



OULUN KAUPUNGIN
**TOIMINTAKERTOMUS JA
TILINPÄÄTÖS 2022**





**Oulun kaupungin
TOIMINTAKERTOMUS JA
TILINPÄÄTÖS 2022**

Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS

Kaupunginjohtajan katsaus	9
1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa	11
1.1 Oulun kaupungin hallinto 31.12.2022	11
1.2 Toimintaympäristö	17
1.2.1 Väestörakenne ja väestörakenteen muutokset	17
1.2.2 Työpaikkakehitys, työttömyys ja työllisyyden edistäminen	17
1.2.3 Maankäyttö ja asuntorakentaminen	18
1.2.4 Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät	19
1.3 Oulun kaupungin toiminnan ja talouden kehitys	20
1.3.1 Olennaiset toiminnassa tapahtuneet muutokset	20
1.3.2 Olennaiset muutokset tuloperusteissa	21
1.4 Oulun kaupungin henkilöstö	22
1.5 Hankintojen toteutuminen	24
1.6 Arvio tulevasta kehityksestä	25
1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä	27
1.8 Ympäristöasiat	31
2 Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä 2022	35
3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	39
3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	39
3.2 Toiminnan rahoitus	51
3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset	53
3.4 Kokonaistulot ja -menot	58
4 Oulu-konsernin toiminta ja talous	61
4.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	61
4.2 Konsernin toiminnan ohjaus	62
4.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	62
4.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	63
4.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	63
4.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	65
5 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	75
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	
6 Oulun kaupunkistrategian toteutuminen 2022	79
6.1 Kaupunkistrategia Oulu2030 indikaattoreiden toteutumisen arviointi	79
6.2 Vuoden 2022 sitovien tavoitteiden toteutuminen	105
7 Käyttötalousoosan toteutuminen	119
7.1 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	119
7.1.1 Keskusvaalilautakunta	127
7.1.2 Tarkastuslautakunta	127
7.1.3 Kaupunginvaltuusto	130
7.1.4 Kaupunginhallitus	130
7.1.5 Hyvinvointilautakunta	145
7.1.6 Sivistys- ja kulttuurilautakunta	158
7.1.7 Yhdyskuntalautakunta	166
7.1.8 Rakennuslautakunta	174
7.2 Oulun kaupungin kehittämissalkut	180
7.2.1 Yhteenveto	180
7.2.2 Kuntalaisen elämänhallinta ja hyvinvointi	181
7.2.3 Elävä ja monimuotoinen kaupunkikulttuuri	184
7.2.4 Ympäristö	187
7.2.5 Työllä hyvinvointia	189
7.2.6 Muut kehittyvät palvelut	191
7.2.7 Yrittäjämyönteinen Oulu	192
8 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	195
8.1 Verotulot	197
8.2 Valtionosuudet	200

9	Rahoitusosan toteutuminen	201
10	Investointiosan toteutuminen	203
	10.1 Peruskunta.....	205
	10.1.1 Kaupunginhallitus.....	205
	10.1.2 Sivistys- ja kulttuurilautakunta.....	206
	10.1.3 Yhdyskuntalautakunta.....	208
	10.1.4 Rakennuslautakunta.....	219
	10.1.5 Peruskunnan investoinnit yhteensä.....	219
	10.1.6 Peruskunta ja sisäiset liikelaitokset yhteensä.....	223
	10.1.7 Leasinghankinnat.....	224
	10.2 Rakennusomaisuuden taseyksikkö.....	225
11	Sitovien tavoitteiden toteutuminen	233
	11.1 Peruskunta.....	233
	11.2 Liikelaitokset ja Rakennusomaisuuden taseyksikkö.....	235

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

12	Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot	239
	12.1 Oulun kaupunki.....	239
	12.2 Oulu-konserni.....	243

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

13	Liikelaitosten erillistilinpäätökset	277
	13.1 Oulun Vesi -liikelaitos.....	277
	13.2 Oulun Digi -liikelaitos.....	294
	13.3 Oulun Infra -liikelaitos.....	307
	13.4 Oulun Tilapalvelut -liikelaitos.....	321
	13.5 Business Oulu -liikelaitos.....	336
	13.6 Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos.....	357
	13.7 Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos.....	372
14	Liikelaitosten vaikutus kaupungin tulokseen	385
15	Taseyksiköt	387
	15.1 Kehittämisrahasto.....	387
	15.2 Oulun Valistustalorahasto.....	406
	15.3 Rakennusomaisuuden taseyksikkö.....	412

TYTÄRYHTEISÖJEN TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT

16	Tytäryhteisöjen toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot	425
	16.1 Tytäryhteisöt.....	425
	16.1.1 Oulun Energia -konserni.....	425
	16.1.2 Oulun Energia Oy.....	427
	16.1.3 Oulun Satama Oy.....	429
	16.1.4 Kiertokaari Oy.....	430
	16.1.5 Nallikari Seaside Oy.....	432
	16.1.6 Sivakka-konserni.....	433
	16.1.7 Potential Toimitilat Oy.....	435
	16.1.8 Oulun Pysäköinti Oy.....	436
	16.1.9 Oulun Kaupunginteatteri Oy.....	437
	16.1.10 Oulun Tuotantokeittiö Oy.....	439
	16.2 Kuntayhtymät.....	441
	16.2.1 OSAO-konserni.....	441
	16.3 Säätiöt.....	443
	16.3.1 Oulun Palvelusäätiö.....	443
	16.3.2 Oulun musiikkijuhlasäätiö.....	444
	16.3.3 Oulun Kulttuurisäätiö.....	446

TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

17	Käytetyt tilikirjat ja säilytys	451
18	Tunnuslukujen laskentakaavat	453

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ



TOIMINTAKERTOMUS



Kuvaaja: Sari Karhu / Oulun kaupunki

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuosi 2022 oli kolmas perättäinen, jota sävytti globaali kriisi. Kahden koronavuoden jälkeen Venäjän hyökkäys Ukrainaan ja sen seurauksena energiakriisi ja inflaatio tekivät jälleen vuodesta poikkeuksellisen vaikean myös taloudellisesti.

Oulun kaupungille Ukrainan urhea puolustustaistelu tuli näkyväksi erityisesti ystävyyskaupunkimme Odessan kautta. Kaupunkiemme edustajat ovat olleet säännöllisesti yhteydessä koko Venäjän hyökkäyksen ajan, ja Oulu on pyrkinyt tukemaan Odessaa monin tavoin. Viimeisimpänä hyvänä uutisena Odessan historiallinen keskusta on kirjattu maailman kulttuuriperintöluetteloon, ja olimme vahvasti tukemassa Odessaa hakemisprosessissa.

Vaikeasta tilanteesta huolimatta Oulun kaupungin talous säilyi vuonna 2022 vahvana. Vuoden 2022 tilikauden ylijäämä on noin 164 miljoonaa euroa. Hyvään tulokseen vaikutti erityisesti hyvinvointipalvelujen käytössä olleiden rakennusten myynti Erikoissijoitusrahasto eQ Yhteiskuntakiinteistöille. Lähes 166 miljoonan euron kauppasummasta noin puolet päätettiin käyttää lainanlyhennyksiin, puolet tuleviin investointeihin.

Positiiviseen tulokseen vaikuttivat myös verotulot, joita kertyi 44 miljoonaa euroa ennakoitua enemmän. Kasvaneiden tulojen ja myyntivoittojen myötä pitkäaikaista lainaa ei otettu ja kaupungin lainakanta pieneni 2 759 euroon per asukas.

Vuodenvaihte 2022-2023 oli kaikille Suomen kunnille historiallinen, kun hyvinvointialueet aloittivat toimintansa. Oulu ja hyvinvointialueemme Pohde olivat valmistuneet tilanteeseen hyvin ja muutos on ollut verrattain sujuva. Oulun kaupunki jatkaa työtään asukkaittensa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi. Tässä yhteydessä kaupungin hallintosääntöön tehtiin muutoksia ja perustettiin uusi Hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunta. Hyvinvointialueuudistusta seuraa toinen suuri kunta-alan murroskohta, kun te-palvelut siirtyvät pääosin kuntien hoidettaviksi vuoden 2025 alusta.

Viime vuosi oli myös hyvien talousuutisten sävyttämä seudullamme. Nokian uuden kampuksen peruskivi muurattiin ja koko Suomelle merkittävän osaamiskeskittymän rakentaminen alkoi. StoraEnso teki päätöksen toisenkin paperikoneen muuttamisesta kartonkikoneeksi

ja aloittaa liki miljardin euron investoinnin toteuttamisen Oulussa. Asemakeskus etenee jämäkästi ja elämysareena siintää jo näköpiirissä.

Oulu kasvoi vuonna 2022 edelleen vahvasti. Väestönkasvu vuonna 2022 oli 2 307 asukasta (1,1 %). Kasvu oli samalla tasolla kuin vuotta aiemmin. Muuttovoitto, lähes 1900 henkilöä, oli suurempi kuin kertaakaan vuoden 2001 jälkeen. Muuttovoitosta liki kaksi kolmannesta oli

maahanmuuttoa. Oulu kansainvälistyy ja se on menestyksemme elinehto tulevaisuudessa.

Aloitin luottavaisin mielin työni Oulun kaupunginjohtajana. Tiedän, että kaupungilla on osaava ja ahkera henkilökunta, vahva talous ja eteenpäin menevä ote. Odotan myös kohtaamisia kuntalaisten, kolmannen sektorin, oppilaitosten, yrittäjien ja muiden sidosryhmien kanssa. Yhdessä me rakennamme tätä kaupunkia - pohjoista, inhimillistä ja älykästä Oulua.

Seppo Määttä

Kaupunginjohtaja

1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa

1.1 Oulun kaupungin hallinto 31.12.2022

Kaupungin hallinto esitetään tässä 31.12.2022 tilanteen mukaisesti.

Kaupunginvaltuusto

Oulun kaupunginvaltuustossa on 67 valtuutettua kaudella 2021 – 2025. Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 11 kertaa ja teki päätökset kaiken kaikkiaan 123 asiasta.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi vuonna 2022 Juha Hänninen, Kok.

I varapuheenjohtajana Risto Päckilä, Kesk.

II varapuheenjohtajana Saija Hyvönen, PS

Kaupunginvaltuustoon ovat lisäksi kuuluneet seuraavat valtuutetut:

Aalto Esa, Vihr.	Kainua Pekka, Kesk.	Pohjola Tuija, SDP
Aittakumpu Pekka, Kesk.	Kaismo Tomi, Kok.	Päckilä Risto, Kesk.
Arponen jussi, Liike Nyt	Kemppainen Marja-Leena, KD	Rajala Lyly, Kok.
Awad Jamal, Vihr.	Kisner Susanna, Kesk.	Rasinkangas Merja, Kesk.
Haipus Hanna, Kok.	Koho Paavo, Kok.	Raudaskoski Mikko, Vas.
Heikkilä Olli, Kesk.	Kolmonen Jukka, Kesk.	Richter Juha, PS
Heikkinen Janne, Kok.	Kontturi Heikki, Vihr.	Sarkkinen Hanna, Vas.
Heinonen Paavo, Vas.	Korhonen Martti, Vas.	Simula Jenna, PS
Heinonen Niilo, Kok.	Koskela Anna, PS	Sirviö Pirjo, SDP
Heiskanen Miina-Anniina, SDP	Laru Jari, Kok.	Suomalainen Tanja, Kok.
Hekkala Rauno, Vas.	Lepistö Anna-Kaisa, Kesk.	Talvitie Mari-Leena, Kok.
Helanen Suvi, Kesk.	Leskelä Eveliina, Kesk.	Taube-Säkkinen Erika, Kok.
Hetta Pekka, PS	Leskelä Jorma, Kesk.	Tiainen Tanja, SDP
Hiltunen Pia, SDP	Manninen Aino-Kaisa, Vihr.	Torro Kaarina, SDP
Himanen Paula, Vihr.	Merihaara Mikko, Kok.	Tuppurainen Tytti, SDP
Huotari Anne, Vas.	Meriläinen Joni, SDP	Törmi Jani, PS
Huotari Jukka, PS	Murtoniemi Mauno, Vas.	Vehkaperä Mirja, Kesk.
Husso Jarmo J, Kok.	Määttä Henna, Vihr.	Viitanen Mikko, Vas.
Hyvönen Saija, PS	Nikula Lauri, Kesk.	Vikeväkorva Susa, Vihr.
Hänninen Juha, Kok.	Näppä Anneli, Kesk.	Vähämäki Ville, PS
Immonen Olli, PS	Parkkinen Eeva-Maria, Kesk.	Väisänen Liisa, Vihr.
Jokelainen Jessi, Vas.	Pikkuaho Sami, Kok.	
Juntunen Hanne-Mari, Kok.	Pitko Jenni, Vihr.	

Kaupunginhallitus

Oulun kaupunginhallituksessa on 13 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kaupunginvaltuuston puheenjohtajat, yhdyskunta-, hyvinvointi- sekä sivistys- ja kulttuurilautakunnan puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Vuonna 2022 kaupunginhallitus kokoontui 32 kertaa ja teki päätökset 390 asiakohdassa.

Kaupunginhallituksessa toimi puheenjohtajana Mirja Vehkaperä, Kesk.
I varapuheenjohtajana Henna Määttä, Vihr.
II varapuheenjohtajana Pirjo Sirviö, SDP

Kaupunginhallituksen muut jäsenet olivat:

Sami Pikkuaho, Kok.
Jukka Huotari, PS
Jarmo J. Husso, Kok.
Jessi Jokelainen, Vas.
Jukka Kolmonen, Kesk.
Heikki Kontturi, Vihr.
Hanne-Mari Juntunen, Kok.
Lauri Nikula, Kesk.
Mikko Raudaskoski, Vas.
Jenna Simula, PS.

Kaupunginhallituksessa toimi esittelijänä kaupunginjohtaja Päivi Laajala. Oulun kaupungin toimialaorganisaatio luottamuselimineen on esitetty seuraavassa kaaviossa:

Kaupunginvaltuusto:

Tarkastuslautakunta
Kaupunginhallitus
Keskusvaalilautakunta

Kaupunginjohtaja:

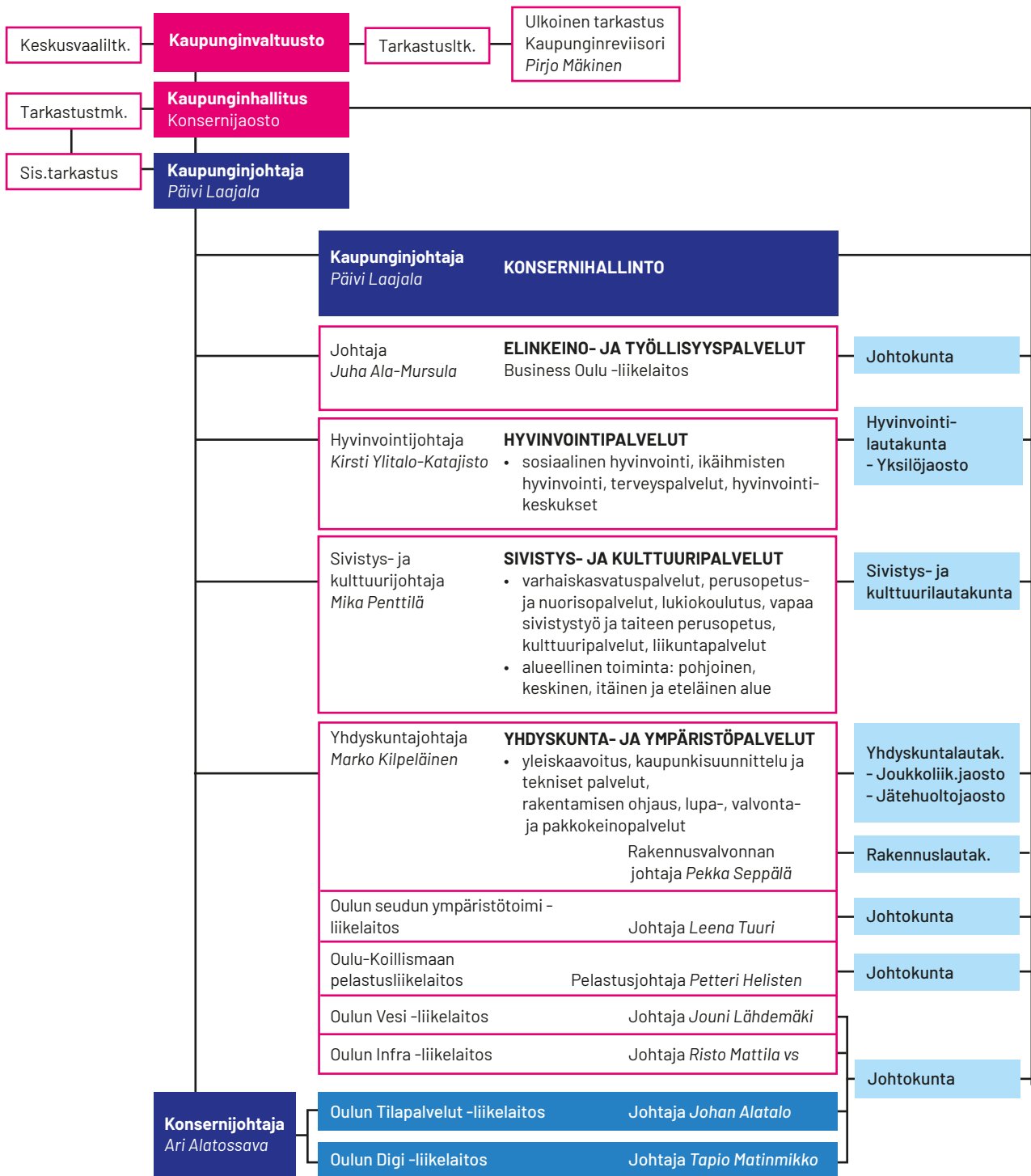
Business Oulu -liikelaitoksen johtokunta
Sivistys- ja kulttuurilautakunta
Hyvinvointilautakunta
Yhdyskuntalautakunta

Yhdyskuntajohtaja:

Rakennuslautakunta
Oulun Tilapalvelut -liikelaitoksen johtokunta
Oulun Vesi liikelaitos
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta
Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta
Teknisten liikelaitosten johtokunta

Talousjohtaja:

Oulun Digi -liikelaitoksen johtokunta



Kuva 1. Oulun kaupungin organisaatio 31.12.2022

Toimielinten jäsenet sekä toimielimissä toimivat esittelijät 31.12.2022 mukaan.**Tarkastuslautakunta:**

pj. Niilo Heinonen
 vpj. Jussi Arponen
 Jäsenet:
 Alatalo Matti
 Jaara Antti
 Kempainen Marja-Leena
 Kuusela Terttu
 Lepistö Anna-Kaisa
 Närhi Tarja
 Pöhö Markus
 Vuorio Juha
 Esittelijä: Pirjo Mäkinen

Keskusvaalilautakunta:

pj. Kaisu Tuomi
 vpj. Risto Siekkinen
 Jäsenet:
 Luukas Lohi
 Johanna Nummela
 Pasi Orava

Rakennuslautakunta:

Varsinaiset jäsenet
 pj. Rasinkangas Merja
 vpj. Perätalo Pekka
 Haipus Hanna
 Hämeenniemi Raimo
 Lukka Matti
 Okkonen Tuula
 Pohjola Veli-Pekka
 Sipola Mauno
 Sutinen Miika
 Särkilahti Riina
 Tapaninen Marjo
 Niko Raudaskoski, kh:n edustaja
 Esittelijä: Pekka Seppälä

Hyvinvointilautakunta:

pj. Susa Vikeväkorva
 vpj. Susanna Kisner
 Jäsenet:
 Anneli Näppä
 Olli Heikkilä
 Erika Taube-Säkkinen
 Pekka Simonen
 Päivi Hirsso
 Veli-Matti Holappa
 Henri Aavavirta
 Olli Kohonen
 Outi Einistö
 Latékoé Lawson Hellu
 Kaarina Torro
 Jarno J Husso, kh:n edustaja
 Esittelijät: Mervi Koski
 Arja Heikkinen, Maria Vahtola
 Jorma Mäkitalo, Jari Partanen,
 Heidi Alatalo, Airi Tolonen, Sanna Krook

Sivistys- ja kulttuurilautakunta:

Pj Korhonen Martti
 vpj. Suvis Helanen
 Aikio Mika
 Hetta Pekka
 Jyrkäs Taija
 Kainua Pekka
 Kekonen Aleksanteri
 Awad Jamal
 Jari Laru
 Leskelä Eveliina
 Suomalainen Tanja
 Tiainen Tanja
 Väisänen Liisa
 Esittelijät: Penttilä Mika, Nurmivuori Marjut,
 Fredriksson Pekka, Ranki Kirsi, Epäily Niina,
 Ylisaari Sami, Kerälä Anne, Vanhala Vilma,
 Huotari Jukka, Hyvönen Saija, Jyrkäs Taija,
 Kainua Pekka, Kekonen Aleksanteri, Awad Jamal,
 Laru Jari, Leskelä Eveliina, Suomalainen Tanja,
 Tiainen Tanja

**Oulun seudun ympäristötoimi
liikelaitoksen johtokunta:**

pj. Mauno Murtoniemi
vpj. Pauli Määttä
Jäsenet:
Tuula Ala-aho
Anssi Asukas
Mari Kuoppamaa
Arvi Mäläskä
Johanna Ojala
Petri Koivisto
Sirkka Tihinen
Esittelijä: Leena Tuuri

Yhdyskuntalautakunta:

pj. Jani Törmi
vpj. Mikko Merihaara
Jäsenet:
Esa Aalto
Pirjo Bastman
Annemari Enojärvi
Jorma Leskelä
Ville Luotola
Aino-Kaisa Manninen
Joni Meriläinen
Eeva-Maria Parkkinen
Tuija Patana
Suvi Röntyinen
Atte Syväniemi
Esittelijät: Marko Kilpeläinen, Kari Nykänen,
Kaija Puhakka, Tapio Siikaluoma

Teknisten liikelaitosten johtokunta

pj. Anna Koskela
vpj. Sebastian Stenfors
Jäsenet:
Elina Heikkala
Mari Kärkkäinen
Kalle Pyky
Teuvo Ukkola
Johanna Vakkuri
Esittelijät: Tapio Matinmikko, Risto Mattila,
Johan Alatalo, Jouni Lähdemäki

Yksilöasiainjaosto:

pj. Kisner Susanna
vpj. Virtanen Teemu
Holappa Veli-Matti
Kuoppala Mono
Taponen Veli-Pekka
Hetta Pekka, khn edustaja
Susa Vikeväkorva, hyvinvointilautakunnan pj.
Esittelijät: Anna Karjala, Haapala Carita, Marja Salo,
Isopahkala Jaana, Hemmilä Mari

Seudullinen jätehuoltojaosto

pj. Ari Takanen
vpj. Taija Kähkönen
Jäsenet:
Matti Aula
Tanja Kuusniemi
Tarmo Turunen
Eeva Kauppi
Janne Majava
Esittelijät: Tapio Siikaluoma, Kai Mäenpää

Joukkoliikennejaosto:

Oulu:
pj. Joni Meriläinen
vpj. Mikko Merihaara
Jäsenet:
Mauri Moilanen
Aune Huttunen
Arja Suuronen
Jaakko Alavuotunki
Jetta Huttunen
Mika Jutila
Tuomo Perälä
Olli Nurkkala
Heidi Soini
Kirsti Airaksinen
Minna Matinlauri
Esittelijät: Tapio Siikaluoma, Helena Väliaho,
Hannu Honkanen

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta:

pj. Juha Richter
vpj. Pasi Jarva
Jäsenet:
Aira Lievetmursu
Tero Väyrynen
Noora Huotari
Ulla Parviainen
Tuomas Ahola
Matti Matinheikki, kh:n edustaja
Esittelijä: Petteri Helisten

BusinessOulu -liikelaitoksen johtokunta:

pj. Jukka Kolmonen
vpj. Sami Pikkuaho
Jäsenet:
Mira Kontio
Matti Rinnekangas
Markus Lepinoja
Nina Patrikka
Pia Hiltunen
Sebastian Stenfors kh:n edustaja
Esittelijä: Juha Ala-Mursula

Tilivelvolliset 31.12.2022

Kaupunginhallitus ja sen jaostot
Lautakunnat ja niiden jaostot
Johtokunnat ja niiden jaostot

Viranhaltijat**Konsernihallinto:**

Kaupunginjohtaja
Konsernijohtaja
Talous- ja rahoitusjohtaja
Henkilöstöjohtaja
Hallintojohtaja

Ulkoinen tarkastus:

Kaupunginreviisori

Sivistys- ja kulttuuripalvelut:

Sivistys- ja kulttuurijohtaja
Lukiojohtaja
Perusopetus- ja nuorisajohtaja
Varhaiskasvatusjohtaja
Liikuntajohtaja
Kulttuurijohtaja

Hyvinvointipalvelut:

Hyvinvointijohtaja
Sosiaalijohtaja
Vanhustyönjohtaja
Terveysjohtaja

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut:

Yhdyskuntajohtaja
Yleiskaavapäällikkö
Asemakaavapäällikkö
Kaupungingeodeetti
Kaupungininsinööri
Ympäristöjohtaja
Rakennusvalvonnan johtaja

Liikelayosten johtajat:

Oulun Tilapalvelut liikelaitoksen johtaja
Oulun Infra -liikelaitoksen johtaja
Oulun Digi -liikelaitoksen johtaja
Oulun Vesi liikelaitoksen johtaja
Business Oulu -liikelaitoksen johtaja
Pelastusjohtaja
Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtaja

1.2 Toimintaympäristö

1.2.1 Väestörakenne ja väestörakenteen muutokset

Hallinnollinen alue

Oulun kaupungin pinta-ala 31.12.2022 oli 3 817 km², josta maa-alueita 2 972 km² ja vesialueita 845 km². Kaupungin omistuksessa oli koko maa-ala 280 km² eli noin 10 % ja vesialueesta 68 km² eli noin 8 %. Pinta-ala oli asemakaavoitettua aluetta n. 183 km² ja yleiskaava-alueita 3 816 km².

Väestö ja elinolot

Vuodenvaihteessa 2022/2023 Oulun väkiluku oli 211 858 (ennakkotieto). Väestönkasvu vuonna 2022 oli 2 307 asukasta. Kasvuprosentti oli 1,1. Muuttovoittoa Oulu sai 1 852 henkilöä (ennakkotieto). Maahanmuuton osuus muuttovoitosta oli 63,7 prosenttia. Eniten muuttovoittoa Oulu saa pohjoisen kaupungeista. Suurinta muuttotappio on muihin suuriin kaupunkeihin ja Kempeleeseen.

Alle kouluikäisten lasten (0-6-vuotiaat) määrä laski edelleen ja oli viime vuoden lopulla ennakkotietojen mukaan 14 557, mikä oli 6,9 % koko asukasmäärästä. Syntyneiden määrä laski viime vuonna ja syntyneitä oli 2 041. Kouluikäisten (7-15-vuotiaat) määrä laski ja oli 23 222, eli 11,0 % väestöstä. Yli 65-vuotiaiden määrä kasvoi edellisvuodesta selvästi ja oli 36 238 henkilöä eli 17,1 % väestöstä.

Asuntokuntia oli Oulussa ennakkotietojen mukaan vuoden 2022 lopussa noin 108 400. Siitä yksin asuvia oli 48,7 % ja 2-hengen asuntokuntia vajaa kolmannes. Lisäystä tapahtui viime vuosien tapaan eniten näiden pienten asuntokuntien määrässä. Asuntokuntien keskipinta-ala on vähitellen pienentynyt niin, että kun vielä 1990-luvun alussa asuntokuntaan kuului keskimäärin 2,4 henkilöä, oli vastaava osuus viime vuoden lopussa 2,0 henkilöä.

Asuntoja oli ennakkotietojen mukaan kertomusvuoden lopussa noin 117 626 kpl, joista kerrostaloissa 55,3 %, omakotitaloissa 28,1 % ja rivi- tai muissa taloissa 16,6 %. Asunnoista omistusasuntoja on 50,0 %, vuokra-asuntoja 41,2 % ja 8,8 % muuhun hallintaperusteeseen kuuluvia tai tuntemattomia. Noin 43 prosenttia oululaisista asuu omakoti- tai paritaloissa, 40 prosenttia kerrostaloissa ja 17 prosenttia rivi- tai muissa taloissa. Kaikkien asuntokuntien keskipinta-ala on 74,1 m². Vuoden aikana valmistui uusia asuntoja ennakkotietojen mukaan yhteensä 2 395 kpl, joista omakoti- ja rivitaloasuntoja oli noin 650 kpl eli noin 27 % ja kerrostaloihin kuuluvia noin 1 740 kpl eli noin 73 %.

