A stylized graphic of a fish, possibly a salmon, is shown in profile, facing right. The fish is rendered in a gradient of colors: dark purple at the top, transitioning to magenta, and then to a bright blue at the bottom. A white circle with a dark center is positioned near the top right of the fish's head, representing an eye. The background of the fish graphic is a gradient of purple and blue.

Talouden ja toiminnan seuranta 1.1.–30.6.2024

SISÄLLYSLUETTELO

1	OULUN KAUPUNKI	3
1.1	OULUN KAUPUNGIN TALOUS	3
1.1.1	<i>Tuloslaskelman ennusteen analyysi</i>	3
1.1.2	<i>Rahoituslaskelman ennusteen analyysi</i>	5
1.1.3	<i>Investointien ennusteen analyysi</i>	6
1.1.4	<i>Oulun kaupungin lainat</i>	7
1.1.5	<i>Oulun kaupungin talouden tunnusluvut</i>	8
1.2	VEROTULOT JA VALTIONOSUDET	9
1.2.1	<i>Verotulot</i>	9
1.2.2	<i>Valtionosuudet</i>	9
1.3	HENKILÖSTÖ	10
1.4	KAUPUNKISTRATEGIAN SEURANTA	12
2	PERUSKUNNAN KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN	56
2.1	PERUSKUNNAN SITOVIEIEN TAVOITTEIEN TOTEUTUMINEN	57
2.2	KESKUSVAALILAUTAKUNTA	57
2.3	TARKASTUSLAUTAKUNTA	58
2.4	KAUPUNGINVALTUUSTO	59
2.5	KAUPUNGINHALLITUS	59
2.5.1	<i>Kaupunginhallitus ilman erillisitovuuksia</i>	59
2.5.2	<i>KH koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset</i>	60
2.5.3	<i>Konsernihallinto</i>	60
2.5.4	<i>Kehittämissalkut</i>	63
2.6	SIVISTYSLAUTAKUNTA	64
2.7	HYVINVOINTI-, KULTTUURI- JA LIIKUNTALAUTAKUNTA	67
2.8	YHDYSKUNTALAUTAKUNTA	69
2.9	RAKENNUSLAUTAKUNTA	73
3	LIIKELAITOKSET	75
3.1	LIIKELAITOSTEN JA RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKÖN SITOVIEIEN TAVOITTEIEN TOTEUTUMINEN	75
3.2	OULUN VESI -LIIKELAITOS	76
3.3	OULUN INFRA -LIIKELAITOS	78
3.4	OULUN TILAPALVELUT -LIIKELAITOS	80
3.5	BUSINESS OULU -LIIKELAITOS	82
3.6	OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIIKELAITOS	86
4	TASEYKSIKÖT	88
4.1	KEHITTÄMISRAHASTO	88
4.2	OULUN VALISTUSTALORAHASTO	90
4.3	RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKÖ	91
5	OULU-KONSERNI	93
5.1	YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTUVISTÄ YHTEISÖISTÄ	93
5.2	OULU-KONSERNIN TALOUS	94
6	TYTÄRYHTEISÖJEN TALOUSTAVOITTEET	97
6.1	TYTÄRYHTIÖT	97
6.1.1	<i>Oulun Energia -konserni</i>	97
6.1.2	<i>Oulun Satama Oy</i>	97
6.1.3	<i>Kiertokaari Oy</i>	98
6.1.4	<i>Nallikari Seaside Oy</i>	98
6.1.5	<i>Sivakka-konserni</i>	99
6.1.6	<i>Potential Toimitilat Oy</i>	99
6.1.7	<i>Oulun Pysäköinti Oy</i>	99
6.1.8	<i>Oulun Kaupunginteatteri Oy</i>	100
6.1.9	<i>Oulun Tuotantokeittiö Oy</i>	100
6.2	KUNTAYHTYMÄT	101
6.2.1	<i>OSAO-konserni</i>	101
6.3	SÄÄTIÖT	101
6.3.1	<i>Oulun Palvelusäätiö</i>	101
6.3.2	<i>Oulun musiikkijuhlasäätiö</i>	102
6.3.3	<i>Oulun kulttuurisäätiö</i>	102

1 OULUN KAUPUNKI

1.1 Oulun kaupungin talous

1.1.1 Tuloslaskelman ennusteen analyysi

TULOSLASKELMA 1 000 €	Kum. toteuma tammi- kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn - Tam Erotus	Kum. toteuma tammi- kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatuotot	99 458	197 437	200 545	3 108	98 177	1 281	194 640
Valmistus omaan käyttöön	8 426	18 650	16 618	-2 033	11 345	-2 919	26 178
Toimintakulut	-386 743	-779 908	-786 334	-6 427	-376 378	-10 365	-786 547
Toimintakate	-278 858	-563 821	-569 172	-5 351	-266 855	-12 003	-565 730
Verotulot	236 589	503 358	496 722	-6 636	292 962	-56 373	524 326
Valtionosuudet	56 659	116 632	114 827	-1 805	59 059	-2 399	119 761
Rahoitustuotot- ja kulut	20 835	4 031	19 069	15 038	13 848	6 986	21 269
Korkotuotot	8 424	8 071	15 275	7 204	4 295	4 129	10 450
Muut rahoitustuotot	20 462	7 111	21 341	14 230	13 455	7 007	18 967
Korkokulut	-8 028	-9 971	-16 499	-6 528	-3 710	-4 318	-7 312
Muut rahoituskulut	-22	-1 179	-1 048	131	-192	170	-836
Vuosikate	35 225	60 200	61 447	1 246	99 014	-63 789	99 626
Poistot ja arvonalentumiset	-44 246	-91 109	-90 035	1 074	-43 620	-626	-88 081
Poistot	-44 246	-90 909	-89 835	1 074	-43 620	-626	-87 362
Arvonalentumiset	0	-200	-200	0	0	0	-720
Tilikauden tulos	-9 021	-30 909	-28 589	2 320	55 394	-64 415	11 544
Poistoeron muutos	1 378	2 652	2 704	52	1 533	-155	3 043
Vapaaehtoisten varausten muutos	0	0	0	0	0	0	-2 000
Yli-/alijäämä	-7 643	-28 256	-25 885	2 372	56 927	-64 570	12 588

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä:

Ulkoisten toimintatulojen ennuste on 200,5 milj. euroa ja ne toteutuisivat talousarvioita 3,1 milj. euroa parempana. Toimintatulojen ylitykset kohdistuvat Oulun Infra liikelaitokseen 2,1 milj. euroa ja peruskuntaan 1,9 milj. euroa. Oulun Infra -liikelaitoksen ylitykseen vaikuttaa liikkeenluovutus ja sen myötä kaluston myynnistä saava ylijäämä n. 1,7 milj. euroa.

Sivistyslautakunnan toimintatulojen 0,9 milj. euron ylityssennustetta selittävät mm. kehitysvammaisten lasten iltapäivätoiminnan laskutus Pohteelta ja varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulojen kasvu. Hyvinvointilautakunnan toimintatulojen ylityksen arvioidaan toteutuvan 0,8 milj. euroa talousarviota parempana. Erityisesti odotetaan pakolaisten korvausten laskutuksen valtiolta ja Museo- ja tiedekeskuksen avustusten toteutuvan suurempina.

Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä sitovuuden 1,7 milj. euron ylityssennusteella arvioidaan vuokratulojen toteutuvan talousarviota suurempina. Joukkoliikenteen arvioi toimintatulojen toteutuvan 1,2 milj. euroa talousarviota heikompina.

Toimintamenojen toteuman arvioidaan koko kaupungin tasolla toteutuvan 6,4 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina. Peruskunnan osuus toimintamenojen kasvusta on 5,7 milj. euroa.

Pääosa peruskunnan ylityksestä kohdistuu sivistyslautakuntaan 7,2 milj. euroa. Sivistyslautakunnan toimintamenojen ylityssennusteeseen vaikuttavat mm. henkilöstömenojen ja palvelujen ostojen kasvat.

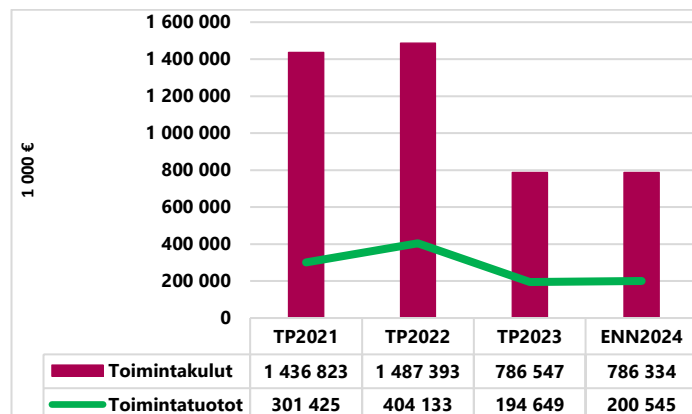
Henkilöstömenojen arvioidaan ylittävän talousarvion 5,3 milj. euroa. Varhaiskasvatuksen palvelujen piirissä olevia lapsien määrä on kasvanut. Tämä lisää palvelutarvetta ja henkilöstön määrää. Sairaspoissaolot ovat lisänneet sijaisten ja kutsurahojen määrää. Lisäksi kesäkuussa päiväkotien jatkettu aukioloaika kasvatti henkilöstömäärää. Perusopetuksen henkilöstökulujen ennustetaan ylittävän 3,1 milj. euroa, joka johtuu suuremmasta henkilöstömäärästä (tuen tarpeen kasvu, pitkät sairaspöissaolot).

Palvelujen ostojen ylityssennuste talousarvioon verrattuna on 2,8 milj. euroa. Merkittävimmät erät ovat varhaiskasvatuksen yksityisen tuotannon palvelusetelin ja esiopetuksen ostopalvelun kasvaneet indeksit, perusopetuksen kotikuntakorvaukset ja muiden opetuksen järjestäjien palvelujen ostot. Palveluiden ostoja ovat kasvattaneet myös työterveyshuollon kustannukset.

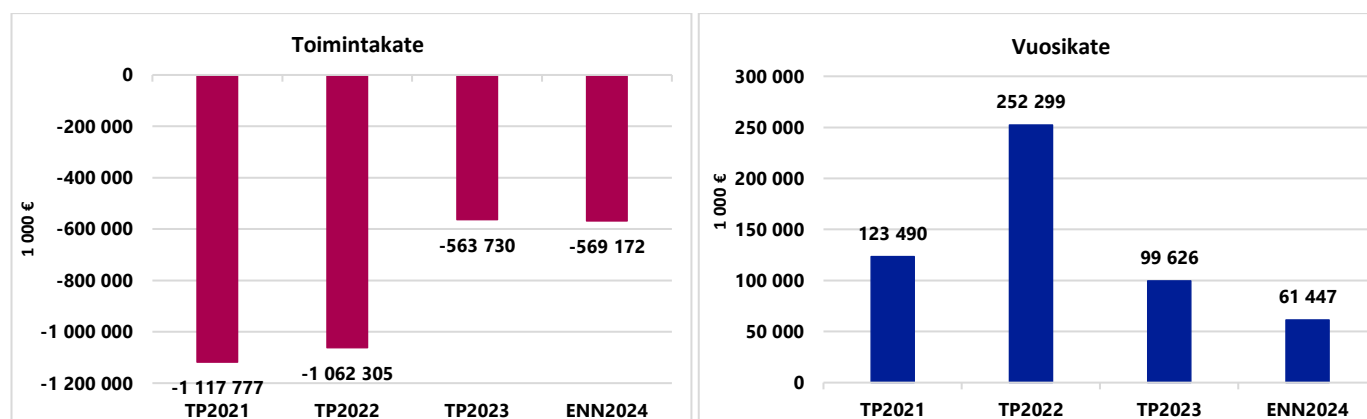
Business Oulu -liikelaitoksen toimintamenojen toimintamenojen ylityksen arvioidaan olevan 3 milj. euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuus on alkuvuoden aikana toteutunut talousarviota suurempina.

Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarviota 5,4 milj. euroa heikompana. Merkittävin toimintakatteen ylityksen talousarvioon nähden arvioidaan toteutuvan sivistyslautakunnassa 6,8 milj. euroa.

Vuosikate on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Vuosikatteen ennuste 61,4 milj. euroa on talousarviota 1,2 milj. euroa parempi mutta se ei kata suunnitelman mukaisia poistoja 89,8 milj. euroa. Vuosikatteen ennustetta parantaa rahoitustuottojen ennakoitua suurempi kertymä (21,4 milj. euroa).



Kuva 1. Oulun kaupungin ulkoisten toimintatuottojen ja -kulujen kehitys



Kuva 2. Toimintakatteen ja vuosikatteen kehitys

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä:

Toimintatulojen kertymän arvioidaan olevan edellistä vuotta noin 5,9 milj. euroa parempi. Liikelaitosten osuus ylityksestä on 6,7 milj. euroa. Business Oulu -liikelaitoksen työmarkkinatuen kuntaosuus on ennusteen mukaan edellisvuotta noin 2,9 milj. euroa suurempi. Oulun Vesi -liikelaitoksen liikevaihdon odotetaan toteutuvan noin 2,0 milj. euroa edellisvuotta parempana. Toimintatulojen kasvuun vaikuttaa mm. vuoden alusta tehdyt hinnan korotukset ja vuoden 2023 alhainen kulutuslaskutus. Oulun Infra -liikelaitoksen toimintatulot ovat edellisvuotta suuremmat, ja sitä selittää ulkoistamistoimenpiteet mm. kaluston myyntivoitto noin 1,7 milj. euroa. Yhdyskuntalautakunnan toimintatulojen ylitysenennuste on 2,6 milj.

euroa, edellisvuonna eivät maankäyttö ja kehittämiskorvaustulot toteutuneet odotetusti. Vuoden 2024 maankäyttö ja kehittämiskorvaustulojen arvioidaan toteutuvan edellisvuotta parempina.

Toimintamenojen toteuman ennustetaan olevan lähes tulkoon edellisen vuoden mukainen. Peruskunnan toimintamenojen arvioidaan toteutuvan edellisvuotta 13,1 milj. euroa pienempinä. Suurimman toimintamenojen laskun ennakoi kaupunginhallitus 35,9 milj. euroa. Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset -sitovuudella toteutui vuonna 2023 normaalista toiminnasta poikkeavia huomattavia eriä. Sitovuudelle kirjattiin kuntaliitokseen liittyvästä palkkaharmonisoinnista aiheutuvat 40 milj. euron kustannukset.

Sivistyslautakunta toimintamenojen arvioitua kasvuun 13,2 milj. euroa vaikuttavat mm. varhaiskasvatuksen pal-

velutarpeiden muutokset, palvelusetelien indeksikorotukset, perusopetuksen ja lukiopalveluiden oppilas- ja opiskelijamäärien kasvu, keskitetyt palkkaratkaisut, uudet ja perusparannetut tilat, toisen asteen maksuttomuus, tutkintokoulutukseen valmentava koulutus (TUVA) ja varhaiskasvatuslain muutokset tuen järjestämisessä sekä varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen pienentyminen.

Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunnan toimintamenojen arvioituun kasvuun vuodesta 2023 (4,4 milj. euroa) vaikuttaa mm. hyvinvoinnin edistämiseen ja kotouttamiseen liittyvät uudet tehtävät ja uuden museo- ja tiedekeskuksen avajaisnäyttelyyn liittyvät menot. Yhdyskuntalautakunnan toimintamenojen ennuste on edellisvuotta 5,6 milj. euroa suurempi. Joukkoliikenteen liikennöintimenojen ennustetaan toteutuvan 3,0 milj. euro suurempina kuluvana vuonna.

Liikelaitosten toimintakulut ovat ennusteen mukaan 10,7 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Suurin kasvu toteutuisi ennusteen mukaan Business Oulu-liikelaitoksessa 8,3 milj. euroa. Toimintamenojen kasvuun vaikuttaa Te24 muutos, Oulun kaupungille tulee vetovastuu yhteensä 11 kunnan työllisyyden hoidosta. Toimintamenojen kasvua lisää sopimuskunnille tuottamat palvelut,

avustukset sekä organisaatiomuutos, kun työllisyyspalvelut rakennetaan uusiksi. Lisäksi työmarkkinatuen arvioidaan kasvavan tämän hetken talouden heikon näkömman takia mm. lomautukset ja irtisanomiset.

Edellisen vuoden tilinpäätöksestä arvioidaan toimintakatteen kasvavan 3,4 milj. euroa (0,6 %). Sivistyslautakunnan toimintakatteen kasvuennuste on 14,8 milj. euroa (4,2 %), hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunta 5,4 milj. euroa (15,3 %) ja joukkoliikenteen 3,4 milj. euroa vuoden 2023 tilinpäätöksestä. Kaupunginhallituksen sitovuudella koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset toimintakatteen arvioidaan pienenevän 35,4 milj. euroa edellisestä vuodesta. Vuonna 2023 kirjattiin sitovuudelle kuntaliitokseen liittyvä palkkaharmonisointi (40 milj. euroa).

Vuosikate on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Vuosikatteen ennustettu toteuma 61,4 milj. euroa on edellisvuotta 38,2 milj. euroa heikompi eikä se kata suunnitelman mukaisia poistoja. Vuosikatetta heikentää edellisvuodesta erityisesti verorahoituksen ennakoitua pienempi kertymä (32,5 milj. euroa).

1.1.2 Rahoituslaskelman ennusteen analyysi

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023
Vuosikate	35 225	60 200	61 447	99 014	99 626
Tulorahoituksen korjauserät	-4 073	-46 000	-6 912	-4 184	30 654
Toiminnan rahavirta	31 152	14 200	54 534	94 830	130 280
Investointimenot	-70 175	-242 995	-214 023	-62 334	-182 995
Rahoitusosuudet investointeihin	1 358	2 709	3 667	0	5 545
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 072	6 000	15 761	12 546	15 404
Investointien rahavirta	-57 745	-234 287	-194 596	-49 788	-162 047
Toiminnan ja investointien rahavirta	-26 593	-220 086	-140 061	45 042	-31 767
Antolainasaamisten lisäys	-11	-500	-511	-57	-190
Antolainasaamisten vähennys	2 317	2 389	2 395	2 329	2 422
Antolainauksen muutokset	2 306	1 889	1 884	2 272	2 232
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	161 249	80 000	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 200	-23 249	-23 249	-11 763	-22 677
Lyhytaikaisten lainojen muutos	22 537	0	-20 000	62 593	105 632
Lainakannan muutos	9 337	138 000	36 751	50 831	82 954
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 862	0	0	-50 520	-53 658
Rahoituksen rahavirta	15 505	139 888	38 634	2 583	31 529
Rahavarojen muutos	-11 088	-80 198	-101 427	47 625	-238

Vuosikate-ennuste on 61,4 milj. euroa, mikä kattaa 29,2 prosenttia tilinpäätösennusteen nettoinvestoinneista.

Investointimenojen tilinpäätösennuste on 214,0 milj. euroa, alitusta talousarvioon on noin 28,9 milj. euroa. Merkittävimmät poikkeamat ovat Rakennusomaisuuden ta-

seyksikön alitusennuste 15,4 milj. euroa, Yhdyskuntalautakunnan 1,8 milj. euroa ja Oulun Veden 8,1 milj. euroa. Pääosa alituksista on seurausta hankkeiden aikataulumuutoksista.

Oulun kaupungin ennusteen mukainen lainamäärä vuoden lopussa on 704,1 milj. euroa.

1.1.3 Investointien ennusteen analyysi

Investoinnit

Oulun kaupunki yhteensä

Toteuma tammi-kesäkuu 2024 ja ennuste 2024

1 000 €

		Talousarvio (alkuperäinen) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Toteuma tammi-kesä 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TA (muut- tettu) 2024
Osakkeet ja osuudet	Investointihankinnat	-2 000	-2 000	-301	-2 000	0
	Investointimyyntit	0	0	6 700	6 700	6 700
Irtain käyttöomaisuus	Investointihankinnat	-16 485	-16 485	-3 967	-16 616	-131
	Investointiavustukset muilta	0	0	78	78	78
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Investointihankinnat	-77 180	-77 250	-21 896	-74 006	3 244
	Investointiavustukset muilta	2 309	2 309	880	3 189	880
Maanhankinta	Investointihankinnat	-11 150	-11 150	-6 918	-11 199	-49
	Investointimyyntit	6 000	6 000	4 361	6 000	0
PERUSKUNTA YHTEENSÄ	Investointihankinnat	-106 815	-106 885	-33 083	-103 821	3 064
	Investointiavustukset muilta	2 309	2 309	958	3 267	958
	Investointimyyntit	6 000	6 000	11 061	12 700	6 700
Rakennusomaisuuden taseyksikkö	Investointihankinnat	-108 102	-108 102	-31 004	-92 658	15 444
	Investointiavustukset muilta	400	400	400	400	0
Oulun Vesi -liikelaitos	Investointihankinnat	-24 924	-24 924	-6 045	-16 824	8 100
Kehittämisrahasto	Investointihankinnat	-2 100	-2 100	0	-100	2 000
	Investointimyyntit	0	0	6	6	6
Sisäiset liikelaitokset	Investointihankinnat	-984	-984	-43	-620	364
	Investointimyyntit	0	0	5	3 055	3 055
OULUN KAUPUNKI YHTEENSÄ	Investointihankinnat	-242 925	-242 995	-70 175	-214 023	28 972
	Investointiavustukset muilta	2 709	2 709	1 358	3 667	958
	Investointimyyntit	6 000	6 000	11 072	15 761	9 761

Ennusteen osalta hallintokunnat ovat raportoineet seuraavista muutoksista talousarvioon:

Rakennusomaisuuden taseyksikkö:

Rakennusomaisuuden taseyksikön investoinnit ovat TA2024 mukaisesti 108,1 milj. € Tilinpäätösennuste 31.12.2024 on 92,7 milj. € (kokonaiskäyttö 85,7 %), joten kokonaismäärärahan käyttö tulee alittumaan 15,4 milj. €. Pääosa alituksista johtuu Jääkärinkankaan monitoimitalon, Castrenin urheilukeskuksen huoltorakennuksen, Puolivälinkankaan päiväkodin ja nuorisotilan, Sairaala-koulun, Kaupungintalon, Merikosken koulun Ankkuri- yksikön sekä Teuvo Pakkalan koulun hankkeiden aika- taulumuutoksista. Lisäksi Lintulammen päiväkotit mu- utettiin vuokrahankintakohteeksi.

Ukrainan sodasta, yleisestä markkinatilanteesta ja kus- tannusvaihteluista johtuen hankkeisiin sisältyy riskejä, jotka heijastuvat urakkamuotoihin, urakkahinnoitteluun ja aikatauluihin.

Yhdyskuntalautakunta:

Investointien erilliskohteiden osalta on raportoitu seu- raavista muutoksista:

Asematunneli (TA2024 4,2 milj. €): arvioidaan alittuvan 4,2 milj. €. Rakentaminen ei käynnisty. Hankkeessa on muita osapuolia, joiden päätökset ovat kesken.

Hallituskatu, Rautatienkatu (TA2024 1,5 milj. €): arvioi- daan alittuvan 1,5 milj. €. Rakentaminen ei käynnisty, koska asematunneli ei käynnisty.

MAL-hankkeet (TA2024 1,5 milj. €): arvioidaan alittuvan 1,5 milj. €. Rakentamiskohteita ei ole päätetty valtion ra- hoitus päätösten puuttuessa.

Ritaharjuntie liikennejärjestelyt (TA2024 1,5 milj. €) arvi- oidaan ylittävän 1,8 milj. €. Rakentaminen aikaistuu No- kian toimitilojen aikaistuneen käyttöönoton vuoksi.

Vesalanmäen melunsuojaus (TA2024 2,5 milj. €)arvioidaan ylittävän 0,5 milj. €. Kallis tarjous.

Ulkopuolista osarahoitusta saavat hankkeet:

TA2024 on 7,2 milj. €, jonka arvioidaan ylittävän 1,5 milj. €. Oulun pyöräilyn baanaverkon (TA2024 4,5 milj. €) yli- tys on 0,6 milj. €. Hiukkabaanan kustannukset ylittävät kalliin tarjouksen vuoksi. Poikkimaantie Vt22-sataman ajoitus on muuttunut. Kokonaiskustannus ei ylitä.

Hyvinvointi-, kulttuuri-, ja liikuntalautakunta:

Vuoden 2024 alkuperäisissä investoinneissa ei ollut alun perin varauduttu uuden museo- ja tiedekeskuksen ava- jaisnäyttelyn valmistelun aiheuttamiin kustannuksiin. Vastaavasti liikunnan investointimäärärahoissa tulee ali- tusta n. 1,3 milj. euroa, koska Castrenin tekojäakenttä

sekä Tuiran uimarannan laituri eivät toteudu. Investointien ennuste tarkentuu, kun mm. määrärahasiirrot käytötalouden ja investointien välillä tarkentuvat.

Oulun Vesi -liikelaitos:

Investointien ennustetaan toteutuvan 8,1 milj. euroa talousarviota pienempänä. Syynä tähän on Hintan vedenpuhdistamon laajennushankkeen viivästyminen valituskäsittelyn vuoksi. Kyseiselle investoinnille on varattu tälle vuodelle 6,0 milj. euroa, joka jää suurelta osin toteutumatta. Hankkeen suunnittelu on kuitenkin käynnissä.

Lisäksi Saviaron vedenottamon saneeraus ja Taskilan jätevedenpuhdistamon vanhan kuivaamorakennuksen saneeraus viivästyvät. Investointien talousarvionmuutos tullaan käsittelemään toimielimissä viimeistään syksyllä.

Oulun Infra -liikelaitos:

Liikkeenluovutuksesta johtuen investointimenojen ennuste alittaa 0,35 milj. €. Investointien tilinpäätösennuste sisältää liikkeenluovutuksesta johtuvia luovutustuloja 3,0 milj. €.

KH osakkeet ja osuudet:

Investointimyyntien tilinpäätösennuste 6,7 milj. € muodostuu Oulun Energia Oy:n sijoitetun vapaan pääoman palautuksesta.

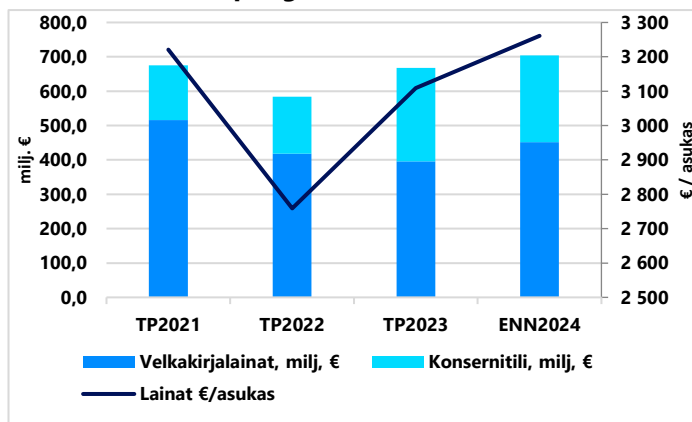
Rakennuslautakunta:

Investointien ennustetaan toteutuvan 0,04 milj. € talousarviota pienempänä.

Kehittämisrahasto:

Investointimenojen ennustetaan alittuvan 2,0 milj. € (Ta2024 2,1 milj. €). Vuodelle 2024 varauduttiin osallistumaan uuden pääomasijoitusrahaston rahoitukseen - 2,0 milj. eurolla, mutta tämän suunnittelu ja toteutus siirtyvät eteenpäin, mikä on huomioitu talousarvion valmistelussa. Mukaan lähteminen edellyttää vielä jatkoselvityksiä, vastaavaa panostusta muilta toimijoilta sekä kaupunginhallituksen päätöksen.

1.1.4 Oulun kaupungin lainat



Kuva 3. Lainojen kehitys

	TP2021	TP2022	TP2023	Toteuma 30.6.2024	TAM2024	ENN2024
Oulun kaupungin lainat						
Velkakirjalainat, milj, €	515,8	418,0	395,4	382,2	533,4	452,1
Konsernitili, milj, €	159,6	166,4	272,0	294,6	272,0	252,0
Lainat €/asukas	3 221	2 759	3 109	3 149	3 730	3 261
Lainat yhteensä, milj. €	675,4	584,4	667,4	676,7	805,4	704,1
Kauden muutokset (milj €):						
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0,0	0,0	0,0	0,0	161,2	80,0
Pitkäaikaisten lainojen lyh.	-26,8	-97,7	-22,7	-13,2	-23,2	-23,2
Konsernitilimuutos	-48,6	6,8	105,6	22,5	0,0	-20,0
Lainakannan muutokset	-75,5	-90,9	83,0	9,3	138,0	36,8

TAM=Talousarvio + muutokset; ENN=Tilinpäätösennuste

1.1.5 Oulun kaupungin talouden tunnusluvut

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	TP2023	TAM2024	ENN2024
Asukasluvu vuoden lopussa	209 648	211 858	214 651	215 919	215 919
Tulovero-%	20,50	20,50	7,86	7,90	7,90
Yhden vero-%:n tuotto, 1 000 €	37 588	39 755	51 401	48 654	48 167
Tuloslaskelman tunnusluvut					
Toimintatuotot/Toimintakulut %	21,2	27,6	25,6	25,9	26,1
Toimintakate €/asukas	-5 332	-5 014	-2 636	-2 611	-2 636
Vuosikate/Poistot %	130,0	279,5	113,1	66,1	68,2
Vuosikate €/asukas	589	1 191	464	279	285
Rahoituslaskelman tunnusluvut					
Investointien tulorahoitus -%	128,6	211,9	56,1	25,1	29,2
Nettoinvestoinnit, €/asukas	458	562	827	1 113	974
Lainanhoitokate	3,6	2,4	3,6	2,1	2,0
Laskennallinen lainanhoitokate	1,4	3,2	1,2	0,6	0,7
Lainakanta vuoden lopussa, 1 000 €	675 316	584 436	667 390	805 390	704 141
Lainakanta €/asukas	3 221	2 759	3 109	3 730	3 261
Suhteellinen velkaantuneisuus %	60	49	99	119	107

TAM=Talousarvio + muutokset; ENN=Tilinpäätösennuste

Tuloslaskelmaosan tunnusluku toimintatulot / toimintamenot, kuvaa tulorahoituksen riittävyttä. Oulun kaupungin toimintatulojen ennustetaan kattavan 26,1 % toimintamenoista. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikatteen ollessa suunnitelmapoistojen suuruinen on kunnan tulorahoitus riittävä. Ennusteen mukainen vuosikate 61,4 milj. euroa, ei riitä kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja 89,8 milj. euroa. Rahoituslaskelman investointien tulorahoitus -tunnus-

luku, kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella, ilman satunnaisia tuloja.

Oulun kaupungin investointien tulorahoituksen tunnusluku on 29,2 %. Laskennallinen lainanhoitokate 0,7 on heikko. Oulun kaupungin suhteellisen velkaantuneisuuden arvioidaan loppuvuonna olevan 107 %. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluvun arvioidaan heikkenevän vuodesta 2023 (TP2023 100 %).

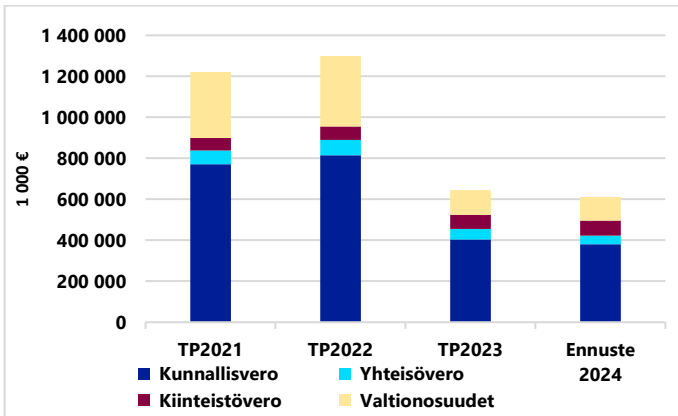
1.2 Verotulot ja valtionosuudet

1.2.1 Verotulot

Verotulojen arvioitu toteuma vuodelle 2024 on 496,7 milj. euroa ja verojen arvioidaan alittavan alkuperäisen talousarvion 6,6 milj. eurolla. Alitus talousarvioon nähden on kunnallisveroissa 3,8 milj. euroa, yhteisöveroissa 3,7 milj. euroa ja kiinteistöveroissa 0,9 milj. euroa.

Kaupungin verotulojen ennuste perustuu Kuntaliiton huhtikuussa laatimaan veroennustekehikkoon. Kuntaliiton ennuste perustuu pääosin kevään valtiovarainministeriön kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on huomioitu verotilitykset huhtikuuhun asti sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodelle 2024.

VEROTULOT 1 000 €	TP2020	TP2021	TP2022	TP2023	Talousarvio + muutokset 2024	Ennuste 2024	Muutos ENN2024 / TAM2024
Kunnallisvero	724 511	770 557	814 986	404 010	384 363	380 523	-3 840
Muutos %	4,3 %	6,4 %	5,8 %	-50,4 %	-4,9 %	-5,8 %	-1,0 %
Yhteisövero	45 547	68 131	75 372	52 068	45 767	42 068	-3 699
Muutos %	0,5 %	49,6 %	10,6 %	-30,9 %	-12,1 %	-19,2 %	-8,1 %
Kiinteistövero	54 077	60 189	64 522	68 248	73 228	74 131	903
Muutos %	-5,5 %	11,3 %	7,2 %	5,8 %	7,3 %	8,6 %	1,2 %
VEROTULOT YHTEENSÄ	824 135	898 977	954 911	524 326	503 358	496 722	-6 636
Muutos %	3,4 %	9,1 %	6,2 %	-45,1 %	-4,0 %	-5,3 %	-1,3 %



Kuva 4. Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys

1.2.2 Valtionosuudet

Oulun kaupungin valtionosuudet vuodelle 2024 ovat 114,8 milj. euroa.

Talousarviossa 2024 valtionosuuksiin arvioitiin 116,6 milj. euroa.

VALTIONOSUUDET 1 000 €	TP2020	TP2021	TP2022	TP2023	Talousarvio + muutokset 2024	Ennuste 2024	Muutos ENN2024 / TAM2024
VALTIONOSUUDET YHTEENSÄ	354 281	322 790	343 952	119 761	116 632	114 827	-1 805
Muutos %	27,0 %	-8,9 %	6,6 %	-65,2 %	-2,6 %	-4,1 %	-1,5 %

1.3 Henkilöstö

OULUN KAUPUNKI								
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. to- teuma tammi- kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. to- teuma tammi- kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)								
Palkallinen työpanos	6 785	6 665	6 665	6 706	41	6 694	6 654	51
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	116	129	129	119	-10	96	95	24
Kaikki yhteensä	6 901	6 793	6 793	6 824	31	6 790	6 749	75
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-159 324	-304 099	-304 309	-307 257	-2 948	-152 844	-325 767	18 510
Henkilösivukulut	-37 136	-71 843	-71 889	-72 158	-269	-37 681	-79 201	7 043
Yhteensä	-196 460	-375 943	-376 198	-379 415	-3 217	-190 525	-404 968	25 552
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Palkat ja palkkiot								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-978	-2 907	-2 907	-2 842	65	-1 058	-2 177	-664
Arpeetti	-40	-315	-315	-198	118	-47	-87	-111
Henkilösivukulut								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-190	-582	-582	-563	19	-219	-451	-112
Arpeetti	-8	-63	-63	-40	24	-10	-18	-21
Kaikki yhteensä	-197 676	-379 810	-380 066	-383 057	-2 992	-191 859	-407 702	24 644

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Kesäkuun 2024 ennusteen henkilöstömenot ylittävät muutetun talousarvion 3 milj. euroa. Henkilötyövuodet ylittivät 31 HTV. Ennusteella on huomioitu virka- ja työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset. Palkankorotukset koostuvat yleiskorotuksesta, paikallisesta järjestelyerästä ja kehittämisohjelmaerästä.

