työtoimintaa toimintakeskuksessa ja avotyöpaikoissa. Tarpeen mukaan ostetaan palveluja ulkopuolisilta.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Asumisyksiköissä asukkaiden hoitoisuuden taso nousee. Asiakkuuksien määrä on Oulaisissa ollut kasvava samoin palveluohjauksen, neuvonnan ja palvelujen tarve.
Toimintatapoja mukautetaan uutta lainsäädäntöä vastaavaksi, viimeisimpänä esimerkkinä muutoksista on kehitysvammaisia koskeva itsemääräämisoikeuden vahvistuminen.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertomus)
Erityishuollon työryhmä hyväksyy yksilölliset palvelut, joiden toteutus	Toimiva erityishuollon työryhmä Ajantasaiset palvelusuunnitelmat	Perusturva-lautakunta	Palvelusuunnitelmia on laadittu ja päivitetty tarpeen mukaisesti. Kaikilla ei



<p>määritellään palvelusuunnitelmassa lait ja resurssit huomioiden.</p> <p>Koivula Ympäri vuorokautista valvontaa tarvitsevien kehitysvammaisten hoito Saattohoito voidaan toteuttaa Koivulassa</p> <p>Rohtokujan asuntola Ohjattu ja tuettu asumispalvelu Työntekijä paikalla päivittäin klo 7–21</p> <p>Tilapäishoidon tarjoaminen asiakkaille.</p> <p>OYS Konstista ostetaan akuutit osastojaksot sekä kaikenikäisten asiakkaiden polikäynnit.</p> <p>Ostopalveluna hankittu tehostettu asumispalvelu (11 paikkaa).</p>	<p>Laadukas, kodinomainen ja itsemääräämisoikeutta tukeva hoito 14 paikkaa pitkäaikaiskäytössä Henkilöstömitoitus vastaa hoitosuutta</p> <p>Rohtokujan asuntolassa on 5 asiakaspaikkaa. Lisäksi asuntolasta tuetaan Rohtokujalla itsenäisesti asuvia asukkaita. Kodinomainen asumisyhteisö, joka tukee omatoimisuutta.</p> <p>Koivulassa on 1 tilapäishoito-paikka. Tilapäinen perhehoito ensisijainen lapsille ja nuorille. Tilapäishoidon kehittäminen niin, että lakisääteiset palvelut saadaan järjestettyä.</p> <p>Akuutit osastojaksot myönnetään tilanteen niin vaatiessa. Ajantasaisen kuntoutussuunnitelmien laadinta asiakkaiden henkilökohtaisen suunnitelman mukaan.</p> <p>Ensisijaisesti palvelut järjestetään omissa yksiköissä. Yksilölliset erityistarpeet huomioidaan ostopalvelujen hankinnassa.</p> <p>Palvelusuunnitelmat päivitetään vuosittain.</p>	<p>yksiköt esimiehet</p>	<p>ole voimassa olevia palvelusuunnitelmia.</p> <p>Tällä hetkellä Koivulassa on 15 pitkäaikaispaikkaa, joista 1 on varattu loma-paikaksi. Ulkokuntalaisia on 2. Hoidettavuuden ja asukaspaikkojen lisääntymisessä on palkattu määräaikaisia työntekijöitä.</p> <p>Rohtokujan asuntolan kautta ohjataan, tuetaan ja autetaan 9 asiakasta. Osa asiakkaita (4) asuu omilla vuokra-asunnoissa, 5 asukkaalle on kaupunki vuokrannut kaksi asuntoa.</p> <p>Koivulassa on yksi lomahuone. Asuntolassa ei Rohtokujalle muuton jälkeen ole enää lomahuonetta. Kaikille perheille ei ole pystytty tarjoamaan toivotunlaista tilapäishoitoa.</p> <p>Asiakkaiden vuosittaiset poli- ja tutkimuskäynnit toteutuneet suunnitellusti. Pitkiä ja kalliita osastohoitojaksoja ollut muutama.</p> <p>Ostopalveluna on hankittu 10 asukkaalle asumispalvelua.</p>
<p>Kotona ja/tai itsenäisesti asuvien kehitysvammaisten ja heidän perheidensä ohjaus, neuvonta ja tuki</p>	<p>Palvelusuunnitelmiin on kirjattu määriteltävien palvelujen järjestäminen. Yhteistyö moniammatillisen verkoston kesken (päiväkodin työntekijät, terapeutit, sosiaalityö yms.)</p>	<p>Perusturva-lautakunta</p>	<p>Palvelut järjestetään tarpeen mukaisesti. Itsenäistyvien ja itsenäisesti asuvien tukeminen on haasteena edelleen. Moniammatillinen yhteistyö työntekijöiden välillä on toimivaa.</p>
<p>Aikuisten kehitysvammaisten päivä- ja työtoiminnan järjestäminen</p>	<p>Toimintakeskus Silmun päivä- ja työtoiminta Päivätoiminta lisääntyy, vastataan muuttuneeseen kysyntään palveluja kehittämällä.</p> <p>Kaikille halukkaille pyritään järjestämään avotyöpaikka. Kehitysvammaisten työllistymistä (esim. palkkatukityöhön) tuetaan.</p> <p>Vapaa-ajan viriketoimintaa jatketaan ja kehitetään toiveiden sekä tarpeiden mukaan (esim. yhteiset retket ja tapahtumat). Torstai-kerho Koivulassa. Kesäleiri (5 pv). Yhteistyö seurakunnan kanssa jatkuu.</p>	<p>Perusturva-lautakunta yksiköt esimiehet</p>	<p>Toimintakeskus Silmu aloittanut toimintansa 1.8.2018. Toimintakeskuksessa on vuoden aikana ollut kirjoilla 16 henkilöä päivä- ja työtoiminnassa. Päivätoiminnan tarve on lisääntynyt.</p> <p>Henkilökuntaresurssia on lisätty toiminnan muuttuessa. Avotyössä on ollut 10 henkilöä. Kolme kodinhuoltajaksi valmistunutta on palkkatuetussa työssä.</p> <p>Aikuisten kesäleiri (5 pv) järjestetty heinäkuussa koronataulun jälkeen.</p> <p>Perinteinen, kaikenikäisten kehitysvammaisten joulujuhla järjestetty joulukuussa. Alle 18-vuotaiden lasten kesäleiri ei pidetty.</p>



<p>Kouluikäisten erityislasten aamu- ja iltapäivähoito Leinikit kerhossa Juho Oksan koululla. Tarvittaessa loma-aikojen hoito.</p> <p>Lapsille ja nuorille järjestetään vapaa-ajantapahtumia yhdessä ikätovereiden kanssa</p> <p>Yhteistyö lähialueen toimijoiden kanssa</p>	<p>Kerhossa 6–8 lasta, 5 osa-aikaista henkilökohtaista avustajaa Yhteistyö esikoululaisten kerhon kanssa jatkuu edelleen.</p> <p>Lasten- ja nuorten tapahtumia kehitetään yhdessä muiden kunnan toimijoiden kanssa. Kesällä 3 pv erityislasten leiri</p>		<p>Leinikit ap/ip kerhossa on käynyt 8–10 lasta. Kerho toimi myös kesän aikana.</p> <p>Kehitysvammaisten viikkoa vietettiin joulukuun alussa. Viikon tapahtumia jouduttiin soveltamaan voimassa olevien koronarajoitusten mukaiseksi.</p> <p>Jedu:n ammattiopistossa on opiskellut 10 opiskelijaa yksilöllisen suunnitelman mukaisesti. 3 valmistunut vuoden aikana kodinhuoltajaksi.</p>
--	--	--	---

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
Henkilöstöresurssit	<p>17 sekä koululaisten aamu- ja iltapäiväkerhossa 5 määräaikaista avustajaa osa-aikaisina.</p> <p>Koivulassa, Silmussa ja muussa päivätoiminnassa määräaikaisia avustajia yhteensä 3. Tarvittava määrä sijaisia vuosi- ja sairausloma yms. sijaisuuksiin.</p>	Määräaikaisen avustavan henkilökunnan määrä pysyy vähintään nykyisellään.
tilat	<p>Koivulassa asukkailla hyvät ja esteettömät tilat. Lääkehuollolle tehty oma tila.</p> <p>Asuntolan tilat tällä hetkellä toimivat.</p> <p>Toimintakeskus Silmu muuttanut uusiin tiloihin 8/2018. Tilat kodinomaiset ja viihtyisät.</p>	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	<p>Asukkaiden hoitoisuustaso Koivulassa ko- hoaa edelleen - apuvälineitä tarvitaan lisää.</p> <p>Silmussa, Asuntolassa ja Koivulassa käytössä Effica Lifecare. Pro Consona ohjelma käytössä esimiehillä.</p>	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Koivula (yövalvotut paikat)	15 joista 1 lomapaikka	14 joista 1 lomapaikka	14/14 joista 1 lomapaikka		
Silmun toiminnan piirissä asiakkaita	17	14	18/16		
Asuntola	6	5	5/5		
Rohtokujan tukiasunnot	7	7	7/8		
Muualta ostetut asumispalvelut	11, joista 1 perhehoito 10 asumispalvelua	12, joista 1 perhehoito 11 asumispalvelua	11/11, joista 1 perhehoito 10 asumispalvelua		



Toimielin	Perusturvalautakunta
Vastuualue	Kotihoito, tukipalvelut ja omaishoidontuki

TOIMINTA-AJATUS

Kotihoidolla tarkoitetaan kotipalvelun ja kotisairaanhoidon tehtävien muodostamaa, kotiin annettavien palvelujen kokonaisuutta. Kotihoidon tarkoituksena on turvata laadukas asiakkaan tarpeista lähtevä riittävä ja oikein kohdennettu palvelu, jolla luodaan edellytykset asiakkaan kotona selviytymiselle hyödyntäen asiakkaan omia voimavaroja. Tukipalveluilla täydennetään kotihoidon antamaa arjen apua ja tukea. Tukipalvelut ovat usein ensimmäisiä palveluita, joita asiakas tarvitsee itsenäisen asumisen tueksi. Kotona toteutettavasta palvelusta laaditaan hoito - ja palvelusuunnitelma.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)



Kotihoitoa on saatavilla 24 tuntia / vrk:ssa. Ympäri vuorokautista kotihoitoa järjestetään säännöllisille kotihoidon asiakkaille ja turvapuuhelinpäivystys hoidetaan yöllä Rantakartanon yöhoitaja järjestelyn avulla. Yöhoitaja hoitaa myös Konttilan Tuvalla suunnitellut yökäynnit ja vastaa hälytyksiin.

Kotisairaaloiminnan käynnistäminen kotihoidossa. Kotisairaalan vastaava hoitaja aloittaa 1.10.2021.

Kotihoidon hoito- ja palvelusuunnitelmat tehdään kotihoito Lifecare potilastietojärjestelmälle, Hoito- ja palvelusuunnitelman laatimisessa hyödynnetään RAI- arviointimenetelmää.

Omaishoitoa tuetaan lyhytaikaishoidolla (lakisääteiset omaishoitajan vapaapäivät + mahdollisuus lisäpäiviin). Omaishoito perheitä tuetaan säännöllisillä / vuosittaisilla kotikäynneillä, jolloin omaishoidon hoito- ja palvelusuunnitelma päivitetään, tehdään palvelutarpeen / kokonaistilanteen kartoitusta sekä monipuolista palveluohjausta.

SAS-hoitaja toimii aktiivisesti kotiutushoitajana ja linkkinä vuodeosaston ja kotihoidon välillä. Kotihoidon pitäisi pysyä vetokykyisenä ja vastata palvelutarpeeseen, jotta vuodeosastolla ei ole asiakkaita odottelemassa tarpeettoman pitkiä aikoja.

Kotihoitoon tarvitaan sairaanhoitajan työpanosta myös iltavuoroon, kotisairaaloimintaan ja jotta kasvava palveluasumisen asiakasmäärä saadaan hallintaan. Sairaanhoitajan työpanoksen lisäämisen tavoitteena on esimerkiksi asiakkaiden onnistuneet kotiutukset sairaalasta, asiakkaan akuutissa voinnin muutoksessa jatkohoidon tarpeen arviointi, ennaltaehkäistään ns. päivystys-vuodeosasto "kierrettä". Lääkehoidon- ja sairaanhoidon osaamista tarvitaan yhä enempi, kun kotisairaaloiminta alkaa.

Kotihoitoon tarvitaan myös lähihoitajan toimia lisää, jotta voidaan vastata lisääntyneeseen kotihoidon tarpeeseen. Tulevaisuudessa pitää voida hoitaa asiakkaat kotona mahdollisimman pitkään. Kotihoidossa hoitotarvikejakelu on laajentunut ja siihen tarvitaan päivittäin kotihoidon sairaanhoitajan työpanosta. Tulevaisuudessa hoitotarvikejakelun uudelleen järjestely, koska se vie kotihoidon sairaanhoitajien aikaa kohtuuttomasti.

Kotikuntoutusta kehitetään tiimityönä ja on jo toteutettu pienimuotoisesti, tiimin vetäjänä toimii geronomi. Tarkoitus on luoda kotikuntoutusmalli, jossa kokonaisvaltainen kuntoutus ja palveluohjaus yhdistyvät saumattomasti. Tavoitteena on asiakkaan kokonaisvaltaisen toimintakyvyn parantaminen ja säilyminen sekä elämänlaadun ja turvallisuudentunteen parantaminen siten, että asiakas voi asua kotona mahdollisimman pitkään. Samalla vähennetään kotihoidon tarvetta ja viivästytetään ympärivuokautisen hoidon tarvetta. Kotikuntoutuksessa huomioidaan asiakkaan fyysiset, psyykkiset ja sosiaaliset tarpeet ja voimavarat. Tavoite on saada kotikuntoutus toiminta tehokkaasti käytäntöön ja juurrutettua osaksi kotihoidon toimintaa, jotta tehostetun palveluasumisen jono saataisiin kohtuulliseksi.

Kotikuntoutustiimissä on aloittanut 1.2.2021 fysioterapeutti, joka työskentelee moniammatillisessa tiimissä ja kotihoidontyöntekijöiden rinnalla, asiakkaan kotona. Fysioterapeutilla on prosessissa ohjaava ja koordinoiva rooli erityisesti kotikuntoutussuunnitelman laatimisessa ja tavoitteiden asettamisessa. Fysioterapeutti ohjaa kotihoidon työntekijöitä arvioimaan ja tukemaan asiakkaiden toimintakykyä sekä kuntoutuksen vaikuttavuutta. Fysioterapeutin rooli painottuu usein lihasvoima- ja tasapainoharjoitteluun sekä apuvälineiden käytön ohjaukseen. Kotikuntoutus tapahtuu työnjaon ja asiakkaan yksilöllisen kokonaistilanteen mukaan yhteistyössä muiden asiakkaan tilanteeseen liittyvien toimijoiden / ammattilaisten ja läheisten kanssa.

Kotikuntoutuksen kokonaisuudesta vastaisi moniammatillinen ryhmä (lääkäri, fysioterapeutti, geronomi, kuntohoitaja, sosiaalityöntekijä, kotihoidon tiimi: lähihoitajat ja sairaanhoitaja) sekä kotona asumista tukevat toiminnot (kotihoito, vuoroahoito, päiväkeskus).

Vanhuspalvelulaki

Kotiin annettavat palvelut ovat ensisijaisia.

Asiakkaan hyvinvointia, terveyttä, toimintakykyä ja itsenäistä suoriutumista tuetaan.

Palvelutarpeiden selvittäminen on aloitettava viipymättä.

Kotihoidossa painotetaan kuntoutusta edistäviä toimenpiteitä ja kotona selviämistä mahdollisimman pitkälle.

Laadukkaat, oikea-aikaiset, yksilöllistä tarvetta vastaavien palvelujen saanti paranee.

Vanhustyönjohtajalla on kokonaisvastuu vanhuspalveluiden suunnittelu-, talous-, ja henkilöstöjohtamisesta. Kotihoidon työnjohdollinen työ ja toimistotyö on siirretty kotihoidon palveluohjaajana toimivalle lähihoitajalle.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Kotihoito toimii ympärivuorokautisesti ja kotihoidossa on sairaanhoitaja myös iltavuorossa. Kotisairaala toimii kotihoidon sisällä lääkärijohtoisesti.	Kotikuntoutuksen tehostaminen, siihen tarvitaan fysioterapeutin toimi osaksi moniammatillista tiimiä, yksistään geronomin työpanos ei ole riittävä. Kotihoidon tiimin roolin selkeyttäminen	Perusturva-lautakunta	Kotihoidossa on käynyt lääkäri 5 kertaa viikossa iltapäivisin, Lääkäriin työaika on jaettu kotisairaalan ja kotihoidon kesken.



<p>Työntekijöiden kuntouttavan toimintatavan sisäistäminen asiakkaan arjen toiminnoissa.</p> <p>Kotikuntoutuksen juurruttaminen osaksi toimivaa kotihoitoa.</p> <p>Etäkotikuntoutuksen aloittaminen.</p> <p>RAI-arviointimenetelmä on juurrutettu käyttöön ja kotihoidon kriteeristö on laadittu.</p>	<p>kotikuntoutusprosessissa toteuttaa ja arvioi yhdessä muiden ammattilaisten kanssa.</p> <p>Kotikuntoutuksen keskeisenä ajatuksena on asiakkaan toimintakyvyn palauttaminen ja ylläpitäminen sekä omatoimisuuden lisääminen.</p> <p>RAI-arviointimenetelmän juurruttaminen kotihoitoon ja sen hyödyntäminen hoito- ja palvelusuunnitelmien laatimisessa sekä päätöksenteossa ja palvelutarpeen arvioinnissa.</p> <p>Kotisairaaloiminnan aloittaminen.</p> <p>Kotihoidon kotisairaaloimintaan tarvitaan lisää kolme sairaanhoitajaa, jotta iltavuoroon saadaan sairaanhoitajan työpanos. Sairaanhoidajan ammattitaitoa tarvitaan ilta- vuorossa esim. suonensisäisiin lääkehoitoihin, saattohoitoon, kotiutuksen varmistamiseen sekä terveydentilan ja mahdollisen jatkohoidon arviointiin.</p> <p>Myös lähihoitajien lisäystä perushoitotyöhön tarvitaan lisää.</p> <p>Tavoite; asiakkaat pystyvät asumaan kotona turvallisesti mahdollisimman pitkään ja tehostettuun palveluasumiseen siirtyminen pitkiä aikoja.</p>		<p>Kotikuntoutusta on tehty sekä lähietä etäkuntoutuksena.</p> <p>Kotihoidon kuntouttavat arviointijaksot aloitetaan kaikille kotihoitoon tuleville uusille asiakkaille.</p> <p>Fysioterapeutin toimi on vakinaistettu kotihoitoon.</p> <p>Kotihoidon tiimit ovat kouluttautuneet kotikuntoutukseen.</p> <p>Uusi iRAI-menetelmä on otettu käyttöön syksyllä ja henkilökunta on koulutettu käyttämään menetelmää.</p> <p>Geronomin toimi on jäänyt täyttämättä hakijoiden puutteen vuoksi keväällä 2022 eikä hakua uusittu enää.</p> <p>Kotisairaalan toiminta on aloitettu tammikuussa 2022 ja toiminta on vakiintunut omaksi toiminnakseen. Siinä toimii vastuusairaanhoidajan lisäksi 4 sairaanhoitajaa kahdessa vuorossa joka päivä.</p> <p>Kotihoidossa aloitti 2 Rantakartanosta siirtynyttä kenttäyökköä, jotka huolehtivat kotihoidon asiakkaista klo 21–07 välillä ja vastaanottavat turvapuhelinhälytykset.</p>
<p>Kotona asumista tukevat siivouspalveluseteli, turvapalvelu sekä ateriapalvelu.</p>	<p>Ateriapalvelu ja turvapuhelinpalvelu jatkuvat nykyisellään.</p> <p>Siivouspalvelusetelijärjestelmä toimii säännöllisen kotihoidon asiakkailla.</p> <p>Turvapuhelinhälytyksiin vastaa kotihoito klo 07.00–21.00 ja yöaikana Rantakartanon yökkö klo 21.00–07.00.</p>	<p>Perusturvalautakunta</p>	<p>Ateriapalvelu on ollut toiminnassa ja ateriapalvelussa oli vuonna 2022 asiakkaita 177.</p> <p>Turvapuhelin oli käytössä 201 asiakkaalla.</p> <p>Siivouspalveluseteli oli myönnetty 110 asiakkaalle.</p> <p>Lääkerobotit otettiin käyttöön 15 säännöllisen kotihoidon asiakkaalle syksyn aikana pilottihankkeen rahoituksella.</p>
<p>Lääkehoidonkoulutusta jatketaan suunnitelmallisesti ja lääkehoidon suunnitelma on ajan tasainen.</p> <p>Vanhustyössä on otettu käyttöön Mediecon verkkokurssi lääkehoitoon oikeutettavien lupien teoriaosaamisen varmistamiseen ja lääkelaskuihin.</p> <p>Kotisairaaloiminta vaatii sairaanhoitajilta lisäkoulutusta.</p>	<p>Työntekijöiden lääkehoidon koulutus ja osaaminen on ajantasainen.</p> <p>Läähoidon suunnitelman päivittäminen 1 x / vuosi tai tarvittaessa useammin.</p> <p>Käytössä on sosiaali – ja terveystieteiden julkaisuja 2021:6 Turvallinen lääkehoito, opas lääkehoitosuunnitelman laatimiseen.</p> <p>Kotisairaaloiminnan vaatimat lisäkoulutukset sairaanhoitajille.</p>	<p>Perusturvalautakunta</p>	<p>Työntekijät ovat suorittaneet Mediecon lääkehoidon koulutukset säännöllisesti.</p> <p>Läähoidosuunnitelma on päivitetty 6/2022.</p> <p>Kotisairaalan sairaanhoitajat ovat suorittaneet työn vaatimat lisäkoulutukset.</p>
<p>Omaishoidontuki tukee kotona asumista ja selviämistä.</p>	<p>Omaishoidontukea myönnetään kriteerien ja määrärahojen mukaan.</p> <p>RAI-arviointimenetelmän hyödyntäminen päätöksenteossa ja</p>	<p>Perusturvalautakunta</p>	<p>Omaishoidon tukea on myönnetty perusturvalautakunnan kriteerien mukaan 105 omaishoitajalle.</p> <p>RAI-arviointimenetelmää on hyödynnetty päätöksenteossa.</p>



	<p>omaishoidon hoito- ja palvelusuunnitelman laatimisessa.</p> <p>Omaishoidon tukeen lisätään hoitoluokka erityismaksuluokan ja perusmaksuluokan väliin.</p> <p>Omaishoitoperheitä tuetaan kotikäynneillä, vuosittainen omaishoidon hoito- ja palvelusuunnitelman päivittäminen, omaishoitotilanteen / kokonaistilanteen kartoitus ja monipuolinen palveluohjaus.</p> <p>Omaishoitajaliiton kanssa järjestetään yhteistyössä hoitajille valmennusta. Jedun kanssa tehdään opiskelijayhteistyötä.</p> <p>Järjestelmällinen lyhytaikaishoito tukee kotona asumista ja omaishoitajan jaksamista.</p> <p>Omaishoitajille järjestetään terveystarkastusmahdollisuus n. kahden vuoden välein. Juhlapäivä ja koulutuspäivä järjestetään yhden kerran vuodessa.</p>		<p>Omaishoitoperheitä on tuettu kotikäynneillä. Omaishoitajien lakisääteiset vapaat on järjestetty vuoroitona tai sijaishoitajien avulla.</p> <p>Omaishoitajille on tarjottu maksuton terveystarkastusmahdollisuus joka toinen vuosi.</p> <p>Omaishoitoliitot ovat järjestäneet kursseja ja valmennusta.</p> <p>Vertaistukiryhmä ja maksuttomat uimahallikäynnit ovat olleet omaishoitajille tarjolla.</p>
<p>Potilasturvallisuuden vaaratapahtumien raportointimenettely eli HaiPro on aktiivisesti käytössä koko vanhustyössä.</p> <p>Saadaan tietoa asiakasturvallisuuden kehittämisen kohteista ja keinoista sekä tietoa siitä, mihin voimavaroja olisi tarkoituksenmukaista suunnata.</p>	<p>HaiPro raportit käydään säännöllisesti läpi ja niissä ilmenneet asiat käsitellään vanhustyön eri yksiköissä.</p>	Perusturvალakunta	<p>HaiPro –ohjelma on käytössä ja raportteja on seurattu vuoden aikana säännöllisesti työpisteittäin.</p>
<p>Omavalvontaa toteutetaan 1.1.2015 lukien.</p>	<p>Järjestetään omavalvonta palvelujen laadun, turvallisuuden ja asianmukaisuuden varmistamiseksi. Omavalvontasuunnitelma päivitetään säännöllisesti.</p>	Perusturvalakunta	<p>Omavalvontasuunnitelma on käytössä ja päivitetty 10/2022</p>

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	<p>32 (lisäksi Rantakartanosta kaksi yöhoitajaa 70 % työajalla) geronomi 1 lisäksi 31.12.2022 3 määräaikaista sairaanhoitajaa ja yksi fysioterapeutti.</p>	<p>määräaikaisten sairaanhoitajien 3 kpl vakinaistaminen sekä yhden fysioterapeutin vakinaistaminen</p>
tilat	<p>Kotihoidon toimistotilat ovat käyneet ahtaiksi.</p>	<p>Rantakartanon Sopulan tilasta otettu käyttöön kuusi toimistohuonetta, keittiötila, lääkehoidonhuone sekä pukuhuone</p>
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	<p>Lifecare, Titania ja optimointi ohjelma. Mobiililaitteet jokaisella työntekijällä käytössä.</p>	<p>Lifecare, Titania ja optimointiohjelma ovat käytössä sekä mobiililaitteet.</p>



TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
säännöllinen kotihoito, kaikki asiakkaat	206	231	230/225		
Kotisairaalan asiakasmäärä		80	100/266		
ateriapalvelu	175	183	150/177		
turvapuhelin	189	216	186/190		
kotihoitoa saaneet asiakkaat (säännöllinen ja tilapäinen kotihoito)	539	485	520/555		
omaishoidontukea saaneet	107	102	90/98		

Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Varhaiskasvatus

TOIMINTA-AJATUS

Oulaisten varhaiskasvatus on suunnitelmallista ja tavoitteellista toimintaa, jossa kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamassa kokonaisuudessa painottuu pedagogiikka. Varhaiskasvatus tukee lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hänen hyvinvointiaan. Varhaiskasvatuksessa huomioidaan vuoro- ja erityishoito sekä tarjotaan asianmukaiset ja turvalliset hoito-, kasvatus-, opetus- 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)

Lasten syntyvyysennuste Oulaisissa on vakiintumassa noin 55 vuosittaiseen syntyvään lapseen, varhaiskasvatuspalveluissa olevien lasten määrä pysyy samana. Painopiste varhaiskasvatuksen paikkojen määrässä on kunnallisella puolella. Kunnallisella puolella lapsia varhaiskasvatuksessa 180, ostopalvelusetelin piirissä on 34 lasta. Varhaiskasvatuksen puolella toimii yksi eskariryhmä Laukkalinnassa. Muut eskarit kouluilla. Avoin varhaiskasvatuspalvelu aloittanut toiminnan syksyllä 2021. Uusi kaupungin väliaikainen varhaiskasvatusyksikkö otetaan käyttöön syksyllä 2021. Syksyllä 2021 Oulainen kaksivuotisen esiopetuskokeilun verokkikunta.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Lakisääteisen varhaiskasvatuksen turvaaminen lasten palvelutarpeen mukaan huomioiden vuoro- ja hoidon tarpeet. Lasten tuen tarpeen huomioiminen.	Lapselle järjestetään varhaiskasvatuspaikka viimeistään neljän kuukauden, kiireellisissä tapauksissa kahden viikon kuluessa hakemuksen saapumisesta.	ltk	Kaikille on pystytty tarjoamaan paikka lakisääteisen ajan puitteissa.
Tehokas varhaiskasvatuspaikkojen käyttö.	Päiväkotien mittarina 100 %:n käyttöaste ja perhepäivähoidossa lasten sekä hoitajan käyttöaste 5,5.	ltk	yli 100 % täyttyi, jonka johdosta uusia yksiköitä jouduttiin avaamaan.
Yksityisen hoidon tuen kuntalisän jatkaminen.	Mahdollistaa yksityisen perhepäivähoidon toiminnan.	ltk	Tällä hetkellä kolme lasta saa yksityisen hoidon tuen kuntalisää



Kustannustehokkuus	Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut tukea tarvitsevien lasten varhaiskasvatuksessa. Ryhmä- ja henkilökohtaisten avustajien käyttö todelliseen tarpeeseen. Vuorohoitoilasten keskittäminen Laukkalinnan päiväkotiin. Henkilöstön työpanoksen kohdentaminen toimintakauden aikana (vuosilomien keskittäminen syys-, joulujä talvilomien sekä kesä-elokuun väliseen aikaan). Perhepäivähoitoilasten varahoitopaikkojen järjestäminen päiväkoteihin.	ltk	Uusia yksiköitä avattu, joka lisännyt kustannuksia. Kokoaikainen varhaiskasvatuksen erityisopettaja huolehtii erityisvarhaiskasvatuksesta. Ryhmäavustajia 6, henkilökohtaisia avustajia 5
Laadukas esiopetus	Esiopetusta tarjotaan Laukkalinnan päiväkodissa.	ltk	Esiopetus laajentunut käsittämään myös Metsolan päiväkodin, jossa yksi esiopetusryhmä
Tekniikan hyödyntäminen	Päiväkodeissa valmiudet henkilökunnan kulunvalvonnan käyttöön.	ltk	Ei toistaiseksi käytössä. Vaatii suuremman investoinnin.
Toimistotyö	Varhaiskasvatustoimistossa yksi palvelusihteeri.	ltk	Toteutunut

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Varhaiskasvatustoimisto: Varhaiskasvatuksen johtaja Palvelusihteeri Varhaiskasvatuksen erityisopettaja Päiväkodin johtajia kaksi Päiväkodit: 11 varhaiskasvatuksen opettajaa 31 varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa 8 ryhmäavustajaa 5 henkilökohtaista avustajaa 1 oppisopimusopiskelija Perhepäivähoito: 5 kotona työskentelevää perhepäivähoitajaa Juho Oksan koulun Esikot ryhmä: 1 opettaja 2 lastenhoitajaa	Varhaiskasvatustoimisto: Varhaiskasvatuksen johtaja Palvelusihteeri Varhaiskasvatuksen erityisopettaja Päiväkodin johtajia kolme Päiväkodit: Varhaiskasvatuksen opettajia 16 Varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa 46, joista 4 erityisavustuksella, 2 oppisopimuksella, 3 kiertävänä Ryhmäavustajia 6, joista 3 oppisopimuksella Henkilökohtaisia avustajia 5 Päiväkotiapulainen 2 3 perhepäivähoitajaa
tilat	Varhaiskasvatustoimisto Laukkalinnan ja Metsolan päiväkodit, Juho Oksan koulun Esikot Matkanivan esikot	Varhaiskasvatustoimisto, Laukkalinnan ja Metsolan päiväkodit, Juho Oksan koulun Esikot Matkanivan esikot Uusi väliaikainen yksikkö, Pikkulinna ja Valoranta 3 ryhmäinen
laitteet, välineet, ohjelmat jne.		