Viime vuonna työttömien määrä laski ja oli kuukausittain keskimäärin 11 529 (v. 2021: 12 949). Työttömyysaste laski ja oli 11,4 % (v.2021: 13,0 %). Työpaikkaomavaraisuusaste oli Oulussa 104,8.

1.2.2 Työpaikkakehitys, työttömyys ja työllisyyden edistäminen

Oulun työllisyytilanteesta näkyi vuonna 2022 positiivinen kehityskulku lähes koko vuoden ajan. Työttömyysaste oli laskusuuntainen marraskuuhun saakka lukuun ottamatta tavallista kausivaihtelua kesäkuukausien aikana. Marraskuussa työttömyysaste oli 10,8 %, mutta joulukuussa työttömyysaste nousi 12,3 % (vuotta aiemmin työttömyysaste oli 12,2 %).

Työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa 12 533 henkilöä (vuotta aiemmin 12 152 henkilöä). Aktivointiaste oli joulukuussa 23,4 % (vuotta aiemmin 24,3 %). Työvoiman määrä oli Oulussa joulukuussa 101 653 henkilöä, kun vuotta aiemmin työvoiman määrä oli 99 971 henkilöä.

Pitkäaikaistyöttömien määrä laski vuoden 2022 aikana: joulukuussa pitkäaikaistyöttömiä oli 4 226 (vuotta aiemmin 4 868). Vammaisten ja pitkäaikaissairaiden työttömien työnhakijoiden määrä oli joulukuussa 1 342 (vuotta aiemmin 1 303). Nuorisotyöttömyys nousi vuoden 2022 aikana: alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa 2 153, kun vuotta aiemmin heitä oli 1 864.

Oulussa uusia avoimia työpaikkoja ilmoitettiin työ- ja elinkeinotoimistoon joulukuun 2022 aikana 3 749, (vuotta aiemmin 4 492).

Kuntien vastuut pitkäaikaistyöttömyydestä ovat taloudellisesti merkittäviä: kunta osa rahoittaa työttömyyden

perusteella maksettavaa työmarkkinatukea, kun työttömän työmarkkinatukipäivät ylittävät 300 päivää (yli 300 päiväisistä 50% ja yli 1000 päiväisistä 70%). Vuonna 2022 Oulun kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuus oli 23 miljoonaa euroa, kun se vuonna 2021 oli 25 miljoonaa euroa.

Vuonna 2022 työllisyyden kuntakoikeilu integroitui osaksi työllisyyspalveluiden normaalia toimintaa, jota toteutettiin eri yksiköissä. Toukokuussa käynnistyi valtakunnallinen uudistus POMA eli pohjoismainen työvoimapolymalli, joka velvoittaa tiheämpiä asiakas-

tapaamisia. Työllisyyspalveluiden toimintaa haastoi erityisesti suuret asiakasmäärät suhteessa henkilöstömäärään, sekä pohjoismaisen työvoimapolymallin tuomat velvoitteet.

Syksyllä käynnistettiin TE-palvelut 2024 uudistukseen liittyvä organisoitu valmistelu Oulun kaupungissa. Kaupunginjohtaja nimesi valmisteluorganisaation, johon kuuluvat seuraavat kokonaisuudet: Kuntien järjestämisvastuu, talous ja rahoitus, henkilöstö, ekosysteemi ja yhdyspinnat, palvelut ja prosessit, hankinnat, tietojärjestelmät, toimitilat, tiedolla johtaminen ja viestintä.

1.2.3 Maankäyttö ja asuntorakentaminen

Oulun kaupungin strategiset maankäytön suunnittelun tavoitteet on osoitettu yleiskaavoissa. Keskeisellä kaupunkialueella voimassa on Uuden Oulun yleiskaavan kaavakartta 2, ja kuntakeskuksissa Haukiputaalla, Kiimingissä ja Oulunsalossa keskeisten taajama-alueiden osayleiskaavat. Keväällä 2020 hyväksytyt yleiskaavojen seurannan pohjalta käynnistettiin koko Oulunsalon alueelle syksyllä 2020 osayleiskaava, jossa arvioidaan yhdyskuntarakenteen kehittämisen lähtökohtia sekä mm. lentoasemayhteyksien kehittämistä ja päivittyneitä melualueita. Vuoden 2022 aikana osayleiskaava eteni luonnosvaiheeseen.

Yleiskaavojen seurannassa suositeltiin myös Uuden Oulun yleiskaavan päivittämistä keskeisen kaupunkialueen osalta valtuustokaudella 2021-2025. Oulun keskeisen kaupunkialueen yleiskaava asetettiin vireille yhdyskuntalautakunnassa 23.8.2022. Osallistumis- ja arviointisuunnitelma oli nähtävillä syksyllä 2022. Selvitystarpeita käytiin läpi mm. viranomaisneuvottelussa marraskuussa, ja tarjouspyyntöjä yhdyskuntarakenteen sekoittuneisuuden tarkastelulle sekä energiaselvitykselle ja kaupalliselle selvitykselle valmisteltiin loppuvuodesta 2022.

Osayleiskaavat Kiiminkijokivarteen ovat valmistuneet. Jokikylän ja Murron osayleiskaavan hyväksymispäätöksestä oli jätetty valitus Pohjois-Suomen hallinto-oikeuteen, joulukuussa 2022 hallinto-oikeus päätti hylätä valituksen ja osayleiskaavasta valmisteltiin voimaantulovalutusta. Alakylän, Tirinkylän, Haipuskylän ja Hanhi-perän osayleiskaavaehdotus hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa joulukuussa 2022.

Kulttuuriympäristön teemayleiskaava on edennyt luonnosvaiheeseen, ja yhdyskuntalautakunta päätti asettaa sen luonnoksena nähtäville joulukuussa 2022.

Yleiskaavassa kuvataan kaupungin monimuotoinen kulttuuriympäristö ja tehdään tarvittavat päivitykset maakunnallisesti ja paikallisesti arvokkaiden kohteiden merkintöihin. Selvityksiä on laadittu mm. Oulunsalon kulttuuriympäristöistä ja Oulun koulun kohteista.

Merikaupunki Oulu -tavoitesuunnitelma on hyväksytty yhdyskuntalautakunnassa keuhällä 2021. Tavoitesuunnitelma käsittelee strategisella tasolla Oulun kaupungin merialueita ja meren ranta-alueita, sekä merialueiden liittymistä Oulujoen ja Kiiminkijoen suistoalueisiin. Suunnitelman kärkitoimenpiteitä ovat mm. merialueiden vedenlaadun parantaminen, ranta-alueiden maise-manhoitosuunnitelma ja yhteistyöverkoston luominen. Jatkotyönä yhdyskuntalautakunta hyväksyi 2.11.2022 toimenpideohjelman laatimisen vuoden 2023 aikana.

Maankäytön toteuttamisohjelma MATO:n 2022-2026 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 28.2.2022. Sen keskeisenä linjauksena oli monipuolinen asuntotuotanto ja täydennysrakentamisen voimakas edistäminen. MATO:n asuntotuotantotavoitteet ovat suunnittelukaudelle vuosittain omakotitalojen osalta 350 kpl, rivitalojen osalta 250 kpl ja kerrostalojen osalta 1300 kpl. Merkittävin määrä kerrostalotuotannosta on toteutunut vuonna 2022 keskustaan ja sen lähialueille, mm. Toppilaan, Tuiraan ja Alppilaan ja Höyhtyälle. Täydennysrakentamisen osuus koko asuntotuotannosta nousi 82 %:iin. Asuntotuotantotavoite 1900 asuntoa ylitettiin, asuntoja valmistui 2022 reilut 2400 kpl.

Tulevien vuosien Maankäytön toteuttamisohjelma 2024-2028 valmistelu aloitettiin loppuvuodesta 2022. Asuntorakentamisen lisäksi työpaikkarakentaminen nousee tälläkin kierroksella osaksi osa-alueeksi, millä pyritään vastaamaan strategiassa asetettuihin työpaikkatavoitteisiin.

1.2.4 Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Kuntatalouden juuri valmistunut vuoden 2022 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos heikkeni vuodesta 2021. Tilikauden tulos on 1,3 mrd. euroa.

Tuloksia parantavat kuitenkin tilikaudella kertaluonteiset omaisuuden myynnit, joiden vaikutus oli noin 900 milj. euroa. Ilman myyntivoittoja tulos olisi ollut noin 400 milj. euroa ja omaisuuden myynnit vähensivät myös lainanottotarvetta. Koronakuluja vastaavia avustuksia maksettiin 460 miljoonaa euroa.

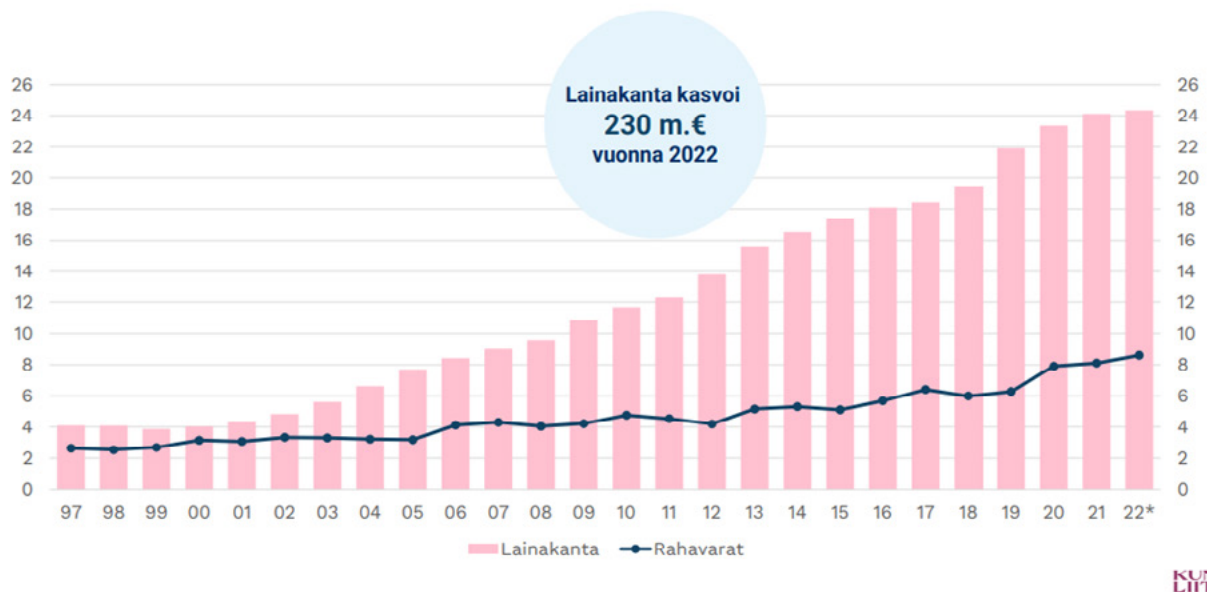
Kuntien ja kuntayhtymien toimintakate heikkeni 7,4 prosenttia v. 2022. Toimintakulut kasvoivat 5,0 % vuonna

2022, suurin kasvu tapahtui palvelujen ostoissa 12 %. Energiakriisin vaikutus kuluihin oli noin miljardi ja energiakulut nousivat viime vuodesta noin 8 %.

Kuntien verotulot kasvoivat 5,3 %. Kuntien verot ovat kasvaneet niin kunnallisveron, yhteisöveron kuin kiinteistöveron osalta. Yksi keskeinen tekijä vahvojen tilitysten taustalla on hyvä työllisyyskehitys.

Investointien määrä nousi viime vuodesta 8,0 % ja lainakanta kasvoi 230 miljoonaa euroa. Kuntien investointimenot olivat vuonna 2022 4,1 mrd. euroa ja investoinnit kasvoivat edellisestä vuodesta 4,7 %.

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta sekä rahavarat 1997–2022, mrd. €



Kuva 2. Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta sekä rahavarat 1997–2022, mrd. €

Kuntatalous on ollut ulkopuolelta tulleiden muutostekijöiden vaikuttama jo useamman vuoden ajan. Valtion koronatuot paransivat kuntien taloutta yksittäisinä vuosina 2020 ja 2021. Vuodet 2018 ja 2019 taas olivat kuntien tilinpäätösten valossa historian huonoimmat pitkään aikaan.

Vuonna 2023 kuntatalous vahvistuu väliaikaisesti, kun sote-tehtävien kustannukset poistuvat, mutta kunnil-

le kertyy veroja vielä aiemmilta verovuosilta sote-uudistusta edeltäneillä korkeammilla veroprosenteilla ja jako-osuuksilla. Verotulojen odotettua voimakkaampi kasvu ei kuitenkaan odoteta jatkuvan, sillä talouden kasvunuste vaimea. Kunnille on myös realisoitumassa hintojen nousupaineet vasta vuodesta 2023 lähtien. Pidemmällä aikavälillä kuntataloudessa on tulojen ja menojen rakenteellinen epätasapaino.

1.3 Oulun kaupungin toiminnan ja talouden kehitys

1.3.1 Olennaiset toiminnassa tapahtuneet muutokset

Vuosi 2022 oli kolmas peräkkäinen koronapandemiavuosi, ja pandemian aiheuttamat muutokset kaupungin toiminnassa ovat vähitellen vakiintuneet. Hyvinvointipalveluissa palkattiin määräaikaista lisätyövoimaa. Oulun kaupunginsairaalassa koronapotilaiden hoito vaati huomattavan resurssin koko vuoden 2022 ajan. Myös koronapandemiaan liittyneet muut toimet (rokotukset, testaaminen, perusterveydenhuollon sairaalahoido) jatkuivat syksyyn 2022 saakka, jolloin toiminta alkoi rauhoittua yhteiskunnan palatessa liki normaalitilaan. Koronapandemia vaikutti edelleen töiden priorisointiin palvelutuotannon jatkuvuuden varmistamiseksi Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksella, mikä aiheutti lisätöitä mm. valmiuden ja tilannekuvan sekä koronahjeistuksien laadinnassa ja ylläpidossa. Sivistys- ja kulttuurilautakunnassa koronapandemialla oli vaikutusta henkilöstön sairauspoissaoloihin, sijaistarpeisiin, suojavälineisiin, asiakasmaksutuloihin ja vuokratuloihin.

Vuosi 2022 oli hyvinvointilautakunnan ja Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen viimeinen toimintavuosi osana Oulun kaupunkia. Toiminta päättyi 31.12.2022, kun ne siirtyivät osaksi Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen Pohteen vastuuta 1.12.2023 alusta lukien. Hyvinvointialue Pohteen käynnistymiseen valmistauduttiin laajamittaisesti vuoden 2022 aikana mm. siirtyviin toimintoihin, henkilöstöön ja sopimuksiin liittyen.

Tilikauden toimintaan vaikuttivat merkittävästi ulkoiset tapahtumat mm. kustannusten nousu ja energiakriisi sekä hyvinvointialuemuutos. Helmikuussa Venäjä käynnisti hyökkäyssodan Ukrainassa ja sodan aiheuttama energiakriisi on vaikuttanut Oulun kaupungin talouteen mm. sähkö- ja kaukolämpökulujen nousuna. Ukrainan

kriisi on vaikuttanut myös rakentamiseen, asuntojen kysyntään ja työllisyyteen. Lisäksi hintojen yleinen hintatason ja korkojen nousu sekä tuotteiden toimitusaikeiden pidentyminen aiheuttivat epävarmuutta palvelutuotantoon.

Joukkoliikenteen ja henkilökuljetusten toimintaympäristöön vaikuttaneita lainsäädäntömuutoksia toteutettiin vuonna 2022 mm. avaamalla joukkoliikenteen myyntirajapinnat kolmansille osapuolille kertalipunmyynnin osalta. Sivistys- ja kulttuurilautakunnassa oppivelvollisuuden laajentuminen on muodostanut pysyvän kustannuslisän lukiokoulutuksen rahoittamiseen. Varhaiskasvatuspalveluihin on vaikuttanut 1.8.2022 voimaan tulleen varhaiskasvatuslain muutos lapsen oikeudesta tukeen. Lakimuutoksen myötä palveluntarve on lisääntynyt ja varhaiskasvatuspalveluiden piirissä olevien lasten määrän kasvanut.

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen ensihoidon tulosalue siirtyi Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin tuotettavaksi 1.1.2022 alusta lukien. Oulu Digi -liikelaitoksen ICT-palveluiden järjestämisen tehtävässä 2022 oli ensimmäinen vuosi, jolloin loppukäyttäjä- ja kapasiteettipalveluissa toimittiin inhouse-kumppani Istekki Oy:n tuottamien palveluiden kanssa. Kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti lakkasi Oulun Digi -liikelaitoksen toiminta 31.12.2022 ja liikelaitoksen tehtävät ja vastuut siirtyivät konsernihallintoon 1.1.2023 alkaen Digi ja ICT-vastuualueeksi. Sivistys- ja kulttuurilautakunnan toiminnot jakautuivat sivistyslautakunnaksi ja hyvinvointi-, kulttuuri- ja liikuntalautakunnaksi kaupunginvaltuusto päätöksellä 1.1.2023 alkaen.

1.3.2 Olennaiset muutokset tuloperusteissa

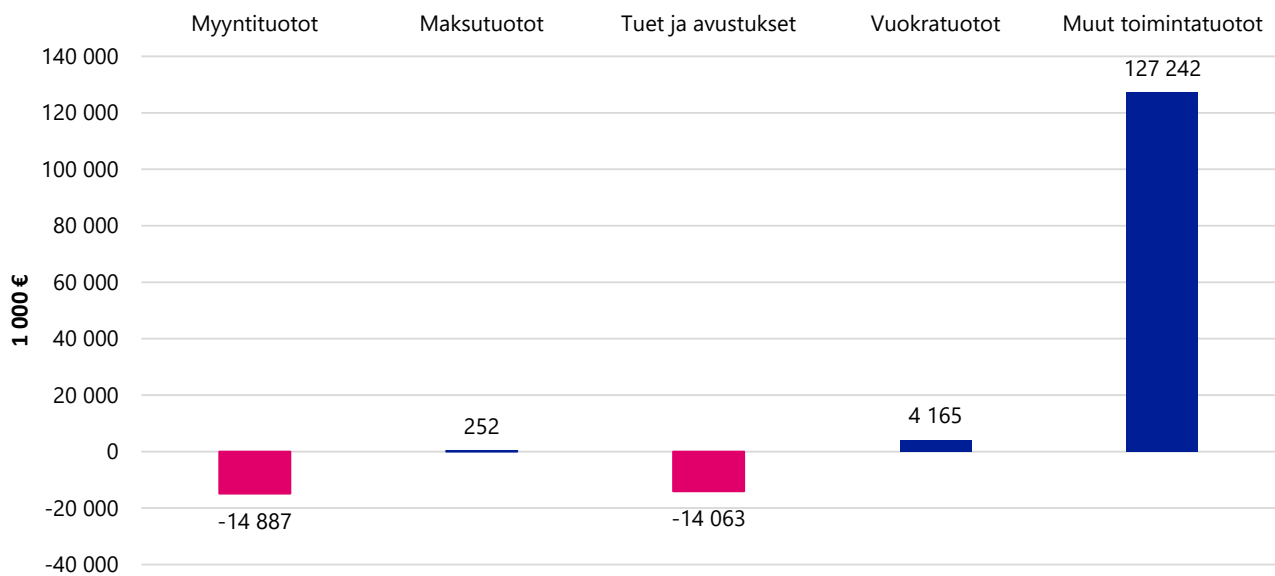
Tilinpäätöksessä 2022 Oulun kaupungin ulkoisten toimintatuottojen toteuma 404,1 milj. euroa oli n. 107,2 milj. euroa (34,1 %) edellisvuotta suurempi. Peruskunnan osuus ulkoisista toimintatuotoista oli 212,5 milj. euroa, liikelaitosten 59,7 milj. euroa ja taseyksiköiden 131,8 milj. euroa.

Muut toimintatuotot toteutuivat edellistä vuotta 127,3 milj. euroa parempana. Käyttöomaisuuden myyntivoittoa kertyi merkittävä ja sisältää mm. SOTE-kiinteistökaupan ja Pohjois-Ritaharjun koulun rakennuksen myynnin myyntivoitot. Vuokratuottoja kertyi 4,2 milj.

euroa enemmän ja ne koostuivat mm. yhdyskuntalautakunnan kertavuokrista.

Myyntituotot olivat laskeneet vuodesta 2021 (14,1 milj. euroa). Alenemaan vaikuttaa pääosin Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen ensihoidon tulosalueen siirtyminen Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin tuotettavaksi 1.1.2022 alkaen. Tuet ja avustukset toteutuivat n. 14,1 milj. euroa pienempinä. Hyvinvointilautakunnassa olivat korona-avustukset pienentyneet vuodesta 2021 noin 19 milj. eurolla. Maksutuottoja kertyi edelliseen vuoteen verrattuna hieman enemmän.

Ulkoisten toimintatuottojen muutos TP2022 - TP2021



1.4 Oulun kaupungin henkilöstö

OULUN KAUPUNKI HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	8 621	-	8 602	8 636
Tilapäiset	-	-	2 729	-	2 597	2 785
Työllistetyt	-	-	109	-	108	94
Yhteensä	-	-	11 459	-	11 307	11 515
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	749	-	789	603
Organisatoriset muutokset	-	-	206	-	327	63
Yhteensä	-	-	955	-	1116	666
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	9 878	9 878	10 010	132	10 147	10 062
Työllistetyt	196	196	135	-61	129	126
Yhteensä	10 074	10 074	10 145	71	10 276	10 188
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	5,6	-	4,6	4,5
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-426 695	-439 713	-438 855	858	-436 210	-417 037
Eläkekulut	-94 798	-95 461	-96 562	-1 101	-95 781	-92 038
Muut henkilösivukulut	-17 158	-17 384	-16 107	1 277	-18 527	-13 442
Yhteensä	-538 651	-552 558	-551 524	1 034	-550 518	-522 517

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolajaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut.

Henkilöstömäärä

Oulun kaupungin vuoden viimeisen päivän (31.12.2022) mukainen vakituisen henkilöstön määrä on 19 henkilöä suurempi kuin vuotta aikaisemmin. Henkilöstömäärälle ei ole asetettu talousarviolukua, sillä se on yhden päivän poikkileikkauskuva henkilöstömäärästä ja sen rakenteesta. Määräaikaisten työntekijöiden osuus kokonaishenkilöstömäärästä on 24 % ja se on 1 prosenttiyksikön suurempi verrattuna vuoden 2021 vastaavaan ajankohtaan. Oulun kaupungin henkilöstön poistumaluku on pienentynyt 40 henkilöllä vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021. Lähtövaihtuvuus on eläköitymisen osalta ikärakenteen mukaisesti korkea, mutta irtisanoutumisia on vähemmän kuin vuonna 2021. Syynä voi olla koronapandemian aiheuttaman poikkeustilan tasaantumisen. Henkilöstömäärän tarkasteluun Oulun kaupungin tasolla on otettu mukaan myös työllistettyjen määrä. Hallintokuntien osalta tätä lukua ei ole esitetty.

Oulu-koillismaan pelastusliikelaitoksen ensihoidon siirtymisen Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirille 1.1.2022 vaikutus oli noin -200 henkilötyövuotta. Sivistys- ja kulttuuripalveluissa ja hyvinvointipalveluissa puolestaan on lisätty henkilötyövuosia laki- ja toimintamuutosten vuoksi. Hallintokunnat ovat selvittäneet omissa osuuksissaan henkilöstömuutokset.

Oulun kaupungin henkilöstömäärä vähenee noin -3 500 henkilötyövuotta vuonna 2023 uusien hyvinvointialueiden myötä. Hyvinvointipalvelut sekä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos siirtyvät kokonaisuudessaan sekä sivistys- ja kulttuuripalveluista ja Business Oululta siirtyy toimintoja hyvinvointialueeseen. Lisäksi tukipalvelujen osalta hyvinvointialueelle siirtyy henkilöstöä.

Palkallinen työpanos

Palkallinen työpanos (HTV) ylittää talousarvion palkallisen työpanoksen tavoitteen 132 henkilötyövuodella vuonna 2022. Koronapandemialla on ollut erityisesti Hyvinvointilautakunnan sekä Sivistys- ja kulttuurilautakunnan alueella merkittävä vaikutus työpanoksen muutokseen.

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset alittavat muutetun talousarvion noin 1M€. Suunniteltuja henkilöstökustannuksia vähensivät työtaistelutoimien henkilöstökulujen vähenykset sekä työnantajan saamat tartuntatautipäivärahat.

Sivistys- ja kulttuuripalveluissa tehtiin lisätalousarvio loppuvuodesta mm. palkankorotusten, koronan vaikutusten, sekä laki- ja toimintamuutosten henkilöstövaihtusten vuoksi.

Kesäkuussa hyväksyttiin työ- ja virkaehtosopimusten korotukset vuodelle 2022. Sopimuskokonaisuus kattaa kaikki kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset sekä sovintoehdotukseen kuuluvat muut asiat. Sopimusratkaisu on kolmivuotinen ajalla 1.5.2022–30.4.2025.

Sairauspoissaolot

Kokonaissairauspoissaoloprosentti on kasvanut 1 prosenttiyksikön vuoden 2021 lukuun verrattuna. Tavoitteena vuonna 2022 oli sairauspoissaoloprosentin pienentyminen. Sairauspoissaoloprosentti pienentyi osassa hallintokunnista etätöiden jatkuessa. Toisilla vastuualueilla, joissa etätö ei ole ollut mahdollista, sairauspoissaoloprosentti kasvoi erityisesti alkuvuodesta koronapandemian pahentuessa rajoitusten purkamisen myötä. Koronalinjausten mukaisesti sairauspoissaolo on haettu matalalla kynnyksellä.

1.5 Hankintojen toteutuminen

Vuonna 2022 Oulun kaupungin palveluiden ostot ulkoisilta toimittajilta ilman erikoissairaanhoidoa olivat yhteensä noin 466,2 miljoonaa euroa. Erikoissairaanhoidon menot olivat 262,8 miljoonaa euroa. Palveluiden ostot ulkoisilta toimittajilta kasvoivat 38 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen nähden. Vuonna 2022 palveluiden ostoihin varattu talousarvio alittui kokonaisuudessaan noin 6,5 miljoonaa euroa. Tämä johtui pitkälti siitä, että ulkoisesti tuotettujen terveyspalvelujen ostot yhteensä alittivat talousarvion 10 miljoonalla eurolla.

Vuonna 2022 Oulun kaupungin aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot olivat n. 82 miljoonaa euroa. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa hankintamenot kasvoivat vuodesta 2021 0,1 miljoonaa euroa. Talousarvioon nähden ulkoiset ostot ylittyivät 3,5 milj. euroa. Tämä johtui pääosin energian hinnannoususta.

Oulun kaupungin palvelu- ja tavaraostot sisältäen erikoissairaanhoidon ja investoinnit olivat vuonna 2022 noin 934 miljoonaa euroa, mikä on 4411 euroa asukasta kohti. Vuonna 2021 vastaava luku per asukas oli 4158 euroa. Hankintamenojen kasvamiseen vuonna 2022 on vaikuttanut investointimenojen 24,6 miljoonan euron kasvu, asiakaspalveluiden ostojen 10 miljoonan euron kasvu sekä muiden palveluiden ostojen 28 miljoonan euron kasvu.

Ulkoisten hankintojen merkitys kaupungin toiminnassa vahvistuu edelleen. Hankinnat ovat olennainen osa julkisten varojen käytön suunnittelua ja riskienhallintaa sekä markkinoiden ja palveluiden kehittämistä. Lisäksi hankinnat ovat olennainen osa kaupungin resurssiverkostoa, jossa oman tuotannon rinnalla hyödynnetään ulkopuolisia tarjoajamarkkinoita. Systemaattisesti johdetuilla hankinnoilla voidaan saada aikaan sekä yhteiskunnallisia että taloudellisia vaikutuksia. Vuoden 2022 lokakuussa Oulun kaupungille rekrytoitiin hankintapäällikkö. Rekrytoinnin tarkoituksena oli osaltaan mahdollistaa kaupunkistrategiassa hankinnoille asetettujen tavoitteiden toteutuminen.