Kuntaliitokseen liittyvä palkkaharmonisointi on keskusneuvottelussa kuntatyönantajan (Kt) ja pääsopijajärjestöjen välillä. Neuvottelut jatkuvat tämänhetkisen arvion mukaan vähintään vuoden 2025 loppuun asti. Oulun kaupunki on varautunut palkkaharmonisoinnista aiheutuviin 40 milj. euron kustannuksiin. Todellinen ja täsmällinen harmonisointitarve tarkentuu, kun sopimuksien yksittäisiä hinnoitteluita ja työn vaatavuuden arviointi (TVA) -tasoja käydään kt:n ja pääsopijajärjestöjen välillä. Arvio kustannuksista kohdistettiin kirjanpitolain mukaisesti vuodelle 2023 pakollisena varauksena. Palkkaharmonisoinnin yleisimmän toimintamallin mukaan kunkin virkattai työehtosopimuksen neuvotteluiden päätyttyä pyritään sovintosopimukseen, jonka jälkeen työnantaja aloittaa harmonisoitavien palkkojen maksatuksen.

Kumulatiivinen sairauspoissaolo% tammi-huhtikuu 2024 oli 3,9%. Laskua edellisen vuoden vastaavaan ajankohintaan on 0,2 prosenttiyksikköä (4,1).

Merkittävimmät ylitykset:

Sivistyslautakunta: henkilöstömenojen ennuste ylittää vuoden 2024 muutetun talousarvion 5,3 milj. euroa. HTV ennuste ylittyi 76 htv:lla. Henkilöstökustannusten ja palkallisen työpanoksen ylitys kohdistuu erityisesti varhaiskasvatukseen (+ 41 HTV) ja perusopetuksen (+51 HTV) vastuualueille. Varhaiskasvatukseen henkilöstökulujen arvioidaan ylittävän talousarvion 2,4 milj. euroa, joka syntyy erityisesti lisääntyneestä henkilömäärästä. Palkallisen työpanoksen kasvu kohdentuu muun muassa lastenhoitajiin. Lisäksi kesäkuussa päiväkotien jatkettu au-kioloaika kasvatti henkilöstömäärää. Rekrytointeja ovat lisänneet mm. kahden yksityisen päiväkodin lakkautus, jolloin lapset on siirretty kunnalliseen varhaiskasvatukseen. Lisäksi sairauspoissaolot ovat lisänneet sijaisten sekä kutsurahojen määrää. Varhaiskasvatuspalveluihin kohdistui alkuvuoden aikana lakkoja, joiden arvioitiin alentavan henkilöstökustannuksia 0,25 milj. euroa. Varhaiskasvatukseen palvelujen piirissä olevia lapsia on 324 enemmän kuin vuotta aiemmin, joista alle 3-vuotiaiden lasten peittävyysaste on alkuvuonna kasvanut. Tämä lisää palvelutarvetta ja henkilöstön määrää. Myös erityisen ja tehostetun tuen lapsimäärät ovat kasvaneet (+ 167 lasta). Perusopetuksen henkilöstökulujen ennustetaan ylittävän talousarvion 3,1 milj. euroa, joka johtuu suuremmasta henkilömäärästä (tuen tarpeen kasvu). Myös sairauspoissaoloja on kohdentunut erityisen tuen tehtäviin, jolloin sijaistarpeet ovat kasvattaneet henkilöstökustannuksia. Perusopetuksessa oppilasmäärä on laskenut viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Samanaikaisesti perusopetuksen erityisen tuen ja tehostettua tukea saavien lasten määrä on kasvanut.

Tammi-kesäkuun kumulatiivinen sairauspoissaoloprosentti on 4,5. Se on laskenut edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna 0,2 prosenttiyksikköä (tammi-kesäkuu 2023 4,7 %). Sairauspoissaoloprosentti on korkea (6,2) erityisesti varhaiskasvatuksen vastuualueella (tammi-kesäkuu 2023: 6,3 %). Perusopetuksen ja nuorisopalveluiden vastuualueella sairauspoissaoloprosentti on 3,5 (tammi-kesäkuu 2023: 3,8 %).

Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunta: henkilöstömenojen ennuste ylittää vuoden 2024 muutetun talousarvion 0,4 milj. euroa. Henkilöstösuunnitelman ylitykseen vaikuttaa liikuntapalveluiden uimaopettajien ennakoidun rekrytointitarve (aiemmin ostettu ostopalveluna) sekä uuden museo- ja tiedekeskuksen avajaisnäyttelyn valmistelun henkilöstötarpeet. Tammi-kesäkuun kumulatiivinen sairauspoissaoloprosentti oli 3,3 %. Se on laskenut edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna 0,5 prosenttiyksikköä (tammi-kesäkuu 2023: 3,8 %).

Merkittävimmät alitukset:

Yhdyskuntalautakunta: henkilöstömenojen ennuste alittaa vuoden 2024 muutetun talousarvion 0,6 milj. euroa. HTV ennuste alittuu 11. Alitus johtuu valmisteilla ja käynnissä olevista rekrytoinneista.

Oulun Tilapalvelut -liikelaitos: henkilöstömenojen ennuste alittaa vuoden 2024 muutetun talousarvion 0,4 milj. euroa. HTV ennuste alittuu 7. Tähän vaikuttaa kausivaihtelu ja tehtävän täyttämättä jättäminen. Toteuman ennustetaan tulevan lähemmäs suunnittelua kesäkauden jälkeen.

BusinessOulu -liikelaitos: henkilöstömenojen ennuste alittaa vuoden 2024 muutetun talousarvion 0,4 milj. euroa. HTV ennuste alittuu 3. Alitus kohdistuu arpeetilaisiin ja työllistettyjen kesätyön osuuteen. Myöskään hanketoiminta ei ole toteutunut suunnitellusti ja rekrytointeja on viivästynyt.

Oulun Infra -liikelaitos: kesäkuun ennusteen henkilöstömenot alittavat talousarvion 1,1 milj. euroa/18HTV. Muutos johtuu katu- ja viheralueiden kunnossapitopalveluiden sekä infrarakentamisen ulkoistamisesta VRJ Etelä-Suomi OY:lle 1.10.2024 alkaen.

1.4 Kaupunkistrategian seuranta

Kaupunkistrategian toteuma 30.6.2024

Suomen yritysmyönteisin kansainvälinen kasvukeskus

Oululainen yritysmyönteisyys on yrityspalvelujen jatkuvaa kehittämistä ja asiakaspalvelun parantamista sekä kykyä ennakoida ja reagoida paremmin yrittäjien tarpeisiin.

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Mittari	Lähtötila	Tavoitetila 2025	Toteuma 30.6.2024
1.1 Varmistamme yritysten kilpailukyyn ja uudistumisen	<p>1. Tuemme startup-toimintaa ja turvaamme riskipääomaa. Perustamme uuden alkuvaiheen yritysten pääomarahaston.</p> <p>2. Edistämme aktiivisesti suurten investointien toteutumista.</p> <p>3. Edistämme kansainvälistä vientitoimintaa ja tuemme markkinointia.</p> <p>4. Parannamme valmiuksia vastata kysyntälähtöiseen yritystontti- ja toimitalakysyntään.</p> <p>5. Kehitämme kampusalueita innovaatio- ja yritysalueina. Toteutamme radiopuiston ja OYSTER-suunnitelman.</p> <p>6. Toteutamme julkisia investointeja yhdessä yksityisten toimijoiden kanssa</p> <p>7. Kuulemme yrittäjiä niiden toimintaan vaikuttavassa päätöksenteossa ja huomioimme yritysten tarpeen</p>	Työpaikkojen nettokasvu (2000/vuosi)*	31.12.2019: 92 267 31.12.2020: 91 589 31.12.2021: 94 664 31.12.2022: 97 459	105 000	31.12.2022: 97 459 (+2 795)
		Palkkatulojen kehitys (Veroh)	2019: 3,43 mrd.€, 2020: 3,50 mrd.€ 2021: 3,71 mrd.€ 2022: 3,98 mrd.€ 2023: 4,20 mrd.€	4,3 mrd.€ tai % / kasvu 3 parhaan joukossa 6 suurimman kaupungin joukossa	tammi-kesäkuu 2024: 2,17 mrd.€ (5. suurin kasvu suurista kaupungeista)
		Yritysten määrä nettokasvu (lkm/lv)	2019: 14 689 (+216) 2020: 15 351 (+446) 2021: 15 464 (+113) 2022: 17 087 * * Tilastointitapa on muuttunut eivätkä tiedot ole täysin vertailukelpoisia vuosiin 2019-2021.	Määrä kasvaa vähintään 150/vuosi	2022: 17 087* * Tilastointitapa on muuttunut eivätkä tiedot ole täysin vertailukelpoisia vuosiin 2019-2021.
		Yritysmyönteisyysmittaukset (BO:n kysely, valtakunnalliset tutkimukset)	Yritysmyönteisyysmittaukset (BO:n kysely, valtakunnalliset tutkimukset) Taloustutkimus, kuntien imago, kunnan yrittäjämmyönteisyys 2020: 7,41 (n=87) 2021: 7,39 (n=89)	Tulos paranee vuosittain	Taloustutkimus, kuntien imago 2023: kunnan yrittäjämmyönteisyys 6,93 (n=100), muutos -0,63 verrattuna v. 2022 Yrittäjät, kuntabarometri 2024: Oulu ka. 2,62 (n=117); 2022: Oulu ka. 2,62 (n=128); (v. 2020 Oulu ka. 2,72 (n=168) (raportoidaan, joka toinen vuosi)

				Oulun kaupungin yritysasiakas -tyytyväisyyskysely 2023 toteutettiin helmikuussa 2024. Yritysmyynteisyyden vastausten keskiarvo oli 3,2/5,0 (n=191) mikä on selvästi parempi kuin edellisenä vuonna (3,0/5,0 n=64)
	Yritystontit; luovutetut yritystontit lkm	2020: 26 2021: 37 2022: 31 2023: 19	30/vuosi	1.1. – 30.6.2024: 10 kpl
	Riskipääomasi- joitukset eur/vuosi*	2020: 55,5 M€ / 3 sijoituspäätöstä 2021: 132,5 M€ / 14 sijoituspäätöstä 2022: 27,7 M€ / 11 sijoituspäätöstä 2023: 28,3 M€ / 8 sijoituspäätöstä		tammi-kesäkuu: 26,0 M€ / 1 sijoituspäätös
	Invest-in päätökset lkm*	2020: 16 2021: 24 (tilanne 10.12.2021) 2022: 20 2023: 29		tammi-kesäkuu 9 kpl / 5 ulkomainen
	Teollisuuden vienti eur / vuosi ja vientiyritysten lkm	-Vienti eur / vuosi 2020: 3,6 Mrd.€ (Oulun seutu, teollisuus- toimialat) -Vienti eur / vuosi 2021: 4,0 Mrd. €. -Vienti eur / vuosi 2022: 4,1 Mrd. €. -Vientiyritysten lkm 2021: 395 (Oulu, kaikki toi- mialat) -Vientiyritysten lkm. 2022: 418 kpl. -Vientiyritysten lkm. 2023: 465 kpl	Määrä kasvaa vuosittain	Vienti eur / vuosi 2023: 3,5 Mrd. € Vientiyritysten lkm. 2023: 465 kpl
	Ulkomaalaisten yritysten määrä (toimipaikat)	2020: 510 2021: 619 2022: 619 2023: 592	Määrä kasvaa vuosittain	2023: 592
1.2 Parannamme	Työllisyysaste (TK vuositilasto)	2019; 68,3 2020: 65,8		2022: 69,7

osaavan työvoiman saatavuutta	<p>1. Vahvistamme työnantajarvelh- töistä koulutusta ja työllisyidenhoitoa sekä vastaamme kohtaanto-ongel- maan.</p> <p>2. Tuemme kan- sainvälisen työvoi- man pääsyä Oulun työmarkkinoille (työperäinen maa- hanmuutto).</p> <p>3. Tuemme Kan- sainvälisten osaa- jien asettautumista ja jäämistä Ouluun. International House -Oulu palvelee ul- komaalaistaustaisia osajia ja heidän perheitään.</p> <p>4. Nuorisotyöttö- myys vähintäänkin puolitetaan</p>		2021: 68,8 2022: 69,7		
		Työttömyysaste	2019: 11,4 % 2020: 14,5 % 2021: 13,0 % 2022: 11,3 % 2023: 12,5 %	Enintään 11 %	tammi-kesäkuu 2024: 13,0 %
		Nuorisotyöttö- myys	2019: 17,7 % 2020: 17,5 % 2021: 16,2 % 2022: 16,1 % 2023: 16,3 %	Enintään 15 %	tammi-kesäkuu 2024: 16,6 %
		Pitkäaikaistyöttö- myys	2019: 28,3 % 2020: 25,4 % 2021: 37,2 % 2022: 38,6 % 2023: 37,5 %	Enintään 25 %	tammi-kesäkuu 2024: 39,1 %
		Työmarkkinatuen kuntaosuuden määrä	2019: 21,4 M€ 2020: 24,0 M€ 2021: 25,1 M€ 2022: 23,0 M€ 2023: 24,6 M€	Määrä laskee vuosittain	tammi-kesäkuu 2024: 12,0 M€
		Työllisten netto- maahanmuutto kasvaa edellis- vuoteen verrat- tuna.	2019: +200 2020: +155 2021: +317 2022: +381	Määrä kasvaa	2022: +381
1.3 Kehi- tämme ver- kostoja ja ekosyste- mejä	<p>1. Toimimme ja vai- kutamme aktiivi- sesti kansallisissa ja kansainvälisissä verkostoissa.</p> <p>2. Osallistumme yh- teistyöhön, joissa luodaan ja vahvis- tetaan kiertota- loutta edistävää lii- ketoimintaa ja ver- kostoja. Toimimme alustana kiertota- louskokeiluille ja pi- loteille.</p> <p>3. Osallistumme aktiivisesti pilotointi- ja kokeilutoimin- taan ja mahdollis- tamme yritysten kansainvälisiä refe- rensejä.</p> <p>4. Kannustamme yrityksiä luomaan ja käyttöönottamaan ratkaisuja hiilineu- raalisuustavoitteen saavuttamiseksi.</p>	Pilotointien ja kokeilujen lkm kaupunkikonser- nissa*			Raportoidaan tilinpäätöksen yhtey- dessä.
		T&K menot (Oulu Innovaatioallianssi pääin- dikaattorit)	2019: 711,8 milj. € 2020: 752,5 milj. € 2021: 840,7 milj. € 2022: 892,9 milj. €	T&K -menot kasvaa vuosit- tain	2022: 892,9 milj. €
		Kokeiluypäris- töt ja pilotit* a) osallistuvien yritysten (& si- dosryhmien) määrä kokei- lu ympäristöissä b) kokeilujen ja pilottien määrä (Oulu Innovaatioallianssi pääin- dikaattorit)			2023: a) osallistuvien yritysten määrä: 234 kpl. b) kokeilu ympäristöjen määrä: 69 kpl. pilotittien määrä: 180 kpl.

	<p>5. Valtio- Oulu ekosysteemisopi- mus ja Oulu Inno- vaatioallianssi yh- teistyö luovat edel- lytyksiä toimiville ekosysteemeille ja klustereille.</p>				
<p>1.4 Parana- mme Oulu- n saavu- tettavuutta - Pohjois- Suomen lo- gistinen keskus</p>	<p>1. Edistämme Oulu- n saavutetta- vuutta maalta, me- reltä ja ilmasta. - Liminka-Oulu kak- soisraide - Lähijunaliikenne - Oulun Asemakes- kus - Syväväylän II- vaihe - Tietoliikenneyh- teydet 2. Vahvistamme Oulun asemaa lii- kenneverkon kau- punkisolmuna vai- kuttamalla kärki- hankkeiden toteu- tumiseen</p>	<p>Kärkihankkeiden edistyminen</p>		<p>Hankkeet edistyneet</p>	<p>-Väyläviraston Liminka-Oulu kaksois- raiteen ratasuunnittelu käynnissä Li- mingan, Kempeleen ja Oulun alueella ja valmistuu 2024. Kaksoisraiteen to- teutus on kirjattu hallitusohjelmaan.</p> <p>-Väyläviraston ja Traficomien alueellisen junaliikenteen selvitykset laadittiin 13 kaupunkiseudulle vuosina 2021 ja 2022. Vuonna 2023 valmistui Trafico- min selvitys: alueellisen junaliikenteen jatkoselvitys, matkustajapotentiaalin päivitykset. Traficom on käynnistänyt 2030-luvun alussa tarjottavien junalii- kennepalveluiden toteuttavuuden arvi- ointi, rahoituksen ja toteutuksen tah- totila ja mahdollisuudet kaupunkiseu- duilla, jonka alustavat tulokset saadaan syksyllä 2024.</p> <p>-Kaupunki on hankkinut asemakeskuk- sen Raksilan puolen maa-alueen omis- tukseensa loppuvuodesta 2023 teh- dyllä maakaupalla. Alueen kehittämi- nen etenee asemakaavahankkeena. Väyläviraston Oulun henkilöratapihan ratasuunnittelu valmistuu 2024. Suun- nitelmaan liittyvästä väyläviraston ja kaupungin kustannusjaosta neuvo- teltu. Oulun henkilöratapihaa on esi- tetty rahoitettavaksi MAL-sopimuk- sesta 2024-2027.</p> <p>-Oulun väylän sisimmän osan leventä- minen sisältyy väyläverkon investoin- tiohjelmaan 2025-2032.</p> <p>- Luoteisväylän kaapelihankkeen kehi- tysvaihe on jatkumassa ja samalla hanke on lähestymässä toteutusvai- hetta, mikä edellyttää kansainvälisten merkittävien investoreiden hakemista merenpohjan tutkimuksen ja kaape- liyhteyden rakentamisen rahoittami- seen. Osakeomistuksen kasvattaminen ja sijoituksen merkittävästi lisääminen ei voida tulkita kuuluvan kunnan toi- mialaan. Oulun kaupunki sekä muut Cinia Alliance Oy:n vähemmistöosak- kaat ovat päättäneet irtaantua yhtiöstä</p>

					yksimielisesti. Hankkeen edellyttämän rahoituksen varmistuessa lähiaikoina merikaapelijärjestelmän arvioidaan olevan valmis käyttöön vuoden 2027 lopulla ja maksavan tämänhetkisen arvon mukaan noin 1,1 miljardia euroa.
	Sataman (rahtimäärä, milj. tonnia)	2019: 3,02 milj. tonnia 2020: 2,35 milj. tonnia 2021: 1,84 milj. tonnia 2022: 2,12 milj. tonnia 2023: 1,75 milj. tonnia	2,0 milj. tonnia		2023: 1,75 milj. tonnia
	Lentoliikenne (laskeutumiset)	2019: 442 2020: 60 2021: 59 2022: 152 2023: 158 (kansainväliset)	500		tammi-kesäkuu 2024: 368 (+79,5 %)
	Oulun rautatieaseman matkustajamäärä	2019: 1 227 000 2020: 761 000 2021: 828 000 2022: 1 229 000 2023: 1 495 400			2023: 1 495 400

*Seurantamittari – ei sitova vuositavoite

Oulu2026 vahvistaa veto- ja pitovoimaa

Kulttuuri-ilmastonmuutos tuo mukanaan enemmän kaupunkia, kulttuuri-infrastruktuurin parantamista, kulttuuritapahtumia sekä kansallisia ja kansainvälisiä vieraita ja yhteistyömahdollisuuksia.

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Mittari	Lähtötila	Tavoitetila 2025	Toteuma 30.6.2024
2.1 Kulttuuripääkaupunki Oulu 2026 -ohjelman päätavoitteiden mukaisesti olemme: - Eloisa, kiehtova kaupunki - Tasapainoinen yhteisö - Luova alue	1. Toteutamme Kulttuuripääkaupunki-hakukirjan toimenpiteitä.	Kulttuuripääkaupunkiohjelman indikaattoreiden toteutumisen seuranta		Erillinen raportointi	Oulun kulttuurisäätiö raportoi Euroopan komissiolle valmistelun edistymisestä 14.6.2024. EU komissio julkaisee seurankokouksesta oman raporttinsa syksyllä 2024. Cuporen arviointityö edistyy sopimuksen mukaisesti, lähtötilannearviointi on julkaistu Cuporen kotisivulla suomeksi ja englanniksi.
		Kulttuuristrategian toteutumisen seuranta		Erillinen raportointi	Kulttuuristrategian toteutumisen seurantaraportti esitelty lautakunnalle 20.12.2023 ja kaupunginhallituksessa 12.2.2024.
		Sijoittuminen imago- ja vetovoimatutkimuksissa	Taloustutkimuksen imagovertailu (sijoitus yli 50 000 asukkaan kaupungeissa): 2019: 5. 2020: 7. 2021: 7. 2022: 4. 2023: 13.	Sijoitus kolmen parhaan joukkoon Yli 50 000 asukkaan kaupungeissa	2023: 13.
2.2 Luomme kasvua matkailusta	1. Laadimme yhdessä sidosryhmien kanssa matkailun Masterplan 2030 ja toimenpideohjelman 2022-2025. 2. Kutsumme sidosryhmien kanssa kansainvälisten verkostojen kokouksia ja kongresseja Ouluun ja luomme yhteistyömallin kongressien houkuttelemiseksi. 3. Edistämme pohjoisuuteen ja merellisyyteen sekä kestäväään	Yöpymiset lkm (rekisteröidyt ja ei-rekisteröidyt)	Yöpymiset yhteensä 2020: 609 000 2021: 677 000 2022: 735 000 2023: 780 000 Rekisteröidyt 2020: 479 000 2021: 536 000 2022: 558 000 2023: 600 600 Ei-rekisteröidyt 2020: 130 000 2021: 141 000	Määrä kasvaa vuosittain	Yöpymiset yhteensä tammi-kesäkuu: 384 000 (+7,0 %) Rekisteröidyt tammi-kesäkuu: 282 000 Ei-rekisteröidyt tammi-kesäkuu: 101 000

	matkailuun liittyvää matkailua. Panostamme lähiluonto- ja retkeilykohteisiin.		2022: 177 000 2023: 179 400		
		Kansainväliset kongressit lkm	2019: 34 2020: 15 2021: 17 2022: 26 2023: 22	20/vuosi	2023: 22
		Matkailutulo milj.€	2020: 28,3 milj. € 2021: 33,2 milj.€ 2022: 41,6 milj.€ 2023: 46,1 milj.€ (majoitusmyynti)	Määrä kasvaa vuosittain	tammi-kesäkuu: 24,2 milj.€ (majoitusmyynti)
2.3 Parannamme kaupungin vetovoimaa viihtyisällä, toiminnallisella, terveellisellä ja turvallisella kaupunkiympäristöllä	1. Kehitämme kaupunkikeskustaa ja parannamme keskustassa ja lähialueilla kohtaamispaikkoja ja edellytyksiä yritysten uusien toimintojen kysynnälle. - Keskustavision kärki-toimenpiteet 2022-2025 - Pysäköinnin monipuolinen kapasiteetti pitkällä aikavälillä varmistetaan keskustan liikenteen yleissuunnitelmassa - Torialueen investoinnit - Asemanseudun ja Raksilan kehittäminen, Monitoimiareena - Kulttuuritilat ja -paikat (mm. Luuppi, pääkirjasto, Pikisaari)	Oulun asukasmäärä	31.12.2020: 207 327 31.12.2021: 209 551 31.12.2022: 211 848 31.12.2023: 214 633	218 000	30.6.2024: 214 636
		Työikäisten nettomuutto	2020: -427 2021: +13 2022: +145 2023: +511	Työikäisten nettomuutto suurempi kuin -200	2023: +511
		Keskustan elinvoimaindeksi	2020: 1,682 2021: 1,581 2022: 1,571 2023: 1,59	1,95	2024: 1,48
		Tyytyväisyys kaupunkikeskustan palveluihin (Kuntapalv. tutk.)	2020: 64 2022: 56	80	2022: 56
	2. Tarjoamme asumisen mahdollisuuksia urbaanissa ympäristössä ja maaseudulla. Lupakäytäntöjä sujuvoitetaan ja byrokraatia vähennetään. - Asuntomessut 2025	Keskustavision 2040- raportointi		Erillinen raportointi	Raportoitu yhd.ltk 12.1.2021 ja kh 1.2.2021. Keskustavision päivitys / urbaanin Oulun visio käynnistetään vuoden 2024 aikana.
	3. Toteutamme Merikaupunki Oulu tavoitesuunnitelmaa.	Keskustan ja täydennysrakennusalueiden asukasmäärän ja toimitilarakentamisen kasvu	-Asukasmäärä 2019: 51 314 2020: 52 359 2021: 53 867 2022: 55 601 2023: 58 039 - Toimitilarakentaminen 2019: 2 072 kem2 2020: 0 kem2 2021: 0 kem2 2022: 0 kem2 2023: 0 kem2	60 000 7 000 kem2/vuosi	2023: 58 039 2023: 0 kem2

	Elinvoimainvestointien edistyminen		Edistymisen seuranta	Elämysareenan asemakaavan muutos käynnistetty. Terwa Tower -asemakaavanmuutos hyväksytty. Asemakeskuksen asemakaavan muutostyö jatkuu.
--	------------------------------------	--	----------------------	--

Oulu on hiilineutraali 2035

Hiilineutraali Oulu on kaupungin ja ympäristötietoisten kuntalaisten sekä muiden toimijoiden kestäviä valintoja, yhteistoimintaa ja sitoutumista päätöksin ja toimenpitein.

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Mittari	Lähtötila	Tavoite-tila 2025	Toteuma 30.6.2024
3.1 Ilmastomuutoksen hillintä ja ilmastomuutokseen sopeutuminen	1 Tuemme päätöksenteossa ilmastomuutoksen hillintää kaikilla hallinnonaloilla ympäristöohjelman mukaisesti 2. Edistämme neljän vuodenajan kestävästä liikkumisen kulkutapoja (kävely, pyöräily, joukkoliikenne). Kestävien kulkutapojen osuutta vahvistetaan ja ideoidaan uusin keinoin 3. Nopeutetaan siirtymistä ilmastoystävälliseen joukkoliikenteeseen 4. Toteutamme Kiertotalouden tiekarttaa 4. Ilmastomuutoksen aiheuttamien vaikutusten selvittäminen	Kasvihuonekaasupäästöt/asukas	2018: 7,1 2019: 6,7 2020: 5,9 2021: 5,0 2022: 4,4 2023: 4,0 (ennakkotieto)	Päästöt vähenevät vuosittain	2023: 4,0 (ennakkotieto)
		Kaupungin omistamien tilojen energian ominaiskulutus ja uusiutuvan energian osuus	Kokonaiskulutus 2019: 186 Gwh 2020: 161 Gwh 2021: 168 Gwh 2022: 177 Gwh 2023: 161 Gwh Ominaiskulutus Lämpö: 2020: 37,0 kWh/m ³ 2021: 39,4 kWh/m ³ 2022: 33,3 kWh/m ³ 2023: 33,0 kWh/m ³ Sähkö: 2020: 18,1 kWh/m ³ 2021: 18,5 kWh/m ³ 2022: 17,3 kWh/m ³ 2023: 16,4 kWh/m ³ Uusiutuva energia 2021: 8 187 MWh 2022: 7	Energian ominaiskulutus ei kasva, uusiutuvan energia osuus kasvaa	Kokonaiskulutus vuonna 2023: 161 GWh Ominaiskulutukset: Lämpö 33,0 kWh/m ³ Sähkö 16,4 kWh/m ³ Kokonaiskulutusta on laskenut SOTE- kiinteistöjen vähentyminen Uusiutuvan energian osuus 2023: 7 136 MWh Uusiutuvan energian tuottoa ei ole lisätty 2023.

		316 MWh 2023: 7 136 MWh		
	Päästötöntä liikkumista edistävät toimenpiteet - Pyöräilyn olosuhteiden parantaminen; baanaverkon valmistuneet kilometrit, superluokassa kunnossapidetyt väylät, pyöräilyn ja jalankulun verkoston kunnan parannukset	-Baana- verkon valmistu- neet kilo- metrit 2021: 11 km 2022: 14 km 2023: 0 km -Superluo- kassa kun- nossapi- detyt väy- lät 2021: 151,4 km 2022: 168,1 km 2023: 168,1 km	- Rakennetaan erillisten päätösten mukaisesti - 250 km	-2023: 0 km (Ei rakennettu baanoja.) -2023: 168,1 km -2024: 3,9 km
	Joukkoliikenteen matkamäärän kasvu –matkaa per/vuosi, nopeat runkolinjat	2020: 5,9 milj. mat- kaa (-38,5 %) 2021: 6,1 milj. mat- kaa (+3,4 %) 2022: 8,3 milj. mat- kaa (+35,9 %) 2023: 10,1 milj. mat- kaa (+21,7 %)	12,8 milj. matkaa	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.
	Sähkön ja biokaasun käyttö joukkoliikenteessä kasvaa	Biokaasu 2021: 318 626 km 2022: 352 433 km 2023: 341 870 km Sähkö 2023: 790 739 km	Käyttö kasvaa	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.
	Kiertotalouden tiekartan mitta- reiden toteutumisen raportointi kaupunginhallitukselle.		Erillinen raportointi	Raportoidaan ympäristöohjelman vuosiraportointiin yhteydessä.

3.2 Kestävä kaupunkirakenne	<p>1. Mahdollistamme kestävän kasvun tiivistävällä kaupunkirakenteella</p> <p>2. Luomme edellytykset hiilineutraalisuuden saavuttamiseksi kestäväällä maankäytön suunnittelulla ja kestäväällä rakentamisella</p> <p>3. Tuemme kestäväällä kaupunkirakenteella kävelyä, pyöräliikennettä ja joukkoliikenteen käyttöä arjen matkoilla.</p> <p>4. Mahdollistamme toimivalla ja turvallisella kaupunki-infralla miellyttävän arjen.</p> <p>- Vedenhankinnan turvaaminen</p>	<p>Tyytyväisyys asuntojen, työpaikkojen ja palvelujen sijoitteluun (Kuntapalv. tutk.)</p>	<p>2018: 39 2020: 46 2022: 41</p>	50	2022: 41
		<p>Täydennysrakentamisen osuus asemakaava-alueen asuntotuotannosta</p>	<p>2020: 61 % 2020: 65 % 2022: 82 % 2023: 72 %</p>	70	2023: 72 %
		<p>Hintan vesilaitoslaajennus ja varavesihankinta</p>		<p>Puhdistamo-laajennus valmis.</p>	<p>Hintan pintavesilaitoksen laajennuksen asemakaava hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa 2022. Asemakaava sai valitusten jälkeen lainvoiman kesäkuulla 2024. Vesilaitoslaajennuksen toteutusta valmistellaan ja laitos valmistuu suunnittelukaudella riittävän puhdistuskapasiteetin turvaamiseksi.</p> <p>Vedenhankinnan varmistamista koskeva Viinivaara-hankkeen myönteinen lupapäätös saatiin marraskuussa 2023. Käsittely jatkuu valitusten takia ylemmissä oikeusasteissa. Kantakaupungin ensisijaisena raakavesilähteenä säilyy pintavesi käytössä, jonka rinnalla vedenhankintaa varmistetaan pohjaveden käyttöä lisäämällä.</p>
3.3 Olemme luonnonläheinen kaupunki	<p>1. Otamme maankäytön suunnittelussa huomioon luonnon monimuotoisuuden säilyttämisen ja riittävät viheralueet.</p> <p>2. Edistämme luonnon, viheralueiden ja -reitistöjen houkuttelevuutta ja saavutettavuutta.</p> <p>3. Kasvatamme hiilinieluja</p>	<p>Osuus väestöstä / asuu lähellä (alle 300m) puisto- tai viheraluetta*</p>	<p>2021: 72,4 % 2022: 76,2 % 2023: 71,1 %</p>	75	2023: 71,1 %
		<p>Tyytyväisyys luonto- ja retkeilyreitteihin (KAPA-kysely)</p>	<p>2018: 64 2020: 72 2022: 72</p>		2022: 72
		<p>Oulun Sanginjoen kansallispuisto</p>		<p>Hanke edistynyt</p>	<p>Hanke on tällä hetkellä Metsähallituksen vastuulla. Oulun kaupunki on tehnyt osuutensa kansallispuiston perustamiseksi.</p>
		<p>Vuoden 2022 aikana laaditaan Uusi Oulun kaupungin omistamien metsien hoito- ja käyttösuunnitelma. Toteutetaan luonnon monimuotoisuusselvityksen (LUMO) tavoitteita ja toimenpiteitä kasvattaen hiilinieluja, säi-</p>		<p>Erillinen raportointi</p>	<p>Oulun kaupungin metsien hoito- ja käyttösuunnitelma vuosille 2024-2033 hyväksyttiin yhdyskuntalautakunnassa 9.5.2023 ohjeellisena noudatettavaksi. Suunnitelma on otettu ohjeellisena noudatettavaksi vuoden 2024 alusta lähtien.</p>

	<p>lyttäen hiilivarastoja ja parantamalla vesistöjen ekologista tilaa laadittavan LUMO selvityksen mukaisesti.</p>		<p>LUMO raportoidaan Ympäristöohjelman vuosiraportoinnin yhteydessä. Metsien hoito- ja käyttösuunnitelma raportoidaan ympäristöohjelman yhteydessä. Suojelualueen lisääminen: Stuppisuon suojelualueen perustaminen (YSA). Hoito- ja käyttösuunnitelmien laatiminen suojelualueille: KUNTAHELMI -hankkeena Oulunsalon merenrantaniittyjen kunnostus käynnissä, Soiden ennallistaminen; Lava-suon kunnostushanke jatkuu (ojien patoaminen käynnissä). Turvetuotannosta poistuvien alueiden hyödyntäminen: Tupas JTF_hanke käynnissä. Toimenpideohjelman laatiminen ja vieraslajien poisto: Minkkien pyynti, Kurturuusun poisto, jatkuu työtä. Herkkien vesistöjen kannalta paljon kuormitusta aiheuttavien kohteiden tunnistaminen ja priorisointi: Oulun kaupungin omistamien vesialueiden HKS laatiminen käynnissä. Virtavesien kunnostaminen ja tarpeettomien noususteiden poisto: Kaupungin selitys tehty ja Merikoskiselvitys käynnissä. Kosteikkojen ja muiden pienesiöympäristöjen merkityksen säilyttäminen: Saarelanpudas kunnostustyöt, Niilesjärven kosteikon rakentaminen ja Niilesjärvi, hoitokalastus jatkuu. Ranta-alueiden maisemanhoitosuunnitelmissa tarkastellaan mahdollisuuksia vahvistaa luonnon monimuotoisuutta; Perinnetuotantopiirien laiduntamiseen liittyvät sopimukset laadittu kolmelle merenranta-alueelle.</p>
	<p>Yhdyskuntarakenteen laajentaminen ja uusien alueiden käyttöönotto rakentamattomalle alueelle (ha)</p>		<p>Tietoa ei käytettävissä raportointivaiheessa. Asiaa tarkastellaan Oulun keskeisen kaupunkialueen yleiskaavan laatimisen yhteydessä.</p>

Sivistys rakentaa osaavaa, kestäväää ja kansainvälistä Oulua

Oululainen sivistys on opitun, eletyn, koetun ja sydämen sivistyksen summa.