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TS 2023	TS 2024
Päiväkodit	195	166	195/222	211	197
Perhepäivähoito: lapsia/hoitaja	4,2	4,2	5,5/4,75	3,5	3,5
Juho Oksan + Matkanivan Esikot	13	21	22/21	21	21
Yksityinen varhaiskasvatus	47	24	35/ alkuvuosi 27/ loppuvuosi 9	7	8



Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Peruskoulut, alakoulut

TOIMINTA-AJATUS

Peruskoulu hoitaa opetuslain 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 pienenevään tulevaisuudessa. V. 2022 asialla ei vielä ole merkittävää vaikutusta opetustoimintaan. Oppilasmäärien vähentyessä ryhmäkoot pienenevät, aluksi alkuopetuksessa, myöhemmin myös muualla. Toiminnassa varaudutaan vähenevään oppilasmäärään etenkin v. 2023 alkaen.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Koulun ydintoiminta	Riittävien resurssien turvaaminen koulun opetus- ja kasvatustehtävän toteuttamiseksi.	sivistysltk	Resurssit ovat olleet riittävät. Opetus- ja kasvatustyötä on voitu toteuttaa laadukkaasti riittävän tuntikehyksen myötä.
Ydintoimintaa tukevat hankkeet ja projektit: Yrityskylä Kiva koulu Kerhotoiminta Valtion Korona-tuen myötä saatu rahoitus tukiopeutukseen ja henkilöstön palkkaamiseen	Hankkeiden toimintatavat sisällytetään koulun omaan toimintaan. Turvallinen koulu kaikille Painopisteenä kiusaamisen ehkäisy. Koronakevään aiheuttamien oppimis- ja osaamisvajeiden sekä sosiaalisten ja psyykkisten haavoittuvuuksien tunnistaminen ja niissä tukeminen.	sivistysltk rehtori	Yrityskylään osallistutaan kaikilla kouluilla 5. tai 6. luokat. Kiva koulun periaatteet ovat käytössä. Kerhotoiminnan hankkeisiin osallistutaan hyvin, kouluilla 43 kerhoa. Tasa-arvo- ja koronatuon hankkeet ovat tuoneet lisäresursssia.
ICT	Välineistön täydentäminen ajan vaatiin haasteisiin. Varautuminen mahdollisiin Korona-toimenpiteisiin sekä laitteiston, että osaamisen kannalta (etäopetus).	sivistysltk rehtori	Oppilaiden käytössä olevat laitteistot ovat melko hyvät. Osalla kouluista olisi tarvetta päivittää laitteistoja ja esitystekniikkaa.
Toiminnallisuus ja liikunnallisuus	Kouluympäristön saattaminen sellaiseksi, että se lisää toiminnallisuutta ja liikunnallisuutta opetuksessa	sivistysltk rehtori	Pitkät ja sisävälitunnit käytössä osassa koulussa. Teemaviikot ja -päivät sekä välituntikisat käytössä koulukohtaisesti
Kodin ja koulun välinen yhteistyö	Pihapiirin toiminnan tehostaminen. vanhempainillat Vanhempien vartit Arviointikeskustelut Palautekyselyt keväällä	rehtori luokanopettajat	Kaikkia toimenpiteitä on toteutettu koulukohtaisesti
Toimiva oppilashuolto	Koulukohtaisen oppilashuoltosuunnitelman toteuttaminen ja sen päivittäminen. Perustukitoimien jatkuva kehittäminen Koulunkäyntiohjaajaresurssin turvaaminen Oppilashuollon vuosikellon päivitys Koulupsykologin viran täyttö.	sivistysltk rehtori sivistysltk koulujen oppilashuoltoryhmät	Oppilashuollon ohjauskirja on päivitetty, mutta koulukohtaisia ei ole päivitetty hyvinvointialueen muutoksen johdosta. Oppilashuollon vuosikelloja on päivitetty. Erityisopetuksen vuosikello on laadittu. Koulupsykologin resurssia on ostettu ulkopuoliselta keskimäärin puoli työviikkoa.
Henkilöstön koulutus	Henkilöstön taitojen ylläpito koulutuksella. Huomioidaan mahdollisen etäopetuksen vaatimat toimet.	sivistysltk rehtori	VESO:t on käytetty, mutta koulutukseen käytettävää 1 % ei ole saatu kasaan.
	Koulutukseen 1 % palkkasummasta.	rehtori	



RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	riittävä, resurssiopettajat Juho Oksalla ja yläkoulussa ovat olleet erittäin tarpeelliset	Nykyinen taso tarvitaan jatkossakin
tilat	riittävä	Nykyinen taso riittää toteuttamaan opetus-suunnitelmaa.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Laitekanta on hyvä	Ohjelmistot vaativat jatkuvaa päivittämistä. Digitaalisten oppimateriaalien merkitys kasvaa jatkuvasti.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
oppilasmäärä (sis. esiop.)	671	605	616/605	529	469
tuntikehys (sis. esiop.)	1336	1243	1299/1358	1240	1206
perusopetusryhmät (sis. esi- ja er.op.)	43	44	42/41	40	39
tietokoneiden määrä/oppilas	-	0,6	0,6/0,6	0,8	0,8
€/oppilas	9 007	9 852	8 679/10 316	9 192	9 192
opettajien määrä	-	50	50/53	50	49
avustajien	-	43	36/45	36	35
muun henkilöstön määrä	-	10	12/10	5	5

Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Peruskoulut, yläkoulu

TOIMINTA-AJATUS

Peruskoulu 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 pikkuhiljaa, mutta vaikutukset alkavat näkyä yläkoululla kunnolla vasta vuosien päästä.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertomus)
Virat ja pätevyys	Opetussuunnitelmaa vastaava virkarakenne. Viroissa pätevä henkilöstö.	sivistyslautakunta	Lähes kaikissa aineissa on pätevät opettajat tai sijaiset. Eri-tyisopettajista on päteviä vain kaksi viidestä.
Opetus	Opetustunnit/oppilas valtakunnallisessa keskiarvossa, joka on noin 2,0.	sivistyslautakunta, rehtori	Opetustunteja on noin 2,4 vvh/oppilas. Tilanne näyttää hyvältä juuri siksi, että meillä on useampi pienryhmä, jossa on vain muutama oppilas (esim. lastensuojeluyksiköt).
Kehittämistehtävät	Liikuntasalin ja ruokalan remontti	rehtori, liikunnanopettajat	Ei ole vielä edennyt teknisen puolen henkilöstövajeen vuoksi. Palaveri asiasta on kuitenkin tulossa.



	Teknisen työn luokan laitteiston ja työtilojen nykyaikaistaminen	rehtori, teknisen työn opettaja	Tiloissa on tehty syksyllä työsuojelutarkastus. Suuria ongelmia ei ollut, mutta pikkuviatkin korjataan kevään kuluessa. Lisäksi hankitaan uudet höyläpenkit saatamme varat investointirahoista.
Turvallinen ja viihtyisä koulu	Kaikkiin kiusaamistapauksiin reagoidaan heti. Terve fyysinen ympäristö.	rehtori, oppilas-huoltoryhmä	Kiusaamiskysely järjestetään säännöllisesti kaksi kertaa lukuvuodessa. Koulussamme puututaan tehokkaasti kiusaamistapauksiin koulun oman mallin mukaan. Tarvittaessa otetaan käsittelyyn mukaan myös poliisi. Tilat liikuntasalia ja ruokalaa lukuun ottamatta terveet.
Yksilölliset opetusjärjestelyt	Päätöksiä alle 10 % oppilaista	rehtori, tilasto hallinto-ohjelmasta	Erityisen tuen päätös on 17 oppilaalla ja tehostetun tuen päätös on 45 oppilaalla (tilanne 20.9.2022). Oppilaita on 303 (31.12.2022).
Jatko-opintokelpoisuus	Päätötodistus ja jatko-opintopaikka jokaiselle päättävälle	rehtori, opo	Päätötodistuksen saivat kaikki oppilaat 31.12.2022 mennessä. Muutama oppilas, joilla on vuosiluokkiin sitomaton päätös, jatkavat koulunkäyntiä. Jatko-opintopaikan saivat kaikki päätötodistuksen saaneet.
Kodin ja koulun yhteistyö	Vanhempainvarit 7. luokan oppilaille, vanhempainillat joka luokkatasolla, Pihapiiri, ringit	rehtori, luokanvalvojat	Vanhempainvarit 7. luokan oppilaille pidetty, Pihapiiri ja ringit ovat kokoontuneet. Vanhempainiltoja on pidetty joka ikäluokalla. Viestikanavana on Wilma ja sitä kautta pidetään jatkuvaa yhteyttä koteihin.
Toimiva oppilashuolto	Koulukohtaisen oppilashuoltosuunnitelman päivittäminen, asiantuntijaryhmän palaverit, yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän palaverit, koulunkäynninohjaajan resurssin turvaaminen.	rehtori, oppilas-huoltoryhmä	Koulukohtainen oppilashuoltosuunnitelma on päivitetty. Oppilas-huoltoryhmä kokoontuu noin kerran kuukaudessa. ATR (asiantuntijaryhmän) -palavereita pidetään viikoittain useita. Niissä käsitellään yksittäisen oppilaan asioita. Koulunkäynninohjaajia on ollut 11 ja kaikilla on täydet tunnit.
Henkilöstön koulutus	Koulutukseen 1% palkka-summasta.	rehtori	Jäi alle 1%: n. Opettajat keräävät lukuvuoden aikana 3 vesoa.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
Henkilöstöresurssit		
Rehtori	1/1	
Opettajat	34/34	
Koulunkäynninohjaajat	11/12	
Koulusihteeri	0,8/0,95	0,95/0,95
Vahtimestari	0,5/0,5	



Tilat	Riittävät	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Ajantasaiset, paitsi teknisen työn luokka	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TS 2023	TS 2024
oppilasmäärä 20.9.	319	314	310/302	302	296
täytetyt virat	24	24	22/23	23	23
tuntiopettaja vakituinen määräaikainen	3 6	3 7	3/3 9/8	4 7	4 7
tuntikehys (ei sisällä erityisopetusta)	688	645	655/646	646	646
josta oppitunteihin	579	579	546/546	546	546
perusopetusryhmät	20	21	21/22	22	22



Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Lukiokoulutus

TOIMINTA-AJATUS

Toiminta-ajatuksena on edistää opiskelijoiden aktiivista osaamista sekä opiskelutaitoja ylioppilastutkintoa ja omia jatko-opintoja varten turvallisessa ja viihtyisässä ympäristössä.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestömuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Oppivelvollisuuden jatkuminen 18 vuoteen. Uudet opetussuunnitelmat velvoittavat opetusjärjestelyissä suurempaan yhteistoimintaan koulun sisällä ja koulun ulkopuolisten tahojen kanssa. Koulujen välisen kilpailun lisääntyminen.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Opintojen eteneminen	Opiskelijat suorittavat n. 30 kurssia (60 modulia) vuodessa ja 75–80 (150–170 modulia) / 3 v.	Hallinto-ohjelman tilastot	Kunnossa
Yksilöllisten opiskelusuunnitelmien toimivuus	Neljännän opintovuoden opiskelijoita alle 10 % ikäluokasta	Hallinto-ohjelman tilastot	Kunnossa
Jatko-opinnot	Valmistuneista 3 v:n kuluessa 85 % opiskelemassa, 35 % yliopistossa, 35 % amk:ssa	Tilastokeskuksen tilasto	Tähän emme löytäneet статистиikkaa mistään varmasta lähteestä. Näppituntumamme on, että tavoite toteutuu.
Hankkeet	Mukana vähintään yhdessä hankkeessa	Lautakunnan päätökset	Kunnossa
Riittävä opetus	Opetuksen määrä ja laatu vähintään maan keskiarvon mukainen	OPH:n raportit	Kunnossa
Yhteistyö koteihin	Vanhempien tapaamiset 2 kertaa vuodessa	Työsuunnitelman raportti	Kunnossa
Ammatillisen koulutuksen lukio-opinnot	Opiskelijoita 20–40	Tilastokeskuksen tilasto	Ei toteudu, määrä laskenut pitkän aikaa, on tällä hetkellä 6 opiskelijaa. Yksittäistä syytä vaikea nimetä, ilmeisesti kaksoistutkinnon raskaus ja yleisesti laskeneet akateemiset opiskelutaidot eivät saa opiskelijoita enää valitsemaan kaksoistutkintoa yhtä usein.
Koulun uudistaminen	Siirtyminen 4-jaksojärjestelmään ja 90 min. opetustuokioihin, akatemian käynnistyminen	Vuosikertomus, kyselyt	Kunnossa

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	9+7 yhteistä	Rehtorin jäädessä eläkkeelle lähitulevaisuudessa syntyy myös hi-yh-viran täyttämisen tarve.
tilat	9 luokkaa+ suurtila+yhteinen luokka yläkoulun kanssa, kuraattorin tila	Alun perin pakohuoneeksi rakennetun tilan kalustaminen opiskelijoiden työ-/oleskelu-/lepotilaksi. Siinä on neljä huonetta, jotka ovat nyt tyhjiä.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Laitteet, välineet, ohjelmat jne. uusiutuvat aina tarpeen vaatiessa.	jatkovaa uudistamista, opiskelijoiden tietokoneissa siirtuminen leasingiin.



TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
opiskelijamäärä	121	135	155/132	140	145
joista ammattilukiolaiset	21	25	25/6	10	10
tuntikehys	285	285	285/285	285	285
josta laskutettavat	20	18	22/17	20	15

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualue	Ruokapalvelut 4500 (Juho Oksa 4500 ja Rantakartano 7305)

TOIMINTA-AJATUS

Ruokapalvelut sisältävät kaksi keskuskeittiötä. Juho Oksan valmistuskeittiö, josta toimitetaan ateriat Yläkoululle, Lukiolle, Jauhinkankaan- ja Lehtopään kouluille sekä Piipsjärven ja Matkanivan kouluille. Petäjaskosken koululla on oma valmistuskeittiö. Rantakartanon keittiössä valmistetaan ruokaa perusturvan tarpeisiin. Asiakkaina ovat Palvelutalot, Silmu, Laukkalinnan päiväkotiki ja Konttilan Tupa. Rantakartanosta huolehditaan myös vanhusten kotiin toimitettavat ateriat. Metsolan päiväkodissa on oma valmistuskeittiö.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestömuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Rantakartano henkilöstöineen on siirtymässä maakuntaan, joten ruokapalveluhenkilöstön määrä vähenee.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Ruuan laadun pitäminen korkeana.	Laatua valvotaan omavalvonnalla ja yleensä palautteen saamme reaaliaikaisesti asiakkailta, järjestetään ruokakysely asiakkaille	Ruokapalveluesimiehet ja ruokapalvelupäällikkö	Ruokakyselyä ei järjestetty resurssipulan vuoksi. Keittiölle saadaan reaaliaikaisia palautteita asiakkailta. Käsittelemme heti saamamme palautteen.
Ruokalatoimikunnan toiminnan kehittäminen	Kouluruokailun kehittäminen. Oppilaiden ruokaosaamisen lisääminen. Tiedon välittäminen koteihin ja väärin kouluruokaan liittyvien uskomusten oikaiseminen. Yhteistyön lisääminen sidosryhmien kanssa	Ruokapalvelupäällikkö/ ruokapalveluesimies	Ruokalatoimikunta on jäänyt PPE Köökki Oy:n varjoihin. Ruokapalvelut siirtyvät 1.1.2023 edellä mainittuun yhtiöön.
Keittiön tulot kattavat vuosittaiset menot	Kustannustenseurantaa	Ltk, ruokapalvelupäällikkö ja -esimiehet	Henkilökunnan palkat ylittyivät, johon suuren sijaintarpeesta ja uusien toimintapaikkojen myötä, samoin elintarvikkeet ja kuljetuskustannukset ylittyivät, johon syynä on energiskriisi ja kohonneet tuotantokustannukset.
Oiva- projektia jatketaan keskuskeittiöiden kanssa	Saada Oiva- hymyt pidettyä ennaltaan uusinta tarkastuksissa	Ruokapalvelupäällikkö/ruokapalveluesimiehet	Oivat ovat kunnossa kaikissa keittiöissä. Ympäristöterveyden huollosta ei ole tehty tarkistuksia keittiöillä.
Henkilökunnan kouluttaminen	Saada henkilökunta lähtemään ammattia täydentävään koulutukseen	Ruokapalvelupäällikkö/-esimiehet	Juho Oksan kokit ovat osallistuneet erityisruokavaliokoulutukseen. Rantakartanossa osallistuttiin työpaikkaohjaakoulutukseen



Hyte	Toimintaa ohjaa eri väestöryhmien ruokasuositukset (varhaiskasvatus, koululaiset, ikäihmiset) Luomutuotteiden käyttöä lisätään ruoanvalmistuksessa.	Ruokapalvelupäällikkö/-esimiehet	Keittiöllä on käytössä eri väestöryhmien ruokasuositukset ja pyrimme noudattamaan niitä. Elintarvikehintojen suuri nousu on vaikuttanut luomutuotteiden hankintaan.
------	--	----------------------------------	---

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	23	23
tilat	Tilat riittävät, mutta keittiöissä tarvetta pienille pintaremonteille, jotka tulivat esille työsuojelutarkastuksen yhteydessä.	Rantakartanon pintaremontti on vielä vaiheessa. Sprinklerremontti jälkeen epäkohdat korjaamatta.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Rantakartanoon on hankittava uusi tunneliastianpesukone.	Rantakartanon tunnelipesukoneen hankinta keskeytettiin, koska investointiin varatut rahat eivät riittäneet.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TS 2023	TS 2023
Rantakartanon suoritteet	182 544	170 000	175 000/ 198 841	175 000	175 000
Suoritteen hinta	3,95	3,90	3,90 /4,03	3,90	3,90
Koulujen suoritteet	192 361	243000	243 000 /232750+9880	243000	243 000
Suoritteen hinta	2,25	2,65	2,65 / 1,65 ja 5,04	2,65	2,65

Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Liikuntapalvelut

TOIMINTA-AJATUS

<p>Liikuntapalvelujen toiminta-ajatus pohjautuu vuoden 2015 liikuntalakiin.</p> <p>Kunnan tehtävänä on yleisten liikuntaedellytysten luominen paikallistasolla.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät sekä paikalliset toimijat huomioon ottaen 2) turvattava liikuntapalveluiden mahdollisimman tasa-arvoinen saatavuus kaikille kuntalaisille 3) tukemalla kansalais- ja seuratoimintaa 4) kunnan tulee kuulla asukkaitaan liikuntaa koskeissa keskeisissä päätöksissä 5) Kunnan tulee arvioida asukkaidensa liikunta-aktiivisuutta osana terveydenhuoltolain 12 § tarkoitettua terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä 6) liikuntapalvelut rakentavat ja ylläpitävät yhdessä teknisen palvelukeskuksen kanssa liikuntapaikkoja ja tukevat omatoimisen liikunnan edistämistä

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Kuntalaisten hyvinvoinnin lisääminen sekä veto- ja pitovoimaisuuden tukeminen liikuntapalveluiden avulla
--



TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö- voitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia edistävien liikuntapalveluiden suunnittelu ja toteutus	<i>Työikäisten liikuntaneuvonnan vakiintuminen hankkeen jälkeen paikkakunnalle.</i> Kohdennetut liikuntaryhmät lapsille ja nuorille, työikäiselle sekä ikäihmisille saavutettavuus huomioiden. <i>-Tulpparyhmä 2022</i> <i>-uimahallilla ja eri toimintaympäristöissä toteutuvat ryhmät</i> Osallisuuden lisääminen tapahtumien avulla	sivistys- ja hyvinvointilautakunta	Hanke päättyi 2022 joulukuussa. Valtuusto päätti vakinaistaa yhden liikunta-alan henkilön vuonna 2023. Tulpparyhmää ei saatu toteutettua yhdessä terveyskeskuksen kanssa aikaresurssin puuttuttua. Uimahallin ryhmät todella suosittuja koronan jälkeen. Tapahtumatointa toteutui koronan jälkeen hyvin, osallistujia saisi olla enemmän.
Paikkakunnan liikuntaolosuhteiden kehittämien	<i>Liikuntapaikkojen reaaliaikaisten kävijämäärien laskeminen; Honkamajan frisbeerata ja Ouluntien pururata</i> <i>Jää- ja monitoimihallin kuntosalin salilaitteiden parantaminen.</i> Hallin toiminnan kehittäminen ja ylläpitäminen kolmannen sektorin kanssa Muiden liikuntapaikkojen kehittäminen yhdessä teknisen toimen sekä kuntalaisten kanssa (koulujen suunnituskartat, tenniskenttä, padel, Valorannan frisbeerata)	sivistys- ja hyvinvointilautakunta	Laskurit hankittiin vuoden lopulla ja dataa saadaan vasta vuonna 2023. Jäähallin kuntosalin iso kuntosalilaitte jäi hankkimatta, koska määrärahoja ei ollut. Oula Areenan kävijäkunta on laajentunut myös muiden lajien säännöllisiin harrastajiin. Koulujen pihojen karttoja ei hankittu kouluverkkoasian takia. Uutta Padelhallia hyödynnettiin hankkeiden osalta kiitettävästi ja ryhmät olivat suosittuja. Valorannan investointihanke meni läpi puurovaltuustossa.
Yhteiskunnalliset liikuntapalvelut	<i>Lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuuden seuranta</i> <i>Liikuntaneuvontaa lapsille ja työikäisille -hankerahoituksen hakeminen</i> Järjestöyhteistyö ja osallisuuden lisääminen (tuki järjestöjen hankkeissa; ampumahiihtopaikka ja Golfsimulaattori) <i>Liikunnan edistämisen poikkihallinnollisen (poikkitoiminnallisen) työryhmän perustaminen 2022</i> <i>Tiedolla johtaminen ja hyvinvointitiedon hyödyntäminen liikuntapalveluissa</i> <i>Avustuskäytänteiden päivittäminen</i>	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	Avustettiin Move-mittauksissa yläkouluilla. Oma liikunta-aktiivisuuskysely jäi tekemättä tekijäresurssin puuttumisen takia. Vähänliikkuvien lasten kerho ei toteutunut osallistujapulan takia. Liikuntaneuvontahanketta ikäihmisille haettiin. Honkamajan kehittämishankkeelle saatiin rahoitus. Poikkihallinnollinen liikuntaryhmä aloitti toimintansa ja kokoontui säännöllisesti. Avustuskäytänteet päivitettiin ja aloitettiin KuntaAkkunan käyttö. Kävijälaskurit ja käyttöpaikkaraportit tukena tiedollajohtamisessa.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Liikunta- ja nuorisotoimenjohtaja Liikunnanohjaaja (liikuntaneuvontahanke)	vakituinen määräaikainen hanketyöntekijä (vakinaistaminen 2023) /toteutunut



	Uimahalli 4 liikunnanohjaajaa Uimahallin aulaemäntä työllistetty kahvilatyöntekijä harjoittelijat ja kesätyöntekijät	Yhden määräaikaisen liikuntaneuvojan palkkaaminen 2022/toteutunut hankerahalla vakituinen vakituinen Perustettiin 50 % kahvilatyöntekijän toimi. 4 kesätyöntekijää.
tilat	Uimahalli Jää- ja monitoimihalli urheilukenttä ja huoltorakennus ulkoliikuntatilat sisäliikuntatilat	Urheilukentän perusparannuksen loppuunvieminen toteutui, tenniskentän aitaaminen/ei toteutunut
laitteet, välineet, ohjelmat jne.		jäähallin kuntosalivälineistön uusiminen /ei ollut määrärahaa

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TA 2024
Uimahallin kävijämäärät	39 104 (halli avoinna 8,5kk) 2202 vesiliikuntaryhmissä kävijää, uimakouluisten määrä 131	50 000/41 548 (halli kiinnin reilu 2 kk)	52 000/51 210 kokonaismäärä 8000 koululaiskäynnä	55 000	55 000
Monitoimihallin käyttäjät vuodessa	Lapset ja nuoret 11 772 Aikuisharrastajat 12 936 (halli avoinna 6 kk)	Lapset ja nuoret 25 000 Aikuisharrastajat 6 000	Lapset ja nuoret 23 000/12 277 Aikuisharrastajat 6 500/12 807	Lapset ja nuoret 22 000 Aikuisharrastajat 6 500	Lapset ja nuoret 20 000 Aikuisharrastajat 6 500
Honkamajan frisbeeradan käyttäjä-määrät	ei mitattu	ei mitattu	3 000/ei mitattu	3 000	3 000
Ouluntien pururadan käyttäjä-määrät	vihko- ja Qr-koodilaskenta	vihko- ja QR-koodilaskenta	reaaliaikainen laskuri 10 000/vihkolaskenta 3164	10 000	10 000
Tapahtumiin ja ohjattuihin toimintoihin osallistuneet	lapset ja nuoret 235 Työikäiset 842	lapset ja nuoret 1500 Työikäiset 1200 + 65 v 1000 Seniorit 600	Tapahtumat: lapset ja nuoret 1500/2541 Työikäiset 1000/1601 Ikäihmiset 800/2415	lapset ja nuoret 1500 Työikäiset 1000 + 65 v 800 Seniorit 800	lapset ja nuoret 1500 Työikäiset 1000 + 65 v 800 Seniorit 800
Liikuntaneuvonnan asiakkaat	71	100	40/71 Asiakkaiden antamama palaute (1-5) 3.5/4.0	40 Asiakkaiden antamama palaute (1-5) 3.6	40 Asiakkaiden antamama palaute (1-5) 3.7
Kohdennetut liikumisryhmät ryhmien määrä/osallistujamäärä	Seniorit 245(etätuolijumppat) 329 osallistujaa ikäihmisten ryhmäliikuntaan		lapset3/25 nuoret 2 /2 työikäiset 7/12 ikäihmiset 4/10	lapset3/200 nuoret 2 /100 työikäiset 7/500 ikäihmiset 4/300	lapset3/200 nuoret2 /100 työikäiset 7/500 ikäihmiset 4/300
Lasten ja nuorten liikunnan harrastamisaktiivisuus	ei mitattu	Kouluterveyskysely 2021: Vähintään tunnin päivässä liikkuvat 4-5lk 51,4 % 8-9kl 22,6%	Oma kysely: Vähintään tunnin päivässä liikkuvat 4-5lk 55 % 8-9lk 25 % kyselyä ei tehty	Kouluterveyskysely 2023	Oma kysely



Urheilu-avustuksia hakeneet	3 toiminta-avustushakemusta 14 avustettua kohdetta	14	14/11kpl	14	14
-----------------------------	---	----	----------	----	----

Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Nuorisotoimi

TOIMINTA-AJATUS

<p>Toiminta-ajatus pohjautuu uuteen Nuorisolakiin:</p> <p>Tavoitteena 1)edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä kykyä ja edellytyksiä toimia yhteiskunnassa; 2) tukea nuorten kasvua, itsenäistymistä, yhteisöllisyyttä sekä niihin liittyvää tietojen ja taitojen oppimista; 3)tukea nuorten harrastamista ja toimintaa kansalaisyhteiskunnassa; 4)edistää nuorten yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa sekä oikeuksien toteutumista; sekä 5)parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.</p> <p>Tavoitteen toteuttamisessa lähtökohtina ovat: 1)yhteisvastuu 2)kestävä kehitys, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen 3)monialainen yhteistyö</p>
--

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestömuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Koronan jälkeinen toimintojen elvyttäminen, jalkautuvan nuorisotyön kehittäminen
--

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Yhteisöllinen nuorisotyö (nuoren itsetuntemuksen, itsetunnon ja sosiaalisten taitojen kehittyminen, tukee suvaitsevaisuutta, itseilmaisua, suhdetta elämänpäiriinsä kuuluviin yhteisöihin sekä nuoren ja vanhemman välistä suhdetta)	Nuorisotilatyö -2.asteen toiminnan käynnistäminen Koulunuorisotyö -ryhmytykset ja koulupäivystyksen laajentuminen toiselle asteelle Harrastustoiminnan tukeminen -matalan kynnyksen musiikkityön käynnistäminen kerhona ja akatemiassa Ennaltaehkäisevä päihdetyö -yläkouluisten ennaltaehkäisevän päihdetyön käynnistäminen Leiri-, ryhmä- ja kerhotoiminta, tapahtumatyö, liikennepuistotoiminta Toimintojen elpyminen koronan jälkeen	sivltk	2.asteen illat käynnistettiin maanantaisin oman henkilöstön voimin. Toisen asteen ryhmytykset toteutuivat. Koulupäivystys epäsäännöllistä. Kulttuurista nuorisotyötä käynnistettiin akatemiatoiminnan ja bändikerhotoiminnan osalta. Tätä ei käynnistetty henkilöstöresurssipulan takia. Kaikki leirit toteutuivat. Päiväleirit suosittuja, siihen Avin avustus. Liikennepuisto avoinna koko kesän kesätyötekijöiden voimin.
Yhteiskunnallinen nuorisotyö (nuorten suhde päätöksentekoon ja yhteiskuntaan, nuorten suhde alueeseen ja omaan lähiympäristöön)	Nuorisovaltuusto -toiminnan vaikuttavuuden arviointi Nuorten kesätyöt -kesätyöpaikkojen lisääminen 2022 Yhdistysten avustaminen -järjestöillat ja avustussäännön päivittäminen	sivltk	Nuvalla 10 kokousta, edustus lautakunnissa ja maakunnallisessa Nuvassa. Uusi Nuva valittiin. Kesätyöpaikkoja lisättiin ja setelipaikkoja vähennettiin.



	Hytetyö <i>-hytesuunnitelman jalkauttaminen eri toimijoille</i>		Kaksi järjestöiltä pidettiin, väkeä olisi saanut olla enemmän. Hytetyössä käytiin ikäkausittaiset tilannekatsaukset uudistusten pohjatyöksi.
Yksilöllinen nuorisotyö	Kohdennettu nuorisotyö eri toimintaympäristöissä. <i>-Pienryhmätyö nuorosotilalla</i> <i>-Jalkautuva nuorisotyö Walkers-autolla ja eri tapahtumissa</i> Yksilö- ja starttivalmennus Jelppi-verkossa <i>Kohdennetun pienryhmätoiminnan kehittäminen</i> <i>Yhteistyön kehittäminen työllisyyskeskuksen kanssa</i>	sivltk Ohjausryhmä	Pienryhmätyötä toteutettiin Nuoppikella tukiluokan parissa. Autoa emme saaneet, mutta jalkautettiin koulunpäätöspäivänä ja villinä perjantaina. Yhteiset starttivalmennukset Haapaveden kanssa. Padelryhmät Jelpin asiakkaille erityisen suosittuja. Yhteistyötä alustettiin vuonna 2022.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Liikunta- ja nuorisotoimenjohtaja Nuoriso-ohjaaja 2hvt Yksilö- ja starttivalmentaja Etsivä nuorisotyöntekijä Jelppiverkon koordinaattori harjoittelijat ja kesätyöntekijät	vakainainen vakainainen vakainainen vakainainen vakainainen määräaikaista työntekijöitä
tilat	Nuorisotila Nuoppis, Liikennepuisto, Skeittipuisto	nuorisotilan lattiaremontti 2022/ei toteutunut skeittipuiston pinnoite 2023
laitteet, välineet, ohjelmat jne.		

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TS 2023	TS 2024
Nuorisotilan kävijät (perustointi)	180 iltaa auki 5500 kävijää 2335 digitaalisella työllä tavoitettuja	180 iltaa auki 5500 kävijää	240/234 iltaa auki 6000/6251 kävijää Nuorten antama arvosana (1–5) tilatyöstä 4.3/4.5	240 iltaa auki 6000 kävijää Nuorten antama arvosana tilatyöstä 4.4.	240 iltaa auki 6000 kävijää Nuorten antama arvosana tilatyöstä 4.5
Nuorisotilan muu käyttö kävijämäärät/toiminta	Touhutorstai 706 kävijää Puuhaperjantai 363 kävijää	Touhutorstai 700 Puuhaperjantai 400	Touhutorstai 700/835 Puuhaperjantai 400/993 Pienryhmätyö 150 Bändikerho 150/106	Touhutorstai 700 Puuhaperjantai 400 Pienryhmätyö 150 Bändikerho 150	Touhutorstai 700 Puuhaperjantai 400 Pienryhmätyö 150 Bändikerho 150
Jelppiverkon nuoret	36 kertaa kahvila auki, 233 kävijää. 12 starttivalmennettävää. Etsivä tavoittanut 83 nuorta	80/40	Etsivän tavoitetut asiakkaat 60/43 Yksilö- ja starttivalmennuksen asiakkaat 35/16 Nuorten kokemus Jelpin sosiaalinen vahvistaminen (Sovari) 93% Nuorten antama arvosana Jelpistä 4,5	Etsivän asiakkaat 35 Yksilö- ja starttivalmennuksen asiakkaat 60 Nuorten kokemus Jelpin sosiaalinen vahvistaminen (Sovari) 93% Nuorten antama arvosana Jelpistä 4,6	Etsivän asiakkaat 35 Yksilö- ja starttivalmennuksen asiakkaat 60 Nuorten kokemus Jelpin sosiaalinen vahvistaminen (Sovari) 93% Nuorten antama arvosana Jelpistä 4,6



Ennaltaehkäisevä päihde-työ	6P-toimintaan osallistuneet 6-luokkalaiset 98 kpl	6P-toimintaan osallistuneet 6-luokkalaiset 95 % 6P-kerho 480	6P-toimintaan osallistuneet 6-luokkalaiset 95 %/100 % 6P-kerho 480/682 Yläkoululla tehtävän ehkäpätyn kohdentaminen 7lk 100 oppilasta/ei tot	6P-toimintaan osallistuneet 6-luokkalaiset 95 % 6P-kerho 480 Yläkoululla tehtävä työ 7 ja 8lk 200	6P-toimintaan osallistuneet 6-luokkalaiset 95 % 6P-kerho 480 Yläkoululla tehtävä työ 7 ja 8 lk
Tapahtumiin ja retkiin osallistuvat lapset ja nuoret	239 (6P-retki, touhulta, ystävänpäiväluistelu, toimintapäivät)	500	400 v. 2022 8 eri tapahtumaa, 1581 osallistujaa	400	400
Leiriläiset (päivä- ja yöleirit)	70 päiväleiriläistä	80 päiväleiriläistä 50 yöleiriläistä	80/60 päiväleiriläistä 50/55 yöleiriläistä	80 päiväleiriläistä 50 yöleiriläistä	80 päiväleiriläistä 50 yöleiriläistä
Liikennepuis-ton ja skeittipuiston kävijät	1905	2500	2000/1860	2000	2000
Nuoriso-valtuus-ton tekemien aloitteiden määrä	ei mitattu	ei mitattu	5/2	7	9

Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Kulttuuripalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Kulttuuripalvelut kuuluvat kunnan peruspalveluihin (laki kuntien kulttuuritoiminnasta 166/2019) ja kulttuuripalvelujen ydintehtävänä on *edistää, tukea ja järjestää* monipuolista kulttuuritoimintaa kunnassa. Tavoitteena on luoda suotuisat toimintaedellytykset taiteen ja kulttuurin toimijoille sekä taata kuntalaisille yhdenvertaiset mahdollisuudet laadukkaisiin ja monipuolisiin kulttuuripalveluihin. Tavoitteiden toteutumiseksi kulttuuripalvelut tekevät aktiivisesti yhteistyötä sekä paikallisten että alueellisten toimijoiden (yhdistykset, yritykset, yksityiset, seurakunta, vapaat toimintaryhmät jne.) sekä kaupungin muiden hallintokuntien kanssa. Kulttuuripalveluiden toiminnan arvoja ovat paikkakunnan veto- ja pitovoimaisuuden lisääminen, matalan kynnyksen osallistuminen sekä yhteistyöverkostoissa toimiminen.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Maaliskuusta 2020 alkanut koronapandemia on vaikuttanut merkittävästi vuosien 2020–2021 kulttuuritoimintaan, etenkin erilaisten ja eri kokoisten tapahtumien järjestämiseen. Vuonna 2022 tilanne alkoi helpottaa ja toiminnot pikkuhiljaa normalisoitua ja kävijämäärät palautua entiselle tasolle tai jopa niiden yli loppuvuotta kohti mentäessä.