Kaupunkistrategiassa Oulu 2030 ja talousarvion sitovana mittarina raportoitavia innovaatiomyönteisiä käytäntöjä hankinnoissa oli vuonna 2022 36 % kaikista sähköiseen järjestelmään tehdyistä hankinnoista, mikä ylittää kaupunkistrategiassa asetetun 30 prosentin tavoitteen. Tämän osalta kuitenkin todettakoon, että em. mittarin (innovaatiomyönteiset hankinnat % kaikista hankinnoista) tiedonkeruussa on tunnistettuja ongelmia, jonka vuoksi raportoitu tieto ei ole ollut luotettavaa.

1.6 Arvio tulevasta kehityksestä

Vuoden 2022 alkuperäisessä talousarviossa tilikauden tulos oli 28 M€ alijäämäinen. Sotekiinteistöjen myyntitulo vaikutti merkittävästi siihen, että tilikauden tuloksesta muodostui 168 M€ ylijäämäinen. Myös verotulojen talousarvioon nähden huomattavasti parempi toteutuminen koko vuoden ajan antoi odotuksen positiiviseen tulokseen.

Merkittävin talousarviomuutos tilikaudella olikin verotulojen muutos + 42 milj. euroa.

Oulun kaupungin toimintakate toteutui –1 062,3 milj. euroa ja toimintakate (nettomenot) pieneni 55,5 milj. euroa (5 %) edellisestä vuodesta. Toimintatuottojen (102,7 milj. euroa) ja verorahoituksen (77,2 milj. euroa) kasvuilla oli positiivinen vaikutus nettomenoihin.

Kaupungin investointien toteuma olivat tilikaudella 123,5 milj. euroa ja ne alittivat muutetun talousarvion 22,5 milj. euroa. Vuodelle 2022 budjetoituja investointeja siirtyy vuoden 2023 puolelle toteutettavaksi. Kokonaisuutena investointimenot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 24,6 milj. euroa. Rakennusomaisuuden taseyksikön osuus investointimenojen kasvusta oli 21,7 milj. euroa. Kun eliminoidaan vuonna 2021 tapahtunut hulevesiverkoston kaupungin sisäinen siirto voidaan todeta, että peruskunnan investoinnit ovat toteutuneet lähes edellisen vuoden tasolla.

Oulun kaupunki ei ottanut uutta lainaa tilikaudella 2022, kun maksuvalmius säilyi hyvänä eikä edellyttänyt ulkopuolista rahoitusta. Vanhoja lainoja lyhennettiin yhteensä 97,7 milj. euroa, ja se sisältää 75,0 milj. euron suuruisen ylimääräinen pitkäaikaisen lainojen lyhennyksen. Lainakanta pieneni asukasta kohden ollen 2 759 €/asukas. Toiminnan ja investointien rahavirta oli vuonna 2022 positiivinen 184,1 milj. euroa ja investointien tulo-rahoitusprosentti 211,9 %.

Vaikka vuoden 2022 tulos oli merkittävästi ylijäämäinen, Oulun kaupungin tulevaisuuden näkymät eivät poikkea aikaisemmin arvioidusta kehityssuunnasta. Vuoden 2023 talousarvio on vielä 23 milj. euroa ylijäämäinen, mutta vuosista 2024 – 2025 ennustetaan alijäämisiä. Kunnat hyötävät vielä vuonna 2023 viime vuosien verotuloista ja veroprosenteista, mutta vuodesta 2024 verotulot pienenevät edelleen hyvinvointialueuudistuksen siirtymäajan järjestelyjen vuoksi. Lisäksi energiakriisiin vaikutukset ja kustannusten nousupaineet vaikuttavat kaupungin menoja lisäävästi. Myös kunta-alan palkkaratkaisut lisäävät kaupungin menoja, mutta lisäävät myös kaupungin verotuloja.

Oulun kaupungin talouden kehitykseen vaikuttaa ennen muuta sen, miten yrityksemme menestyvät ja työllistävät. Epävarmuutta kuluvaan vuodennusteeseen aiheuttaa siis edelleen tuleva talouskasvu ja verotulojen toteutuminen, joka voi hyvistä lähtökohdista huolimatta osoittautua myös ylioptimistiseksi. Verotulojen toteutumisella on merkittävä vaikutus kaupungin tuloksen muodostumisessa.

Kriisikuntakriteerit

Niin sanotut kriisikuntakriteerit mittaavat kunnan talouden tilaa, tasapainoa ja tulo-rahoituksen riittävyyttä. Kriisikuntakriteereitä uudistettiin vuonna 2019 lakimuutoksella (Kuntalaki 118 §). Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten perusteella.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voidaan käynnistää:

- Jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Väliaikaisesti 1.12.2020–31.12.2025 voimassa oleva lain (Kuntalaki 110a §) perusteella valtiovarainministeriö voi kunnan hakemuksesta päättää, että kunnan alijäämä on koronaepidemiasta johtuvista syistä katettava kuuden vuoden kuluessa.
- Jos konsernitaseeseen kertynyt alijäämä euroa/asukas on viimeisimmässä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa.
- Arviointimenettely voidaan käynnistää myös, jos kaikkien seuraavien neljän talouden tunnusluvun raja-arvot täyttyvät kahtena peräkkäisenä vuotena:
- Kunnan konsernituloslaskelman vuosikate suhteessa poistoihin ja arvonalentumisiin on alle 80 prosenttia
- Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti.

- Asukasta kohden laskettu kunnan konsernitiilin päätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitiilin päätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla.
- Konsernitiilin päätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8 prosenttia.

OULU-KONSERNI JA OULUN KAUPUNKI	TP2022	TP2021	TP2020
Taseeseen kertyneet yli-/alijäämät			
Oulun kaupunki, milj. €	997 ●	833 ●	805 ●
Oulu-konserni, milj. €	1 041 ●	880 ●	808 ●
Oulu-konserni €/asukas	4 914 ●	4 199 ●	3 893 ●
Oulu-konserni vuosikate / poistot, %	196 ●	143 ●	123 ●
Tuloveroprosentti			
Oulu	20,50 ●	20,50 ●	20,00 ●
Kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tulovero-%	20,02	20,02	19,96
Konsernin lainat ja vuokravastuut €/asukas			
Oulu-konserni	8 028	7 104	7 066
Kaikki kuntakonsernit keskimäärin	-	-	-
Oulu-konserni laskennallinen lainanhoitokate	2,1 ●	1,5 ●	1,3 ●
Asukasmäärä vuoden lopussa	211 858	209 648	207 620

Uudistetut kriisikuntakriteerit (Kuntalaki 118 §, 1.3.2019). Raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella.

Taulukko 1. Kriisikuntakriteerit

1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä

Elinvoima ja elinkeinoelämän kehitys

Yritystoiminnalla ja elinkeinorakenteen muutoksilla on vaikutusta alueen vetovoimaan, väestömäärän kehitykseen, työllisyyteen, muuttoliikkeeseen, investointeihin, rakentamiseen ja hyvinvointiin. Elinkeinoelämän toimintaedellytysten heikkeneminen johtaa verotulojen pienenemiseen, työllisyyspalvelujen tarpeen kasvuun ja työttömyyden seurannaisvaikutuksista aiheutuvien kustannusten kasvuun. Haasteellisesta koronapandemiasta Oulun elinkeinoelämässä selviydyttiin suhteellisen hyvin. Vuonna 2022 energia- ja raaka-ainekustannusten nopea kasvun aiheuttama kysynnän lasku sekä korkojen nousun myötä hidastunut asuntokaupan vaikutukset rakentamiseen heikensivät loppuvuodesta työllisyyttä ja yritysten lomautukset lisääntyivät. Työttömyys kuitenkin laski 11,3 %:iin ja laski koronapandemiaa edeltävälle vuoden 2019 tasolle. Oulun seudun työllisyyskoikeilun toimeenpano jatkui.

Kaupungin vetovoima pysyi hyvällä tasolla, väestön kasvu oli n. 2300 asukasta (+ 1,1 %). Kaupungin elinvoiman vahvistamista on jatkettu kaupunkistrategia Oulu 2030 painopisteiden ”Oulu on Suomen yritysmyönteisin kasvukeskus” ja ”Oulu2026 vahvistaa veto- ja pitovoimaa” toimeenpanolla.

Johtaminen

Hyvä johtaminen ja hallinto edellyttävät luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden roolien, tehtävien ja vastuunjakojen selkeää määrittelyä ja toimivuuden säännöllistä arviointitiedon hyödyntämistä. Vuonna 2022 arvioitiin kaupungin luottamushenkilöjohtamisen ja ylimmän ja vastuualueen viranhaltijajohtamisen johtamisjärjestelmän toimivuutta ja valmistauduttiin hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksiin kaupungin organisaation. Vuoden 2022 aikana valmisteltiin tarvittavat muutokset kaupungin organisaatioon 1.1.2023 alkaen. Asiakslähtöisyys, ihmiskeskeisyys ja useat ilmiöt kuten digitalisaation aiheuttama murros edellyttävät toimivaa poikkihallinnollista yhteistyötä sekä kaupungin sisällä että keskeisten sidosryhmien kanssa. Vastuualueajat ylittävä toiminta edellyttää toimivaa johtamista, yhteisten tavoitteiden asettamista ja sitoutumista yhteisten tavoitteiden toteuttamiseen. Monialaisiin asioihin liittyvässä päätöksenteossa, käytänteissä ja niihin liittyvässä tiedonkulussa on havaittu kehitettävää.

Taloudenhallinta ja rahoitus

Taloudelliset riskitekijät liittyvät toimintamenojen hallintaan väestön kasvaessa ja palvelutarpeen muuttuessa. Palveluverkoissa olevien kiinteistöjen määrä ja laatu edellyttää jatkuvaa tarkastelua ja palveluverkostojen edelleen supistamista. Oulun kaupungin taloustilanteen analyysi on kuvattu luvussa 3. Talouden hallintaan liittyviä keinoja ovat muun muassa rakenteellisten muutosten suunnittelu ja toimeenpano, toiminnan tehostaminen ja talouden kriittinen tarkastelu, kustannustietoisuuden lisääminen sekä toimiva seurantajärjestelmä ja nopea poikkeamiin reagointi. Rahoitusta hankitaan investointien rahoittamiseen ja maksuvalmiuden turvaamiseen. Rahoituksen korkoriskiä hallitaan kiinteäkorkoisilla lainoilla ja korkosuojausilla. Riskiä hallitaan myös pitkillä laina-ajoilla. Maksuvalmiusriskiä hallitaan kassan riittävyttä ja rahoituksen tarvetta säännöllisesti arvioimalla. Aktiivinen ja ennakoiva maksuvalmiuden seuranta mahdollistaa erilaisten rahoitusvaihtoehtojen hyödyntämisen. Maksuvalmiuden turvaamiseksi hyödynnetään perinteisten rahoituslähteiden lisäksi puitelainaoajelmia, jotka mahdollistavat useiden vuosien kilpailukykyisen rahoituksen. Keskeisenä ohjaavana dokumenttina on valtuuston päättämien varainhankinnan ja sijoitustoiminnan periaatteiden noudattaminen. Korko- ja rahoitusriskin hallintaa kehitetään käytössä olevien lainojen, suojausten, sijoitusten ja takausten hallinnan järjestelmiä hyödyntämällä arvioinnissa, seurannassa ja raportoinnissa. Takauksia ja antolainoja myönnetään vain tytäryhteisöille. Myönnettäviin takauksiin ja antolainoihin vaaditaan vastavakuudet kuntalainlinjauksen mukaisesti ja riskin minimoimiseksi.

Palvelut

Oulun kaupungin palvelujen järjestämisellä ja tuottamisen tavalla on merkittäviä vaikutuksia sekä kaupungin rakenteisiin ja talouteen että kaupunkilaisille tarjottaviin palveluihin. Ikäihmisten määrän kasvu ja pienten lasten osuuden väheneminen palveluissa muokkaa toimintaympäristöämme tulevaisuudessa yhä enemmän. Keskeiset riskit liittyvät talouden kantokyvyn huomioivaan palvelujen turvaamiseen, palvelutarpeen kysynnän muutoksiin sekä menojen kasvua hillitsevien ja palveluja hoitoketjujen sujuvuuteen kohdistuvien toimenpiteiden heikkoon vaikuttavuuteen. Nykyinen palvelutaso, -rakenne, asiakkuuksien kokonaishallinnan hyödyntämispotentiaali ja osittain hajautunut yhdyskuntarakenne edellyttävät muutoksia, jotta kaupungin toimintaedel-

lytykset turvataan taloudellisen kantokyvyn mukaiseksi. Päätöksenteon tueksi tarvitaan yhteistä jalostettua tietoa ja toimivaa poikkihallinnollista yhteistyötä. Oulun kaupungissa merkittävä määrä asiakaspalvelusta on mahdollista hoitaa tehokkaasti uudistuvaa Oulu10-palvelukonseptia hyödyntämällä. Oulu10-palvelukonsepti mahdollistaa asiakkaalle monikanavaiset palvelut yhden luukun periaatteella uutta teknologiaa hyödyntäen.

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen myötä merkittävä osa kaupungin järjestämistä ja tuottamista palveluista siirtyivät Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen. Vuonna 2022 valmistauduttiin uuteen ja kuntalaisten kannalta merkittävään palvelujen ja hyvinvoinnin edistämisen yhdyspintatyön käynnistymiseen.

Sivistys- ja kulttuuripalvelut

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden toiminnan monimuotoisuuden vuoksi yllättävät ja ennakoimattomat toimintatarpeet loivat omat riskinsä toimintakokonaisuuksiin. Vuonna 2022 jatkuneen koronapandemian vuoksi henkilöstöltä vaadittiin edelleen uudenmuotoisten toimintatapojen omaksumista. Etätöiden tuoma työkuultuuri vaikutti vieläkin toiminnan sujuvuuteen ja toi palveluiden järjestämiseen ennakoimattomuutta ja epävarmuutta. Palveluiden siirtyminen erilaisiksi etätoiminnoiksi vaati yhä sujuvammin toimivia ohjelmia ja parempaa osaamista niin henkilöstöltä kuin asiakkailtakin. Toiminnan ennakoitavuus heikentyi ja aiheutti paljon muutostarpeita palveluiden järjestämiseen. Toimintaympäristöön liittyviä riskejä ovat palvelun kysynnän muutokset mm. varhaiskasvatuksessa, oppilasmääräennusteiden oikeellisuus sekä valtakunnallisesti kunnan ja valtion/hyvinvointialueen tehtävien suhde tulevaisuudessa. Henkilöstön saatavuus ja riittävyys on todellinen haaste. Perheiden varhaiskasvatuksen tarve on vahvasti yhteydessä yhteiskunnan ja elinkeinoelämän vaihteluille.

Monialaista hyvinvointia tukevien palveluprosessien toimivuuteen on syytä kiinnittää huomioita. Myös ikäihmisten suurempi määrä palveluissa tuo uudenlaisia haasteita palveluiden tavoitettavuuteen ja uusien teknisten sovellusten toimivuuteen. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden merkittävimmät riskit kohdistuvat palvelutuotannon turvallisuuteen ja onnettomuuksiin. Nämä riskit sisältävät väkivaltaa tai sen uhkaa sekä turvaohjeiden laiminlyönnistä aiheutuvia onnettomuuksia.

Joukkoliikenne

Koronapandemialla on ollut merkittävä vaikutus joukkoliikenteen matkustajamäärään ja siten lipputuloihin. Matkustajamäärien arvioitiin pysyvän vuonna 2022 20 % alhaisempana, millä olisi seurausvaikutuksia vuoden 2023 matkustajamääriin ja koko joukkoliikenteen kehittämiseen. Riski ei ole toteutunut, vuonna 2022 joukkoliikenteen matkustajamäärät ovat palautuneet lähes pandemiaa edeltäneelle tasolle.

Digitalisaatio palveluiden kehittämisessä

Digitalisaation hyödyntäminen on yksi keskeisistä painopisteistä kaupunkistrategiassa, josta on johdettu tavoitteet digitalisoinnille kaupunkitasoisesti ja hallintokunnittain. Digitalisaation ja datan hyödyntämisen avulla edistetään alueen elinvoimaa ja kaupungin palvelujen tehokkuutta ja vaikuttavuutta. Tunnistettuja riskejä ovat puutteet hyödynnettävien teknologioiden tunnistamisessa, käyttöön soveltuvan valmiin teknologian puuttuminen markkinoilta tai valitun ratkaisun hankinnan tai käyttöönoton ja siihen liittyvän muutosjohtamisen epäonnistuminen.

Konsernihallinnon Digi ja ICT-vastuualue (aiemmin Oulun Digi -liikelaitos) on suunnannut toimintaansa erityisesti digikehittämisen edistämiseen ja hallintokuntien tukemiseen. Riskienhallintakeinoja digikehittämisessä ovat yhteisten ja toimialakohtaisten kehittämiskohteiden ja soveltuvien teknologioiden tunnistaminen, vaikutustenarviointi ja systemaattinen muutosjohtaminen. Kehittämistoimille asetetaan tavoitteet ja seurantaa tehdään Digitaalinen Oulu -ohjausryhmässä ja kaupungin johtoryhmätasolla.

Digitaalinen turvallisuus ja ICT

Oulun kaupunkikonsernin toiminta on riippuvainen kriittisen palvelutuotannon ja digitaalisen turvallisuuden toimintavarmuudesta ja tietoturvasta. ICT-infrastruktuurin toimintaan liittyy teknisiä riskejä, mitkä toteutuessaan vaikuttavat tietojärjestelmien toimintavarmuuteen ja kaupungin palvelujen tuottamiseen. ICT-toimialalla yleisesti käynnissä oleva muutos kohti pilvipalveluita on tuonut uudenlaisia riskejä tietoliikenteen ja tietoturvan suhteen, samalla kun oman henkilöstön tai kapasiteetin riittävyyden riskit pienentyvät. Kaupungin ICT-palveluiden järjestämisestä vastaa konsernihallinnon Digi ja ICT-vastuualue, jolla on kumppaniverkostonsa kanssa kyky reagoida mahdollisiin ongelmiin ja virhetilanteisiin kaikkina vuorokauden aikoina.

Toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi digitaalisen turvallisuuden hallintamalleja kehitetään ja huolehditaan lakisäateisten velvoitteiden toteutumisesta, vastuiden selkeistä määrittelyistä ja yhteistoimintamallien sopimuksista. Toimintamallit huomioidaan tietoturvapoliitikassa ja Digi ja ICT-vastuualue vastaa tietoturvan ja tietosuojan ohjaamisesta ja seurannasta.

Tietoturvan ja tietosuojan kehittäminen jatkuu tiedonhallintalain, EU:n tietosuoja-asetuksen ja kansallisen tietosuojalain tuomien vaatimusten mukaisesti. Riskiä hallitaan vaikutusten arvioinnilla, omavalvonnalla ja auditointeja tekemällä. Kaupunki on vahvasti verkostoitunut kansallisen tason digitaalisen turvallisuuden kehittämiseen. Henkilöstön tietoturva- ja tietosuojatietoisuutta, osaamista ja uhkien kohtaamista parannetaan tietoiskuilla, opastavalla viestinnällä ja säännöllisellä koulutuksella. Henkilöstöä kannustetaan omaehtoiseen osaamisen kehittämiseen.

Henkilöstö

Oulun kaupungin henkilöstöstä yli 60-vuotiaita on 7%. Eläköityminen ja samanaikaiset haasteet osaavan työvoiman saatavuudessa muodostavat merkittävimpiä riskejä palvelutuotannon järjestämiselle. Oulun kaupungin työnantajana on tunnistettava keinot työurien jatkamiseen ja henkilöstön hyvinvoinnin kehittämiseen. Lisäksi työntekijäkokemuksen ja työnantajakuvan tulee olla kilpailukykyinen, että saamme houkuteltua uusia ammatillaisia avoimiin tehtäviimme. KEVA:n työvoimaennuste 2030 -tutkimus kertoo tietyistä kuntatyön nimikkeistä ja kohtaanto-ongelmasta; vaikka mitä tehdään, niin osaaavaa henkilöstöä ei tiettyihin nimikkeisiin Suomessa tällä hetkellä ole riittävästi. Tämä edellyttää edunvalvontaa ministeriöiden suuntaan aloituspaikkojen lisäämiseksi kouluttavissa organisaatioissa. Työnantajakuvan kehittämistä ja vahvistamista tehdään jokaisella tasolla aina poliittisesta päätöksenteosta yksittäisiin työntekijöihin.

Digitalisaatio on muuttanut työskentelytapoja ja -välineitä, millä on vaikutusta henkilöstön tulevaisuuden osaamisvaatimuksiin. Osaamiseen liittyviä riskejä hallitaan mm. hyvällä henkilöstösuunnittelulla ja tarjoamalla koulutusmahdollisuuksia. Henkilöstön osaamiseen tulee kiinnittää erityistä huomiota asiantuntemuksen varmistamiseksi tulevaisuuden vaatimuksissa. Osaamisen ja kyvykkyyden kehittämisen toimintaympäristön tarpeita vastaavaksi tulee olla jatkuvaa työtä. Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä on noussut v. 2017 jälkeen. Poissaoloista aiheutuu paitsi toiminnallisia häiriöitä myös merkittäviä kustannuksia esim. poissaoloajan palkkakuluina ja sijaiskustannuksina. Erityistä huomiota tulee kiinnittää riittävän varhaisiin toimenpiteisiin, työ-

yhteisöjen toimivuuteen sekä hyvään esimiestyöhön ja johtamiseen.

Infra ja kiinteistöt

Oulun kaupungin olemassa olevan infran rapautumista nopeuttavat vaativat luonnonolosuhteet ja ilmaston lämpeneminen. Korjausvelka kasvaa, kuntalaisten liikumisen turvallisuus heikkenee sekä Oulun kaupungin imago laskee. Hulevesiverkostot eivät riitä poikkeuksellisten sääilmiöiden vesienhallintaan. Infraan liittyvien riskien hallitsemiseksi korvausinvestointeihin on varattava riittävät resurssit. Palveluverkkotarkastelun mukaan ja hyvinvointialueen toiminnan alkamisen myötä osa Oulun kaupungin kiinteistökannasta tulee jäämään käyttämättömäksi ja osa kiinteistöistä on jo nyt vajaa-käytössä. Riskinä on, että käytöstä poistuvien kiinteistöjen ylläpitokustannukset jäävät edelleen rasittamaan kaupungin taloutta usean vuoden ajalle. Myös Oulun kaupungin tytäryhteisöjen omistuksessa on huomattava määrä kiinteistöjä, joiden hallinta ja kehittäminen ovat erityisen tärkeitä. Konsernin pienenevät taloudelliset kokonaisresurssit vähentävät mahdollisuuksia rakennusten korjausinvestointeihin sekä kiinteistöjen hoitoon ja kunnossapitoon. Korjausvelan kasvu ja sen myötä kiinteistöjen kunnan rapistuminen ilmenee muun muassa sisäilmaongelmina. Riittämätön ylläpidon taloudellinen resursointi johtaa ennen pitkää siihen, että tilojen terveellisyys ja turvallisuus vaarantuu. Ennakoi-mattomat sisäilmaongelmat voivat asettaa rakennuksia toimintakieltoon, aiheuttaa kalliita väistötilaratkaisuja ja lisätä ulkoavuokrattavien tilojen määrää. Lainsäädännöstä tulevat uudet tavoitteet hiilineutraalisuuden ja energian kulutuksen suhteen voivat lisätä investointitarpeita.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden operatiiviset riskitekijät liittyvät varhaiskasvatus-, perusopetus- ja lukiopalveluissa palveluverkon toimivuuteen sekä varhaiskasvatuspaikkojen ja perusopetuksen ja lukioiden tilojen riittävyteen. Nykyisten tilojen käyttöä tulee tehostaa ja tarpeettomista tiloista luopua kiinteistöjä kehittämällä siihen erikseen määrätyn työryhmän toimesta.

Turvallisuus

Turvallisuuden osalta painopiste on edelleen ollut palvelutuotannon turvallisuuden ja yleisötapahutumien turvallisuuden kehittämisessä. Yleisötapahutumien turvallisuuden osalta kaupungin roolina on erityisesti ollut tapahtumakäyttöön suunniteltujen ja osoitettujen paikkojen ja tilojen infran kehittäminen siten, että ne tukevat tapahtumien turvallista järjestämistä. Itse tapahtumien

turvallisuudesta vastaa aina tapahtumanjärjestäjä poliisi- ja pelastusviranomaisten ohjeiden ja vaatimusten mukaisesti. Kaupungin henkilöstö on kokenut uhkailua ja painostusta yhä useammin työssään. Hyvän asiakaspalvelun tuottamiseksi on tärkeää, että henkilöstö voi kokea olonsa turvalliseksi työssään ja tältä osin kehittämistyö on jatkuvaa. Henkilöstölle suunnattua turvallisuuskoulutusta ja samalla keskustelutilaisuuksia on pidetty useissa toimipisteissä.

Vesihuolto

Vakavat riskit liittyvät edelleen raakaveden puhdistusprosessiin ja sen kapasiteettiin sekä raakaveden hankintaan. Näihin riskeihin ei ole pystytty varautumaan riittävästi. Keskeisin riski liittyy tällä hetkellä raakaveden puhdistusprosessiin ja sen kapasiteettiin. Molemmat pintaveden puhdistuslaitokset ovat vanhoja ja rakenteet tulevat vaatimaan saneerauksia. Vakava ja pidempiaikainen häiriö toisessa laitoksessa vaarantaa vedensaannin, koska yksi laitos ei voi turvata pitkäaikaisesti koko vedentarvetta ja nykyisiä laitoksia ei voi-

da peruskorjata vedentuotannon häiriintymättä. Uuden vesilaitoksen rakentaminen edellyttää meneillään olevan kaavoituksen valmistumista. Laitosinvestointiin on varauduttu vuosille 2023-2024. Oulun kantakaupungin (noin 150 000 asukasta) vedenhankinta on lähes yksinomaan Oulujoen raakaveden varassa ja valtakunnallisesti turvaluokitus on heikko (luokka III). Valtuusto teki päätöksen vedenhankinnan varmistamisesta toukokuussa 2015, minkä pohjalta lisätään pohjaveden käyttöä nykyisen pintavesijärjestelmän rinnalla, jolloin voidaan paremmin varautua erilaisiin vakaviin häiriötilanteisiin. Vedenhankinnan lupaprosessi on pitkittynyt, jonka jälkeen varaudutaan tekemään suuria investointeja. Vesilaitosprosessit ovat erittäin riippuvaisia automaatio- ja tietojärjestelmistä, ict-ratkaisuista ja laajemmin koko kyberturvallisuuden tasosta, minkä osalta toimenpiteet suunnitellaan yhteistyössä kaupungin asiantuntijatahojen kanssa. Toimintariskeihin kuuluvat myös tärkeiden kemikaalien, laitteiden ja varaosien saatavuuden turvaaminen. Koronapandemian kaltainen erityistilanne on korostanut vesihuollon toimivuutta ja resurssointia yhteiskunnalle elintärkeän toiminnan turvaamiseksi.

1.8 Ympäristöasiat

Oulun kaupungin yli 200 000 asukkaan vesi-, energia- ja jätehuolto samoin kuin liikenne ja muu toiminta vaativat paitsi ympäristövastuullisuutta myös taloudellisia resursseja.

Merkittävä osa ympäristöasioiden kannalta keskeisistä tuotoista ja kuluista liittyy Kiertokaari Oy:n, Oulun Energia Oy:n ja Oulun Satama Oy:n toimintaan. Tästä syystä koko kaupunkia koskevat ympäristöasioiden taloudelliset tunnusluvut on eritelty Oulun kaupungin (sisältäen liikelaitokset) ja kaupungin omistamien yhtiöiden kesken.

Vuonna 2022 kaupungin yhteenlasketut ympäristötuotot olivat 22,3 milj. €, mikä on 5,5 % kaikista toimintatuotoista. Suurimmat tuotot tulivat aiempien vuosien tapaan jätevesimaksuista. Pienempiä tuottoja syntyi mm. rakennusvalvonnan laadunohjauksesta ja ympäristönsuojelun viranomaistehtävien hoidosta.