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Mittari	Lähtötila	Tavoite-tila 2025	Toteuma 30.6.2024
4.1 Oulu kasvattaa hyvinvoivia, välittäviä ja aktiivisia kuntalaisia yhdessä vahvoissa koulutuksen ja osaamisen verkostoissa	<p>1. Tarjoamme kaikille lapsille ja nuorille yhdenäisen kasvun ja opin polun varhaiskasvatuksesta peruskouluun, toisen asteen opintoihin ja korkea-asteelle. Tarjoamme lapsille ja nuorille heidän tarvitsemansa tuen oikea-aikaisesti.</p> <p>2. Vahvistamme lasten ja nuorten kotipaikkatunnetta ja kansainvälisyysvalmiuksia</p> <p>3. Oulussa on monipuoliset mahdollisuudet jatkuvaan oppimiseen. Olemme oppimisen ja koulutuksen edelläkävijä ja kansallisen kehittämisen kärjessä.</p> <p>4. Vahvistamme Innovatiivista kokeilutoimintaa</p> <ul style="list-style-type: none"> - Oulu on Suomen STEAM-pääkaupunki - Oulu on Suomen oppivin kiertotalouskaupunki - Tutkimustoiminta ja yritys yhteistyö vahvistaa palveluiden vaikuttavaa kehittämistä. <p>5. Koulutuksen järjestäjänä teemme suunnitelmallista ja tiivistä yhteistyötä seudun ammatillisen ja korkeakoulutuksen kanssa</p> <p>6. Tarjoamme mahdollisuuden harrastaa</p>	<p>Varhaiskasvatusta yli 4-vuotiaille on tarjottu kaikille halukkaille.</p>		<p>Saatu vuutta ja käyttöastetta seurataan</p>	<p>Kyllä. Varhaiskasvatusta yli 4-vuotiaille on tarjottu kaikille halukkaille.</p>
		<p>Jokainen nuori saa yhteishaussa opiskelupaikan toisella asteella perusopetuksen päätyttyä (kyllä/ei)</p>	<p>2020: peruskoulunsa päättäneitä oli yhteensä 2310. Heistä jatko-opintopaikan sai 2294 opiskelijaa eli 99 % koko ikäluokasta.</p>	<p>Jokainen nuori saa opiskelupaikan toisella asteella perusopetuksen päätyttyä</p>	<p>Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.</p>
		<p>Asuinkunnan ohjaus- ja valvontavastuun piirissä olevien toisen asteen opiskelijoiden määrä vähenee edellisvuoteen verrattuna.</p>	<p>2021: 25 henkilöä</p>	<p>Määrä vähenee vuosittain</p>	<p>Valpas-ilmoituksia on tehty 1.1.-4.6.2024 27 kpl (poikia 16, tyttöjä 11) Opiskelupaikan osoittamisia 12, joista kaikki Luovin valmentaviin koulutuksiin (TUVA yhdeksän osoitusta, TELMA kolme osoitusta). Oppivelvollisuuden määräaikainen keskeytys on tehty kuudelle oppivelvolliselle. Oppivelvollisuuden keskeyttäminen toiseksi on tehty kahdelle oppivelvolliselle</p> <p>Ilman opiskelupaikkaa on kesäkuussa 2024 19 (Valpas-ilmoitettua) nuorta.</p>
	<p>Tekninen lukutaito paranee</p>				<p>Oulun kaupungissa on suunnitelmallinen oppimisen tuen tarpeiden seulonta tuen järjestämiseksi. Tiedot kerätään koulutuksella, jotta oppilaille voidaan järjestää tarvittavaa tukea.</p> <p>Luku- ja kirjoitustaitotesteistä ei ole vielä tällä hetkellä kaupunkikohtaisia koonteja (tarkoitus aloittaa 1.1.2025 alkaen).</p>
	<p>Toteutuneet A1-kieliryhmät sekä valinnaisten A2-, B2-, ja B3-kieliryhmien määrät</p>	<p>-Muiden kuin englanninkielen aloittavien 1-kieliryhmien määrä kasvaa</p>	<p>Määrä kasvaa</p>	<p>Lukuvuoden 2023-2024 toteutuneet ryhmät_</p> <p>Englanti A1-kieliryhmät 1584 kpl Espanja A1-kieliryhmä 1 kpl Ranska A1-kieliryhmät 2 kpl</p>	

<p>tavoitteellisesti kulttuuria ja liikuntaa opintojen yhteydessä</p>		<p>perusopetuksessa Lukuvuosi 2020-21: 2</p> <p>-Vapaaehtoisten aloittavien A2-, B2- ja B3-kieliryhmien määrä kasvaa perusopetuksessa ja luki-ossa Lukuvuosi 2020-2021: 63</p>	<p>Espanja A2-kieliryhmät 62 kpl Ranska A2-kieliryhmät 25 kpl Saksa A2-kieliryhmät 34 kpl Ruotsi A2-kieliryhmät 5 kpl Englanti A2-kieliryhmä 1 kpl Espanja B2-kieliryhmät 3 kpl Saksa B2-kieliryhmät 11 kpl Lukio: Espanja B3-kieliryhmät 26 kpl Italia B3-kieliryhmät 4 kpl Japani B3-kieliryhmät 2 kpl Kiina B3-kieliryhmä 1 kpl Latina B3-kieliryhmät 5 kpl Ranska B3-kieliryhmät 35 kpl Ruotsi B3-kieliryhmä 1 kpl Saksa B3-kieliryhmät 48 kpl Saame B3-kieliryhmät 2 kpl Venäjä B3-kieliryhmät 14 kpl</p>
	<p>STEAM-oppimisen mahdollisuuksia tarjotaan kaikenikäisille varhaiskasvatuksesta ikäihmisiin, STEAM-verkoston kuuluvien toimijoiden määrä</p>	<p>STEAM-verkoston kuuluvien toimijoiden määrä 2020: 17 yksikköä</p>	<p>Kyllä. Verkostoon kuuluu tällä hetkellä n. 40 päiväkotia, 45 perusopetuksen koulua sekä kuusi lukiota. Lisäksi STEAM-toimintaa järjestetään kirjaston eri yksiköissä, joissa toiminta kohdistuu sekä päiväkoti- ja kouluikäisiin että kaikkiin kaupunkilaisiin (esim. digiverstas). Museo- ja tiedekeskuskella STEAM-toimintaa on mm. taidemuseolla eri näyttelyiden yhteydessä, museo- ja tiedereitin toteutuksissa sekä ulkoisella rahoituksella toteutettavan Tietomaa tien päällä-toiminnan kautta. Nuorisopalveluille on tehty alkuvuoden aikana suunnitelma STEAM-välineistön hankinnasta ja toiminnan aloittamisesta.</p> <p>Tiivis yhteistyö yliopiston on mahdollistanut monenlaista STEAM-toimintaa ja FabLab-verkoston tiivis yhteistyö luo paljon mahdollisuuksia kaikille oululaisille. BusinessAseman FabLab tarjoaa toimintaa ja mahdollisuuksia mm. työttömille ja yrittäjille. Vesalan FabLab järjestää viikottain kaikille avointa Vesala Open-toimintaa, jolloin osallistujilla on mahdollisuus myös opetella esim. digitaalisen suunnittelun ja valmistamisen taitoja.</p> <p>Toukokuussa 2024 järjestettyyn Amazing North-tapahtumaan osallistui n. 3000 henkilöä, joista suurin osa lapsia ja nuoria. Näytteilleasettajia tapahtumaan saatiin ympäri Suomea 35 kappaletta sekä yksi näytteilleasettaja Virossa.</p>
	<p>LUUPPI-reitin ja kirjastoreitin kattavuus ja käyttöaste</p>		<p>Luuppi-reitin osallistujamäärät</p> <p>Dinosauria 6. lk 67 opastusta 1383 koululaista -> 57 % kaikista 6.luokkalaisista</p>

					<p>Oulun linna 4. lk 58 opastusta 1239 koululaista -> 52 % kaikista 4. luokkalaisista</p> <p>Turkansaari 2. lk 68 opastusta 1325 koululaista -> 61 % kaikista 2.luokkalaisista</p> <p>Tilastoteknisistä syistä Lukumetkan osallistujamäärä tulee vasta vuositasolla.</p> <p>Kirjastoreitin osallistujamäärä 1.1.-30.6.2024 6829 osallistujaa (2023: 6814)</p>
		Oulu on aktiivinen toimija kansallisen lukutaitostrategian lukeva kunta -verkostossa (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.			<p>Kyllä. Oulu on asettanut tavoitteekseen olla Euroopan lukevin kulttuuripääkaupunki 2026. Tavoite liittyy Kansalliseen lukutaitostrategiaan 2030, ollen ns. Oulun välitavoite.</p> <p>SiKun Lukemisen ja kirjastoyhteistyön ohjausryhmä on työstänyt asiaa: Euroopan lukevin kulttuuripääkaupunki tullaan lanseeraamaan Oulun kirjamessuilla 19.10. Lukevin kaupunki –verkkosivu on työn alla. Laboratorio Uleåborg on suunnitellut viestintämateriaalit.</p> <p>Tavoitteena on kannustaa jokaista oululaista kehittämään monipuolista lukutaitoaan eri keinoin. Huhtikuun alussa sivistys- ja kulttuuripalveluissa aloitti uusi lukutaidon edistämisen kehittäjäopettaja 60%:lla työajalla.</p>
		Rakennamme moniammatillisen kiertotalouden oppimisyhteisön (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.			<p>Kyllä. Sivistys- ja kulttuuripalvelut yhdessä hdyskunta- ja ympäristöpalvelujen kanssa on rakentanut kiertotalousoppimismateriaali opinvirtaan. Kiertokaaren kanssa on yhteistyötä kiertotalousoppimisessa. Kierätysmallinnos neljässä yksikössä on aloitettu ja sen mukaisesti toiminta tullaan laajentamaan kaikkiin yksiköihin</p>
4.2 Oulussa tulevaisuuden osaava työvoima ja alueen työpaikat kohtaavat	<p>1. Kehitämme lasten ja nuorten työelämäosaamista sekä vahvistamme työelämäyhteyksiä. Tuemme nuoria löytämään vahvuutensa ja oma koulutus- ja urapolkunsu.</p> <p>2. Yrittäjyyskasvatuksen vahvistaminen ja</p>	Työntaitajien tahtumiin osallistuneiden oppilaitosten ja oppilaiden määrät	Oppilaitosten määrä 2020: 2 Oppilaiden määrä 2020: 215	Määrä kasvaa	<p>Kasvu edelliseen vuoteen yksittäisiä poikkeuksia lukuun ottamatta.</p> <p>Oppilaitokset 2024 Ajankohta 1–6/2024, osallistunut toimintaan</p> <p>Kaupungin lukiot: 8 Perusopetuksen yksiköt yhteensä: 31, joista</p> <ul style="list-style-type: none"> - Alakouluja 7 - Yläkouluja 2 - Yhtenäiskouluja 22

	<p>työelämäyhteyksien kehittäminen koulu-työsklusterissa</p> <p>3. Toisen asteen ja korkea-asteen koulutuspaikkamäärät vastaavat alueen työvoimatarpeeseen</p> <p>4. Tarjoamme monipuoliset mahdollisuudet kansainväliseen koulutukseen</p>				<p>Lisäksi 22:sta varhaiskasvatuksen yksiköstä ilmoitettiin Maailman suurimpaan virtuaaliseen yritysvierailuun.</p> <p>Oppilasmäärä 2024 Toimintaan osallistunut 1–6/2024 välisenä aikana 9747 henkilöä, joista oululaisia lapsia ja nuoria arviolta 5856. Loput osallistuneista mm. opetusalan henkilöstöä sekä oppilaita muista kunnista (esimerkiksi Maailman suurimpaan etänä muualta osallistuneet).</p> <p>Työelämäoppitunnit</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kevätlukukausi 2024 1776 opp. - vrt. Kevätlukukausi 2023 1445 opp. <p>Maailman suurin virtuaalinen yritysvierailu 4/2024</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2023 6180 ilmoittautunutta - vrt. 2023 3600 ilmoittautunutta <p>Opetushenkilöstön tapahtumat (koulutus)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kevätlukukausi 2024 91 opettajaa/opinto-ohjaajaa - vrt. Kevätlukukausi 2023 85 opettajaa/opinto-ohjaajaa <p>Muut tapahtumat (ei kasvua)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Työvarjostus 2024 kevätlukukausi, ei järjestetty - 2024 Työntaitajiksi-tapahtuma 1700 osallistujaa, vrt. 2023 2200 osallistujaa
		<p>Oulun korkea-kouluihin ensisijaisesti hakeneiden määrä pysyy samana tai kasvaa edellisvuoteen verrattuna.</p>	<p>2019: 15 106 2020: 16 596 2021: 18 447 2022: 17 400 2023: 19 182 2024: 23 613</p>	<p>Määrä kasvaa</p>	<p>2024: 23 613</p>

Oulussa jokaisella on mahdollisuus elää terveellistä ja turvallista elämää

Vuonna 2023 kaupungin hyvinvointitehtävä muuttuu. Oulussa hyvinvointi kasvaa ihmisten ja asioiden kohdatessa.

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Mittari	Lähtötila	Tavoitetila 2025	Toteuma 30.6.2024
5.1 Mahdollistamme ihmisten kohtaamisen ja yhteisöllisen toiminnan	1. Vahvistamme oululaisia osallisuusmalleja 2. Tuemme kaupunginosakulttuuria ja oululaisen identiteetin ja	- Kehitämme uusia osallistumisen muotoja yhdessä kuntalaisten kanssa ja kokeilemme niitä			Kyllä. Yhteisötiloilla pidetty yhteiset toimintapäivät. Järjestetty järjestöiltoja. Alueellista hyvinvointityötä tuettu yhteisötoiminnan koordinoimien eri avustusten kautta. Vammais- ja vanhusneuvosto tehneet yhteistyötä

<p>sekä turvallisen elinympäristön.</p>	<p>yhteisöllisyyden rakentumista 3. Tarjoamme turvallisen elinympäristön kaikille oululaisille</p>	<p>erilaisissa toimintaympäristöissä (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.</p>			<p>Pohteen ja kaupunginhallituksen kanssa ikäihmisten ja vammaisten hyvinvoinnin edistämiseksi.</p> <p>Nuorisovaltuusto ONE tekee yhteistyötä Pohteen nuorisovaltuuston kanssa nuorten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta. Oulun nuorisovaltuustosta on myös valittu edustaja Pohteen valtuustoon.</p> <p>Nuorisopalvelut ovat mukana toteuttamassa ja kehittämässä nuorille suunnattuja osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä yksin että yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Alueelliset lasten ja nuorten osallisuusryhmät ovat toimineet Oulussa jo pidempään ja niiden rinnalle on perustettu nuorille aikuisille suunnattu osallisuusryhmä, Byströmin osallisuusryhmä. Mm. keväällä toteutettiin nuorille ja nuorille aikuisille suunnattu Ideathon -työpaja järjestöyhteistyönä (RKI).</p> <p>Alueellisessa nuorisotyössä lasten ja nuorten omaehtoiseen toimintaan on kiinnitetty enemmän huomiota ja ohjaajia on koulutettu aiheesta. Toimintaa vahvistetaan ja kehitetään edelleen sekä koulutusta tarjotaan myös jatkossa.</p>
		<p>Itsensä yksinäiseksi tunteminen vähenee ja tavoitteena on koulukiusaamisen loppuminen</p>	<p>Itsensä yksinäiseksi kokeneiden osuus Kouluterveyskysely 4. ja 5. luokka: 2019: 2,6 % 2021: 3,7 % 2023: 3,1 % 8. ja 9. luokka: 2019: 10,3 % 2021: 16,9 % 2023: 16,9 % lukio: 2019: 13,3 % 2021: 20,3 % 2023: 16,4 % ammattioppilaitos: 2019: 11,2 % 2021: 18,3 % 2023: 21,9 %</p>	<p>-Osuus vähenee ja koulukiusaaminen loppuu</p>	<p>Itsensä yksinäiseksi kokeneiden osuus Kouluterveyskysely</p> <p>4. ja 5. luokka: 2023: 3,1 % 8. ja 9. luokka: 2023: 16,9 % lukio: 2023: 16,4 % ammattioppilaitos: 2023: 21,9 % aikuiset (kapa): 2022: 10 %</p> <p>Koulukiusausta kokeneiden osuus Kouluterveyskysely 4. ja 5. luokka: 2023: 7,2 % 8. ja 9. luokka: 2023: 5,8 % lukio: 2023: 0,6 %</p>

		<p>aikuiset (kapa): 2020: 9 % 2022: 10 %</p> <p>Koulukiusausta kokeneiden osuus Kouluterveyskysely 4. ja 5. luokka: 2019: 5,9 % 2021: 6,1 % 2023: 7,2 % 8. ja 9. luokka: 2019: 4,4 % 2021: 5,1 % 2023: 5,8 % lukio: 2019: 1,0 % 2021: 1,2 % 2023: 0,6 % ammattioppilaitos: 2019: 2,3 % 2021: 1,9 % 2023: 2,5 %</p>		ammattioppilaitos: 2023: 2,5 %	
	Kokemus itselleen tärkeään ryhmään tai yhteisöön kuulumisesta, osuus kasvava	<p>Kouluterveyskysely: 8. ja 9. luokka: 2019: 75,9 % 2021: 69,8 % 2023: 65,5 % lukio: 2019: 78,8 % 2021: 74,9 % 2023: 75,5 % ammattioppilaitos: 2019: 76,3 % 2021: 71,7 % 2023: 61,1 %</p>	Osuus kasvava	<p>Kouluterveyskysely: 8. ja 9. luokka: 2023: 65,5 % lukio: 2023: 75,5 % ammattioppilaitos: 2023: 61,1 %</p>	
	Koettu yleinen järjestys ja turvallisuus kasvaa (Kuntapalvelututkimus)	<p>2018: 81 % koki hyvin hoidetuksi 2020: 86 % koki hyvin hoidetuksi 2022: 83 % koki hyvin hoidetuksi</p>	88	2022: 83 % koki hyvin hoidetuksi	
5.2 Tuemme oululaisten hyvinvointia	1. Edistämme vaikuttavia toimenpiteitä yhteisövaikuttamisen ja	Yhteisövaikuttavuuden toimintamalli on otettu käyttöön		Toimintamalli käytössä	Kyllä. Yhteisövaikuttavuutta toteutetaan kaikilla suuralueilla.

ja toimintakykyä kehittämällä ennaltaehkäiseviä toimia	<p>muiden monialaisten verkostotyön toimintamallien kautta (mm. hyvinvointipäiväkotit, -koulu ja -lukio)</p> <p>2. Hyvinvoinnin edistämistä tehdään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa</p> <p>3. Hyvinvointieroja tasataan ennaltaehkäisevillä toimilla ja varhaista tukea kehittämällä. Matalakynnyksen toimintamallit kohdistetaan erityisesti mielen hyvinvointiin ja elämänhallinnan haasteisiin.</p> <p>4. Kehitämme hyvinvointitiedolla johtamista</p>	<p>kaikilla Oulun suuralueilla (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.</p>			<p>Keskeisiä toimenpiteitä mm.: tilanvarustuksen toteutus, näkövammaisuuden toteuttamat toimenpiteet, henkilöstön koulutustilaisuudet, kehittämispäivät</p>
	<p>Elämänkaariseurannassa korjaavien palvelujen suhteellinen osuus verrattuna tukeviin ja ennaltaehkäiseviin palveluihin ei lisääntynyt edellisvuoteen verrattuna.</p>	<p>2020: korjaavien prosenttiosuus alle 12,7 %</p>	<p>Osuus ei kasva</p>	<p>Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.</p>	
	<p>Terveystilansa hyväksi kokoneiden osuus kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely: 4. ja 5. luokka: 2019: 92,0 % 2021: 89,8 % 2023: 89,4 % 8. ja 9. luokka: 2019: 80,7 % 2021: 74,4 % 2023: 71,5 % lukio: 2019: 76,4 % 2021: 73,1 % 2023: 74,0 % ammattioppilaitos: 2019: 78,5 % 2021: 74,6 % 2023: 67,4 % aikuiset (kapa): 2020: 66 % 2022: 70 %</p>	<p>Osuus pysyy samana tai kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely: 4. ja 5. luokka: 2023: 89,4 % 8. ja 9. luokka: 2023: 71,5 % lukio: 2023: 74,0 % ammattioppilaitos: 2023: 67,4 % aikuiset (kapa): 2022: 70 %</p>	
	<p>Positiivista mielen-terveyttä kokoneiden osuus kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely: 8. ja 9. luokka: 2019: ei tietoa 2021: 27 % 2023: 23,5 % lukio: 2019: ei tietoa 2021: 27,6 % 2023: 25,2 % ammattioppilaitos: 2019: ei tietoa</p>		<p>Kouluterveyskysely: 8. ja 9. luokka: 2023: 23,5 % lukio: 2023: 25,2 % ammattioppilaitos: 2023: 21,1 % aikuiset (Finsote) 2020: 24 %</p>	

			2021: 28,6 % 2023: 21,1 % aikuiset (Fin- sote) 2015: ei tie- toa 2020: 24 %		
		Kaupungin toiminta kuntalaisten tervey- den ja hyvinvoinnin edistämiseksi (TEAvisari)	2021: 74 pis- tettä (koko maa 68) 2022: 75 pis- tettä (koko maa 68) 2023: 77 pis- tettä (koko maa: 70)	80	2023: 77 (koko maa: 70)
5.3 Mahdol- listamme ak- tiivisen ja lii- kunnallisen elämäntavan sekä mielek- kään tekemi- sen	1. Vahvistamme ter- veysliikuntaa ja hyvin- vointiaktiivisuutta sekä kulttuurihyvinvointia edistäviä toimia 2. Tuemme monipuol- ista harrastustoimin- taa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa 3. Huomioimme ra- kennetun ympäristön suunnittelussa ja to- teuttamisessa hyvin- voinnin ja terveyden edistämisen näkökul- man 4. Kannustamme aktii- viseen ja liikunnalli- seen elämäntapaan ja olemme urheiluyön- teinen kaupunki 5. Teemme tiivistä yh- teistyötä kaupungissa toimivien eri järjestö- jen kanssa.	Kulttuurihyvin- vointi-suunnitel- man toteutumista seurataan vuosit- tain ja raportoidaan kaupunginhallituk- selle ja strategian toteutumisen kan- nalta keskeisille lau- takunnille.		Erillinen ra- portointi	Raportoitu lautakunnalle 23.1.2024 ja kaupunginhallitukselle 12.2.2024. Esi- tellään jatkossa osana Hyvinvointi- suunnitelman raporttia.
		Vähintään tunnin päivässä liikkuvien lasten ja nuorten osuus kasvaa	Kouluter- veyskysely: 4. ja 5. luokka: 2019: 44,1 % 2021: 47,4 % 2023: 46,3 % 8. ja 9. luokka: 2019: 21,8 % 2021: 24,5 % 2023: 25,4 % lukio: 2019: 13,3 % 2021: 18,1 % 2023: 17,6 % ammattiop- pilaitos: 2019: 13,2 % 2021: 16,3 % 2023: 16,3 %	Osuus kas- vaa	Kouluterveyskysely: 4. ja 5. luokka: 2023: 46,3 % 8. ja 9. luokka: 2023: 25,4 % lukio: 2023: 17,6 % ammattioppilaitos: 2023: 16,3 %
		Liian vähän liikku- vien aikuisten osuus vähenee	Korkeintaan kaksi kertaa viikossa liik- kuvat (KAPA) 2020: 29 %, 2022: 26 %	Osuus vähe- nee	Korkeintaan kaksi kertaa viikossa liik- kuvat (KAPA) 2022: 26 %
		Asuinalueella järjes- tetään kiinnostavaa	Kouluter- veyskysely: 8. ja 9.	Osuus kas- vaa	Kouluterveyskysely: 8. ja 9. luokka: 2023: 30,1 %

		vapaa-ajan toimintaa nuorille, osuus kasvaa	luokka: 2019: 31,2 % 2021: 29,2 % 2023: 30,1 % lukio: 2021: 25,7 % 2021: 29,3 % 2023: 29,1 % ammattioppilaitos: 2019: 30,6 % 2021: 30,8 % 2023: 25,6 %		lukio: 2023: 29,1 % ammattioppilaitos: 2023: 25,6 %
5.4 Kuntalaisille tarjotaan toimivat palvelut yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa vuodesta 2023 alkaen.	1. Vahvistetaan asiakaslähtöisiä käytänteitä ja prosesseja kaupungin ja hyvinvointialueen yhdyspinoilla - Laajennamme yhteisövaikuttavuuden toimintamallin koko Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle - Toteutamme lainvelvoittamaa yhteisöllistä oppilas- ja opiskelijahuoltoa kaikissa kouluissa ja oppilaitoksissa - Vahvistamme alueellista toimintaa ja sen vaikuttavuutta lasten ja nuorten kasvu- ja kehitysyhteisöissä 2. Edistämme työikäisten työkyvyn palautumista ja ikäihmistien toimintakykyä	Kaupungin ja hyvinvointialueen yhteiset käytänteet ja prosessit on valmisteltu ja käyttöön otettu (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.		Kaupungin ja hyvinvointialueen yhteiset käytänteet ja prosessit on valmisteltu ja käyttöön otettu	Ei. Kaupungin ja hyvinvointialueen yhteisten käytänteiden ja prosessien valmistelu on aloitettu ja on kesken. Strateginen yhteistyösopimus on allekirjoitettu.
		Hyvinvoinnin tavoitteet on valmisteltu yhdessä hyvinvointialueen kanssa (kyllä/ei).		Hyvinvoinnin tavoitteet on valmisteltu yhdessä hyvinvointialueen kanssa	Kyllä. Hyvinvoinnin tavoitteet on valmisteltu yhdessä hyvinvointialueen kanssa.
		Työkyvyttömyyseläkettä saavien 25-64-vuotiaiden osuus vähenee	2020: 7,0 % 2021: 6,8 % 2022: 6,6 % 2023: 6,5 %	Osuus vähenee	2023: 6,5 %
		Kotona asuvien 75 vuotta täyttäneiden osuus kasvaa	2020: 90,7 2021: 91,2 2022: 91,6 2023: 91,9	Osuus kasvaa	2023: 91,9

Oulussa on vaikuttavat palvelut, kestävä talous ja hyvinvoiva henkilöstö

Kuntalaisten palvelut ovat ihmislähtöisiä ja ne järjestetään taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävästi.

Strategi- nen ta- voite	Strateginen toi- menpide vuosille 2022-2025	Mittari	Lähtötila	Tavoitetila 2025	Toteuma 30.6.2024
6.1 Paranna- amme kuntalais- ten palve- lutytyväi- syyttä	1. Kehitämme vai- kuttavia ja tehok- kaita palveluita ja toimintaamme ih- mislähtöisesti tie- toon perustuen. Palveluverkkomme ja sähköiset palve- lumme muodosta- vat ehjän palveluko- konaisuuden. 2. Parannamme yh- dessä kehittämällä asukkaiden ja yritys- ten palvelukoke- musta ja vuorovai- kutusta sekä vahvis- tamme kokeilukult- tuuria. 3. Parannamme ky- kyä palvella asiak- kaita monikielisesti. 4. Toimimme Unice- fin lapsiystävällinen kunta toimintasuun- nitelman mukaisesti.	Kuntalaistyyty- väisyys, yleinen palvelutytyväi- syys (Kuntapalv. tutk.)	2018: 3,47 2020: 3,75 2022: 3,57	3,9	2022: 3,57
		OuluBotin käyttö laajenee 24/7 kuntalais- neuvonnassa ja OuluBotin asia- kaspalveluta- pahtumien määrä kasvaa.	2020: 1 833 2021: 27 624 2022: 32 210 2023: 27 913	500 000	2024 tammi-kesäkuu: 13 632
		Kuntalaisten osallistaminen palvelujen ke- hittämiseen ja tukeminen pal- veluiden käyttä- misessä		Käyttö laajenee vuosittain	Sivistys- ja kulttuuripalvelut osallis- taa kuntalaisia sähköisten palvelui- den, kuntalaistilaisuuksien sekä avoimen palautteen keruun kautta. Toimialan vastuualueilla on paljon erilaisia tapoja tukea kuntalaisia palveluiden saavuttamisessa ja käyttämässä. BusinessOulu: Yritys- ja työllisyys- palveluja kehitetään tarvelähtöi- sesti asiakaspalvelijoilta ja tyytyväi- syysskyselyistä saatujen palauttei- den pohjalta. Esimerkiksi 1) Busi- nessAsemalla järjestetään Job Cor- ner – rekrytointitilaisuuksia yritys- ten tarpeiden mukaisesti. 2) ICT - Oulu -portal (oulu.com/ictoulu) on kehitetty ICT-alan yritysten kana- vaksi tuoda esille oululaista alan osaamista. 3) Yritysten messuvie- railut toteutetaan aina yritysten tarpeista käsin, ja niissä on mukana sekä viennin edistämistä että pal- velujen markkinointia. 4) Lisäksi keväällä 2024 on toteutettu TIA- hankkeessa rakennusklusterien tar- peiden mukaisia ennakointityöpa- joja ennakointikyvykkyyksien ja lii- ketoiminnan kehittämiseksi. Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut: Raportoidaan tilinpäätöksen yhtey- dessä.

			<p>Konsernihallinto: OuluBottiin on tuotettu uusia sisältöjä erityisesti kuntalaisia kiinnostavista aiheista. Kuntalainen voi antaa OuluBotissa myös palautetta palveluista. Digi-tuki-palvelukokonaisuutta on työs-tetty kuntalaisille. Asiakastytyväi-syyden mittaamiseksi Suomi.fi-laa-tutyökalu otettiin käyttöön useaan sähköiseen palveluun. Puhelinasi-akkaiden asiakastytyväisyysmit-tauksen, vahvan tunnistautumisen ja videoneuvottelun käyttöönotto on valmisteltu.</p>
	<p>Monikielistä palvelukykyä parannettu (kyllä/ei)</p>		<p>Sivistys- ja kulttuuripalvelut: Kyllä. Maahanmuuttajien ja vieraskielis-ten neuvonta ja ohjaus keskitetty International House Ouluun yhden luukun periaatteella toimivaksi.</p> <p>BusinessOulu: Kyllä. BO:lla on käy-tössä tulkkipalvelut. Monikielisyys toteutuu sitä kautta. Esimerkiksi työllisyyspalveluissa tulkkauksia käytetään eniten seuraaviin kieliin: Arabia, Somalia, Ukraina, Venäjä, Tigrinja, Dari ja Kurmansia (tätä kieltä puhutaan Syyriassa). Interna-tional House Oulu toimii Busines-sAsemalla. Sen palvelut on suun-nattu maahanmuuttajille, Ouluun muuttoon suunnitteleville kansain-välisille henkilöille sekä yrityksille, jotka haluavat rekrytoida kansain-välisiä työntekijöitä. Startup station järjestää yrittäjyystapahtumia, jotka soveltuvat myös maahanmuutta-jille.</p> <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut: Kyllä. On käytetty mm. englannin-kielistä viestintää ja vuorovaiku-tusta tapahtumista ja käynnissä olevista hankkeista.</p> <p>Konsernihallinto/viestintä: Moni-kielisessä viestinnässä on paino-tettu etenkin englannin kielen käyttöä; vuonna 2023 toteutetussa verkkosivu-uudistuksessa kaupun-gin englanninkielisiä sivustoja ja niiden sisältöä on vahvistettu. Krii-siviestinnässä on tuotettu tietoa monikielisesti yhteistyössä Mo-neran tulkkipalveluiden ja Villa Vic-torin kanssa.</p>

		Oulu on lapsiystävällinen kunta v. 2024 ja v. 2028 Unicefin tunnustuksen saantikriteerien mukaisesti		Oulu on lapsiystävällinen kunta v. 2024 ja v. 2028 Unicefin tunnustuksen saantikriteerien mukaisesti	<p>Tavoite ja mittari toteutui. Suomen UNICEF myönsi Oululle kolmannen Lapsiystävällinen kunta -tunnustuksen maaliskuussa 2024. Tunnustus on voimassa seuraavat neljä vuotta. Tunnustus myönnettiin tunnustuksen saantikriteereiden pohjalta, jotka ovat:</p> <p>1. Kriteeri: Kunta on toteuttanut kehittämistyössään Lapsiystävällinen kunta -mallin pääperiaatteita.</p> <p>2. Kriteeri: Kunnan kehittämistyö on edennyt mallin työvaiheiden ja niiden ohjeistusten mukaisesti.</p> <p>3. Kriteeri: Kunta on saanut valmiiksi valtaosan Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmassaan asettamistaan toimenpiteistä ja valituissa tavoitteissa on tapahtunut positiivista kehitystä ja/tai tasonousua.</p> <p>4. Kriteeri: Kunta sitoutuu jatkaamaan Lapsiystävällinen kunta -työtä tunnustuksen myöntämisen jälkeen mallin pääperiaatteiden ja työvaiheiden mukaisesti.</p> <p>Tunnustuksen jälkeen Oulussa on käynnistetty toimintamalliin kuuluva nykytilan kartoitus, jonka pohjalta laaditaan syksyllä toimintasuunnitelma vuosille 2024-2028.</p>
6.2 Hoidamme taloutta keskeisesti ja olemme vastuullinen toimija	<p>1. Taloutemme on tasapainossa ja kaupungin investoinneissa priorisoimme verotulopohjaa vahvistavat rakennushankkeet.</p> <p>2. Hyödynnämme digitalisaation mahdollisuudet toiminnan tehostamisessa.</p> <p>3. Tehostamme palveluverkkoa</p> <p>4. Olemme osaava ostaja ja uudistamme hankintojen toimintamallin.</p>	Nettomenokehitys %	<p>2020: 3,7 % 2021: 2,8 % 2022: -5,0 % 2023: -46,7 %</p> <p>Toimintakatteen merkittävä muutos vuosien välillä johtuu siitä, että hyvinvointipalvelut ja pelastustoiminta siirtyivät hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta. Oulun kaupungin nettomenot pienenivät 497 milj. euroa vuonna 2023.</p>	3,5 %	ENN2024: 0,6 %
		Vuosikate / asukas	<p>2020: 464 2021: 589 2022: 1 191 2023: 464</p>	Seurantamittari, raportoidaan ti-linpäätöksessä.	ENN2024: 285

5. Olemme aktiivinen ja vastuullinen omistaja. 6. Edistämme toiminnassamme taloudellista, sosiaalista, ja ympäristöllistä kestävyyttä.	Konsernin vuosikate / asukas	2020: 1 012 2021: 1 216 2022: 1 657 2023: 1 126	Seurantamittari, raportoidaan tilinpäätöksessä.	ENN2024: 939	
	Lainamäärä /asukas	2020: 3 616 2021: 3 221 2022: 2 759 2023: 3 109	Kaupungin lainamäärä/asukas ei ylitä Manner-Suomen kuntien lainamäärä/asukas.	ENN2024: 3 261	
	Digitaalisten palveluiden ja prosessien määrä kasvaa edellisestä vuodesta (kyllä/ei)		Määrä kasvaa vuosittain (palvelut/vaikutavuus)	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.	
	Tilakustannusten osuus kokonaiskustannuksista*	2020: 8,1 % 2021: 8,1 % 2022: 8,5 % 2023: 11,0 %		2023: 11,0 % Vuosien 2022 ja 2023 luvut eivät ole täysin vertailukelpoisia hyvinvointialue uudistuksesta johtuen.	
	Uusi hankintojen toimintamalli käytössä		Malli on käytössä	Uuden hankintojen toimintamallin käyttöönotto on aloitettu vuonna 2023 ja osa toimialoista resursoi toimintamallin mukaiseen kokoaikaiseen hankinta-asiantuntijaan jo vuonna 2023. Hankintojen toimintamallin mukainen kokoaikainen asiantuntijaresurssi tulisi suunnitelmien mukaan olla jokaisella toimialalla vuoden 2025 alusta lähtien.	
	Innovaatiomyönteiset käytännöt hankinnoissa (sähköiseen järjestykseen tehtyistä hankinnoista)	2018: 20 % 2019: 33 % 2020: 46 % 2021: 33 % 2022: 36 % 2023: 19 %	Osuus kasvaa	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä	
	Omistajapolitiittisten linjausten erillisraportointi			Tytäryhteisöraportti raportoitu kaupunginvaltuustolle 29.4.2024 §33.	
	Kaupungin kestävän kehityksen –raportointi käytössä		Raportointi käyttöön otettu	Raportoinnin kehittäminen käynnissä. Kaupungin toimintaa ohjaavien asiakirjojen arviointia YK:n kestävän kehityksen tavoitteiden toteuttamisen osalta kehitetty ja pilotoitu. Ympäristöbudjetointi käytössä talousarviossa ja tilinpäätöksessä, kehitystyö jatkuu.	
6.3 Olemme	1. Varmistamme, että henkilöstöjohtamisen käytännöt,	Kunta10-yhteenvetomitt-	Työ: 41 Työyhteisö: 55 Johtaminen: 53	Tulokset paranevat	2022: Työ 50 Työyhteisö 55

vetovoimainen kaupunkityöpaikka	johtamisote ja poliittinen päätöksenteko tarjoavat puitteet työssä onnistumiselle, motivoitumiselle ja työhyvinvoinnille. 2. Tavoitteleme kannustavaa palkkausta ja tarjoamme kilpailukykyiset henkilöstöedut. 3. Varmistamme tarvittavan osaamisen ja osaamisen kehittämisen strategisten tavoitteidemme saavuttamiseksi. 4. Työhyvinvointimme paranee ja työkyvyyttömyyden kokonaiskustannukset vähenevät.	reiden työ, työyhteisö ja johtaminen tulokset parantuvat verrattuna edellisen kyselyn tuloksiin (2 v. välein)	Kunta10 kokonaissijoitus: 50		Johtaminen 55 Kokonaissijoitus 53 Työyhteisömittari pysynyt yhtä korkealla, kaikki muut mittarit nousseet. Seuraava kysely syksyllä 2024.
		Käyttöön otetut toimenpiteet, kehittämiskohteiden lkm	2020: 482	Kehittämiskohteiden määrä kasvaa	Vuoden 2022 kyselyn perusteella tehtyjen kehittämiskohteiden lukumäärä 459 vuoden 2024 toukuussa.
		Vähintään kolme päivää kouluttautuneiden osuus henkilöstöstä (%)	2020: 13,2 % 2021: 18,0 % 2022: 18,4 % 2023: 17,5 %	Työntekijät/viranhaltijat käyttävät kouluttautumiseen vähintään 3 päivää per työntekijä/viranhaltija	01-06/2024: 9% henkilöstöstä (610 henkilöä) käynyt koulutuksessa 3pv tai enemmän. Yhteensä koulutuspäiviä 3958.
		Kokonaistyökyvyyttömyyskustannukset per HTV ei nouse edellisestä vuodesta	2020: 2 390 euroa/htv 2021: 2 796 euroa/htv 2022: 2 796 euroa/htv 2023: 2 552 euroa/htv	Kokonaistyökyvyyttömyyskustannukset ei nouse	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä
		Sairauspoissaolo-prosentti kaupunkitasoisesti on enintään 4,0 %	2020: 4,8 % 2021: 4,9 % 2022: 5,6 % 2023: 4,4 %	Sairauspoissaolo-prosentti kaupunkitasoisesti on enintään 4,0 %	01-06/2024: 4,3 %

Yhteisten tavoitteiden koontiraportti

Suomen yritysmyönteisin kansainvälinen kasvukeskus

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Talousarvion toiminnan tavoite ja mittari 2024	Vastuutaho	Toteuma 30.6.
1.1 Varmistamme yritysten kilpailukykyyn ja uudistumisen	Tuemme startup -toimintaa ja turvaamme riskipääomaa. Perustamme uuden alkuvaiheen yritysten pääomarahaston.	-Elinkeinopalveluja käyttäneiden yritysten lkm: Tavoite 2200 kpl -Yritysten nettolukumäärä (lkm): Määrä kasvaa 150 kpl/ vuosi	BusinessOulu - liikelaitos	- Elinkeinopalveluja käyttäneet yritykset 1544 kpl - Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä
	Edistämme aktiivisesti suurten investointien toteutumista.	Lupien käsittelyaika pysyy viiden nopeimman joukossa suurista kaupungeista	Rakennuslautakunta	Tavoite ollaan saavuttamassa. Käsittelyajan keskiarvo on 33 päivää, 4,7 viikkoa.