Tammimaaliskuussa 2022 kulttuuripalveluissa työskenteli kaksi määräaikaista kulttuurituottajaa; toinen 50 % ja toinen 100 % (50 % kulttuuripalvelut + 50 % hanketyön kautta: Harrastamisen Suomen malli –hanke, Bergströmin talon esiselvityshanke 1.9.2021–28.2.2022, Kyläillen! –hanke 1.3.2022 alkaen). Kahden tuottajan yhtäaikainen työskentely mahdollisti kulttuuripalveluihin kohdistuvan kehittämistyön ja uusien kulttuuritoimintojen suunnittelun. Maaliskuun alusta tilanne muuttui aikaisemman tuottajan jäätyä lomien kautta eläkkeelle. Siitä lähtien yksi kulttuurituottaja on työskennellyt 100 %, toimi vakinaistettiin 1.7.2022 alkaen. Kulttuuripalveluilla on lisäksi työskennellyt yksi vaihtuva kulttuurityöntekijä palkkatuella. Kulttuurityöntekijä on vastannut KoronaGallerian näyttelytoiminnan lisäksi kulttuuripalveluiden avustavista työtehtävistä neuvonnassa, tapahtumien järjestämisessä ja tiedottamisessa.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Kulttuuripalvelujen tuottaminen	Monipuolinen kulttuuripalvelujen ympärivuotinen tuottaminen kaikille ikäryhmille	Sivistys- ja hyvinvointiltk	Alkuvuodesta 2022 koronapandemian tuomat rajoitukset vaikuttivat vielä tapahtumien järjestämiseen ja tilojen auki pitämiseen. Kevättä kohti tilanne alkoi kuitenkin normalisoitua ja



		<p>kävijämäärät nousta niin näyttelyissä kuin tapahtumissakin. Korona-aikana luodut uudet toimintamuodot kuten striimatut lähetykset sekä näyttelyt näyteikkunoissa ja ulkotiloissa jäivät elämään tavanomaisten toteutusten rinnalle.</p> <p>Kulttuuripalvelut on tarjonnut tukea ja neuvontaa tapahtumien järjestämiseen ja osallistumiseen, tilojen löytämiseen kokoontumiselle, näyttelyille ja tapahtumalle tai kun on etsitty harrastusmahdollisuuksia ja harjoittelutai työkokeilupaikkaa taiteen ja kulttuurin parista.</p> <p>Tanssin kevätnäytös järjestettiin toukokuussa koronavuosien tauon jälkeen. Näytös järjestettiin yhteistyössä Jokihelman opiston ja Oulaisten nuori-seuran kanssa yläkoulun salissa (n. 400 osallistujaa). Kulttuuripalvelut vastasivat tapahtuman tiedotuksesta ja markkinoinnista.</p> <p>Vuosittain toistuvat tapahtumasarjat Maanantai Mallillaan ja Kesäillan Sävelet järjestettiin kesäaikana yhteistyössä useiden eri toimijoiden kanssa. Kulttuuripalvelut organisoivat myös Lintu lensi oksalle –päiväkonsertin myös palvelutalo Rantakartanoon Kulttuuri-osuuskunta UULU:n vieraillessa Maanantai Mallillaan –iltatapahtuman esiintyjänä.</p> <p>Kesäillan Sävelet –konserttisarja (11 konserttia) tuotettiin yhteistyössä SRK:n ja JMO:n kanssa. Ohjelmiston suunnittelutyö tehtiin maaliskuussa. Joka kesäkeskiviikkoilta kesäelokuussa järjestettiin konsertti joko kirkossa tai seurakuntakodilla (osallistujia yhteensä 700, joista 665 oli paikalla ja 35 kuunteli netistä). Kulttuuripalvelut vastasivat konserttien markkinointimateriaalista ja tiedotuksesta. Järjestelyvastuuta ja kustannuksia jaettiin kulttuuripalveluiden ja seurakunnan kesken. Konserttisarja sisälsi myös Musiikkiviikkojen etkot –tapahtuman, jossa nähtiin Lumo Companyn nykysirkusta ja livemusiikkia yhdistävä Nomad-esitys.</p> <p>Taiteiden yö järjestettiin syyskuussa Villiperjantain yhteydessä yhteistyössä yrittäjien, eri hallintokuntien, yhdistysten ja taiteilijoiden kanssa. Monitaiteellista ohjelmaa järjestettiin torilla ja sinne tuodulla Liikkuvalla lavalla,</p>
--	--	---



			Olotilassa, gallerialla ja Juho Oksan koulun pihalla. Tapahtumaan osallistui arviolta 1500 kävijää. Kulttuuripalvelut vastasivat tapahtuman tiedotuksesta ja markkinoinnista.
	Oulaisten Musiikkiviikot loka-mar-raskuun vaihteessa	Musiikkiviikkojen järjestelytyöryhmä, siivistys- ja hyvinvointiltk	Musiikkiviikkojen työryhmä kokoontui vuoden mittaan yhteensä yhdeksän kertaa – tiiveimmin keväällä ohjelmiston suunnittelun aikaan ja syksyllä ennen tapahtuman alkua. Yhteyttä pidettiin lisäksi sähköpostitse. Kulttuurituottaja vastasi pääasiassa konsertteihin liittyvistä selvittely- ja järjestelytöistä, neuvotteluista ja sopimuksista sekä tapahtuman markkinoinnin suunnittelusta ja toteutuksesta. Musiikkiviikot työllistivät tuottajaa läpi vuoden. Somemarkkinointia hoiti yksi työryhmän jäsenistä. Työryhmän jäsenet ovat osallistuneet mahdollisuuksien mukaan järjestelyihin konserttien aikana. Yhteistyötä tehtiin myös lukion kuuntelukurssin ja JEDUn kanssa. Lipunmyyntiä valmisteleva työ alkoi alkusyksyllä, fyysinen lipunmyynti loka-kuussa. Lipunmyyntiä hoiti palkatun lipunmyyjän lisäksi gallerian työntekijä. Kumppanuussopimus kuvataiteilija Lotta Nevanperän kanssa jatkui visuaalisen ilmeeseen valitun teoksen osalta. Viikkojen aikana järjestettiin myös koululaiskonsertit Merkuriussalissa: Sväng alakoululaisille ja Piiripauke yläkoululaisille ja lukiolaisille. Musiikkiviikkojen aikana järjestettiin 13 konserttia, jazzyhtye GRION yleisölle avoimet harjoitukset sekä koululaiskonsertit. Musiikkiviikoille myytiin 2115 lippua. Kokonaiskävijämäärä koululaiskonsertit mukaan lukien olivat 3510.
	Lasten kulttuuriviikko maaliskuuhuhtikuun vaihteessa		Lasten ja nuorten kulttuuriviikot järjestettiin kulttuuripalveluiden koordinoimana viikoilla 17–18 yhteistyössä nuorisopalveluiden, päiväkotien, koulujen, opistojen, seurakunnan sekä yhdistystoimijoiden kanssa. Teemana oli ”Minä luovana olentona arkisissa asioissa & satumaisissa maailmoissa”. Ohjelma piti sisällään noin 30 tapahtumaa kahden viikon aikana. Lähes koko ohjelma pystyttiin toteuttamaan suunnitellusti – muutama työpaja peruuntui tai siirtyi ohjaajan sairastumisen seurauksena. Ohjelmaa järjestettiin niin kouluajana kuin sen ulkopuolellakin. Taiteilija- ja yhdistysvetoisesti järjestettiin mm. erilaisia työpajoja ja sosiaalista sirkusta (KorentoArtin vierailut kouluilla ja vapputapahtumassa). Harrasteryhmissä oli avoimia ovia. Oulun taidemuseon minitaidekaappi



			<p>kiersi päiväkodeilla ja ”kuvittajan kapsäkki” -kiertonäyttely oli esillä kirjastolla. Harrastehankkeen taidekerhoisten Taikamaailma-ikkunäyttely oli esillä Bergströmin talolla ja kouluilla oli lisäksi omia näyttelyitä, konsertteja ym ohjelmaa osana kulttuuriviikkoja. Ohjelmassa huomioitiin mahdollisimman kattavasti niin eri ikäryhmät kuin perheetkin. Myös vauvaperheille ja päiväkotien pienimmille oli omaa ohjelmaa (Maalarivauva- sekä Taaperosirkus-työpajat ja supersankarikoulutus). Yläkoululaiset kävivät elokuvissa koulupäivän aikana. Vuotuisista tapahtumista vapputapahtuma nivoutui osaksi ohjelmaa.</p>
	<p>Vanhusten viikko lokakuun alussa (kulttuuritapahtumat)</p>		<p>Valtakunnallisen vanhusten viikon teemana oli tällä kertaa ”Yhdessä luontoon - joka iän oikeus”. Kulttuuripalvelut järjestivät Oulaisten Olotilalle ”Luontoni laulu” –konsertin (n. 30 osallistujaa). Lisäksi Hilikka Isokäännän luontoaiheinen näyttely ”Välähdyksiä elämästäni” (381 kävijää) sekä Mauno Autioahon muistonäyttely (70 kävijää). avajaisineen nivoutuivat osaksi ohjelmaa</p>
	<p>Talojen ja tarinoiden ilta / päivä elosyyskuun vaihteessa vaihdellen alakulttuuripäivän kanssa.</p>		<p>Talojen ja tarinoiden ilta –nimistä tapahtumaa ei järjestetty, mutta kulttuuripalvelut avusti Mauno Autioahon muistonäyttelyssä, joka rakennettiin edesmenneen taiteilijan kotiin Kalliotielle.</p> <p>Valtakunnallisena Alakulttuuripäivänä järjestettiin elektronisen musiikin ja tanssin tapahtuma Käpylän koululla. Tapahtuma toteutettiin samana viikonloppuna Törmänhovilla järjestetyn Joka solulla -taideleirin yhteydessä. Kokonaisuus toteutettiin yhteistyössä eri puolilta Suomea saapuneiden taiteilijoiden sekä luovan- ja hyvinvointialojen yrittäjien kanssa (noin 40 osallistujaa). Tapahtuman kuluja katettiin osallistumismaksulla ja Perttu Häkkinen säätiöltä saadulla pienellä apurahalla.</p>
	<p>Kaupungin vuosijuhlat ja mahdolliset teemaviikot (kansallinen veteraanipäivä, vappu, kaatuneiden muistopäivä, itsenäisyyspäivä)</p>		<p>Kansallisena veteraanipäivänä järjestettiin seppelten lasku sankarihaudoille. Kaatuneiden muistopäivän tilaisuudenjärjesti yhteistyössä Oulaisten seurakunta, Oulaisten kaupunki ja Oulaisten sotaveteraanit ry. Lippulinna ja seppelten lasku muistomerkeille järjestettiin sanajumalanpalveluksen jälkeen aiemman käytännön mukaisesti. Kulttuuripalvelut hoitivat tilaisuuksiin seppeleiden tilaukset ja tiedotti tilaisuuksista.</p>



			<p>Vapputapahtuma järjestettiin Lasten ja nuorten kulttuuriviikkoihin nivoutu- neena. Koko perheen tapahtumassa otettiin käyttöön "Liikkuva lava" eli lii- kuteltava esiintymislava, jolla esiintyi- vät vatsastapuhuja Sari Aalto ja The Molly -yhtye. Tapahtuman ohjelmaa järjestettiin kirjaston puistossa, kirjas- tossa, torilla, Olotilassa ja gallerialla. Osallistujamääräksi arvioitiin ainakin 1000 kävijää.</p> <p>Kulttuuripalvelujen resurssit eivät tänä vuonna riittäneet itsenäisyyspäivän ta- pahtuman järjestämiseen, mutta kau- pungin muut toimijat järjestivät tapah- tuman yhteistyössä seurakunnan kanssa seurakuntakodilla 6.12..</p>
	<p>Taiteen ja kulttuurin linkittäminen osaksi kylä- ja kaupunkitapahtuma (esim. Piipsjärvi24h ja Punainen Lanka)</p>		<p>Maanantai Mallillaan tapahtumasarja (11 tapahtumaa) järjestettiin yhteis- työssä useiden eri toimijoiden - erityi- sesti kyläyhdistysten - kanssa (osallis- tuvia yli 500). Tapahtumasarjassa taide ja kulttuuri laajassa käsitteessään vie- tiin myös ympäristöihin, jossa sitä ei välttämättä ole totuttu näkemään. Eri- laisia toimintoja yhdistellen on tör- mäytetty taide- liikunta- ja luontoai- heisia sisältöjä ja saatu sitä kautta myös uusia yleisöjä huomaamaan kult- tuurin monipuolisuuden ja merkityk- sen osana elämää.</p> <p>Avoimet kylät –tapahtuma 11.6. jär- jestettiin yhteistyössä kyläyhdistysten ja kaupungin kylävastaavan kanssa. Tapahtumassa linja-auto kiersi kylästä kylään kuljettaen vierailijoita kylien järjestämiin tapahtumiin. Lisäksi kyliltä tehtiin live-lähetystä sosiaaliseen me- diaan. Kulttuuripalvelut vastasivat ta- pahtuman tiedotuksesta ja markki- noinnista.</p>
Kulttuuritoimijoiden tukeminen	<p>Toiminta-avustusten jakaminen. Avustussäännön päivittäminen.</p>	Sivistys- ja hy- vintvointitk	<p>Avustussäännöt päivitettiin ja hakemi- nen siirtyi KuntaAkkuna-palveluun. Avustuksia jaettiin kohde- ja toiminta- avustuksina sekä kulttuuripalkintona.</p>
	<p>Tapahtumakohtainen yhteistyö eri tapahtumajärjestäjien kanssa</p>		<p>Toteutunut tapahtumakohtaisesti. Ke- vään tapahtumat –yhteismainos ja Lasten ja nuorten kulttuuriviikkojen yhteismarkkinointi keväällä. Oulaisten Kesä –esite koottiin, painettiin ja jaet- tiin joka talouteen Oulaisissa. Ylläpi- dettiin sähköistä tapahtumakalenteria Oulaisten kotisivuilla ja jaettiin yhteis- työkumppaneiden kanssa ristiin mai- noksia sosiaalisessa mediassa.</p>
	<p>Yhdistysten vapaaehtoistoiminnan tukeminen, mm. yhdistysillat, Oloti- lan toiminnan kehittäminen</p>		<p>Järjestöiltä järjestettiin kaksi kertaa al- kuvuodesta ja syksyllä yhteistyössä lii- kunta- ja nuorisopalveluiden kanssa. Illoissa mm. tiedotettiin avustuksista ja ajankohtaisista asioista kuten</p>



			<p>tulossa olevista tapahtumista ja niiden yhteismarkkinoinnista. Lisäksi järjestettiin Järjestöjen joulupuuro ja palkitsemiset -tilaisuus joulukuussa.</p> <p>Olotilan toimintaohjeet, hinnasto päivitettiin ja varaukset vietiin Julius-varausjärjestelmään keväällä. Olotilaa on voinut varata maksutta kaikille avoimeen yleishyödylliseen toimintaan. Tilaa on varattu mm. kokouksiin, ystävä- ja vertaistukitoimintaan, pienimuotoisiin taidetyöpajoihin ja liikuntaan, teatteriharjoituksiin, pieniin juhliin ja tapahtumiin kuten yhteislaulutilaisuuksiin ja konsertteihin. Tilan toimintamahdollisuuksia kohensi mm. valokuituyhteyden asentaminen ja lahjoitukseksi saatu piano.</p> <p>Viikoittaisista toiminnoista erityisesti eläkeläisten ja ikäihmisten kulttuuri-toimintaan arjessa vaikuttava Porinatupa-toiminta saatiin kulttuuripalvelujen tuella vakiinnutettua vapaaehtoisvoimin pyörittäväksi. Olotilan kävijämäärästä ei ole tarkkaa tietoa, mutta kävijöiden ja tilaisuuksien määrä moninkertaistui - esimerkiksi pelkästään Porinatupa-toimintaan osallistuttiin yli 3000 kertaa vuoden 2022 aikana.</p>
	Residenssitoiminnan suunnittelutyön käynnistäminen (taide- ja tapahtumaprojektien nivominen sisällyttäen kulttuuripalvelujen toiminnan arvoihin ja dialogisuuteen)		Residenssitoimintaa kehitettiin yhteistyössä Pohjois-Suomen NorthernAir – residenssiverkoston kanssa. Sosiaalisesti sitoutuneeseen taiteeseen keskittyvä residenssiohjelma SYKLI käynnistyi kesällä 2022, jolloin ensimmäiset residenssitaiteilijat (2 hlöä) työskentelivät Oulaisissa jaksossa. Ensimmäinen residenssijakso toteutettiin yhteistyössä Törmänhovin ja Wanha Woima ry:n kanssa. Taiteilijat osallistivat kuntalaisia yhteistyöhön mm. jalkautumalla ihmisten pariin, rakentaen näyttelyt KoronaGalleriaan ja tyhjiin liikehuoneistoon sekä järjestivät ”Tulevaisuuskaraoke” -tapahtuman kesäkuussa yhteistyössä Oulaisten Karaokekerhon kanssa.
Suunnitelma- ja hanketyö	Voimassa olevan 2018–2022 kulttuuriohjelman toteutumisen seuranta ja uuden kulttuuriohjelman valmistelu	Kulttuuriohjelmatyöryhmä, sivistys- ja hyvinvointiltk	Kulttuuriohjelmatyöryhmä ei ole koontunut. Uuden kulttuuriohjelman laatiminen siirtyi seuraavalle vuodelle kaupunkistrategian päivityksen takia.
	Osallistuminen toiminnallisella tasolla Bergströmin talon esiselvityshankkeeseen		Toinen kulttuurituottaja on osallistunut hankkeeseen 20 % työajalla (hankerahoitus). Hankeajka 1.9.2021–28.2.2022. Hankkeen aikana tehtiin tilojen testausta taide- ja kulttuurikäyttöön yhteistyössä kaupungin muiden toimijoiden, yhdistysten ja yksityishenkilöiden kanssa, kehitettiin Olotilan sekä gallerian ja taidelainaamon toimintaa torin elävöittäjänä.



	Osallistuminen Pohjoinen kulttuurivirta 2021–2022 hankkeeseen		Kulttuurituottaja on osallistunut hankkeen ohjausryhmän viimeiseen kokoukseen lokakuussa ja hankkeen loppuraportointiin kommentointiin joulukuussa. Hanke on päättynyt.
	Osallistuminen maakunnalliseen Kulttuurikiven 2022–2023 hankkeeseen		Kulttuurituottaja on osallistunut hankkeeseen liittyviin palaveri- ja osamisklinikoihin ja kehittämispajoihin, joiden myötä hanke on edennyt seuraavaan vaiheeseen; vuonna 2023 toteutettaviin taidepilotteihin kunnissa. Hanketta toteutetaan yhteistyössä alueen kuntien ja Oulun ammattikorkeakoulun kanssa.
	Osallistuminen Oulu2026-kulttuuripääkaupunkihankkeen suunnitelmatyöhön		Kulttuurituottaja on osallistunut OULU2026 –hankkeen infotilaisuuksiin (etänä) ja tavannut hankkeen keskeisiä henkilöitä Oulusta. Syksyllä nimettiin Oulainen2026-työryhmä suunnittelemaan Oulaisten mukana olevia hankkeita. Työryhmän toimintaa ei ehditty käynnistää vielä syksyn aikana.
	Osallistuminen KULTTI-Kulttuurin kunta-tietohankkeeseen 2021–2023		Edellinen kulttuurituottaja on osallistunut hankkeeseen liittyviin kyselyihin. Nykyinen kulttuurituottaja ei ole ehtinyt perehtyä hankkeeseen.
	Kulttuurikasvatussuunnitelman vuosittainen päivitys		Vuonna 2021 tehtyä kulttuurisuunnitelmaa ei päivitetty vielä vuonna 2022. Kulttuurituottaja oli vuoden mittaan yhteydessä kulttuurisuunnitelman tekoon keskeisesti liittyneiden henkilöiden kanssa ja suunnitteli toimintaa kouluille yhteistyössä kulttuurinvas-tuopettajan kanssa. Loppuvuodesta epävirallinen työryhmä kokoontui ja lautakunnalle jätettiin esitys kulttuurikasvatustyöryhmän nimeämisestä jatkamaan kulttuurikasvatussuunnitelman kehittämistyötä ja seurannan kehittämistä v. 2023.
KoronaGalleria	Näyttely- ja tapahtumatoiminnan kehittäminen osana Bergströmin talon kehittämistyötä. Taidelainaamotoiminnan aloittaminen ("Maailman pienin taidelainaamo")	Sivistys- ja hyvinvointiltk	Alkuvuodesta koronan vaikutus näkyi kävijämäärissä, mutta kävijämäärä vilkastui vuoden edetessä. Vuoden aikana toteutettiin 11 näyttelyä, joissa vieraili yhteensä noin 3000 kävijää. Yksittäisistä näyttelyistä eniten vierailijoita kävi Jokihelmen opiston lasten ja nuorten keväänäyttely (yli 600 kävijää) sekä Jarmo Tyyskän valokuvanäyttely (lähes 500 kävijää, josta yli puolet Taiteiden yön yhteydessä). KoronaGallerian rooli torin elävöittäjänä kehittyi ja vahvistui: tapahtumien ja koululaisvierailujen kautta saavutettu yleisö löysi galleriaan myös muina aikoina. KoronaGallerian toimintaa hankaloitti vuoden aikana peräti viisi kertaa vaihtunut palkkatukityöntekijä. Työntekijöiden rekrytoiminen ja perehdyttäminen söi kulttuurituottajan resursseja ja kasvatti työmäärää. Myös tiedonkulku ja kehittämistyö katkesi työntekijöiden



			vaihtumisen myötä. Useista muutoksista huolimatta näyttelytoiminta pyöri läpi vuoden. Välillä näyttelytoiminta laajeni myös tyhjiin huoneistoon ns. kulmagalleriaan sekä ulkotiloihin (mm. ”Avoin dialogi” –residenssitaiteilijoiden näyttely, jota valvoi kesätyöntekijät). Musiikkiviikkojen lipunmyynti järjestettiin myös gallerialla. Taidelainaamon toiminnan kehittäminen kärsi gallerian toiminnoista eniten vaihtuvuudesta. Lainaamossa on vakiuisesti esillä teoksia kahdeksalta kuvataiteilijalta. Vaihtuvia vierailevia taiteilijoita oli noin 3–4 kuukauden jaksoissa vuoden aikana neljä. Uuden omistajan lainaamon kautta löysi noin kymmenkunta teosta.
Penttilän talo	Monipuolisen toiminnan jatkuminen; tilaisuudet, näyttelyt, majoitus-toiminta	Sivistys- ja hyvinvointiltk	Vakiintunut talon toiminta. Jatkuvana näyttelynä Penttilään pystytettiin Nils-Gustav Nygårdin näyttely. Tapahtumia järjestettiin mm. Kohtaamisia taiteiden äärellä –avoimet ovet ja Aikamatka-pakopeli Lasten ja nuorten kulttuuriviikoilla.
	Piharakennusten saaminen takaisin kaupungin käyttöön	Tekninen ltk; sivistys- ja hyvinvointiltk	Ei ole toteutunut.
Väinölänranta/kesäteatteri	Väinölänrannan / Väinölänpuiston kunnostustyön käynnistyminen	Tekninen ltk; sivistys- ja hyvinvointiltk	Eivät käynnistyneet vielä.
Taidetalo Väinölä	Talon toiminnan suunnittelu osana Väinölänrannan kokonaiskehittämisuunnitelmaa	Kulttuuriohjelmatyöryhmä; sivistys- ja hyvinvointiltk	Ei käynnistynyt vielä.
Kulttuuriperintö ja –ympäristö	Kumppanuussopimus Wanha Woima ry:n kanssa jatkuu. Museon näyttelytoiminnan sisällöllinen kehittäminen yhteistyössä Wanhan Woiman kanssa.	Sivistys- ja hyvinvointiltk	Kumppanuussopimus kaupungin ja Wanhan Woiman välillä tehty kolmeksi vuodeksi (2020–2023) museon hoitamisesta. Museo on ollut auki kesäajan ja kävijöitä n. 3700, joista suurin osa Weteraanikonepäivien aikaan.
	Valokuvakokoelman digitoitustyön jatkuminen ja kokoelman hyödyntäminen (mahdollinen hanke)		Oulaisten kuvaaamon kuva- ja negatiivikokoelman skannaustyö jatkui työllistämistuella palkatun työntekijän turvin – kokoelmatyön jatko siirtyi kirjasto puolen hallinnoitavaksi.
	Tapahtumat sekä aloitteet ja esitykset paikallisen kulttuuriperinnön säilyttämiseen ja siirtoon.		Oulaisten kuvaaamon kuva- ja negatiivikokoelmatyön jatkuminen. Paikallisten kuvataiteilijoiden elämäntyön esittäminen näyttelyissä (Mauno Autioaho, Nils-Gustav Nygård).
Kallion kotiseututalo	Talon toiminnan ja käyttötarkoituksen selkiyttäminen yhdessä kyläläisten kanssa	Kulttuuriohjelmatyöryhmä; sivistys- ja hyvinvointiltk	Yhteistyö kyläyhdistyksen kanssa on jatkunut. Kesällä tehtiin käynti talolle yhdessä terveystarkastajan, teknisen puolen ja kyläyhdistyksen kanssa. Pienimuotoista tapahtumatointa saatiin jatkaa entiseen tapaan. Kallion kotiseututalolla ja sen pihapiirissä järjestettiin mm. kokouksia sekä pieniä kulttuuritilaisuuksia kuten työpajoja ja yhteislaulua.



Kinokulma	Monipuolisen toiminnan jatkuminen	Sivistys- ja hyvinvointiltk	Elokuvatoiminta palautui kohti normaalia poikkeusolojen jälkeen.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	1 vakituinen (100 %) 1 palkkatukityöntekijä (100%)	2 vakinaista
tilat	Penttilän talo, KoronaGalleria, Väinöläntalo ja Väinölä, Kallion kotiseututalo, museo, Kinokulma, Olotila	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	-	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TS 2023	TS 2024
Musiikkiviikot: konsertit / kävijät	5 / 250	13 / 3000	14 / 4000 / 15 / 3510	14 / 4000	14 / 4000
KoronaGalleria: näyttelyt / kävijät	10 / 1100	12 / 2500	15 / 2000 / 11 / 3000	15 / 2000	15 / 2000
Avustukset	10 500 €	6 650 €	11 000 € / 11 000 €	12 000 €	12 000 €
Museo: kävijät	350	3 000	4 000 / 3700	4 000	4 000
Penttilän talo: tilaisuuDET / majoi- tusvrk:t	269 / 402	325 / 402	400 / 200 / 335 / 289	400 / 200	400 / 200

Toimielin	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
Vastuualue	Kirjastopalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Kirjastopalvelut kuuluvat kunnan peruspalveluihin (Laki yleisistä kirjastoista 29.12.2016/1492). Kirjastopalvelut tukevat kuntalaisten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja osallisuutta ylläpitämällä monipuolista ja uudistuvaa aineistokokoelmaa, tarjoamalla hyvää asiakaspalvelua, tapahtumia ja kirjasto-opetusta, mitkä mahdollistavat kaikille tasavertaiset mahdollisuudet kehittää tietojaan ja taitojaan.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Joki-kirjastojen toimintakulttuurien yhtenäistäminen jatkuu. Kirjaston omatoimikäyttö varsinaisten aukioloajan ulkopuolella, myös viikonloppuisin ja iltaisin. Joki-tietokannan YSO- ja RDA-konversio sekä liittyminen Kansalliskirjaston Melinda-yhteisluettelo-yhteistyöhön v. 2022.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma
Kirjastopalveluiden hyvä saatavuus ja tavoitettavuus lähipalveluna. Laadukkaiden sähköisten palvelujen ylläpito ja eAineistojen hyvä saataavuus.	Asiakaspalvelu: talvikausi 46 h ja 6 pv/vko; kesäkausi 5 pv/viikko; Omatoimiaika väh. 31 h/viikko ja 7 pv/vko. Avokokoelmaa hoitolaitoksissa 6; Kotipalvelu; 5 kyläkoulun kokoelmat. Sähköiset palvelut eKirjastossa 11 palvelua; Sisällöntuotannossamme Joki.finna.fi, Kirja kantaa ja KirjastoVirma.	Lauta-kunta	Toteutuneet, paitsi hoitolaitoskokoelmia vain 5 ja KirjastoVirma on suljettu käytettävyysohjelman vuoksi: hanke tekeillä.
Kirjastopalvelujen markkinointi asiakkaille, kirjastonkäytön ja tiedonhaun opetus. Digihyvinvoinnin edistys. Lastenkirjastopalvelujen ja lukuharrastuksen edistäminen. Kotiseututuntemuksen edistys.	Käyttäjäkoulutukset ja muut tapahtumat yht. väh. 74 kpl (sis. mm. lasten tapahtumat 15 kpl, vinkkaukset 8 kpl, tiedonhaun opetus 30 kpl, lukupiiri 9; digitukitunnit 12). Ajantasainen kirjallisuusdiplomi ja hyvä kirjojen saataavuus. Kyläkouluille vaihtokirjoja 6 kerta/v.	Lauta-kunta	Kaikki yht. 100 kpl/ 2216 osall. ja lisäksi muiden järjestämiä 25 kpl. Digitukitunteja ei ollut. Kyläkouluille 22 kirjalaatikkoa.