Yhtiöiden osalta ympäristötuotoista Kiertokaari Oy:llä merkittävin osa tuli jätteen vastaanottomaksuista, Oulun Energia Oy:llä päästöoikeuksien myynnistä ja Oulun Satama Oy:llä alusjätepalveluista. Kiertokaari saa huomattavia tuottoja myös kaatopaikkakaasun myynnistä ja biokaasun tuotannosta.

Oulun kaupungin yhteenlasketut ympäristökulut poistot mukaan lukien olivat 23,4 milj. €, mikä on 1,6 % kaikista toimintakuluista. Suurimmat toimintakulut aiheutuivat jätevesien käsittelystä. Muita merkittäviä kuluja aiheutui mm. kaupungin omassa toiminnassa syntyvien jätteiden keräilystä, kuljetuksesta ja käsittelystä, roskien siivouksesta sekä ympäristönsuojelun viranomaistehtävien hoidosta.

Yhtiöiden osalta Kiertokaari Oy:n kulut aiheutuivat pääosin jätteenkäsittelyalueiden toiminnasta ja Oulun Satama Oy:n alusjätepalveluiden järjestämisestä. Oulun Energia Oy:n merkittävimmät kulut aiheutuivat päästöoikeuksien ostosta. Myös päästöjä vähentävien laitteiden ja puhdistus- ja mittauslaitteistojen ylläpidosta sekä jätteiden synnyn estämisestä aiheutui huomattavia kuluja.

Kaupungin osalta ympäristöinvestointeja kertyi yhteensä kaikkiaan noin 16,4 milj. €, mikä on 13,3 % investointien kokonaismäärästä. Vuoden 2022 merkittävimmät investoinnit liittyivät jätevedenpuhdistukseen ja vesi- ja viemäriverkostoon, jätteen synnyn ehkäisyyn sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämiseen.

Yhtiöissä merkittävimmät ympäristöinvestoinnit liittyivät Kiertokaari Oy:llä jätteidenkäsittelyalueisiin ja laitteisiin, Oulun Energia Oy:llä uusiutuvan energian edistämiseen ja Oulun Satama Oy:llä kenttien led-valaistukseen ja valaistuksen ohjaukseen.

Ympäristönsuojelun edistämistä kuvaavissa luvuissa on mukana rakennusvalvonnan ennakoivan laadunohjauksen vaikuttavuus. Säästötasoa verrataan kulloinkin voimassa oleviin rakentamismääräyksiin ja valtakunnallisten määräysten kiristyminen otetaan huomioon energiansäästöä ja päästövähennystä laskettaessa.

Ympäristötuottojen, -kulujen ja -investointien tarkempi jakaantuminen aihealueittain sekä ympäristötaloudelliset suhdeluvut on esitetty taulukossa 1.

Ympäristöohjelma

Ympäristöasioiden hallinnan ohjaus pohjautuu kaupunkistrategiaan 2026, jonka yhtenä toteuttamisohjelmiana on Oulun kaupungin ympäristöohjelma 2026. Ympäristöohjelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 19.8.2019. Ohjelman tavoitteena on hyvän ympäristön tilan säilyttäminen ja kaupungin elinvoimaisuuden varmistaminen. Ympäristöohjelman lähtökohtana on kaupunkistrategian painopisteet ja niissä esitetyt linjaukset sekä kaupungin sopimukset ja sitoumukset ympäristöasioiden edistämiseksi. Ympäristöohjelma luo perustan hallintokuntien, liikelaitosten ja kaupungin omistamien yhtiöiden ympäristötavoitteiden asettamiselle ja toimintatapojen kehittämiseksi.

Ympäristöohjelman tavoitteiden toteutumisesta laaditaan vuosittain yhteenvetoraportti, jonka kokoamisesta vastaa Oulun seudun ympäristötoimi. Raportti käsitellään kaupunginhallituksessa kevään aikana. Ympäristöohjelman toteutumisesta kerrotaan lisäksi ympäristöohjelman uutiskirjeessä, joka ilmestyi vuonna 2022 kuusi kertaa.

Ympäristöohjelmaan kirjattu ulkopuolisen tekemä väliarviointi toteutettiin kesällä 2022, jonka jälkeen aloitettiin ympäristöohjelman päivitys. Päivityksessä keskitytään erityisesti vanhentuneiden toimenpiteiden ja toimimattomien mittareiden muutoksiin.

Ympäristöohjelmaan kirjattu luonnon monimuotoisuus selvitys valmistui.

Ilmastopoliittika

Oulun kaupunki on allekirjoittanut Euroopan kaupunginjohtajien energia- ja ilmastopimuksen (Covenant of Mayors for Climate and Energy, 2016), jonka tavoitteena on vähentää kasvihuonekaasupäästöjä vähintään 40 % vuoden 1990 tasosta vuoteen 2030 mennessä. Sopimukseen liittyy vuonna 2018 hyväksytty Oulun kaupungin kestävän energian ja ilmaston toimintasuunnitelma eli SECAP (Sustainable Energy and Climate Action Plan). Sopimus koskee ennen kaikkea niitä toimintoja, joihin kaupunki voi omalla päätöksenteollaan ja toimillaan vaikuttaa. SECAPIin on kirjattu 27 toimenpidettä, jotka koskevat kaupungin rakennuksia ja toimintoja, palvelurakennuksia, asuinrakennuksia, katuvalaistusta, liikennettä sekä jätehuoltoa. Lisäksi on esitetty energiantuotantoon ja uusiutuvan energian käytön lisäämiseen sekä eheään yhdyskuntarakenteeseen ja toimintamallien muutoksiin tähtääviä toimenpiteitä.

Toinen merkittävä sopimus on kunta-alan energiatehokkuussopimus (KETS 2017-2025), jossa kaupungin tavoitteena on 10,5 prosentin säästö omassa energiankulutuksessa vuoteen 2025 mennessä vuoden 2014 tasosta. Sopimus koskee kaupungin hallinnassa olevien rakennusten, katu- ja muun ulkovalaistuksen, vesi- ja jätehuollon, katuverkon ja muiden yleisten alueiden käytön ja ylläpidon sekä liikenteen ja kuljetusten energiankäyttöä sekä julkisia hankintoja. Sopimukseen liittyvä toimintasuunnitelma hyväksyttiin vuonna 2018. Toteutuneista energiansäästötoimista raportoidaan vuosittain Motiva Oy:lle.

Energiahuolto

Oulun kaupungin lämmön- ja sähkönhankinnasta vastaa pääosin Oulun Energia Oy. Pääasialliset hankintalähteet ovat Toppilan voimalaitokset, Merikosken vesivoimalaitos sekä Laanilan ekovoimalaitos ja Laanilan biovoimalaitos.

Täydentäviä lämmönhankintalähteitä ovat vara- ja huipuvoimalaitokset sekä paikallinen teollisuus. Kierrätyskelpoisten materiaalien lisäksi lajittelulaitokselta saadaan polttoainetta sekä Laanilan biovoimalaitokseen että Laanilan ekovoimalaitokseen.

Oulun Energian päämääränä on hiilineutraaliuden saavuttaminen vuonna 2030.

Vesihuolto

Oulun Vesi vastaa vedenjakelusta, viemäröinnistä ja jätevedenkäsittelystä koko Oulun alueella. Vesihuoltolaitokseen kuuluu kaksi pintavesilaitosta, noin kaksikymmentä pohjavedenottamoita, kaksi jätevedenpuhdistamoita sekä talousvesi-, viemäri- ja hulevesiviemäriverkosto. Suurimmalle osalle oululaisia verkostovesi valmistetaan Oulujoen vedestä. Oulunsalon, Haukiputaan, Kiimingin, Ylikiimingin ja Yli-lin alueilla käytettävä vesi on pohjavettä.

Jätevedenkäsittely on keskittynyt Taskilan jätevedenpuhdistamoon. Taskilan puhdistamo vastaa yli 200 000 Oulun kaupungin sekä Muhoksen, Utajärven ja lin kuntien asukkaiden jätevesien puhdistamisesta. Yli-lin taajama-alueen asukkaiden jätevedet johdetaan Yli-lin jätevedenpuhdistamolle. Jätevedenkäsittelyssä saavutettiin kiristyneet lupaehdot fosforin ja BOD:n osalta ja osittain typen osalta.

Vuonna 2022 toteutettiin yksi haja-asutuksen viemäröintihanke. Lisäksi useita hankkeita on valmisteilla.

Jätehuolto ja materiaalien kierrätys

Kaupungin jätteenkäsittelystä sekä hyötyjätteiden ja vaarallisten jätteiden keräilystä vastaa Kiertokaari Oy. Yhdyskuntajäte ohjataan joko materiaali- tai energiahyötykäyttöön. Kiertokaari Oy:n toimialueelta kerättävä biojäte käsitellään biojätteen käsittelylaitoksella. Käsittelyssä syntyy energiana hyödynnettävää biokaasua ja ravinnerikasta lannoitetta. Jätekeskuksen yhteydessä toimii biokaasutankkaamo ja puhdistuslaitos.

Ruskon jätekeskuksessa vastaanotetut hyötyjätteet toimitetaan eteenpäin materiaali- ja kierrätyskeskukseen, lisäksi Kiertokaari Oy hyödyntää erilaisia materiaaleja omassa toiminnassaan. Kesällä 2022 Kiertokaari Oy käynnisti koetoimintana multa- ja kasvualustatuotteiden valmistuksen. Koetoiminta tukee Oulun kaupungin kiertotalouden tiekartan materiaali- ja kierrätyskohteiden painopistettä ja toimenpiteitä.

Kaupungin materiaali- ja kierrätyskeskusta edistetään toimintatapoja muuttamalla ja erillisten hankkeiden avulla. Massa- ja materiaali- ja kierrätyskeskustien toimintamallin kehittäminen Oulun kaupungille -hanke käynnistyi syksyllä 2022. Kaupungin toiminnasta syntyvät massa- ja materiaali- ja kierrätyskeskustien jätteiden ja tärkeimmille jakeille laaditaan hallinta- ja hyötykäyttösuunnitelmat.

Meluntorjunta

Oulun kaupungin meluntorjunnan toimintasuunnitelmaan vuosille 2018–2023 on kirjattu pitkän aikavälin strategia melun vähentämiseksi sekä osoitettu seuraavalle viiden vuoden aikajaksolle meluntorjuntakohteita sekä lyhyen aikavälin tavoitteita melun vähentämiseksi. Suunnitelmaa hyödynnetään kaavoituksessa ja muussa alueiden käytön suunnittelussa.

Yli 100 000 asukkaan väestökeskittymille on laadittava meluselvitys ja sen jälkeen toimintasuunnitelma melun ehkäisemiseksi ja vähentämiseksi (EU:n ympäristömeludirektiivi). Uusi selvitys valmistui vuonna 2022 ja se kattaa vilkkaasti liikennöidyt yleiset tiet ja rautatiet. Selvityksestä vastasivat Oulun kaupunki, Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus ja Väylävirasto. Selvityksen mukaan Oulun kaupungissa noin 15 % asukkaista alistuu yli 55 dB:n (Lden) tieliikennemelulle ja 3 % raideliikenteen melulle. Noin 390 oppilaitosta, päiväkotia ja hoitolaitosta sijoittuu tieliikenteen melualueelle ja noin 90 kohdetta raideliikenteen melualueelle. Teollisuuden aiheuttama melualtistuminen on tie- ja raideliikenteen aiheuttamaa altistumista vähäisempää.

Rakenteellista meluntorjuntaa toteutettiin Kaijonharjussa Kaijonlahdentien liittymäjärjestelyjen yhteydessä. Muina melua alentavina toimenpiteinä asetettiin uusia alueellisia nopeusrajoituksia, joista laajimpana Oulunsalon taajaman 30 km/h rajoitus.

Ilmanlaatu

Merkittävimmät ilmansaasteiden päästölähteet Oulussa ovat liikenne, energiantuotanto, teollisuuden hajupäästöt ja pientulisijojen käyttö. Lisäksi ilmansaasteita kulkeutuu Suomeen myös maan rajojen ulkopuolelta.

Oulun kaupunki mittaa ilmanlaatua yhteistyössä ilmaa kuormittavien laitosten kanssa. Toiminnanharjoittajien ja Oulun seudun ympäristötoimen kesken laadittiin uusi Oulun ilmanlaadun seurantasopimus vuosille 2022–2026.

Käytännön mittaustoiminnan hoitaa Oulun seudun ympäristötoimi. Ilmanlaatua mitataan kolmella kiinteällä mittausasemalla: Oulun keskustassa, Nokelassa ja Pyykösjärvellä.

	OULUN KAUPUNKI			OULUN KAUPUNKI JA YHTIÖT		
	TUOTOT 1000 €	KULUT 1000 €	INVE- TOINNI 1000 €	TUOTOT 1000 €	KULUT 1000 €	INVE- TOINNI 1000 €
Ulkoilmansuojelu	31	594	0	31	1 901	3
Ilmastonsuojelu	0	339	0	9 179	16 715	1 702
Vesiensuojelu ja jätevesien käsittely	21 009	10 818	5 899	21 009	11 534	5 901
Jätehuolto ja roskaantumisen torjuminen	4	1 999	0	13 888	14 536	915
Maaperän ja pohjaveden suojelu	0	266	309	285	315	309
Melun ja värinän torjunta	0	0	0	0	5	0
Luonnonvarojen ja maisemansuojelu	9	229	0	9	289	0
Ympäristönsuojeluun liittyvät viranomaistehtävät	566	1 271	0	566	1 271	0
Muut ympäristönsuojelutoimenpiteet	688	901	10 170	933	3 167	10 170
YMPÄRISTÖTOIMINTA YHTEENSÄ	22 307	16 416	16 378	45 900	49 732	19 000
Ympäristönsuojelulaitteiden (investointien) poistot		6 961			7 979	
Ympäristöperusteiset verot ja veroluonteiset maksut		0			6 597	
YMPÄRISTÖKULUT YHTEENSÄ		23 377			64 308	
Ympäristötuottojen osuus kaupungin kaikista toimintatuotoista		5,5 %			11,4 %	
Ympäristötuotot suhteessa asukaslukuun, €/as		105			217	
Ympäristökulujen osuus kaupungin kaikista toimintakuluista		1,6 %			4,4 %	
Ympäristökulut suhteessa asukaslukuun, €/as		110			304	
Ympäristöinvestointien osuus kaupungin kokonaisinvestoinneista		13,3 %			15,4 %	
Ympäristöinvestoinnit suhteessa asukaslukuun, €/as		77			90	
Ympäristötuotot suhteessa ympäristökuluihin		95,4 %			71,4 %	

Taulukko 2: Oulun kaupungin ympäristötaloudelliset tunnusluvut 2022.

2 Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä 2022

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen nykytilasta

Oulun kaupunginhallitus toteaa, että lautakunnat ja johtokunnat ovat toimineet vahvistetun talousarvion sekä kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymien tavoitteiden mukaisesti. Toimialojen ja liikelaitosten johtajat ovat huolehtineet osaltaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä ja toteutuksesta kaupungin ohjeiden mukaisesti. Kaupunginhallitus toteaa toimielinten antamien selontekojen perusteella, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila kokonaisuutena on hyvä. Sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

Sisäisen valvonnan selonteon tukena on suositeltu käytettäväksi Sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta -ohjeen itsearviointikyselyä, joka perustuu yleisesti käytössä olevaan COSO ERM -viitekehikoon.

Hallinto- ja johtamistapa

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kaupungin johtamis- ja ohjausjärjestelmää, strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua, päätöksentekoa, seurantaa sekä poikkeamiin reagoimista ja suoriutumisen arviointia. Kaupunginvaltuuston hyväksymän hallintosäännön 9. luvussa on määritelty kuntalain edellyttämät kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen perusteet. Kaupunginhallitus vastaa hallintosäännön mukaisesti kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä, ohjeistamisesta, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kaupunginjohtaja sekä tehtäväalueiden muut johtavat viranhaltijat vastaavat hyvän johtamis- ja hallintotavan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan

asianmukaisesta toteutumisesta ja tuloksellisuudesta vastuualueellaan, ohjeistavat alaisiaan toimintayksiköitä sekä raportoivat kaupunginhallituksen antaminen ohjeiden mukaisesti. Sisäinen tarkastus arvioi ja tarkastaa sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan sekä johtamis- ja hallintoprosessien toimivuutta, tuloksellisuutta ja kehittämistarpeita johdon päätöksenteon tueksi. Kaupunginhallituksen nimeämä tarkastustoimikunta valmistelee kaupunginhallitukselle päätettäväksi sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet, valvoo ja arvioi sisäisen valvonnan, konsernivalvonnan ja riskienhallinnan asianmukaista järjestämistä ja toteutumista, riittävyttä ja tehokkuutta sekä valmistelee kaupungin toimintakertomuksessa annettavan sisäisen valvonnan selonteon.

Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta (hallintosääntö 89 §). Konserniohjeen mukaan sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestäminen kuuluu tytäryhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajien vastuulle.

Lautakunnat ja johtokunnat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä (hallintosääntö 91 §). Johtavat viranhaltijat ja esimiehet vastaavat sisäisen valvonnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta vastuualueellaan hallintosäännön 92 §:ssä määrättyllä tavalla. Esimiehen tehtävänä on luoda henkilöstölle edellytykset tehtävistä suoriutumiseen ja tavoitteiden saavuttamiseen (osana säännöllistä valvontaa) sekä ohjata ja valvoa alaistensa toimintaa.

Oulun kaupungin hallintosäännössä ja jatkodelegoinneissa on määräykset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuista, työnjaosta ja tehtävistä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteet, kohteet ja menettelytavat määritellään tarkemmin kaupunginhallituksen (12.3.2018) hyväksymässä Sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta -ohjeessa.

Oulun kaupunginvaltuuston (3.6.2019) hyväksymät eettiset ohjeet koskevat kaikkea Oulun kaupungin toimintaa ja toimijoita: työntekijöitä, viranhaltijoita ja luottamushenkilöitä kunnassa, liikelaitoksissa ja kuntakonsernissa. Eettistä toimintaa ohjaavat kaupunkistrategian mukaiset arvot rohkeus, reiluus ja vastuullisuus. Tavoitteena on harmaan talouden tehokas kitkeminen, vastuulliset toimintatavat kuten yhdenvertainen kohtelu, päätösten puolueettomuus ja objektiiviset perustelut. Eettisillä toimintaperiaatteilla edistetään myös kunta-laisten luottamusta julkisten varojen käyttöön ja hyvän julkisen hallinnon toteutumiseen Oulun kaupungin toiminnassa.

Riskienhallinta

Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu riittävään ohjeistukseen ja läpi organisaation toteutuvaan systemaattiseen riskienhallintaan, jolloin katetaan olennaisimmat toimintaan ja talouteen liittyvät erilaiset riskit sekä ymmärretään riski myös mahdollisuudeksi. Kaupungin hallintokuntien ja liikelaitosten riskienarviointi perustuu riskienhallintasuunnitelmaan, jonka avulla toimialan johto arvioi merkittävimmät sisäiset ja ulkoiset strategiset, taloudelliset, operatiiviset ja vahinkoriskit. Kaikki lautakunnat ja johtokunnat ovat hyväksyneet toimialaansa koskevat riskienhallintasuunnitelmat lukuun ottamatta hyvinvointipalveluita ja Oulu-Koillismaan Pelastusliikelaitosta. Toimialoilla riskejä ja niiden hallintakeinoja on kuitenkin arvioitu vuoden 2022 aikana talousarvion ja tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä, mikä ylläpitää riskienhallintasuunnitelman ajantasaisuutta.

Toimialat ja konserniin kuuluvat yhteisöt raportoivat sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta konsernihallinnon omistajaohjauksen alaisuudessa toimivalle Kokonaisvaltainen riskienhallinta -työryhmälle. Lisäksi toimialoilla arvioidaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnon toimivuutta säännöllisesti johdon toimesta osana toiminnan ja talouden seurantaa sekä raportointia. Laatu-/toimintajärjestelmiä on käytössä mm. yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa, hyvinvointipalveluissa sekä Oulun Vesi- ja Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksessa.

Strateginen kaupunkitason merkittävä riski on edelleen vedenhankinnan varmistaminen. Toimialojen ja liikelaitosten selonteoissa keskeisiksi yhteisiksi riskeiksi nousivat tietoturvaan ja -suojaan kohdistuvat rikkomukset ja IT-ympäristön toiminnan häiriötilanteet. Toinen toimialoille yhteinen riski oli henkilöstöön liittyvät tekijät kuten etätyöskentely, työssä jaksaminen ja yhteisöllisyyden väheneminen, henkilöstön pysyvyys, avainhenkilöriskit, osaaminen ja työvoiman rekrytointihaasteet.

Useilla toimialoilla korostuu työturvallisuuden riskienhallinta. Myös ennakkoimattomat toimintaympäristön muutokset kuten inflaation ennustaminen, sähkönjakelun keskeytykset, ilmastonmuutoksen ja ympäristöasioiden lainsäädännön vaatimusten muutokset sekä asiakkaille tarkoitettujen sähköisten asiointipalveluiden toimivuus ovat keskeisiä teemoja vuoden 2022 riskienhallinnassa. Tarkempi kuvaus merkittävimmistä riskeistä on esitetty toimintakertomuksen kappaleessa 1.6.

Toteutuneet merkittävät riskit

- Koronaepidemia vaikutti kaupungin toimintaan edelleen kevään 2022 aikana. Toimialoilla jouduttiin sopeuttamaan toimintaa joko palvelutarpeen vähentymisen tai palvelutarpeen muuttumisen osalta.
- Ensimmäisen koronakevään 2020 päätökset työnteon keskeyttämisestä ovat edelleen vireillä hovioikeudessa.
- Henkilöstön varallaoloa koskevien palkka-saatava vaatimusten vuoksi Oulu-Koillismaan pelastuslaitos maksoi 2,49 milj. euroa palkkasaatavia työtuomioistuimen välituomion 7.9.2022 jälkeen tehdyllä sovintosopimuksella. Sopimuksen jälkeen työtuomioistuimessa on käsittelyssä uusi riita-asia noin 0,5 milj. euron palkkasaatavista.
- Muiden riita-asioiden osalta ei aiheutunut merkittäviä kustannuksia vuonna 2022.
- Oulun kaupunki valvoo Oulun Taksipalvelut Oy:n konkurssissa vahingonkorvaus- ja oikeudenkäyntikulusaatavia noin 20 milj. € arvosta, asia on kesken.

Valvontatoimenpiteet

Valvontatoimenpiteillä pyritään varmistamaan, että lainsäädäntöä sekä Oulun kaupungin arvoja, ohjeita ja toimintaperiaatteita noudatetaan toimialoilla ja kaikilla organisaation tasoilla. Seuranta ja arviointi on osa normaalia toiminnan ja talouden suunnittelua ja päätöksentekoa. Suuri osa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisältyvinä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Valvontatoimenpiteisiin kuuluvat mm. erilaiset hyväksymiset, valtuutukset, täsmäytykset, omaisuuden turvaamistoimet, toiminnan tarkastukset, työtehtävien eriyttäminen sekä tietojärjestelmien lokitietojen seuranta.

Toimintaohjeiden vastaisesta toiminnasta koituu yhdenmukaisesti seuraamuksia. Toimialat arvioivat sisäisen valvonnan puutteita ja kommunikoivat niistä tahoille, jotka ovat vastuussa korjaavista toimenpiteistä.

Sisäinen tarkastus on vuosisuunnitelman mukaisissa tarkastuksissa tuonut esille sisäisen valvonnan kehittämiskohteita, joihin on pyydetty myös johdon ja tarkastuskohteiden toimenpidesuunnitelmia.

Väärinkäytöksiä ehkäistään mm. siten, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei sallita, omia laskuja ei saa hyväksyä, jatkodelegoinnin noudattamista seuraamalla, maksukorttien rajatulla käytöllä, talouden seurannalla ja poissaolojen seurannalla. Asiakastietojen rajaamisella ja lokitietojen avulla seurataan, ettei luottamuksellisia asiakastietoja käytetä väärin ja työntekijät pääsevät vain työtehtävissään tarvitsemiinsa tietoihin. Vuoden 2022 osalta ja tilinpäätöksen valmistumisvaiheessa ei ole tiedossa todettuja väärinkäytöksiä.

Väärinkäytöksistä ilmoittamiseen otettiin joulukuussa 2021 Oulun kaupungilla konsernihallinnon hallinnoima uusi kanava, joka on vuonna 2022 voimaan tulleen lain mukainen ja toteuttaa EU-direktiiviä (2019/1937) unionin oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta. Väärinkäytösepäilyksien ilmoituskanava edistää kaupungin toiminnan avoimuutta ja luotettavuutta. Ilmoitukset väärinkäytösepäilyistä auttavat myös kehittämään kaupungin toimintaa ja estävät mahdollisia vahinkoja. Kevään 2023 aikana täsmennetään kaupungin ohjeistusta väärinkäytösilmoitusten käsittelemisen osalta.

Tieto ja tiedonvälitys

Kaupunginhallitus ohjaa kaupungin viestintää. Kaupunginjohtaja ja hänen alaisuudessaan toimiva konsernihallinto huolehtii kaupungin toimintaan ja poliittiseen päätöksentekoon liittyvästä viestinnästä. Konsernihallinto vastaa kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja konsernihallinnon tiedottamisesta ja toimialat vastaavat omasta tiedottamisesta ja sen sisällöstä.

Hallintosäännössä (48 §) on määritelty kaupunginhallituksen, lauta- ja johtokuntien sekä asiakirjahallintaa johtavan viranhaltijan tehtävät ja vastuut tiedonhallinnan järjestämisestä tiedonhallintalain vaatimusten mukaisesti. Vuonna 2022 on ollut saatu tuotantokäyttöön digitaalisen turvallisuuden ja tiedonhallinnan hallintajärjestelmä (Digiturvamalli), johon on kuvattu ja määritelty tiedonhallintalain ja tietosuojalainsäädännön edellyttämiä tietoja. Tietoja täydennetään ja päivitetään jatkuvasti, myös järjestelmän käyttöä laajennetaan koko ajan.

Asianhallintajärjestelmään kirjattujen päätösten perusteiden luotettavuutta pyritään varmistamaan riittävällä seurannalla ja viemällä asiat tiedoksi asianosaisille ja

ylemmälle päättävällä taholla. Toimialojen, konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen ja osakkuusyhtiöiden raportointi kaupunginhallitukselle ja valtuustolle talouden ja toiminnan suunnitellusta sekä seurannasta on vakiintunut. Toimialat ovat kehittäneet edelleen omaa raportointiaan ja tiedontuotantoaan talous- ja toimintaprosesseihin liittyen.

Raportointi- ja tietojärjestelmien arvioidaan tuottavan luotettavaa, ajantasaista ja riittävää tietoa päätöksenteon tueksi. Tiedonkulku on varmistettu yhteisillä toimintamalleilla muun toiminnan ja talouden suunnittelussa ja seurannassa.

Seuranta ja arviointi

Suuri osa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisältyvinä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina arkipäivän työssä, keskusteluissa eri henkilöiden kanssa ja johtoryhmän keskusteluissa. Kehittämiskohteita tunnistetaan myös kaupungin sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen tekemien havaintojen pohjalta. Hyviä käytäntöjä levitetään ja kehittämiskohteisiin tartutaan.

Toimialojen selonteoissa yleisinä kehittämiskohteina nähtiin tietoturvan ja -suojan, henkilöstön osaamisen ja kriittisiksi määriteltyjen työtehtävien resursoinnin varmistaminen. Myös työyhteisön ja yksilön hyvinvointi ja työssäjaksaminen sekä esimiestyö nousivat esiin kehittämiskohteissa. Henkilökunnan osaamiseen panostetaan ja henkilöstölle annetaan työtehtävien hoitamiseksi tarvittava riittävä koulutus. Hankintoihin, kilpailutukseen ja sopimushallintaan liittyvää osaamista on kehitettävä edelleen, vaikka osaamista onkin vahvistettu mm. henkilöstöä kouluttamalla ja ohjeistuksia selkiyttämällä. Teknisillä toimialoilla kehittämiskohteet liittyivät perustehtävien hoitamiseen; veden puhdistuksen ja viemäriverkoston laatuun, kiinteistöjen korjauksiin ja palveluverkon muutoksiin/kiinteistökehitykseen. Konsernihallinnossa sisäisen valvonnan kehittämiskohteet liittyvät hankintaprosessiin kehittämiseen sekä väärinkäytösilmoituskanavan ohjeiden valmisteluun.