		-Käsittelyajan keskiarvo alle 6 viikkoa.		
		Investoinnit (ei sis. asuntoja eikä peruskunnan investointeja): -300 M Eur /vuosi	BusinessOulu - liikelaitos	Investoinnit: 75 M€ / 11 kpl.
	Edistämme kansainvälistä vientitoimintaa ja tuemme markkinointia.	-Teollisuustoimialojen vienti (Eur): Määrä kasvaa 330 M Eur/vuosi -Vientiyritysten lkm.: Määrä kasvaa vuosittain -Ulkomaisten yritysten toimipaikkojen lkm.: Määrä kasvaa vuosittain	Business Oulu -liikelaitos	-Teollisuustoimialojen vienti (Eur): Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä -Vientiyritysten lkm.: Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä -Ulkomaisten yritysten toimipaikkojen lkm.: Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä
	Parannamme valmiuksia vastata kysyntälähtöiseen yritystontti- ja toimitilakysyntään.	Yritystontteja luovutetaan kysyntää vastaavasti Varmistamme monipuolisen työpaikkatonttitarjonnan ja edistämme investointeja. -Tontinluovutus 20-30 tonttia / vuosi. -Vahvistetaan maanhankinnalla ja kaavoituksella tonttitarjontaa suurten yritysten sijoittumiselle. -Ritaportti II:n työpaikka- ja toimitila-alueen asemakaava käynnistetty -Ruskonselän-Välkilän työpaikka-alueen asemakaava lainvoimainen.	Yhdyskuntalautakunta	-8 tonttia -Aktiivista maanhankintaa on jatkettu teollisuusalueiden kaavoittamisen mahdollistamiseksi. Pyyryväissuon alueelta on hankittu vuonna 2024 raakamaakaudella 44 ha maata, kauppahinta noin 1,18 M€. -Ritaportti II:n työpaikka- ja toimitila-alueen asemakaavatyö on alkanut. -Ruskonselän-Välkilän työpaikka-alueen asemakaavaluonnos ollut nähtävillä.
	Toteutamme julkisia investointeja yhdessä yksityisten toimijoiden kanssa	-Invest-in yritykset lkm: 20 kpl -Yksityisten pääomasijoitukset (Eur ja lkm): 50 M Eur	Business Oulu -liikelaitos	-Invest-in yritykset lkm: 9 kpl., joista 5 kpl. ulkomaisia -Yksityisten pääomasijoitukset (Eur ja lkm): 26 M Eur / 1. sijoitus
1.1 Varmistamme yritysten kilpailukyvyä ja uudistumisen	Kuulemme yrittäjiä niiden toimintaan vaikuttavassa päätöksenteossa ja huomioimme yritysten tarpeet.	Oulun kaupungin yritysmyönteisyysmittaustulokset paranevat -Taloustutkimus, kunnan yrittäjämyyntömyönteisyys: Yrittäjämyyntömyönteisyys paranee	Kaupungin hallitus (kaupunkita-soinen raportointi)	Taloustutkimus, kuntien imago 2023: kunnan yrittäjämyyntömyönteisyys 6,93 (n=100), muutos -0,63 verrattuna v. 2022
	Kuulemme yrittäjiä niiden toimintaan vaikuttavassa päätöksenteossa ja huomioimme yritysten tarpeet.	Oulun kaupungin yritysmyönteisyysmittaustulokset paranevat -BO:n yritysmyönteisyysmittaus, palvelut: Seurantamittari	Business Oulu -liikelaitos	BO:n yritysmyönteisyysmittaus, palvelut: Seurantamittari Oulun kaupungin yritysasiakas - tyytyväisyyskysely 2023 toteutettiin helmikuussa 2024. Yritysmyönteisyyden vastausten keskiarvo oli 3,2/5,0 (n=191) mikä on selvästi parempi kuin edellisenä vuonna (3,0/5,0 n=64). Palvelujen osalta kysyttiin: "Yritysmyönteinen asenne näkyy kaikissa kaupungin palveluissa". Vastausten keskiarvo oli 3,0/5,0 (n=191).

				Edellisenä vuonna tulos oli 2,9/5,0 (n=64).
1.1 Varmistamme yritysten kilpailukykyä ja uudistumisen	Kuulemme yrittäjiä niiden toimintaan vaikuttavassa päätöksenteossa ja huomioimme yritysten tarpeet.	-Viranomaisluvut ja ilmoitukset käsitellään hyvän hallinnon periaatteita noudattaen viivytyksettä niille asetetuissa tavoiteajoissa. -Elinkeinoelämän viranomaisvalvonta toiminnan edellyttämällä tasolla ja valvontatoimet on suunnattu säännöksissä ja määräyksissä asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden toteutumiseksi.	Oulun seudun ympäristötoimi	-Tavoite toteutumassa. -Tavoite toteutumassa.
1.2 Parannamme osaavan työvoiman saatavuutta	Vahvistamme työnantajatartvelähtöistä koulutusta ja työllisyidenhoitoa sekä vastaamme kohtaantongelmaan.	-Työllisyysaste: Työllisyysaste kasvaa -Työttömyysaste: Työttömyysaste laskee -Pitkäaikaistyöttömyys: Pitkäaikaisyöttömyysaste laskee -Työmarkkinatuen kuntaosuus: Määrä laskee vuosittain	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	-Työllisyysaste: raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä -Työttömyysaste: 6/2024 13,7 % (vuotta aiemmin 13,2 %). -Pitkäaikaistyöttömät: 6/2024: 5530 hlöä (+ 535 hlöä vuoden takaisesta). Pitkäaikaisten osuus työttömistä työnhakijoista 6/2024 36,8 % (vuotta aiemmin 38,1 %). -Työmarkkinatuen kuntaosuus: 6/2024: 1 757 985 € (vuotta aiemmin 2 011 984 €).
	Tuemme kansainvälisen työvoiman pääsyä Oulun työmarkkinoille (työperäinen maahanmuutto).	Työllisten nettomaahanmuutto: -Työllisten nettomaahanmuutto kasvaa	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.
	Nuorisotyöttömyys vähintäänkin puolitetaan	Nuorisotyöttömyysaste: -Nuorisotyöttömyysaste laskee	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	Nuorisotyöttömyysaste 6/2024: 19,6 % (vuotta aiemmin 19,4 %).
1.3 Kehitämme verkostoja ja ekosysteemejä	Toimimme ja vaikutamme aktiivisesti kansallisissa ja kansainvälisissä verkostoissa.	T&K -menot (Eur): -T&K -menot kasvavat vuosittain	BusinessOulu -liikelaitos	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.
	Osallistumme aktiivisesti pilotointi- ja kokeilutoimintaan ja mahdollistamme yritysten kansainvälisiä referenssejä.	-OIA: Kokeilu ympäristöjen lkm: Seurantamittari /kerran vuodessa -OIA: Kokeilujen ja pilottien lkm: Seurantamittari /kerran vuodessa -OIA: Osallistuvien yritysten (& sidosryhmien) lkm: Seurantamittari /kerran vuodessa	Business Oulu -liikelaitos	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.
	Osallistumme aktiivisesti pilotointi- ja kokeilutoimintaan ja mahdollistamme yritysten kansainvälisiä referenssejä.	Hankintojen osiin jakamisella edistetään paikallisuutta ja pk-yrittäjyyttä. Hyödynnämme entistä enemmän monituottajamallia palveluiden tuottamisessa. Toimimme alustana kiertotalouskokeiluille ja piloteille	Oulun Infra -liikelaitos	Hyödynnetty oman tuotannon ohella Infran monituottajamallin mukaan useita satoja paikallisia pieniä ja keskisuuria yrityksiä. Keskustelut Kiertokaaren kanssa jatkuvat syksyllä.

		<ul style="list-style-type: none"> - Oulun Infrassa toteutettujen pilotointien ja kokeilujen lkm. - Paikallisten yrittäjien määrä kpl ja € - Tehostaan toimintaa Kiertokaari Oy:n kanssa 		Poistettuja hiekotushiekkoja on toimitettu Kiertokaarelle edelleen hyödynnettäväksi.
1.4 Parannamme Oulun saavutettavuutta - Pohjois-Suomen logistinen keskus	<p>Edistämme Oulun saavutettavuutta maalta, mereltä ja ilmasta.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Liminka-Oulu kaksoisraide - Lähijunaliikenne - Oulun Asemakeskus - Syväväylän II-vaihe - Tietoliikenneyhteydet 	<p>Logistiset hankkeet edistyneet osana Liikenne 12 suunnitelmaa ja MAL-prosessia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Liminka-Oulu -kaksoisraiteen ratasuunnittelu on käynnissä ja valmistuu tavoiteaikataulun mukaisesti vuonna 2024 ja kaksoisraiteen toteutukseen on päätökset. - Lähijunaliikenne on yksi tarkasteltava liikennemuoto Oulun seudun liikenne-järjestelmäsuunnitelmassa, jonka pohjalta käynnistetään mahdollisesti neuvottelut valtion kanssa osana MAL-prosessia. - Asemakeskushanke etenee asemakaavahankkeena Raksilan puolella. Hankkeeseen liittyvästä henkilöratapihan parantamisesta on sopimus valtion kanssa. - Oulun väylän sisimmän osan leventäminen sisältyy väyläverkon investointiohjelmaan (kyllä/ei) - Valtion omistajaohjauksessa oleva tietoliikenneyhtiö Cinia rakentaa yhdessä amerikkalaisen ja japanilaisen partnerin kanssa merikaapelijärjestelmän Suomen ja Norjan rajalta Luoteisväylän kautta Aasiaan. Järjestelmä on käyttövalmis vuoden 2026 loppuun mennessä. 	Kaupungin-hallitus	<p>Logistiset hankkeet ovat edistyneet seuraavasti:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Väyläviraston Liminka-Oulu kaksoisraiteen ratasuunnittelu käynnissä Limingan, Kempeleen ja Oulun alueella ja valmistuu 2024. Kaksoisraiteen toteutus on kirjattu hallitusohjelmaan. -Väyläviraston ja Traficomin alueellisen junaliikenteen selvitykset laadittiin 13 kaupunkiseudulle vuosina 2021 ja 2022. Vuonna 2023 valmistui Traficomien selvitys: alueellisen junaliikenteen jatkoselvitys, matkustajapotentialin päivitykset. Traficom on käynnistänyt 2030-luvun alussa tarjottavien junaliikennepalveluiden toteuttavuuden arviointi, rahoituksen ja toteutuksen tahtotila ja mahdollisuudet kaupunkiseuduilla, jonka alustavat tulokset saadaan syksyllä 2024. -Kaupunki on hankkinut asemakeskuksen Raksilan puolen maa-alueen omistukseensa loppuvuodesta 2023 tehdyllä maakaupalla. Alueen kehittäminen etenee asemakaavahankkeena. Väyläviraston Oulun henkilöratapihan ratasuunnittelu valmistuu 2024. Suunnitelmaan liittyvästä väyläviraston ja kaupungin kustannusjaosta neuvoteltu. Oulun henkilöratapihaa on esitetty rahoitettavaksi MAL-sopimuksesta 2024-2027. -Oulun väylän sisimmän osan leventäminen sisältyy väyläverkon investointiohjelmaan 2025-2032. - Luoteisväylän kaapelihankkeen kehitysvaihe on jatkumassa ja samalla hanke on lähestymässä toteutusvaihetta, mikä edellyttää kansainvälisten merkittävien investoreiden hakemista merenpohjan tutkimuksen ja kaapeliyhteyden rakentamisen rahoittamiseen. Osakeomistuksen kasvattaminen ja sijoituksen merkittävästi lisäämisen ei voida tulkita kuuluvan kunnan toimialaan. Oulun kaupunki sekä muut Cinia Alliance Oy:n vähemmistöosakkaat ovat

				päättäneet irtaantua yhtiöstä yksimielisesti. Hankkeen edellyttämän rahoituksen varmistuessa lähiaikoina merikaapelijärjestelmän arvioidaan olevan valmis käyttöön vuoden 2027 lopulla ja maksavan tämänhetkisen arvion mukaan noin 1,1 miljardia euroa.
	Edistämme Oulun saavutettavuutta maalta, mereltä ja ilmasta. - Liminka-Oulu kaksoisraide - Lähijunaliikenne - Oulun Asemakeskus - Syväväylän II-vaihe - Tietoliikenneyhteydet	Asemakeskuksen asemakaava valmistuu. -Asemakaava lainvoimainen	Yhdyskuntalautakunta	Asemakeskus asemakaavaluonnos ollut nähtävillä.

Oulu2026 vahvistaa veto- ja pitovoimaa

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Talousarvion toiminnan tavoite ja mittari 2024	Vastuutaho	Toteuma 30.6.
2.1 Kulttuuripääkaupunki Oulu 2026 -ohjelman päätavoitteiden mukaisesti olemme: - Eloisa, kiehtova kaupunki - Tasapainoinen yhteisö - Luova alue	Toteutamme Kulttuuripääkaupunki-hakukirjan toimenpiteitä.	Tapahtumaystävällinen Oulu vahvistuu - Kaupungin yhteistyömalli kulttuuripääkaupunkivuoden tulosten juurruttamiseen valmis - Kevennetylle lupamenettelylle paikat määritetty ja toimintamalli luotu	Kaupunginhalitus	-Oulu2026 tulosten juurruttamisen mallia aloitetaan rakentamaan vuonna 2025 osana Tapahtumaystävällinen Oulu kokonaisuutta. Tämä on tapahtumapalveluiden ja kulttuuripalveluiden yhteistyö. -Kevennetyn lupamenettelyn pilottikohteet on määritelty ja toimintamalli valmisteilla. Pilottikohteiden lupamenettelyä on tarkoitus testata elokuussa 2024.
	Toteutamme Kulttuuripääkaupunki-hakukirjan toimenpiteitä.	Kulttuuristrategian ja hakukirjan strategiset tavoitteet etenevät aikataulun mukaisesti. -Kyllä/ei. Kuvaus etenemisestä tilinpäätöksen toimintakertomuksessa.	Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta	Kyllä. Kulttuuristrategian eteneminen raportoidaan vuosittain. Edellinen raportointi toteutettiin loppuvuonna 2023. Toimenpiteet jatkuvat suunnitelmien mukaisesti. Hakukirjan toimenpiteitä toteuttaa Oulu2026 (Oulun kulttuurisäätiö). Kulttuuripalvelun hakukirjassa olevat toteutukset etenevät suunnitelmien mukaan.
2.2 Luomme kasvua matkailusta	Edistämme pohjoisuuteen ja merellisyyteen sekä kestävään matkailuun liittyvää matkailua. Panostamme lähiluonto- ja retkeilykohteisiin.	Rekisteröityjen ja ei rekisteröityjen yöpymisten lkm: -Määrä kasvaa vuosittain Matkailutulo milj. Eur: -Määrä kasvaa vuosittain	Business Oulu -liikelaitos	-Rekisteröityjen ja ei rekisteröityjen yöpymisten lkm: 384 000 yöpymistä (+7,0 %) -Matkailutulo milj. Eur: 24,2 M€ (+2,6 M€)
2.3 Parannamme kaupungin vetovoimaa viihtyisällä, toiminnallisella, terveellisellä ja turvallisella kaupunkiympäristöllä	Kehitämme kaupunkikeskustaa ja parannamme keskustassa ja lähialueilla kohtaamispaikkoja ja edellytyksiä yritysten uusien toimintojen kysynnälle. - Keskustavision kärkitoimenpiteet 2022-2025 - Pysäköinnin monipuolinen kapasiteetti pitkällä aikavälillä varmistetaan keskustan liikenteen yleissuunnitelmassa - Torialueen investoinnit - Asemansseudun ja Raksilan kehittäminen, Monitoimiareena - Kulttuuritilat ja -paikat (mm. Luuppi, pääkirjasto, Pikisaari)	-Keskustavision päivittäminen ja keskustan kehittämissuunnitelma. -Tiede- ja museokeskus Luupin asemakaava lainvoimainen. -Tapahtuma- ja elämysareenan asemakaava ehdotusvaiheessa.	Yhdyskuntalautakunta	-Keskustavision päivitys / urbaanin Oulun visio käynnistetään vuoden 2024 aikana. -Tiede- ja museokeskus Luupin asemakaava lainvoimainen. -Tapahtuma- ja elämysareenan asemakaavaan liittyvää yleissuunnittelu käynnistynyt.

	<p>Kehitämme kaupunkikeskustaa ja parannamme keskustassa ja lähialueilla kohtaamispaikkoja ja edellytyksiä yritysten uusien toimitilojen kysynnälle.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Keskustavision kärkitoimenpiteet 2022-2025 - Pysäköinnin monipuolinen kapasiteetti pitkällä aikavälillä varmistetaan keskustan liikenteen yleissuunnitelmassa - Torialueen investoinnit - Asemanseudun ja Raksilan kehittäminen, Monitoimiareena - Kulttuuritilat ja -paikat (mm. Luuppi, pääkirjasto, Pikisaari) 	<p>Toteutamme osaltamme viihtyisää, toiminnallista, terveellistä ja turvallista kaupunkiympäristöä ympäristösuunnittelun, ympäristö- ja katurakentamisen sekä kunnossapidon keinoin.</p> <p>-Tyytyväisyys kaupunkikeskustan palveluihin (Kuntapalv. tutk.), Kuntaisten tyytyväisyys palvelun laatuun (Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus)</p>	Oulun Infra -liikelaitos	Kyselytutkimuksien tuloksia ei vielä ole saatavilla.
	<p>Tarjoamme asumisen mahdollisuuksia urbaanissa ympäristössä ja maaseudulla. Lupakäytäntöjä sujuvoitetaan ja byrokratiaa vähennetään.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Asuntomessut 2025 	<p>Varmistetaan riittävä ja monipuolinen tonttituotanto keskeisiltä kaupunkikehittämisen alueilta ja vyöhykkeiltä</p> <p>Kaupungin tontinluovutus:</p> <p>Kaupungin tontinluovutus yhteensä 910 asuntoa varren vuodessa.</p> <p>Kaupungin tontinluovutus</p> <p>AO 130 tonttia AR,AP 280 asuntoa AK 500 asuntoa</p> <p>AO= omakotitontit AR = rivitalotontit AK = kerrostalotontit</p> <p>Hartaanselänrannan 1. rakennusvaiheen tontinluovutus on tehty.</p>	Yhdyskuntalautakunta	<p>Kaupungin tontinluovutus</p> <p>AO 38 tonttia AR, AP 38 asuntoa AK 138 asuntoa yhteensä 214 asuntoa</p>

Oulu on hiilineutraali 2035

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Talousarvion toiminnan tavoite ja mittari 2024	Vastuutaho	Toteuma 30.6.
3.1 Ilmastonmuutoksen hillintä ja ilmastonmuutoksen sopeutuminen	Tuemme päätöksen teossa ilmastonmuutoksen hillintää kaikilla hallinnonaloilla ympäristöohjelman mukaisesti	Korjauskohteiden ennako-ohjaukseen laaditaan toimintamalli, joka ohjaa kestävä kehityksen mukaisiin korjauksiin. -Toimintamalli valmis Uudisrakentamisen energiatehokkuutta kuvaava lämpöhäviötaso ja uusiutuvien energioiden käytön huomioiva E-luku ovat asuinrakennuksissa 8-15 % määräysten minimitasoa parempia. -E-luvun ja lämpöhäviötason keskiarvo	Rakennuslautakunta	-Toimintamallin esimerkkikohteita kartoitettu, toimintamallin kehittäminen jatkuu. -Ominaislämpöhäviö on keskimäärin 9 % ja E-luku 23 % määräystasoa parempaa tammi-kesäkuussa luvitetuissa asuinrakennuksissa.
3.1 Ilmastonmuutoksen hillintä ja ilmastonmuutoksen sopeutuminen	Tuemme päätöksen teossa ilmastonmuutoksen hillintää kaikilla hallinnonaloilla ympäristöohjelman mukaisesti	Hiilineutraali lämmitys -Vähintään 80 % Tilapalvelujen hallinnoimasta suoraan omistetusta kiinteistökannasta on hiilineutraalisti lämmitettyä.	Oulun Tilapalvelut liikelaitos	Tavoite toteutumassa. Vuoden 2024 alusta alkaen kaukolämmityksessä on siirrytty hiilineutraaliin kaukolämpöön.
	Toteutamme Kiertotalouden tiekarttaa	Rakennamme moniammatillisen kiertotalouden oppimisyhteisön (kyllä/ei).	Sivistyslautakunta	Kyllä. Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelujen kanssa on yhdessä rakennettu kiertotalousoppimismateriaali opinvirtaan. Kiertokaaren kanssa on yhteistyötä kiertotalousoppimisessa. Kierrätysmallinnos neljässä yksikössä on aloitettu ja sen mukaisesti toiminta tullaan laajentamaan kaikkiin yksiköihin.
	Toteutamme Kiertotalouden tiekarttaa	Ruokahävikin vähentäminen -Aloitetaan hävikkiruuan myynti valituissa kohteissa	Oulun Tilapalvelut liikelaitos	Tavoite on toteutunut. Hävikkiruuan myynti on aloitettu ja sitä on myös merkittävästi laajennettu. Tällä hetkellä hävikkiruokaa tarjotaan myytäväksi henkilökunnalle kaikissa koulukohteissa. Myynnin laajentamista päiväkoteihin ollaan lisäksi pilotoimassa.
	Ilmastonmuutoksen aiheuttamien vaikutusten selvittäminen	-Kaupungin ympäristöohjelman seurantaraportin laatiminen ja ympäristöbudjetoinnin raportointi sekä seurannan kehittäminen -Ympäristöohjelman uutiskirje 6 kpl	Oulun seudun ympäristötoimi	-Tavoite toteutunut. Ympäristöohjelman seurantaraportti 2023 valmistunut. -Toiminta meneillään, tavoite toteutumassa.
3.2 Kestävä kaupunkirakenne	Mahdollistamme toimivalla ja turvallisella kaupunki-infralla miellyttävän arjen. - Vedenhankinnan turvaaminen	Varautuminen häiriötilanteisiin. -Kaikista vesivälitteisistä epidemiaepäilyistä on tehty selvitys.	Oulun seudun ympäristötoimi	Tavoite toteutunut.

Sivistys rakentaa osaavaa, kestävää ja kansainvälistä Oulua

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Talousarvion toiminnan tavoite ja mittari 2024	Vastuutaho	Toteuma 30.6.
4.1 Oulu kasvat- taa hyvinvoivia, välittäviä ja aktii- visia kuntalaisia yhdessä vah- voissa koulutuk- sen ja osaamisen verkostoissa	Tarjoamme kaikille lapsille ja nuorille yhtenäisen kasvun ja opin polun varhaiskasvatuk- sesta peruskouluun, toisen asteen opintoihin ja korkea- asteelle. Tarjoamme lapsille ja nuorille heidän tarvitse- mansa tuen oikea-aikaisesti.	Jokainen nuori saa yhteishaussa opis- kelupaikan toisella asteella perusope- tuksen päätyttyä -%-osuus perus- koulun päättä- neistä	Sivistys- lauta- kunta	Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.
	Vahvistamme lasten ja nuor- ten kotipaikkatunnetta ja kansainvälisyysvalmiuksia	-Toteutuneet A1- kieliryhmät sekä valinnaisten A2-, B2- ja B3-kieliryh- mien määrät	Sivistys- lauta- kunta	Lv 2023-2024 Englanti A1-kieliryhmät 1584 kpl Espanja A1-kieliryhmä 1 kpl Ranska A1-kieliryhmät 2 kpl Espanja A2-kieliryhmät 62 kpl Ranska A2-kieliryhmät 25 kpl Saksa A2-kieliryhmät 34 kpl Ruotsi A2-kieliryhmät 5 kpl Englanti A2-kieliryhmä 1 kpl Espanja B2-kieliryhmät 3 kpl Saksa B2-kieliryhmät 11 kpl Lukio: Espanja B3-kieliryhmät 26 kpl Italia B3-kieliryhmät 4 kpl Japani B3-kieliryhmät 2 kpl Kiina B3-kieliryhmä 1 kpl Latina B3-kieliryhmät 5 kpl Ranska B3-kieliryhmät 35 kpl Ruotsi B3-kieliryhmä 1 kpl Saksa B3-kieliryhmät 48 kpl Saame B3-kieliryhmät 2 kpl Venäjä B3-kieliryhmät 14 kpl
	Oulussa on monipuoliset mahdollisuudet jatkuvaan oppimiseen. Olemme oppi- misen ja koulutuksen edellä- kävijä ja kansallisen kehittä- misen kärjessä.	-Sivistysohjelman toimenpiteet to- teutuvat (kyllä/ei). Toimenpiteet ku- vataan tilinpäätök- sen toimintakerto- muksessa. -Oulu on aktiivinen toimija kansallisen lukutaitostrategian lukeva kunta -ver- kostossa (kyllä/ei).	Sivistys- lauta- kunta Hyvin- vointi, kulttuuri, ja liikun- talauta- kunta	-Varhaiskasvatus: Kyllä. Pedagogista johtajuutta on vahvistettu koulut- tamalla päiväkodinjohtajia ja päiväkotien joh- tamisjärjestelmän kehittäminen aloitettu. Inklusiivisen toimintakulttuurin vahvistamiseksi on toteutettu henkilöstön koulutuksia ja vah- vistettu osaamista myös suunnitelmallisella henkilöstöresurssin lisäämisellä (varhaiseritys- kasvatuksen opettajia sekä varhaiserityiskasva- tuksen lastenhoitajia) Kestävän tulevaisuuden opinpolun käsikirja on otettu käyttöön yksiköissä. Taiteen Taimet hankkeen avulla on vahvistettu henkilökunnan osaamista taidekasvatukseen ja osallistettu lapsia. Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä on kehitetty suunnitelmallisesti. -Perusopetus- ja nuorisopalvelut: Kyllä. Tuen strategiatyö etenee.

				<p>Henkilöstön johtamisosaamista vahvistetaan ja uusi johtamisjärjestelmä otetaan käyttöön 1.8.2024</p> <p>Työkaluja oppilaiden poissaolojen vähentämiseksi on kehitetty ja poissaoloja seurataan säännöllisesti.</p> <p>Kouluilla tehtävää nuorisotyötä kehitetään Monialainen yhteistyö työllisyyspalveluiden kanssa tukee nuoren urapolkua</p> <p>-Lukiokoulutus ja taivas: Kyllä osittain. Ilmastolukion kansallinen verkostoituminen. Uuden e-lukion rakentaminen. Osallisuuden vahvistaminen ja lukion edustajiston perustaminen</p> <p>-Kyllä. Oulu on asettanut tavoitteekseen olla Euroopan lukevin kulttuuripääkaupunki 2026. Tavoite liittyy Kansalliseen lukutaitostrategiaan 2030, ollen ns. Oulun välitavoite. SiKun Luke-misen ja kirjastoyhteistyön ohjausryhmä on työstänyt asiaa: Euroopan lukevin kulttuuripääkaupunki tullaan lanseeraamaan Oulun kirjamesuilla 19.10. Lukevin kaupunki –verkko-sivu on työn alla. Laboratorio Uleåborg on suunnitellut viestintämateriaalit. Tavoitteena on kannustaa jokaista oululaista kehittämään monipuolista lukutaitoaan eri keinoin. Huhtikuun alussa sivistys- ja kulttuuripalveluissa aloitti uusi lukutaidon edistämisen kehittäjä-opettaja 60 %:n työajalla.</p>
	<p>Vahvistamme Innovatiivista kokeilutoimintaa</p> <ul style="list-style-type: none"> - Oulu on Suomen STEAM-pääkaupunki - Oulu on Suomen oppivien kiertotalouskaupunki - Tutkimustoiminta ja yritysyhteistyö vahvistaa palveluiden vaikuttavaa kehittämistä 	<p>STEAM-oppimisen mahdollisuuksia tarjotaan kaikentikäisille varhaiskasvatuksesta ikäihmisiin</p> <p>-Kyllä/ei. STEAM-verkostoon kuuluvien toimijoiden määrä</p>	<p>Sivistyslautakunta</p>	<p>Kyllä. Verkostoon kuuluu tällä hetkellä n. 40 päiväkotia, 45 perusopetuksen koulua sekä kuusi lukiota. Lisäksi STEAM-toimintaa järjestetään kirjaston eri yksiköissä, joissa toiminta kohdistuu sekä päiväkoti- ja kouluikäisiin että kaikkiin kaupunkilaisiin (esim. digiverstas). Museo- ja tiedekeskuksella STEAM-toimintaa on mm. taidemuseolla eri näyttelyiden yhteydessä, museo- ja tiedereitin toteutuksissa sekä ulkoisella rahoituksella toteutettavan Tietomaa tien päällä-toiminnan kautta. Nuorisopalveluille on tehty alkuvuoden aikana suunnitelma STEAM-välineistön hankinnasta ja toiminnan aloittamisesta.</p> <p>Tiivis yhteistyö yliopiston on mahdollistanut monenlaista STEAM-toimintaa ja FabLab-verkoston tiivis yhteistyö luo paljon mahdollisuuksia kaikille oululaisille. BusinessAseman FabLab tarjoaa toimintaa ja mahdollisuuksia mm. työttömille ja yrittäjille. Vesalan FabLab järjestää viikottain kaikille avointa Vesala Open-toimintaa, jolloin osallistujilla on mahdollisuus myös opetella esim. digitaalisen suunnittelun ja valmistamisen taitoja.</p> <p>Toukokuussa 2024 järjestettyyn Amazing North-tapahtumaan osallistui n. 3000 henkilöä, joista suurin osa lapsia ja nuoria. Näytteil-</p>

				leasettajia tapahtumaan saatiin ympäri Suomea 35 kappaletta sekä yksi näytteilleasettaja Viirasta.
--	--	--	--	--

Oulussa jokaisella on mahdollisuus elää terveellistä ja turvallista elämää

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Talousarvion toiminnan tavoite ja mittari 2024	Vastuu-taho	Toteuma 30.6.
5.1 Mahdollistamme ihmisten kohtaamisen ja yhteisöllisen toiminnan sekä turvallisen elinympäristön.	Vahvistamme oululaisia osallisuusmalleja	Kehitämme uusia osallistumisen muotoja yhdessä kuntalaisten kanssa ja kokeilemme niitä erilaisissa toimintaympäristöissä (kyllä/ei).	Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta	<p>-Kyllä. Yhteisötiloilla pidetty yhteiset toimintapäivät. Järjestetty järjestöiltoja. Alueellista hyvinvointityötä tuettu yhteisötoiminnan koordinoimien eri avustusten kautta. Vammais- ja vanhusneuvosto tehneet yhteistyötä Pohteen ja kaupunginhallituksen kanssa ikäihmisten ja vammaisten hyvinvoinnin edistämiseksi. Kohtaamispaikkatoimintaa osaltaan edistää kaupungin kumppanuudet esim. D-asema. Alueellinen järjestöavustuspilotin avulla on edistetty kohtaamisia ja yhteisöllisyyttä neljällä alueella. Prikkakeskus mahdollistaa yhteisöllistä toimintaa.</p> <p>Museo- ja tiedekeskus Museo- ja tiedekeskuksen käyntikohteissa kävi 1.1.-30.6. yhteensä 39 577 asiakasta. Museo- ja tiedekeskus tarjoaa eri ikäisille kansalaisille erilaisia yhteisöllisen osallistumisen ja oppimisen mahdollisuuksia. Koululaisille on tarjolla Museo- ja tiedereitti, taidetestaajat sekä Tietomaa tien päällä -projektin tarjonta. Museo- ja tiedereitille osallistui 3947 koululaista, tiedetestajiin osallistui 576 oppilasta ja Tietomaa tien päällä saavutti 365 oppilasta ja opettaja. Senioriklubin toimintaan osallistui 50 henkilöä.</p> <p>Pohjois-Pohjanmaan museo on kehittänyt ParasRakas museo hankkeessa uuden osallisuutta mahdollistavan toimintakonseptin. Uuden toimintakonseptin ytimessä on osallisuuden kulttuuri, joka läpäisee koko organisaation toimintatavat. Alkuvuoden aikana toimintaan osallistui 556 kaupunkilaista.</p> <p>- Nurri -toiminta on vakinaistettu nuorisopalveluiden pysyväksi toiminnaksi 1.6.2024. Nuorisopalvelut on hakenut avustusta THL:n nuorten katuväkivallan ehkäisyyn kohdennetusta rahoituksesta. Lisäksi Oulun kaupunki on tehnyt maan</p>

		<p>Nuorisoriikollisuuden ja jengiytymisen ennaltaehkäisyyn lisätään resursseja ja haetaan uusia hanke- rahoituksia sekä hankeinstrumentteja.</p>		<p>hallitukselle esityksen siitä kuinka nuorisopalvelut voisi tehdä laajemmin työtä julkisissa tiloissa, jolla pyritään vaikuttamaan kuntalaisten turvallisuuden tunteeseen.</p>
	<p>Tarjoamme turvallisen elinympäristön kaikille oululaisille</p>	<p>Ohjataan kuntalaisia korjaamaan ja ylläpitämään rakennuksia niin, että saavutetaan viihtyisiä, turvallisia ja terveellisiä asuinrakennuksia.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 200 korjaajaa ohjataan henkilökohtaisessa ohjauksessa lupakäsittelyn yhteydessä. <p>Tontinkäyttösuunnitelmien laatiminen ja hyväksyttäminen edellytetään kaikissa paritaloa suuremmissa hankkeissa osana ennakkoivaa laadunvarmistusta. Ohjauksen ja suunnitelman avulla varmistetaan rakennusten ja toimintojen soveltuminen tontille, kaavamääräyksiin, kaavan tavoitteisiin, kaupunkikuvaan sekä rakennuspaikan maasto-olosuhteisiin.</p> <ul style="list-style-type: none"> -Edellytetty kaikissa paritaloa suuremmissa hankkeissa <p>Esteettömyys selvitys- ja suunnitelma edellytetään kaikissa uusissa paritaloa suuremmissa asuin-, palvelu-, työpaikka- ja liikerakentamisen kohteissa.</p> <p>Osittainen loppukatselmus koskien esteettömyyttä suoritetaan kaikissa erikoistason palvelu- ja liikerakennuksissa.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Edellytetty em. hankkeissa 	<p>Rakennuslupatakuuta</p>	<ul style="list-style-type: none"> -70 pientalokorjaajaa ohjattu lupapäätösten yhteydessä. -Tontinkäyttösuunnitelmat edellytetty ja hyväksytetty kaikissa paritaloa laajemmissa rakennushankkeissa. -Esteettömyys selvitys- ja suunnitelma edellytetty ja hyväksytetty kaikissa paritaloa laajemmissa asuin-, palvelu-, työpaikka- ja liikerakentamisen rakennushankkeissa. Osittainen loppukatselmus koskien esteettömyyttä suoritettu kaikissa erikoistason palvelu- ja liikerakennuksissa.