Kirjastopalvelujen arviointi. Kirjaston aineistokokoelman ja asiakaspalvelun kehitys.	Asiakaskyselyt ja käyttäjäselvitykset 2 kpl. Kirjastotilan asiakaslähtöisyyden ja aineistokokoelman esilletuonin sekä lainauskierron parannus (2 viikkoa/näyttely). Uudistuva kokoelma: poistojen suositus 8 %.	Lautakunta	Toteutuneet, paitsi kokoelmatyössä poistojen osuus vain 3 %.
Joki-kirjastot (Tiekkö-, Kiri- ja Reijärven kirjastojen) yhteistoiminta	Yhteiset asiakkaat 14 kunnassa; Tietokantayhteistyössä 14 kuntaa. Seutulainaus- ja runkokuljetusyhteistyössä Pohjois-Suomen kirjastot. Työryhmät 3 kpl.	Lautakunta	Toteutuneet

RESURSSIT	Nykyinen	Tarve/ arvioitu muutos
Henkilöstöresurssit	6 henkilötyövuotta	OPM-suositus 1 htv/ 1000 as.
Tilat: Hyötypinta-ala 954 m ²	Vanhoja toimisto- ja asiakaskalusteita	Kalusteita uusitaan vähitellen
Laitteet, välineet, ohjelmat	Vanhoja työ- ja asiakaspäätteitä	Kalusteita uusitaan vähitellen

[vrt. P-Pohjanmaa]

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TS 2023	TS 2024
Kävijät	44 738	40 191	49 553	60 000	60 000
Lainat	97 695	105 492	106 750	115 000	115 000
Lainat / as.	13,40 kpl/as [vrt. 12,80]	14,74 kpl/as [13,82]	15,03 kpl/as	13 kpl/as	13 kpl/as
Lainajat / as. %	35,13 % [vrt 33,03]	31,94 % [13,82]	32,53 %	37 %	37 %
Fyysiset käynnit/ as.	6,14 kpl [vrt 6,41]	5,62 kpl [5,85]	6,98 kpl	6 kpl	6 kpl
Lainan hinta (TP/ lainat)	4,58 € [vrt. 4,49]	5,04 € [4,35]	4,55 €	4,5 €	4,5 €
Taloudellisuus (Henkilöstökulut + aineistokulut) / Fyysiset käynnit + lainaus	2,26 € [1,86]	2,13 € [1,89]	2,10 €	1,9 €	1,9 €



Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Tekninen keskus

TOIMINTA-AJATUS

Tekniseen keskuksen kuuluvat tekninen toimi, kaavoitus- ja mittaus- ja rakennusvalvonta sekä siivoustoimi. Palvelukeskus vastaa kaupungin kiinteistöistä ja yleisistä alueista, niiden kunnossapidosta, ylläpidosta ja rakentamisesta, kaavoituksesta sekä viemäri- ja jäte- ja vesilaitoksesta. Palvelukeskus vastaa myös rakentamiseen ja maankäyttöön liittyvistä viranomaistehtävistä. Myös toimitilojen vuokrausasiat ja liikuntapaikkojen ylläpito kuuluvat lautakunnan vastuualueeseen sekä 1.1.2020 yksityistieasiat ja peltojen vuokraus.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Eläköitymisiä on tapahtunut useita vuoden aikana, mutta kaikkia avoimia toimia ei loppu vuonna saatu täytettyä. Henkilöstön vajaukset ovat vaikuttaneet toimintaan jonkin verran. Myös maailmanpoliittinen tilanne on vaikuttanut kustannusten nousuun erityisesti lämmön, sähkön ja rakennusmateriaalien osalta.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Toimintaa tehostetaan tilirakenteen mukaisesti.	Toiminta on vastuullista, tehokasta ja taloudellista. Vastuualueet tunnetaan.	Tekninen ja valvontalautakunta	Tämä on toteutunut
Henkilöstön tehtäväkuvaukset, kehityskeskustelut ja yhteistyö	Tehtäväkuvaukset ja kehittämiskeskustelut käydään läpi vuosittain. Toimintokokouksia pidetään tiedonkulun parantamiseksi viikoittain.	Tekninen ja valvontalautakunta	Tämä ei toteutunut täysin johtuen henkilöstövajauksesta.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	53	Siivouspuolen henkilöstä siirtyi PPE-Köökien palvelukseen – 23 hlöä
tilat	Lautatarhankatu 7A 2. ja 3. kerros	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.		

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Henkilöstön määrä	53	54	57 hlöä 29.12	35	

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Investoinnit

TOIMINTA-AJATUS

Kiinteistöjen ja kunnallistekniikan rakentaminen hoidetaan ammattimaisesti, laadukkaasti ja taloudellisesti. Osa investoinneista hoidetaan omana työnä ja osa ostetaan ostopalveluina. Hankinnoissa investoinnit kilpailutetaan hankintalain mukaisesti.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Ei muutoksia

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Hankinnat suoritetaan hinnaltaan halvimman tai	tarjouksia pyritään pyytämään vähintään kolmelta tarjoajalta Clouidian kautta.	Tekninen lautakunta	Toteutui pääosin tavoitteen mukaisesti. Ongelmana on edelleen, että



kokonaistaloudellisesti kilpailuttamalla hankintalain mukaisesti.		tarjouksia tulee vähän rakennuspuolelle.
---	--	--

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö, kunta-tekniikan päällikkö, työpäällikkö	Ei muutosta.
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne.		

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Kaavoitus

TOIMINTA-AJATUS

Kaavoitustoiminnan päätavoitteena on riittävästä tontti- ja raakamaavarannosta sekä viihtyisästä ja tarkoituksenmukaisesta asuin- ja elinympäristöstä huolehtiminen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Vaativin kaavoitustyö ostetaan konsultilta. Eläköitymiset vaikuttavat toimintaan jonkin verran vuoden 2023 aikana. Rekrytoinnissa on ollut haasteita.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Monipuolisen pientalotonttitarjonnan turvaaminen eri puolilla keskustaa ja myös haja-asutusalueella	Vapaita pientalotontteja on kaupungin maalla <ul style="list-style-type: none"> - keskustassa 50 - haja-alueella 5 	Tekninen lautakunta	Toteutettu suunnitelman mukaisesti
Oulaistenkadun, Eliaksentien ja Matkanivantien välisen alueen asemakaavoitus	AP -alueeksi, maankäyttösopimuksen tekeminen. Tavoitteena on, että kaavoitus voitaisiin aloittaa v. 2022	Tekninen lautakunta	Ei toteutunut
Asemakaavan muutos entisen Sunhotellin osalta	Alueen kehittäminen, kaavoitustyötä mahdollisesti jatketaan. Jatkosta päättää maanomistaja.	Tekninen lautakunta	Ei toteutunut
Kivisenkankaan ja Kintunperän kaupunginosien asemakaavan muutos ja -laajennus	Kantatie 86:n varren teollisuustonttien laajennus, risteysalueen liiketontin asemakaavan muutos, lämpölaitoksen tontin kaavoittaminen ja Kintunperän teollisuusalueen laajennus Mekaniikkakadun eteläpuolelle. Kaavoitustyötä jatketaan.	Tekninen lautakunta	Toteutettu suunnitelman mukaisesti
Pyökölän kaupunginosan asemakaavan laajennus	Asemakaavan laatiminen keskustan osayleiskaavan mukaiselle uudelle Kehäkadun eteläpuoliselle AP-alueelle. Kaavoitustyötä jatketaan.	Tekninen lautakunta	Toteutettu suunnitelman mukaisesti
Asemakaavan muutos Oulaksen ja Lammasojan kaupunginosissa	Asemakaavan muutoksella on tarkoitus kehittää ja laajentaa liikeraennusten aluetta. Kaavoitustyötä jatketaan.	Tekninen lautakunta	Toteutettu suunnitelman mukaisesti
Rahkola-Hautakankaan tuulivoimaston osayleiskaava	Suunnittelualueelle suunnitellaan enintään 40 tuulivoimalan rakentamista. Alueen kaavoituksesta on allekirjoitettu kaavoitussopimus 4.8.2021 Hautakangas Wind Oy:n kanssa. Kaavoitustyötä jatketaan.	Tekninen lautakunta	Kaava on valmisteilla



Maankäyttösuunnitelman laatiminen Haikosaareen	Piipsjärven osayleiskaavan mukaiselle kaupungin omistamalle AP-alueelle aloitetaan maankäyttösuunnitelman laatiminen osayleiskaavan mukaisesti. Alueella olevan sähkölinjan siirtäminen/kaapelointi sovitava Elenian kanssa ennen suunnitelman laatimista.	Tekninen lautakunta	Kaavoitus on suunnittelussa
Asemakaavojen ajantasaisuuden arviointi	Selvitystyö aloitetaan. Tavoitteena on, että arviointi suoritetaan v. 2022	Tekninen lautakunta	Ei toteutunut

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	tekninen johtaja 0,15 htv Maanmitt.insinööri 0,2 htv Kaavavalmistelijä 0,60 htv yhteensä 0,95 henkilön työpanos	Maanmittausinsinöörin, kaavasuunnittelijan ja kartoittajan tehtävät järjestetään uudelleen vuoden 2023 aikana
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Suurtulostin YT – Cad (kaavasovellus) M-Color, MapInfo	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Myyty tontteja (kpl)	2	10	5 /	5	5
Hankittu raakamaata (ha)	4	15	15 /	15	15
Vahvistettu uusia asemakaavoja ja kaavamuutoksia	0	3–5	5	2–3	2–3

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Maastomittauspalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Maastomittauspalveluiden tavoitteena on tuottaa laadukkaita mittauspalveluja liittyen kaavan pohjakartoitukseen ja muuhun kartatatuotantoon, kaavoitukseen, kiinteistönmuodostuksen maastotöihin, kunnallistekniikkaan, rakentamiseen ja muuhun kaavojen toteuttamiseen sekä rakennusvalvontaan.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Kiinteistörekisterin pidosta luovutaan kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti. Rekisterin pidosta ja tontin ja yleisen alueen lohkomisista sekä muista maanmittaustoimituksista vastaa maanmittauslaitos 1.1.2022 lähtien. Haasteita rekrytoinnissa. Uudelleen järjestellään toimintaa vuoden 2023 aikana.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Laadukkaiden mittauspalveluiden tuottaminen nopeasti ja tehokkaasti	Rakennuksen paikan ja korkeuden osoitukset/toimitusaika 2 vrk. Muut tilaustyöt/toimitusaika 1 vk.	Tekninen lautakunta	Toteutunut suunnitelman mukaisesti
Kartaston ajantasaistaminen	Olemassa olevan aineiston ajan tasalla pitäminen	Tekninen lautakunta	Toteutunut suunnitelman mukaisesti
Lakisääteiset mittauspalvelut sekä palvelujen myynti	Turvataan laadukkaiden mittauspalvelujen saanti Oulaisissa	Tekninen lautakunta	Toteutunut suunnitelman mukaisesti



RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	Amk – insinööri 0,7 htv Kaavavalmisteliija 0,40 htv Kartoittaja 1 htv	tarve mittamiehelle/kirvesmies 0,7 htv, maanmittausinsinööriin, kaavasuunnittelijan ja kartoittajan tehtävät uudelleen järjestel- lään vuoden 2023 aikana.
tilat	3 toimistohuonetta ja varastotila	Ei muutoksia
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	kts. erillinen kalustoluettelo Ohjelmat: YT – Cad, 3D – Win ja Mapinfo, M-Color	Tarvetta uusille mittausvälineille vuoden 2023 aikana

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Rakennuksen pai- kan osoituksia	17	20	15 /	15	15

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Tilapalvelu, kiinteistöt

TOIMINTA-AJATUS

Kiinteistöjen ylläpitoa ja rakennustoimintaa kehitetään edelleen ammattimaisempaan suuntaan. Toiminta on taloudellista, mutta tehokasta. Toimitaan vastuujaon perusteella.

Kiinteistöhoiton henkilöstö seuraavasti, 5 kiinteistöhoitajaa ja 2 laitosmiestä. Kunnossapidossa 2 kirvesmiestä (2. uusi toimi). Investointihankkeet toteutetaan kokonaisurakoina.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Tällähetkellä ei ole kiinteistötoimintaan tiedossa olevia uusia lainsäädäntömuutoksia.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Kunnossapidossa ennakoitaan toimenpiteet ja päästään järjestelmälliseen toteutukseen.	Pystytään hoitamaan talousarviossa määritellyt kunnossapito kohteet määrärahojen puitteissa.	Tekninen lautakunta/Oma seuranta	Kiinteistöjen kunnossapitoa on seurattu taloushallinto-ohjelman kautta. Ikääntyvien kiinteistöjen kunnossapito asettaa omat haasteensa.
Kiinteistöjen kunnan selvittäminen	Kuntoarvion tekeminen kaikille kaupungin kiinteistöille	Energian säästö	Henkilövaihdokset ja -resurssien puutteen vuoksi kiinteistöjen kuntoarvioiden teko on siirtynyt vuodelle 2023.
Kiinteistöjen sähkömääräaikaistarkastuksien määritellyt korjaukset kiinteistöillä.	Käytössä olevat sähkölaitteet ja keskkukset saatetaan vaaditulle tasolle. Laatu poikkeamat ovat hyvin vähäisiä.	Oma seuranta/tekninen lautakunta	Kiinteistöjen sähkölaitteiden kunto on tarkastettu 2022 ja puutteet korjataan talven 2022–2023 aikana.
Järjestetään kiinteistöpäivystäjien kanssa yhteisiä palavereita tarpeiden mukaan, mutta vähintään puolivuositain. Kiinteistöpäällikkö koordinoi	Voidaan ennakoida tulevaa ja jakaa monipuolista tietoa teknisestä näkökulmasta katsottuna	Oma seuranta	Toteutunut suunnitelman mukaisesti.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	8	-
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Rakennusautomaatio-ohjelma Stenfors ja Fidelix	Paloasemalle tulee fidelix.



TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Kiinteistöt suorassa omistuksessa	72 388 m ²	71 628 m ²	71 628 m ² /	71 628 m ²	71 628 m ²

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Siivoustoimi

TOIMINTA-AJATUS

Siivoustoimi on liiketalousperiaatteella toimiva tulosityksikkö, joka tuottaa ylläpito- ja perussiivouspalvelua kaupungin kiinteistöihin sekä Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän (Jedu) oppilaitoksiin ja Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymän oppilaitokseen Oulaisissa.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Siivoustoimi siirtyi kokonaisuudessaan PPE-Köökien toiminnaksi vuoden 2023 alusta.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Siivouspalvelujen tuottaminen tarkoituksenmukaisesti mitoitusta hyödyntäen.	Ylläpito- ja perussiivoustöiden suorittaminen talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa.	Tekninen lautakunta	Toteutui suunnitelman mukaisesti
Henkilöstön koulutuspohjan hyödyntäminen työtehtävien suunnittelussa yhteistyössä muiden hallintokuntien kanssa.	Henkilöstön monipuolinen hyödyntäminen ja sijoittumismahdollisuuksien parantaminen. Mahdolliset sijaisuuksien hoitamiset omalla väellä tilanteitten mukaan. Yhteistyö keittiöhenkilöstön kanssa. Henkilöstökustannusten lasku.	Tekninen lautakunta	Toteutui suunnitelman mukaisesti
Henkilöstön kouluttaminen / koulutusten päivittäminen (myös työnohjo) sekä siivouspalvelujen kehittäminen.	Henkilöstön tieto-/taitotason säilyttäminen ajan tasalla – kehityksessä mukana pysyminen. (esimerkiksi oma sisäinen koulutus tai yhteistyökumppaneiden tarjoamat koulutusmahdollisuudet sekä miniClean-, FinnClean- koulutus- ja messutapahumat.) Ajan tasalla pysyminen koulutusten yms. kautta – mahdolliset tutkinto ja kurssitodistukset. Laadunseurannan kehittäminen.	Tekninen lautakunta	Toteutui osittain suunnitelman mukaisesti

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	22 (työnohjo mukaan lukien)	Siirtynyt PPE Köökille 2023 alkaen.
tilat	Siivottavia neliöitä n. 45 752 m ²	-
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Kalustoluettelon mukaiset koneet ja laitteet.	Kone- ja laitehankintoja tehdään järkevästi, että kalustokanta pysyy hallinnassa (vältetään isoilta kertaostoilta).



	Välineet nykystandardien mukaiset. Siivouskoneiden uusimista vuosittain (paljon vanhaa konekanta).	
	Mitoitusohjelma Atop's (mukana kuvankäsittelyohjelma).	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
m ² / h (keskיתהot)	198	213	210 /	-	-
€ / sm ² /kk	1,7	1,69	2,0 /	-	-

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Liikenneväylät

TOIMINTA-AJATUS

<p>Liikenneväylät sisältävät katujen ja kevyenliikenteenväylien kesä- ja talvi kunnossapidon, liikennevihreän hoidon, katuvalaistuksen sekä sadevesiviemäröinnin.</p> <p>Katujen kesä kunnossapidossa käytetään konetyön osalta ostopalveluja. Miestyötä vaativat työt tehdään omalla tuntipalkkaisella työvoimalla samoin myös liikennevihreän hoito.</p> <p>Katujen, teiden ja kevyenliikenteenväylien talvi kunnossapito ostetaan koneurakoitsijoilta joko urakalla tai tuntitöinä. Tarvittavat miestyöt teetetään tuntipalkkaisilla kunnossapitotyöntekijöillä.</p> <p>Katujen kevätsiivous (hiekoitushiekan poisto) ostetaan koneurakoitsijoilta kokonaisurakalla.</p>

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Toimintaympäristössä on tapahtunut muutosta talvikunnossapidossa. Pysyvä lumi tulee myöhemmin ja alkutalven liukkaudet aiheuttavat yhä enemmän liukkauden torjuntaa. Talville 2020–2022 jaettiin kaupungin aurausalue neljään osaan, joista kutakin osaa talvikunnossapitää vain yksi urakoitsija. Ainoastaan tiehöyläreitti säilyi ennallaan.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
<p>Katujen kevätsiivous tehdään 1.5 mennessä.</p> <p>Katujen lanaus ja reikien paikkaus hoidetaan ennen kuin epätasaisuus haittaa liikennettä ja turvallisuutta merkittävästi.</p> <p>Talvikunnossapidossa on tavoitteena saada auratuksi kevyenliikenteenväylät ja pääkadut (Oulaistenkatu, Siltakatu, Keskuskatu, Asemakatu ja Rautatienkatu) kello 8 mennessä tai 3 t lumisateen päättymisestä.</p> <p>Kokoojakadut klo 12 mennessä tai 6 tuntia lumisateen päättymisestä.</p> <p>Muut kadut ja tiet klo 16 mennessä tai 10 tuntia lumisateen päättymisestä.</p> <p>Hiekoituksessa pyritään pääkatujen ja kevyenliikenteenväylien osalta 4 tunnin toimenpide aikaan, kokoojakatujen osalta 6 tunnin</p>	<p>Tavoitteena on hoitaa liikenneväylät niin, että ne ovat turvallisesti liikennöitävissä määrärahojen puitteissa.</p>	<p>Oma seuranta määrärahojen suhteen ja oma seuranta sekä kuntalaisten palaute toiminnallisten tavoitteiden osalta</p> <p>Tekninen lautakunta</p>	<p>Katujen hoito on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.</p>



toimenpideaikaan ja muiden katu- jen osalta 10 tunnin toimenpide- aikaan. Polanteen poistoon ryhdytään, kun uraisuus tai pehmeneminen haittaa tai vaarantaa liikennettä.			
Sadevesiviemäreiden sulatukset ja avaukset hoidetaan vuorokauden kuluessa vian ilmenemisestä.		Oma seuranta määrärahojen suhteen ja kun- talaisten pa- laute. Tekninen lau- takunta.	
Katuvalaistusta muutetaan LED-va- laistukseksi alueittain valaistuksien saneerauksien yhteydessä.		Oma seuranta määrärahojen suhteen ja kun- talaisten pa- laute. Tekninen lau- takunta.	
Liikennevihreä	Liikennevihreän alueiden leikkaus ja kunnossapito toteutetaan muiden puistotöiden yhteydessä	Oma seuranta määrärahojen suhteen	

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	2 henkilöä	
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Talvikunnossapito: <ul style="list-style-type: none"> - Tiehöylä - Kuorma-auto, pyöräkuormaaja tai traktori - Traktori + linko 1 kpl - Traktori + alueaura 8 kpl Aurattavia katuja 46 km Aurattavia kevyenliikenteen väyliä ja jalka- käytäviä 24 km Höyrysulatusvaunu, aggregaatti. Sv-pumppaamot 8 kpl Sv-verkostoa 83 km	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TS 2024
	-754 246	-846 383			



Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Maa- ja metsätilat

TOIMINTA-AJATUS

Kaupungin metsäomaisuuden hoito metsäsuunnitelman mukaisesti, kestävän metsätalouden periaatteiden ja hyvän metsänhoidon suositusten mukaisesti sekä metsälain asettamien vaatimusten täyttäminen.
 Taajaman läheisyydessä huomioidaan maisema- ja lähivirkistysalueiden tarve.
 Myyntihakkuut pystykauppoina, maanmuokkaukset ja metsänistutus ostopalveluina. Taimikonhoitotyöt pääosin ostopalveluna, jonkin verran omana työnä.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Taajamametsien hoitotyöt

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Myyntihakkuut metsäsuunnitelman mukainen kestävä hakkuusuositus	Tulostavoite 2022 55 000 €, pääte- ja kasvatushakkuuta	Tekninen lautakunta	Tulostavoite 60000 €, Pääasiassa kasvatushakkuuta ja energiapuuhakkuuta
Metsänhoidossa metsälain mukaiset uudistamisvelvoitteen vaatimat taimikon perustamistoimenpiteet viimeistään kolmen vuoden kuluessa päätehakkuusta	Taimikonhoitorästejä pyritään vähentämään 10 ha Maanmuokkausta 8,9 ha	Tekninen lautakunta	Maanmuokkausta 8,9 ha, istutusta 17800 kpl
Polttopuut omista metsistä	Polttopuita tehdään luontopolun ym. laavuja varten n. 30 m ³	Tekninen lautakunta	Laavuja 16 kpl huollettavana, joten polttopuita tarvitaan n. 30 m ³
Sertifikaatti	Kaupungin metsät on sertifioitu PEFC-sertifioinnin mukaisesti		PEFC-sertifioinnin tarkistettujen uusien kriteerien noudattaminen hakkuissa, tarkastellaan tarvittaessa FSC-sertifioinnin tarpeellisuutta

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	4 vakituista ja 2 tukityöllisettä	vähintään nykyinen taso
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Kaupungilla omat moottori- ja raivaussahat	Kaluston kunnan ja käyttöturvallisuuden mukaan uusitaan tarvittaessa Suojavarusteet työturvallisuusvaatimusten mukaisesti

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024



Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Puistot ja yleiset alueet

TOIMINTA-AJATUS

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

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

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

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Puistojen kunnossapito viherympäristöliiton luokituksen mukainen II-taso	Tavoitteiden toteutuminen talousarvion puitteissa. Matonpesupaikka säilytetään mahdollisena. VL-alueet leikataan kerran kesässä. Puistometsien hakkuiden jatkaminen ostopalveluna.	Tekninen lautakunta	Matonpesupasseja myyty 128. VL-alueiden niitto toteutettu heinäkuussa, muut puistoalueet leikattu n. viikon kierrolla Puistometsien harvennuksia ei tehty. Kesäkukkaistutuksissa siirrytty pelkästään astiaistutuksiin. Laavuja hoidossa 18 kpl, joiden puuhoolto hoidettu
Leikkipaikkojen turvallisuus (EU-direktiivit)	Leikkipaikkoja 39 kpl, kuntotarkastus kaksi kertaa kesässä. Leikkipaikoista laaditaan kunnossapito-ohjelma ja paikkoja keskitetään paremmin sekä vähällä käytöllä olevia poistetaan käytöstä. Turvallisuusasiakirjat ajantasalle.	Tekninen lautakunta	Leikkipaikkoja tullut kaksi lisää väliaikaisten päiväkotien myötä. Priorisointityö aloitettu syksyllä ja toteutusta kesän 2023 aikana.
Torialue	Torin käyttöasteen lisääminen sisäteyttä ylläpitämällä	Tekninen lautakunta	Toritoiminnalle elinkeinolautakunnan ohjeistukset
Kurjenranta	Uimarannan kunnossapito ympäristölaboratorion vaatimusten mukaisesti omana työnä, uimarannanvesinäyte kolme kertaa kesässä	Tekninen lautakunta	Uimarannan kunnossapito hoidettu omana työnä, koska kioskiin ei saatu yrittäjää.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	4 vakituista, 2 tukityöllistettyä ja 16 koululaista	vähintään nykyinen taso
tilat		
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Suurteholeikkureita 3 kpl, ajoleikkureita 3 kpl	Hankittu akkukäyttöinen oksasaha, muu työ hoidettu entisellä kalustolla

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
	-106 027	-132 166	-98 500/ 110 359	-98 500	-98 500



Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualue	Yksityistieasiat

TOIMINTA-AJATUS

Hyväkuntoisen ja kattavan yksityistieverkoston turvaaminen Oulaisten kaupungin alueella. Aktivoidaan tiekuntia omaehtoiseen yksityistieiden kunnossapitoon. Pyritään kehittämään tiekuntien toimintaa ja etsitään uusia toimintatapoja yksityistieverkoston hoitoon. Noudatetaan voimassa olevaa yksityistielainsäädäntöä.

Toimintaympäristön muutos ja sen vaikutus toimintaan (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Liikennemäärät ja ajoneuvojen akselipainot ovat lisääntyneet tuntuvasti viime vuosina. Vanhempien yksityistieiden kunto heikkenee nopeassa tahdissa. Yksityistieiden peruskorjaukset tulevat lisääntymään lähivuosina. Yksityistieiden peruskorjausavustusten määrärahan tarve kasvaa. Kannustetaan uuden lainsäädännön mukaisesti yksityistiekuntia järjestäytymään ja toimittamaan tiedot Maanmittauslaitoksen yksityistierekisteriin ja digiroadiin, jotta yksityistiet säilyisivät avustusten piirissä.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Yksityistieverkon kunnon säilyttäminen hyvänä	Kunnossapitoavustusten kohdentaminen merkittävien- ja pysyvän asutuksen ulospääsyteihin.	Tekninen lautakunta	
Avustetaan vuosittain merkittävien yksityistien peruskorjausta. Avustetaan uusien pysyvän asutuksen ulospääsytien rakentamista	Merkittävien yksityistieiden perusparantaminen 1–3 yksityistietä sekä pysyvän asutuksen yksityistieiden rakentaminen ja perusparantaminen 1–7 yksityistietä.	Tekninen lautakunta	

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	maanmittausinsinööri (0,3 htv) kuntatekniikan päällikkö (0,1 htv)	
tilat	tekninen keskus	
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	teknisen keskuksen ohjelmistot	

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Kunnossapitoavustukset	181	90	100	100	100
Kunnossapitoavustukset 1 000 euroa	65,20	50,00	52,00	52,00	52,00
Yt. peruskorjaukset kpl	14	10	15	15	15
Yt. peruskorjausavustukset 1 000 euroa	38,37	50,00	65,00	65,00	65,00



Toimielin	Valvonta- ja lupalautakunta
Vastuualue	Rakennusvalvonta

TOIMINTA-AJATUS

Rakennusvalvonnan tehtävänä on myöntää luvanvaraiseen rakennustyöhön tarvittavat luvat, suorittaa luvanvaraisten töiden tarkastuksia/katselmuksia, huolehtia rakentamisen ohjauksesta ja neuvonnasta sekä maisemakuvan valvonnasta. Muita tehtäviä ovat mm. rakennustietojen tuottaminen rakennus- ja huoneistorekisteriin, poikkeusrakentamisen ohjaus ja lausunnot.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Sähköinen lupajärjestelmä on päätetty ottaa käyttöön Oulaisissa vuoden 2022 alusta. Sähköinen lupajärjestelmä mahdollistaa ns. yhden luukun periaatteen viranomaisille, luvanhakijalle, luvanhakuun mahdollisesti liittyvälle yritykselle ja muille asianosaisille. Lisäksi uusi sähköinen lupajärjestelmä mahdollistaa ajasta ja paikasta riippumattoman palvelun 24/7.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Laillisten lupapäätösten aikaansaa- minen ja toimiva ohjaus ja neu- vonta. Tarkastukset ja katselmuksot suori- tetaan. Rakennus- ja huoneistotietojen il- moittaminen ja ylläpitäminen Digi- ja väestövirastolle. Kuntaan uusi ajantasainen raken- nusjärjestys	Lupahakemusten käsittely ja lausun- topyyntö aloite-taan 3 pv. kulu- essa. Lupa-päätös annetaan 2 viikon, viimeistään 4 viikon kuluessa. Kat- selmuksot suori-tetaan 6 päivän ku- luessa. Pyritään parantamaan uuden säh- köisen lupajärjes-telmän myötä ra- kennusprojektin osapuolten ajanta- saista projektin seurantaa ja valmis- tumista. Rakennusjärjestyksen valmistumi- nen vuoden 2022 aikana	Valvonta- ja lupalautakunta	Tavoitteisiin on päästy. Uusi rakennus- järjestys valmistui vuonna 2022 ja kau- punginval-tuusto hyväksyi sen 9.11.2022 § 55. Uusi rakennusjärjestys tuli voimaan 22.12.2022.
Lausunnot -rakennuksista -suunnittelutarvealue -ranta-alue ja poikkeaminen	1,5 viikon kuluessa 2 viikon kuluessa 4 viikon kuluessa	Valvonta- ja lupalautakunta	Tavoitteisiin on päästy.
Rakentamisen laatu: – pätevät suunnittelijat – vastaavat työnjohtajat – työmaapöytäkirja – käyttö- ja huolto-ohje – asuin- ja työpaikkarakennusten aloituskokoukset.	Jokaisessa luvassa on vastaava työn- johtaja ja työmaapöytäkirja sekä pä- tevät suunnittelijat. Kaikki aloitusko- koukset pidetään ja käyttö- ja huolto-ohjeet laaditaan.	Valvonta- ja lupalautakunta	Pääosin päästy tavoitteisiin, vähäisissä / pienissä kohteissa joitakin puutteita.
Rakennusvalvonta suljetaan ke- säksi. Ainoastaan kiireellisiä katsel- muksia ja valvontatehtäviä	Toimistojen sulkemisen aikana kiirei- set valvontatehtävät suoritetaan tar- vittaessa. Lupapäätöksiä ei tehdä.	Valvonta- ja lupalautakunta	Tavoitteeseen päästy osittain.
Sähköiseen asiointijärjestelmään siirtyminen 2022.	Asiakkaat voisivat hakea rakentami- sen luvat sähköisesti. Sähköinen ar- kistointi	Valvonta- ja lupalautakunta	Tavoitteeseen on päästy. Säh-köinen lupajärjestelmä otet-tiin käyttöön 1.1.2022.

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	1 + lupasihteerin työt on jaettu kahdelle ih- miselle: Toimistosihteerille sekä kiinteistö- rekisterinhoitajalle	Sama
tilat	1 ½ huonetta	Sama
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	1 tietokone/henkilö Lisäksi tabletit: 1 kpl rakennustarkastajalle ja 1 kpl/valvonta- ja lupalautakuntalainen	Sähköiseen lupajärjestelmään ja arkistoin- tiin siirtyminen 2022.



TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Lupia	110	147	110/96	110	110
Menoista katetaan	75 %	31 %	30 %/186%	30 %	30 %

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. lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

<p>-Ympäristönsuojelu- ja vesilain menettelysäännöksiä ollaan muuttamassa siten, että ne vastaisivat sähköisen asioinnin tarpeita. Käytännössä ympäristönsuojelulain ja vesilain mukaiset asiat toimitettaisiin jatkossa viranomaiselle ensisijaisesti sähköisesti.</p> <p>- Ympäristöllisten lupamenettelyjen yhteensovittamisen toimintamalli 1.9.2020 alkaen: luvanhakijalle <u>mahdollisuus</u> usean luvan yhtäaikaiseen vireillelaittoon ja käsittelyyn ns. yhden luukun periaatteella silloin, kun hankkeelle haetaan ympäristönsuojelulain, vesilain tai maa-aineslain mukaista lupaa <u>sekä</u> luonnonsuojelulain mukaista poikkeamislupaa, maankäyttö- ja rakennuslain, kaivoslain tai vaarallisten kemikaalien ja räjähteiden turvallisuudesta annetun lain mukaista lupaa. Yhteensovittavana viranomaisena kunnassa ympäristönsuojeluviranomainen.</p> <p>-Ympäristönsuojelulain muutos (19/2017) velvoittaa kiinteistön omistajat kunnostamaan jätevesijärjestelmänsä 31.10.2019 mennessä mikäli kiinteistö sijaitsee alle 100 m etäisyydellä vesistöstä tai merestä tai kiinteistö sijaitsee vedenhankintaan soveltuvalla pohjavesialueella. Poikkeamishakemusten käsittely ja hajajätevesiasetuksen valvonta lisäävät ympäristönsuojelun työtehtäviä edelleen vuonna 2022.</p>

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältö-tavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertomus)
Ympäristön tilan parantaminen ja terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön turvaaminen	Ympäristökatselukset vuosittain	Valvonta- ja lupalautakunta	Ympäristökatselmus tehtiin 16.-17.5.2022
Ympäristön pilaantumisen ehkäiseminen ja vähentäminen	-Maa-aineslupien valvonta tarkastuskäynnein vuosittain -Ympäristölupien valvon-taohjelman mukaiset tarkastuskäynnit -Valvon-taohjelman ja -suunnitelman päivitys vuosille 2023–2028	Valvonta- ja lupalautakunta	-Maa-aines- ja ympäristölupien tarkastuskäyntejä tehtiin priorisoiden. -Valvontasuunnitelman ja -ohjelman päivitys toteutui (valupltk 15.12.2022 § 88)
Ympäristötietoisuuden lisääminen	-Ympäristön tilaan ja ympäristön tilan hoitoon liittyvän tiedon jakaminen ja neuvonta	Valvonta- ja lupalautakunta	Tiedottamista jätevesien käsittelyvaatimuksista jatkettiin, mutta jäätin suunnitellusta.



Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TA/TP 2022	TA 2023	TS 2024
Ympäristöluvut ja ilmoituspäätökset	1	1	2/10	2	2
Maa-aineslain mukaiset ottamisluvat	0	0	2/5	2	2
Rekisteröinti-ilmoitusten käsittely	1	0	3/0	3	3
Meluilmoitusten käsittely	2	5	5/3	5	5
Jätevesien johtamislausunnot	1	0	10/0	10	10
Lannan aumausilmoitusten käsittely	3	1	6/3	6	6
Katselmuskehotukset	5	3	15/5	15	15
Maa-aineslupien tarkastukset	10	4	15/13	15	15
Ympäristölupien tarkastukset	5	2	10/3	10	10
Rekisteröityjen kohteiden tarkastukset	1	4	3/3	2	2



3.2. Käyttötalouden toteutuminen

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota (Kuntal 110 §). Kunnan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Seuraavilla sivuilla on käyttötalouden euromääriä tarkasteltu toimielin- ja vastuualuetasolla. Kaupunginhallituksen kohtaan sisältyy näissä taulukoissa ainoastaan käyttötulot ja -menot sekä sisäiset hallintokuntien väliset erät (vyörytykset). Rahoituksen osuus (verotulot, valtionosuudet sekä rahoitus- tuotot ja -kulut) käyvät ilmi tuloslaskelman toteutumisvertailusta. Käyttötalouden toteutumisissa ei ole mukana viemärlaitosta, joka on erikseen talousarvion lopussa. Virallisissa tilinpäätöslaskelmissä (tase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma) viemärlaitos on mukana.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuusto on määritellyt määrärahasoksi (sitovuustasoksi valtuustoon nähden) Vastuualueen menot ja tulot. Käyttötaloudessa on tästä poikkeava nettositovuus Ruokapalveluissa ja Oulaisten Musiikkiviikoilla sekä kustannuspaikalla 1900 (Rahoitus). Sekä ruokapalvelut että Oulaisten Musiikkiviikot sisältyvät sivistys- ja hyvinvointilautakunnan menoihin. Näiden menot ja tulot on esitetty erikseen vastuualuetasoisien toteutumisvertailun lopussa. Myös kustannuspaikka 1900 Rahoitusosa (nettositovuus) on esitetty samassa yhteydessä.

Käyttötalouden toteutumisvertailut ja tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu sisältävät myös sisäiset erät eli kaupungin eri hallintokuntien väliset ostot ja myynnit sekä vyörytyserät. Liikelaitoksen osalta käyttötalouden toteutuma on esitetty erillistilinpäätöksenä (viemärlaitos).

Käyttötalouden kokonaisuus (talousarvio + talousarviomuutokset) ylittyi kulujen osalta myönnettyistä lisämäärärahoista huolimatta reippaasti. Tulojen toteutuma oli 18,8 milj. € (toteutumaprosentti 113,3 %). Menojen toteutuma oli – 76,5 milj. € (toteutumaprosentti 100,1 % ja nettomenot olivat – 57,6 milj. € (toteutuma 96,5 %).

Vastuualuetasoisessa (määrärahasoisessa) tarkastelussa voidaan todeta, että kaupunginhallituksen ylitys kulujen osalta oli n. 262.945 € ja tuotot ovat toteutuneet 133 %:n tasolla €, terveydenhuollon ylitys on 50.103 €, sairaanhoidon ylitys on 43.592 € ja sivistyslautakunnan ylitys kulujen osalta n. 396.003 € ja tuotot ovat toteutuneet 122 %:n tasolla. Kaupunginhallituksen kohdalla palo- ja pelastustoimen kustannukset ylittävät talousarvion n. 423.151 € ja työterveyshuollon kustannukset n. 57.000 €. Palo- ja pelastustoimessa on aiheutunut ylimääräisiä kustannuksia oikeudenkäyntikulut varallaolokorvauksista sekä alijäämän kattaminen. Lasten- ja perheiden palvelut sekä vanhustenhuolto ovat myös aiheuttaneet talousarvion ylittäviä kustannuksia sosiaalitoimeen. Sivistystoimen osalta kulut ylittivät 396.003 € sisäisen vuokran (323.326 €) sekä ateriapalvelun (273.627 €) vuoksi. Sähkön ja lämmityksen sekä elintarvikkeiden hinnan nousu vaikuttaa sivistystoimen kustannusten kasvuun. Pienet ylitykset olivat kaupunginvaltuustolla (12.420 €), Vapaa-aika toimella (77.620 €) ja Valvonta- ja lupalautakunnalla (26.592 €). Rahoituksen kustannuspaikka ylittyy (1.537.083 €) arvopapereiden arvonalentumisen vuoksi (1.331.699 €) sekä arvopapereiden myyntitappioiden vuoksi (506.909 €) Muilta osin talousarvion käyttötalous toteutui myönnettyjen lisämäärärahojen vuoksi hyvin lisätalousarvion mukaisena.

Lisämäärärahaa kuluihin myönnettiin yhteensä n. 5,0 milj. euroa. Terveydenhuollon vastuualueelle myönnettiin lisämäärärahaa 0,145 milj. euroa, Sosiaalitoimen vastuualueelle 2,4 milj. euroa, josta jäi käyttämättä 0,500 milj. euroa, Sivistyslautakunnan vastuualueelle 1,6 milj. euroa, Kirjasto- ja kuttuutoimen vastuualueelle 0,114 milj. euroa ja Tekniselle lautakunnalle myönnettiin lisämäärärahaa n. 1,0 milj. euroa tilikauden aikana.



Käyttötalouden toteutuminen toimielimittäin (ilman liikelaitosta ja rahoitusosan tilejä)

	Ta	Ta-muu- tos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteu- tuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutu- man muutos %
110 Keskusvaalilautakunta								
Tuotot	0	0	15060,6	-15061	*****	7882	7882	91,1
Kulut	-18175	0	-17927,3	-248	98,6	-34648	-34648	-48,3
Netto	-18175	0	-2866,7	-15308	15,8	-26766	-26766	-89,3
120 Tarkastuslautakunta								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Kulut	-31471	0	-28229,2	-3242	89,7	-31597	-31597	-10,7
Netto	-31471	0	-28229,2	-3242	89,7	-31597	-31597	-10,7
130 Kaupunginvaltuusto								
Tuotot	0	0	0	0	0	419	419	-100
Kulut	-66426	0	-78846,28	12420	118,7	-72853	-72853	8,2
Netto	-66426	0	-78846,28	12420	118,7	-72433	-72433	8,9
140 Kaupunginhallitus								
Tuotot	1018420	-92500	1231065,61	-305146	133	1082111	1082111	13,8
Kulut	-4879320	256447	-4885817,9	262945	105,7	-4266680	-4266680	14,5
Netto	-3860900	163947	-3654752,29	-42201	98,9	-3184569	-3184569	14,8
200 Elinvoimalautakunta								
Tuotot	43500	0	22250	21250	51,1	28691	28691	-22,4
Kulut	-325056	-1266	-293701	-32621	90	-230061	-230061	27,7
Netto	-281556	-1266	-271451	-11371	96	-201370	-201370	34,8
300 Perusturvalautakunta								
Tuotot	6947810	36100	7228526,28	-244616	103,5	7086578	7086578	2
Kulut	-40374363	-2587896	-42411193,89	-551065	98,7	-40441364	-40441364	4,9
Netto	-33426553	-2551796	-35182667,61	-795681	97,8	-33354785	-33354785	5,5
400 Sivistys ja hyvinvointi- lautak								
Tuotot	3141406	117870	3834204,8	-574928	117,6	3461474	3461474	10,8
Kulut	-18930735	-1809138	-21177126,23	437254	102,1	-19723275	-19723275	7,4
Netto	-15789328	-1691268	-17342921,43	-137675	99,2	-16261801	-16261801	6,6
500 Tekninen lautakunta								
Tuotot	5373214	23200	6214208,04	-817794	115,2	5750256	5750256	8,1
Kulut	-6384441	-424883	-7392076,31	582752	108,6	-6675475	-6675475	10,7



Netto	-1011227	-401683	-1177868,27	-235042	83,4	-925219	-925219	27,3
510 Valvonta ja lupalautakunta								
Tuotot	42000	0	322161,25	-280161	767,1	52321	52321	515,7
Kulut	-189073	-499	-216164,49	26592	114	-181095	-181095	19,4
Netto	-147073	-499	105996,76	-253569	-71,8	-128774	-128774	-182,3
RAPORTTI YHTEENSÄ								
Tuotot	16566350	84670	18867476,58	-2216456	113,3	17469732	17469732	8
Kulut	-71199060	-4567235	-76501082,6	734788	101	-71657048	-71657048	6,8
Netto	-54632709	-4482565	-57633606,02	-1481668	97,5	-54187316	-54187316	6,4

**Käyttötalouden toteutuminen toimielimittäin (ilman liikelaitosta ja rahoitusosan tilejä)
Sivovat määrärahat vastualue tasolla**

	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteutuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutuman muutos %
110 Keskusvaalilautakunta								
1100 Vaalit								
Tuotot	0	0	15060,6	-15061	*****	7882	7882	91,1
Kulut	-18175	0	-17927,3	-248	98,6	-34648	-34648	-48,3
Netto	-18175	0	-2866,7	-15308	15,8	-26766	-26766	-89,3
110 Keskusvaalilautakunta yhteensä								
Tuotot	0	0	15060,6	-15061	*****	7882	7882	91,1
Kulut	-18175	0	-17927,3	-248	98,6	-34648	-34648	-48,3
Netto	-18175	0	-2866,7	-15308	15,8	-26766	-26766	-89,3
120 Tarkastuslautakunta								
1200 Tarkastustoimi								
Tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Kulut	-31471	0	-28229,2	-3242	89,7	-31597	-31597	-10,7
Netto	-31471	0	-28229,2	-3242	89,7	-31597	-31597	-10,7
120 Tarkastuslautakunta yhteensä								



Kulut	-31471	0	-28229,2	-3242	89,7	-31597	-31597	-10,7
Netto	-31471	0	-28229,2	-3242	89,7	-31597	-31597	-10,7
130 Kaupunginvaltuusto								
1300 Kaupunginvaltuusto								
Tuotot	0	0	0	0	0	419	419	-100
Kulut	-66426	0	-78846,28	12420	118,7	-72853	-72853	8,2
Netto	-66426	0	-78846,28	12420	118,7	-72433	-72433	8,9
130 Kaupunginvaltuusto yhteensä								
Tuotot	0	0	0	0	0	419	419	-100
Kulut	-66426	0	-78846,28	12420	118,7	-72853	-72853	8,2
Netto	-66426	0	-78846,28	12420	118,7	-72433	-72433	8,9
140 Kaupunginhallitus								
1400 Kaupunginhallitus								
Tuotot	1018420	-92500	1231065,61	-305146	133	1082111	1082111	13,8
Kulut	-4879320	256447	-4885817,9	262945	105,7	-4266680	-4266680	14,5
Netto	-3860900	163947	-3654752,29	-42201	98,9	-3184569	-3184569	14,8
140 Kaupunginhallitus yhteensä								
Tuotot	1018420	-92500	1231065,61	-305146	133	1082111	1082111	13,8
Kulut	-4879320	256447	-4885817,9	262945	105,7	-4266680	-4266680	14,5
Netto	-3860900	163947	-3654752,29	-42201	98,9	-3184569	-3184569	14,8
200 Elinvoimalautakunta								
2000 Elinvoimakeskus hallinto								
Tuotot	43500	0	22250	21250	51,1	28691	28691	-22,4
Kulut	-325056	-1266	-293701	-32621	90	-230061	-230061	27,7
Netto	-281556	-1266	-271451	-11371	96	-201370	-201370	34,8



200 Elinvoimalautakunta yhteensä								
Tuotot	43500	0	22250	21250	51,1	28691	28691	-22,4
Kulut	-325056	-1266	-293701	-32621	90	-230061	-230061	27,7
Netto	-281556	-1266	-271451	-11371	96	-201370	-201370	34,8
300 Perusturvalautakunta								
3000 Perusturvan hallinto								
Tuotot	508156	0	449606,7	58549	88,5	458179	458179	-1,9
Kulut	-559516	-1899	-472286,08	-89129	84,1	-475653	-475653	-0,7
Netto	-51360	-1899	-22679,38	-30580	42,6	-17474	-17474	29,8
3100 Terveysthuolto								
Tuotot	1865005	0	2156900,45	-291895	115,7	2560115	2560115	-15,7
Kulut	-9349467	-145567	-9545137,27	50103	100,5	-9605600	-9605600	-0,6
Netto	-7484462	-145567	-7388236,82	-241792	96,8	-7045485	-7045485	4,9
3200 Sairaanhoito								
Tuotot	52000	0	135431,61	-83432	260,4	61548	61548	120
Kulut	-10760780	0	-10804371,53	43592	100,4	-10658393	-10658393	1,4
Netto	-10708780	0	-10668939,92	-39840	99,6	-10596845	-10596845	0,7
3300 Sosiaalitoimi								
Tuotot	4522649	36100	4486203,52	72545	98,4	4006737	4006737	12
Kulut	-19704600	-2440430	-21589399,01	-555631	97,5	-19701718	-19701718	9,6
Netto	-15181951	-2404330	-17103195,49	-483086	97,3	-15694981	-15694981	9
300 Perusturvalautakunta yhteensä								
Tuotot	6947810	36100	7228142,28	-244232	103,5	7086578	7086578	2
Kulut	-40374363	-2587896	-42411193,89	-551065	98,7	-40441364	-40441364	4,9



Netto	- 33426553	-2551796	-35183051,61	-795297	97,8	-33354785	-33354785	5,5
400 Sivistys ja hyvinvointilautak								
4000 Sivistyslautakunta								
Tuotot	2383951	112870	3044974,18	-548153	122	2704494	2704494	12,6
Kulut	- 16601052	-1680866	-18677921,32	396003	102,2	-17405691	-17405691	7,3
Netto	- 14217101	-1567996	-15632947,14	-152149	99	-14701197	-14701197	6,3
4700 Vapaa aikatoimi								
Tuotot	659649	0	658132,89	1516	99,8	673238	673238	-2,2
Kulut	-1571116	-14161	-1662896,81	77620	104,9	-1528512	-1528512	8,8
Netto	-911467	-14161	-1004763,92	79136	108,5	-855274	-855274	17,5
4900 Kirjasto ja kulttuuritoimi								
Tuotot	97806	5000	131097,73	-28292	127,5	83741	83741	56,6
Kulut	-758567	-114111	-836308,1	-36370	95,8	-789071	-789071	6
Netto	-660761	-109111	-705210,37	-64662	91,6	-705330	-705330	0
400 Sivistys ja hyvinvointilautak yhteensä								
Tuotot	3141406	117870	3834204,8	-574928	117,6	3461474	3461474	10,8
Kulut	- 18930735	-1809138	-21177126,23	437254	102,1	-19723275	-19723275	7,4
Netto	- 15789328	-1691268	-17342921,43	-137675	99,2	-16261801	-16261801	6,6
500 Tekninen lautakunta								
5000 Tekninen toimi								
Tuotot	5373214	23200	6214208,04	-817794	115,2	5750256	5750256	8,1
Kulut	-6384441	-1052755	-7392076,31	-45120	99,4	-6675475	-6675475	10,7
Netto	-1011227	-1029555	-1177868,27	-862914	57,7	-925219	-925219	27,3



500 Tekninen lautakunta yhteensä								
Tuotot	5373214	23200	6214208,04	-817794	115,2	5750256	5750256	8,1
Kulut	-6384441	-1052755	-7392076,31	-45120	99,4	-6675475	-6675475	10,7
Netto	-1011227	-1029555	-1177868,27	-862914	57,7	-925219	-925219	27,3
510 Valvonta ja lupalautakunta								
5100 Valvontalautakunta								
Tuotot	42000	0	322161,25	-280161	767,1	52321	52321	515,7
Kulut	-189073	-499	-216164,49	26592	114	-181095	-181095	19,4
Netto	-147073	-499	105996,76	-253569	-71,8	-128774	-128774	-182,3
510 Valvonta ja lupalautakunta yhteensä								
Tuotot	42000	0	322161,25	-280161	767,1	52321	52321	515,7
Kulut	-189073	-499	-216164,49	26592	114	-181095	-181095	19,4
Netto	-147073	-499	105996,76	-253569	-71,8	-128774	-128774	-182,3
RAPORTTI YHTEENSÄ								
Tuotot	16566350	84670	18867092,58	-2216072	113,3	17469732	17469732	8
Kulut	-71199060	-5195107	-76501082,6	106916	100,1	-71657048	-71657048	6,8
Netto	-54632709	-5110437	-57633990,02	-2109156	96,5	-54187316	-54187316	6,4



Sitovuustasoltaan poikkeukselliset kustannuspaikat ja toiminto (nettositovuus)

Musiikkiviikkojen (toiminto), ruokapalveluiden (kustannuspaikka) ja rahoituksen (kustannuspaikka) osalta sitovuustasona on nettosumma.

4920 Musiikkiviikot								
Toimintakatetilit								
	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteutuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutuman muutos %
Tuotot	65000	-12800	54608	-2408	104,6	42386	42386	28,8
Kulut	-108227	-13200	-130192	8765	107,2	-100735	-100735	29,2
Netto	-43227	-26000	-75584	6357	109,2	-58350	-58350	29,5
4500 Ruokapalvelu								
Toimintakatetilit								
	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteutuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutuman muutos %
Tuotot	827424	9300	1223214,1	-386490	146,2	1151761	1151761	6,2
Kulut	-797824	-159059	-1180874,34	223991	123,4	-1119036	-1119036	5,5
Netto	29600	-149759	42339,76	-162499	-35,2	32725	32725	29,4
1900 Rahoitus								
	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteutuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutuman muutos %
Tuotot	57424191	566360	58122405,9	-131855	100,2	56751216	56751216	2,4
Kulut	-232211	0	-1901148,87	1668938	818,7	-650024	-650024	192,5
Netto	57191980	566360	56221257	1537083	97,3	56101192	56101192	0,2

3.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Kertomuksen alussa oli tuloslaskelman luvut esitettynä tuhansina euroina. Alla esitetty toteutumisvertailu on tarkempi, ja lisäksi se osoittaa toteutuneen suhteessa arvioituun. Tässä toteutumisessa ei ole viemärlaitosta, mukana ovat sisäiset erät. Ulkoinen tuloslaskelma (kaupunki + viemärlaitos) on esitetty tilinpäätöslaskelmissä.

Tuloslaskelma toteutuma (sisältää sisäiset erät, ei viemärlaitosta)

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	7 791 116,04	803,00	7 791 919,04	8 326 553,63	534 634,59	6,86%	106,86%
MAKSUTUOTOT	3 063 777,58	-42 800,00	3 020 977,58	2 987 428,18	-33 549,40	-1,11%	98,89%
TUET JA AVUSTUKSET	1 197 765,69	126 667,00	1 324 432,69	2 278 659,12	954 226,43	72,05%	172,05%
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 513 691,00	0,00	4 513 691,00	5 274 451,65	760 760,65	16,85%	116,85%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 566 350,31	84 670,00	16 651 020,31	18 867 092,58	2 216 072,27	13,31%	113,31%



TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-28 183 875,00	-1 829 145,00	-30 013 020,00	-30 194 183,55	-181 163,55	-0,6%	100,6%
PALKAT JA PALKKIOT	-22 468 403,00	-1 522 045,00	-23 990 448,00	-24 230 299,05	-239 851,05	-1,0%	101,0%
HENKILÖSIVUKULUT	-5 715 472,00	-307 100,00	-6 022 572,00	-5 963 884,50	58 687,50	0,97%	99,03%
ELÄKEKULUT	-4 687 795,00	-255 380,81	-4 943 175,81	-5 042 457,40	-99 281,59	-2,01%	102,01%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 027 677,00	-51 719,19	-1 079 396,19	-921 427,10	157 969,09	14,63%	85,37%
PALVELUJEN OSTOT	-36 334 429,89	-2 763 091,00	-39 097 520,89	-39 159 797,31	-62 276,42	-0,16%	100,16%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 290 839,37	-521 710,00	-4 812 549,37	-4 744 637,60	67 911,77	1,41%	98,59%
AVUSTUKSET	-1 750 680,00	0,00	-1 750 680,00	-1 626 103,26	124 576,74	7,12%	92,88%
MUUT TOIMINTAKULUT	-639 235,41	-81 161,00	-720 396,41	-776 360,88	-55 964,47	-7,77%	107,77%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-71 199 059,67	-5 195 107,00	-76 394 166,67	-76 501 082,60	-106 915,93	-0,14%	100,14%
TOIMINTAKATE							
	-54 632 709,36	-5 110 437,00	-59 743 146,36	-57 633 990,02	2 109 156,34	3,53%	96,47%
VEROTULOT							
	27 331 000,00	0,00	27 331 000,00	27 750 086,24	419 086,24	1,53%	101,53%
VALTIONOSUUEDET							
	28 936 991,00	566 360,00	29 503 351,00	29 089 351,00	-414 000,00	-1,4%	98,6%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	0,00	0,00	0,00	2 099,10	2 099,10		
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 100 200,00	0,00	1 100 200,00	1 198 176,03	97 976,03	8,91%	108,91%
KORKOKULUT	-60 000,00	0,00	-60 000,00	-23 386,17	36 613,83	61,02%	38,98%
MUUT RAHOITUSKULUT	-171 211,00	0,00	-171 211,00	-1 878 059,11	-1 706 848,11	-996,93%	1 096,93%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	868 989,00	0,00	868 989,00	-701 170,15	-1 570 159,15	-180,69%	-80,69%
VUOSIKATE							
	2 504 270,64	-4 544 077,00	-2 039 806,36	-1 495 722,93	544 083,43	26,67%	73,33%
POISTOT JA ARVONAENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 559 271,00	0,00	-2 559 271,00	-2 628 039,61	-68 768,61	-2,69%	102,69%
POISTOT JA ARVONAENTUMISET YHTEENSÄ	-2 559 271,00	0,00	-2 559 271,00	-2 628 039,61	-68 768,61	-2,69%	102,69%
SATUNNAISET ERÄT							
SATUNNAISET TUOTOT	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	-1 000,00	-100,0%	0,0%
SATUNNAISET KULUT	-1 000,00	0,00	-1 000,00	0,00	1 000,00	100,0%	0,0%
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



TILIKAUDEN TULOS	-55 000,36	-4 544 077,00	-4 599 077,36	-4 123 762,54	475 314,82	10,34%	89,66%
POISTOERON MUUTOS	55 000,00	0,00	55 000,00	99 982,56	44 982,56	81,79%	181,79%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALI-JÄÄMÄ	-0,36	-4 544 077,00	-4 544 077,36	-4 023 779,98	520 297,38	11,45%	88,55%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Tuloslaskelman toimintatuottojen toteutuma oli 113,3 %, toimintakulujen 101,0 %, ja toimintakate toteutui tämän perusteella 97,6 %:sti. Verotulot olivat 419.086 € yli budjetoidun (tot. 101,5 %) ja valtionosuuksia kertyi 414.000 € alkuperäistä talousarviota vähemmän. Rahoitustuottojen ja kulujen yhteismäärä oli – 701.170 € (vuonna 2021 + 1.976.729 €). Poistoja oli talousarvioon verrattuna n. 68.769 € enemmän.

3.4. Rahoituslaskelman toteutuminen

Rahoituslaskelman toteutumisvertailu yksityiskohtaisena taulukkona alla, jossa on mukana myös vierailaitos. Investointimenojen toteutuma oli 3,5 milj. €, investointien rahoitusosuudet 187 t€, myyntitulojen (luovutusvoitot) 23 t€ ja netto 3,3 milj. €.

Pitkäaikaista lainaa ei otettu vuonna 2022, lyhennyksiä tehtiin n. 1,6 milj. €, pitkäaikaista lainaa oli tilikauden lopussa 8,5 milj.€. Lisäksi vuodenvaihteessa oli lyhytaikaista lainaa 28,2 milj.€ turvaamassa maksuvalmiutta. Lyhytaikaista lainaa on ollut jatkuvasti käytössä ja lyhytaikaisten lainojen korkotasot ovat olleet selvästi alle pitkäaikaisten lainojen korkotason. Tämä tilanne on muuttunut korkotason noustessa jo n. 4,0 %:iin vuoden 2023 puolella.

Vuoden 2022 varsinaisen toiminnan, investointien ja rahoituksen vaikutus kaupungin maksuvalmiuteen oli – 4.698.752 €. Varainhoidon varoja nostettiin käyttöön talousarvion mukaan 1,5 milj. €.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	2 639 470,64	-3 861 205,00	-1 221 734,36	-1 479 786,03	-258 051,67	-21,12%
SATUNNAISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-19 000,00	0,00	-19 000,00	146 997,79	165 997,79	873,67%
	2 620 470,64	-3 861 205,00	-1 240 734,36	-1 332 788,24	-92 053,88	-7,42%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-5 635 600,00	-1 025 649,00	-6 661 249,00	-3 576 708,31	3 084 540,69	46,31%
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIN	0,00	0,00	0,00	187 552,96	187 552,96	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	119 000,00	0,00	119 000,00	23 190,88	-95 809,12	-80,51%
	-5 516 600,00	-1 025 649,00	-6 542 249,00	-3 365 964,47	3 176 284,53	48,55%



TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-2 896 129,36	-4 886 854,00	-7 782 983,36	-4 698 752,71	3 084 230,65	39,63%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
	PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	-3 000 000,00	-100,0%
	PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 632 096,00	0,00	-1 632 096,00	-1 632 096,00	0,00	0,0%
	LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	600,0%
		867 904,00	1 000 000,00	1 867 904,00	1 867 904,00	0,00	0,0%
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
	TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄ- OMIEN MUUTOKSET	0,00	0,00	0,00	-2 933,04	-2 933,04	
	VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	3 913,25	3 913,25	
	SAAMISTEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	-84 541,19	-84 541,19	
	KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	789 994,99	789 994,99	
		0,00	0,00	0,00	706 434,01	706 434,01	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		867 904,00	1 000 000,00	1 867 904,00	2 574 338,01	706 434,01	37,82%
RAHAVAROJEN MUUTOS							
RAHAVAROJEN MUUTOS		-2 028 225,36	-3 886 854,00	-5 915 079,36	-2 124 414,70	3 790 664,66	64,08%
	RAHAVARAT 31. 12.				17 641 215,39		
	RAHAVARAT 1.1.				19 765 630,09		
					-2 124 414,70		

3.5. Investointien toteutuminen

Investointiosan toteutumisvertailussa on esitetty investoinnit hankkeittain.

Toteutumasta näkyy talousarvion määräraha, talousarvioon mahdollisesti tehty muutos (valtuustossa) sekä määrärahan käyttö. Investointiosassa olevat hankkeet ovat niitä, jotka kasvattavat kaupungin käyttöomaisuutta ja tulevat poistojen piiriin.

Huom! Määrärahat hankkeille ovat valtuuston hyväksymän talousarvion suuruisina. Toteutumassa näkyy myös vuoden 2021 toteutuma taulukon oikeassa reunassa.

Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
8011	Maanhankinta ja myynti	-50 000	0	-50 000	10 707	60 707	121,41%	-21,41%	-15 409
	Menot	-150 000	0	-150 000	-17 801	132 199	88,13%	11,87%	-65 897
	Tulot	100 000	0	100 000	28 508	-71 492	-71,49%	28,51%	50 488
	Pysyvien vastaavien myynnit	100 000	0	100 000	28 508	-71 492	-71,49%	28,51%	50 488



8012	Muiden rakennusten osto/myynti	0	0	0	0	0			217 784
Menot		0	0	0	0	0			0
Tulot		0	0	0	0	0			217 784
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0			217 784
8015	Osakkeet ja osuudet	0	0	0	0	0			-1 000
Menot		0	0	0	0	0			-1 000
Tulot		0	0	0	0	0			0
8021	Keskitetty ohjelmahankinnat	-50 000	0	-50 000	-23 245	26 755	53,51%	46,49%	-39 676
Menot		-50 000	0	-50 000	-23 245	26 755	53,51%	46,49%	-39 676
Tulot		0	0	0	0	0			0
8022	Äänentoistolaitteet	-100 000	100 000	0	0	0			0
Menot		-100 000	100 000	0	0	0			0
Tulot		0	0	0	0	0			0
8026	Perusop. tietotekn.	0	0	0	0	0			-58 742
Menot		0	0	0	0	0			-58 742
Tulot		0	0	0	0	0			0
8030	Effica-päivitys	0	0	0	0	0			-15 600
Menot		0	0	0	0	0			-15 600
Tulot		0	0	0	0	0			0
8038	Laukkalinnan päiväkodin irtaim	0	0	0	0	0			-9 034
Menot		0	0	0	0	0			-9 034
Tulot		0	0	0	0	0			0
8041	Lukion kalustus	-16 000	0	-16 000	-5 998	10 002	62,51%	37,49%	0
Menot		-16 000	0	-16 000	-5 998	10 002	62,51%	37,49%	0
Tulot		0	0	0	0	0			0
8051	Elokuvateatteri	0	0	0	3 260	3 260			-20 630
Menot		0	0	0	0	0			-33 670
Tulot		0	0	0	3 260	3 260			13 040
Rahoitusosuudet		0	0	0	3 260	3 260			13 040
8052	Keskuskeittiön kalusteet	-25 400	0	-25 400	0	25 400	100,0%	0,0%	0
Menot		-25 400	0	-25 400	0	25 400	100,0%	0,0%	0



	Tulot	0	0	0	0	0			0
8053	Koulujen keittiöt	-18 200	0	-18 200	-24 543	-6 343	-34,85%	134,85%	-20 000
	Menot	-18 200	0	-18 200	-24 543	-6 343	-34,85%	134,85%	-20 000
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8081	Tekn.toimen koneet ja laitteet	-9 000	0	-9 000	0	9 000	100,0%	0,0%	-6 052
	Menot	-9 000	0	-9 000	0	9 000	100,0%	0,0%	-6 052
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8090	Tarveselvitykset/hankesuunnit.	-15 000	0	-15 000	0	15 000	100,0%	0,0%	0
	Menot	-15 000	0	-15 000	0	15 000	100,0%	0,0%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8091	Varaus/kaupungin omat tilat	-100 000	-600 000	-700 000	0	700 000	100,0%	0,0%	0
	Menot	-100 000	-600 000	-700 000	0	700 000	100,0%	0,0%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8092	Varaus/liike-/teollisuustilat	-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0%	0,0%	0
	Menot	-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0%	0,0%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8093	Kuituverkko	0	-58 649	-58 649	-58 649	0	0,0%	100,0%	-535 000
	Menot	0	-58 649	-58 649	-58 649	0	0,0%	100,0%	-535 000
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8100	Kaupungintalo	0	0	0	0	0			0
	Menot	0	0	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8200	Terveyskeskus	-100 000	100 000	0	0	0			0
	Menot	-100 000	100 000	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8300	Tekninen keskus	-20 000	0	-20 000	0	20 000	100,0%	0,0%	0
	Menot	-20 000	0	-20 000	0	20 000	100,0%	0,0%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8307	Konttilantupa	-30 000	0	-30 000	-19 553	10 447	34,82%	65,18%	0
	Menot	-30 000	0	-30 000	-19 553	10 447	34,82%	65,18%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0