Tietojärjestelmiin liittyvä jatkuva arviointitarve tietotarpeiden ja rakenteiden sekä teknologian kehittyessä. Suurimmat riskit liittyvät järjestelmien toimivuuteen, tietojen oikeellisuuteen ja saatavuuteen ja kyberturvallisuuteen. Kriittisiin palvelutuotanto- ja tietoliikennejärjestelmiin liittyvä teknisiä riskejä, jotka vaikuttavat toteutuessaan järjestelmien toimintavarmuuteen.

Sisäinen tarkastus toteuttaa sisäisen valvontajärjestelmän riittävyyden ja toimivuuden arviointia. Riskienarvi-

ointia tehdään kaikilla toimialoilla. Teknisillä toimialoilla laatu- ja toimintajärjestelmien arviointiin sisältyy säännölliset ja standardoidut auditoinnit tai arvioinnit sekä johdon katselmuksset.

Tarkastuslautakunta voi esittää arviointikertomukseensa arvionsa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilasta.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäinen tarkastus on osa kaupungin johtamis- ja ohjausjärjestelmää, joka toimii suoraan kaupunginjohtajan alaisuudessa. Sen tehtävänä on tuottaa lisäarvoa kaupunginjohdolle päätöksenteon tueksi ja avustaa johtoa heidän valvontaveloitteensa toteutuksessa. Sisäisen tarkastuksen tehtävät on määritelty hallintosäännössä ja sisäisen tarkastuksen toimintaohjeessa. Oulun kaupungin konserniohjeen mukaan sisäisellä tarkastuksella on oikeus tarkastaa myös tytäryhteisöjä. Tytäryhteisöjä ohjaavat Hyvä hallintotapa ja johtaminen -suositukset.

Kaupunginhallituksen nimeämä tarkastustoimikunta valvoo ja arvioi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan asianmukaista järjestämistä ja toteutumista, riittävyyttä ja tehokkuutta sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan toteutumista. Tarkastustoimikunnan esittelijänä toimii tarkastuspäällikkö. Vuoden 2022 aikana tarkastustoimikunta kokoontui viisi kertaa. Sisäinen tarkastus raportoi kirjallisesti puolivuositain tekemiensä arviointien ja tarkastusten tuloksista sekä kehittämissuosituksista tarkastustoimikunnalle, kaupunginjohtajalle, tilintarkastajille ja tarkastuslautakunnalle.

Kaupunginjohtaja hyväksyy ja tarkastustoimikunta käsittelee sisäisen tarkastuksen yksikön vuosisuunnitelman mukaiset riskiperusteisesti valitut tarkastuskohteet. Tarkastusten tavoitteena on varmentaa ja arvioida sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaista toimivuutta ja tuloksellisuutta sekä hyvän hallintotavan toteutumista johtamis- ja toimintaprosesseissa. Vuosisuunnitelman tarkastuskohteet on myös käyty läpi tilin-

tarkastajan ja ulkoisen tarkastuksen kanssa mahdollisten päällekkäisyyksien välttämiseksi.

Vuosisuunnitelman 2022 tarkastuksen toteutuivat suunnitelman mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman tarkastukset ja arvioinnit koskivat muun muassa hyvän hallintotavan ja sisäisen valvonnan toteutumista tytäryhtiössä, omaisuuden hallintaa, projektitoimintaa, yhteistyösopimuksia, sidosyksiköihankintoja, tavaroiden ja palveluiden hankintoja, maksukorttistoja, matkustamista, henkilöstökulujen maksatuksen asianmukaisuutta sekä käteiskassojen valvontaa. Tarkastuksista laadittiin 10 raporttia ja havaintojen perusteella annettiin yhteensä 44 suositusta, joihin pyydettiin myös tarkastuskohteen johdolta kommentit sekä toimenpidesuunnitelmat sisäisen valvonnan parantamiseksi. Osaan havainnoista ja suosituksista on tehty korjaavat toimenpiteet viipymättä. Toimenpidesuunnitelmien perusteella sisäinen tarkastus arvioi seurantatarkastuksen tarpeen ja ajankohdan.

Vuoden 2022 keskeiset tarkastushavainnot ja suositukset koskivat riittävää sisäisen valvonnan toimivuutta tarkastuksen kohteena olleissa toimintaprosesseissa, kaupungin ohjeistuksen ja hyvän hallintotavan noudattamista, riittävää dokumentointia ja toimintaprosessien digitalisaation edistämistä. Kehittämiskohteissa tuotiin esiin toimialoille yhteisen toimintaprosessien selkeä ohjeistaminen ja yhdenmukainen toiminta sekä riittävä toimiala- ja kaupunkitasoinen seuranta ja valvonta hyödyntäen tietojärjestelmien tuottamaa tietoa.

Tarkastustyön lisäksi sisäinen tarkastus on osallistunut asiantuntijana eri työryhmiin (mm. väärinkäytösilmoituskanavan ilmoitusten käsittely, sähköisten palveluiden kehittämisprojekti ja tilausjärjestelmän käyttöönottoon liittyvät riskienhallinnan ja valvonnan asiat) ja toiminut keskustelukumppanina viranhaltijoiden sekä hallinnon ja talouden henkilöstön kanssa useissa valvonnan ja riskienhallinnan asioissa. Lisäksi on kehitetty data-analytiikan työkaluja tukemaan ja tehostamaan sisäisen tarkastuksen, johdon, talous- ja hankinta-asiantuntijoiden työtä erityisesti hankinnoissa.

3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa rahoituksen riittävyys. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulo-rahoituksen lisäksi muuten rahoitetaan. Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulo-rahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutu-

neiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka on saatu kaupungin ulkopuolelta ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kaupungin ulkopuolelta. Viralliseen tuloslaskelmaan sisältyvät peruskunnan hallintokuntien lisäksi taseyksiköt sekä liikelaitokset. Tuloksesta on eliminoitu pois kaikki Oulun kaupungin keskinäiset tilikauden aikaiset taloustapahtumat.

TULOSLASKELMA OULUN KAUPUNKI 1 000 €	TP2022	TP2021	EROTUS TP2022 - TP2021	TA2022 + MUUTOKSET
Toimintatuotot	404 133	301 425	102 709	265 545
Valmistus omaan käyttöön	20 955	17 622	3 333	15 629
Toimintakulut	-1 487 393	-1 436 823	-50 570	-1 491 713
Toimintakate	-1 062 305	-1 117 777	55 472	-1 210 538
Verotulot	954 911	898 877	56 034	952 937
Valtionosuudet	343 952	322 790	21 162	342 954
Rahoitustuotot- ja kulut	15 741	19 600	-3 859	7 379
Korkotuotot	11 307	12 285	-978	9 704
Muut rahoitustuotot	22 732	18 711	4 022	13 040
Korkokulut	-9 478	-10 859	1 381	-9 411
Muut rahoituskulut	-8 821	-537	-8 284	-5 954
Vuosikate	252 299	123 490	128 808	92 732
Poistot ja arvonalentumiset	-90 259	-94 963	4 704	-82 939
Suunnitelmapoistot	-89 029	-87 229	-1 801	-82 739
Arvonalentumiset	-1 230	-7 734	6 505	-200
Tilikauden tulos	162 040	28 527	133 512	9 792
Poistoeron muutos	4 333	-1 298	5 631	3 259
Vapaaehtoisten varausten muutos	-2 000	0	-2 000	-2 000
Yli-/alijäämä	164 373	27 955	136 418	11 051

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP2022	TP2021	TP2020	TP2019
Toimintatuotot/Toimintakulut %	27,6	21,2	18,1	19,6
Vuosikate/Poistot %	279,5	130,0	116,2	49,2
Vuosikate €/asukas	1 191	589	464	208
Asukasluku vuoden lopussa	211 858	209 648	207 620	205 782

Oulun kaupungin tilikauden tulos muodostui 164,4 milj. euroa ylijäämäiseksi. Vuoteen 2021 verrattuna parani tulos 136,4 milj. eurolla. Tilikauden ylijäämä noin 164,4 milj. euroa saavutettiin pääosin kiinteistöjen myyntivoi-

ton (126,8 milj. euroa) ja verorahoituksen (77,2 milj. euroa) avulla. Toimintakate toteutui 55,5 milj. euroa edellisvuotta parempana, siihen vaikutti toimintatuottojen kasvu 102,7 milj. euroa (34,1 %) vuodesta 2021.

KERTAVAIKUTTEISET TUOTOT, MILJ. EUROA	TP2022	TAM2022	TP2021	TP2020	TP2019
Maankäyttökorvaus PPSHP	-	-	-	-	9,8
Maanmyyntivoitot	15,6	13,9	-	-	-
Kiinteistöjen myyntivoitto	126,8	-	-	-	-
ELY-avustuksen tuloutus	-	-	0,5	0,2	-
Karjasillan ja Välivainion koulujen tonttivuokra	-	-	-	3,0	-
Rahoitusarvopaperit myyntivoitot/tappiot netto	7,9	-	2,3	0,5	1,6
Rahoitusarvopaperit arvostukset netto	-	-	4,3	-	6,7
Kiinteistöyhtiöiden osakkeiden myynnin luovutustulot	-	-	-	0,8	-
Osakkeiden myyntivoitto	-	-	12,2	0,2	-
Talousarvion ylittävät osinkotuotot konserniyhteisöiltä	-	-	-	3,9	-
Maankäyttökorvaus	-	-	-	3,0	-
Valtion tukipaketti / avustukset	-	-	-	4,5	-
Valtion tukipaketti / verotulot	-	-	13,7	9,5	-
Valtion tukipaketti / valtionosuudet	-	-	-	58,7	-
Yhteensä	150,3	13,9	33,0	84,3	18,1

KERTAVAIKUTTEISET KULUT, MILJ. EUROA	TP2022	TAM2022	TP2021	TP2020	TP2019
Oulu-Koillismaa pelastuslaitos pakollinen varaus (kohdistettu henkilöstömenoihin)	-	-	-	-	-2,6
Tuloksellisuuserä (henkilöstömenot)	-	-	-	-	-
Rahoitusarvopaperit arvostukset netto	-2,9	-0,3	-	-6,1	-
Koronvaihtosopimusten purkamisen	-3,5	-4,7	-	-	-
Verotulojen lykkäysmenettelyn kompensaaion takaisinmaksu (VOS)	-1,0	-1,0	-3,1	-	-
Yhteensä	-7,4	-6,0	-3,1	-6,1	-2,6

YHTEENSÄ VAIKUTUS VUOSIKATTEESEEN	142,9	7,9	29,9	78,2	15,5
Pysyvien vastaavien arvostukset	-1,2	-0,2	-4,5	0,6	-3,9
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-1,2	-0,2	-4,5	0,6	-3,9
YHTEENSÄ VAIKUTUS YLI- JA ALIJÄÄMÄÄN	141,7	7,7	25,4	78,8	11,6

Ilman kertavaikutteisia eriä muodostuisi Oulun kaupungin tulos 22,7 milj. euroa ylijäämäiseksi. Tuloslaskelmaan sisältyi vuotta 2022 koskevia tulosta parantavia kertavaikutteisia eriä 150,3 milj. euroa (sote-kiinteistö-

jen myyntivoiton ja maanmyyntivoitot). Tulosta heikentävinä kertavaikutteisina erinä tilikauden ylijäämään sisältyi mm. koronvaihtosopimusten purkamisen 3,5 milj. euroa.

PERUSKUNNAN ULKOISET TOIMINTATUOTOT 1 000 €	TP2022	TP2021	ERO	ERO-%
Keskusvaalilautakunta	446	229	217	94,9
Tarkastuslautakunta	12	0	12	2 444,9
Kaupunginvaltuusto	0	1	-2	-123,5
Kaupunginhallitus	1 208	12 984	-11 776	-90,7
Hyvinvointilautakunta	74 303	90 073	-15 770	-17,5
Sivistys- ja kulttuurilautakunta	35 262	31 648	3 614	11,4
Rakennuslautakunta	4 159	3 741	418	11,2
Yhdyskuntalautakunta	97 150	82 113	15 037	18,3
Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä	75 367	64 251	11 116	17,3
Joukkoliikenne	21 783	17 862	3 920	21,9
Peruskunta yhteensä	212 539	220 790	-8 250	-3,7

Ulkoisten toimintatuottojen kokonaismäärä 404,1 milj. euroa kasvoi edellisestä vuodesta. Peruskunnan osuus ulkoista toimintatuotoista oli 212,5 milj. euroa ja ne olivat pienentyneet edellisen vuoden tilinpäätöksestä (8,3 milj. euroa). Kaupunginhallituksen alenemaan vaikutti se, että vuoden 2021 tilinpäätökseen sisältyivät Työter-

veys Virta Oy osakkeiden myynnin 11,8 milj. euroa. Hyvinvointilautakunnan tuet ja avustukset olivat pienentyneet edellisestä vuodesta, erityisesti olivat korona-avustukset pienentyneet (19 milj. euroa) edellisvuodesta. Yhdyskuntalautakunnan käyttömaisuuden myyntivoitot kasvoivat edellisen vuoden tasolta 12,5 milj. eurolla.

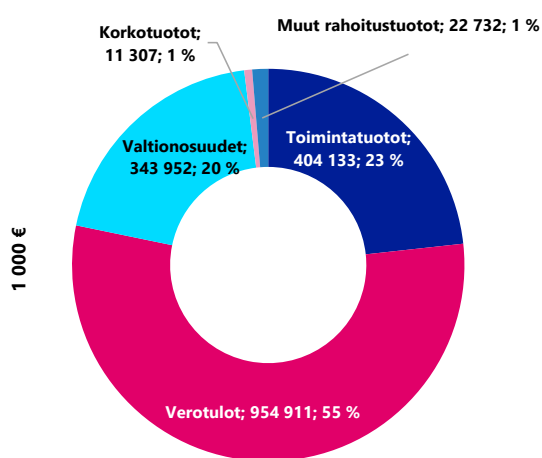
LIIKELAITOSTEN ULKOISET TOIMINTATUOTOT 1 000 €	TP2022	TP2021	ERO	ERO-%
Oulun Vesi -liikelaitos	37 302	37 943	-642	-1,7
Business Oulu -liikelaitos	5 370	4 022	1 348	33,5
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos	9 289	24 451	-15 162	-62,0
Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos	2 440	2 194	246	11,2
Oulun Tilapalvelut -liikelaitos	1 353	1 407	-54	-3,9
Oulun Infra -liikelaitos	1 196	1 343	-146	-10,9
Oulun Digi -liikelaitos	2 796	2 982	-187	-6,3
Liikelaitokset yhteensä	59 747	74 344	-14 597	-19,6

Liikelaitosten vaikutus Oulun kaupungin ulkoisiin toimintatuottoihin oli 59,7 milj. euroa ja ne olivat alentuneet vuodesta 2021. Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen toimintatuotot alenemaan edelliseen vuoteen

verrattuna, vaikuttaa pääosin ensihoidon tulosalueen siirtyminen Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin tuotettavaksi 1.1.2022 alusta lukien.

TASEYKSIKÖIDEN ULKOISET TOIMINTATUOTOT 1 000 €	TP2022	TP2021	ERO	ERO-%
Kehittämisrahasto	664	0	664	-
Rakennusomaisuuden taseyksikkö	131 185	5 377	125 808	2 339,7
Taseyksiköt yhteensä	131 849	5 377	126 472	2 352,1

Taseyksiköiden vaikutus Oulun kaupungin toimintatuotoihin oli 131,8 milj. euroa ja kasvua vuodessa 126,5 milj. euroa. Toimintatuottojen kasvu muodostuu SOTE-kiinteistökaupasta ja Pohjois-Ritaharjun koulun rakennuksen myynnin myyntivoitosta.



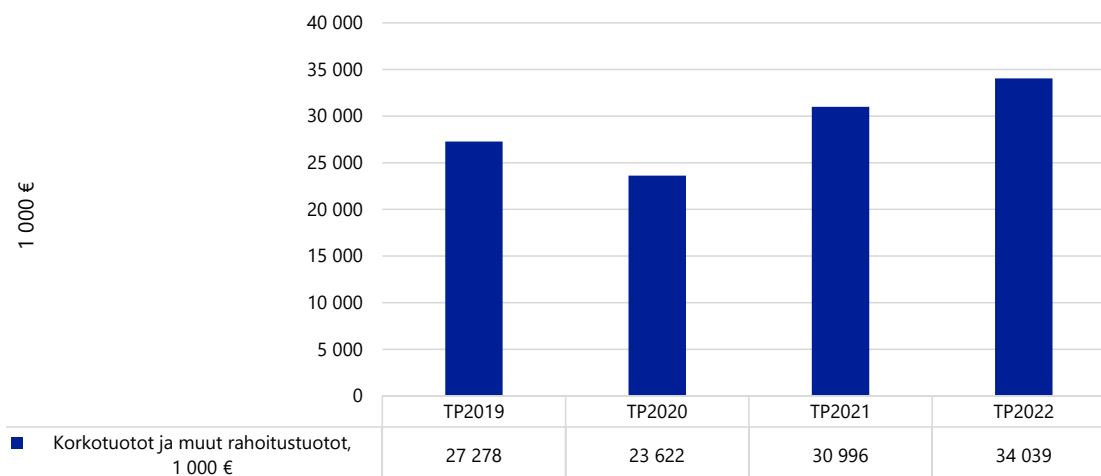
Kuva 3. Oulun kaupungin tuottopohja TP2022

Toimintatuotot toteuma oli 102,7 milj. euroa (34,1 %) parempi edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna. Muut toimintatuotot (204,5 milj. euroa) toteutuivat

edellisvuotta suurempina ja siihen vaikutti poikkeuksellisen suuret omaisuuden myyntivoitot 131,4 milj. euroa. Sote-kiinteistöt myytiin Erikoissijoitusyhtiö eQ Yhteiskuntakiinteistöjen perustamalle kiinteistöyhtiöille kauppahintaan 165,6 milj. euroa. Kauppaan sisältyi mm. Kontinkankaan hyvinvointikeskus, Kaupunginsairaala ja pysäköintitalo, Tuiran hyvinvointikeskukset ja pysäköintitalo, Intiön hoivakoti ja Kiimingin hyvinvointikeskus.

Myyntituotot olivat laskeneet vuodesta 2021. Suurin vaikutus oli Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen ensihoidon siirtymisellä Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin tuotettavaksi 1.1.2022 alusta lukien. Maksutuottoja kertyi edelliseen vuoteen verrattuna hieman enemmän. Tuet ja avustukset alenivat edellisen vuoden tasolta 14,1 milj. euroa. Hyvinvointilautakunnan korona-avustukset toteutuivat 19 milj. euroa edellisvuotta pienempinä. Vuoden 2022 aikana aiheutui koronasta n. 18,3 milj. euron kustannukset, joista valtio korvasi 14,8 milj. euroa.

Verorahoitus kokonaisuudessaan kasvoi edellisvuodesta 6,3 prosenttia (77,2 milj. eurolla). Verotulojen osuus oli 56 milj. euroa suuremmat ja valtionsuudet 21,2 milj. eurolla vuoden 2021 tilinpäätöksestä. Kunnallisveron kertymä oli edellistä vuotta 44,4 milj. euroa, yhteisöverot 7,2 milj. euroa ja kiinteistöverot 4,4 milj. euroa suuremmat.



Korkotuotot olivat 1,0 milj. euroa edellisvuotta pienemmät ja muut rahoitustuotot 4,0 milj. euroa vuotta 2021 paremmat. Korkotuottoihin on kirjattu Oulu Energia-konsernin pääomallainan korkoa 6,7 milj. euroa. Tilikaudella 2022 rahoitustuottojen suurempi toteuma koostuu pääasiassa arvopapereiden myyntivoitoista kertyneestä 5,2 milj. eurosta (TP2021 2,4 milj. euroa).

Myös osinkotuotot paranivat edellisvuodesta ollen 11,4 milj. euroa (TP2021 10,2 milj. euroa).

Oulun kaupungin ulkoisten toimintakulujen kokonaismäärä oli yhteensä 1 487,4 milj. euroa ja ne olivat kasvaneet vuodesta 2021 noin 50,6 milj. euroa (3,5 %). Erityisesti olivat kasvaneet palvelujen ostot ja henkilöstökulut.

PERUSKUNNAN ULKOISET TOIMINTAKULUT 1 000 €	TP2022	TP2021	ERO	ERO-%
Keskusvaalilautakunta	-305	-431	126	-29,3
Tarkastuslautakunta	-502	-515	14	-2,7
Kaupunginvaltuusto	-321	-387	65	-16,9
Kaupunginhallitus	-34 982	-36 221	1 238	-3,4
Hyvinvointilautakunta	-740 743	-714 348	-26 395	3,7
Sivistys- ja kulttuurilautakunta	-377 623	-361 113	-16 509	4,6
Rakennuslautakunta	-3 157	-2 687	-470	17,5
Yhdyskuntalautakunta	-62 720	-53 005	-9 715	18,3
Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä	-29 211	-23 848	-5 363	22,5
Joukkoliikenne	-33 509	-29 157	-4 352	14,9
Peruskunta yhteensä	-1 220 354	-1 168 708	-51 646	4,4

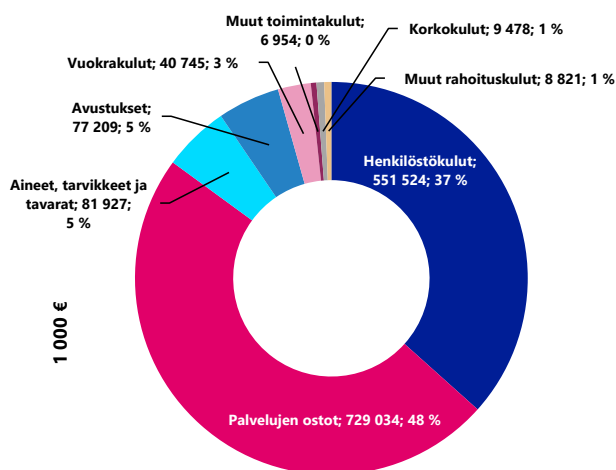
Peruskunnan osuus Oulun kaupungin ulkoisista toimintakuluista oli 1 220,4 milj. euroa, kasvu oli vuodesta 2021 51,6 milj. euroa. Suurimmat toimintakulujen kasvut to-

teutuivat hyvinvointilautakunnassa, sivistys- ja kulttuurilautakunnassa ja yhdyskuntalautakunnassa.

LIKELAITOSTEN ULKOISET TOIMINTAKULUT 1 000 €	TP2022	TP2021	ERO	ERO-%
Oulun Vesi -liikelaitos	-19 063	-17 147	-1 916	11,2
Business Oulu -liikelaitos	-43 864	-44 155	291	-0,7
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos	-19 869	-34 558	14 689	-42,5
Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos	-4 238	-4 102	-136	3,3
Oulun Tilapalvelut -liikelaitos	-125 774	-116 505	-9 269	8,0
Oulun Infra -liikelaitos	-32 070	-32 708	638	-2,0
Oulun Digi -liikelaitos	-19 188	-17 196	-1 992	11,6
Liikelaitokset yhteensä	-264 066	-266 371	2 305	-0,9

Liikelaitosten osuus ulkoista toimintakuluista oli 264,1 milj. euroa. Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen kulujen alenemaan vaikuttaa ensihoidon tulosalueen siirtyminen Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin tuotettavaksi 1.1.2022 alusta alkaen. Oulun Tilapalvelut

-liikelaitoksen toimintakulujen kasvu toteutui 9,3 milj. euroa vuoden 2021 tilinpäätöstä suurempana. Aterian ja puhtauden volyymien kasvu, johti myös kustannusten kasvuun sekä rakentamisessa toteutui isompia hankkeita.



Kuva 4. Oulun kaupungin toiminta- ja rahoituskulut TP2022

Oulun kaupungin suurimman kuluosan palveluiden ostojen toteuma 729 milj. euroa oli kasvanut vuodesta 2021 (38 milj. eurolla). Erikoissairaanhoidon osuus palvelujen ostoista oli 262,8 milj. euroa (36 %) ja ne pienenevät 6,4 milj. eurolla vertailuvuodesta. Asiakaspalveluiden ostojen toteuma oli edellistä vuotta 10,3 milj. euroa suurempi. Hyvinvointilautakunnassa olivat mm. perusterveydenhuollon sairaalahoidon, lastensuojelun laitoshoidon ja avohoidon ostot kasvaneet. Koronasta johtuvat asiakaspalvelujen ostot toteutuivat noin 5,6 milj. eurolla, mikä oli lähes samalla tasolla kuin vuonna 2021. Palvelusetelikulujen kertymä kasvoi vertailuvuodesta 4,6 milj. euroa. Kasvua oli erityisesti palveluasumisen palvelusetelikuluissa (4,1 milj. euroa). Varhaiskasvatuksen palvelusetelikuluissa oli noin miljoonan euron kasvu. Kotihoidon palvelusetelikulut olivat puolestaan pienentyneet vuodesta 2021 1,6 milj. eurolla. Asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymiltä toteutui edellistä vuotta 3,9 milj. euroa pienempänä. Muiden palvelujen ostot kasvoivat 1,7 milj. euroa vuodesta 2021.

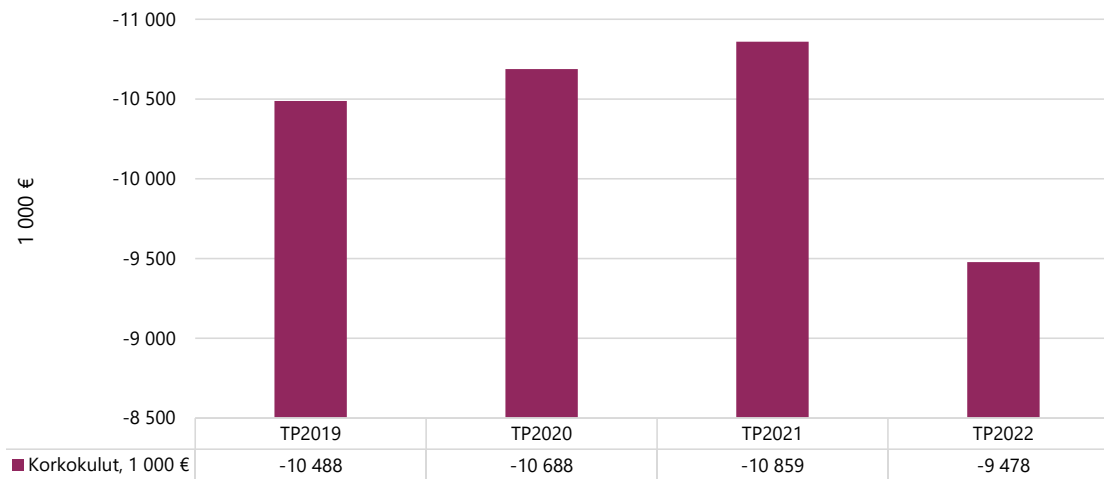
Liikelayritysten palvelujen ostot olivat kasvaneet noin 13 milj. euroa vuoden takaisesta tilinpäätöksestä. Suurinta kasvu on ollut Oulun Tilapalvelut -liikelayrityksellä. Puh-

taus- ja ateriapalveluiden ulkoistaminen oli pienentänyt henkilöstökuluja mutta vastaavasti palvelujen ostot kasvoivat vertailuvuodesta.

Henkilöstökulujen toteuma 551,5 milj. euroa kasvoi noin miljoonalla eurolla vertailuvuodesta. Peruskunnan henkilöstökulujen kasvu oli noin 22 milj. euroa vuodesta 2021. Henkilöstökuluja hyvinvointilautakunnassa kasvattivat (12,2 milj. euroa) mm. palkankorotukset, ikäihmisten hoitajamitoituksen nousu ja lastensuojelulain muutoksen mukainen henkilöstömitoituksen nosto. Koronatunnisteelle kirjautuneiden henkilöstökulujen toteuma oli 7,6 milj. euroa, sisältäen koronapandemiaan liittyvä henkilöstölle maksettavan kertapalkkion (0,9 milj. euroa). Sivistus- ja kulttuurilautakunnan henkilöstökulujen kasvu oli vertailuvuodesta 10,2 milj. euroa. Vuoden 2022 merkittävimmät henkilöstövaikutukset olivat palkankorotukset (noin 3,5 M€), varhaiskasvatuksen lastenmäärän kasvu ja lakimuutosten vaikutukset, ukrainalaisten lasten lisääntyminen sodan myötä, perusopetuksen tuen tarve sekä koronapandemian vaikutus työntekijöiden poissaoloihin ja sijaistarpeisiin.