	Tarjoamme turvallisen elinympäristön kaikille oululaisille	Elintarvikkeiden laatu hyvä. -Kaikista elintarvikevälikkeistä epidemiaepäilyistä on tehty selvitys.	Oulun seudun ympäristötoimi	Tavoite toteutunut.
5.2 Tuemme oululaisten hyvinvointia ja toimintakykyä kehittämällä ennaltaehkäiseviä toimia	Edistämme vaikuttavia toimenpiteitä yhteisövaikuttamisen ja muiden monialaisten verkostotyön toimintamallien kautta (mm. hyvinvointipäiväkotit, -koulu ja -lukio)	Yhteisövaikuttavuuden toimintamalli on otettu käyttöön kaikilla Oulun suuralueilla (kyllä/ei). Hyvinvointisuunnitelman toimenpiteet etenevät. -Kyllä/ei. Toimenpiteet kuvataan tilinpäätöksen toimintakertomuksessa. -Hyte-kuntakortin mittarit vähintään edellisen saatavilla olevan indikaattoritiedon tasolla. -Tehtyjen kokemuksellinen hyvinvointitieto kyselyiden määrä varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa.	Sivistyslautakunta	Kyllä. Yhteisövaikuttavuutta toteutetaan kaikilla suuralueilla. Keskeisiä toimenpiteitä mm.: tilanearvion toteutus, näytöksen käyttöönotto aloitettu, materiaalityöryhmän toteuttamat toimenpiteet, henkilöstön koulutustilaisuudet, kehittämisiltapäivä •Hyvinvointisuunnitelman toteutumisen raportoidaan vuosittain. •Kokemuksellisen hyvinvointitiedon toimintamallia kehitetään parhaillaan. Perusopetuksessa toteutettiin viiden koulun pilotti Edulyzer-työkalulla. Pilotti jatkuu lukuvuoden 2024-2025 yhdellä koululla. Useilla kouluilla hyvinvointitietoa on kerätty myös Qridissä olevien kyselyjen avulla. Vuoden 2024 aikana otetaan käyttöön uusi Näkymä-työkalu yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Varhaiskasvatuksessa kokemuksellisen hyvinvointitiedon kysely toteutettiin 30 päiväkodissa. Perusopetuksessa kysely toteutettiin kahdessa koulussa ja lukio-koulutuksessa kahdessa oppilaitoksessa.
	Hyvinvoinnin edistämistyötä tehdään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Kehitämme uusia osallistumisen muotoja yhdessä kuntalaisten kanssa ja kokeilemme niitä erilaisissa toimintaympäristöissä (kyllä/ei).	Sivistyslautakunta	Kyllä. Yhteisötiloilla pidetty yhteiset toimintapäivät. Järjestetty järjestöiltoja. Alueellista hyvinvointityötä tuettu yhteisötoiminnan koordinoimien eri avustusten kautta. Vammais- ja vanhusneuvosto tehneet yhteistyötä Pohteen ja kaupunginhallituksen kanssa ikäihmisten ja vammaisten hyvinvoinnin edistämiseksi. Nuorisovaltuusto ONE tekee yhteistyötä Pohteen nuorisovaltuuston kanssa nuorten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta. Oulun nuorisovaltuustosta on myös valittu edustaja Pohteen valtuustoon. Nuorisopalvelut ovat mukana toteuttamassa ja kehittämässä nuorille suunnattuja osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä yksin että yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Alueelliset lasten ja nuorten osallisuusryhmät ovat toimineet Oulussa jo pidempään ja niiden rinnalle on perustettu nuorille aikuisille suunnattu osallisuusryhmä, Byströmin osallisuusryhmä. Mm. keväällä toteutettiin nuorille ja nuorille aikuisille suunnattu Ideathon -työpaja järjestöyhteistyönä (RKI).

				Alueellisessa nuorisotyössä lasten ja nuorten omaehtoiseen toimintaan on kiinnitetty enemmän huomiota ja ohjaajia on koulutettu aiheesta. Toimintaa vahvistetaan ja kehitetään edelleen sekä koulutusta tarjotaan myös jatkossa.
	Hyvinvointieroja tasataan ennaltaehkäisevillä toimilla ja varhaista tukea kehittämällä. Matalakynnyksen toimintamallit kohdistetaan erityisesti mielen hyvinvointiin ja elämänhallinnan haasteisiin.	Hyvinvointisuunnitelman toimenpiteet etenevät. -Kyllä/ei. Toimenpiteet kuvataan tilinpäätöksen toimintakertomuksessa. - Hyte-kuntakortin mittarit vähintään edellisen saatavilla olevan indikaattoritiedon tasolla.	Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta	Hyvinvointisuunnitelman toteutuminen raportoidaan vuosittain. Raportti vuodesta 2023 on tehty.
	Kehitämme hyvinvointitiedolla johtamista	Kaupunkitasoista hyvinvointitiedolla johtamista kehitetään verkostoyhteistyönä mm. ministeriöiden, kuntien, tutkimusyhteisöjen ja hyvinvointialueen kanssa - hyvinvointitiedolla johtamisen kehittämishankkeen käynnistäminen	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	Terveyden edistämisen määrärahasta haettava hyvinvointijohtamisen hanke saa hankepäätöksen vuoden 2024 aikana. Mikäli rahoituspäätös on myönteinen, hanke alkaa vuoden 2025 alussa.
5.3 Mahdollistamme aktiivisen ja liikunnallisen elämäntavan sekä mielekkään tekemisen, painopisteenä erityisesti nuoret.	Tuemme monipuolista harrastustoimintaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Liikunnan avustuksilla tuetaan monimuotoista organisoitua liikuntatoimintaa (kyllä/ei).	Sivistyslautakunta Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta	Kyllä. Liikuntapalveluiden avustuksilla tuetaan monimuotoista liikuntatoimintaa. Liikuntapalvelujen avustusmuotoja ovat toiminta-avustukset, tila-avustukset, suunnistuskartta-avustukset, liikunnan edistämisen- ja kehittämisavustukset sekä terveystoiminnan tapahtuma-avustukset. Lisäksi talviliikuntapaikan kunnossapitotuella ja yksityisen liikuntapaikkarakentamisen investointiavustuksella tuetaan liikuntaolosuhteiden toteuttamista.
	Kannustamme aktiiviseen ja liikunnalliseen elämäntapaan ja olemme urheiluyönteinen kaupunki	Terveysliikunnan vaikutusten arvioinnin suunnitelman mukaiset toimenpiteet toteutetaan -Kyllä/ei. Toimenpiteet kuvataan tilinpäätöksen toimintakertomuksessa.	Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta	Kyllä. Terveystoiminnan vaikutusten arvioinnin suunnitelman mukaisia toimenpiteitä on toteutettu liikuntapalveluiden, muiden toimijatahojen ja poikkitoiminnallisella yhteistyöllä.
	Kannustamme aktiiviseen ja liikunnalliseen elämäntapaan ja olemme urheiluyönteinen kaupunki	Ulkoliikuntapaikkojen (mm. hiihtoladut, uimarannat, jääkentät, kuntouluuistot, kuntopolut, kevyen liikenteen väylät) laadukas rakentaminen ja kunnossapito. -Kuntalaisten tyytyväisyys palvelun laatuun. (Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus)	Oulun Infra -liikelaitos	Laadukas rakentaminen ja kunnossapito on toteutettu sopimusten ja laatuvaatimusten mukaisesti talousarvion puitteissa. Kyselyjen tuloksia ei ole vielä saatavilla.

<p>5.4 Kuntalaisille tarjotaan toimivat palvelut yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa vuodesta 2023 alkaen.</p>	<p>Vahvistetaan asiakaslähtöisiä käytänteitä ja prosesseja kaupungin ja hyvinvointialueen yhdyspinnoilla</p> <ul style="list-style-type: none"> - Laajennamme yhteisövaikuttavuuden toimintamallin koko Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle - Toteutamme lainvelvoittamaa yhteisöllistä oppilas- ja opiskelija-huoltoa kaikissa kouluissa ja oppilaitoksissa - Vahvistamme alueellista toimintaa ja sen vaikuttavuutta lasten ja nuorten kasvu- ja kehitysyhteisöissä 	<p>Monialaisen toimintakulttuurin ja sitä edistävien rakenteiden varmistaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Luodaan yhdyspintatyölle rakenne ja toimintamalli yhdessä Pohteen kanssa v. 2025 loppuun mennessä. - Kehitetään yhteispalvelua kuntalaisille kunnan ja Pohteen palveluissa (Oulu10 ja OuluBot). -TEA-viisarin Oulun kokonaispistemäärä on vähintään koko maan keskiarvon yläpuolella sekä kuusikovertailun keskiarvon osalta samaa luokkaa tai korkeampi.. 	<p>Kaupunginhallitus (kaupunkita-soinen raportointi)</p>	<p>-Pohteen tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma on hidastanut kehittämistä. Oulun kaupungin sisäinen ja ulkoinen hyte-rakenne on luotu ja käyttöön otetaan kokonaisuudessaan syksyllä 2024.</p> <p>-Yhteispalvelua kunnan ja Pohteen palveluissa on kehitetty erityisesti OuluBotissa. OuluBot hakee tekoälyn ja laajan kielimallin ansioista vastauksia myös Pohteen nettisivuilta.</p> <p>-2023: 77 (koko maa: 70)</p>
	<p>Vahvistetaan asiakaslähtöisiä käytänteitä ja prosesseja kaupungin ja hyvinvointialueen yhdyspinnoilla</p> <ul style="list-style-type: none"> - Laajennamme yhteisövaikuttavuuden toimintamallin koko Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle - Toteutamme lainvelvoittamaa yhteisöllistä oppilas- ja opiskelija-huoltoa kaikissa kouluissa ja oppilaitoksissa - Vahvistamme alueellista toimintaa ja sen vaikuttavuutta lasten ja nuorten kasvu- ja kehitysyhteisöissä 	<ul style="list-style-type: none"> -Elämänkaariseurannassa korjaavien palvelujen suhteellinen osuus verrattuna tukeviin ja ennaltaehkäiseviin palveluihin ei lisääntynyt edellisvuoteen verrattuna (kyllä/ei). -Keskeiset yhdyspintaprosessit on tunnistettu ja kuvattu (kyllä/ei). 	<p>Sivistyslautakunta</p> <p>Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta</p>	<p>-Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.</p> <p>-Yhdyspintoja on tunnistettu ja kuvaaminen on aloitettu. Vastinparin strategisen yhteistyöasiakirjan mukaisesti nimetty.</p>

Oulussa on vaikuttavat palvelut, kestävä talous ja hyvinvoiva henkilöstö

Strateginen tavoite	Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025	Talousarvion toiminnan tavoite ja mittari 2024	Vastuu-taho	Toteuma 30.6.
6.1 Parannaamme kuntalaisten palvelutyytyväisyyttä	Kehitämme vaikuttavia ja tehokkaita palveluita ja toimintaamme ihmislähtöisesti tietoon perustuen. Palveluverkkomme ja sähköiset palvelumme muodostavat ehjän palvelukokonaisuuden.	Vaikuttavien ja tehokkaiden palveluiden kehittäminen - OuluBotin asiakaspalvelutahtumien määrä on vähintään 100.000 kpl (ei sisällä Pohdetta). - OuluBot-automaatio hoitaa yhteydenotoista itsenäisesti 95 %. - Suomi.fi-laaturyökalun käyttöönoton laajentaminen (kpl) - Kuntalaisten digipalveluihin ohjautumista edistetään koordinoimalla digitukea (digituen tarjoajien määrä). - Ihmiskeskeisen asiakkuuden hallinnan toimintamallin kehittäminen ja pilotointi. - Avustetun valtuuttamisen käyttöönotto puolesta-asioinnin mahdollistamiseksi niille, joilla ei ole sähköisiä tunnistautumisvälineitä. -Kaupunkiapplikaatio otettu käyttöön.	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	-2024 tammi-kesäkuu: 13 632 tapahtumaa. -OuluBot hoitanut itsenäisesti 97 %. -Suomi.fi-laaturyökalujen käyttöä on laajennettu tekemällä itsearviointi Oulun kaupungin varauspalvelusta. Asiakaspalauteryökalun käyttö on laajentunut neljään uuteen palveluun. -Digituen koordinoitua on jatkettu. Verkoston on saatu kaksi uusia jäsentä. -Toimintamallin kehittämistä jatketaan. -Avustetun valtuuttamisen käyttöönoton mahdollisuuksia on selvitetty. Lainsäädännölliset haasteet hidastavat palvelun käyttöönottoa. -Vaatusluettelo tehty. Käyttöönoton laajuutta mietitään. Arvioidaan hankintaa talousarvion käsittelyssä.
	Kehitämme vaikuttavia ja tehokkaita palveluita ja toimintaamme ihmislähtöisesti tietoon perustuen. Palveluverkkomme ja sähköiset palvelumme muodostavat ehjän palvelukokonaisuuden.	Asiakastytyväisyys parhaiden tasolla - parannus vuotuisen WACSI -kyselyn tulosten keskiarvoissa omiin tuloksiin nähden	Oulun Vesi liikelaitos	Kyselyn tulokset saadaan v. 2024 tilinpäätökseen.
	Parannaamme yhdessä kehittämällä asukkaiden ja yritysten palvelukokemusta ja vuorovaikutusta sekä vahvistamme kokeilukulttuuria.	Yritysassiakkaiden palvelumalli on otettu käyttöön (kyllä/ei).	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	Ei. Moniammatillinen tiimi edistää mallin kehittämistä.
	Parannaamme yhdessä kehittämällä asukkaiden ja yritysten palvelukokemusta ja vuorovaikutusta sekä vahvistamme kokeilukulttuuria.	Huomioidaan asiakaspalautteita ja kehitetään käytäntöjä sekä digitalisoitavia palveluja saadun palautteen pohjalta. -Asiakaspalautteista eniten esiin nousseet kehittämiskohde otetaan työn alle. Kuntalaisia ja rakentamisen ammattilaisia ohjataan lupaprosesseissa, tiedottamalla	Rakennuslautakunta	-Tammikuussa pidettiin kehityspäivä, jossa käytiin läpi asiakaspalautteista esiin nousseita asioita ja valittiin niiden perusteella kehitettäviä ja parannettavia prosesseja. -Pohjatutkijoille järjestettiin keskustelutilaisuus helmikuussa. Kevään aikana järjestettiin pientalorakentajille kolme infotilaisuutta.

		ja kouluttamalla sekä ennakko-ohjaamalla hankkeita aktiivisesti, avoimesti sekä vuorovaikutteisesti, hyödyntäen sähköistä lupamenettelyä ja digitaalisia ratkaisuja -Järjestetään vähintään viisi tiedotus- ja koulutustilaisuutta eri asiakasryhmille.		
	Toimimme Unicefin lapsiystävällinen kunta toimintasuunnitelman mukaisesti.	UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -toimintamalliin kuuluva nykytilakartoitus on käynnistetty (kyllä/ei).	Sivistyslautakunta Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta	Kyllä. Suomen Unicef myönsi Oululle kolmannen Lapsiystävällinen kunta -tunnustuksen maaliskuussa 2024. Tunnustuksen voimassa seuraavat neljä vuotta. Tunnustuksen yksi neljästä saantikriteeristä on, että kunta sitoutuu jatkamaan Lapsiystävällinen kunta -työtä tunnustuksen myöntämisen jälkeen mallin pääperiaatteiden ja työvaiheiden mukaisesti. Toimintamallin työvaiheisiin kuuluva nykytilan kartoitus käynnistettiin huhtikuussa 2024 ja on saatu lähes valmiiksi. Nykytilan kartoitus viimeistellään syksyllä 2024, jonka pohjalta laaditaan Lapsiystävällinen kunta - toimintasuunnitelma vuosille 2024-2028.
6.2 Hoidamme taloutta kestävästi ja olemme vastuullinen toimija	Taloutemme on tasapainossa ja kaupungin investoinneissa priorisoimme verotulopohjaa vahvistavat rakennushankkeet.	Tulostavoitteet saavutetaan ja taksataso kohtuullinen - sitovat tulostavoitteet saavutetaan - vesihuollon vertailuhinta alle maan keskitason (v. 2022 k-talot Oulu 3,85 €/m ³ , keskiarvo muut 4,75 €/m ³)	Oulun Vesiliikelaitos	-Sitovat tulostavoitteet saavutetaan (liikelyijäämä, tuloutus, investoinnit). -Vesihuollon vertailuhinta 30 % alle maan keskitason (v. 2023 k-talot Oulu 3,97 €/m ³ , keskiarvo muut 5,41 €/m ³)
	Hyödynnämme digitalisaation mahdollisuudet toiminnan tehostamisessa.	Toimintaa tehostetaan digitalisaatiota hyödyntämällä. - Digitaalisten palveluiden ja prosessien määrä kasvaa edellisestä vuodesta. - Hallintokunta varmistaa, että palveluprosesseissa ei ole turhia tai manuaalisia vaiheita. Tarkastelun kohteena ovat erityisesti sähköinen allekirjoitus ja säilytys sekä prosessin automaattinen työnkulku. - Varmistamme digitaalista turvallisuutta järjestämällä ICT-infrastruktuurin ja kumppaneiden toiminnan tarkastuksia -Avustusten digitalisoitu käsittelyprosessi käytössä	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoisen raportointi)	-Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä. -Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä. -Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä. -Kyllä. Eri avustuslajien käyttöönottoa eAsiointi-työkalussa koordinoi konsernihallintovetoinen ohjausryhmä. Uusia avustuksia toteutetaan eAsiointiin jatkuvasti.

	Hyödynämme digitalisaation mahdollisuudet toiminnan tehostamisessa.	Hyödynämme digitalisaation mahdollisuudet toiminnan tehostamisessa. -Digikehityssuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen. -Kunnossapidon kustannustehokkuus pysyy edellisvuosin hyvällä tasolla €/km, €/m ² (kuve-vertailu).	Oulun Infra-liikelaitos	Toimenpiteet on toteutettu digikehityssuunnitelman mukaisesti. Vertailutulokset raportoidaan tilinpäätöksen mukaisesti.
	Tehostamme palveluverkkoa	Tilatehokkuutta parannetaan konsernin kokonaistalokustannusten alentamiseksi. -Kaupunkikonsernille tarpeettomien tai vajaakäyttöisten rakennusten ylläpito optimoidaan ja tilojen omistuksesta luopumista edistetään -Julkisessa käytössä olevan tilakannan määrä ei kasva suhteessa kaupungin väestöön. Tavoitetta seurataan mittarilla m ² /asukas	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	-Kiinteistökehitystyöryhmä koordinoi tarpeettomien rakennusten myyntejä ja purkuja. Vuoden 2024 alkupuolella on tehty 32 rakennuksen osalta myyntiinasettamis päätös. -Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä
	Tehostamme palveluverkkoa	Tilatehokkuus paranee. -Tilapalveluiden omassa käytössä olevien tilojen määrä pienenee	Oulun Tilapalvelut liikelaitos	Tavoite toteutumassa. Tilapalveluiden omassa käytössä olevien tilojen määrä on pysynyt samana vuoden alkuun verrattuna, mutta tulee pieneneään vuoden loppuun mennessä vertailukelpoisesti (ilman mahdollisia organisaatiomuutoksia) tarkasteltuna.
	Tehostamme palveluverkkoa	Alueellisten palveluverkkoselvitysten päätökset on pantu toimeen (kyllä/ei)	Sivistyslautakunta Hyvinvointi, kulttuuri, ja liikuntalautakunta	Perusopetus: Kyllä. Kuivasojan sivukoulun oppilaat Rajakylän kouluun ja Sanginsuun sivukoulun oppilaat Oulujoen kouluun 8/2024. Lukiokoulutus: Osittain, hankesuunnitelma Laanilan kiinteistön muuttamisesta lukiokäyttöön käynnistyy Hyvinvoinnin edistämisen palveluilla ei ole alueellisen palveluverkkoselvityksen mukaisia päätöksiä toimeenpantavana. Myllyojan yhteisötilan toimitilat irtisanottu ja toiminta tiloissa lakkaa syksyllä 2024.
	Olemme osaava ostaja ja uudistamme hankintojen toimintamallin.	Kaupungin hankintatoiminnan kehittäminen - Uusi hankintojen toimintamalli käytössä.	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	Hankintojen ohjaus- ja kehittäminenryhmä on aloittanut uuden hankintojen toimintamallin käyttöönoton vuonna 2023 ja osa toimialoista resursoi toimintamallin mukaiseen kokoaikaiseen hankinta-asiantuntijaan jo vuonna 2023. Hankintojen toimintamallin mukainen kokoaikainen asiantuntijaresurssi tulisi suunnitelmien mukaan olla jokaisella toimialalla vuoden 2025 alusta lähtien.

	Edistämme toiminnasamme taloudellista, sosiaalista, ja ympäristöllistä kestävyyttä.	Moitteeton jäteveden puhdistus ja kestävä kehityksen mukainen lietteenkäsittely - Jäteveden puhdistustulokset (BOD, P, N, SS ja COD) ja lietteenkäsittely ovat lupaehtojen mukaisia	Oulun Vesi liikelaitos	Jäteveden puhdistustulokset (BOD, P, SS ja COD) olivat lupaehtojen mukaisia ja laitoselta lähtevä liete oli jatkokäyttöön soveltuvaa. Typenpoistoprosessin optimointityötä on jatkettu.
	Edistämme toiminnasamme taloudellista, sosiaalista, ja ympäristöllistä kestävyyttä.	Tilapalveluiden hallinnoiman suoraan omistetun kiinteistökannan kokonaisenergiakulutus laskee ja normeerattu ominaiskulutus säilyy saavutetulla tasolla: Lämmityksen ominaiskulutus alle 40 kWh/r-m ³ ja sähkön ominaiskulutus alle 20 kWh/r-m ³ .	Oulun Tilapalvelut liikelaitos	Kokonaisenergiankulutuksen osalta sähkönkulutus on alkuvuonna laskenut 1,3 % ja lämmitys noussut 10,4 % vertailuajankohtaan nähden. Poikkeuksellisen kylmä alkuvuosi nosti lämmitystarvetta merkittävästi, normeerattuna lämmitysenergian käyttö laski 3,4 % alkuvuonna edellisvuoteen nähden. Laajempi tavoitteen raportointi annetaan tilinpäätöksen yhteydessä.
6.3 Olemme vetovoimainen kaupunkityöpaikka	Varmistamme, että henkilöstöjohtamisen käytännöt, johtamisote ja poliittinen päätöksenteko tarjoavat puitteet työssä onnistumiselle, motivoitumiselle ja työhyvinvoinnille.	Henkilöstön puitteet työssä onnistumiselle, motivoitumiselle ja työhyvinvoinnille paranevat - Kunta10-yhteenveto-mittareiden työ, työyhteisö ja johtaminen tulokset parantuvat verrattuna edellisen kyselyn tuloksiin.	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	2022: Työ 50 Työyhteisö 55 Johtaminen 55 Kokonaissijoitus 53 Työyhteisömittari pysynyt yhtä korkealla, kaikki muut mittarit nousseet. Seuraava kysely syksyllä 2024.
	Varmistamme tarvittavan osaamisen ja osaamisen kehittämisen strategisten tavoitteidemme saavuttamiseksi.	Henkilöstön osaaminen kehittyy - Työntekijät/viranhaltijat käyttävät kouluttautumiseen 3 päivää /henkilö (%-osuus henkilöstöstä).	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	01-06/2024: 9% henkilöstöstä (610 henkilöä) käynyt koulutuksessa 3pv tai enemmän. Yhteensä koulutuspäiviä 3958.
	Työhyvinvointimme paranevat ja työkyvyttömyyden kokonaiskustannukset vähenevät.	Työhyvinvointi paranevat - Kokonaistyökyvyttömyyskustannukset per HTV ei nouse edellisestä vuodesta - Sairauspoissaoloprosentti kaupunkitasoisesti on enintään 4,0 %	Kaupunginhallitus (kaupunkitasoinen raportointi)	-Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä -01-06/2024: 4,3 %

2 PERUSKUNNAN KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

PERUSKUNTA 1 000 €	Sitovuus B/N		TA2024 Alkuper.	TA-muutos	TA2024 Muutettu	TOTEUMA	ENNUSTE 2024	ENN2024 - TAM2024
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	B	Toimintatulot	1 000	0	1 000	788	1 150	150
		Toimintamenot	-1 120	0	-1 120	-820	-1 120	1
		Toimintakate	-120	0	-120	-32	31	151
TARKASTUSLAUTAKUNTA	B	Toimintatulot	1	0	1	0	0	-1
		Toimintamenot	-564	0	-564	-239	-522	42
		Toimintakate	-563	0	-563	-239	-522	41
KAUPUNGINVALTUUSTO	B	Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
		Toimintamenot	-779	0	-779	-290	-720	60
		Toimintakate	-779	0	-779	-290	-720	60
KAUPUNGINHALLITUS yhteensä		Toimintatulot	16 754	-431	16 323	9 171	18 151	1 828
		Toimintamenot	-104 823	595	-104 228	-49 052	-105 083	-855
		Toimintakate	-88 069	163	-87 906	-39 881	-86 932	973
KH ilman erillissitovuuksia	N	Toimintatulot	2	0	2	0	1	-1
		Toimintamenot	-66 692	0	-66 692	-32 313	-66 936	-245
		Toimintakate	-66 690	0	-66 690	-32 313	-66 935	-246
Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset	N	Toimintatulot	45	0	45	358	388	343
		Toimintamenot	-2 594	0	-2 594	-1 317	-2 674	-80
		Toimintakate	-2 549	0	-2 549	-959	-2 286	263
Konsernihallinto yhteensä		Toimintatulot	15 027	93	15 120	8 813	16 606	1 486
		Toimintamenot	-30 737	-93	-30 830	-15 300	-31 361	-530
		Toimintakate	-15 710	0	-15 710	-6 487	-14 754	956
Konsernihallinto ilman Digi ja ICT	N	Toimintatulot	651	93	744	842	1 266	522
		Toimintamenot	-16 652	-93	-16 745	-7 602	-16 294	451
		Toimintakate	-16 001	0	-16 001	-6 760	-15 028	973
Digi ja ICT	N	Toimintatulot	14 376	0	14 376	7 971	15 340	964
		Toimintamenot	-14 085	0	-14 085	-7 698	-15 066	-981
		Toimintakate	291	0	291	273	274	-17
Kehittämissalkut	N	Toimintatulot	1 680	-524	1 156	0	1 156	0
		Toimintamenot	-4 800	688	-4 112	-122	-4 112	0
		Toimintakate	-3 120	163	-2 957	-122	-2 957	0
SIVISTYSLAUTAKUNTA	N	Toimintatulot	25 712	94	25 805	12 778	26 807	1 001
		Toimintamenot	-511 904	-141	-512 046	-265 471	-519 847	-7 801
		Toimintakate	-486 193	-47	-486 240	-252 693	-493 040	-6 800
HYVINVOINTI-, KULTTUURI- JA LIIKUNTALAUTAKUNTA	N	Toimintatulot	8 159	53	8 211	5 362	9 159	947
		Toimintamenot	-66 048	-88	-66 136	-32 442	-65 089	1 047
		Toimintakate	-57 889	-35	-57 924	-27 081	-55 930	1 994
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA yhteensä		Toimintatulot	91 263	284	91 548	48 342	92 048	500
		Toimintamenot	-93 311	-365	-93 677	-45 161	-93 111	566
		Toimintakate	-2 048	-81	-2 129	3 180	-1 063	1 066
Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä	N	Toimintatulot	66 163	284	66 448	37 633	68 248	1 800
		Toimintamenot	-49 520	-365	-49 886	-23 222	-49 221	665
		Toimintakate	16 643	-81	16 562	14 412	19 027	2 465
Joukkoliikenne	N	Toimintatulot	25 100	0	25 100	10 708	23 800	-1 300
		Toimintamenot	-43 791	0	-43 791	-21 940	-43 890	-99
		Toimintakate	-18 691	0	-18 691	-11 231	-20 090	-1 399
RAKENNUSLAUTAKUNTA	N	Toimintatulot	3 820	0	3 820	1 777	2 939	-881
		Toimintamenot	-3 814	0	-3 814	-1 813	-3 639	175
		Toimintakate	6	0	6	-37	-700	-706
PERUSKUNTA YHTEENSÄ		Toimintatulot	146 708	0	146 708	78 217	150 253	3 545
		Toimintamenot	-782 364	0	-782 364	-395 289	-789 130	-6 766
		Toimintakate	-635 656	0	-635 656	-317 072	-638 877	-3 221

2.1 Peruskunnan sitovien tavoitteiden toteutuminen

Peruskunnan käyttötalous 1 000 €	SITOVUUS B/N	MÄÄRÄRAHAT				TULOT			
		Muutettu TA2024	TOTEUMA 2024	Ennuste 2024	YLITYS+ / ALITUS -	Muutettu TA2024	TOTEUMA 2024	Ennuste 2024	YLITYS+ / ALITUS -
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	B	1 120	820	1 120	-1	1 000	788	1 150	150
TARKASTUSLAUTAKUNTA	B	564	239	522	-42	1	0	0	-1
KAUPUNGINVALTUUSTO	B	779	290	720	-60	0	0	0	0
KAUPUNGINHALLITUS yhteensä		104 228	49 052	105 083	855	16 323	9 171	18 151	1 828
KH ilman erillissitovuuksia	N	66 692	32 313	66 936	245	2	0	1	-1
Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset	N	2 594	1 317	2 674	80	45	358	388	343
Konsernihallinto yhteensä		30 830	15 300	31 361	530	15 120	8 813	16 606	1 486
Konsernihallinto ilman Digi ja ICT	N	16 745	7 602	16 294	-451	744	842	1 266	522
Digi ja ICT	N	14 085	7 698	15 066	981	14 376	7 971	15 340	964
Kehittämissalkut	N	4 112	122	4 112	0	1 156	0	1 156	0
SIVISTYSLAUTAKUNTA	N	512 046	265 471	519 847	7 801	25 805	12 778	26 807	1 001
HYVINVOINTI-, KULTTUURI- JA LIIKUNTA- LAUTAKUNTA	N	66 136	32 442	65 089	-1 047	8 211	5 362	9 159	947
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA yhteensä		93 677	45 161	93 111	-566	91 548	48 342	92 048	500
Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä	N	49 886	23 222	49 221	-665	66 448	37 633	68 248	1 800
Joukkoliikenne	N	43 791	21 940	43 890	99	25 100	10 708	23 800	-1 300
RAKENNUSLAUTAKUNTA	N	3 814	1 813	3 639	-175	3 820	1 777	2 939	-881
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ		782 364	395 289	789 130	6 766	146 708	78 217	150 253	3 545
1 000 €	SITOVUUS B/N	MÄÄRÄRAHAT				TULOT			
		Muutettu TA2024	TOTEUMA 2024	Ennuste 2024	YLITYS+ / ALITUS -	Muutettu TA2024	TOTEUMA 2024	Ennuste 2024	YLITYS+ / ALITUS -
TULOSLASKELMAOSA									
Verotulot	B	0	0	0	0	503 358	236 589	496 722	-6 636
Valtionosuudet	B	0	0	0	0	116 632	56 659	114 827	-1 805
Korkotuotot	B	0	0	0	0	8 727	8 508	15 760	7 033
Muut rahoitustuotot	B	0	0	0	0	21 582	27 146	35 527	13 945
Korkokulut	B	9 971	8 028	16 499	6 528	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	B	783	-1	772	-11	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset		46 000	3 999	5 098	-40 902	0	0	0	0

2.2 Keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakunta 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. to- teuma 2024- 2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	788	1 000	1 000	1 150	150	0	788	390
Toimintamenot	-820	-1 120	-1 120	-1 120	1	-346	-474	-403
Toimintakate	-32	-120	-120	31	151	-346	314	-13

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste:

Presidentinvaalien kaksi vaalikierrosta järjestettiin alkuvuodesta 2024 ja europarlamenttivaalit järjestettiin kesäkuussa.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Toimintatulojen ennustetaan ylittävän hieman talousarvion. Toimintamenojen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti, ennuste tarkentuu syksyn kuluessa.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätös-

tietojen välillä: Vuonna 2023 järjestettiin eduskunta-vaalit. Toimintatulot muodostuivat oikeusministeriöltä eduskuntavaalien toimittamiseen saadusta kuntakorvauksesta. Toimintakulut sisältävät vaalien järjestämiseen liittyviä henkilöstökuluja, palvelujen ja tarvikkeiden ostoja sekä toiminnan kiinteitä kuluja.

2.3 Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	0	1	1	0	-1	0	0	1
Toimintamenot	-239	-564	-564	-522	42	-241	2	-468
Toimintakate	-239	-563	-563	-522	41	-241	2	-468

Tarkastuslautakunta 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Tuet ja avustukset	0	1	0	-1	0	1	0
Toimintatulot yhteensä	0	1	0	-1	0	1	0
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-180	-358	-356	2	-183	-353	-3
Palvelujen ostot	-53	-193	-152	40	-51	-100	-52
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-4	-4	0	0	-2	-2
Tilavuokratulot	-4	-9	-9	0	-6	-12	3
Muut vuokratulot	-1	-2	-2	0	-1	-1	0
Toimintamenot yhteensä	-239	-564	-522	42	-241	-468	-54
TOIMINTAKATE	-239	-563	-522	41	-241	-468	-54

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste:

Toiminta on kehittynyt tammi-kesäkuussa 2024 ja ennustetaan toteutuvan kuluvana vuonna tavoitetta parempana.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Talousarvion toimintamenoissa on palvelujen ostoissa varauduttu vuoden aikana esille tuleviin erityisten ja enna-

koimattomien lautakunnan lakisääteisiin tehtäviin liittyvien palvelujen ostoon sekä erityisiin selvityksiin ja tarkastuksiin. Näitä ei ole tähän mennessä tullut.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Ennusteen toimintamenoissa on palvelujen ostoissa varauduttu vuoden aikana esille tuleviin erityisten ja ennakoimattomien lautakunnan lakisääteisiin tehtäviin liittyvien palvelujen ostoon sekä erityisiin selvityksiin ja tarkastuksiin. Näitä ei ole tähän mennessä tullut.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

TARKASTUSLAUTAKUNTA									
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023	
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)									
Palkallinen työpanos	3	3	3	3	0	4	3	0	
Kaikki yhteensä	3	3	3	3	0	4	3	0	
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€									
Palkat ja palkkiot	-151	-298	-298	-298	1	-151	-290	-8	
Henkilösivukulut	-30	-59	-59	-58	1	-33	-63	4	
Yhteensä	-180	-358	-358	-356	2	-183	-353	-3	

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Henkilöstösuunnitelma on toteutunut talousarvion mukaisesti.

2.4 Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuusto 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-290	-779	-779	-720	60	-239	-51	-433
Toimintakate	-290	-779	-779	-720	60	-239	-51	-433

TOIMINNAN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste: Määrärahat on varattu valtuuston perustoimintaan ja sen hoitamiseen.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Tila- vuokramenojen ennustetaan alittuvan 0,05 milj. euroa kaupungintalon käyttöönoton siirtyessä syyskuun alkuun.