8310	Rantakartano	-45 000	0	-45 000	-27 484	17 516	38,92%	61,08%	0	
	Menot	-45 000	0	-45 000	-27 484	17 516	38,92%	61,08%	0	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8311	Koivula	-40 000	0	-40 000	0	40 000	100,0%	0,0%	-10 357	
	Menot	-40 000	0	-40 000	0	40 000	100,0%	0,0%	-10 357	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8315	Metsola	0	0	0	0	0			-19 658	
	Menot	0	0	0	0	0			-19 658	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8317	Päiväkoti	-2 000 000	-1 000 000	-3 000 000	-1 551 346	1 448 654	48,29%	51,71%	0	
	Menot	-2 000 000	-1 000 000	-3 000 000	-1 551 346	1 448 654	48,29%	51,71%	0	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8340	Vanhusten palveluasunnot	-22 000	0	-22 000	0	22 000	100,0%	0,0%	0	
	Menot	-22 000	0	-22 000	0	22 000	100,0%	0,0%	0	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8400	Sivistyskeskus, B-talo	0	0	0	0	0			-65 553	
	Menot	0	0	0	0	0			-65 553	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8405	Kallion kotiseututalo	0	0	0	0	0			-34 999	
	Menot	0	0	0	0	0			-34 999	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8410	Kirjasto	0	0	0	0	0			-8 647	
	Menot	0	0	0	0	0			-8 647	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8415	Taidetalo Väinölä	-274 000	274 000	0	0	0			-34 388	
	Menot	-274 000	274 000	0	0	0			-34 388	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8435	Nuorisotilat	-10 000	10 000	0	0	0			0	
	Menot	-10 000	10 000	0	0	0			0	
	Tulot	0	0	0	0	0			0	
8441	Vanha Honkamaja	-40 000	40 000	0	0	0			0	



	Menot	-40 000	40 000	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8456	Kalustosuoja	0	0	0	0	0			-87 045
	Menot	0	0	0	0	0			-87 045
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8460	Piipsjärven lii- kuntasali	0	0	0	0	0			0
	Menot	0	0	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8490	Paloasema	-830 000	0	-830 000	-601 361	228 639	27,55%	72,45%	-656 676
	Menot	-830 000	0	-830 000	-773 281	56 719	6,83%	93,17%	-656 676
	Tulot	0	0	0	171 920	171 920			0
	Rahoitusosuudet	0	0	0	171 920	171 920			0
8500	Juho Oksan koulu	0	0	0	0	0			9 265
	Menot	0	0	0	0	0			-18 735
	Tulot	0	0	0	0	0			28 000
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			28 000
8505	Jauhinkankaan koulu	-10 000	0	-10 000	-9 478	522	5,22%	94,78%	-26 470
	Menot	-10 000	0	-10 000	-9 478	522	5,22%	94,78%	-26 470
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8510	Jokiraitin koulu/Lehtopää	-60 000	60 000	0	0	0			0
	Menot	-60 000	60 000	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8515	Jokiraitin koulu/Matka- niva	-70 000	40 000	-30 000	-22 422	7 578	25,26%	74,74%	-18 690
	Menot	-70 000	40 000	-30 000	-22 422	7 578	25,26%	74,74%	-18 690
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8522	Piipsjärven koulu	-10 000	0	-10 000	-10 335	-335	-3,35%	103,35%	0
	Menot	-10 000	0	-10 000	-10 335	-335	-3,35%	103,35%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8525	Yläkoulu ja puu- lukio	-100 000	100 000	0	0	0			0
	Menot	-100 000	100 000	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0



8535	Uusi lukio	0	0	0	0	0			0
	Menot	0	0	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8600	Sampsankadun yritystalo	0	0	0	0	0			-297 102
	Menot	0	0	0	0	0			-297 102
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8610	Sievin Jalkine	-70 000	70 000	0	0	0			0
	Menot	-70 000	70 000	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8625	Energenthalli	-130 000	130 000	0	0	0			0
	Menot	-130 000	130 000	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8650	Bergströmin kiinteistö	0	0	0	0	0			0
	Menot	0	0	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8801	Kadut/Oulas	-12 000	0	-12 000	-12 000	0	0,0%	100,0%	0
	Menot	-12 000	0	-12 000	-12 000	0	0,0%	100,0%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8802	Kadut/Puistola	-110 000	0	-110 000	-150 195	-40 195	-36,54%	136,54%	-235 242
	Menot	-110 000	0	-110 000	-150 195	-40 195	-36,54%	136,54%	-235 242
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8804	Kadut/Kostepää	-55 000	0	-55 000	-100 000	-45 000	-81,82%	181,82%	0
	Menot	-55 000	0	-55 000	-100 000	-45 000	-81,82%	181,82%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8805	Kadut/Tohola	-45 000	0	-45 000	0	45 000	100,0%	0,0%	-76 118
	Menot	-45 000	0	-45 000	0	45 000	100,0%	0,0%	-76 118
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8808	Kadut/Kasar- minmäki	0	0	0	0	0			-78 475
	Menot	0	0	0	0	0			-78 475
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8809	Kadut/Haaran- mäki	-78 000	0	-78 000	-77 848	152	0,19%	99,81%	-72 926
	Menot	-78 000	0	-78 000	-77 848	152	0,19%	99,81%	-72 926
	Tulot	0	0	0	0	0			0



8814	Valajantie	0	0	0	0	0			-23 063
	Menot	0	0	0	0	0			-23 063
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8819	Ilmavalajohtojen maakaapelointi	-25 000	0	-25 000	-23 508	1 492	5,97%	94,03%	0
	Menot	-25 000	0	-25 000	-23 508	1 492	5,97%	94,03%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8820	Kadut/muut	-50 000	-339 000	-389 000	-366 526	22 474	5,78%	94,22%	-87 037
	Menot	-50 000	-339 000	-389 000	-366 526	22 474	5,78%	94,22%	-87 037
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8821	Lehtopään kevyenliikenteen väy	0	0	0	0	0			-450 000
	Menot	0	0	0	0	0			-450 000
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8822	Padel-hallin pohjat	0	-67 000	-67 000	-56 740	10 260	15,31%	84,69%	0
	Menot	0	-67 000	-67 000	-56 740	10 260	15,31%	84,69%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8825	Ajoharjoittelualue	0	0	0	0	0			0
	Menot	0	0	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8859	Muut puistotyöt	-30 000	0	-30 000	-22 877	7 123	23,74%	76,26%	0
	Menot	-30 000	0	-30 000	-22 877	7 123	23,74%	76,26%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8860	Pyöräilyreitihanke	0	0	0	0	0			-14 999
	Menot	0	0	0	0	0			-14 999
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8871	Urheilupuisto/keskus-kenttä	-115 000	115 000	0	0	0			-111 220
	Menot	-115 000	115 000	0	0	0			-111 220
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8877	Toholan kunto-rata	0	0	0	-17 371	-17 371			-22 854
	Menot	0	0	0	-29 744	-29 744			-22 854
	Tulot	0	0	0	12 373	12 373			0



	Rahoitusosuudet	0	0	0	12 373	12 373			0
8878	Kuntoradat	-66 000	0	-66 000	-19 826	46 174	69,96%	30,04%	0
	Menot	-66 000	0	-66 000	-19 826	46 174	69,96%	30,04%	0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8890	Hulevesiviemä- röinti	-90 000	0	-90 000	-72 039	17 961	19,96%	80,04%	-40 727
	Menot	-90 000	0	-90 000	-72 039	17 961	19,96%	80,04%	-40 727
	Tulot	0	0	0	0	0			0
8920	Muut viemäri- työt	0	0	0	0	0			0
	Menot	0	0	0	0	0			0
	Tulot	0	0	0	0	0			0
		Alkuperäinen talousarvio	Talousar- vio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-% Ed. vuosi vast. ajank.	
RAPORTTI YHTEENSÄ		-4 970 600	-1 025 649	-5 996 249	-3 259 378	2 736 871	45,64%	54,36%	-2 966 338
Menot		-5 070 600	-1 025 649	-6 096 249	-3 475 439	2 620 810	31,6%	57,01%	-3 275 650
Tulot		100 000	0	100 000	216 061	116 061	116,06%	216,06%	309 311
Rahoitusosuudet		0	0	0	187 553	187 553			41 040
Pysyvien vastaavien myyn- nit		100 000	0	100 000	28 508	-71 492	-71,49%	28,51%	268 271



3.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sitovuus	Määrärahat (1000 €)					Tuloarviot (1000 €)				
		N / B	Talous-arvio	TA:n muutokset	Ta muut:n jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Talous-arvio	TA:n muutokset	Ta muut:n jälkeen	Toteutuma
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Keskusvaalilautakunta											
Vaalit	B	18 175		18 175	17 927	248	0		0	15 061	-15 061
Tarkastuslautakunta											
Tarkastustoimi	B	31 471		31 471	28 229	3 242					
Kaupunginvaltuusto											
Kaupunginvaltuusto	B	66 426		66 426	78 846	-12 420					0
Kaupunginhallitus											
Kaupunginhallitus	B	4 879 320	256 447	5 135 767	4 885 818	249 949	1 018 420	-92 500	925 920	1 231 066	-305 146
Elinvoimautakunta											
Elinvoimautakunta	B	325 056	1 266	326 322	293 701	32 621	43 500		43 500	22 250	21 250
Perusturvalautakunta											
Perusturvan hallinto	B	559 516	1 899	561 415	472 286	89 129	508 156		508 156	449 607	58 549
Terveydenhuolto	B	9 349 467	145 567	9 495 034	9 545 137	-50 103	1 865 005		1 865 005	2 156 900	-291 895
Sairaanhoido	B	10 760 780	0	10 760 780	10 804 372	-43 592	52 000		52 000	135 432	-83 432
Sosiaalitoimi	B	19 704 600	2 440 430	22 145 030	21 589 399	555 631	4 522 649	36 100	4 558 749	4 486 204	72 545
Sivistyslautakunta											
Sivistystoimi	B	15 803 228	1 521 807	17 325 035	17 497 047	-172 012	1 559 527	103 570	1 663 097	1 821 760	-158 663
Ruokapalvelut	N	797 824	159 059	956 883	1 180 874	-223 991	824 424	9 300	833 724	1 223 214	-389 490
Vapaa-aikatoimi	B	1 571 116	14 161	1 585 277	1 662 897	-77 620	659 649	0	659 649	658 133	1 516
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	B	650 340	100 911	751 251	706 116	45 135	32 806	17 800	50 606	76 490	-25 884
Oulaisten Musiikkiviivot	N	108 227	13 200	121 427	130 192	-8 765	65 000	-12 800	52 200	54 608	-2 408
Tekninen lautakunta											
Tekninen toimi	B	6 384 441	1 052 755	7 437 196	7 392 076	45 120	5 373 214	23 200	5 396 414	6 214 208	-817 794
Valvontalautakunta											
Valvontatoimi	B	189 073	499	189 572	216 164	-26 592	42 000		42 000	322 161	-280 161
Liikelaitos											
Viemäriliikelaitos	B	453 224		453 224	543 693	-90 469	498 124		498 124	493 649	4 475
		71 652 284	5 708 001	77 360 285	77 044 776	315 509	17 064 474	84 670	17 149 144	19 360 742	-2 211 598
TULOSASKELMAOSA											
Verotulot							27 331 000		27 331 000	27 750 086	-419 086
Valtionosuudet							28 936 991	566 360	29 503 351	29 089 351	414 000
Korkotulot									0	2 099	-2 099
Muut rahoitustulot							1 100 200		1 100 200	1 198 176	-97 976
Korkomenot		60 000		60 000	23 386	36 614					
Muut rahoitusmenot		171 211		171 211	1 878 059	-1 706 848					
Varausten lisäys					0	0					
Satunnaiset erät		1 000		1 000	0	1 000	1 000		1 000		1 000
		232 211	0	232 211	1 901 445	-1 669 234	57 369 191	566 360	57 935 551	58 039 712	-104 161



INVESTOINTIOSA										
Kaupunginhallitus										
Aineettomat oikeudet	B	50 000	58 649	108 649	81 894	26 755				0
Aineelliset hyödykkeet	B	0		0	17 801	-17 801				0
Investointien luovutustulot							0	0	6 715	-6 715
Sivistyslautakunta										
Aineelliset hyödykkeet	B	2 231 600	900 000	3 131 600	40 019	3 091 581		0		0
Vapaa-aikatoimi										
Aineelliset hyödykkeet	B	131 000	-115 000	16 000		16 000		0		0
Kirjasto- ja kulttuuritoimi										
Aineelliset hyödykkeet	B		0	0		0		0	0	0
Rahoitusosuudet								0	3 260	-3 260
Tekninen lautakunta										
Aineettomat hyödykkeet	B	15 000		15 000		15 000		0		0
Aineelliset hyödykkeet	B	2 643 000	182 000	2 825 000	3 335 724	-510 724		0	0	0
Rahoitusosuudet	B						0	0	184 293	-184 293
Investointien luovutustulot	B			0		0	100 000	100 000	21 793	78 207
Viemäriiikelaytös										
Viemäriirakentaminen	B	565 000		565 000	81 403	483 597				0
		5 635 600	1 025 649	6 661 249	3 556 841	3 104 408	100 000	0	100 000	216 061
RAHOITUSOSA										
Antolainauksen muutokset										
Antolainojen lisäys				0		0				
Antolainojen takaisinmaksut							0	0	0	0
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lisäys							3 000 000	0	3 000 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		1 632 096		1 632 096	1 632 096	0				
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-500 000	1 000 000	500 000	3 500 000	-3 000 000			0	0
		1 132 096	1 000 000	2 132 096	5 132 096	-3 000 000	3 000 000	0	3 000 000	0
Vaikutus maksuvalmiuteen							1 118 526	7 082 620	8 201 146	20 282 836
YHTEENSÄ		78 652 191	7 733 650	86 385 841	97 899 350	-1 249 317	78 652 191	7 733 650	86 385 841	97 899 350



4. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tilinpäätöslaskelmina on esitetty tase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma sekä konsernin tase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma omana kokonaisuutenaan.

4.1. Tase

	12/2022	12/2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	1 538 177,26	1 580 949,97
AINEETTOMAT OIKEUDET	93 534,55	94 952,98
MUUT PITKÄAIKAISET MENOT	1 444 642,71	1 485 996,99
AINEELLISET HYÖDYKKEET	45 250 064,16	44 538 737,97
MAA- JA VESIALUEET	7 623 152,74	7 612 066,41
RAKENNUKSET	31 003 129,70	31 435 262,65
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	4 773 235,14	4 457 017,10
KONEET JA KALUSTO	225 334,18	256 689,40
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	1 625 212,40	777 702,41
SIJOITUKSET	8 324 326,77	8 304 499,70
OSAKKEET JA OSUUDET	8 324 326,77	8 304 499,70
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	55 112 568,19	54 424 187,64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHOITUSRAHASTOJEN VARAT	1 128 309,29	1 133 445,58
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 128 309,29	1 133 445,58
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS	52 354,07	56 267,32
AINEET JA TARVIKKEET	52 354,07	56 267,32
SAAMISET	2 360 703,99	2 276 016,10
PITKÄAIKAISET SAAMISET	98 723,26	98 723,26
MUUT SAAMISET	98 723,26	98 723,26
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 261 980,73	2 177 292,84
MYYNTISAAMISET	1 188 647,60	1 086 758,30
MUUT SAAMISET	466 900,08	422 675,08
SIIRTOSAAMISET	606 433,05	667 859,46
RAHOITUSARVOPAPERIT	16 697 026,85	19 161 011,74
OSAKKEET JA OSUUDET	2 160 171,02	2 493 316,64
SIJOITUKS RAHAMARKKINAINSTRUM	14 536 855,83	16 667 695,10
RAHAT JA PANKKISAAMISET	944 188,54	604 618,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	20 054 273,45	22 097 913,51
VASTAAVAA YHTEENSÄ	76 295 150,93	77 655 546,73



	12/2022	12/2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	27 584 047,61	27 584 047,61
MUUT OMAT RAHASTOT	70 169,32	70 169,32
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 711 969,17	3 809 712,63
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 073 823,60	-97 890,16
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	27 292 362,50	31 366 039,40
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS		
POISTOERO	1 672 539,68	1 772 522,24
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	249 600,00	249 600,00
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	1 922 139,68	2 022 122,24
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	163 434,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	163 434,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	3 277,66
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 128 309,29	1 133 445,58
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	17 596,92	17 252,30
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	1 145 906,21	1 153 975,54
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	7 134 366,36	8 766 462,36
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	6 941 340,00	8 573 436,00
MUUT VELAT	193 026,36	193 026,36
LYHYTAIKAINEN	38 636 942,18	34 346 947,19
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	28 200 000,00	24 700 000,00
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	1 632 096,00	1 632 096,00
SAADUT ENNAKOT	323 147,80	260 774,22
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	3 774 649,81	3 514 170,01
MUUT VELAT	566 003,83	514 128,71
SIIRTOVELAT	4 141 044,74	3 725 778,25
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	45 771 308,54	43 113 409,55
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	76 295 150,93	77 655 546,73



4.2. Tuloslaskelma

	12/2022	12/2021
TOIMINTATUOTOT		
MYYNTITUOTOT	3 715 037,32	3 750 859,30
MAKSUTUOTOT	2 984 928,18	2 581 901,86
TUET JA AVUSTUKSET	2 278 659,12	1 856 859,52
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 425 777,73	1 328 725,07
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 404 402,35	9 518 345,75
TOIMINTAKULUT		
HENKILÖSTÖKULUT	-30 194 183,55	-27 707 639,04
PALKAT JA PALKKIOT	-24 230 299,05	-22 204 717,80
HENKILÖSIVUKULUT	-5 963 884,50	-5 502 921,24
ELÄKEKULUT	-5 042 457,40	-4 626 232,74
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-921 427,10	-876 688,50
PALVELUJEN OSTOT	-30 574 089,74	-28 875 776,09
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 863 981,47	-4 513 323,12
AVUSTUKSET	-1 625 948,26	-1 930 951,83
MUUT TOIMINTAKULUT	-753 322,34	-574 063,59
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-68 011 525,36	-63 601 753,67
TOIMINTAKATE	-57 607 123,01	-54 083 407,92
VEROTULOT	27 750 086,24	27 191 617,37
VALTIONOSUUDET	29 089 351,00	27 320 072,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
KORKOTUOTOT	2 099,10	0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 187 637,60	2 166 489,24
KORKOKULUT	-23 769,24	3 025,84
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 878 067,72	-204 291,36
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-712 100,26	1 965 223,72
VUOSIKATE	-1 479 786,03	2 393 505,17
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		



SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 694 020,13	-2 553 898,43
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-2 694 020,13	-2 553 898,43
TILIKAUDEN TULOS	-4 173 806,16	-160 393,26
POISTOERON MUUTOS	99 982,56	-387 496,90
VARAUSTEN MUUTOS	0,00	450 000,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 073 823,60	-97 890,16



4.3. Rahoituslaskelma

	2022		2021	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	-1 495 722,93		2 301 101,98	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	146 997,79	-1 348 725,14	-1 040,37	2 300 061,61
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-3 495 305,74		-3 275 649,65	
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	187 552,96		41 040,00	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	23 190,88	-3 284 561,90	251 873,04	-2 982 736,61
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-4 633 287,04		-682 675,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	0,00		8 000 000,00	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 612 542,67		-1 406 454,67	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	3 500 000,00	1 887 457,33	-4 600 000,00	1 993 545,33
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-2 933,04		-1 868,18	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	3 913,25		6 173,14	
SAAMISTEN MUUTOS	-43 870,30		-551 553,76	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	664 305,10	621 415,01	1 112 790,62	565 541,82
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		2 508 872,34		2 559 087,15
RAHAVAROJEN MUUTOS		-2 124 414,70		1 876 412,15
RAHAVARAT	31. 12.	17 641 215,39	19 765 630,09	
	1. 1.	19 765 630,09	-2 124 414,70	17 889 217,94
				1 876 412,15



4.4. Konsernilaskelmat

Konsernin tase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	80 608 257	75 540 138
Aineettomat hyödykkeet	1 145 930	1 183 522
Aineettomat oikeudet	197 484	220 756
Muut pitkävaikutteiset menot	649 429	771 428
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	299 017	191 339
Aineelliset hyödykkeet	78 404 717	73 435 156
Maa- ja vesialueet	8 515 025	8 494 698
Rakennukset	45 014 185	44 554 738
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 244 017	4 957 586
Koneet ja kalusto	1 568 563	1 832 358
Muut aineelliset hyödykkeet	3 796 639	3 837 780
Ennakkomaksut ja keskener.hankkeet	14 266 287	9 757 996
Sijoitukset	1 057 610	921 460
Osakkeet ja osuudet	1 027 895	891 745
Lainasaamiset	595	595
Muut saamiset	29 119	29 119
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 489 403	1 516 892
Valtion toimeksiannot	135 978	168 338
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 132 835	1 133 446
Muut toimeksiannot	220 590	215 108
VAIHTUVAT VASTAAVAT	27 986 955	30 722 280
Vaihto-omaisuus	517 212	585 235
Aineet ja tarvikkeet	412 541	491 724
Ennakkomaksut ja keskeneräiset tuotteet	104 671	93 512
Valmiit tuotteet	0	0
Saamiset	5 123 607	5 289 144
Pitkäaikaiset saamiset	106 786	105 365
Myyntisaamiset	7 380	0
Muut saamiset	99 406	105 365
Lyhytaikaiset saamiset	5 016 821	5 183 778
Myyntisaamiset	2 948 525	2 701 527
Muut saamiset	1 022 388	962 894
Siirtosaamiset	1 045 907	1 519 358
Rahoitusomaisuusarvopaperit	16 916 942	19 540 547
Osakkeet ja osuudet	2 160 418	2 493 564
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	14 756 524	17 046 983
Muut arvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	5 429 195	5 307 353
Rahat ja pankkisaamiset	5 429 195	5 307 353
VASTAAVAA YHTEENSÄ	110 084 615	107 779 310

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
-------------	------------	------------



OMA PÄÄOMA	30 885 505	35 784 913
Peruspääoma	27 500 716	27 495 361
Säätiöiden ja yhd.peruspääoma	1 969	3 969
Muut omat rahastot	354 891	326 885
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	7 928 193	7 941 385
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4 900 264	17 313
VÄHEMMISTÖOSUUDET	66 292	62 366
Vähemmistöosuudet	66 292	62 366
PAKOLLISET VARAUKSET	835 385	723 956
Muut pakolliset varaukset	835 385	723 956
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 507 907	1 539 224
Valtion toimeksiannot	135 978	171 616
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 133 728	1 139 007
Muut toimeksiantojen pääomat	238 201	228 601
VIERAS PÄÄOMA	76 789 527	69 668 850
Pitkäaikainen	31 506 818	29 136 251
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	31 259 926	28 850 870
Saadut ennakot		
Pitkäaikaiset ostovelat		
Muut pitkäaikaiset velat	246 892	285 381
Lyhytaikainen	45 282 709	40 532 599
Joukkovelkakirjalainat	28 200 000	24 700 000
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	3 385 195	3 233 230
Saadut ennakot	345 653	278 789
Ostovelat	5 635 773	5 019 728
Muut lyhytaikaiset velat	995 199	857 497
Siirtovelat	6 720 890	6 443 356
Laskennalliset verovelat	0	0
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	110 084 615	107 779 310

Konsernin tuloslaskelma

	1.1.- 31.12.2022	1.1.- 31.12.2021
Toimintatuotot	34 739 015	34 390 395
Toimintakulut	-90 777 331	-85 682 790
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	-90 647	2 605
Toimintakate	-56 128 964	-51 289 790
Verotulot	27 750 086	27 191 617
Valtionosuudet	29 089 351	27 320 072
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	7 207	2 922
Muut rahoitustuotot	1 195 887	2 172 835
Korkokulut	-209 973	-170 475
Muut rahoituskulut	-1 896 480	-208 930
Rahoitustuotot ja -kulut	-903 360	1 796 352
Vuosikate	-192 886	5 018 252



Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 635 577	-4 642 999
Kertaluontoiset poistot ja arvonalent.	42	-27 850
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Tilikauden tulos	-4 828 421	97 403
Tilinpäätössiirrot	-17 346	12 084
Tilikauden verot	-47 723	-75 909
Laskennalliset verot	-2 941	-15 512
Vähemmistöosuudet	-3 833	-753
Varausten ja rahastojen muutos	0	
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	-4 900 264	17 313

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	38,3	40,1
Vuosikate/Poistot, %	-4	102
Vuosikate euroa/asukas	-27	707
Asukasmäärä	7 031	7 102

Konsernin rahoituslaskelma

	1.1.- 31.12.2022	1.1.- 31.12.2021
	(1000 eur)	(1000 eur)
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	-192 886	5 018 252
Tilikauden verot	-47 723	-75 909
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	164 924	-150 281
Toiminnan rahavirta	-75 685	4 792 062
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-10 246 672	-8 482 224
Rahoitusosuudet investointimenoihin	148 288	46 374
Käyttöomaisuuden myyntitulot	333 226	388 102
Investointien rahavirta	-9 765 158	-8 047 748



TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-9 840 843	-3 255 686
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Antolainauksen muutokset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 490 376	13 389 574
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 921 409	-2 292 193
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 492 055	-4 349 560
Lainakannan muutokset	6 061 022	6 747 821
Oman pääoman muutokset	-9 313	-21 271
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 828	-1 894
Vaihto-omaisuuden muutos	68 024	-24 893
Saamisten muutos	163 684	-1 184 173
Korottomien velkojen muutos	1 059 491	-525 664
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 287 370	-1 736 624
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	7 339 080	4 989 926
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 501 763	1 734 240
Rahat ja pankkisaamiset 1.1.	24 847 900	23 113 660
- Rahat ja pankkisaamiset 31.12.	22 346 137	24 847 900
	-2 501 763	1 734 240
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulo-rahoitus, %	-1,9	60,0
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	-1,5	47,1
Lainanhoitokate	0,0	2,2



5. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

5.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotuseriaatteet ja –menetelmät

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 14.11.2012 uuden poistosuunnitelman vuoden 2013 alusta käyttöön otettavaksi. Valtuuston päätöksellä 16.10.2013 uutta poistosuunnitelmaa sovelletaan kuitenkin 1.1.2013 jälkeen hankittuihin tai valmistuneisiin kohteisiin. Vanhaa, v. 2006 hyväksyttyä poistosuunnitelmaa sovelletaan entisiin kohteisiin.

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet ja –osuudet on merkitty taseeseen hankintamenoa suuruusena.

Rahoitusomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa suuruusena tai sitä alempana todennäköiseen luovutushintaan.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Ei aikaisempia tilikausiin kohdistuvia merkittäviä tuottoja ja kuluja.

Alijäämän kattamisvelvoite

Oulaisten kaupungin vuoden 2022 tilikauden alijäämä (sis. viemärilaitos) on 4.073.823,60 € ja taseen edellisten tilikausien kertynyt ylijäämä 3.711.969,17 €, joten kuluneen vuoden tilikauden 2022 alijäämäsiirron jälkeen taseen kumulatiiviseksi alijäämäksi muodostui yht. 361.854,43 €. Oulaisten kaupungilla ei ole kuitenkaan kuntalain mukaista alijäämän kattamisvelvoitetta, koska kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 118/2018 lausunnon mukaisena alijäämää pienentävinä erinä huomioidaan taseen poistoero (1.672.539,68 €) vapaaehtoiset varaukset (249.600 €) sekä muut omat rahastot (70.169,32 €), jotka ovat yhteensä 1.992.309 €. Nämä edellä mainitut erät huomioiden taseen kokonaisylijäämäksi muodostuu 1.630.454,57 €. Oulaisten kaupungin talouden tasapainottamisohjelma Vahva Oulainen on käynnistetty keväällä 2023, koska talousarviossa pysymisen haasteet on tunnistettu nyt ja tulevina vuosina.

5.2. Tuloslaskelmaosaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtävälueittain

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Yleishallinto	863 722,08	571 525,90	741 240,16	607 100,60
Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	22 997 755,67	23 288 145,07	5 869 782,28	5 661 560,09
Opetus- ja kulttuuripalvelut	7 076 953,93	6 851 325,40	2 009 287,82	1 757 713,50
Tekninen toimi	3 365 211,24	3 192 075,47	1 473 575,57	1 115 423,98
Viemäri- ja viemärihuolto	435 371,59	487 323,08	492 433,35	532 171,87
Toimintatuotot yhteensä	34 739 014,51	34 390 394,92	10 586 319,18	9 673 970,04



Erittely verotuloista

	Kum. TOT	EDV kum. TOT
Kunnan tulovero	-23 516 835,39	-22 810 116,30
Kiinteistövero	-2 117 421,25	-2 101 292,91
Osuus yhteisöveron tuotosta	-2 115 829,60	-2 280 208,16
Verotulot yhteensä	-27 750 086,24	-27 191 617,37

Tuloveron määräytymisen perusteet

Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo 1000 euroa	Muutos %
2013	21,50	99 667	3,9
2014	21,50	101 507	1,8
2015	21,75	101 768	0,3
2016	21,75	100 675	-1,1
2017	21,50	101 768	1,1
2018	21,50	100 675	-1,1
2019	22,00	97 694	-3,0
2020	22,00	100 761	3,1
2021	22,00	104 712	3,9
2022	22,00	107 809	3,0

Valtionosuuksien erittely

	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	19 538 795,00	18 026 639,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	5 639 605,00	5 802 535,00
verotulomenetysten kompensaaatio	4 150 968,00	3 757 283,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-240 017,00	-266 385,00
Valtionosuudet yhteensä	29 089 351,00	27 320 072,00

Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	22 722 562	18 891 062
Muiden palvelujen ostot	7 708 231	9 984 714
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	30 430 793	28 875 776



Suunnitelman mukaiset poistot

	Ennen 31.12.2012 hankitut hyödykkeet	1.1.2013 jälkeen hankitut hyödykkeet
1 Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa
2 Rakennukset	Tasapoisto	Tasapoisto
Asuinrakennukset	50 vuotta	30 vuotta
- talousrakennus	20 vuotta	10 vuotta
- vapaa-ajan rakennus	30 vuotta	20 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	50 vuotta	20 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	30 vuotta	20 vuotta
Muut rakennukset	- poistoaika käyttötarkoituksen mukaan	
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännöspoisto	Menojäännöspoisto
Maa- ja vesirakenteet		
- Kadut, tiet, torit, puistot	15 %	20 %
- Ladut, kuntoradat ja muut urheilualueet	15 %	20 %
Johtoverkostot ja laitteet		
- Katuvalaistusverkosto	15 %	20 %
- Viemäriverkosto	7 %	10 %
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet		
- Sillat ja alikulkutunnelit	10 %	25 %
- Pumppaamot ja palovesiasemat	15 %	20 %
- Muut kiinteät rakennelmat	20 %	20 %
4 Koneet ja kalusto	Tasapoisto	Tasapoisto
Kuljetusvälineet		
- Kevyt kalusto	10 vuotta	5 vuotta
- Raskas kalusto	15 vuotta	10 vuotta
Muut koneet ja kalusto		
- ATK-laitteet	5 vuotta	3 vuotta
- Muut laitteet ja kalusteet	5 vuotta	3 vuotta
5 Keskenkäynteiset hankinnat	Ei poistoa	Ei poistoa

Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyvät myyntivoitot ja myyntitappiot

Maakaupoista saatu 16.436,21 € myyntivoittoa.



Tuotot osuuksista muissa yrityksissä

Osingot ja osuuspääomien korot		2022	2021
Pohjanmaan Arvo osuuskunta		6 100,00	4 880,00
Kuntarahoitus Oyj		16 603,60	8 382,40
Nordic Option Oy		540,00	870,00
1510 Nordea Investment Management		16 233,68	4 804,57
1515 OP Varainhoito		22 700,75	14 526,15
1535 Op-Private arvo-osuustili		65 256,89	53 024,51
1540 Nordea Avista sijoitustili		55 624,06	40 251,43
1542 Front Capital	Yritykset	2 984,22	4 615,36
Yhteensä		186 043,20	131 354,42

Merkittävät riskit ja epävarmuustekijät sekä muut toiminnan kehittymiseen vaikuttavat seikat

Oulaisten kaupungilla on avoinna oleva riita-asia, joka koskee vuosina 2010–2021 tapahtunutta ylilaskutuspetosta. Arvio kaupungille aiheutuneen taloudellisen vahingon määrästä on 1,6 miljoonaa euroa. Haastehakemus on jätetty Oulun käräjäoikeuteen 4.1.2022. Käräjäoikeus on antanut tuomion asiassa 7.10.2022. Käräjäoikeus määräsi tuomittujen maksamaan yhteisvastuullisesti aiheutuneista vahingoista Oulaisten kaupungille 1,3 miljoonaa euroa. Asiasta on valittanut kaksi ja syyttäjä sekä Oulaisten kaupunki ovat antaneet vastavalituksen. Asian käsittely jatkuu suoraan hovioikeudessa arviolta syksyllä 2023. Tuomio ei ole lainvoimainen.