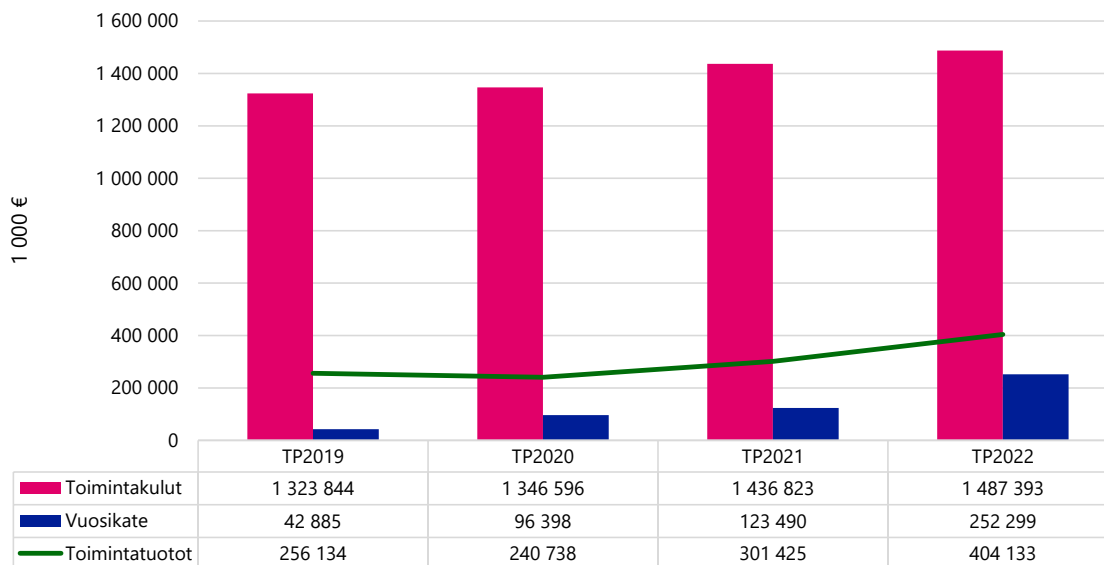
Liikelayritysten henkilöstökulut alenivat noin 21 milj. eurolla vuodesta 2021. Oulu-koillismaahan pelastusliikelayrityksen alenemaa 12,1 milj. euroa, selittää ensihoidon siirtyminen Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin tuotettavaksi 1.1.2022 alusta alkaen. Oulun Tilapalvelut -liikelayrityksellä henkilöstökulujen 7,9 milj. euron pienentymiseen, vaikutti pääosin puhtaus- ja ateriapalveluiden ulkoistaminen.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmän kulut toteutuivat lähestulkoon edellisen vuoden mukaisina. Hoitotarvikkeiden kulut pienenevät 1,3 milj. euroa ja elintarvikkeiden 1,5 milj. euroa. Sähkö- ja kaasukulut kasvoivat 2,6 milj. euroa vuodesta 2021. Vuokratulujen kasvu noin 7 milj. euroa toteutui Oulun Tilapalvelut -liikelayrityksessä, merkittävin erä oli myyntyjen sote-kiinteistöjen takaisinvuokraus. Muut toimintakulut kasvoivat 4,4 milj. euroa ja niihin sisältyy myyntisaamisten luottotappioita 3,6 milj. euroa.



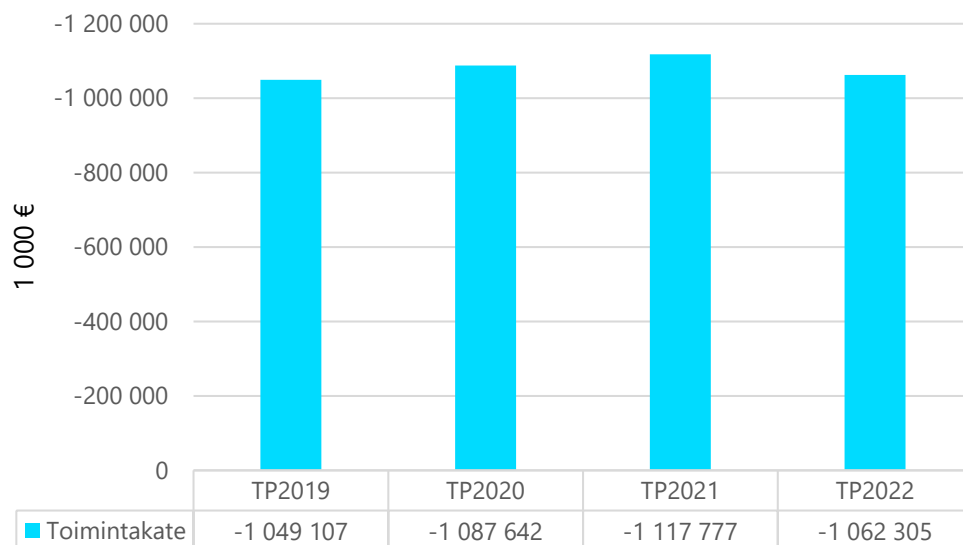
Korkokulut toteutuivat edelliseen vuoteen verrattuna 1,4 milj. euroa pienempinä. Muiden rahoituskulujen kasvu selittyy pääosin tilinpäätökseen kirjatulla arvonalentumisilla 3,7 milj. euroa (TP2021 0,2 milj. euroa) sekä

ennenaikaisista koronvaihtosopimusten purkamisesta ja pitkäaikaisten lainojen poismaksusta aiheutuvista kuluista 3,5 milj. euroa (TP2021 0,0 eur).



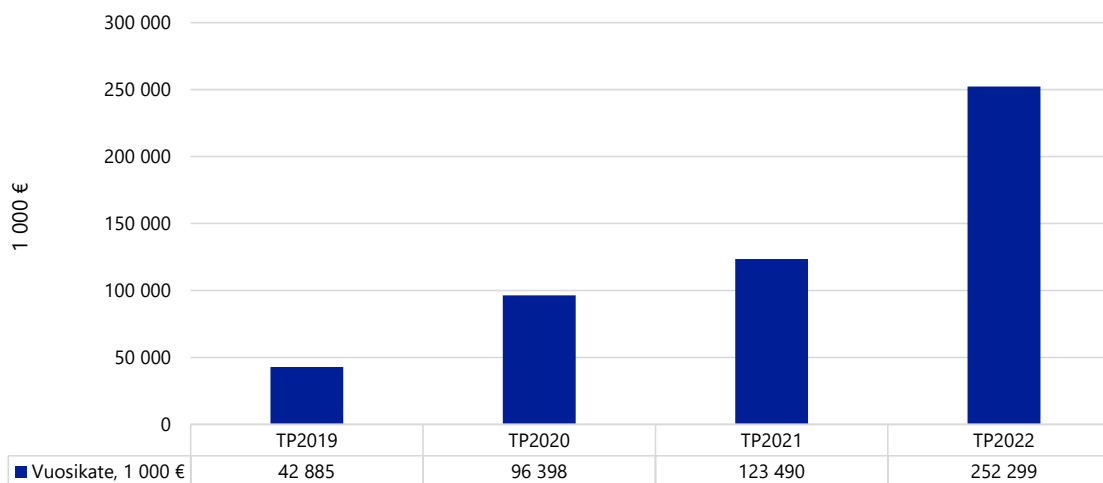
Valmistus omaan käyttöön on erä, jolla kuluja oikaistaan omaan käyttöön valmistetun hyödykkeen osalta. Omana työnä valmistetun investointihyödykkeen kulut sisältyvät Oulun kaupungin toimintakuluihin ja valmistus omaan käyttöön -erä eliminoi niiden vaikutuksen tuloksesta. Valmistus omaan käyttöön toteuma oli noin 21 milj. euroa, ja toteutui edellistä vuotta suurempana.

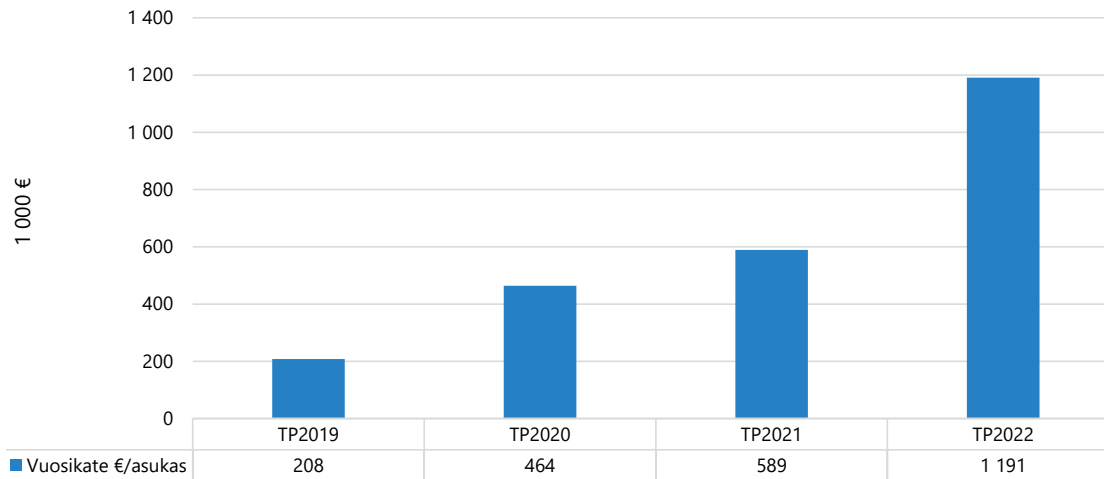
Toimintatuotot kattavat 27,6 % toimintakuluista ja suhdeluku oli parantunut edellisestä vuodesta (TP2021 21,2 %). Tunnusluvun paranemiseen vaikutti toimintatuottojen kasvu 102,7 milj. euroa.



Toimintakate (nettomienot) on toimintatuottojen ja -kulojen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintakatteella osoitetaan, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi Oulun kaupungin myynti- ja maksutuotoilla, loput toimintakuluista kateaan käytännössä verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toi-

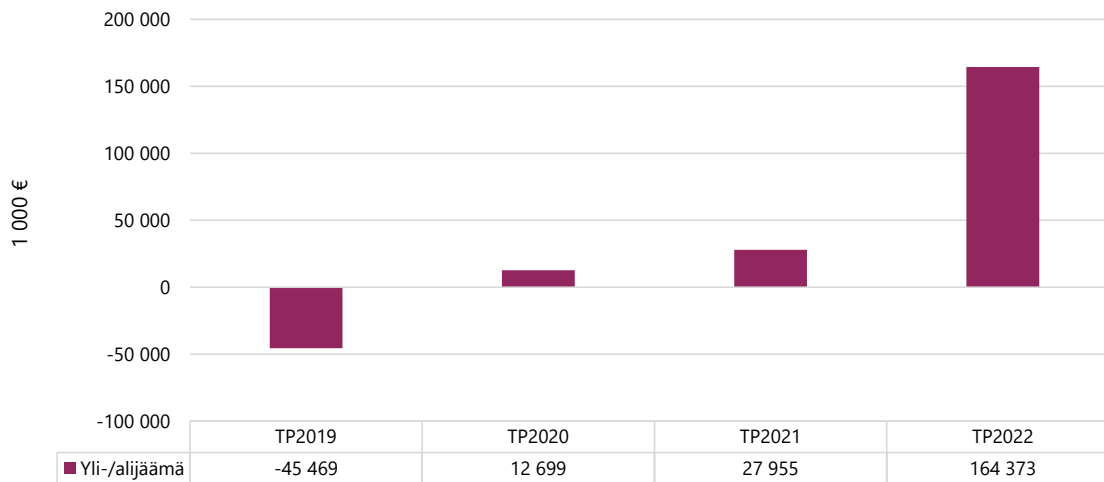
mintakate on kunnissa negatiivinen. Oulun kaupungin toimintakate toteutui - 1 062,3 milj. euron ja toimintakate (nettomienot) pieneni 55,5 milj. euroa (5 %) edellisestä vuodesta. Toimintatuottojen (102,7 milj. euroa) ja verorahoituksen (77,2 milj. euroa) kasvuilla oli positiivinen vaikutus nettomenoihin.





Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainanlyhennyksiin, se on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyttä. Vuosikatteen toteuma parani vertailuvuodesta 128,8 milj. euroa, ja sitä parantavat kertavaikutteiset erät 150,3 milj. euroa. Aasukokoittainen vuosikate oli 1191 euroa, mikä on 102 prosenttia enem-

män kuin vertailuvuonna. Vuosikate 252,3 milj. euroa kattaa 279,5 %:sti suunnitelman mukaiset poistot, joiden toteuma tilikaudella oli 89 milj. euroa. Suunnitelman mukaiset poistot olivat edellistä vuotta 1,8 milj. euroa suuremmat. Arvon alentumisiin 1,2 milj. euroa sisältyy pysyvien vastaavien pääomasijoituksiin arvonalennuksia.



Tilinpäätössiirtojen vaikutus Oulun kaupungin tulokseen oli yhteensä 2,3 milj. euroa. Niihin sisältyy Oulun Vesi-liikelaitoksen 2 milj. euron investointivaraus Hintan vedenpuhdistamon laajennukseen. Oulun Vesi liikelaitos kirjasi 1,2 milj. euron ja Rakennusomaisuuden taseyksikkö noin 3,1 milj. euron poistoeron lisäyksen.

Toteutunut tilikauden ylijäämä noin 164,4 milj. euroa oli edellisen vuoden tilinpäätökseen nähden 136,4 milj. euroa parempi. Kertavaikutteisten erät 141,7 milj. euroa, vuotta 2021 suotuisampi verotulokertymä 77,2 milj. euroa ja poistoeron vähennys 4,3 milj. euroa parantavat toteutunutta tilikauden ylijäämää.

Koronapandemian vaikutus Oulun kaupungin tulokseen

TULOSLASKELMA TP2022 (ULKOISET ERÄT) 1 000 €	OULUN KAUPUNKI YHTEENSÄ	PERUS- KUNTA	HYVIN- VOINTI- LAUTA- KUNTA	SIVISTYS- JA KULTTUURI- LAUTAKUNTA	YHDYS- KUNTA- LAUTA- KUNTA	LIIKE- LAITOKSET YHTEENSÄ	OULUN TILA- PALVELUT -LIIKELAITOS
Toimintatuotot	17 863	17 855	15 562	230	2 063	8	0
Myyntituotot	40	40	40	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	17 820	17 812	15 519	230	2 063	8	0
Vuokratuotot	3	3	3	0	0	0	0
Toimintakulut	-18 338	-18 007	-17 231	-774	-1	-329	-316
Henkilöstökulut	-8 079	-8 079	-7 571	-506	0	0	0
Palvelujen ostot	-8 789	-8 472	-8 440	-31	-1	-317	-310
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 414	-1 402	-1 170	-232	-1	-12	-7
Vuokrat	-53	-53	-49	-5	0	0	0
Muut toimintakulut	-2	-2	-1	-1	0	0	0
Toimintakate	-476	-152	-1 669	-544	2 061	-321	-316

Koronapandemiaan liittyviä avustuksia ja kustannuksia seurattiin erillisten laskentatunnisteiden avulla. Vuoden 2022 aikana myönnettiin Oulun kaupungille korona-avustuksia 17,8 milj. euroa, joista pääosa kohdistui hyvinvointilautakunnalle 15,5 milj. euroa. Liikenne- ja viestintäministeriö Traficom myönsi joukkoliikenteelle koronatukea 2,1 milj. euroa.

Koronaan liittyviä toimintakuluja kirjattiin 18,3 milj. euroa. Hyvinvointilautakunnan osuus kaikista koronaan liittyvistä toimintakuluista oli 17,2 milj. euroa ja ne ale-

nivat edellisvuodesta 7 milj. eurolla. Henkilöstökuluihin sisältyi hyvinvointilautakunnan myöntämä kertapalkkio (0,9 milj. euroa) henkilöstölle, joilla erityiset kriteerit koronatyöstä täyttyvät. Palvelujen ostoja kertyi koronapandemian takia n. 8,8 milj. euroa, pääosin hyvinvointilautakunnassa 7,6 milj. euroa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmään sisältyvän suojaintarvikkeiden toteuma oli hyvinvointilautakunnassa 0,9 milj. euroa ja ne pienenevät miljoonalla eurolla vertailuvuodesta. Myös sivistys- ja kulttuurilautakunnalla alenivat hoitotarvikkeiden kulut 0,4 milj. euroa vuodesta 2021.

OULUN KAUPUNKI ULKOISET TOIMINTATUOTOT 1 000 €	TP2022	TA2022 MUUTETTU	EROTUS	TP2021
Myyntituotot	86 991	81 211	5 780	101 878
Maksutuotot	65 450	70 743	-5 294	65 198
Tuet ja avustukset	47 163	41 273	5 890	61 227
Vuokratuotot	50 559	48 813	1 746	46 394
Muut toimintatuotot	153 970	23 504	130 466	26 728
Toimintatuotot yhteensä	404 133	265 545	138 588	301 425

Oulun kaupungin ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 138,6 milj. eurolla ja toimintakulut alittuivat 4,3 milj. eurolla muutettuun talousarvioon verrattuna. Tilikauden aikana muutettiin talousarviota toimintatuottojen osalta 27,2 milj. euroa (tuottojen lisäys) sekä toimintakulujen 37,2 milj. euroa (kulujen lisäys).

Myyntituotot ylittivät muutetun talousarvion 5,8 milj. eurolla, peruskunnan osuus ylityksestä oli 3,5 milj. euroa. Yhdyskuntalautakunnan toimintatuottojen ylitys (1,9 milj. euroa) talousarviota parempana toteutuivat mm. hulevesimaksutuotoissa ja matkapalvelukeskusten tuotoissa. Lisäksi yleisten alueiden käyttö- ja lupamaksutulot toteutuivat talousarviota parempana vilkkaan rakennustoiminnan takia. Hyvinvointilautakunnan ylitys (1,7 milj. euroa) koostui myyntituotoista kuntayhtymille, lääkäreiden koulutuskorvauksista ja aikaisemman kotikunnan korvauksista.

Maksutuottojen kertymä oli 5,2 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi. Joukkoliikenteen sitovuudella alenema talousarvioon verrattuna oli 5 milj. euroa. Korona vaikutti edelleen joukkoliikenteeseen alkuvuodesta 2022 ja matkustajamäärät laskivat 13 %:lla normaali-vuodesta 2019.

Saadut tuet ja avustukset ylittivät muutetun talousarvion noin 5,9 milj. eurolla. Valtio myönsi korona-avustusta Oulun kaupungille 17,8 milj. euroa, joista hyvinvointilautakuntaan kohdistui 15,5 milj. euroa. Traficom myönsi Oulun seudun liikenteelle korona tukea 2,1 milj. euroa. Muut toimintatuotot ylittyivät merkittävästi muutettuun talousarvion verrattuna. Käyttöomaisuuden myyntivoitot toteutuivat 129,3 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina. Kasvu muodostuu mm. SOTE-kiinteistökaupasta ja Pohjois-Ritaharjun koulun rakennuksen myynnin myyntivoitosta.

OULUN KAUPUNKI ULKOISET TOIMINTAKULUT 1 000 €	TP2022	TA2022 MUUTETTU	EROTUS	TP2021
Henkilöstökulut	-551 524	-552 558	1 034	-550 518
Palvelujen ostot	-729 034	-735 540	6 506	-691 024
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-81 927	-78 470	-3 458	-81 788
Avustukset	-77 209	-79 645	2 436	-77 189
Vuokratulot	-40 745	-37 449	-3 296	-33 724
Muut toimintakulut	-6 954	-8 051	1 097	-2 580
Toimintakulut yhteensä	-1 487 393	-1 491 713	4 320	-1 436 823

Oulun kaupungin ulkoiset toimintakulut alittivat muutetun talousarvion 4,3 milj. eurolla. Peruskunnan osuus Oulun kaupungin ulkoisista kuluista oli 82,1 %. Peruskunnan toimintakulut toteutuivat muutettua talousarviota pienempinä (12,3 milj. euroa).

Henkilöstökulujen kertymä oli muutettua talousarviota miljoona euroa alhaisempi. Liikelaitosten henkilöstökulut alittivat muutetun talousarvion 2,3 milj. eurolla. Business Oulu-liikelaitoksen henkilöstökulujen toteutui (0,8 milj. euroa) alhaisempina. Hanketoiminta (elinkeinopalvelut ja työllisyyspalvelut) ei toteutunut siten, kuin talousarvioon oli suunniteltu. Oulun Digi -liikelaitoksen alitus (0,6 milj. euroa) muodostuu lomapalkkavelan purkamisesta ja työpanoksen alittumisesta liittyen henkilöstön opinto- ja työvapaisiin sekä irtisanoutumisiin. Peruskunnan henkilöstökuluihin haettiin määrärahan muutosta (lisäys) vuoden aikana 13,9 milj. euroa ja muutettu talousarvio ylittyi 1,3 milj. eurolla. Hyvinvointilautakunnan toteutuma ylitti muutetun talousarvion 4,1 milj. eurolla (2,2 %). Henkilöstömenoja kasvattivat palkankorotukset, ikäihmisten hoitajamitoituksen nousu ja lastensuojelulain muutoksen mukainen henkilöstömitoituksen nosto. Koronatunnisteelle kirjautuneet henkilöstökulut toteutuivat 7,6 milj. eurolla, sisältäen koronapandemian vuoksi henkilöstölle maaliskuussa 2022 maksetun kertapalkkion 0,9 milj. euroa (0,4 milj. euroa kuluu vuodelle 2022). Henkilöstökulut alittuivat 1,3 milj. eurolla kaupunginhallituksen sitovuudella koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset. Taseen siirtoveloissa olleita edeltävien tilikausien henkilösivukulukirjauksia purettiin tilinpäätökseen yhteensä 1,3 milj. euroa.

Palvelujen ostojen (ulkoiset) toteuma alitti muutetun talousarvion 6,5 milj. eurolla ja peruskunnan osuus alituksesta on 11,4 milj. euroa. Määrärahan muutosta (lisäys) haettiin 18,1 milj. euroa. Hyvinvointilautakunnassa palvelujen ostojen toteuma oli muutettua talousarviota 12 milj. euroa ja alkuperäistä talousarviota 1,5 milj. euroa alhaisemmat. Erikoissairaanhoidon toteuma 262,8 milj. euroa alittui (14,9 milj. eurolla). Liikelaitosten palvelujen ostot ylittävät talousarvion 5,8 milj. euroa. Oulun Tilapalvelu -liikelaitoksen palvelujen ostojen erä oli talousarviota 3,8 milj. euroa suurempi. Ateria- ja puhtauspalveluiden ulkoistamisella oli vaikutusta palvelujen ostojen -erän kasvuun. Oulun Digi -liikelaitoksen ylitys 2,5 milj. euroa- muodostuu suurelta osin asiakkaiden IT-tarvikeostoista sekä asiakkaille toimitettavien IT-palveluiden ostoista.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmän toteuma kasvoi talousarvioon verrattuna 3,5 milj. euroa. Sähkö, kaasu ja lämmityskulut olivat toteutuneet talousarviota 4,3 milj. euroa suurempina. Helmikuussa 2022 Venäjä käynnisti hyökkäyssodan Ukrainassa ja sodan aiheuttama energiakriisi on vaikuttanut mm. sähkö- ja kaukolämpökulujen nousuna. Hoitotarvikkeet -erä ylitti talousarvion 0,9 milj. euroa ja ylitys kohdistui peruskuntaan. Hyvinvointilautakunta haki määrärahamuutosta (lisäys) hoitotarvikkeet -erään mutta siitä huolimatta, se ylittyi 0,7 milj. euroa. Oulu Tilapalveluiden -liikelaitoksen ateria- ja puhtauspalveluiden liikkeenluovutuksella oli vaikutusta aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmään mm. elintarvikkeiden -erään, mikä alitti talousarvion 2,7 milj. eurolla.

Avustusten toteuma alittaa muutetun talousarvion 2,4 milj. euroa, erityisesti alittuivat kotitalouksille myönnetty avustukset. Kaupunginhallitus ilman erillissitovuuksia -sitovuuden avustukset alittuivat 1,1 milj. euroa ja alituksesta kohdistui Oulun kulttuurisäätiön rahoitusosuuteen miljoona euroa. Sivust- ja kulttuurilautakunnan alitukseen miljoona euroa vaikutti se, että yksityisen liikuntapaikkarakentamisen avustukset eivät ole toteutuneet arvioiden mukaan.

Oulun kaupungin ulkoinen toimintakate/nettomenot muodostui 148,2 milj. euroa muutettua talousarviota paremmaksi. Toimintatuottojen toteuma ylittää muutetun talousarvion 138,6 milj. euroa ja se vaikuttaa positiivisesti nettomenojen toteumaan. Lisäksi verorahoituksen toteuma ylittää muutetun talousarvion n. 3 milj. eurolla ja korko- ja rahoitustuotot toteuman 8,4 milj. eurolla.

Vuosikate oli 159,6 milj. euroa muutettua talousarviota parempi ja siihen vaikuttivat toimintatuottojen, verorahoituksen ja korko- ja rahoitustuottojen arvioitua paremmat kertymät. Vuosikate kattaa suunnitelman mukaiset poistot, joiden toteuma oli 89 milj. euroa. Suunnitelman mukaisia poistoja kertyi odotettua enemmän, ylittäen talousarvion 6,3 milj. eurolla. Yhdyskuntalautakunnan suunnitelman mukaiset poistot olivat 8,7 milj. euroa talousarviota suuremmat. Rakennusomaisuuden taseyksikön suunnitelman mukaisten poistot alenemaan (2,3 milj. euroa) talousarvioon verrattuna, vaikuttaa sote-kiinteistöjen myynti. Tilikauden tulos 133,5 milj. euroa ja tilikauden ylijäämäinen tulos 136,4 milj. euroa toteutuivat muutettua talousarviota parempina.

3.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelmassa kuvaillaan tilikauden aikaiset rahan lähteet ja niiden käyttöä. Rahoituslaskelma kuvaa sitä, miten toiminta vaikuttaa rahavaroihin. Oulun kau-

pungin rahoituslaskelmalla esitetään ainoastaan ulkoiset erät, kaupungin sisäinen kaupankäynti on eliminoitu rahoituslaskelmalta.