2.5 Kaupunginhallitus

2.5.1 Kaupunginhallitus ilman erillisitovuuksia

Kaupunginhallitus ilman erillisitovuuksia 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	0	2	2	1	-1	6	-6	6
Toimintamenot	-32 313	-66 692	-66 692	-66 936	-245	-30 598	-1 715	-61 281
Toimintakate	-32 313	-66 690	-66 690	-66 935	-246	-30 592	-1 721	-61 275

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Toimintamenojen ennustetaan ylittävän talousarvion 0,25

milj. eurolla. Pohjois-Pohjanmaan liiton maksuosuuden ennustetaan ylittävän 0,2 milj. euroa sekä palveluiden

ostojen 0,15 milj. euroa. Tilavuokramenojen ennustetaan alittuvan 0,1 milj. euroa kaupungintalon käyttöönoton siirtyessä syyskuun alkuun.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Kaupunginhallituksen avustuksen ennuste vuodelle 2024 on BusinessOulu -liikelaitoksella 3,0 milj. euroa ja Oulun Kulttuurisäätiöllä 1,2 milj. euroa

vuonna 2023 toteutunutta suurempi. Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen yhteistoimintaosuuden ennuste on 0,6 milj. euroa vuonna 2023 toteutunutta suurempi. Toimintamenoja vuodelle 2024 lisäävät myös mm. kasvavat vuokramenot kaupungintalon remontin valmistuessa 0,2 milj. euroa sekä vakuutusmaksujen 0,25 milj. euroa ja verotuskustannusten kasvu 0,2 milj. euroa.

2.5.2 KH koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset

Kaupunginhallitus, koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	358	45	45	388	343	594	-236	1 748
Toimintamenot	-1 317	-2 594	-2 594	-2 674	-80	-3 626	2 309	-43 052
Toimintakate	-959	-2 549	-2 549	-2 286	263	-3 032	2 073	-41 304

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Sitovuudelle kirjautuu edelleen sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen tuloja ja menoja, jotka kuuluvat kaupungin vastuulle ja joita ei ole voitu arvioida talousarvioon. Kesäkuun lopun tilanteessa toteutuneista toimintatuloista 0,3 milj. euroa ja toimintamenoista 0,08 milj. euroa muodostui edellä mainituista eristä.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Sitovuudelle toteutui vuonna 2023 nor-

maalista toiminnasta poikkeavia huomattavia eriä. Sitovuudelle kirjattiin kuntaliitokseen liittyvästä palkkaharmonisoinnista aiheutuvat 40 milj. euron kustannukset. Sitovuudelle kirjattiin myös sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen tuloja ja menoja, jotka kuuluvat kaupungin vastuulle. Tilinpäätöstilanteessa toteutuneista toimintatuloista 1,7 milj. euroa muodostui edellä mainituista eristä. Kyseisiin eriin liittyvät toimintamenot muodostuivat 1,6 milj. euroa positiivisiksi johtuen tehdyistä menojen hyvytyksistä.

2.5.3 Konsernihallinto

Informatiivinen tieto

Konsernihallinto yhteensä, informatiivinen tieto

Konsernihallinto yhteensä 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	8 813	15 027	15 120	16 606	1 486	8 447	366	19 130
Toimintamenot	-15 300	-30 737	-30 830	-31 361	-530	-15 488	187	-32 299
Toimintakate	-6 487	-15 710	-15 710	-14 754	956	-7 040	553	-13 168

Konsernihallinto yhteensä 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	7 969	14 396	15 377	981	8 118	17 864	-2 488
Tuet ja avustukset	731	490	1 006	516	147	889	118
Muut vuokratuotot	5	8	9	1	6	13	-3
Muut toimintatuotot	108	226	214	-12	176	365	-151
Toimintatulot yhteensä	8 813	15 120	16 606	1 486	8 447	19 130	-2 524
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-6 480	-12 716	-12 566	151	-6 128	-11 912	-654
Palvelujen ostot	-7 710	-15 495	-16 428	-933	-7 936	-16 847	418
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-232	-380	-368	12	-729	-2 240	1 872
Avustukset	-272	-286	-324	-38	-94	-116	-208
Tilavuokratulot	-454	-1 649	-1 366	283	-466	-920	-446
Muut vuokratulot	-137	-283	-281	2	-125	-234	-47
Muut toimintakulut	-14	-21	-28	-6	-11	-30	2
Toimintamenot yhteensä	-15 300	-30 830	-31 361	-530	-15 488	-32 299	938
TOIMINTAKATE	-6 487	-15 710	-14 754	956	-7 040	-13 168	-1 586

KONSERNIHALLINTO ILMAN DIGI JA ICT

Konsernihallinto ilman Digi ja ICT 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. to- teuma 2024- 2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	842	651	744	1 266	522	318	524	1 279
Toimintamenot	-7 602	-16 652	-16 745	-16 294	451	-6 983	-619	-14 020
Toimintakate	-6 760	-16 001	-16 001	-15 028	973	-6 665	-95	-12 741

Konsernihallinto ilman Digi ja ICT 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	1	50	51	1	1	34	16
Tuet ja avustukset	730	468	999	530	139	873	125
Muut vuokratuotot	3	0	3	3	3	6	-4
Muut toimintatuotot	108	226	214	-12	176	365	-151
Toimintatulot yhteensä	842	744	1 266	522	318	1 279	-13
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-4 585	-9 116	-8 955	161	-4 351	-8 462	-493
Palvelujen ostot	-2 167	-5 391	-5 363	27	-1 921	-4 221	-1 142
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19	-75	-62	13	-68	-130	68
Avustukset	-272	-286	-324	-38	-94	-116	-208
Tilavuokratulot	-417	-1 574	-1 291	283	-428	-845	-446
Muut vuokratulot	-128	-283	-272	11	-111	-215	-57
Muut toimintakulut	-14	-21	-28	-6	-11	-30	2
Toimintamenot yhteensä	-7 602	-16 745	-16 294	451	-6 983	-14 020	-2 275
TOIMINTAKATE	-6 760	-16 001	-15 028	973	-6 665	-12 741	-2 287

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Toimintatuottojen arvioidaan olevan 0,5 milj. euroa talousarviota suuremmat. Ylitys muodostuu koulutuskorvauksen kirjanpitotavan muutoksesta, jonka johdosta tukien ja avustusten tiliryhmään tuloutui 0,5 milj. euron kertaerä.

Toimintakulujen osalta henkilöstökulujen arvioidaan olevan 0,2 milj. euroa talousarviota pienemmät johtuen muun muassa viivästyneistä rekrytoinneista. Tilavuokramenojen ennustetaan alittuvan 0,3 milj. euroa kaupungintalon käyttöönnoton siirtyessä syyskuun alkuun.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Toimintatulojen taso on matalampi vuonna 2024 konsernihallinnon päätöksenteon, kirjaimopalveluiden ja asianhallinnan tietopalvelu- ja arkistointipalveluiden sisäisen myynnin päätyttyä vuoden 2023 lopussa. Toimintatuloihin vaikuttaa lisäksi konsernihallinnon projektien määrä ja arvioitujen tuloutusten taso. Toimintamenoja vuodelle 2024 lisää mm. kasvavat vuokramenot kaupungintalon remontin valmistuessa.

DIGI JA ICT

Konsernihallinto, Digi ja ICT 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	7 971	14 376	14 376	15 340	964	8 129	-158	17 852
Toimintamenot	-7 698	-14 085	-14 085	-15 066	-981	-8 505	806	-18 279
Toimintakate	273	291	291	274	-17	-376	648	-427

Digi ja ICT 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	7 968	14 346	15 326	980	8 117	17 830	-2 504
Tuet ja avustukset	0	22	8	-14	9	15	-8
Muut vuokratuotot	3	8	7	-1	3	6	0
Toimintatulot yhteensä	7 971	14 376	15 340	964	8 129	17 852	-2 512
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-1 895	-3 601	-3 611	-11	-1 778	-3 450	-161
Palvelujen ostot	-5 543	-10 104	-11 065	-961	-6 015	-12 625	1 560
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-213	-305	-306	-1	-661	-2 110	1 804
Tilavuokratulot	-38	-75	-75	0	-38	-75	0
Muut vuokratulot	-9	0	-9	-9	-14	-19	10
Toimintamenot yhteensä	-7 698	-14 085	-15 066	-981	-8 505	-18 279	3 213
TOIMINTAKATE	273	291	274	-17	-376	-427	701

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Digi ja ICT -sitovuuden sisäiset erät on tuotu kirjanpitoon. Tämän johdosta sekä myyntituottojen että palveluiden os-

tojen arvioidaan olevan vajaat miljoona euroa talousarviota suuremmat. Muilta osin toiminnan ennustetaan kehittyvän talousarvion mukaisesti.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Vuoden 2023 myyntituotot muodostuivat arvioitua suuremmiksi. Ylitys muodostui pääosin Hyvinvointialue Pohteelle sekä sivistys- ja kulttuuripalveluille suuntautuvasta myynnistä. Myös toimintakulut

muodostuivat vuonna 2023 arvioitua suuremmiksi johtuen pääosin ennakoitua suuremman palveluiden myynnin aiheuttamasta palveluiden sekä tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen kasvusta.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

KONSERNIHALLINTO									
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023	
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)									
Palkallinen työpanos	159	164	164	161	-3	159	158	3	
Kaikki yhteensä	159	164	164	161	-3	159	158	3	
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€									
Palkat ja palkkiot	-5 297	-10 238	-10 294	-10 220	74	-4 927	-9 563	-657	
Henkilösivukulut	-1 183	-2 412	-2 422	-2 346	76	-1 201	-2 349	3	
Yhteensä	-6 480	-12 650	-12 716	-12 566	151	-6 128	-11 912	-654	
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet									
Palkat ja palkkiot									
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-16	0	0	-16	-16	-25	-48	33	
Henkilösivukulut									
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-3	0	0	-3	-3	-5	-10	7	
Kaikki yhteensä	-6 499	-12 650	-12 716	-12 584	132	-6 159	-11 970	-614	

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Rekrytointien viivästyminen sekä henkilöstön normaali vaihtuvuus, toteutuvien hankkeiden henkilöstötarpeet ja harjoittelijat aiheuttavat muutoksia kokonaistyöpanokseen ja henkilöstökustannuksiin. Kustannuksissa on

huomioitu kaupunginjohtajan kertakorvaus sekä sopimuskorotukset sopimuskaudelle. Muilta osin henkilöstösuunnitelman arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Kehittämishankkeisiin sidottu henkilöstö: 1,33 htv / -82 780 €

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Osakkeiden ja osuuksien investointihankinnat muodostuvat Ruutikunnat Oy:n osakemerkinnästä ja investointimyynnit Oulun Energia Oy:n sijoitetun vapaan oman pää-

oman palautuksesta. Konsernihallinnon irtaimen käyttöomaisuuden investointihankinnat muodostuvat kaupungintalon kalusto- ja AV-investoinneista.

2.5.4 Kehittämissalkut

Kaupunginhallitus, Kehittämissalkut 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	0	1 680	1 156	1 156	0	0	0	0
Toimintamenot	-122	-4 800	-4 112	-4 112	0	-115	-7	-362
Toimintakate	-122	-3 120	-2 957	-2 957	0	-115	-7	-362

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Kehittämissalkkujen määräraha ennustetaan käytettävän kokonaisuudessaan.

2.6 Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. to- teuma 2024- 2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	12 778	25 712	25 805	26 807	1 001	14 916	-2 138	28 413
Toimintamenot	-265 471	-511 904	-512 046	-519 847	-7 801	-253 760	-11 711	-499 883
Toimintakate	-252 693	-486 193	-486 240	-493 040	-6 800	-238 845	-13 849	-471 470

Sivistyslautakunta 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	2 699	4 288	5 441	1 153	2 239	5 595	-154
Maksutuotot	5 442	9 184	9 484	300	5 108	9 614	-130
Tuet ja avustukset	4 308	11 913	11 292	-621	7 062	12 071	-779
Tilavuokratuotot	119	311	375	64	120	328	47
Muut vuokratuotot	101	70	136	66	98	211	-75
Muut toimintatuotot	109	40	79	39	289	594	-515
Toimintatulot yhteensä	12 778	25 805	26 807	1 001	14 916	28 413	-1 607
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-148 407	-280 480	-285 813	-5 333	-145 094	-278 858	-6 956
Palvelujen ostot	-62 184	-120 036	-122 866	-2 830	-56 522	-114 758	-8 108
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 872	-11 246	-11 283	-37	-4 864	-10 425	-858
Avustukset	-4 738	-10 449	-9 864	585	-5 730	-10 202	337
Tilavuokratulot	-41 325	-82 811	-82 776	35	-38 439	-79 553	-3 223
Muut vuokratulot	-3 569	-6 324	-6 597	-273	-2 835	-5 457	-1 140
Muut toimintakulut	-376	-699	-647	52	-277	-631	-16
Toimintamenot yhteensä	-265 471	-512 046	-519 847	-7 801	-253 760	-499 883	-19 963
TOIMINTAKATE	-252 693	-486 240	-493 040	-6 800	-238 845	-471 470	-21 570

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste: Sivistyslautakunnan toiminnallisten tavoitteiden ennustetaan kesäkuun tilanteen mukaisesti kehittyvän talousarvion mukaisesti.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Sivistyslautakunnan toimintakatteen ennustetaan olevan kesäkuun tilanteen mukaisesti -493,0 milj. euroa. Toimintakatteen ennustetaan ylittävän talousarvion 6,8 milj. euroa, huhtikuun tilanteesta toimintakatteen ylitys kasvoi 1,1 milj.euroa.

Toimintatulojen ennustetaan ylittävän talousarvion 1,0 milj. euroa. Huhtikuun tilanteesta toimintatuottojen ennuste kasvoi 0,2 milj. euroa, joka johtuu erityisesti varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulojen noususta, koska alle 3-vuotiaita lapsia on siirtynyt enemmän varhaiskasvatuspalveluiden piiriin. Toimintatulojen ylitykseen talousarvioon nähden varhaiskasvatuksen asiakasmaksu-

tulojen lisäksi vaikuttavat nuorisopalveluiden myyntituotot, josta kehitysvammaisten lasten iltapäivätoiminnan laskutus Pohteelle ylittää talousarvion 0,6 milj. euroa. Myös perusopetuksen myyntituotot ovat kasvaneet 0,8 milj.euroa, josta merkittävämpänä erinä sijoitettujen lasten kotikuntalaskutuksen ylitys 0,3 milj. euroa ja kotikuntakorvaustulojen ylitys 0,2 milj. euroa. Opetushallituksen tekemän kotikuntakorvausmuutoksen osuus toimintatulojen kasvusta on n. 0,1 milj.euroa. Tuet ja avustukset alittavat talousarvion -0,9 milj euroa viivästyneiden hankkeiden aloituksen johdosta. Muut vuokratuotot ylittävät talousarvion 0,1 milj. euroa.

Toimintamenojen ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion 7,9 milj. euroa. Huhtikuun tilanteesta toimintamenojen ennuste kasvoi 1,3 milj. euroa, joka johtuu pääasiassa Opetushallituksen tekemästä hinnanmuutoksesta kotikuntakorvauksiin (0,8 milj. euroa) ja henkilöstökulujen kasvusta lisääntyneen henkilömäärän sekä

sairaspoissaolojen vuoksi (0,5 milj.euroa). Henkilöstökulujen arvioidaan ylittävän talousarvion 5,3 milj. euroa. Varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen arvioidaan ylittävän talousarvion 2,4 milj. euroa, joka syntyy erityisesti lisääntyneestä henkilömäärästä. Sairaspoissaolot ovat lisänneet sijaisten ja kutsurahojen määrää. Lisäksi kesäkuussa päiväkotien jatkettu aukioloaika kasvatti henkilöstömäärää. Rekrytointeja ovat kasvattaneet mm. kahden yksityisen päiväkodin lakkautus, jolloin lapset on siirretty kunnalliseen varhaiskasvatukseen. Perusopetuksen henkilöstökulujen ennustetaan ylittävän 3,1 milj. euroa, joka johtuu suuremmasta henkilömäärästä (tuen tarpeen kasvu, pitkät sairaspöissaolot).

Varhaiskasvatusten palvelujen piirissä olevia lapsia on 324 enemmän kuin vuotta aiemmin, joista alle 3-vuotiaiden lasten peittävyysaste on alkuvuonna kasvanut. Tämä lisää palvelutarvetta ja henkilöstön määrää. Myös erityisen ja tehostetun tuen lapsimäärät ovat kasvaneet (+167 lasta). Perusopetuksessa oppilasmäärä on laskenut viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Samanaikaisesti perusopetuksen erityisen tuen ja tehostettua tukea saavien lasten määrä on kasvanut.

Palvelujen ostot ylittävät talousarvion 2,8 milj. euroa. Merkittävimmät erät ovat varhaiskasvatuksen yksityisen tuotannon palvelusetelin ja esiopetuksen ostopalvelun

kasvaneet indeksit (1,5 milj. euroa), perusopetuksen kotikuntakorvaukset (1,1 milj. euroa) ja muiden opetuksen järjestäjien palvelujen ostot (0,4 milj. euroa). Palveluiden ostoja ovat kasvattaneet myös työterveyshuollon kustannukset.

Lasten kotihoidontuen vähentyminen on pienentänyt avustusten määrää (0,6 milj.euroa), mutta vastaavasti lapset ovat siirtyneet kunnallisen varhaiskasvatuspalvelun piiriin mikä kasvattaa mm. henkilöstömenoja. Muut vuokramenot ylittävät talousarvion 0,3 milj.euroa, kasvaneiden IT-laitekulujen ja polkupyöräedun johdosta.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstiöjen välillä: Toimintakatteen ennustetta edellisvuoden tilinpäätökseen verrattuna kasvattaa varhaiskasvatuksen palvelutarpeiden muutokset, palvelusetelin indeksikorotukset, perusopetuksen ja lukiopalveluiden oppilas- ja opiskelijamäärien kasvu, keskitetyt palkkaratkaisut, uudet ja perusparannetut tilat, toisen asteen maksuttomuus, tutkintokoulutukseen valmentava koulutus (TUVA) ja varhaiskasvatustlain muutokset tuen järjestämisessä.

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Investointimäärärahojen ennustetaan pysyvän talousarvion tasolla.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

SIVISTYSLAUTAKUNTA									
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023	
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)									
Palkallinen työpanos	5 209	5 038	5 038	5 115	77	5 174	5 123	-8	
Kaikki yhteensä	5 209	5 038	5 038	5 115	77	5 174	5 123	-8	
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€									
Palkat ja palkkiot	-120 225	-226 686	-226 772	-231 335	-4 562	-116 377	-223 288	-8 046	
Henkilösivukulut	-28 182	-53 687	-53 708	-54 479	-771	-28 717	-55 569	1 091	
Yhteensä	-148 407	-280 373	-280 480	-285 813	-5 333	-145 094	-278 858	-6 956	
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet									
Palkat ja palkkiot									
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-381	0	0	-381	-381	-431	-789	408	
Henkilösivukulut									
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-76	0	0	-76	-76	-90	-164	88	
Kaikki yhteensä	-148 864	-280 373	-280 480	-286 270	-5 790	-145 615	-279 811	-6 459	

Poikkeamat toteuman ja talousarvion välillä:

Sivistyslautakunnan vuoden 2024 henkilöstösuunnitelma sisältää Oulun kaupungin henkilöstöohjelman mukaisesti johtamiseen ja esihenkilötyöhön, henkilös-

tön hyvinvointiin sekä henkilöstösuunnitteluun, rekrytointiin ja osaamisen kehittämiseen liittyviä tavoitteita. Sivistyslautakunnan henkilötyövuosien ennustetaan ke-

säkuun tilanteen mukaisesti olevan on 5 115 HTV ja henkilöstöennuste ylittää vuoden 2024 talousarvion 76 HTV:llä. Sivistyslautakunnan henkilöstömenojen ennustetaan olevan 285,8 milj. euroa ja henkilöstöennuste ylittää vuoden 2024 talousarvion 5,3 M€.

Henkilöstökustannusten ja palkallisen työpanoksen ylitys kohdistuu erityisesti varhaiskasvatukseen (+ 41 HTV) ja perusopetuksen (+51 HTV) vastuualueille. Varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen arvioidaan ylittävän talousarvion 2,4 milj. euroa, joka syntyy erityisesti lisääntyneestä henkilömäärästä. Palkallisen työpanoksen kasvu kohdentuu muun muassa lastenhoitajiin. Lisäksi kesäkuussa päiväkotien jatkettu aukioloaika kasvatti henkilöstömäärää. Rekrytointeja ovat lisänneet mm. kahden yksityisen päiväkodin lakkautus, jolloin lapset on siirretty kunnalliseen varhaiskasvatukseen. Lisäksi sairauspoissaolot ovat lisänneet sijaisten sekä kutsurahojen määrää. Varhaiskasvatuspalveluihin kohdistui alkuvuoden aikana lakkoja, joiden arvioitiin alentavan henkilöstökustannuksia 0,25 milj. euroa.

Varhaiskasvatuksen palvelujen piirissä olevia lapsia on 324 enemmän kuin vuotta aiemmin, joista alle 3-vuotiaiden lasten peittävyysaste on alkuvuonna kasvanut. Tämä lisää palvelutarvetta ja henkilöstön määrää. Myös erityisen ja tehostetun tuen lapsimäärät ovat kasvaneet (+167 lasta).

Perusopetuksen henkilöstökulujen ennustetaan ylittävän talousarvion 3,1 milj. euroa, joka johtuu suuremmasta henkilömäärästä (tuen tarpeen kasvu). Myös sairauspoissaoloja on kohdentunut erityisen tuen tehtäviin, jolloin sijaistarpeet ovat kasvattaneet henkilöstökustannuksia. Perusopetuksessa oppilasmäärä on laskenut viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Samanaikaisesti perusopetuksen erityisen tuen ja tehostetun tukea saavien lasten määrä on kasvanut.

Tammi-kesäkuun kumulatiivinen sairauspoissaoloprosentti on 4,5. Se on laskenut edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna 0,2 prosenttiyksikköä (tammi-kesäkuu 2023 4,7 %). Sairauspoissaoloprosentti on korkea (6,2) erityisesti varhaiskasvatuksen vastuualueella (tammi-kesäkuu 2023: 6,3 %). Perusopetuksen ja nuorisopalveluiden vastuualueella sairauspoissaoloprosentti on 3,5 (tammi-kesäkuu 2023: 3,8 %).

2.7 Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunta

Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunta 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	5 362	8 159	8 211	9 159	947	4 968	393	10 204
Toimintamenot	-32 442	-66 048	-66 136	-65 089	1 047	-31 204	-1 239	-60 958
Toimintakate	-27 081	-57 889	-57 924	-55 930	1 994	-26 235	-846	-50 754

Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunta 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	2 798	3 914	4 774	860	2 422	5 825	-1 051
Maksutuotot	27	32	32	0	26	31	1
Tuet ja avustukset	1 132	1 638	1 585	-53	1 292	1 778	-192
Tilavuokratuotot	467	893	893	0	384	774	119
Muut vuokratuotot	781	1 347	1 487	140	613	1 379	108
Muut toimintatuotot	157	387	387	0	232	418	-31
Toimintatulot yhteensä	5 362	8 211	9 159	947	4 968	10 204	-1 046
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-10 357	-20 555	-20 907	-352	-9 822	-19 238	-1 669
Palvelujen ostot	-8 212	-18 330	-18 002	328	-7 908	-16 389	-1 613
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 992	-5 902	-5 979	-77	-3 018	-5 974	-5
Avustukset	-2 171	-3 334	-2 634	700	-1 823	-2 248	-385
Tilavuokratulot	-8 365	-16 480	-16 476	5	-8 141	-16 196	-279
Muut vuokratulot	-317	-1 490	-1 050	441	-455	-818	-232
Muut toimintakulut	-28	-45	-43	3	-36	-95	52
Toimintamenot yhteensä	-32 442	-66 136	-65 089	1 047	-31 204	-60 958	-4 131
TOIMINTAKATE	-27 081	-57 924	-55 930	1 994	-26 235	-50 754	-5 177

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste: Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunnan toiminnallisten tavoitteiden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunnan toimintakate ennustetaan olevan 55,9 milj. euroa. Toimintakate ennustetaan alittavan talousarvion 2,0 milj. euroa, huhtikuun tilanteesta toimintakate alitus kasvoi 0,3 milj.euroa.

Toimintatulojen ennustetaan ylittävän talousarvion 1,0 milj. euroa.

Huhtikuun tilanteesta toimintatuottojen ennuste kasvoi 0,2 milj. euroa, joka johtuu pääasiassa pakolaisten korvausten laskutuksesta valtiolta. Toimintatulojen ylitys talousarvioon nähden johtuu erityisesti kotouttamisen

myyntitulojen (0,8 milj. euroa) ja Museo- ja tiedekeskuk- sen saamien avustusten kasvusta (0,2 milj. euroa). Myös liikuntapaikkojen myyntituotot ovat kasvaneet 0,2 milj. euroa.

Toimintamenojen ennustetaan alittavan talousarvion 1,0 milj. euroa.

Huhtikuun tilanteesta toimintamenojen ennuste kasvoi 0,1 milj. euroa, joka johtuu pääasiassa liikuntapalvelui- den uimaopettajien henkilöstömenoista. Kokonaisu- dessaan henkilöstömenot ylittävät talousarvion 0,4 milj euroa, mihin vaikuttaa liikuntapalveluiden uimaopetta- jien palkkauksen lisäksi uuden museo- ja tiedekeskuk- sen avajaisnäyttelyn valmistelun palkkamenot. Talousar- viossa oli liikuntapaikkojen uimaopettajista osa suunni- teltupalveluiden ostoihin. Palveluiden ostoissa ylitystä talousarvioon nähden tulee uuden museo- ja tiedekes- kuksen avajaisnäyttelyn suunnittelukustannuksissa,

mutta vastaavasti kustannusten alitusta Linnanmaan liikuntahallin sekä viivästyneiden hyvinvoinnin hankkeiden palveluiden ostoissa. Avustusmenojen arvioidaan alittavan talousarvion 0,7 milj. euroa, koska vuonna 2024 ei makseta yksityisen liikuntapaikkarakentamisen investointiavustuksia. Vuokramenot alittavat alkuperäisen talousarvion 0,4 milj. euroa, kun Linnanmaan liikuntahallin käyttöönotto on viivästynyt.

INVESTOINTIEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Vuoden 2024 alkuperäisissä investoinneissa ei ollut alun perin varauduttu uuden museo- ja tiedekeskuksen avajaisnäyttelyn valmistelun aiheuttamiin kustannuksiin. Vastaavasti liikunnan investointimäärärahoissa tulee alitusta n. 1,3 milj. euroa, koska Castrenin tekojääkenttä sekä

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Toimintakatteen ennustetta edellisvuoden tilinpäätökseen kasvattaa hyvinvoinnin edistämiseen ja kotouttamiseen liittyvät uudet tehtävät ja uuden museo- ja tiedekeskuksen avajaisnäyttelyyn liittyvät menot.

Tuiran uimarannan laituri eivät toteudu. Investointien ennuste tarkentuu, kun mm. määrärahasiirrot käyttötalouden ja investointien välillä tarkentuvat.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

HYVINVOINTI-, KULTTUURI- JA LIIKUNTALAUTAKUNTA								
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
HTV (PALKKALINEN TYÖPANOS)								
Palkallinen työpanos	403	409	409	420	11	380	386	34
Kaikki yhteensä	403	409	409	420	11	380	386	34
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-8 439	-16 654	-16 671	-16 998	-327	-7 953	-15 547	-1 451
Henkilösivukulut	-1 918	-3 879	-3 885	-3 909	-25	-1 869	-3 691	-219
Yhteensä	-10 357	-20 533	-20 555	-20 907	-352	-9 822	-19 238	-1 669
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Palkat ja palkkiot								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-362	0	0	-380	-380	-322	-775	395
Henkilösivukulut								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-71	0	0	-74	-74	-67	-162	87
Kaikki yhteensä	-10 789	-20 533	-20 555	-21 361	-806	-10 211	-20 174	-1 187

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunnan vuoden 2024 henkilöstö- ja koulutussuunnitelma sisältää Oulun kaupungin henkilöstöohjelman mukaisesti johtamiseen ja esihenkilötyöhön, henkilöstön hyvinvointiin sekä henkilöstösuunnitteluun, rekrytointiin ja osaamisen kehittämiseen liittyviä tavoitteita.

Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunnan henkilöstötilanteen ennustetaan kesäkuun tilanteen mukaisesti olevan 420 HTV ja henkilöstöennuste ylittää vuoden 2024 talousarvion 11 HTV:llä. Henkilöstösuunnitelman ylitykseen vaikuttaa liikuntapalveluiden uimaopettajien

ennakoimaton rekrytointitarve (aiemmin ostettu ostopalveluna) sekä uuden museo- ja tiedekeskuksen avajaisnäyttelyn valmistelun henkilöstötarpeet.

Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunnan henkilöstömenojen ennustetaan olevan 20,9 milj. euroa ja henkilöstöennuste ylittää vuoden 2024 talousarvion 0,4 M€ em. perusteella.

Tammi-kesäkuun kumulatiivinen sairauspoissaoloprosentti oli 3,3 %. Se on laskenut edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna 0,5 prosenttiyksikköä (tammi-kesäkuu 2023: 3,8 %).

2.8 Yhdyskuntalautakunta

YHDYSKUNTALAUTAKUNTA ILMAN JOUKKOLIIKENNETTÄ

Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	37 633	66 163	66 448	68 248	1 800	34 454	3 179	65 085
Toimintamenot	-23 222	-49 520	-49 886	-49 221	665	-21 874	-1 348	-47 019
Toimintakate	14 412	16 643	16 562	19 027	2 465	12 580	1 831	18 066

Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	2 984	5 119	4 919	-200	2 209	4 974	-55
Maksutuotot	7 029	7 971	8 771	800	3 303	5 154	3 618
Tuet ja avustukset	98	628	628	0	80	1 009	-381
Tilavuokratuotot	324	485	685	200	388	779	-94
Muut vuokratuotot	22 669	44 836	46 836	2 000	23 676	44 900	1 936
Muut toimintatuotot	4 529	7 408	6 408	-1 000	4 798	8 269	-1 861
Toimintatulot yhteensä	37 633	66 448	68 248	1 800	34 454	65 085	3 162
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-5 521	-11 758	-11 093	665	-5 278	-10 328	-765
Palvelujen ostot	-15 352	-32 383	-32 383	0	-14 270	-31 502	-881
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 167	-2 472	-2 472	0	-1 326	-2 206	-267
Avustukset	-111	-1 289	-1 289	0	-96	-975	-314
Tilavuokratulot	-594	-1 144	-1 144	0	-610	-1 208	64
Muut vuokratulot	-248	-564	-564	0	-175	-387	-177
Muut toimintakulut	-229	-276	-276	0	-118	-413	137
Toimintamenot yhteensä	-23 222	-49 886	-49 221	665	-21 874	-47 019	-2 202
TOIMINTAKATE	14 412	16 562	19 027	2 465	12 580	18 066	961

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Yhdyskunta ja ympäristöpalveluiden ilman joukkoliikennettä toimintakatteen arvioidaan ylittävän talousarvion 2,5 Milj. €:lla (TA2024 16,5 milj. €, ennuste 19,0 milj. €).

Toimintatulot

Toimintatulot muutettu TA2024 on 66,4 milj. €, ennuste TA2024 68,2 milj. €, jonka arvioidaan ylittävän 1,8 milj. €. Ylityksiä ovat: Maa- ja vesialueiden vuokrat 2,0 milj. € sekä rakennusten vuokratulot 0,2 milj. €, vuokratulot on ennakoitua suuremmat talousarvioon verrattuna sekä Maankäyttö ja kehittämiskorvaus 1,0 milj. €, Karjasillalla Lähi-Tapiola on maksanut etukäteen sovittuja sopimuskorvauseriä, jotka oli jaksotettu useammalle vuodelle. Maanmyyntivoittojen arvioidaan alittavan talousarvion

2024 1 milj. €:lla, johtuen vähäisestä rakentamisesta. Kadut ja liikenteen toimintatulojen pysäköintimaksujen ja -virhemaksujen TA2024 arvioidaan alittuvan 0,4 milj. €, keskustan alueella pysäköintipaikkoja vähemmän.

Toimintamenot

Toimintamenojen muutettu TA2024 on 49,9 milj. €, ennuste TA2024 49,2 milj. €, henkilöstömenot alittuvat 0,6 milj. €.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstiетоjen välillä: Toimintakatteen ennuste vuonna 2024 on noin 1,0 milj. € tilinpäätöstä 2023 suurempi. Vuoden 2023 maankäyttö ja kehittämiskorvaustulot eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti. Tämän vuoksi vuoden

2024 maankäyttö ja kehittämiskorvaustulojen ennuste on 3,3 milj. euroa suurempi kuin TP2023.

Vuoden 2024 maankäyttö ja kehittämiskorvaustulojen arvioidaan ylittävän talousarvion 1 milj. €:lla. Toimintamenoissa mm. ostot Oulun Infra liikelaitokselta ovat 3 %

(0,5 milj. €) suuremmat verrattuna vuoden 2023 tilinpäätökseen. Ennusteen 2024 henkilöstökulut nousevat 1,0 milj. € verrattuna TP2023. Vuonna 2023 ei toteutuneet rekrytoinnit sekä henkilöstö sai palkankorotuksia. Yksityistieavustusmenot nousivat TA2024 0,3 milj. € verrattuna tilinpäätökseen 2023.

JOUKKOLIIKENNE

Joukkoliikenne 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. to- teuma 2024- 2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	10 708	25 100	25 100	23 800	-1 300	11 643	-934	24 240
Toimintamenot	-21 940	-43 791	-43 791	-43 890	-99	-20 470	-1 470	-40 939
Toimintakate	-11 231	-18 691	-18 691	-20 090	-1 399	-8 827	-2 404	-16 700

Joukkoliikenne 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	1 639	3 493	3 493	0	1 563	3 300	193
Maksutuotot	6 954	16 547	15 247	-1 300	6 608	13 309	1 938
Tuet ja avustukset	2 115	5 060	5 060	0	2 997	6 958	-1 898
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	474	673	-673
Toimintatulot yhteensä	10 708	25 100	23 800	-1 300	11 643	24 240	-440
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-478	-756	-855	-99	-366	-813	-42
Palvelujen ostot	-21 431	-42 990	-42 990	0	-20 034	-40 024	-2 966
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16	-13	-13	0	-62	-71	58
Muut vuokratulot	-8	-20	-20	0	-8	-16	-4
Muut toimintakulut	-7	-12	-12	0	0	-15	3
Toimintamenot yhteensä	-21 940	-43 791	-43 890	-99	-20 470	-40 939	-2 951
TOIMINTAKATE	-11 231	-18 691	-20 090	-1 399	-8 827	-16 700	-3 390

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Joukkoliikenteen toimintakatteen arvioidaan alittuvan 1,3 milj. € (TA2024 -18,7 milj. €, ennuste TA2024 -20,1 milj. €).

Toimintatulot

Toimintatulot TA2024 on 25,1 milj. €, jonka arvioidaan alittuvan 1,3 milj. €. Lipputulot arvioidaan toteutuvan talousarviota pienempänä, koska lippuhintojen nosto siirtyi vuodelle 2025 päätöksenteon viivästymisen vuoksi.

Toimintamenot

Toimintamenojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Toimintakatteen ennuste vuonna 2024 on 3,4 milj. € tilinpäätöstä 2023 huonompi. Vuonna 2024 joukkoliikenteen liikennöintimenojen arvioidaan olevan 3,3 milj. € suuremmat tilinpäätökseen 2023 verrattuna.

YHDYSKUNTALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Informatiivinen tieto

Yhdyskuntalautakunta yhteensä 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. toteuma 2024-2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	48 342	91 263	91 548	92 048	500	46 097	2 245	89 325
Toimintamenot	-45 161	-93 311	-93 677	-93 111	566	-42 344	-2 818	-87 959
Toimintakate	3 180	-2 048	-2 129	-1 063	1 066	3 753	-573	1 366

Yhdyskuntalautakunta yhteensä 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	4 624	8 612	8 412	-200	3 772	8 274	138
Maksutuotot	13 983	24 518	24 018	-500	9 912	18 463	5 555
Tuet ja avustukset	2 213	5 688	5 688	0	3 078	7 967	-2 279
Tilavuokratuotot	324	485	685	200	388	779	-94
Muut vuokratuotot	22 669	44 836	46 836	2 000	23 676	44 900	1 936
Muut toimintatuotot	4 529	7 408	6 408	-1 000	5 272	8 942	-2 534
Toimintatulot yhteensä	48 342	91 548	92 048	500	46 097	89 325	2 723
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-5 999	-12 514	-11 949	566	-5 645	-11 142	-807
Palvelujen ostot	-36 783	-75 373	-75 373	0	-34 304	-71 526	-3 847
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 183	-2 485	-2 485	0	-1 388	-2 277	-208
Avustukset	-111	-1 289	-1 289	0	-96	-975	-314
Tilavuokratulot	-594	-1 144	-1 144	0	-610	-1 208	64
Muut vuokratulot	-256	-584	-584	0	-183	-403	-181
Muut toimintakulut	-236	-288	-288	0	-118	-428	140
Toimintamenot yhteensä	-45 161	-93 677	-93 111	566	-42 344	-87 959	-5 152
TOIMINTAKATE	3 180	-2 129	-1 063	1 066	3 753	1 366	-2 430

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Toimintakatteen ennustetaan olevan 1,1 milj. € talousarviota parempi 2024 (muutettu TA2024 -2,1 milj. €, ennuste -1,1 milj. €).

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Vuoden 2024 toimintakatteen arvioidaan olevan 2,4 milj. € heikompi verrattuna vuoden 2023 tilinpäätökseen (TP2023 1,4 milj. €).

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Investointien määräraha muutokset tarkentuvat elokuun loppuun mennessä, jonka jälkeen tehdään määrärahamuutosesitykset.

Erilliskohteet

Investointien erilliskohteiden TA2024 on 37, milj. €, jonka arvioidaan alittuvan 4,9 milj. €. MM. Asematunneli TA2024 4,2 milj. € arvioidaan alittuvan 4,2 milj. €, rakentaminen ei käynnisty, hankkeessa on muita osapuolia, joiden päätökset ovat kesken. Hallituskatu, Rautatienkatu TA2024 1,5 milj. € arvioidaan alittuvan 1,5 milj. €,

rakentaminen ei käynnisty, koska asematunneli ei käynnisty. MAL-hankkeet TA2024 1,5 milj. € arvioidaan alittuvan 1,5 milj. €, määräraha alittuu rakentamiskohteita ei ole päätetty valtion rahoituspäätösten puuttuessa. Ritaharjuntie liikennejärjestelyt TA2024 1,5 milj. € arvioidaan ylittävän 1,8 milj. €, rakentaminen aikaistuu Nokia toimitilojen aikaistuneen käyttöönoton vuoksi. Vesalanmäen melunsuojauks TA2024 2,5 milj. € arvioidaan ylittävän 0,5 milj. €, kallis tarjous.

Talousarvio määrärahamuutokset: kaupunginvaltuusto 29.1.2024 § 3, vähennys 2,0 milj. € Kiikelin merikylypylä,

lisäys 2,1 milj. € Oritkarin terminaalin osto.

kalliin tarjouksen vuoksi. Poikkimaantie Vt22-sataman TA2024 2,5 milj. € arvioidaan ylittävän 0,9 milj. €, ajoitus muuttunut, kokonaiskustannus ei ylitä.

Ulkopuolista osarahoitusta saavat hankkeet

Investointien ulkoisenrahoituksen hankkeiden TA2024 on 7,2 milj. €, jonka arvioidaan ylittävän 1,5 milj. €. Oulun pyöräilyn baanaverkko TA2024 4,5 milj. € arvioidaan ylittävän 0,6 milj. €, Hiukkabaanan kustannukset ylittävät

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Investoinnit vaihtelevat vuosittain, eivät ole vertailtavissa.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

YHDYSKUNTALAUTAKUNTA								
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)								
Palkallinen työpanos	186	203	203	192	-11	176	180	12
Kaikki yhteensä	186	203	203	192	-11	176	180	12
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-4 868	-10 060	-10 110	-9 665	444	-4 525	-8 917	-748
Henkilösivukulut	-1 132	-2 395	-2 405	-2 283	121	-1 119	-2 224	-59
Yhteensä	-5 999	-12 456	-12 514	-11 949	566	-5 645	-11 142	-807

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Palkallisen työpanoksen (HTV) ennuste vuodelle 2024 on 192 HTV:tä, TA2024 on 203 HTV:tä. Sairauspoissaolopro-

sentti tammi-kesäkuussa oli 2,2 % (2,2 % tammi-huhti-kuussa 2023). HTV palkallinen työpanos erotus -11 johdetaan rekrytoinneista, jotka ovat valmisteilla/käynnissä.

2.9 Rakennuslautakunta

Rakennuslautakunta 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	Enn24 - Tam24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Kum. to- teuma 2024- 2023 Erotus	Tilinpäätös 2023
Toimintatulot	1 777	3 820	3 820	2 939	-881	1 866	-89	2 913
Toimintamenot	-1 813	-3 814	-3 814	-3 639	175	-1 817	4	-3 664
Toimintakate	-37	6	6	-700	-706	49	-85	-751

Rakennuslautakunta 1 000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
TOIMINTATULOT							
Myyntituotot	25	80	95	15	21	92	3
Maksutuotot	1 749	3 730	2 834	-896	1 841	2 813	21
Tuet ja avustukset	3	10	10	0	4	9	1
Toimintatulot yhteensä	1 777	3 820	2 939	-881	1 866	2 913	26
TOIMINTAMENOT							
Henkilöstökulut	-1 394	-2 734	-2 675	59	-1 305	-2 564	-111
Palvelujen ostot	-284	-740	-670	70	-364	-808	138
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18	-50	-43	7	-22	-54	11
Tilavuokratulot	-75	-151	-151	0	-75	-151	0
Muut vuokratulot	-34	-123	-87	36	-50	-78	-9
Muut toimintakulut	-7	-16	-13	3	0	-9	-4
Toimintamenot yhteensä	-1 813	-3 814	-3 639	175	-1 817	-3 664	25
TOIMINTAKATE	-37	6	-700	-706	49	-751	51

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste:

Rakennusalan suhdanneryhmä ennustaa rakentamisen vähenevän edelleen vuonna 2024. Toimitilarakentamisessa on potentiaalia, mutta hankkeiden käynnistymiseen liittyy epävarmuutta. Korjausrakentamisen tason ennakoidaan pysyvän ennallaan. Asuntokysynnän elpyminen on pitkällä tähtäimellä edellytys asuntorakentamisen palautumiselle. Suomeen ennustetaan kohtuullista talouskasvua vuodelle 2025 ja myös rakentamisen arvioidaan alkavan toipua korkojen laskun, positiivisen tulokehityksen ja patoutuneen asuntokysynnän pirstäessä asuntomarkkinoita.

Oulussa luvitettu kerrosala laski tammi-kesäkuussa 36 % viime vuoden tasosta ja myönnettyjen lupien määrä väheni 14 %. Asuinrakennusten luvitettu määrä väheni 7 % viime vuoden tasosta. Suunnitteilla on isoja yksityisiä ja julkisia rakennushankkeita, jotka toteutuessaan tasaavat ennustettavaa rakentamisen vähenemistä.

Eläköitymisiän saavuttavien, kokeneimpien asiantuntijoiden työuran jatkoa sekä kertyneen tietotaidon hyö-

dyntämistä ja siirtoa uusille, korvaaville työntekijöille pyritään edistämään työaikaa joustavasti lyhentämällä ja tehtäviä jakamalla. Tarvittaisiin myös ennakoivaa rekrytointia. Rekrytointi on osoittautunut haastavaksi.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Ennusteen toimintakate on 0,706 M€ talousarviota heikompi. Ennusteen toimintatuotot alittavat talousarvion 0,881 M€. Rakennuslupien maksutuottojen arvioidaan toteutuvan 0,896 M€ talousarviota pienempinä, koska rakentamisen volyymi on toteutumassa talousarviota pienempänä. Luvitetun rakentamisen kerrosala väheni ensimmäisellä vuosipuoliskolla 48 % verrattuna kolmen edellisen vuoden keskiarvoon ja merkittävää vilkastumista ei ole näköpiirissä loppuvuonna, toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan viime vuoden tilinpäätöksen tasolla.

Toimintakulujen arvioidaan alittavan talousarvion 0,175 M€, koska muun muassa palvelun ostoista ja henkilöstökuluista on syntymässä säästöä.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätös-tietojen välillä: Ei merkittävää poikkeamaa. Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan hieman (0,051 M€) edellisen vuoden tilinpäätöstä parempana. Rakentamisen vilkkaus vaihtelee vuosittain ja suhdanne on edelleen heikko. Ennusteen toimintatuotot ja -kulut ovat viime vuoden tilinpäätöksen tasolla.

Ennusteen henkilöstökulut ovat toteutumassa 0,111 M€ edellisen vuoden tilinpäätöstä suurempina, mikä selittyy palkkojen yleiskorotuksilla. Ennusteen palvelujen ostot ovat toteutumassa 0,138 M€ edellisen vuoden tilinpäätöstä pienempinä, koska palvelun ostot ovat vähentyneet. Muun muassa arkiston sähköistämiseen liittyvän palvelun osto on päättynyt ennakoitua aiemmin.

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Investointien ennustetaan toteutuvan 0,040 M€ talousarviota pienempänä.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätös-tietojen välillä: Investoinnit ovat toteutumassa 0,098 M€ edellisen vuoden tilinpäätöstä suurempina.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

RAKENNUSLAUTAKUNTA									
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023	
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)									
Palkallinen työpanos	39	39	39	38	-1	36	37	2	
Kaikki yhteensä	39	39	39	38	-1	36	37	2	
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€									
Palkat ja palkkiot	-1 137	-2 231	-2 231	-2 178	53	-1 056	-2 071	-107	
Henkilösivukulut	-257	-503	-503	-497	6	-250	-493	-4	
Yhteensä	-1 394	-2 734	-2 734	-2 675	59	-1 305	-2 564	-111	
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet									
Palkat ja palkkiot									
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	0	0	0	0	0	-9	-9	9	
Henkilösivukulut									
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	0	0	0	0	0	-2	-2	2	
Kaikki yhteensä	-1 394	-2 734	-2 734	-2 675	59	-1 316	-2 574	-101	

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Rakennusvalvonnan henkilöstösuunnitelman ennuste on talousarvion mukainen.

3 LIIKELAITOKSET

3.1 Liikelaistosten ja Rakennusomaisuuden taseyksikön sitovien tavoitteiden toteutuminen

Liikelyläämätavoite 1 000 €	TOTEUMA tammi-kesä 2024	TA2024 +muutokset	ENNUSTE 2024	Erotus ENN - TA
Oulun Vesi -liikelaitos	4 788	9 246	9 257	12
Business Oulu -liikelaitos	0	0	-3 000	-3 000
Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos	256	0	0	0
Oulun Tilapalvelut -liikelaitos	4 194	153	118	-36
Oulun Infra -liikelaitos	-2 984	155	773	618
Yhteensä	6 255	9 554	7 148	-2 406

Tuloutus omistajalle 1 000 €	TOTEUMA tammi-kesä 2024	TA2024 +muutokset	ENNUSTE 2024	Erotus ENN - TA
Oulun Vesi -liikelaitos	1 653	3 307	3 307	0
Yhteensä	1 653	3 307	3 307	0

Investointimäärärahojen sitovuudet 1 000 €	TOTEUMA tammi-kesä 2024	TA2024 +muutokset	ENNUSTE 2024	Erotus ENN - TA
Oulun Vesi -liikelaitos	6 045	24 924	16 824	-8 100
Business Oulu -liikelaitos	13	150	150	0
Oulun Tilapalvelut -liikelaitos	11	134	120	-14
Oulun Infra -liikelaitos	20	700	350	-350
Yhteensä	6 089	25 908	17 444	-8 464

Rakennusomaisuuden taseyksikkö 1 000 €	TOTEUMA tammi-kesä 2024	TA2024 +muutokset	ENNUSTE 2024	Erotus ENN - TA
Tuloutus omistajalle	5 931	11 863	11 863	0
Lainat	0	30 000	30 000	0
Investoinnit	31 004	108 102	92 658	-15 444

3.2 Oulun Vesi -liikelaitos

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste:

Oulun Veden laskutetut kuutiomäärät ovat kasvaneet alkuvuonna n. 4 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2023 laskutettu määrä olikin erityisen alhainen. Koska käytössä ei ole laajasti vesimittareiden etäluenta tulevat asiakkaiden kulutuksen vaihtelut näkymään laskutussa kuutiomäärässä jopa 2 vuoden viiveellä. Hinnan vedenpuhdistamon laajennushankkeen asemakaava sai lainvoiman kesäkuulla 2024 valituksen tultua hylätyksi. Valituksesta tulleen viivästyksen takia kyseisen hankkeen kuluvan vuoden toteutuksen mittakaava supistuu merkittävästi. Oulun Vesi varautumaan Oulun Infra -liikelaitoksen ulkoistamiseen mm. kartoittamalla tiloja ja varmuusvaraston toimintaa. Arvonlisäveron muutos aiheuttaa Vesitieto-asiakastietojärjestelmään muutoksia,

jotka vaikuttavat elo-syyskuun 2024 laskutuksiin. Muutos tapahtuu Oukan päivityksen rinnalla.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Siviilien erien osalta ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstiетоjen välillä: Liikevaihdon ennustetaan toteutuvan 2,2 milj. euroa edellisvuotta parempana kuluvan vuoden alusta tehtyjen hinnan korotusten ja lievästi kasvaneen käyttölaskutuksen vuoksi. Omistajalle maksettava tulo on puolittunut vuoden 2024 alusta toistaiseksi, joten toteuma ennusteessa on 3,3 milj. euroa edellisvuotta pienempi.

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Investointien ennustetaan toteutuvan 8,1 milj. euroa talousarviota pienempänä. Syynä tähän on Hinnan vedenpuhdistamon laajennushankkeen viivästyminen valituskäsittelyn vuoksi. Kyseiselle investoinnille on varattu tälle vuodelle 6,0 milj. euroa, joka jää suurelta osin toteu-

matta. Hankkeen suunnittelu on kuitenkin käynnissä. Lisäksi Saviaron vedenottamon saneeraus ja Taskilan jätevedenpuhdistamon vanhan kuivaamorakennuksen saneeraus viivästyvät. Investointien talousarviomuutos tul- laan käsittelemään toimitelmissä viimeistään syksyllä. Lainojen osalta ei ole poikkeamaa.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

OULUN VESI -LIIKELAITOS								
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)								
Palkallinen työpanos	121	127	127	122	-4	113	115	7
Kaikki yhteensä	121	127	127	122	-4	113	115	7
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-2 936	-5 965	-5 965	-5 855	110	-2 646	-5 388	-467
Henkilösivukulut	-679	-1 401	-1 401	-1 366	35	-658	-1 335	-31
Yhteensä	-3 615	-7 367	-7 367	-7 221	145	-3 304	-6 723	-498
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Palkat ja palkkiot								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	0	0	0	0	0	-1	-1	1
Henkilösivukulut								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	0	0	0	0	0	0	0	0
Kaikki yhteensä	-3 615	-7 367	-7 367	-7 221	145	-3 305	-6 725	-497

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä:

Ennusteessa ei merkittävää poikkeamaa.

OULUN VESI -LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA 1 000 €	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muutokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
LIIVEVAIHTO	20 355	41 842	41 600	19 061	39 434
Valmistus omaan käyttöön	648	1 466	1 271	538	1 031
Liiketoiminnan muut tuotot	89	100	142	31	146
Tuet ja avustukset kunnalta	0	0	0	7	7
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-2 712	-6 717	-6 400	-2 514	-5 519
Palvelujen ostot	-3 989	-8 364	-8 364	-3 663	-7 968
Materiaalit ja palvelut yht.	-6 701	-15 082	-14 764	-6 177	-13 486
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-2 936	-5 965	-5 855	-2 648	-5 389
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-605	-1 249	-1 218	-554	-1 127
Muut henkilösivukulut	-74	-153	-148	-103	-209
Henkilöstökulut yht.	-3 615	-7 367	-7 221	-3 305	-6 725
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-5 548	-10 893	-10 994	-5 393	-10 814
Liiketoiminnan muut kulut	-439	-821	-776	-292	-746
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	4 788	9 246	9 257	4 468	8 847
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	16	18	27	12	29
Kunnalle maksetut korkokulut	-89	-185	-185	-99	-197
Korvaus peruspääomasta	-1 653	-3 307	-3 307	-3 307	-6 613
Rah.tuotot ja -kulut yht.	-1 726	-3 474	-3 465	-3 394	-6 781
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	3 062	5 772	5 792	1 074	2 065
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	3 062	5 772	5 792	1 074	2 065
Poistoeron lis.(-)/väh.(+)	528	1 048	1 052	594	1 166
Vap.eht.var.lis.(-)/väh.(+)	0	0	0	0	-2 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 589	6 820	6 844	1 668	1 231

3.3 Oulun Infra -liikelaitos

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Liikevaihdon pieneneminen johtuu ulkoistamistoimenpiteistä. Maarakentamisen osalta laskutus siirtyy suoraan tilaajille. Maanrakennuksen menojen pieneneminen johtuu

pääasiassa ulkoistamisesta. Poistot vähenevät luovutetun kaluston osalta. Kaluston myynnistä saatava ylijäämä on n. 1,7 milj. €. Ulkoistuksen seurauksena liiketoiminnan muut kulut vähenevät.

INVESTOINTIEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Liikkeenluovutuksesta johtuen investoinnit eivät toteudu talousarvion mukaisesti.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

OULUN INFRA -LIIKELAITOS								
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. to- teuma tammi- kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. to- teuma tammi- kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)								
Palkallinen työpanos	225	220	220	202	-18	228	231	-29
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	0	13	13	3	-10	12	12	-9
Kaikki yhteensä	225	233	233	205	-28	239	242	-37
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-4 544	-8 703	-8 703	-7 949	754	-4 459	-8 934	985
Henkilösivukulut	-1 039	-2 048	-2 048	-1 872	176	-1 089	-2 181	310
Yhteensä	-5 583	-10 751	-10 751	-9 821	930	-5 547	-11 115	1 294
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Palkat ja palkkiot								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-89	-294	-294	-188	106	-127	-314	126
Henkilösivukulut								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-17	-59	-59	-37	22	-26	-64	27
Kaikki yhteensä	-5 690	-11 104	-11 104	-10 046	1 058	-5 700	-11 493	1 447

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Henkilöstön väheneminen johtuu 1.10.2024 tapahtuvasta liikkeenluovutuksesta.

OULUN INFRA -LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA

1 000 €

	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muutokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
LIIVEVAIHTO	15 527	34 425	31 511	15 589	36 162
Liiketoiminnan muut tuotot	43	129	1 847	51	120
Tuet ja avustukset kunnalta	106	297	297	201	427
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-2 207	-6 585	-5 408	-2 816	-5 630
Varastojen lis. (+)/väh.(-)	0	0	0	0	4
Palvelujen ostot	-9 638	-14 660	-15 164	-7 650	-17 421
Materiaalit ja palvelut yht.	-11 845	-21 245	-20 571	-10 466	-23 048
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-4 634	-8 997	-8 137	-4 585	-9 248
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-939	-1 877	-1 703	-938	-1 892
Muut henkilösivukulut	-117	-230	-206	-176	-353
Henkilöstökulut yht.	-5 690	-11 104	-10 046	-5 700	-11 493
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-222	-500	-430	-230	-445
Liiketoiminnan muut kulut	-904	-1 848	-1 834	-987	-1 947
LIIEKYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-2 984	155	773	-1 541	-223
Rahoitustuotot ja -kulut					
Kunnalle maksetut korkokulut	0	0	0	-4	-29
Rah.tuotot ja -kulut yht.	0	0	0	-5	-29
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-2 983	155	774	-1 546	-253
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-2 983	155	774	-1 546	-253
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 983	155	774	-1 546	-253

3.4 Oulun Tilapalvelut -liikelaitos

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste: Oulun Tilapalvelut -liikelaitoksen toiminta on ollut suunnitellun mukaista.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Liikelijäämän arvioidaan toteutuvan kokonaisuutena talousarvion mukaisesti säästötoimien ansiosta useista kustannuslylyksistä huolimatta.

Asiakasmäärien kääntyminen laskuun (perusopetus ja varhaiskasvatus) alkaa vaikuttaa ateriapalveluiden liikevaihtoon alentavasti samalla lisäten ateriapalveluiden yksikkökustannuksia.

Kylmä ja luminen alkuvuosi lisäsi lämmitystarvetta energiasäästötoimista huolimatta (muutos ed. vuoteen +5600 MWh) ja tarvetta lumien poisajoille tonteilta. Lisäksi hyvinvointialueelle siirtyneiden, vuokrahankeina toteutettujen investointien, vuokrasopimusten myötä on poistettu näihin vuokrahankeisiin sisältyneitä perustamiskuluja taseesta noin 0,3 milj. euron arvosta, jolla on suora tulosvaikutus Tilapalveluiden kuluvan vuoden tulokseen.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöksen välillä: Kulujen arvioidaan nousevan edellisvuodesta ensisijaisesti yleisestä kustannusten noususta johtuen.

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Investointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
OULUN TILAPALVELUT -LIIKELAITOS								
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)								
Paikallinen työpanos	200	212	212	205	-7	210	206	-1
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	5	5	5	5	0	3	2	3
Kaikki yhteensä	205	217	217	210	-7	213	208	2
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-4 400	-8 921	-8 921	-8 549	372	-4 451	-8 668	118
Henkilösivukulut	-1 024	-2 121	-2 121	-2 021	100	-1 090	-2 136	116
Yhteensä	-5 424	-11 042	-11 042	-10 570	472	-5 541	-10 804	234
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Palkat ja palkkiot								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-65	-82	-82	-141	-59	-32	-56	-85
Henkilösivukulut								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-11	-16	-16	-26	-10	-6	-11	-15
Kaikki yhteensä	-5 500	-11 140	-11 140	-10 737	403	-5 579	-10 871	134

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Kausivaihtelu, poissaolot ja tehtävän täyttämättä jättäminen vaikuttavat työpanostoteumaan. Toteuma tulenee lä-

hemmäs suunniteltua kesäkauden jälkeen, mutta työpanos tulee jäämään jonkin verran suunniteltua pienemmäksi vuonna 2024.

OULUN TILAPALVELUT -LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA

1 000 €

	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muutokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
LIKEVAIHTO	57 475	113 204	113 139	56 369	109 897
Valmistus omaan käyttöön	7	0	7	49	85
Liiketoiminnan muut tuotot	156	213	263	124	383
Tuet ja avustukset kunnalta	78	98	127	38	68
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-13 065	-27 104	-27 648	-13 073	-25 627
Palvelujen ostot	-24 072	-51 875	-52 481	-22 314	-50 548
Materiaalit ja palvelut yht.	-37 137	-78 979	-80 128	-35 387	-76 175
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-4 464	-9 002	-8 690	-4 482	-8 724
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-922	-1 904	-1 825	-922	-1 810
Muut henkilösivukulut	-113	-233	-222	-174	-338
Henkilöstökulut yht.	-5 500	-11 140	-10 737	-5 579	-10 871
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-470	-242	-590	-167	-335
Liiketoiminnan muut kulut	-10 414	-23 001	-21 962	-10 498	-21 374
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	4 194	153	118	4 949	1 678
Rahoitustuotot ja -kulut					
Kunnalle maksetut korkokulut	0	0	0	-4	-4
Muut rahoituskulut	0	0	0	-1	-2
Rah.tuotot ja -kulut yht.	0	0	0	-5	-6
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	4 194	154	118	4 945	1 672
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	4 194	154	118	4 945	1 672
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 194	154	118	4 945	1 672

3.5 Business Oulu -liikelaitos

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste:

BusinessOulun toiminta on ollut vahvassa käynnissä koko kuluvan vuoden. Valmistaudumme nyt kiihtyvällä tahdilla TE24-toiminnan käynnistymiseen vuoden 2025 alusta. Oulun kaupunki, vastuukuntana, on laatinut TE2024-uudistuksen valmisteluun liittyen järjestämisuunnitelman ja yhteistoimintasopimuksen. Nämä asiakirjat on hyväksytty kaikissa Oulun seudun työllisyysalueeseen kuuluvissa kunnissa (Hailuoto, Ii, Kempele, Liminka, Lumijoki, Muhos, Tyrnävä, Utajärvi, Pudasjärvi ja Vaala) sekä Oulun kaupunginhallituksessa 16.10. Lisäksi Oulun kaupunginhallitus on valtuuttanut BusinessOulu-liikelaitoksen jatkamaan työllisyysalueen toiminnan valmistelua. Kaikki työllisyysalueet on vahvistanut valtioneuvosto helmikuussa 2024

Työmarkkinatuen kuntaosuus on alkuvuoden aikana toteutunut suurempana kuin talousarvioon on oletettu. Tammi-Kesäkuun laskujen perusteella näyttää siltä, että ylitämme työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvion noin 2,6- 3,0 miljoonaa euroa. Kesäkuun toteuma osoitti hienoista laskua päivähinnoissa. Työmarkkinatuen kuntaosuus talousarviossa on 22,0 M€, ja toteutuisi suurimmillaan ennusteen mukaisesti 25 M€. Alkuvuoden heikot talousnäkömät ovat tuoneet konkurssveja sekä lomautuksia, mikä indikoi lähitulevaisuudessa työmarkkinatuen kuntaosuuden nousua.

Työllisyyspalvelujen avustukset etenevät talousarvion mukaisesti.

Kaupungin avustusosuus on toteutumassa varovaisuuden periaatteella noin 3,0 Milj. euroa suurempana, joh-

tuen työmarkkinatuen kuntaosuuden toteumasta ja ennusteesta. BusinessOulun määräraha muutos valmistellaan syksyllä ja tulemme huomioimaan mahdolliset säästöt.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Liikevaihdon ennustetta on korjattu loppuvuoden näkymien mukaiseksi. Muutos johtuu BusinessOulun muutosta Sepänkadulle, mikä vähentää tapahtumien tilavuokrausta ja tuo siten vähemmän tuloja.

Palveluostojen, aineiden ja tarvikkeiden ennustetaan toteutuvan suurempana. Lisäkuluja syntyy muutosta, mutta vastaavasti mm. Fablab-toiminnasta syntyy säästöjä.

Poistot ovat talousarviossa liian optimistiset, joten ennustetta on korjattu alaspäin.

Liiketoiminnan muiden kulujen nousu koostuu työmarkkinatuen ylityksestä. Kesäkuun toteuma oli päivähinnaltaan hiukan laskussa alkuvuoteen nähden, mutta varovaisuuden periaatteella olemme ennustaneet talousarvioon ylitystä +3 M€. Vastaavasti kulua alentavana näkyy BusinessOulun muutto, joka vähentää tilavuokratuloja loppuvuonna. Avustuksista ei tässä kohtaa esitetä säästöjä.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Työmarkkinatuen kuntaosuus on ennusteen mukaisesti ylittämässä talousarvion noin 3,0 milj. euroa.

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Investoinnit ennustetaan toteutuvan talousarvioon.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

BUSINESS OULU -LIIKELAITOS								
HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)								
Palkallinen työpanos	178	186	186	183	-3	157	159	25
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	12	12	12	12	0	9	9	3
Kaikki yhteensä	189	198	198	195	-3	166	167	27
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-4 695	-9 441	-9 441	-9 303	137	-4 141	-8 274	-1 030
Henkilösivukulut	-1 087	-2 231	-2 231	-2 178	52	-1 028	-2 059	-119
Yhteensä	-5 783	-11 672	-11 672	-11 482	190	-5 169	-10 333	-1 149
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Palkat ja palkkiot								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-62	-183	-183	-154	30	-109	-182	28
Arpeetti	-40	-315	-315	-198	118	-47	0	-198
Henkilösivukulut								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-12	-37	-37	-31	6	-23	-38	7
Arpeetti	-8	-63	-63	-40	24	-10	0	-40
Kaikki yhteensä	-5 905	-12 270	-12 270	-11 903	367	-5 357	-10 552	-1 351

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Business Oulu -liikelaitos etenee henkilöstösuunnitelman mukaisesti.

Henkilöstösuunnitelman mukaisesti ennustamme säästävämme 367 teur.

Säästyvä osuus kohdistuu arpeetilaisiin 178 teur ja omien työllistettyjen ja kesätyön osuuteen 50 teur.

Elinkeinopalveluiden kokonaispalkkojen ylitys on noin 14 teur.

Työllisyyspalvelujen ennustettu säästö noin 153 teur. Johtuu hanketoiminnan toteutumattomuudesta ja rekrytointien viivästyisestä.

Analyysi, työllisyyspalvelut:

Business Oulu, työllistäminen 1000 €	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN24 - TAM24 Erotus	Kumulatiivinen toteuma tammi-kesä 2023	Tilinpäätös 2023
Avustustulot, ulkoiset	361	2 015	1 598	-417	686	1 291
Työmarkkinatukimenot	12 120	22 000	25 000	3 000	0	24 604
Oulun kaupungin palkkatukityöllistämisenot	702	2 036	1 986	-50	0	1 708
Avustusmenot	696	3 846	3 846	0	0	2 373

Työllisyyden kuntakokeilu käynnistyi 1.3.2021 ja toiminta jatkuu kuluvana vuonna.

Valmistaudumme kiihtyvällä tahdilla TE24 toiminnan käynnistymiseen vuoden 2025 alusta. Oulun kaupunki on vastuukuntana valmistellut TE2024 uudistusta varten järjestämissuunnitelman ja yhteistoimintasopimuksen. Asiakirjat on hyväksytty kaikissa Oulun seudun työllisyysalueelle liittyvissä kunnissa (Hailuoto, Ii, Kempele, Lumijoki, Muhos, Tyrnävä, Utajärvi, Pudasjärvi ja

Vaala) sekä Oulun kaupunginhallituksessa 16.10. Samalla Oulun kaupunginhallitus valtuutti BusinessOulu liikelaitoksen jatkamaan työllisyysalueen toiminnan valmistelua. Valtioneuvoston on vahvistanut kaikki työllisyysalueet helmikuussa 2024.

Työmarkkinatuen kuntaosuus on alkuvuoden aikana toteutunut suurempana kuin talousarvioon on oletettu. Tammi-kesäkuun laskujen perusteella näyttää siltä, että ylitämme työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvion noin 2,6- 3,0 miljoonaa euroa.

Kesäkuun toteuma osoitti hienoista laskua päivähinnoissa. Työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvio on 22,0 M€, ja toteutuisi ennusteen mukaisesti 25 M€. Alkuvuoden heikot talousnäköymät ovat tuoneet konkurssseja sekä lomautuksia, mikä indikoi lähitulevaisuudessa työmarkkinatuen kuntaosuuden nousua. BusinessOulun määräraha muutos valmistellaan syksyllä ja huomioiden muun toiminnan säästöt.

Alkuvuoden heikot talousnäköymät ovat tuoneet konkurssseja sekä lomautuksia ja tämä indikoi lähitulevaisuuden työmarkkinatuen kuntaosuuden nousua. Pohteelta odotamme enemmän toimia, joka osaltaan parantaisi myös työmarkkinatuen kuntaosuuden kehittymistä positiiviseen suuntaan.

Työllisyyspalvelujen avustukset ovat ennusteen mukaisesti menossa talousarvioon, mutta BusinessOulun omista työllistetyistä on tämän hetken tiedon mukaan säästymässä noin 50 teur.

Ulkopuolisten tulojen ja avustusmenojen toteutuminen painottuu loppuvuoteen. Olemme tarkastelleet ja korjanneet ennustetta valtiolta saatavan palkkatuen osalta vastaamaan näkymiä.

Kaupungin avustusosuus on toteutumassa noin 3,0 M€ suurempana ja BusinessOulu valmistelee syksyllä lisätalousarvion huomioiden muun toiminnan säästöt.

BUSINESS OULU -LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA 1 000 €	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muu- tokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
LIIVEVAIHTO	32	36	64	24	118
Liiketoiminnan muut tuotot	1 664	6 667	6 228	1 800	3 316
Tuet ja avustukset kunnalta	23 372	48 894	48 894	22 011	45 882
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-76	-239	-234	-98	-172
Palvelujen ostot	-2 849	-8 056	-8 422	-2 329	-5 147
Materiaalit ja palvelut yht.	-2 925	-8 295	-8 656	-2 427	-5 319
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-4 797	-9 940	-9 655	-4 297	-8 455
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-987	-2 077	-2 005	-895	-1 772
Muut henkilösivukulut	-120	-254	-243	-166	-325
Henkilöstökulut yht.	-5 905	-12 270	-11 903	-5 357	-10 552
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-83	-288	-197	-84	-173
Liiketoiminnan muut kulut	-16 156	-34 744	-37 429	-15 966	-33 271
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	0	0	-3 000	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut					
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	0	0	-3 000	0	0
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	0	0	-3 000	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	-3 000	0	0

3.6 Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Toiminnan kehittyminen ja kuluvan vuoden ennuste:

Kuntaosuuksien ensimmäinen maksuerä Oulun kaupungilta sekä muilta jäsenkunnilta on laskutettu touku-kuussa. Laskutusaikataulu johtui Tilastokeskuksen asukaslukutietojen myöhäisestä valmistumisen ajankohdasta, sillä kuntaosuuksien laskenta perustuu virallisiin jäsenkuntien asukaslukumääriin. Ympäristöterveydenhuollon elintarvikelain ja terveydensuojelunlain mukainen vuosilaskutus on tehty tammikuussa (tulokertymä oli noin 289 000 euroa). Ympäristönsuojelun osalta osa viranomaistoiminnan vuosilaskutuksesta sijoittuu vuoden viimeisille kuukausille. Kaupunginjohtajan esityksestä ympäristötoimelle kohdistettiin ulkoisten toimin-

tamenojen tasapainottamiseksi 45 000 euron säästöta-voite vuosille 2022–2024. Säästötaavoite on kohdistettu talousarviossa mm. koulutus- ja matkakustannuksiin, joiden ennustetaan olevan talousarvion mukaiset. Yli-lin eläinlääkintähuollon sopimus on irtisanottu 1.1.2022 alkaen. Sopimuksella palvelun kustannukset ovat kohdistunut kaupunginhallituksen kumppanikoodille (210) ja näin ollen 120 000 euron läpikulkuerä talousarviossa on poistunut ympäristötoimelta ja säästö kohdistuu kaupunginhallitukselle.

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä:

Ei poikkeamia ennusteen ja talousarvion välillä.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

HENKILÖSTÖRAPORTTI	Kum. to- teuma tammi- kesä 2024	Talousarvio (alkup.) 2024	Talousarvio (muutettu) 2024	Ennuste 2024	ENN2024 - TAM2024	Kum. to- teuma tammi- kesä 2023	Tilinpäätös 2023	ENN2024 - TP2023
HTV (PALKALLINEN TYÖPANOS)								
Palkallinen työpanos	60	62	62	62	0	56	57	5
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	0	0	0	0	0	0	0	0
Kaikki yhteensä	60	62	62	62	0	56	57	5
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€								
Palkat ja palkkiot	-1 583	-3 328	-3 328	-3 237	91	-1 476	-2 905	-332
Henkilösivukulut	-440	-900	-900	-900	1	-423	-864	-36
Yhteensä	-2 023	-4 228	-4 228	-4 137	92	-1 899	-3 768	-368
Informatiiviset tiedot: Toimeksiantosuhteet								
Palkat ja palkkiot								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	-2	0	0	-2	-2	-2	-4	1
Henkilösivukulut								
Työllistetyt ja kesätyöntekijät	0	0	0	0	0	0	-1	0
Kaikki yhteensä	-2 026	-4 228	-4 228	-4 140	89	-1 901	-3 773	-367

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Vuoden 2024 alussa perustettiin uudet terveystarkastajan ja

ympäristötarkastajan virat. Kyseiset virat on täytetty ke-
sän aikana. Muilta osin henkilöstösuunnitelma on toteu-
tunut suunnitellusti.

OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIIKELAITOS**TULOSLASKELMA****1 000 €**

	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muutokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
LIIVEVAIHTO	2 962	5 767	5 695	2 794	5 160
Liiketoiminnan muut tuotot	4	0	4	6	15
Tuet ja avustukset kunnalta	3	0	3	2	4
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-53	-147	-153	-57	-124
Palvelujen ostot	-471	-1 028	-1 050	-453	-957
Materiaalit ja palvelut yht.	-524	-1 175	-1 203	-510	-1 081
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 585	-3 328	-3 240	-1 478	-2 908
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-395	-795	-803	-360	-736
Muut henkilösivukulut	-45	-105	-97	-63	-129
Henkilöstökulut yht.	-2 026	-4 228	-4 140	-1 901	-3 773
Poistot ja arvonalentumiset					
Liiketoiminnan muut kulut	-163	-364	-360	-161	-326
LIIEKYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	256	0	0	229	0
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	0	0	0	1	1
Rah.tuotot ja -kulut yht.	0	0	0	1	1
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	257	0	0	230	1
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	257	0	0	230	1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	257	0	0	230	1

4 TASEYKSIKÖT

4.1 Kehittämisrahasto

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Rahoitustuottojen ennakoidaan toteutuvan 0,4 milj. euroa suunniteltua paremmin. Lisäksi rahoituskuluista siirtyy 0,1 milj.euroa tuleville vuosille, kun uuden pääomasijoitusrahaston aloitus on siirtynyt eteenpäin (tarkemmin investoinneissa).

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstietojen välillä: Arvonalentumiset enn 2024 -0,2 milj. eur; tp 2023 -0,7 milj. eur

• Pysyvien vastaavien pääomasijoituksiin toteutui 2023 - 0,7 milj. eur arvonalentumisia, vuodelle 2024 ennakoidaan -0,2 milj. eur.

Muut rahoitustuotot enn 2024 0,9 milj. eur; tp 2023 1,7 milj. eur

• Vuodelle 2023 toteutui yht. 1,7 milj. euroa rahoitusarvopapereiden myyntivoittoja, palkkion- ja arvonalentumisia. Vuodelle 2024 ennakoidaan saatavan 0,9 milj. eur.

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Investointimenot enn2024 -0,1 milj. eur; ta2024 -2,1 milj. eur.

Vuodelle 2024 varauduttiin osallistumaan uuden pääomasijoitusrahaston rahoitukseen -2,0 milj. eurolla, mutta tämän suunnittelu ja toteutus siirtyvät eteenpäin, mikä on huomioitu talousarvion valmistelussa. Mukaan lähteminen edellyttää vielä jatkoselvityksiä, vastaavaa panostusta muilta toimijoilta sekä kaupunginhallituksen päätöksen.

KEHITTÄMISRAHASTO

TULOSLASKELMA 1 000 €	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muutokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
Materiaalit ja palvelut					
Palvelujen ostot	-14	-28	-27	-2	-15
Materiaalit ja palvelut yht.	-14	-28	-27	-2	-15
Poistot ja arvonalentumiset					
Arvonalentumiset	0	-200	-200	0	-720
Liiketoiminnan muut kulut	-147	-1 800	-1 800	-99	-1 054
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-161	-2 028	-2 027	-101	-1 789
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	405	500	671	353	384
Muut rahoitustuotot	823	600	875	560	1 683
Muut rahoituskulut	-23	-396	-276	-161	-336
Rah.tuotot ja -kulut yht.	1 205	704	1 270	753	1 731
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	1 044	-1 324	-757	652	-58
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	1 044	-1 324	-757	652	-58
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 044	-1 324	-757	652	-58

4.2 Oulun Valistustalorahasto

OULUN VALISTUSTALORAHASTO

TULOSLASKELMA 1 000 €	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muutokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
Materiaalit ja palvelut					
Palvelujen ostot	-3	-5	-5	-1	-2
Materiaalit ja palvelut yht.	-3	-5	-5	-1	-2
Liiketoiminnan muut kulut	-125	-125	-125	-75	-75
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-128	-130	-130	-76	-77
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	61	80	80	12	211
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	-4
Rah.tuotot ja -kulut yht.	61	80	80	12	207
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-67	-50	-50	-64	130
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-67	-50	-50	-64	130
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-67	-50	-50	-64	130

4.3 Rakennusomaisuuden taseyksikkö

TOIMINNAN JA TALOUDEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Liiketoiminnan muiden tuottojen ennustetaan toteutuvan 0,73 milj. euroa pienempänä kuin talousarviossa. Liikelyijäämän ennustetaan toteutuvan 0,11 milj. euroa pienempänä. Palveluiden ostot alittuvat 0,44 milj. euroa. Muut erät toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Maailmanpoliittisesta tilanteesta johtuen kustannusten muutosten ennustamisessa on edelleen epävarmuutta.

INVESTOINTIEN JA LAINOJEN ANALYYSI

Poikkeamat ennusteen ja talousarvion välillä: Rakennusomaisuuden taseyksikön investoinnit ovat TA 2024 mukaisesti 108,102 milj. euroa. Tilinpäätösennuste 31.12.2024 on 92,658 milj. euroa (kokonaiskäyttö 85,7 %), joten kokonaismäärärahan käyttö tulee alittumaan 15,444 milj. euroa. Pääosa alituksista johtuu Jääkäriin kankaan monitoimitalon, Castrenin urheilukeskuksen huoltorakennuksen, Puolivälinkankaan päiväkodin ja nuorisotilan, Sairaalakoulun, Kaupungintalon, Merikosken koulun Ankkuri-yksikön sekä Teuvo Pakkalan koulun hankkeiden aikataulumuutoksista. Lisäksi Lintulammen päiväkotia muutettiin vuokrahankintakohteeksi.

Ukrainan sodasta, yleisestä markkinatilanteesta ja kustannusvaihteluista johtuen hankkeisiin sisältyy riskejä, jotka heijastuvat urakkamuotoihin, urakkahinnoitteluun ja aikatauluihin.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

Rakennusomaisuuden taseyksiköllä ei ole henkilöstöä.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstiетоjen välillä: Liiketoiminnan muut tuotot ovat ennusteen mukaan 2,8 milj. euroa suuremmat kuin vuonna 2023. Tilikauden ylijäämä on ennusteen mukaan 0,67 milj. euroa pienempi ja liikelyijäämä on 0,59 milj. euroa pienempi.

TA2024 on kirjattu 30 milj. euron laina.

Poikkeamat ennusteen ja edellisvuoden tilinpäätöstiетоjen välillä: Vuoden 2023 tilinpäätöksen mukaan investointimenojen toteuma oli 75,138 milj. euroa. Vuoden 2024 investointien tilinpäätösennuste on 92,658 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan vuoden 2024 investoinnit tulevat olemaan 17,520 milj. euroa suuremmat kuin vuonna 2023.

Vuodelle 2023 ei ollut lainanottotarvetta johtuen 2022 tehdyistä SOTE-kiinteistöjen ja Pohjois-Ritaharjun koulurakennuksen myynneistä.

RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA 1 000 €	1.1.-30.6.2024	TA 2024 + muutokset	ENNUSTE 2024	1.1.-30.6.2023	TP 2023
Valmistus omaan käyttöön	3 855	9 190	9 160	6 307	13 492
Liiketoiminnan muut tuotot	49 600	100 784	100 055	47 842	97 242
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	0	-1
Palvelujen ostot	-26 258	-54 814	-54 374	-28 974	-54 886
Materiaalit ja palvelut yht.	-26 258	-54 814	-54 374	-28 974	-54 886
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-15 439	-31 254	-31 066	-15 039	-30 130
Liiketoiminnan muut kulut	-1 260	-2 510	-2 487	-2 492	-3 845
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	10 498	21 396	21 287	7 644	21 873
Rahoitustuotot ja -kulut					
Kunnalle maksetut korkokulut	-401	-971	-970	-448	-883
Korvaus peruspääomasta	-5 931	-11 863	-11 863	-5 931	-11 863
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	-2
Rah.tuotot ja -kulut yht.	-6 332	-12 834	-12 833	-6 380	-12 749
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	4 166	8 562	8 454	1 264	9 124
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	4 166	8 562	8 454	1 264	9 124
Poistoeron lis./väh.(+)	851	1 604	1 653	939	1 877
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 017	10 167	10 107	2 203	11 001

5 OULU-KONSERNI

5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

OULU-KONSERNI			
PERUSKUNTA JA LIIKELAITOKSET			
TYTÄRYHTIÖT		SÄÄTIÖT	OSAKKUUSYHTIÖT
Energia- ja ympäristö- liiketoiminta omistusosuus	Asunto- ja kiinteistö- liiketoiminta omistusosuus	Merkittävimmät säätiöt	Kiinteistöliiketoiminta omistusosuus
Oulun Energia Oy 100 %	Sivakka-yhtymä Oy 100 %	Oulun Palvelusäätiö	Kiinteistö Oy Oulun Sävelparkki 50 %
Oulun Satama Oy 100 %	Oulun Pysäköinti Oy 100 %	Oulun musiikkijuhlasäätiö	Rehaparkki Oy 43 %
Kiertokaari Oy 91 %	Potential Toimitilat Oy 100 %	Oulun kulttuurisäätiö	Kiint. Oy Raksilan Tekojää- kentän Katsomo 40 %
Matkailu- ja kulttuuri- liiketoiminta omistusosuus	Oulun Aikuiskoulutus- keskus Oy 100 %	Kuntayhtymät osuus peruspääomasta	Oulun Keskusliikenne- asemakiinteistö Oy 31 %
Nallikari Seaside Oy 100 %	Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli 100 %	Koulutuskuntayhtymä OSAO 78 %	Muu liiketoiminta omistusosuus
Oulun Kaupunginteatteri Oy 100 %	Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki ¹⁾ 59 %	Pohjois-Pohjanmaan liitto 47 %	Partnera Oyj 47 %
Sisäiset palvelut omistusosuus			Oulu Innovation Oy 47 %
Oulun Tuotantokeittiö Oy 60 %			Oulun Ammatti- korkeakoulu Oy 38 %
			Oulun Matkailu Oy 32 %
			Monetra Oy 30 %
			Monetra Oulu Oy 27 %
			Lakeuden Keskus- puhdistamo Oy 21 %

1) Oulun kaupungin suora omistus 18%

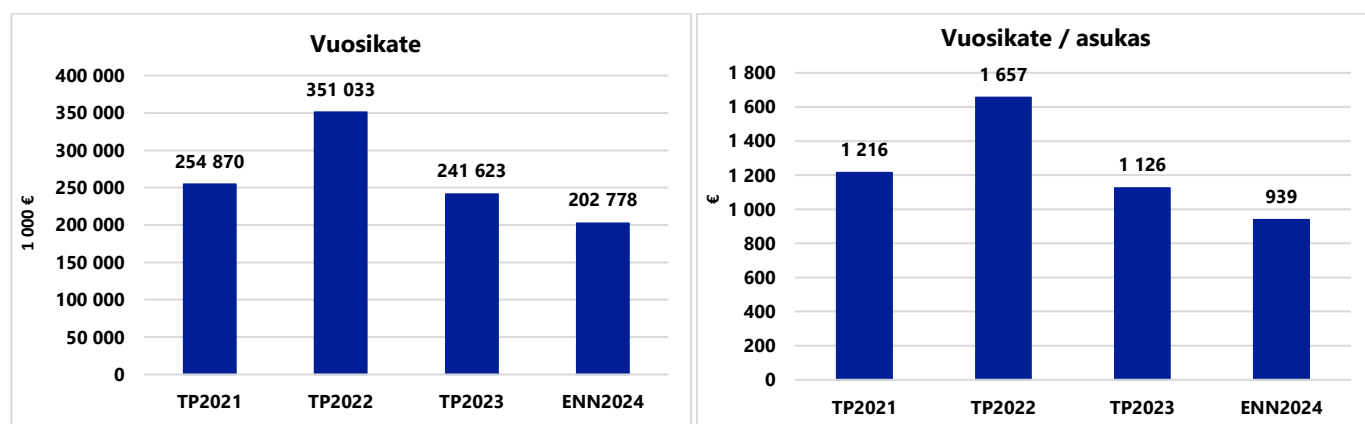
● Neljännesvuosiseurannassa mukana olevat tytäryhteisöt

5.2 Oulu-konsernin talous

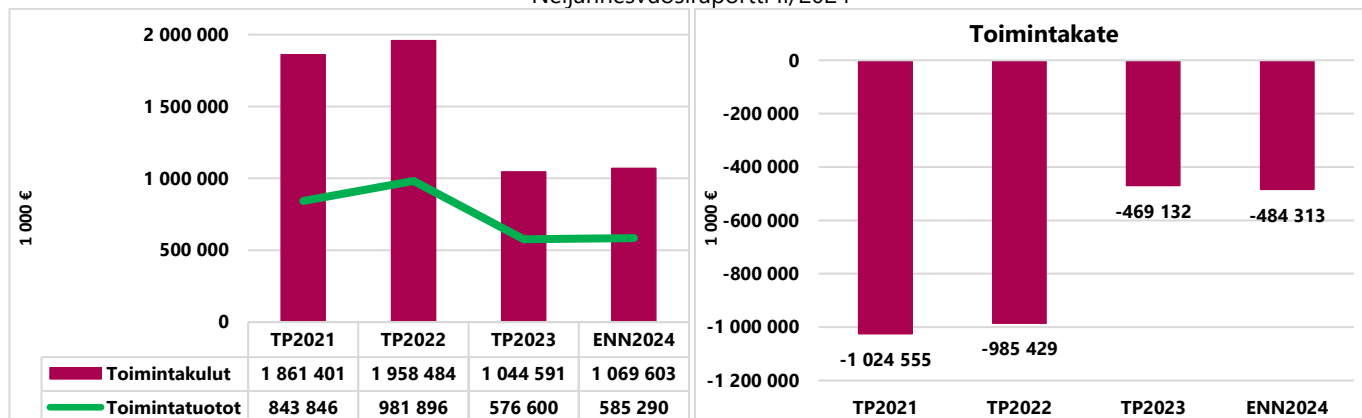
TULOSLASKELMA OULU-KONSERNI, 1 000 €	TOTEUMA 1-6/2024	ENN2024	TOTEUMA 1-6/2023	TP2023
Toimintatuotot	309 693	585 290	292 830	576 600
Toimintakulut	-533 987	-1 069 603	-504 893	-1 044 591
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta (tappiosta)	650	0	107	-1 140
TOIMINTAKATE	-223 643	-484 313	-211 956	-469 132
Verotulot	236 401	496 722	292 586	521 706
Valtionosuudet	87 994	177 506	88 294	178 660
Rahoitustuotot ja -kulut	5 014	12 862	-3 877	10 389
Korkotuotot	7 626	8 159	1 425	6 054
Muut rahoitustuotot	8 045	27 865	4 920	26 371
Korkokulut	-10 506	-21 971	-9 488	-18 909
Muut rahoituskulut	-152	-1 191	-734	-3 127
VUOSIKATE	105 766	202 778	165 046	241 623
Poistot ja arvonalentumiset	-77 538	-178 093	-74 974	-155 439
Suunnitelman mukaiset poistot	-77 538	-178 093	-74 974	-154 946
Omistuksen eliminointierot	0	0	0	233
Arvonalentumiset	0	0	0	-727
Tilikauden tulos	28 228	24 685	90 073	86 184
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	16
Tilikaudet verot ja laskenn.verot	-4 398	-14 842	-1 654	-11 868
Vähemmistöosuudet	-163	0	55	132
TILIKAUDEN YLI/-ALIJÄÄMÄ	23 667	9 843	88 474	74 464

Oulu-konsernin tammi-kesäkuun 2024 toteuma oli 23,7 milj. euroa ylijäämäinen. Tilikauden ylijäämäennuste on 9,8 milj. euroa, kun edellisessä seurannassa ennuste oli vielä alijäämäinen. Suurin vaikutus ylijäämävaihteluun

teeseen on muiden rahoitustuottojen ennusteen parantuminen. Verorahoituksen kertymä kesäkuussa oli 324,4 milj. euroa ja ennuste loppuvuodelle on 674,2 milj. euroa.



Kuva 5. Oulu-konsernin vuosikatteen (1 000 €) ja vuosikatteen €/asukas kehittyminen



Kuva 6. Oulu-konsernin toimintatuottojen ja -kuluja ja toimintakatteen kehitys

Toimintakatteen toteuma oli kesäkuun lopussa 223,6 milj. euroa ja tilinpäätösennuste on 484,3 milj. euroa. Vuosikatteen toteuma tammi-kesäkuulta oli 105,8 milj.

euroa ja loppuvuoden ennuste on 202,8 milj. euroa, joka kattaa ennustetut suunnitelman mukaiset poistot.

RAHOITUSLASKELMA	TOTEUMA	ENN2024	TOTEUMA	
OULU-KONSERNI, 1 000 €	1-6/2024		1-6/2023	TP2023
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
Vuosikate	105 766	202 778	165 046	241 623
Tilikauden verot	-3 338	-14 842	-874	-849
Tulorahoituksen korjaukset	-4 946	-6 912	-3 791	15 930
TOIMINNAN RAHAVIRTA	97 482	181 024	160 382	256 704
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
Investointimenot	-142 541	-381 839	-97 579	-281 387
Rah.osuudet investointimenoihin	1 358	4 907	0	5 545
Pys.vast.hyöd.luovutustulot	10 763	14 549	5 405	9 920
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-130 420	-362 383	-92 174	-265 922
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-32 938	-181 359	68 208	-9 218
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
Antolainauksen muutokset	0	1 884	-139	35
Antolainasaam.lisäykset	-9	-511	-154	-173
Antolainasaam.vähennykset	9	2 395	15	209
Lainakannan muutokset	-14 171	47 655	-24 990	7 217
Pitkäaik.lainojen lisäys	15 305	120 392	9 175	61 077
Pitkäaik.lainojen vähennys	-23 212	-72 737	-18 507	-56 248
Lyhytaik.lainojen muutos	-6 263	0	-15 658	2 389
Oman pääoman muutokset	43	14 042	-53	-53
Muut maksuvalmiuden muutokset	32 275	0	9 913	30 456
Toimeksiant.var.ja po:n muutokset	-127	0	14	28
Vaihto-omaisuuden muutos	-47	0	-3 239	-4 859
Saamisten muutos	33 097	0	180 173	163 367
Korottomien velkojen muutos	-648	0	-167 035	-128 079
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	18 148	63 581	-15 269	37 655
RAHAVAROJEN MUUTOS	-14 790	-117 778	52 938	28 437

Investointimenot ovat ennusteen mukaan 381,8 milj. euroa. Investointimenojen ennuste on 100,5 milj. euroa edellisvuoden tilinpäätöstä suurempi. Suurimmat kasvut ennusteella edellisvuoteen verrattuna ovat Oulun Energia -konsernissa 48,4 milj. euroa, Oulun kaupungilla 31,1

milj. euroa ja Sivakka-konsernissa 14,8 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa Oulu-konsernissa ennustetaan nostettavan 120,4 milj. euroa, josta Oulun kaupungin osuus on 80 milj. euroa ja Sivakka-konsernin 35,4 milj. euroa. Vuoden lopun ulkoisten lainojen ennuste on 981 milj. euroa ja niiden määrä kasvaa 59,2 milj. euroa vuodesta 2023.

Oulu-konserni ulkoisten lainojen ennuste 1 000 euroa	Ennuste 2024	TP2023	Erotus ENN2024 - TP2023
Oulun kaupunki	452 103	395 352	56 751
Oulun Energia konserni	256 519	280 188	-23 669
Oulun Satama Oy	10 618	9 447	1 171
Nallikari Seaside Oy	5 200	5 100	100
Sivakka-konserni	244 176	220 780	23 396
Potential Toimitilat Oy	2 331	0	2 331
Oulun Kaupunginteatteri Oy	485	0	485
Oulun Tuotantokeittiö Oy	5 862	5 862	0
OSAO-konserni	2 753	3 894	-1 140
Oulun Palvelusäätiö	920	1 114	-194
Yhteensä	980 967	921 736	59 231

Lainat ilmoitettu konsernille kuuluvalla osuudella

6 TYTÄRYHTEISÖJEN TALOUSTAVOITTEET

6.1 Tytäryhtiöt

6.1.1 Oulun Energia -konserni

Oulun Energia-konserni

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	160 047	149 026	11 021	261 516	276 533	15 017	283 878
Liikevoitto, t€	38 778	39 178	-400	41 870	50 120	8 250	61 259
Tilikauden voitto/tappio, t€	40 741	33 894	6 847	29 584	42 422	12 838	53 435
Tase, t€	1 166 449	1 100 888	65 561	1 167 601	1 167 601	0	1 169 698
Investoinnit, t€	42 574	24 868	17 706	87 365	108 000	20 635	59 955
SIPO-%	-	-	-	5	7	2	8
Omavaraisuusaste %	51	50	1	50	52	2	50

Oulun Energia Oy

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	139 410	129 245	10 165	261 516	236 949	-24 567	242 223
Liikevoitto, t€	35 154	36 635	-1 481	41 870	47 471	5 601	54 066
Tilikauden voitto/tappio, t€	32 042	29 791	2 251	29 584	28 299	-1 285	15 187
Tase, t€	1 111 608	1 057 413	54 195	1 167 601	1 167 601	0	1 114 176
Investoinnit, t€	17 776	15 757	2 019	87 365	67 940	-19 425	46 053
SIPO-%	4	4	0	5	6	1	8
Omavaraisuusaste %	56	55	1	50	54	4	54

Konsernin liikevaihtoennuste on noussut budjettiin verrattuna 15 M€. Toteuman lämmön myyntitulot ovat 3,7 M€ yli budjetin kylmemmästä alkuvuodesta johtuen ja sähkön myyntitulot 8,6 M€ yli budjetin. Koko vuoden sähkön hintaennuste on 11 M€ yli budjetin, mutta tähän sisältyy vielä avoimen position osalta hintariskiä.

Lisäksi yksi merkittävä tekijä on sähkön PPA-sopimukseen lisätty fyysinen toimitus, josta liikevaihdon vuosienuste on 3,7 M€. Liikevoittoennuste on 8,3 M€ yli bud-

jetin. Edellä mainitusta PPA-sopimuksesta liikevoittototalla näkyy 2,4 M€. Tammi-helmikuu olivat tuotannollisesti haastavia kylmyyden ja laitojen käytettävyyden takia. Nämä nostivat mm. tuotantokustannuksia.

Yleinen kustannusten nousu haastaa edelleen tuloksen tekoa, mutta tätä on saatu hillittyä turpeen käytön merkittävällä vähentämisellä ja muilla säästötoimilla.

Investointiennuste on 20 M€ yli budjetin. Suurimpina sellittävinä tekijöinä ovat aurinko- ja tuulienergiainvestoinnit, Topilan sähkökattila sekä uuden toimitilan osto.

6.1.2 Oulun Satama Oy

Oulun Satama Oy

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	2 798	2 658	140	7 524	6 795	-729	6 455
Liikevoitto, t€	-261	-433	172	377	-498	-875	-543
Tilikauden voitto/tappio, t€	-431	-697	266	3	-890	-893	-561
Tase, t€	41 085	40 529	556	43 768	39 922	-3 846	40 833
Investoinnit, t€	1 818	156	1 663	4 960	1 339	-3 621	872
SIPO-%	-	-	-	1	neg.	-	neg.
Omavaraisuusaste %	70	73	-3	69	72	3	73

Alkuvuonna 2024 sataman volyymeihin ja sitä kautta liikevaihdon kertymään on heijastanut negatiivisesti mm. yleinen taloustilanne sekä satama-alaan vaikuttaneet

poliittiset lakot. Vuositasolla liikevaihdon odotetaan hie-
man kasvavan vuoden 2023 tasosta, vaikkakin ennustee-
seen sisältyy epävarmuutta yleisestä maailmantilan-
teesta johtuen.

6.1.3 Kiertokaari Oy

Kiertokaari Oy

Taloustavoitteet

1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	9 759	7 121	2 637	20 226	19 518	-708	15 855
Liikevoitto, t€	134	-374	509	451	72	-379	611
Tilikauden voitto/tappio, t€	186	-413	599	248	298	50	348
Tase, t€	23 914	21 730	2 184	22 646	21 961	-685	23 165
Investoinnit, t€	2 022	516	1 506	4 785	2 516	-2 269	3 667
SIPO-%	-	-	-	2	2	0	4
Omavaraisuusaste %	66	69	-4	54	69	15	66

Kiertokaaren tulot tulevat asiakasmaksuista. Sekajäte-
määrä on kahdessa viime vuodessa laskenut noin 15 %,
mikä laskee tuloja. Samalla lähes kaikki kustannukset
ovat kasvaneet. 2024 jatkoimme maksuttomia kiertotalous-
palveluita: poistotekstiilien keräys ja lajittelu, jäte-
asemien aukioloajan lisäys ja muovinkeräys. Viime
vuonna aloitetut bio- ja hyötyjätteiden keräykset ovat
toteutuneet suunnitellusti. Kiertokaari operoi kierrätys-
keskus LIKKEä Limingantullissa ja se on kasvattanut hen-

kilöstömäärää sekä kustannuksia. Kiertokaaren markki-
naehtoinen toiminta on pientä, alle 10 %. Kokonaisuu-
den kannalta kestävä kiertotalouden rahoitus, hyvä pal-
velutaso ja maksujen sekä taksan läpinäkyvyys edellyttää
kiinteistökohtaisen jätehuollon perusmaksun käyttöö-
ottoa vuonna 2025. Suomessa noin 80 % kunnista käyt-
tää jätehuollon perusmaksua kattamaan peruspalvelu-
jen kuluja sekä avustamaan kiertotalouden kehittymistä.

6.1.4 Nallikari Seaside Oy

Nallikari Seaside Oy

Taloustavoitteet

1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	1 100	879	220	2 682	2 722	40	2 158
Liikevoitto, t€	105	-40	145	300	485	185	273
Tilikauden voitto/tappio, t€	-41	-99	57	0	199	199	123
Tase, t€	9 141	6 669	2 472	9 600	9 372	-228	8 492
Investoinnit, t€	7 377	1 252	6 125	1 600	1 600	0	3 460
SIPO-%	-	-	-	4	-	-	4
Omavaraisuusaste %	33	43	-10	20	-	-	36

Vuosi toteutumassa edelleen suunnitellusti. Muutoksia
ennusteeseen aiheuttaa huoneistohotellin käynnistämi-
nen alkuvuodesta ja sen toteuman arviointi.

6.1.5 Sivakka-konserni

Sivakka-konserni

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	33 230	31 898	1 331	66 736	66 850	114	64 003
Liikevoitto, t€	5 748	4 298	1 449	8 328	9 826	1 498	9 465
Tilikauden voitto/tappio, t€	3 227	1 942	1 285	3 978	4 330	352	4 405
Tase, t€	389 563	371 613	17 950	404 000	405 789	1 789	379 595
Investoinnit, t€	15 766	6 999	8 766	38 000	40 235	2 235	16 900
SIPO-%	-	-	-	3	3	0	3
Omavaraisuusaste %	34	34	0	33	33	0	34

Vuoden 2024 asuntomarkkinat ovat edelleenkin poikkeustilassa asuntomyyntin ja etenkin uudiskohteiden myyntin osalta. Tämän seurauksena vuoka-asuntojen kysyntä on säilynyt vahvana ja siten Sivakan asuntojen käyttöaste on korkea ja vaihtuvuus alhainen. Hoitokuuluissa alkuvuoden aikana hintojen nousu on tasaantunut ja rakennustarvikkeiden ja -palveluiden osalta hinnat

ovat kääntyneet alkuvuoden aikana jo laskuun. Kustannuskehityksen tasaannuttua hoitokulujen ennustetaan toteutuvan budjetoidulla tasolla. Pääomakustannuksissa korkokustannukset ovat toteutuneet budjetoidulla tasolla. Kassavarojen talletuskorko pienentää osaltaan yhtiön rahoituskuluja. Kokonaisuudessa yhtiön tuloksen odotetaan toteutuvan lähes budjetin mukaisesti.

6.1.6 Potential Toimitilat Oy

Potential Toimitilat Oy

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	1 950	2 052	-102	3 500	3 766	266	3 955
Liikevoitto, t€	113	498	-384	450	196	-254	-3 728
Tilikauden voitto/tappio, t€	174	329	-155	150	41	-109	-3 897
Tase, t€	24 404	27 800	-3 396	23 000	24 392	1 392	24 378
Investoinnit, t€	898	22	877	1 300	1 850	550	355
SIPO-%	-	-	-	3	1	-2	neg.
Omavaraisuusaste %	65	89	-25	85	65	-20	84

Ennusteessa on huomioitu Kotkantien maanvuokrasopimuksen ennen aikainen purkaminen, vuokrasopimusten

irtisanominen, purkukustannukset ja Pikisaaren kaava-muutoksesta aiheutuneet kustannukset.

6.1.7 Oulun Pysäköinti Oy

Oulun Pysäköinti Oy

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	2 430	2 363	67	4 258	4 860	602	4 775
Liikevoitto, t€	492	461	30	1 129	1 107	-22	1 097
Tilikauden voitto/tappio, t€	419	269	149	690	1 081	391	256
Tase, t€	68 025	67 199	826	72 607	72 628	21	67 843
Investoinnit, t€	304	41	263	455	6 285	5 830	550
SIPO-%	-	-	-	2	-	-	2
Omavaraisuusaste %	79	79	0	79	73	-6	78

Kivisydämen järjestelmäuudistuksen myötä Kivisydämen pysäköintien määrä on kasvanut. Sopimustuotteita on myös myyty aiempaa enemmän. Liikevaihto ensimmäiseltä puolelta vuodelta on tästä johtuen ennakoitua

parempi. Vaakunakylän pysäköintilaitoksen investointi on käynnissä ja etenee suunnitelmien mukaisesti. Syksyn 2024 aikana uusimme järjestelmät myös Autosaaressa.

6.1.8 Oulun Kaupunginteatteri Oy

Oulun Kaupunginteatteri Oy

Taloustavoitteet

1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€ (lipputulot + vuokratulot)	1 406	1 065	341	2 983	2 995	12	2 457
Tuet ja avustukset, t€	3 915	3 970	-55	7 704	7 773	69	7 738
Liikevoitto, t€	-244	-129	-115	-262	-166	96	139
Tilikauden voitto/tappio, t€	-220	-135	-84	-300	-97	203	128
Tase, t€	3 087	3 178	-91	2 800	3 300	500	3 680
Investoinnit, t€	32	58	-26	150	100	-50	192
Omavaraisuusaste %	41	38	3	35	41	6	43

Myynnissä on ollut epätasaisuuksia. Yllättävät sairaspöissaolot ovat kasvattaneet kustannuksia. Syksyn myyntiä on hankala ennustaa.

6.1.9 Oulun Tuotantokeittiö Oy

Oulun Tuotantokeittiö Oy

Taloustavoitteet

1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Liikevaihto, t€	7 607	7 157	449	14 700	14 837	137	14 096
Liikevoitto, t€	522	-19	540	147	143	-4	-180
Tilikauden voitto/tappio, t€	386	-149	535	100	-175	-275	-449
Tase, t€	9 065	9 582	-517	8 925	8 200	-725	9 075
Investoinnit, t€	92	81	11	220	150	-70	162
SIPO-%	-	-	-	3	neg.	-	neg.
Omavaraisuusaste %	22	20	2	27	20	-7	18

Ei poikkeamia.

6.2 Kuntayhtymät

6.2.1 OSAO-konserni

OSAO-konserni

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Toimintatuotot, t€	47 677	43 937	3 740	90 000	94 907	4 907	89 135
Toimintakulut, t€	47 268	43 355	3 913	84 000	88 754	4 754	84 813
Toimintakate, t€	409	583	-174	6 000	6 152	152	4 322
Vuosikate, t€	486	504	-18	5 900	6 482	582	4 071
Tilikauden yli-/alijäämä, t€	-4 032	-4 057	25	-520	-2 619	-2 099	-4 831
Investoinnit, t€	1 901	1 605	296	6 700	9 077	2 377	4 712
Tase, t€	106 638	112 697	-6 060	112 000	110 000	-2 000	109 640
Omavaraisuusaste %	71	72	-1	71	73	2	73

OSAO-konsernin toimintatuotot toteutuivat 47,7 M euron suuruisina (53,0 % v. 2023 43,9 M euroa). Myyntituotot toteutuivat 3,9 M euron suuruisina (myynti yksityisille, kunnille, kuntayhtymille), kun vuotta aiemmin ne toteutuivat 3,3 M euron suuruisina. Valtion yksikköhintarahoitus on toteutunut suunnitellulla tavalla ollen 40,1 M euroa (50,1%) kun vuotta aiemmin se toteutui 37,5 M euron suuruisena. Pudasjärven ja Taivalkosken yhteistointakorvauksia laskutettiin alkuvuosipuoliskon aikana 338 tuhatta euroa (v. 2023 747 tuhatta euroa).

Toimintakulujen toteutuma on 47,3 M euroa (56,3 %), vuonna 2023 vastaava toteutuma oli 43,4 M euroa. Palkkoja ja palkkioita maksettiin yhteensä 25,2 M euroa, kun

edellisenä vuonna niitä maksettiin 24,1 M euroa. Johdettujen työehtosopimuksiin tehdyistä korotuksista maksetut palkat ja sivukulut toteutuivat noin 1,1 M euroa suurempina (3,8 %) kuin edellisenä vuonna. Palvelujen ostot 9,3 M euroa (48,4 %) ovat toteutuneet odotetusti. Aineiden ja tarvikkeiden ostot 5,1 M euroa (53,0 %) ovat toteutuneet arvioitua suurempina.

Alkuvuosipuoliskon tulos on tappiollinen noin 4,0 milj. euroa. Erityisesti kasvaneiden henkilöstömenojen johdosta OSAO-konsernin vuoden 2024 tuloksen ennustetaan jäävän 2-3 milj. euroa alijäämäiseksi. Talousarvion mukainen alijäämä on 0,5 milj. euroa.

6.3 Säätiöt

6.3.1 Oulun Palvelusäätiö

Oulun Palvelusäätiö

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Toimintatuotot, t€	6 789	7 068	-280	13 500	15 565	2 065	13 798
Toimintakulut, t€	6 713	6 042	671	13 200	14 806	1 606	12 969
Tuotto/kulujäämä, t€	76	1 026	-950	300	758	458	829
Yleisavustukset, t€	0	0	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä, t€	-76	881	-956	0	456	456	87
Investoinnit, t€	0	0	0	0	0	0	0
Tase, t€	7 375	8 241	-866	8 000	7 400	-600	8 545
Omavaraisuusaste %	63	66	-2	51	63	12	54

Toiminta jatkuu entiseen malliin. Liikevaihdossa nähtävissä että toiminta alkaa normalisoitua.

6.3.2 Oulun musiikkijuhlasäätiö

Oulun musiikkijuhlasäätiö

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Toimintatuotot, t€	83	74	8	149	114	-35	194
Toimintakulut, t€	263	322	-60	369	412	43	-470
Tuotto/kulujäämä, t€	-180	-248	68	-220	-298	-78	-276
Yleisavustukset, t€	285	278	7	220	298	78	190
Tilikauden yli/alijäämä, t€	106	30	76	0	0	0	-87
Investoinnit, t€	0	0	0	0	0	0	0
Tase, t€	75	59	16	0	0	0	10
Omavaraisuusaste %	33	60	-27	0	-	-	-

Kesän tapahtumat: Jazzpatiot 9 kpl, Jazzetkot 2 kpl. Syksyllä: Taiteiden yön konsertti ja 8 kpl Jazz & Etno -sarjan konserttia. Yhteistuotannoilla on positiivisia vaikutuksia

toimintakuluihin, toisaalta myyntituotot myös jakaantuvat.

6.3.3 Oulun kulttuurisäätiö

Oulun kulttuurisäätiö

Taloustavoitteet							
1 000 €	Toteuma 30.6.2024	Toteuma 30.6.2023	Muutos 2024/2023	Budjetti 2024	Ennuste 31.12.2024	Muutos ennuste/ budjetti 2024	TP2023
Toimintatuotot, t€	10	4	6	900	211	-689	435
Toimintakulut, t€	2 583	1 202	1 381	6 600	6 698	98	-2 882
Tuotto/kulujäämä, t€	-2 573	-1 198	-1 375	-5 700	-6 486	-786	-2 447
Yleisavustukset, t€	2 540	1 225	1 316	5 700	6 384	684	2 447
Tilikauden yli/alijäämä, t€	0	0	0	0	0	0	0
Investoinnit, t€	0	0	0	0	0	0	0
Tase, t€	3 862	1 541	2 322	1 400	1 500	100	2 023
Omavaraisuusaste %	57	62	-5	70	65	-5	57

Alkuvuoden aikana ei ole projekteja käynnistynyt ennustettuun/budjetoituun tahtiin ja näyttäisi, että loppuvuotta kohti otetaan kiinni tavoitetta.