5.3. Tasetta koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien muutokset tilivuoden aikana

MUUTOKSET KÄYTTÖMAISUUDESSA v. 2022										
Kaupunki ja viemärilaitos										
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäaikaiset menot	Aineelliset hyödykkeet				KOM-luettelo	Kesken-eräiset hankinnat	Yhteensä	
	Tietokone-ohjelmistot		Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä			
Poistamaton hankintameno 1.1.	94 952,98	1 485 996,99	7 612 066,41	31 435 262,65	4 457 017,10	256 689,40	43 761 035,56	44 460 932,29	777 702,41	45 238 634,70
Lisäykset tilikauden aikana	38 204,99	58 649,00	17 801,00	1 305 073,89	1 040 221,67	61 827,74	2 424 924,30	2 521 778,29	1 580 689,63	4 102 467,92
- rahoitusosuus							0,00	0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana							0,00	0,00		0,00
- myyntitulot			-23 150,88				-23 150,88	-23 150,88		-23 150,88
- myyntivoitot/lappiot			16 436,21				16 436,21	16 436,21		16 436,21
Siirrot erien välillä								0,00	-733 179,64	-733 179,64
Poistamaton hankintameno 31.12.	133 157,97	1 544 645,99	7 623 152,74	32 740 336,54	5 497 238,77	318 517,14	46 179 245,19	46 975 995,91	1 625 212,40	48 601 208,31
- Sumu-poistot	39 623,42	100 003,28		1 737 206,84	724 003,63	93 182,96	2 554 393,43	2 694 020,13		2 694 020,13
- Lisäpoistot							0,00	0,00		0,00
= Jäännösarvo	93 534,55	1 444 642,71	7 623 152,74	31 003 129,70	4 773 235,14	225 334,18	43 624 851,76	45 163 029,02	1 625 212,40	46 788 241,42
Jäännösarvo 31.12.2021	94 952,98	1 485 996,99	7 612 066,41	31 270 541,85	3 740 684,66	256 689,40	42 879 982,32	44 460 932,29	771 603,38	45 232 535,67
Muutos vuoden 2022 aikana	-1 418,43	-41 354,28	11 086,33	-267 412,15	1 032 550,48	-31 355,22	744 869,44	743 451,01	853 609,02	1 597 060,03



Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				Lainasaamiset
	Tytäryhtiö- osakkeet	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkuus- yhteisöt	Muut osakkeet	Lainasaamiset muilta
Hankintameno 1.1.2022	1 938 155,48	5 959 060,07	0,00	407 284,15	0,00
Lisäykset			17 867,07	1 960,00	
Vähennykset				0,00	0,00
Hankinta-arvo 31.12.2022	1 938 155,48	5 959 060,07	17 867,07	409 244,15	0,00

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Nimi	Koti- paikka	Omis- tus- osuus %	Osuus omasta pää- omasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus tilikauden voitosta/tappi- osta
Tytäryhteisöt					
Oulaisten Amiraali Oy	Oulainen	100,00	431 567	8 195 899	116 294
Oulaisten Kuitu Oy	Oulainen	100,00	420 338	2 632 192	101 899
Kuntayhtymät					
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	Oulu	2,36	3 836 668	19 568 728	-841 087
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä	Nivala	14,17	5 269 365	617 900	-113 960
Jokilaaksojen Musiikkiopisto	Nivala	20,29	18 743	28 007	8 598
Pohjois-Pohjanmaan Liitto	Oulu	2,13	41 865	27 972	1 797
Osakkuus- ja omistusyhteisyhteisöt					
PPE Kööri Oy	Ylivieska	4,7			

Vaihtuvien vastaavien saamiset omistajayhteisöittäin

Vaihtuviin vastaaviin sisältyvät seuraavat konserniyhtiöihin kohdistuvat saatavat:

Lyhytaikaiset saamiset

	31.12.2022	31.12.2021
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
	Myyntisaamiset	25 225,51
	Siirtosaamiset	-
		512,56
		-



Siirtosaamiset

	Konserni		Kunta	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Siirtyvät korot	45 364	-64 746	45 364	-64 756
Kansaneläkelaitoksen korvaukset	41 174	14 976	41 174	14 976
Kansaneläkelaitos/työterveyshuolto	170 680	168 112	117 802	112 573
Tuet ja avustukset	169 799	467 882	139 509	448 764
Tasausrahasto	0	78 634	0	375 084
Muut siirtosaamiset	618 890	854 501	267 962	111 813
	1 045 907	1 519 358	611 811	1 056 412

Rahoitusarvopaperit

	Osakkeet ja osuudet	Rahamarkkina-instrumentit	Yhteensä
Jälleenhankintahinta (=markkina-arvo)	2 440 627,42	14 858 703,87	17 299 331,29
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 160 171,02	14 536 855,83	14 536 855,83
Erotus	280 456,40	321 848,04	602 304,44

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	27 502 685	27 495 361	27 048 235	27 048 235
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	27 502 685	27 495 361	27 048 235	27 048 235
Arvonkorotusrahasto 1.1.				
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0	0		
Muut omat rahastot 1.1.	354 891	460 603	70 169	70 169
Lisäykset				
Vähennykset		129 749		
Muut omat rahastot 31.12.	354 891	330 854	70 169	70 169
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	7 928 193	7 941 385	3 232 883	3 357 363



Siirto vahinkorahastoon	0	0		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	7 928 193	7 941 385	3 232 883	3 357 363
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4 900 264	17 313	-4 023 780	-124 626
Oma pääoma yhteensä	30 885 505	35 784 913	26 327 507	30 351 141

Pitkäaikaiset velat

Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvät lainat			
Konserni		Kunta	
31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
19 648 870	32 117 493	1 285 480	1 871 756

Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	671 951	723 956	0	0
Muut pakolliset varaukset	163 434	0	163 434	0
	835 385	723 956	163 434	0

Velat omistajayhteisöittäin

	2022	2021
	Lyhyt-aikainen	Lyhyt-aikainen
Ostovelat		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä	581 050,91	502 233,24
Muut ostovelat		
Ilman liikelaitosta	3 164 487,41	2 894 425,92
Viemäriiikelaytos	29 460,24	117 510,85
Yhteensä	3 774 998,56	3 514 170,01



Siirtovelat

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Tuloennakot	186 088	225 429		
Lomapalkkajaksotus	4 778 749	4 782 527	3 020 854	3 110 693
Korkojaksotus	51 211	10 688	13 956	7 911
Muut siirtovelat				
- Jaksotetut palkat	213 453	190 338		
- Potilasvakuutusvelka	77 003	76 783		
- Muut siirtovelat	1 392 769	1 157 590	1 090 013	607 174
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	6 699 273	6 443 355	4 124 823	3 725 778



5.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Annetut vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Oulaisten Amiraali Oy:n lainojen vakuudeksi on kaupunki luovuttanut Oulaisten Osuuspankille Oulaisten kaupungin 8. kaupunginosan korttelin 4 tonttiin nro 1 kiinnitettyjä panttirjoja 6 kpl á 16.818 € (100.908 €).

Kaupunki on antanut vuokratakuun 100 %:sti omistamalleen Oulaisten Amiraali Oy:n uusien vuokratalojen mahdollisesti aiheuttamista vuokratappioista (Hussantaival ja Toholankatu 1 sekä opiskelija-asuntola Hakalinna). Vuonna 2022 tulee maksettavaksi vuokratappioita vuodelta 2021 opiskelija-asuntola Hakalinnan osalta 50.331,54 €.

	31.12.2022	31.12.2021
Takausvastuut, Oulaisten kaupunki		
Oulaisten Amiraali Oy, kuntayritystodistussopimus	500 000,00	500 000,00
Oulaisten Amiraali Oy	7 607 080,01	7 270 658,62
Asunto osk Oulaisten Senioriykkönen	1 370 000,00	0,00
	9 477 080,01	7 770 658,62

Konserni		
Oulaisten kaupunki	9 477 080,01	7 770 658,62
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	70 680,00	287 432,00
Takausvastuut konserniyhteisöille yhteensä	9 547 760,01	8 058 090,62

Muut annetut takausvastuut	31.12.2022	31.12.2021
Vestia Oy	841 644,17	956 825,64
Yhteensä	841 644,17	956 825,64

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	53 766 531	50 587 420
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	31 092	33 137

Muut taseen ulkopuoliset vastuut

Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa 31.12.2026 asti	499 534	645 483	80 081	75 608
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	-159 023	-345 484	-26 400	-154 129



	Leasingvastuut yhteensä	338 907	574 264	156 904	467 351
	- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	-140 718	-192 722	-61 717	-154 129

Johdannaissopimukset

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Oulaisten Amiraali Oy				
Koronvaihtosopimus Op Yrityspankki Oyj	3 500 000	3 500 000	0	0
- markkina-arvo 31.12.2022	297 504	-147 155	0	0
- astuu voimaan 16.9.2019 ja erääntyy 15.9.2026				

Arvonlisäveron palautusvastuu

Kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparantamisen menot

<i>Erittely kohteittain saldoseelvityksissä</i>	ALV-vastuu 2022	2021
V. 2013 valmistuneet		22 930
V. 2014 valmistuneet	26 196	52 391
V. 2015 valmistuneet	341 521	512 282
V. 2016 valmistuneet	30 480	40 648
V. 2017 valmistuneet	898 780	1 125 037
V. 2018 valmistuneet	50 424	60 465
V. 2019 valmistuneet	36 228	42 266
V. 2020 valmistuneet	295 677	337 917
V. 2021 valmistuneet	122 711	138 049
V. 2022 valmistuneet	198 360	122 711
Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12.	2 000 377	2 193 937
Arvonlisäveron palautusvastuu konserni		
Oulaisten kaupunki	2 000 377	2 331 987
Jokilaaksojen koulutus kuntayhtymä	160 636	195 743
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä	2 161 013	2 527 730



5.5. Henkilöstöä ja tilintarkastajien palkkioita sekä luottamushenkilöiden palkkiota koskevat liitetiedot

Henkilöstön määrä

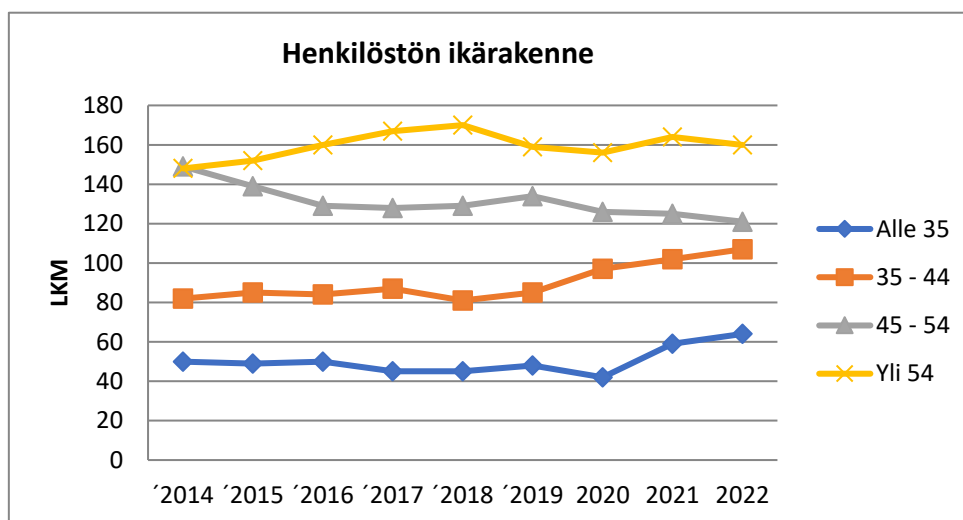
OULAISTEN KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ 2021 ja 2022 (31.12.)

	VUOSI 2021				VUOSI 2022				Lis./väh.
	Vak.henk.	Sij./Määr.	Yht.	%	Vak.henk.	Sij./Määr.	Yht.	%	
KESKUSHALLINTO	17	7	24	3,7	16	9	25	3,8	1
PERUSTURVAN HALLINTO	4	0	4	0,6	3	0	3	0,5	-1
SOSIAALITYÖ*	17	8	25	3,9	20	2	22	3,4	-3
KOTIHOITO	32	10	42	6,5	39	13	52	7,9	10
KEHITYSVAMMAHUOLTO	14	10	24	3,7	15	10	25	3,8	1
VANHUSTEN HUOLTO	70	25	95	14,8	71	24	95	14,5	0
VARHAISKASVATUS	48	31	79	12,3	47	31	78	11,9	-1
TERVEYSKESKUS	62	22	84	13,0	58	24	82	12,5	-2
SIVISTYSTOIMISTO	4	5	9	1,4	5	5	10	1,5	1
PERUSOPETUS	93	62	155	24,1	91	68	159	24,2	4
RUOKAPALVELU	14	4	18	2,8	13	3	16	2,4	-2
LUKIO	10	1	11	1,7	9	5	14	2,1	3
VAPAA-AIKATOIMI	9	4	13	2,0	11	3	14	2,1	1
KIRJASTO	6	1	7	1,1	6	0	6	0,9	-1
TEKNINEN TOIMI	19	1	20	3,1	17	2	19	2,9	-1
KIINTEISTÖPALVELUT	9	3	12	1,9	10	3	13	2,0	1
SIIVOUSTOIMI	22	0	22	3,4	21	2	23	3,5	1
YHTEENSÄ	450	194	644	100,0	452	204	656	100,0	12

HENKILÖSTÖ HALLINNONALOITTAIN (31.12.)

	VUOSI 2021				VUOSI 2022				Lis./Väh.
	Vak.henk.	Sij./Määr.	Yht.	%	Vak.henk.	Sij./Määr.	Yht.	%	
YLEISHALLINTO	16	6	22	3,4	15	8	23	3,5	1
ELINVOIMAKESKUS	1	1	2	0,0	1	1	2	0,0	1
PERUSTURVA	199	75	249	38,7	206	73	257	39,2	8
SIVISTYSTOIMI	184	108	292	45,3	182	115	297	45,3	5
TEKNINEN TOIMI	50	4	54	8,4	48	7	55	8,4	1
Yhteensä	450	194	644	100,0	452	204	656	100,0	12

Vakinaisen henkilöstön ikärakenne



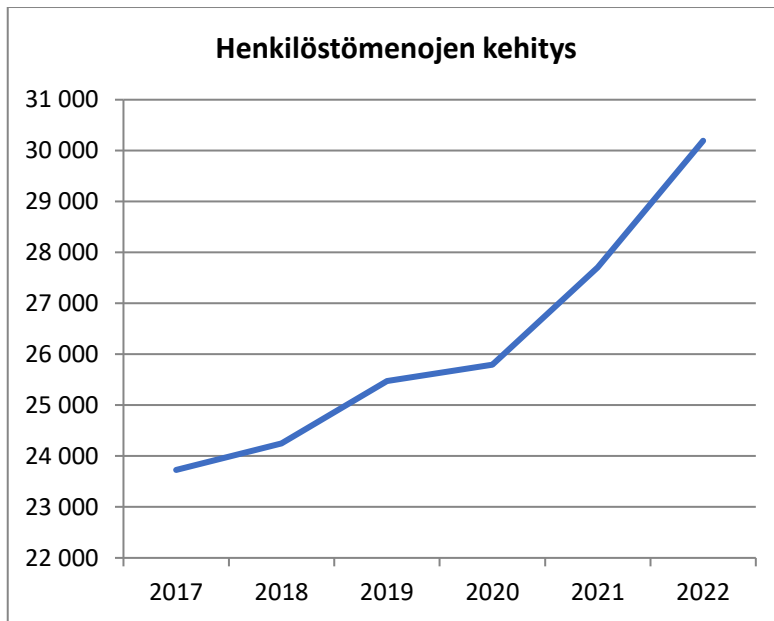
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48 vuotta 31.12.2022.



Henkilöstömenot

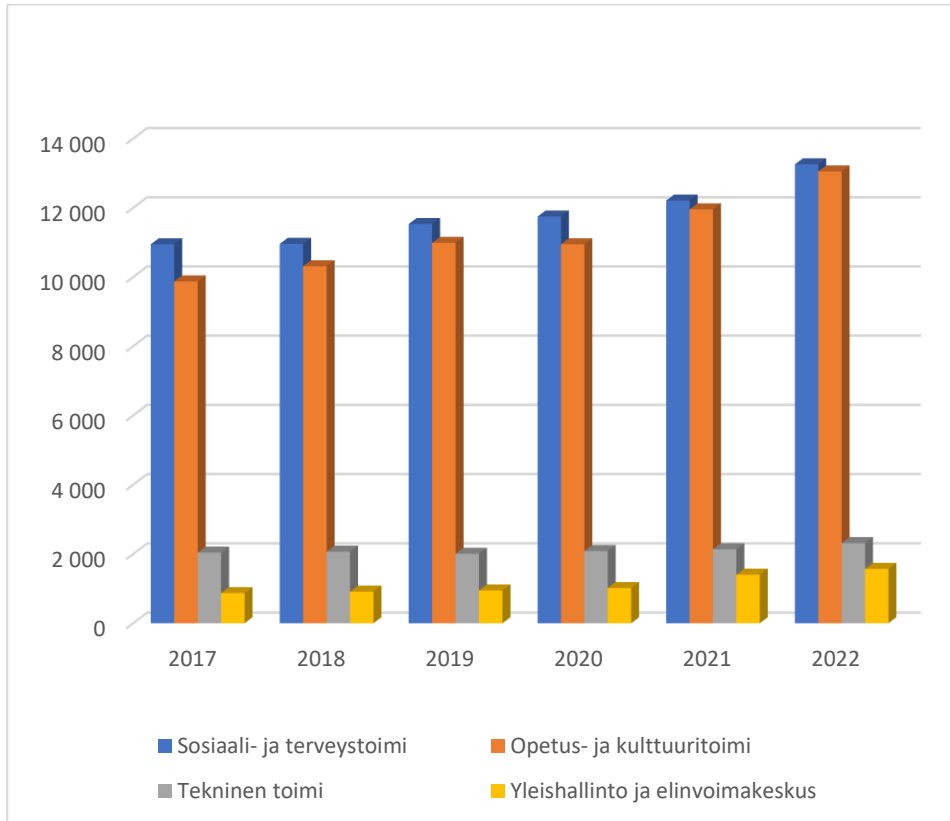
Henkilöstömenojen kehitys 2017–2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Palkat ja palkkiot	18 591 304	19 306 272	20 300 643	20 611 758	22 204 718	24 230 299
Henkilöstösivukulut						
Eläkkeet	4 345 706	4 283 584	4 485 677	4 433 662	4 626 233	5 042 457
Muut henkilöstösivukulut	790 642	657 520	684 807	749 654	876 689	921 427
	23 727 652	24 247 376	25 471 127	25 795 074	27 707 639	30 194 184
(1000 eur)	23 728	24 247	25 471	25 795	27 708	30 194
Menojen muutos edellisestä vuodesta	-0,1 %	0,2 %	5,0 %	1,3 %	6,9 %	8,2 %



Henkilöstömenojen jakaantuminen hallinnonaloittain (1000 eur)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Sosiaali- ja terveystoimi	10 946	10 958	11 531	11 749	12 211	13 258
Opetus- ja kulttuuritoimi	9 872	10 311	10 988	10 947	11 957	13 052
Tekninen toimi	2 039	2 067	2 006	2 084	2 137	2 314
Yleishallinto ja elinvoimakeskus	870	912	946	1 015	1 402	1 570
	23 727	24 248	25 471	25 795	27 707	30 194



Henkilöstön sairauslomat

OULAISTEN KAUPUNGIN HENKILÖSTÖN SAIRAUSLOMAT VUOSINA 2014 - 2022

	2014	2015	2016	2017	2018*	2019	2020	2021	2022	spv/henk	kes- kim/henk	Henk.
Keskushallinto	3	3	25	59	83	27	11	52	273	10,9	2,4	25
Perusturvan hallinto	151	96	180	48	111	171	161	45	32	10,7	36,9	3
Sosiaalityö	0	0	0	0	0	0	375	256	341	15,5	4,9	22
Varhaiskasvatus	1515	1104	1341	1820	1425	1306	2175	1689	2235	28,7	20,8	78
Vanhusten huolto	1767	1692	1901	1315	2111	2433	1492	1533	2327	24,5	19,4	95
Kehitysvammahuolto	519	395	630	312	441	306	931	493	320	12,8	19,3	25
Kotihoito	721	486	513	418	383	566	871	826	1032	19,8	12,4	52
Sivistystoimisto & kulttuuri	14	19	3	9	221	14	12	106	156	15,6	6,2	10
Perusopetus	1713	1461	1831	1229	1932	2120	2236	1911	3370	21,2	12,4	159
Lukio	7	16	84	11	35	6	13	15	46	3,3	1,8	14
Ruokapalvelu	201	242	183	84	248	445	126	262	386	24,1	15,1	16
Vapaa-aikatoimi	90	73	44	90	94	71	110	70	322	23,0	7,7	14
Kirjasto	91	9	32	90	358	251	237	243	220	36,7	28,4	6
Tekninen toimi	430	303	145	281	234	230	139	159	193	10,2	12,4	19
Siivoustoimi	304	773	310	359	636	288	280	278	290	12,6	17,0	23
Varasto- ja kiinteistöt.	137	344	26	51	92	55	122	74	84	6,5	8,4	13
Kuntoutus	22	43	125	33	24	76	158	40	15	7,5	29,8	2
Avoterveydenhuolto	439	218	96	183	319	135	618	314	463	14,5	9,7	32
Mielenterveystoimi	292	105	116	119	182	137	95	344	323	24,8	14,6	13
Vuodeosastohoito	355	302	529	589	346	995	584	939	1152	32,9	18,4	35
Yhteensä	8771	7684	8114	7100	9275	9632	10746	9649	13580	20,7	14,3	656
Tilapäinen hoitovapaa	274	232	268	249	324	377	361	625	898			

spv/henk. tarkoittaa sairauspäiviä henkilöä kohti

keskim/henk. tarkoittaa sairauspäiviä keskimäärin henkilöä kohti 9 vuoden ajalla

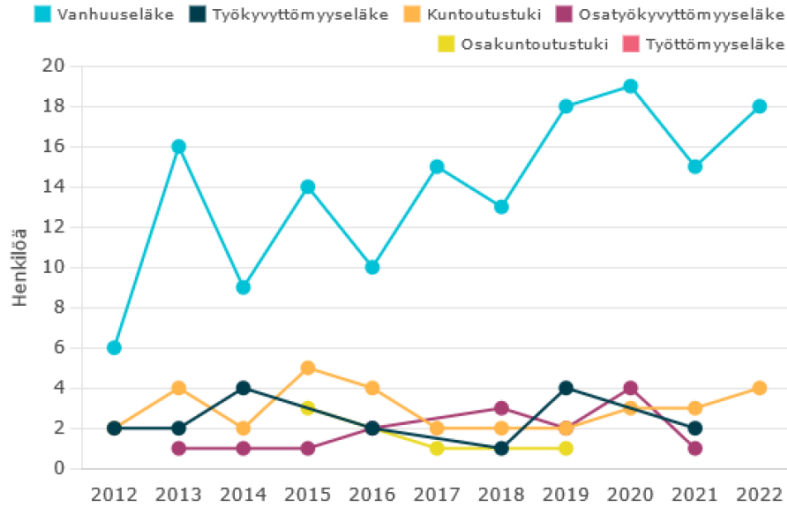
* v. 2018 eteenpäin huomioitu kalenteripäivät



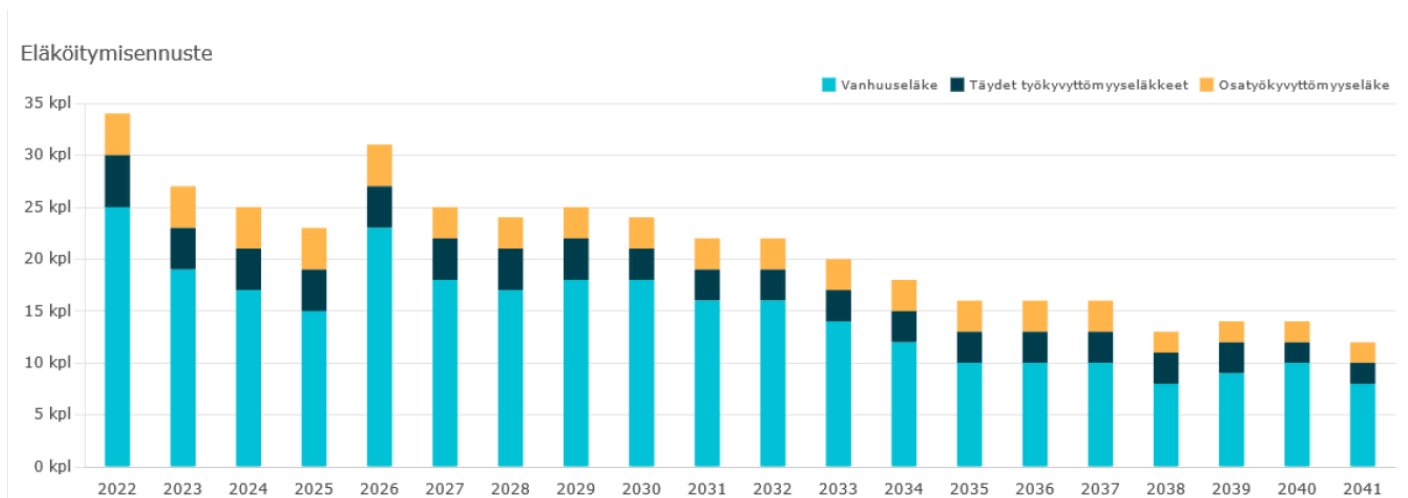
Henkilöstön viime vuosien eläkepoistuma

Raportilla esitetään eläkkeelle siirtyneiden määrä (kpl) vuosilta 2012–2022. Eläkkeelle siirtyneeksi katsotaan henkilö, jonka omaan työuraan perustuva eläke (pl. osa-aikaeläke ja perhe-eläke) alkoi tilastovuonna.

Eläkkeelle siirtyneiden määrä



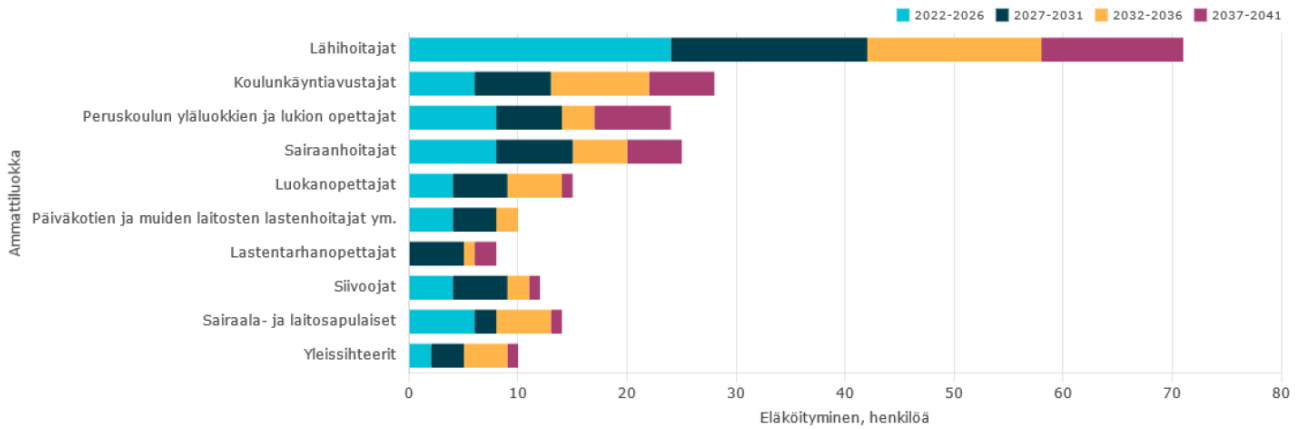
Henkilöstön tulevien vuosien eläkepoistuma



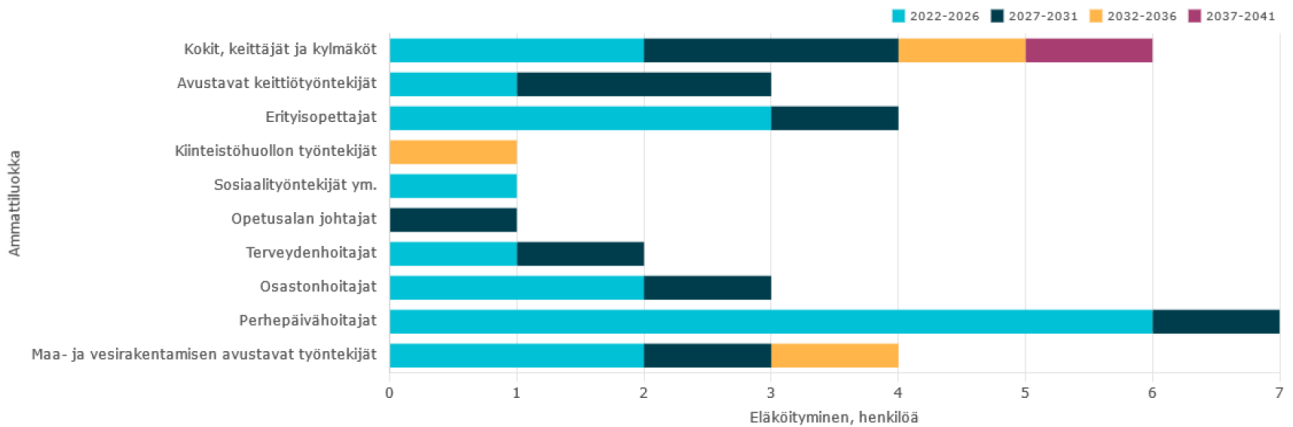
Henkilöstön eläkepoistuma ammattiryhmittäin

Ennusteessa kuvataan vakuutettujen arvioitu eläköityminen suurimmissa ammattiryhmissä.

Eläköitymisennuste ammattitasoinen kuvaaja



Eläköitymisennuste ammattitasoinen kuvaaja



Tilintarkastajan palkkiot

	2022	2021	2020	2019	2019	2018
	KPMG Oy	KPMG Oy	KPMG Oy	KPMG Oy	Ernst & Young	Ernst & Young
Tilintarkastuspalkkiot	18476	14200	8490,32	2903,23	4017	8973
Tilintarkastajan lausunnot						
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	7440	9900	11309,68	2496,77	0	1390
Muut palkkiot	0	0	3400			
	25916	24100	23200	5400	4017	10363



Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

PUOLUE	Vuosi 2022	Vuosi 2021
Kokoomus	245,50	569
Keskusta	6 829,00	7 740
SDP	1 592,40	1 609
Vasemmistoliitto	1 025,50	981
Kristillisdemokraatit	2 303,25	1 338
Perussuomalaiset	1 659,00	1 342
Yhteensä	13 654,65	13 578

* luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja puolueille tai puolueyhdistyksille tilitetyt luottamushenkilömaksut (Kuntalaki 82.3 §)

5.6. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhtiönä kaupungin 100 %:sti omistaman Oulaisten Amiraali Oy:n sekä kaupungin 100 %:sti omistaman Oulaisten Kutu Oy:n tilinpäätös.

Kaikki kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä, on yhdistetty konsernitilinpäätökseen.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen ja kaupungin väliset keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu omistusosuuksien suhteessa.

Konserniyhteisöjen välisiä tuottoja ja kuluja sekä keskinäisiä saamisia ja velkoja ei ole eliminoitu näiden vähäisen merkityksen vuoksi (KPL 6:7.4 §).

Tytäryhtiöiden maksama kiinteistövero on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Asunto Oy Mäntypuiston vähemmistöosuus on erotettu omasta pääomasta konsernitaseessa. Yhtiön 0-tulos ei aiheuta muutosta tuloslaskelmaan.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhtiöiden tilinpäätökseen sisältyvät poistot on muunnettu kaupungin poistosuunnitelman mukaiseksi. Syntynyt poistoero vaikuttaa tilikauden tulosta heikentävästi:



	Tilinpäätös	Sumupoisto	Poistojen oikaisu
Oulaisten Amiraali Oy	345143,46	350467,73	5324,27



6. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

6.1. Viemäriliikelaitoksen eriytetty tilinpäätös

Olennaiset tapahtumat viemäriliikelaitoksen toiminnassa ja taloudessa vuoden 2022 aikana

Olennaiset tapahtumat viemäriliikelaitoksen toiminnassa ja taloudessa; Viemäriliikelaitos huolehtii jätevesien ja sadevesien johtamisesta ja pumppaamisesta sekä jätevesien puhdistamisesta. Liikelaitoksen johtokuntana toimii tekninen lautakunta.

Laskutettava jätevesimäärä vuonna 2021 oli yhteensä 258 175 m³ (vuonna 2021 yht. 273 982 m³) eli laskua n. 5,8 %. Kaupungin kiinteistöjen jätevesimäärä oli 23 175 m³, joista ei ole maksettu jätevesimaksua.