RAHOITUSLASKELMA OULUN KAUPUNKI 1000 €	TP2022	TP2021
Vuosikate	252 299	123 490
Tulorahoituksen korjauuserät	-151 383	-22 634
Toiminnan rahavirta	100 915	100 856
Investointimenot	-123 516	-98 951
Rahoitusosuudet investointeihin	4 471	2 901
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	202 272	31 263
Investointien rahavirta	83 227	-64 787
Toiminnan ja investointien rahavirta	184 143	36 069
Antolainasaamisten lisäys	-177	-184
Antolainasaamisten vähennys	7 938	3 672
Antolainauksen muutokset	7 761	3 488
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-97 729	-26 849
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 849	-48 612
Lainakannan muutos	-90 880	-75 461
Muut maksuvalmiuden muutokset	47 352	-7 368
Rahoituksen rahavirta	-35 767	-79 341
Rahavarojen muutos	148 376	-43 271
Rahavarat 31.12.	314 458	166 081
Rahavarat 1.1.	166 081	209 352
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP2022	TP2021
Investointien tulorahoitus, %	211,9	128,6
Laskennallinen lainanhoitokate	3,2	1,4
Kassan riittävyys, pv	67	39
Toiminnan ja investointien rahavirta 5 vuodelta, 1 000 €	138 493	-20 796
Asukasluku vuoden lopussa	211 858	209 648

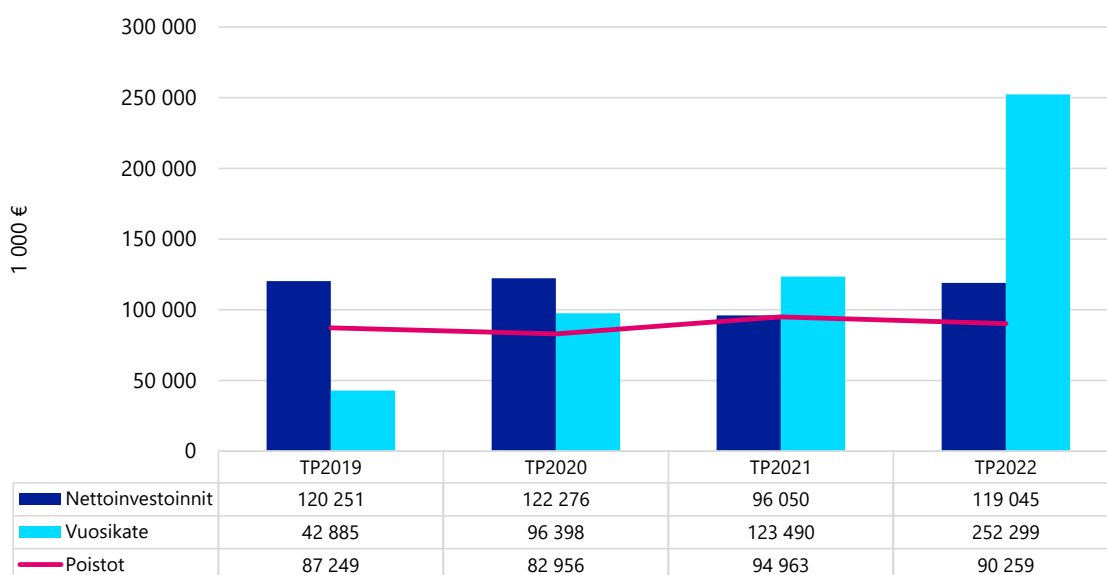
Toiminnan rahavirran määrä kuvastaa tuloslaskelman tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavaroihin. Tilikaudella 2022 toiminnan rahavirta oli ylijäämäinen (positiivinen) 100,9 milj. euroa toteutui lähestulkoon vertailuvuoden mukaisena. Tulorahoituksen kasvuun vaikutti pääosin kiinteistöjen ja maanmyyntivoitot (yhteensä 142,4 milj.

euroa). Vuosikatteen toteuma oli edellisen vuoden vastaavaa ajanjaksoa 128,8 milj. euroa parempi. Tulorahoituksen korjauksessa oikaistiin investointien rahavirran esitettävien pysyvien vastaavien myyntivoittoja ja -tappioita yhteensä noin 149 milj. euroa.

OULUN KAUPUNKI, 1 000 €	TP2022	TP2021	MUUTOS	MUUTOS-%
Investointimenot	123 516	98 951	24 565	24,8
Rahoitusosuudet	4 471	2 901	1 570	54,1
Nettoinvestoinnit	119 045	96 050	22 994	23,9

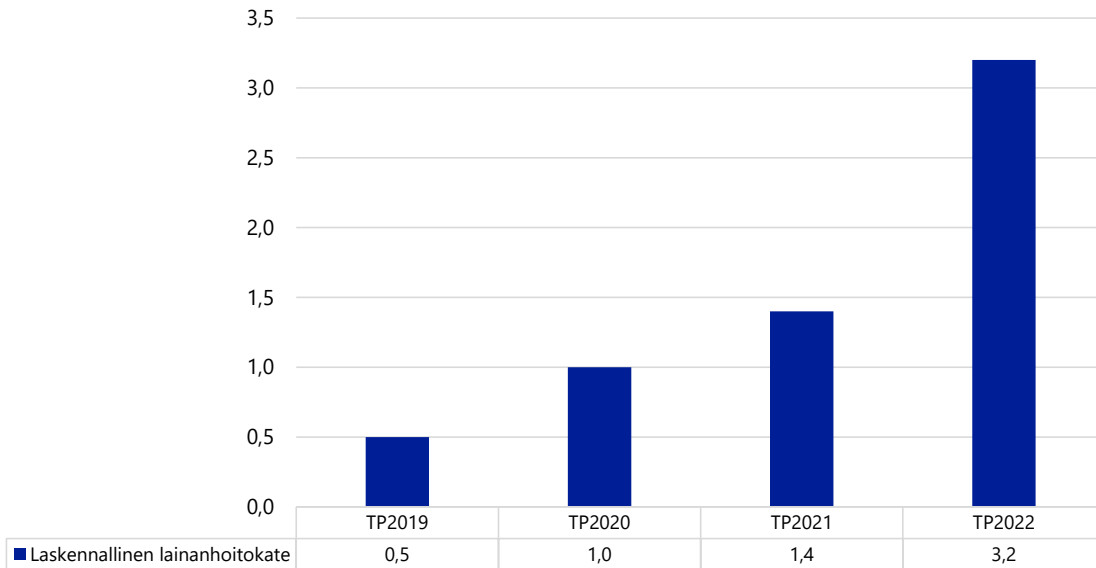
Investointien rahavirrassa kuvataan, siitä kuinka investointeihin käytetty ja omaisuuden myynnistä saatu raha oli vaikuttanut rahavaroihin tilikauden aikana. Oulun kaupungin investointimenojen toteuma oli noin 123,5 milj. euroa ja rahoitusosuuksia investointikuluihin saatiin 4,5 milj. euroa. SOTE-kiinteistöjen myynnistä johtuen investointien luovutustulojen osuus oli vuonna 2022 poikkeuksellisen suuri 202,3 milj. euroa. Edellisvuoteen verrattuna investointimenot kasvoivat 24,6 milj. euroa ja rahoitusosuudet vastaavasti 1,6 milj. euroa. Luovutustulojen lisäys edellisvuoteen verrattuna oli 171,0 milj. euroa.

Peruskunnan osuus investointimenoista oli 49,3 milj. euroa ja Rakennusomaisuuden taseyksikön 51,0 milj. euroa. Rakennusomaisuuden taseyksikön investointikulut Vuoden 2022 osalla olivat samalla tasolla kuin vuosina 2019 ja 2020. Vuonna 2021 investointimenot olivat alhaisia koska useampien hankkeiden aloitus viivästyi. Investointien tulorahoitusprosentti kertoo siitä, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Oulun kaupungilla tunnusluku oli positiivinen (TP2022: 211,9 %) ja se kasvoi merkittävästi vertailuvuodesta (TP2021: 129 %).



Nettoinvestoinnit = bruttoinvestoinnit - rahoitusosuudet investointeihin

Poistot = suunnitelman mukaiset poistot + arvonalentumiset



Antolainasaamisten lisäys oli 0,2 milj. euroa, mikä oli edellisvuotta 0,05 milj. euroa pienempi. Antolainasaamisten vähennys oli 7,9 milj. euroa, mikä oli 4,3 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Kaksi Oulu-konserniin kuuluvaa tytäryhteisöä teki tilikaudella ylimääräiset lainalyhennykset.

Maksuvalmius säilyi hyvänä tilikauden aikana eikä pitkäaikaista lainaa tarvinnut nostaa. Lainojen lyhennykset on hoidettu maksusuunnitelmien mukaisesti, minkä lisäksi tehtiin 75,0 milj. euron suuruinen ylimääräinen pitkäaikaisen lainan lyhennys. Lyhytaikaisten lainojen muutos oli 6,8 milj. euroa, mikä johtui konserniyhteisöjen tilivarojen (lainat muilta luotonantajilta) kasvusta.

3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase kuvaa kaupungin omaisuus- ja pääomaeriä tilikauden päätyttyä. Tase sisältää peruskunnan, liikelaitosten ja taseyksiköiden omaisuus- ja pääomaerät. Erät eivät sisällä kaupungin eri hallintokuntien välisiä sisäisiä eriä. Rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja sitä kuvaavien tunnuslukujen avulla. Jos kunnan taseessa

on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikauden sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

TASE VASTAAVAA	31.12.2022 1 000 €	31.12.2021 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	946	1 083
Muut pitkävaikutteiset menot	20 330	22 675
	21 276	23 758
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	215 210	215 348
Rakennukset	493 437	537 267
Kiinteät rakenteet ja laitteet	492 503	501 666
Koneet ja kalusto	21 800	19 785
Muut aineelliset hyödykkeet	7 697	7 657
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	69 745	32 161
	1 300 392	1 313 884
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	584 634	590 364
Kuntayhtymäosuudet	110 773	110 773
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	8 592	8 592
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	11 582	13 155
Muut lainasaamiset	126 964	134 494
Muut saamiset	3 449	4 937
	845 994	862 314
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	600	952
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	6 427	6 388
Muut toimeksiantojen varat	6 077	8 466
	13 104	15 807
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	611	602
Muu vaihto-omaisuus	57	190
	668	792
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	633	1 129
Siirtosaamiset	444	575
	1 077	1 705
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	18 560	22 836
Lainasaamiset	3 862	12 019
Muut saamiset	12 213	13 150
Siirtosaamiset	30 303	35 402
	64 938	83 407
Rahoitusarvopaperit		
Joukkovelkakirjasaamiset	31 851	55 844
Muut arvopaperit	141 103	53 506
	172 954	109 350
Rahat ja pankkisaamiset	141 503	56 731
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 561 905	2 467 747

TASE VASTATTAVAA	31.12.2022 1 000 €	31.12.2021 1 000 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	609 314	609 314
Muut omat rahastot	38 146	38 146
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	832 511	804 557
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	164 373	27 955
	1 644 344	1 479 971
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	22 110	26 443
Vapaaehtoiset varaukset	22 600	20 600
	44 710	47 043
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	737	805
Muut pakolliset varaukset	3 209	5 572
	3 946	6 376
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	598	952
Lahjoitusrahastojen pääomat	6 411	6 388
Muut toimeksiantojen pääomat	8 819	8 609
	15 828	15 950
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	50 000	50 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	345 352	443 030
Saadut ennakot	986	986
Liittymismaksut ja muut velat	59 880	57 149
	456 218	551 165
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 677	22 729
Lainat muilta luotonantajilta	166 406	159 557
Saadut ennakot	13 557	10 022
Ostovelat	103 583	69 845
Liittymismaksut ja muut velat	11 680	10 359
Siirtovelat	78 955	94 730
	396 858	367 242
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 561 905	2 467 747

TASEEN TUNNUSLUVUT	TP2022	TP2021
Omavaraisuusaste, %	66	62
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	49	60
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	996 844	832 511
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	4 705	3 971
Lainakanta 31.12., 1 000 €	584 436	675 316
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 759	3 221
Lainasaamiset, 1 000 €	126 964	134 494
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €	897 778 754	761 237 531
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	4 238	3 631
Asukasmäärä	211 858	209 648

Oulun kaupungin taseen loppusumma oli 2 561,9 milj. euroa tilikauden päättyessä ja edellisestä vuodesta oli kasvua 94,2 milj. euroa.

Vastaavaa

Aineelliset hyödykkeet olivat taseen merkittävin omaisuususerä, joka muodosti puolet taseen vastaavan loppusummasta. Vuoden lopussa oli aineelliset hyödykkeiden -erä laskenut 13,5 milj. eurolla. Rakennuksien määrä oli pienentynyt noin 43,8 milj. eurolla. Myytyjen Sote-kiinteistöjen ja Ritaharjun koulurakennuksen tasearvot olivat myyntihetkellä 36,9 milj. euroa. Lisäksi olivat kiinteiden rakenteiden ja laitteiden -erä alentunut (9,2 milj. euroa). Ennakkomaksu ja keskeneräiset hankinnat olivat kasvaneet vertailuvuodesta 37,9 milj. eurolla, erityisesti rakennusomaisuuden taseyksikössä (30,5 milj. euroa).

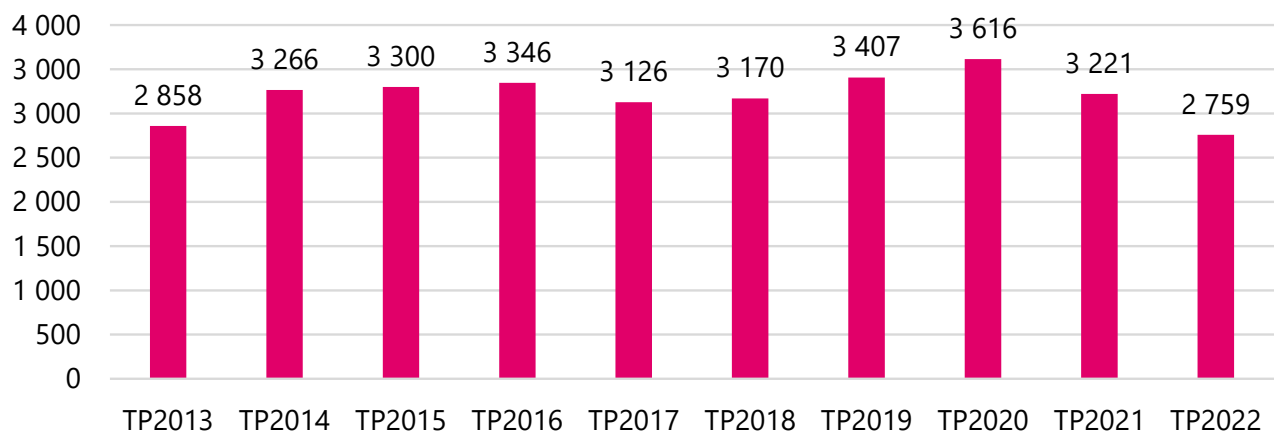
Sijoitukset olivat edellistä vuotta 16,3 milj. euroa alhaisemmat. Osakkeiden ja -osuuksien alentumiseen tytäryhtiöissä vaikutti mm. Oulun Energia Oy:n SVOP- rahastopalautus 6,7 milj. euroa. Rahoitusarvopaperit olivat edellistä tilinpäätöstä noin 63,6 milj. euroa suuremmat, joukkovelkakirjalainasaamiset alenivat 24 milj. euroa ja

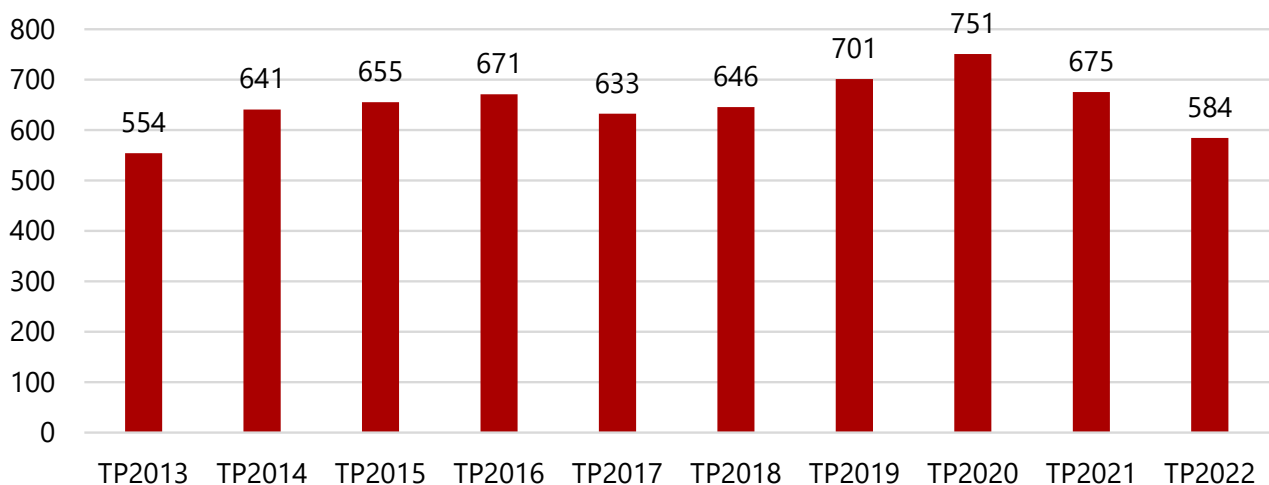
muut arvopaperit (rahasto-osuudet) kasvoivat noin 87,6 milj. eurolla vertailuvuodesta. Tilikauden 2022 aikana varainhoitajien kilpailutuksen ja salkkujen uudelleen allokoinnin myötä JVK-lainasaamisten osuus on pienentynyt ja muiden arvopaperien määrä kasvanut. Edellisestä tilikaudesta poiketen arvopapereista merkittävän kasvun muodostaa kassaylijäämästä tehty lyhytaikainen sijoitus 90,0 M eur.

Vastattavaa

Oma pääoma 1 644,3 milj. euroa oli taseen vastattavien merkittävin erä ja se muodosti 64,2 prosenttia taseen loppusummasta. Oma pääoma sisältää tilikauden ylijäämän 164,4 milj. euroa. Omaan pääomaan luetaan mukaan myös poistoero ja vapaaehtoiset varaukset, joiden arvo vuoden lopussa oli 44,7 milj. euroa. Tilinpäätössiirtoja tehtiin vuoden aikana yhteensä 2,3 milj. euroa. Rakennusomaisuuden taseyksikkö kirjasi poistoeron lisäyksen 3,1 milj. euroa ja Oulun Vesi liikelaitoksen 1,2 milj. euroa. Lisäksi Oulun Vesi -liikelaitos teki 2 milj. euroa investointivarauksen lisäyksen, mikä kohdistui Hintan vedenpuhdistamon laajennukseen, joka toteutetaan vuosina 2022-2023.

Lainat/asukas €



Lainasaldo vuoden lopussa, M€

Lainakanta oli vuoden lopussa 584,4 milj. euroa, laskua vuodesta 2021 oli 90,9 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa ei nostettu tilikauden aikana. Lainojen lyhennykset on hoidettu maksusuunnitelmien mukaisesti, minkä lisäksi tehtiin 75,0 milj. euron suuruinen ylimääräinen pitkäaikaisen lainan lyhennys. Lainakanta 2 759 euroa asukasta kohden oli laskenut edellisestä vuodesta (TP2021: 3 221 euroa). Suhteellinen velkaantuneisuus Oulun kaupungilla on 49,2 % (TP2021: 60 %), tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kaupungin takausvastuiden yhteenlaskettu määrä oli tilinpäätöshetkellä 96,5 milj. euroa. Vastuista suurin osa 87,9 milj. euroa oli myönnetty konserniin kuuluville yhteisöille. Kaupungin osuus Kuntien takauskeskuksen takauksista oli 1 586,4 milj. euroa.

Oulun kaupungin maksuvalmius säilyi vuoden aikana hyvänä. Kaupungin kassavarat olivat vuoden lopussa 141,1 milj. euroa (TP2021: 53,5 milj. euroa). Oulun kaupungin omavaraisuusaste 66,3 % (TP2021: 62,2%) oli melko vahva ja parantunut edellisestä vuodesta. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Omavaraisuuden hyvänä tasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 % omavaraisuutta.

3.4 Kokonaistulot ja -menot

TULOT, 1 000 €	TP2022	%	TP2021	%
Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	404 133	22,3	301 425	19,2
Verotulot	954 911	52,8	898 877	57,3
Valtionosuudet	343 952	19,0	322 790	20,6
Korkotuotot	11 307	0,6	12 285	0,8
Muut rahoitustuotot	22 732	1,3	18 711	1,2
Tulorahoituksen korjauserät				
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-149 240	-8,2	-22 771	-1,5
Investoinnit				
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 471	0,2	2 901	0,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	202 272	11,2	31 263	2,0
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten vähennykset	7 938	0,4	3 699	0,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos (lisäys)	6 849	0,4	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	1 809 326	100,0	1 569 179	100,0
MENOT, 1 000 €	TP2022	%	TP2021	%
Varsinainen toiminta				
Toimintakulut	1 487 393	87,1	1 436 823	89,5
- Valmistus omaan käyttöön	-20 955	-1,2	-17 622	-1,1
Korkokulut	9 478	0,6	10 859	0,7
Muut rahoituskulut	8 821	0,5	537	0,0
Tulorahoituksen korjauserät				
+/- Pakollisten varausten muutos	2 430	0,1	-37	0,0
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	-287	0,0	-100	0,0
Investoinnit				
Investointimenot	123 516	7,2	98 951	6,2
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäykset	177	0,0	211	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	97 729	5,7	26 849	1,7
Lyhytaikaisten lainojen muutos (vähennys)	0	0,0	48 612	3,0
Kokonaismenot yhteensä	1 708 302	100,0	1 605 083	100,0
TÄSMÄTYTSLASKELMA	TP2022		TP2021	
Kokonaistulot	1 809 326		1 569 179	
- Kokonaismenot	1 708 302		1 605 083	
	101 024		-35 904	
Rahavarojen muutokset	148 376		-43 271	
- Muut maksuvalmiuden muutokset	47 352		-7 368	
	101 024		-35 904	

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta. Laskelma sisältää vain ulkoiset tuotot, kulut ja rahoitustapahtumat. Kokonaistuloissa on esitetty rahanlähteinä toiminnan rahavirran tuloerät, investointitulot sekä antolainasaamisten vähennykset, uusien pitkäaikaisten lainojen nostot ja lyhytaikaisten lainojen tuloja lisäävä nettomuutos. Kokonaismenoissa rahankäyttönä on esitetty toiminnan rahavirran kuluerät, investointimenot sekä antolainasaamisten lisäykset, pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ja lyhytaikaisten lainojen menoja lisäävä nettomuutos.

Oulun kaupungin tilikauden kokonaistulot olivat 1 809,3 milj. euroa ja kokonaismenot 1 708,3 milj. euroa. Kokonaistulot kasvoivat 240,1 milj. euroa vuodesta 2021 ja merkittävin vaikutus siihen oli sillä, että maksuvalmius säilyi hyvänä tilikauden aikana eikä pitkäaikaisen lainan nostolle ollut tarvetta. Varsinaisen toiminnan tuottojen toteuma parani 56,7 milj. euroa edellisestä vuodesta. Toimintatuottoja kertyi huomattavasti edellisvuotta enemmän (60,7 milj. euroa) mm. kiinteistöjen myyntivoiton (126,8 milj. euroa).

Verorahoitus kokonaisuudessaan kasvoi edellisvuodesta 6,3 prosenttia (noin 77,2 milj. eurolla). Verotulojen osuus oli 56 milj. euroa ja valtionosuudet 21,2 milj. euroa suuremmat kuin vuoden 2021 tilinpäätöksestä. Kunnallisveron kertymä oli edellistä vuotta 44,4 milj. euroa, yhteisöverot 7,2 milj. euroa ja kiinteistöverot 4,3 milj. euroa suuremmat.

Korkotuotot olivat 1,0 milj. euroa edellisvuotta pienemmät ja muut rahoitustuotot 4,0 milj. euroa vuotta

2021 paremmat. Korkotuottoihin on kirjattu Oulu Energia-konsernin pääomalainan korkoa 6,7 milj. euroa. Tilikaudella 2022 rahoitustuottojen suurempi toteuma koostuu pääasiassa arvopapereiden myyntivoitoista kertyneestä 5,2 milj. eurosta.

Kokonaismenot kasvoivat edellisvuodesta 103,2 milj. euroa sisältäen suurimpana eränä toimintakulujen 50,6 milj. euron kasvun. Palvelujen ostot kasvoivat 38 milj. euroa ja henkilöstökulut miljoonalla eurolla edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Toimintakuluihin sisältyy 18,4 milj. euroa koronakustannuksia. Toimintatuottojen ja -kulujen osuus kokonaistuloista ja menoista kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna.

Investointimenot kasvoivat 24,6 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Kokonaisuutena investointimenot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 24,6 milj. euroa, Rakennusomaisuuden taseyksikön osuus investointimenojen kasvusta oli 21,7 milj. euroa. Kun eliminoidaan vuonna 2021 tapahtunut hulevesiverkoston kaupungin sisäinen siirto voidaan todeta, että peruskunnan investoinnit ovat toteutuneet lähes edellisen vuoden tasolla.

Rahoitustoiminnan tulot olivat 89,8 milj. euroa rahoitustoiminnan menoja pienemmät, kun pitkäaikaista lainaa ei tilikauden aikana nostettu. Lyhytaikaisten lainojen nettomuutos tilikaudella lisäsi rahoitustoiminnan kuluja 97,9 milj. eurolla. Vuoden 2022 aikana lyhennettiin pitkäaikaisia lainoja alkuperäisen maksusuunnitelman lisäksi yhteensä 75,0 milj. eurolla, tästä Kuntarahoitus Oyj:n lainaa oli 50 milj. euroa ja Euroopan Investointipankin 25 milj. euroa.

4 Oulu-konsernin toiminta ja talous

4.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisällyvistä 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 Tekojääkentän Katsomo 40 %
Matkailu- ja kulttuuri-liiketoiminta omistusosuus	Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy 100 %	Kuntayhtymät osuus peruspääomasta	Oulun Keskusliikenne- asemakiinteistö Oy 31 %
Nallikari Seaside Oy 100 %	Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli 96 %	Koulutuskuntayhtymä OSAO 78 %	Muu liiketoiminta omistusosuus
Oulun Kaupunginteatteri Oy 100 %	Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki ²⁾ 59 %	Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ky ³⁾ 53 %	Partnera Oyj 47 %
Sisäiset palvelut omistusosuus		Pohjois-Pohjanmaan liitto 47 %	Oulu Innovation Oy 47 %
Oulun Tuotantokeittiö Oy ¹⁾ 93 %			Oulun Ammatti- korkeakoulu Oy 38 %
			Oulun Matkailu Oy 32 %
			Monetra Oy 30 %
			Monetra Oulu Oy 29 %
			Lakeuden Keskus- puhdistamo Oy 21 %

1) Oulun kaupungin suora omistus 85%

2) Oulun kaupungin suora omistus 18%

3) Oulun kaupungin äänivaltaisuus 33%

Oulu-konserniin kuului 31.12.2022 tilanteessa 12 tytäryhtiötä, joista kaikki yhdistellään konsernitilinpäätökseen. Konsernitilinpäätökseen yhdistellään myös kaikki osakkuusyhtiöt, 3 kuntayhtymää ja 3 säätiötä. Konserni-

tilinpäätökseen tytäryhtiöksi muodostuu (Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin omistuksen kautta) lisäksi Esko Systems Oy 31.12.2022 asti, josta konsernin omistusosuus on 52 %.

4.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Oulun kaupungin omistajapoliittiset linjaukset 2022–2025 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 13.12.2021. Omistajapolitiikka on kaupungin johtamisen väline. Se luo puitteet menestykselliselle toiminnalle. Omistajapolitiikassa on kyse omistajastrategian valinnasta ja sen onnistuneisuuden arvioinnista sekä konserniohjauksesta. Oulun kaupunki pyrkii omaisuuden hoidossa mahdollisimman hyvään taloudelliseen ja yhteiskunnalliseen kokonaisvaikuttavuuteen. Päivitetty tytäryhtiöiden hyvä hallinto- ja johtamistasausitus hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 22.11.2021.

Päivitetty konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 4.4.2022. Ohjeet koskevat Oulun kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä. Konserniohjeella luodaan puitteet ensisijaisesti kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Hyvä hallinto- ja johtamistapa Oulun kaupungin tytäryhtiöissä –suositus täydentää lakisääteisiä menettelytapoja ja konserniohjetta. Ohjeiden avulla kaupunki varmistaa, että kaupungin omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti konsernin kokonaisuutena turvaten.

Kaupunkikonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä vastaavaan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, konsernijaosto, kaupunginjohtaja ja konsernijohtaja. Konsernijaosto ohjaa ja valvoo omistajana, että tytäryhteisöt toimivat kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen asettamien tavoitteiden mukaisesti sekä huolehtii konsernivalvonnan toteutta-

misesta. Konsernijaosto päättää kaupungin ehdokkaat tytäryhteisöiden ja osakkuusyhtiöiden hallintoelimiin ja tilintarkastajiksi sekä antaa toimintaohjeet kaupunkia yhteisöjen ja säätiöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille. Konsernijaosto seuraa ja arvioi tytäryhteisöjen hallitustyöskentelyn edellyttämää asiantuntemusta, toimialatuntemusta, kokemusta sekä riippumattomuutta. Jaosto myös päättää kaupungin konserniohjeiden mukaisen ennakkokäsityksen antamisesta tytäryhteisöjen ja osakkuusyhtiöiden osalta, kun kyseessä on periaatteellisesti laajakantoinen ja taloudellisesti merkitävä asia omistajapoliittisten linjausten rajoissa.