Verkosto on toiminut tavanomaisesti. Puhdistamolle tullut kokonaisvesimäärä vuonna 2022 oli 581 438 m³/a, josta vuotovettä oli 323 263 m³/a (vuosi 2020 345 001 m³/a).

Tekniikan kanssa oli pitkin vuotta haasteita, jotka eivät kuitenkaan vaikuttaneet varsinaiseen prosessiin. Myös rakennuksen rakenteiden kanssa on ollut ongelmia vuoden 2022 aikana. Vanhoja betonisia viemäreitä sukutettiin n. 200 m, vuotovesien selvitystyö aloitettiin. Jäteveden osalta vuoden 2022 aikana lupaehdot täyttyivät. Vuoden lopussa tehtiin päätös viemärimaksujen korottamisesta, jonka maksutaso on ollut erittäin alhainen naapurikuntiin verrattuna. Korottamista täytyy jatkaa myös tulevaisuudessa uuden puhdistamon rahoittamiseksi.

Toukokuussa 2021 kaupunginvaltuusto päätti selvitysten perusteella, että Oulaisiin rakennetaan uusi biologis- kemiallinen jätevedenpuhdistamo. Tämänhetkinen kustannusarvio on noin 8,2 milj. €. Päätösperusteena oli taloudellisin vaihtoehto asiakkaille. Syksyn 2022 aikana aloitettiin uuden jäteveden puhdistamon kilpailutus, jonka on tarkoitus olla täydessä käytössä vuoden 2025 aikana.

Vuoden 2022 aikana uusia viemäri liittymäsopimuksia tehtiin yhteensä 8 kpl. Näistä oli 6 yksityistä sekä, 1 asunto-osuuskunta sekä 1 kaupungin liittymä. Viemäriverkkoon liittyneitä kiinteistöjä on yhteensä 1749 kpl.

liikelaitoksen tilikauden tulos on 50 043,62 € alijäämäinen (budjetissa ylijäämää oli arvioitu olevan 44 880 €. Materiaalien ja palveluiden ostot ylittyivät vuoden 2022 aikana 111 472,93 € ja tuotot olivat 10 257,94 € budjetoitua pienemmät. Kirjanpito toimii viemäri liikelaitoksessa vesihuoltolain mukaisesti.

Kyösti Rajaniemi, tekninen johtaja viemäri liikelaitoksen johtaja



TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toimielin	Tekninen toimi
Vastuualue	Viemäriiikelaytos

TOIMINTA-AJATUS

Viemäriiikelaytos huolehtii jätevesien johtamisesta ja pumppaamisesta sekä jätevesien puhdistamisesta. Viemäriiikelayksella on yksi päätoiminen työntekijä (puhdistamonhoitaja). Muut kunnossapito- ja rakentamistyöt hoidetaan kaupungin tuntipalkkaisten työntekijöiden ja koneurakoitsijoiden avulla kaupungin työnjohdossa. Palkat ja muut menot kirjataan suoraan Viemäriiikelayksen menoiksi. Liiketaloudellisena toiminta-ajatuksena on, että Viemäriiikelayksella kattaa tuloillaan pitkällä aikavälillä kaikki investointi ja käyttömenot. Lisäksi Viemäriiikelayksella voi tuottaa sijoitetulle pääomalle koh- tuullisen tuoton.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOS JA SEN VAIKUTUS TOIMINTAAN (tapahtunut, odotettavissa oleva, esim. väestönmuutos (+/-), asiakaskunnan muutokset, lainsäädäntömuutokset, muutokset toimintatavoissa)

Toimintaympäristössä, väestömuutoksessa tai asiakaskunnan muutoksissa ei ole tapahtunut merkittävää muutosta. Valvova viranomainen ei ole asettanut muutos- tai lisävaatimuksia Viemäriiikelayksen toimintatavoille.

Jätevedenpuhdistamolle on tehty kuntotutkimus 2017. Vuonna 2020 selvitettiin vaihtoehtoja nykyisen puhdistamon saneerauksen, uuden puhdis- tamon rakentamisen ja siirtoviemäriiikelayksien välillä kustannusvertailuja. vertailujen perusteella vuoden 2022 aikana päätettiin aloittaa uuden jätevedenpuhdistamorakennuksen suunnitteleminen ja kilpailuttaminen. Kilpailutusasiakirjat saatiin valmiiksi syksyllä 2022 ja kilpailutus käynnis- tettiin loppuvuodesta 2022. Arvioitu valmistusajankohda on vuoden 2024 syksyllä, jonka jälkeen on noin 9–10 kuukauden käyttöönottojako, jonka aikana myös vanha laitos on vielä toiminnassa.

TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite	Tavoitteet (määrä-, laatu-, sisältötavoitteet)	Seuranta	Toteutuma (toimintakertom.)
Jätevesien puhdistuksen osalta pys- tytään täyttämään lupaehtojen mu- kaiset raja-arvot.	Talousarvion ja vesihuoltolain mukaiset tavoitteet.	Oma seuranta ta- louden suhteen ja kuntalaisten palaute toimin- nallisten tavoit- teiden osalta.	Jäteveden osalta vuosi 2022 pystyttiin täyttämään lupaehtojen mukaiset raja-arvot
Jätevesien johtamisessa ja pump- paamisessa pyritään häiriöttömään käyttöön ja avaamaan mahdolliset tukospaikat tunnin kuluessa häly- tyksestä.	Vuotovesien vähentäminen viemäriverkostossa. Konkreettisena tavoitteena on käynnistää kaupungin kes- kusta toiminta-alueen selvitys kiinteistöjen viemäriiikelayksien ja hulevesijärjestelmän toiminnasta. Esiselvityksen lisäksi tavoitteena on tarkastaa ensimmäisen vuoden kes- sän aikana aluksi kolmen kaupunginosan kiinteistöjen tilanne. selvitystyön kustannus n. 22–25 000 €. Nykyisiä betonisia runkoviemäriputkia sujutetaan muovi- putkelle n. 200 m. Uuden jätevedenpuhdistamon rakentaminen kilpailute- taan KVR-urakkana ja rakentaminen aloitetaan mahdolli- simman pian.	Tekninen lauta- kunta	Jätevedenpuhdistamon liet- teen kuivauslaitteistossa oli ongelmia ja lietettä jouduttiin ajamaan mm. Haapaveden puhdistamolle Betonisia runkoviemäriiikelayksia sujutettiin vuoden 2022 aikana noin 200 m eli lähes 30 000 € edestä. Vuotovesiä pyrittiin vähentämään betonisten vie- märiiikelayksien sujutuksella Kun- nankirjurinkadulla ja Toholan- kadun ja Kaarikadun risteyk- sessä. Vuotovesien esiselvityksessä pystyttiin kartoittamaan pää- osin Kostepään kaupungin- osan eteläpuoli. Uuden jätevedenpuhdistamon urakkatarjouskilpailutus käyn- nistettiin marraskuussa. Uuden puhdistamon kilpailu- tus aloitettiin loppuvuodesta 2022

RESURSSIT

Resurssit	nykyinen	tarve/arvioitu muutos
henkilöstöresurssit	2 henkilöä	--
tilat	Jätevesipuhdistamo ja erillinen valvomo sosiaali- tiloiheen on Sarvantiellä	Uuden jätevedenpuhdistamon rakentaminen aloitetaan vuoden 2023 aikana. Valvomo on suunniteltu liitettäväksi uuteen puhdistamora- kennukseen.
laitteet, välineet, ohjelmat jne.	Jv-puhdistamo + valvomo Jv-pumppaamot 12 kpl Jv-verkosto 91,90 km Lavapakettiauto Mitsubishi Pakettiauto Toyota Hiace	hankittiin uusi parempi viemäriiikelayksikamera vuotovesiselvitystä varten hankittiin 3 kpl traktorikäyttöisiä aggregaatteja, jotta voidaan järjestää toimiva jäteveden



	Painevaunu Traktorikäyttöiset aggregaatit 2 kpl Viemärikuvauskamera	johtaminen laajemman sähkökatkon sattuessa (kriittisiä pumppaamoita 5 kpl)
--	---	---

TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	5139	34 447	44 880	34 447	34 447



Viemäriiikelaitoksen talousarvion toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	Poikk-%
LIKEVAIHTO	497 800,00	487 542,06	-10 257,94	-2,06%
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	0,00	5 929,55	5 929,55	
MATERIAALIT JA PALVELUT	-347 707,00	-459 179,93	-111 472,93	-32,06%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-108 147,00	-132 927,70	-24 780,70	-22,91%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-108 147,00	-132 927,70	-24 780,70	-22,91%
PALVELUJEN OSTOT	-239 560,00	-326 252,23	-86 692,23	-36,19%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-90 320,00	-65 980,52	24 339,48	26,95%
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-90 320,00	-65 980,52	24 339,48	26,95%
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 610,00	-7 424,67	-5 814,67	-361,16%
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	58 163,00	-39 113,51	-97 276,51	-167,25%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-13 283,00	-10 930,11	2 352,89	17,71%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	324,00	177,57	-146,43	-45,19%
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-2 891,00	-383,07	2 507,93	86,75%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-10 716,00	-10 716,00	0,00	0,0%
MUUT RAHOITUSKULUT	0,00	-8,61	-8,61	
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	44 880,00	-50 043,62	-94 923,62	-211,51%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	44 880,00	-50 043,62	-94 923,62	-211,51%



Rahoituslaskelman toteutuminen

	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
LIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	58 163,00	-39 113,51	-97 276,51	-167,25%	-67,25%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	90 320,00	65 980,52	-24 339,48	-26,95%	73,05%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-13 283,00	-10 930,11	2 352,89	17,71%	82,29%
	135 200,00	15 936,90	-119 263,10	-88,21%	11,79%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-565 000,00	-81 402,57	483 597,43	85,59%	14,41%
	-565 000,00	-81 402,57	483 597,43	85,59%	14,41%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-429 800,00	-65 465,67	364 334,33	84,77%	15,23%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
LAINAKANNAN MUUTOKSET	0,00				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS MUILTA MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	0,00	-19553,00	-19553,00		
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	214 720,54	214 720,54		
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0,00	11 041,88	11 041,88		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUN- NALTA/KY:LTÄ	0,00	-56 861,52	-56 861,52		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0,00	-83 881,90	-83 881,90		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0,00	65 466,00	65 466,00		

Käyttötalouden toteutusvertailu

	Talousarvio	Tilinpäätös	Jäljellä	Toteuma%
6500 Hallinto				
Tuotot	485800	490891	-5091	101
Kulut	-64816	-66538	1722	103
Netto	420984	424353	-3369	101
6510 Jätevesiviemärit				
Tuotot	12000	2581	9419	22
Kulut	-123500	-129292	5792	105
Netto	-111500	-126711	15211	114
6530 Pumppaamot				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-31835	-24565	-7270	77
Netto	-31835	-24565	-7270	77
6540 Jäteveden puhdistamo				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-226682	-321700	95018	142



Netto	-226682	-321700	95018	142
6550 Varikkopalvelut				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-3520	-1191	-2329	34
Netto	-3520	-1191	-2329	34
RAPORTTI YHTEENSÄ				
Tuotot	497800	493472	4328	99
Kulut	-450353	-543303	92950	121
Netto	47447	-49832	97278	-105

2.4 Investointien toteutumisvertailu

	Talousarvio	Tilinpäätös	Jäljellä	Toteuma%
8920 Muut viemäryöt				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-20000	-12096	-7904	60,5
Netto	-20000	-12096	-7904	60,5
8925 Verkoston saneeraukset				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-30000	-31160	1160	103,9
Netto	-30000	-31160	1160	103,9
8950 Verkoston vuotovesiselvitys				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-15000	-8803	-6197	58,7
Netto	-15000	-8803	-6197	58,7
8965 Jäteveden puhdistamo/rakennus				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-500000	-29344	-470656	5,9
Netto	-500000	-29344	-470656	5,9
RAPORTTI YHTEENSÄ				
Kulut	-565000	-81403	-483597	14,4
Netto	-565000	-81403	-483597	14,4

Tilinpäätöslaskelmat

Tase	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET	902 574,32	887 152,27
RAKENNUKSET	154 685,23	164 720,80
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	712 446,56	716 332,44
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET	35 442,53	6 099,03
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	902 574,32	887 152,27



VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET	622 429,24	848 191,66
LYHYTAIKAISET SAAMISET	622 429,24	848 191,66
MYYNTISAAMISET	2 921,34	14 786,04
SAAMISET KUNNALTA/KUNTAYHTYMÄL	581 799,22	796 519,76
SIIRTOSAAMISET	37 708,68	36 885,86
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	622 429,24	848 191,66
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 525 003,56	1 735 343,93

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	535 812,86	535 812,86
EDELLISTEN TILIK. YLI/ALIJÄÄMÄ	479 085,91	452 349,62
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-50 043,62	26 736,29

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ **964 855,15** **1 014 898,77**

POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET

VAPAAEHTOISET VARAUKSET **249 600,00** **249 600,00**

POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET YHTEENSÄ **249 600,00** **249 600,00**



VIERAS PÄÄOMA

PITKÄAIKAINEN	244 388,67	263 942,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLA	51 362,31	70 915,64
MUUT VELAT/LIITTYMISMAKSUT JA	193 026,36	193 026,36
LYHYTAIKAINEN	66 159,74	206 903,16
LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOK	19 553,32	19 553,32
OSTOVELAT	29 460,24	117 510,85
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA/KUNT	-205,52	56 656,00
MUUT VELAT/LIITTYMISMAKSUT JA	15 932,74	12 070,05
SIIRTOVELAT	1 418,96	1 112,94
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	310 548,41	470 845,16

VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 525 003,56	1 735 343,93
-----------------------------	---------------------	---------------------

LIIKELAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	79,6	72,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	63,1	88,5
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	429	479
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	71	90
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	71	90
Lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	0	0

Tuloslaskelma

	31.12.2022	31.12.2021
LIKEVAIHTO	487 542,06	527 899,34
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	5 929,55	5 791,58
MATERIAALIT JA PALVELUT	-459 179,93	-424 940,45
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-132 927,70	-149 365,48
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-132 927,70	-149 365,48
PALVELUJEN OSTOT	-326 252,23	-275 574,97
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-65 980,52	-65 666,90
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-65 980,52	-65 666,90
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-7 424,67	-4 842,29
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-39 113,51	38 241,28
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-10 930,11	-11 504,99
MUUT RAHOITUSTUOTOT	177,57	192,11
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-383,07	-972,48
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-10 716,00	-10 716,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-8,61	-8,62



YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN. ERIÄ YHTEENSÄ	-50 043,62	26 736,29
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-50 043,62	26 736,29
LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-2,9	2,8
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-3,2	3,0
Voitto,%	-10,3	5,1

RAHOITUSLASKELMA 1-12/2022

	2022	2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-39 113,51	38 241,28
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	65 980,52	65 666,90
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-10 930,11	-11 504,99
	15 936,90	92 403,19
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-81 402,57	-46 992,94
	-81 402,57	-46 992,94
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-65 465,67	45 410,25
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS MUILTA	-19 553,32	-54 213,33
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALLTA/KY:LTÄ	214 720,54	-107 158,58
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	11 041,88	-14 379,36
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLTA/KY:LTÄ	-56 861,52	43 692,52
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-83 881,90	86 648,50
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	65 465,68	-45 410,25



TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Arvostusperiaatteet ja –menetelmät

Pysyvien vastaavien aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen, hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot ennen 1.1.2013 hankituista hyödykkeistä on laskettu vanhan poistosuunnitelman mukaisesti (kvalt. 15.11.2006). Uusi poistosuunnitelma (kvalt. 14.11.2012) on otettu käyttöön 1.1.2013 lähtien hankittuihin hyödykkeisiin. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa.

Liikelaitoksella ei ole omaa rahoitusomaisuutta, vaan rahavirta kulkee kaupungin pankkitilien kautta taseessa olevaa yhdyntää käyttäen. Liikelaitoksella ei ole omia lainoja, vaan kunkin lainanotto vuoden lainamäärä on laskettu suhteessa vuosittaiseen kokonaisinvestointien määrään.

Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot

Jätevesimaksut	476 898,11
Liittymismaksut	2 580,64
Muut tuotot	8 063,31
Muut korvaukset	0,00
	<hr/>
	487 542,06

Suunnitelman mukaiset poistot

	Vanha poistosuunnitelma	Uusi poistosuunnitelma
<u>Rakennukset</u>		
Jäteveden puhdistamo	Tasapoisto 30 v	Tasapoisto 20 v
Puhdistamon koneet	Tasapoisto 15 v	Tasapoisto 15 v
<u>Kiinteät rakenteet ja laitteet</u>		
Viemäriverkosto	Jäännösarvopoisto 7%	Jäännösarvopoisto 10 %
<u>Koneet ja kalusto</u>		
Kuljetusvälineet	Tasapoisto 10 v	Tasapoisto 4 v

Poistonalaiset investoinnit	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	yhteensä	Keskiarvo
Rahoitusosuudet										
Investointien omahankintameno	282 384	54 945	258 222	0	6 099	31 330	46 993	52 059	732 032	
Suunnitelman mukaiset poistot	94 012	3 709	6 290	0	0	0	0	0	104 011	
Ero	188 372	51 236	251 932	0	6 099	31 330	46 993	52 059	628 021	104 670
Poikkeama %	88 242	87 052	133 019	139 072	71 839	67 541	65 667	65 981	718 413	119 735
										-15 065
										-14,4



Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

MUUTOKSET KÄYTTÖMAISUUDESSA

Viemäriiikelaytos

	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 01.01.2022	164 720,80	716 332,44	6 099,03	887 152,27
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	52 059,07	29 343,50	81 402,57
-Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
-Tilikauden poisto	10 035,57	55 944,95	0,00	65 980,52
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.2022	154 685,23	712 446,66	35 442,53	902 574,32
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	154 685,23	712 446,66	35 442,53	902 574,32

Oman pääoman muutokset

31.12.2022

31.12.2021

Peruspääoma

535 812,86

535 812,86

Ylijäämä ed. tilikausilta

479 085,91

452 349,62

Tilikauden yli-/alijäämä

-50 043,62

26 736,29

Oma pääoma yhteensä

964 855,15

1 014 898,77

Erittely siirtovelosta

31.12.2022

31.12.2021

Korkojaksotus

1 418,96

1 112,94



Liikelaitoksen vaikutus kunnan tuloksen muodostumiseen

	Oulaisten kau- punki	Viemäriiikelaivos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset elimi- noinnit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	3 404 122,40	487 542,06	3 891 664,46	-176 627,14	3 715 037,32
MAKSUTUOTOT	2 984 928,18	0,00	2 984 928,18	0,00	2 984 928,18
TUET JA AVUSTUKSET	2 278 659,12	0,00	2 278 659,12	0,00	2 278 659,12
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 426 176,13	4 891,29	1 431 067,42	-5 289,69	1 425 777,73
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 093 885,83	492 433,35	10 586 319,18	-181 916,83	10 404 402,35
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-30 194 183,55	0,00	-30 194 183,55	0,00	-30 194 183,55
PALKAT JA PALKKIOT	-24 230 299,05	0,00	-24 230 299,05	0,00	-24 230 299,05
HENKILÖSIVUKULUT	-5 963 884,50	0,00	-5 963 884,50	0,00	-5 963 884,50
ELÄKEKULUT	-5 042 457,40	0,00	-5 042 457,40	0,00	-5 042 457,40
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-921 427,10	0,00	-921 427,10	0,00	-921 427,10
PALVELUJEN OSTOT	-30 430 792,60	-325 213,97	-30 756 006,57	181 916,83	-30 574 089,74
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 731 053,77	-132 927,70	-4 863 981,47	0,00	-4 863 981,47
AVUSTUKSET	-1 625 948,26	0,00	-1 625 948,26	0,00	-1 625 948,26
MUUT TOIMINTAKULUT	-745 897,67	-7 424,67	-753 322,34	0,00	-753 322,34
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-67 727 875,85	-465 566,34	-68 193 442,19	181 916,83	-68 011 525,36
TOIMINTAKATE	-57 633 990,02	26 867,01	-57 607 123,01	0,00	-57 607 123,01
VEROTULOT					
VEROTULOT	27 750 086,24	0,00	27 750 086,24	0,00	27 750 086,24
VALTIONOSUUDET					
VALTIONOSUUDET	29 089 351,00	0,00	29 089 351,00	0,00	29 089 351,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	2 099,10	0,00	2 099,10	0,00	2 099,10
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 198 176,03	177,57	1 198 353,60	-10 716,00	1 187 637,60
KORKOKULUT	-23 386,17	-383,07	-23 769,24	0,00	-23 769,24
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 878 059,11	-10 724,61	-1 888 783,72	10 716,00	-1 878 067,72
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-701 170,15	-10 930,11	-712 100,26	0,00	-712 100,26
VUOSIKATE	-1 495 722,93	15 936,90	-1 479 786,03	0,00	-1 479 786,03
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 628 039,61	-65 980,52	-2 694 020,13	0,00	-2 694 020,13



POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-2 628 039,61	-65 980,52	-2 694 020,13	0,00	-2 694 020,13
TILIKAUDEN TULOS	-4 123 762,54	-50 043,62	-4 173 806,16	0,00	-4 173 806,16
POISTOERON MUUTOS	99 982,56	0,00	99 982,56	0,00	99 982,56
VARAUSTEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 023 779,98	-50 043,62	-4 073 823,60	0,00	-4 073 823,60

Vaikutus rahoituslaskelmaan

	Oulaisten kaupunki	Viemäriiikelaitys	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	-1 495 722,93	15 936,90	-1 479 786,03	0,00	-1 479 786,03
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	146 997,79	0,00	146 997,79	0,00	146 997,79
	-1 348 725,14	15 936,90	-1 332 788,24	0,00	-1 332 788,24
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-3 495 305,74	-81 402,57	-3 576 708,31	0,00	-3 576 708,31
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIN	187 552,96	0,00	187 552,96	0,00	187 552,96
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	23 190,88	0,00	23 190,88	0,00	23 190,88
	-3 284 561,90	-81 402,57	-3 365 964,47	0,00	-3 365 964,47
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 633 287,04	-65 465,67	-4 698 752,71	0,00	-4 698 752,71
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 612 542,67	-19 553,33	-1 632 096,00	0,00	-1 632 096,00
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
	1 887 457,33	-19 553,33	1 867 904,00	0,00	1 867 904,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-2 933,04	0,00	-2 933,04	0,00	-2 933,04
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	3 913,25	0,00	3 913,25	0,00	3 913,25
SAAMISTEN MUUTOS	-43 870,30	225 762,42	181 892,12	-266 433,31	-84 541,19
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	664 305,10	-140 743,42	523 561,68	266 433,31	789 994,99
	621 415,01	85 019,00	706 434,01	0,00	706 434,01
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 508 872,34	65 465,67	2 574 338,01	0,00	2 574 338,01
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 124 414,70	0,00	-2 124 414,70	0,00	-2 124 414,70
RAHAVAROJEN MUUTOS					
RAHAVARAT 31. 12.	17 641 215,39	0,00	17 641 215,39	0,00	17 641 215,39
RAHAVARAT 1.1.	19 765 630,09	0,00	19 765 630,09	0,00	19 765 630,09
	-2 124 414,70	0,00	-2 124 414,70	0,00	-2 124 414,70



6.2. Muut eriytetyt tilinpäätöslaskelmat

Oulaisten kaupungin tilinpäätöksestä on eriytetty alla olevien laskelmien avulla ulkopuolisille vuokratut liike-tilat sekä teollisuushallit, joiden taloudellisen toiminnan liikevaihto ylittää 40.000 euroa vuodessa. Tilinpäätöslaskelmat pitävät sisällään vain ulkopuoliseen vuokraustoimintaan kohdistuvat toimintatuotot ja -kulut.

7625 Energent Oy								
	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteutuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutuman muutos %
Toimintatuotot	82000	0	84387	-2387	102,9	78874	78874	7
Muut toimintatuotot	82000	0	84387	-2387	102,9	78874	78874	7
Toimintakulut	-4816	-24000	-31014	2198	107,6	-6604	-6604	369,6
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	-377	-377	-100
Palkat ja palkkiot	0	0	0	0	0	-314	-314	-100
Henkilösivukulut	0	0	0	0	0	-64	-64	-100
Eläkekulut	0	0	0	0	0	-52	-52	-100
Muut henkilösivukulut	0	0	0	0	0	-12	-12	-100
Palvelujen ostot	-4816	0	-6328	1512	131,4	-6187	-6187	2,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-24000	-24687	687	102,9	-40	-40	*****
Toimintakate	77184	-24000	53372	-188	100,4	72270	72270	-26,1
Vuosikate	77184	-24000	53372	-188	100,4	72270	72270	-26,1
Poistot ja arvonalentumiset	-90000	0	-89907	-93	99,9	-89907	-89907	0
Suunnitelman muk. poistot	-90000	0	-89907	-93	99,9	-89907	-89907	0
Tilikauden tulos	-12816	-24000	-36535	-281	99,2	-17637	-17637	107,1
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-12816	-24000	-36535	-281	99,2	-17637	-17637	107,1

7650 Bergströmin kiinteistö								
	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteutuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutuman muutos %
Toimintatuotot	38000	0	31660	6340	83,3	22487	22487	40,8
Myyntituotot	0	0	0	0	0	206	206	-100
Muut toimintatuotot	38000	0	31660	6340	83,3	22282	22282	42,1
Toimintakulut	-59056	0	-79263	20207	134,2	-72865	-72865	8,8
Henkilöstökulut	-560	0	-1337	777	238,7	-963	-963	38,8
Palkat ja palkkiot	-461	0	-1105	644	239,7	-799	-799	38,2
Henkilösivukulut	-99	0	-231	132	233,7	-164	-164	41,4
Eläkekulut	-78	0	-191	113	244,4	-133	-133	43,2
Muut henkilösivukulut	-21	0	-41	20	194	-30	-30	33,8



Palvelujen ostot	-14971	0	-37366	22395	249,6	-33628	-33628	11,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43525	0	-40560	-2965	93,2	-38274	-38274	6
Toimintakate	-21056	0	-47603	26547	226,1	-50378	-50378	-5,5
Vuosikate	-21056	0	-47603	26547	226,1	-50378	-50378	-5,5
Poistot ja arvonalentumiset	-21200	0	-21201	1	100	-21201	-21201	0
Suunnitelman muk. poistot	-21200	0	-21201	1	100	-21201	-21201	0
Tilikauden tulos	-42256	0	-68803	26547	162,8	-71578	-71578	-3,9
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-42256	0	-68803	26547	162,8	-71578	-71578	-3,9

7605 Sievin Jalkineen halli								
	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2022	Jäljellä	Toteutuma%	Toteutuma 2021 (kk)	Tilinpäätös 2021	Toteutuman muutos %
Toimintatuotot	42800	0	41660	1140	97,3	41679	41679	0
Muut toimintatuotot	42800	0	41660	1140	97,3	41679	41679	0
Toimintakulut	-13120	25000	-16268	28148	-136,9	-18736	-18736	-13,2
Henkilöstökulut	0	0	-582	582	*****	-675	-675	-13,8
Palkat ja palkkiot	0	0	-481	481	*****	-561	-561	-14,1
Henkilösivukulut	0	0	-101	101	*****	-115	-115	-12,3
Eläkekulut	0	0	-83	83	*****	-93	-93	-11
Muut henkilösivukulut	0	0	-17	17	*****	-21	-21	-18
Palvelujen ostot	-13120	25000	-14860	26740	-125,1	-16778	-16778	-11,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-826	826	*****	-1282	-1282	-35,6
Toimintakate	29680	25000	25392	29288	46,4	22943	22943	10,7
Vuosikate	29680	25000	25392	29288	46,4	22943	22943	10,7
Poistot ja arvonalentumiset	-97000	0	-96686	-314	99,7	-96686	-96686	0
Suunnitelman muk. poistot	-97000	0	-96686	-314	99,7	-96686	-96686	0
Tilikauden tulos	-67320	25000	-71295	28975	168,5	-73744	-73744	-3,3
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-67320	25000	-71295	28975	168,5	-73744	-73744	-3,3

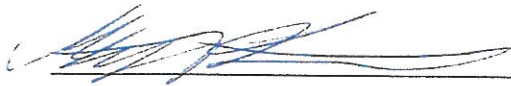


TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Oulainen 27.3.2023

OULAISTEN KAUPUNGINHALLITUS

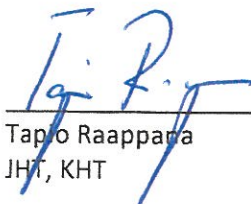
Marko JärviJouko LuomaShuwei KapteeniMikaAntti PenttiZi-PadSea Buba

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritusta tarkastuksesta on jätetty kertomus tänään.

Oulainen 12.5.2023

KPMG Oy Ab

Tapio Raappana
JHT, KHT

OULAISTEN KAUPUNKI

TILINPÄÄTÖS 2022

7. LUETTELOT JA SELVITYKSET

Käytetyt kirjanpitokirjat vuonna 2022

Päiväkirja
Pääkirja

Käytetyt tosittelajit/tositenumerot vuonna 2022

TOSITELAJI	TOSITENUMEROT	
ALKUSA	1001 - 1015	Avaava tase
BUD	2001 - 2003	Talousarvio
BUDL	3001 - 3039	Talousarvion muutokset
KLALKU	99910001 - 99910007	Konsernin alkusaldot
KLKIRJ	99930001 - 99930004	Konsernikirjaukset
KLYHT	99920001 - 99920033	Konsernin tytär/ky
KOMMUU	39001 - 39029	Käyttöomaisuusmuistiot
LIITETIEDOT	40001 - 40030	Tilinpäätöksen liitetiedot
MUIST1	10001 - 10491	Muistiotosite (ulkoinen, Raindance)
MUIRO2/MUISRO	15001 - 15052	Muistiotosite (ulkoinen, Rondo)
MUISIS	20001 - 20095	Muistiotosite (sisäinen, Raindance)
MUIRS2/MUISRS	25001 - 25274	Muistiotosite (sisäinen, Rondo)
KOMTOS	34001 - 34051	Käyttöomaisuustositteet
PALKAT	100001 - 100065	Palkat
PANKKI	101001 - 102010	Pankin tiliotetosite
SOSTYO	111001 - 111250	ProConsona sosiaalityö
YMRMAN	5110001 - 5111382	Manuaalisuoritukset myyntireskontraan
YMRVII	5210001 - 5211100	Viitesuoritukset
YMRHYV	5310001 - 5310472	Hyvityslaskujen kuittaus
OSTOT	8000001 - 8015161	Ostolaskut Rondosta
OMAKSU	8990001 - 8990310	Ostoreskontran maksut
YMR11	11000001 - 11000285	Laskulaji 11 Hallintokeskus (toimitilavuokrat)
YMR12	12000001 - 12001958	Laskulaji 12 Perusturvakeskus
YMR13	13000001 - 13001939	Laskulaji 13 Sivistyskeskus
YMR14	14000001 - 14000183	Laskulaji 14 Hallintokeskus (yleislaskutus)
YMR15	15000001 - 15000236	Laskulaji 15 Tekninen keskus
YMR18	18000001 - 18000080	Laskulaji 18 Asuntolainat ja vuokrat
YMR21	21000001 - 21000020	Laskulaji 21 Kirjasto
YMR23	23000001 - 23000095	Laskulaji 23 Sivistyskeskus (julk.oikeudellinen)
YMR25	25000001 - 25000125	Laskulaji 25 Tekninen keskus (julk.oikeudellinen)
YMR30	30000001 - 30004202	Laskulaji 30 Effica-laskut (hammashuolto)
YMR32	32000001 - 32006901	Laskulaji 32 Effica-laskut (avoterveydenhoito)
YMR33	33000001 - 33000830	Laskulaji 33 Effica-laskut (vuodeosastohoito)
YMR35	35000001 - 35005508	Laskulaji 35 Kotipalvelu
YMR54	54000001 - 54001258	Laskulaji 54 Lasten päivähoito



Tililuettelo

Luettelo vuonna 2022 käytetyistä tileistä ja kustannuspaikoista on esitetty saldospelvitysten yhteydessä.

Kirjanpitoaineiston säilytys

Kassatositteet ja paperitulosteiset muistiotositteet (tositelajit PANKKI, MUIST1 JA MUISIS) säilytetään keskusarkistossa 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

Rondon kautta kulkevat tositteet (tositelajit MUISRO, MUISRS JA OSTOT) säilytetään Rondon arkistossa ainoastaan sähköisessä muodossa.

Käytetyt kirjanpitokirjat säilytetään sähköisessä arkistossa 10 vuotta tilikauden päättymisestä. Saldospelvitykset säilytetään keskusarkistossa 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

Tasekirja sidotaan ja säilytetään keskusarkistossa pysyvästi.