Oulun kaupunginvaltuusto seuraa merkittävimpien tytäryhteisöjen ja avustusta saavien tytäryhteisöjen talouden kehitystä kaupungin taloudenseurannan yhteydessä. Tytäryhteisöt ovat velvollisia raportoimaan talouden toteutumisesta kolme kertaa vuodessa neljännesvuosiseurantojen yhteydessä sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Kaupungin tytäryhteisöjen tilanteesta laaditaan vuosittain erillinen tytäryhteisöraportti, missä keskeisiä näkökulmia ovat yhtiön taloudellisen tilanteen analysointi, toimintaan liittyvät riskit sekä tulevaisuuden näkymät. Raportti sisältää myös valtuuston omistajapoliittisiin linjauksiin asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen raportoinnin. Uusien omistajapoliittisten linjausten myötä tytäryhtiöt raportoivat vuosittain yhteiskuntavastuun kohokohdistaan vuodesta 2022 alkaen.

4.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Vuonna 2022 valmisteltiin ja tehtiin tarvittavat päätökset sote-uudistuksen liittyvien omistusten siirtoon.

Sote-uudistuksessa sairaanhoitopiirien kuntayhtymät ja erityishuoltopiirit on siirretty hyvinvointialueille suoraan lain nojalla eli niiden omaisuus, vastuut ja velvoitteet siirtyivät yleisseuraantona hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen.

Sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan

lainsäädännön voimaantulon 23 §:n mukaisesti hyvinvointialueelle siirtyvät 1.1.2023 sellaisen osakeyhtiön osakkeet, jotka kunta omistaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä tai tuottamista varten, jos osakeyhtiön tosiasiallinen päätoimiala on sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottaminen. Oulun kaupunki oli vuoden 31.12.2022 asti omistajana Esko Systems Oy:ssä. Esko Systems Oy on julkisomisteinen inhouse-yhtiö, joka kehittää potilastietojärjestelmiä yhdessä omistajiensa kanssa.

4.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Oulun-konsernista hyvinvointialueelle siirtyi 1.1.2023 Pohjois-Pohjan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä. Voimaanpanolain 23§ mukaisesti Esko Systems Oy:n osakkeet siirtyivät Pohjois-Pohjanmaa hyvinvointialueelle.

Oulun kaupungin omistusosuus Oulun Tuotantokeittiö Oy:stä pieneni 60 %:iin Oulun kaupungin ja Pohjois-Pohjanmanan hyvinvointialueen välisellä osakekaupalla.

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n sulautuminen Potential Toimitilat Oy:ön toteutui 1.1.2023.

4.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konsernijohtoon kuuluu olevaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia. Konsernivalvonnalla tarkoitetaan myös konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seuranta. Selonteon laadinta pohjautuu tytäryhteisöjen johdon itsearviointeihin, konsernijaoston ja omistajaohjausryhmän käymiin keskusteluihin yhteisöjen kanssa ja yhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seurantaan. Omistajaohjauskeskusteluissa käydään läpi yhtenä osa-alueena mm. tytäryhteisöjen riskikartoitusten sisältö ja ajantasaisuus.

Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Oulun kaupunginvaltuusto päättää kuntalain mukaisesti kuntastrategiasta, konserniohjeesta ja omistajapolitiisista linjauksista. Oulun kaupungin konsernijohto (kaupunginhallitus, konsernijaosto, kaupunginjohtaja ja konsernijohtaja) vastaa kaupunkikonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Konsernijaosto ohjaa ja valvoo omistajana, että tytäryhteisöt toimivat kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen asettamien tavoitteiden mukaisesti sekä huolehtii konsernivalvonnan toteuttamisesta. Konsernijohtajan tehtävänä on vastata toiminnan ja talouden ohjauksesta, omistajapolitiikasta sekä liikelaitosten ja yhteisöjen omistajaohjauksesta lukuun ottamatta Business Oulu -liikelaitosta. Kaupunginjohtajan tehtävänä on vastata Business Oulu -liikelaitoksen omistajaohjauksesta.

Konserniohjauksen toimivallan ja vastuun osalta ei ole havaittu huomautettavaa.

Kunnan tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpano ja nimittäminen sekä ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Konsernijaosto on päättänyt hallintosäännön mukaisesti kaupungin ehdokkaat tytäryhteisöjen hallintoelimiin sekä päättänyt kaupungin edustajat tytäryhteisöjen yhtiö- ja vuosikokouksiin ja antanut tarvittavat toimiohjeet edustajille mm. kaupungin ehdokkaista yhteisöjen toimielimiin sekä kokouspalkkioista.

Tytäryhteisön on jo valmisteluvaiheessa hankittava omistajan ennakkokäsitys tehdessään päätöstä merkittävistä asioista. Konsernijaosto antoi vuonna 2022 omistajan ennakkokäsityksen seuraavista asioista:

- Potential Toimitilat Oy:n Pikisaarentie 13-17 rakennusten ja maanvuokraoikeuksien hankkiminen,
- OAKK Oy:n sulauttamiseen Potential Toimitilat Oy:öön,
- Nallikari Seaside Oy:n investoinnit,
- Pikisaarentie 13 rakennusten ja tontin maanvuokraoikeuden myynti

Omistajaohjausryhmä on järjestänyt vuonna 2022 tytäryhtiöiden hallitusten jäsenille hallitustyöskentelykoulutuksen.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi sekä tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Seuraavat tytäryhteisöt raportoivat talousarvion 2022 mukaisesti taloustavoitteiden toteutumisesta kaupunginvaltuustolle, kaupunginhallitukselle ja konserni-

jaostolle neljännesvuosiraportoinnin ja tilinpäätöksen yhteydessä: Oulun Energia -konserni, Oulun Satama Oy, Kiertokaari Oy, Sivakka-konserni, Oulun Pysäköinti Oy, Potential Toimitilat Oy, Nallikari Seaside Oy, Oulun Kaupunginteatteri Oy ja Oulun Tuotantokeittiö Oy. Taloudesta raportoivat myös tytäryhteisöasemassa kaupunkiin olevat Koulutus kuntayhtymä OSAO, Oulun Palvelusäätiö, Oulun musiikkijuhlasäätiö ja Oulun kulttuurisäätiö.

Kaupunginvaltuustolle, -hallitukselle ja konsernijaostolle vietiin tiedoksi vuosittainen tytäryhteisöraportti, jossa esitetään tytäryhteisöistä perustiedot, taloustiedot, merkittävimmät investoinnit, toimintaan liittyvät riskit sekä omistajapolitiittisissa linjauksissa esitettyjen tavoitteiden toteutuminen. Tytäryhteisöraportoinnin pohjalta voitiin todeta, että kaupunginvaltuuston asetamat tavoitteet on huomioitu hyvin tytäryhteisöjen toiminnassa. Sitoutuminen tavoitteiden saavuttamiseen näkyy kehittämistoimenpiteinä ja toiminnan jatkuvan arvioinnin kautta.

Konsernijaosto kävi omistajaohjauskeskustelut Oulun Energia Oy:n, Sivakka-yhtymä Oy:n, Oulun Satama Oy:n, Oulun Pysäköinti Oy:n, Kiertokaari Oy:n, Oulun Kaupunginteatteri Oy:n ja Koulutus kuntayhtymä OSAO:n kanssa. Kaupungin omistajaohjauksesta vastaava viranhaltijaryhmä kävi omistajaohjauskeskustelut muiden keskeisten tytäryhteisöjen kanssa.

Omistajapolitiittisten linjausten 13.12.2021 § 124 myötä tytäryhtiöt raportoivat vuosittain yhteiskuntavastuun kohokohdistaan vuodesta 2022 alkaen.

Tiedon kulku ja sen toimivuus

Omistajaohjaus pitää yhteyttä tytäryhteisöihin säännöllisin väliajoin mm. tytäryhteisöjen tilinpäätösraportoinnin, neljännesvuosiseurantojen sekä vuosittain pidettävien omistajaohjauskeskustelujen muodossa. Muuta yhteydenpitoa ja tietojen kartoittamista tehdään tarvittaessa pitkin vuotta yhteisökohtaisesta tilanteesta riippuen.

Tiedon kulussa ei ole havaittu ongelmia vuoden 2022 aikana.

Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palveluiden käyttö

Kaupunkikonsernin kaikille yhteiset linjaukset koskevat seuraavia toimintoja: konsernitili, lainanotto, hankinnat ja henkilöstöpolitiikka. Tytäryhteisöjen on käytettävä lisäksi myös muita keskitettyjä toimintoja (mm. työterveys, talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut, tietotekniikka) ellei tytäryhtiön ja omistajaohjausryhmän laatima selvitys osoita muuta ratkaisua konsernietu huomioiden paremmaksi.

Tytäryhteisöt ovat noudattaneet tilikaudella keskitetyistä konsernitoiminnoista annettuja linjauksia.

Sisäisen valvonnan riskienhallinnan järjestämistä ja toteuttamista koskeva raportointi

Hallintosääntöön sisältyvässä Oulun kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisen perusteissa sekä konserniohjeessa määritellään tytäryhteisöjen riskienhallintaan liittyvät periaatteet ja käytännön toimenpiteet. Raportointi riskeistä on toteutunut tilikaudella säännöllisesti ja tilanteen niin edellyttäessä. Tytäryhtiöiden riskienhallinnassa ei ole havaittu huomautettavaa, mutta riskienhallinta edellyttää kuitenkin jatkuvaa kehittämistä.

Hallintosäännössä on vastuutettu selkeästi kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät kaupunginvaltuustolle, -hallitukselle, konsernijohtolalle, lauta- ja johtokunnille sekä johtaville viranhaltijoille. Konsernijohtolalle raportoidaan riskeistä talousarvion ja tilinpäätöksen yhteydessä sekä tilanteen edellyttäessä. Konsernijohton tukena riskienhallinnassa on kokonaisvaltaisen riskienhallinnan työryhmä ja riskienhallintapäällikkö.

Konsernin (peruskunnan, liikelaitosten ja tytäryhteisöjen) riskienhallinta on ollut riittävällä tasolla. Sähkönn hinnan ja materiaalikustannusten nousu on kasvattanut osaltaan mm. taloudellisia riskejä. Kyseisiin riskeihin on kiinnitetty erityistä huomiota.

4.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätöksessä on esitettävä kuntakonsernin tulos sekä taloudellinen asema siten kuin konserniyh-teisöt olisivat yksi kirjanpitovelvollinen. Oulu-konsernin konsernitase ja -tuloslaskelma laaditaan konserniyh-teisöjen taseiden ja tuloslaskelmien yhdistelmänä. Lisäk-si konsernitaseeseen ja -tuloslaskelmaan yhdistellään

rivi riviltä, peruspääoman jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa, niiden kuntayhtymien tuloslaskelma ja tase, joissa Oulun kaupunki on jäsenenä. Konsernin rahoitus-laskelma johdetaan konsernituloslaskelmasta, edellisen tilikauden ja tilikauden konserni-taseesta sekä niitä täy-dentävistä tiedoista.

TULOSLASKELMA OULU-KONSERNI 1 000 €	TP2022	TP2021
Toimintatuotot	981 896	843 846
Toimintakulut	-1 958 484	-1 861 401
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta (tappiosta)	-8 841	-7 001
TOIMINTAKATE	-985 429	-1 024 555
Verotulot	950 903	895 370
Valtionosuudet	404 212	379 819
Rahoitustuotot ja -kulut	-18 653	4 236
Korkotuotot	4 122	4 929
Muut rahoitustuotot	27 383	20 680
Korkokulut	-14 992	-15 383
Muut rahoituskulut	-35 167	-5 990
VUOSIKATE	351 033	254 870
Poistot ja arvonalentumiset	-179 332	-178 236
Suunnitelman mukaiset poistot	-170 913	-166 114
Omistuksen eliminointierot	-21	-1
Arvonalentumiset	-8 398	-12 121
Tilikauden tulos	171 701	76 634
Tilinpäätössiirrot	111	1 587
Tilikaudet verot	-7 044	-1 439
Laskennalliset verot	-3 208	-4 397
Vähemmistöosuudet	-512	-177
TILIKAUDEN YLI/-ALIJÄÄMÄ	161 049	72 208

OULU-KONSERNI TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP2022	TP2021	TP2020	TP2019
Toimintatuotot/Toimintakulut %	50,1	45,3	44,1	48,1
Vuosikate/Poistot %	195,7	143,0	121,9	116,3
Vuosikate €/Asukas	1 657	1 216	1 012	904
Asukasmäärä vuoden lopussa	211 858	209 648	207 620	205 782

Oulu-konsernissa tilikauden ylijäämä oli 161 milj. euroa ja parantunut vertailuvuodesta 88,8 milj. euroa. Edellisvuodesta olivat kasvaneet sekä toimintatuotot 138,1 milj. euroa (16,4 %), että toimintakulut 97,1 milj. euroa (5,2 %). Toimintatuottojen osuus kuluista oli 50,1 prosenttia ja suhdeluku oli parantunut edellistä vuodesta.

Oulu-konsernin ulkoisten toimintatuottojen toteuma 981,9 milj. euroa parantui vuodesta 2021. Oulun kaupungin osuus ulkoisista toimintatuotoista oli 386,2 milj. euroa ja edelliseen vuoteen verrattuna ne olivat 107,2 milj. euroa paremmat. Erityisesti käyttöomaisuuden myyntivoitot (sote-kiinteistöt ja Ritaharjun koulurakennus) olivat toteutuneet vertailuvuotta merkittävästi suurempina. Oulun Energia -konsernin osuus konsernin ulkoisista tuotoista oli 244,9 milj. euroa (TP 2021: 208,1 milj. euroa) ja ne olivat kasvaneet 36,8 milj. euroa edellisvuodesta. Sähkömyyntituotot toteutuivat suurempina korkean sähkön hinnan vuoksi. Sivakka-konsernin tuotot olivat noin miljoonalla euroa paremmat, toteuman ollen 59,1 milj. euroa. Oulun Kaupunginteatterin vuosi 2022 käynnistyi esityssuluilla ja teatteri perui tammi-helmikuussa 2022 yhteensä 66 esitystä ja kahdeksan tilavuokrausta. Tilikauden toimintatuotot toteutuivat kumminkin (1,3 milj. euronä) vuotta 2021 suurempina.

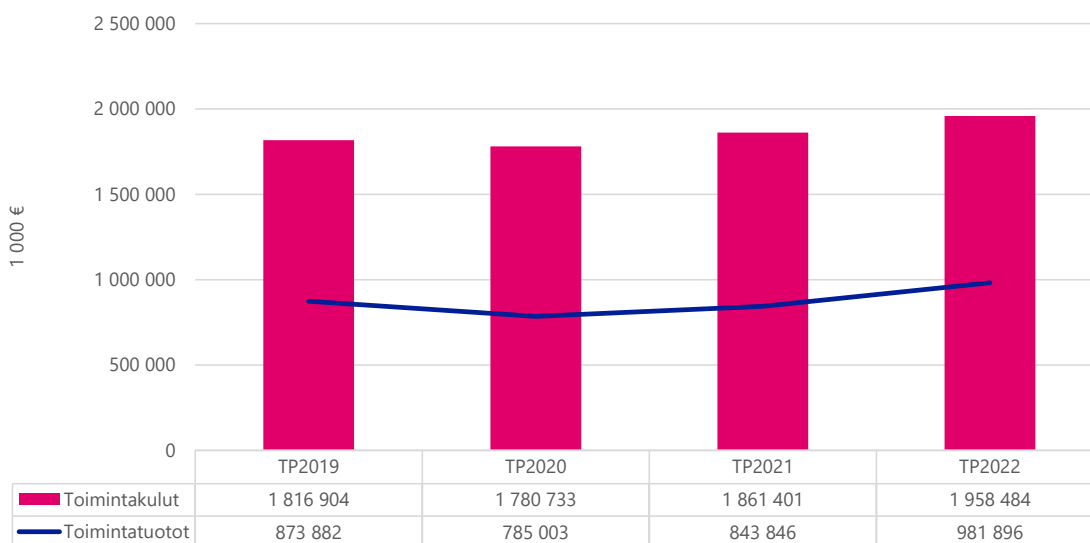
Edellisvuoteen verrattuna olivat Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin toimintatuottojen vaikutus konsernituloslaskelmassa 234,6 milj. euroa oli alentunut 7,7 milj. eurolla. Palvelujen myynti jäsenkunnille oli 2,6 % pienempi, ja ulkokuntamynti toteutui 5,4 % matalampana kuin vertailuvuonna. Koulutuskuntayhtymä OSAO:n toimintatuottoja kertyi 8,5 milj. euroa ja ne olivat vuoteen 2021 nähden 4,6 milj. euroa pienemmät. Opiskelijatyönä rakennettujen omakotitalojen myynti toteutui ennako-

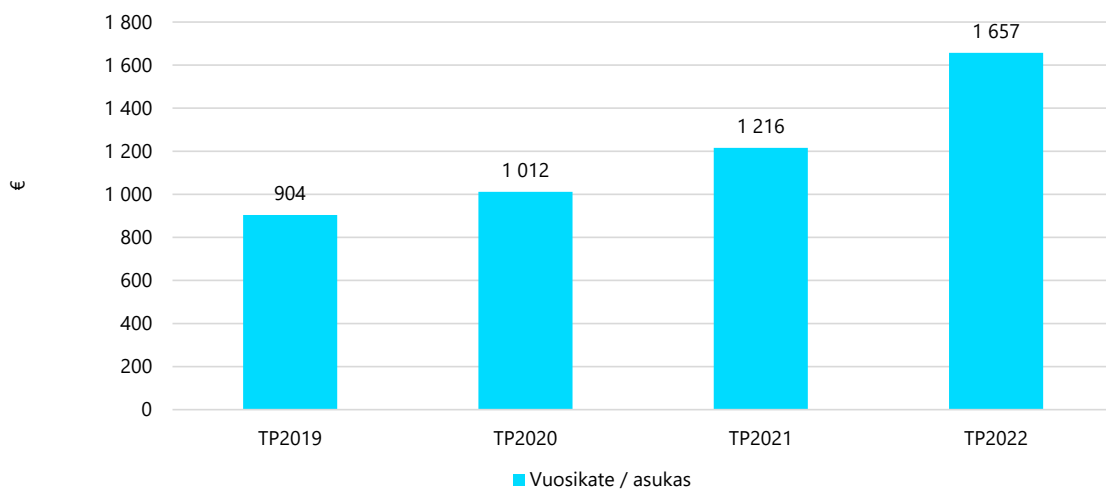
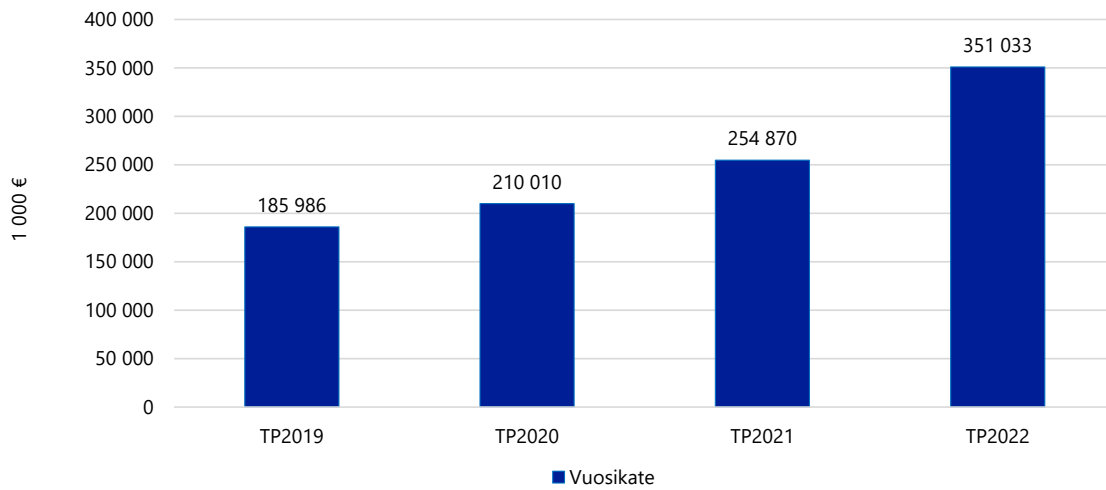
tua heikommin, mikä näkyy muiden myyntituottojen alhaisempana toteutmana.

Oulu-konsernin tilikauden ulkoisten toimintakulujen toteuma 1 958,5 milj. euroa kasvoi vuoteen 2021 nähden 4,5 %:a (97,1 milj. euroa). Suurin kasvu toteutui Oulun kaupungilla (50,9 milj. euroa). Oulun kaupungin osuus kaikista konsernin ulkoisista toimintakuluista oli 1 448,7 milj. euroa (74 %). Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ulkoisten toimintakulujen toteuma 229,2 milj. euroa oli vuotta 2021 suurempi (12,6 milj. euroa) ja suurinta kasvu oli henkilöstökuluissa. Oulun Energia-Konsernin toimintakulut kasvoivat vertailuvuodesta 27,5 milj. eurolla. Pääosin kasvu kohdistui aineet, tarvikkeet ja tavarat -erään noin 26,9 milj. euroa.

Oulu-konsernin suurin kuluerä olivat henkilöstökulut 874,4 milj. euroa, ja niiden toteuma oli edellisvuotta 20,3 milj. euroa suurempi. Suurin kasvu toteutui PPSHP:llä vaikutuksesta 15,3 milj. euroa. Henkilöstökuluja kasvattivat ensihoidon liikkeenluovutus sairaanhoitopiirille 1.1.2022 alkaen ja kesken vuoden solmittu palkkatarkaisu. Oulun kaupungin henkilöstökulut kasvoivat noin miljoonalla eurolla. Oulu-konsernin vuoden 2021 toteuma sisälsi Työterveys Virta Oy:n henkilöstökuluja noin 1,9 milj.

Palvelujen ostojen kertymä 691 milj. euroa (TP2021: 646,2 milj. euroa) suureni edellisvuodesta. Oulun kaupungin palvelujen ostot olivat kasvaneet edellisestä vuodesta 38 milj. eurolla. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -erässä oli noin 30 milj. euroa kasvua vertailuvuodesta. Oulun Energia -konsernissa kasvu kohdistui erityisesti sähkön ostokuluihin.





Oulu-konsernin toimintakatteeksi muodostui – 985,4 milj. euroa (TP2021: – 1 024,6 milj. euroa), ja toteutui edellisvuoteen verrattuna 39,1 milj. euroa (3,8 %) parempana. Toimintatuottojen kasvu (138 milj. euroa) vertailuvuodesta vaikutti positiivisesti toimintakatteen kehitykseen.

Oulu-konsernin verotuloja kertyi 950,9 milj. euroa ja kasvua vuonna 2022 oli 55,5 milj. euroa. Oulun kaupungin osuus kasvusta oli 56 milj. euroa. Valtionosuuksien toteuma 404,2 milj. euroa kasvoi (24,4 milj. euroa) vuoden takaisesta tilinpäätöksestä. Oulun kaupungilla vuoden 2022 tilinpäätöksen valtionosuuksiin sisältyivät koronatuotet, joita myönnettiin 17,9 milj. euroa. Koulutus-kuntayhtymä OSAO:n valtionosuudet toteutuivat noin 60,3 milj. euronaa ja ne kasvoivat vuodesta 2021 noin 3,2 milj. eurolla.

Rahoitustuottojen ja -kulojen kertymä oli edellistä vuotta 22,9 milj. euroa heikompi, erityisesti olivat rahoituskulut kasvaneet (29,2 milj. euroa). Muiden rahoitustuottojen toteuma oli edellisvuotta 6,7 milj. euroa parempi. Oulun Energia-konserni rahoituskulut toteutuivat (12,5 milj. euroa) ja rahoitustuotot (8,1 milj. euroa) vertailuvuotta suurempina. Oulun Energia -konsernin kassavirrat olivat olleet merkittävästi edellisvuotta suuremmat, mikä näkyy isompina tuottoina ja kuluina. Oulun kaupungin rahoituskulujen kasvu (8,3 milj. euroa) kohdistuu pääosin tilinpäätöshetkeen kirjattuihin arvonalentumisiin, ennen aikaisten koronvaihtosopimusten purkamisiin ja pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksujen aiheutumisiin kuluihin. Oulun kaupungin rahoitustuotot olivat kasvaneet ja siihen vaikuttivat arvopapereiden myyntivoitot.

Vuosikate oli 351 milj. euroa ja toteutui edellistä vuotta parempana (96,2 milj. euroa) ja sitä paransivat toimintatuottojen (138 milj. euroa) ja verorahoituksen (79,9 milj. euroa) suotuisat kertymät. Vuosikate kattoi suunnitelman mukaiset poistot 195,7 prosenttisesti. Suun-

nitelman mukaisten poistojen määrä kasvoi edellisestä vuodesta (4,8 milj. euroa) ja toteuma oli tilinpäätöksessä 170,9 milj. euroa.

Oulu-konsernin tilikauden tulos parani 95,1 milj. euroa edellisvuoden tilinpäätöksestä ja toteuma oli 161 milj. euroa ylijäämäinen. Edellisvuotta paremmin toteutuivat toimintatuottojen (138 milj. euroa) verorahoituksen (79,9 milj. euroa) kertymät parantavat tilikauden ylijäämää.

Konsernitase ja sen tunnusluvut

Konsernitaseella ja sen liitteillä osoitetaan kuntakonsernin taloudellinen asema selvittämällä konserniyhteisöjen varat, velat ja vastuut ulkopuolisille. Konsernitaseen tulee osoittaa konsernin oma pääoma sen jälkeen, kun

- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen kuntayhtymien keskinaiset saamiset ja velat on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen kuntayhtymien taseisiin aktivoidut olennaiset sisäiset katteet on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen kuntayhtymien keskinainen omistus on vähennetty
- ulkopuolisten omistus tytäryhteisöissä on merkitty konsernitaseeseen omana eränä
- osakkuusyhteisön osakkeiden ja osuuksien hankintameno tai hankintamenojäännökseen on lisätty, tai siitä on vähennetty, osakkuusyhteisön edellä mainittu tuloslaskelmaan
- merkitty osuus tilikauden tuloksesta sekä muu kuntakonsernin omistusosuutta vastaava osuus oman pääoman muutoksesta.

KONSERNITASE VASTAAVAA OULU-KONSERNI 1000 €	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	4 403	6 074
Konserniliikearvo	75	75
Muut pitkävaikutteiset menot	31 394	31 337
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	10 451	5 963
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	233 263	233 496
Rakennukset	1 199 098	1 239 433
Kiinteät rakenteet ja laitteet	509 519	519 097
Koneet ja kalusto	251 853	259 078
Muut aineelliset hyödykkeet	193 677	187 159
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	376 775	242 946
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	73 712	78 357
Muut osakkeet ja osuudet	69 392	75 690
Muut lainasaamiset	106	106
Muut saamiset	1 378	1 536
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 955 097	2 880 346
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	21 108	24 292
Vaihto-omaisuus	28 231	23 761
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	1 285	1 307
Lyhytaikaiset saamiset	335 588	249 311
Rahoitusarvopaperit	177 873	117 840
Rahat ja pankkisaamiset	178 824	136 903
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	721 802	529 122
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 698 007	3 433 760

KONSERNITASE VASTATTAVAA OULU-KONSERNI 1000 €	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	609 314	609 314
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat	654	154
Muut omat rahastot	61 680	61 557
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	880 054	808 069
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	161 049	72 208
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 712 751	1 551 302
VÄHEMMISTÖOSUDET	6 929	6 454
KONSERNIRESERVI	75	75
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	741	808
Muut pakolliset varaukset	43 039	32 648
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	43 780	33 456
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	23 837	24 459
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	1 201 136	1 215 861
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	185 067	178 149
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	69 751	67 280
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	454 680	356 723
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 910 635	1 818 013
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 698 007	3 433 760

OULU-KONSERNI TASEEN TUNNUSLUVUT	TP2022	TP2021	TP2020	TP2019
Omavaraisuus-%	47	46	46	49
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	81	85	84	74
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	4 914	4 199	3 892	3 766
Konsernin lainakanta, 1 000 €	1 270 888	1 283 141	1 231 656	968 601
Konsernin lainat €/asukas	5 999	6 120	5 932	4 707
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., 1 000 €	1 700 788	1 489 444	1 467 099	1 166 214
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	8 028	7 104	7 066	5 667
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 €	106	106	115	149
Asukasmäärä	211 858	209 648	207 620	205 782

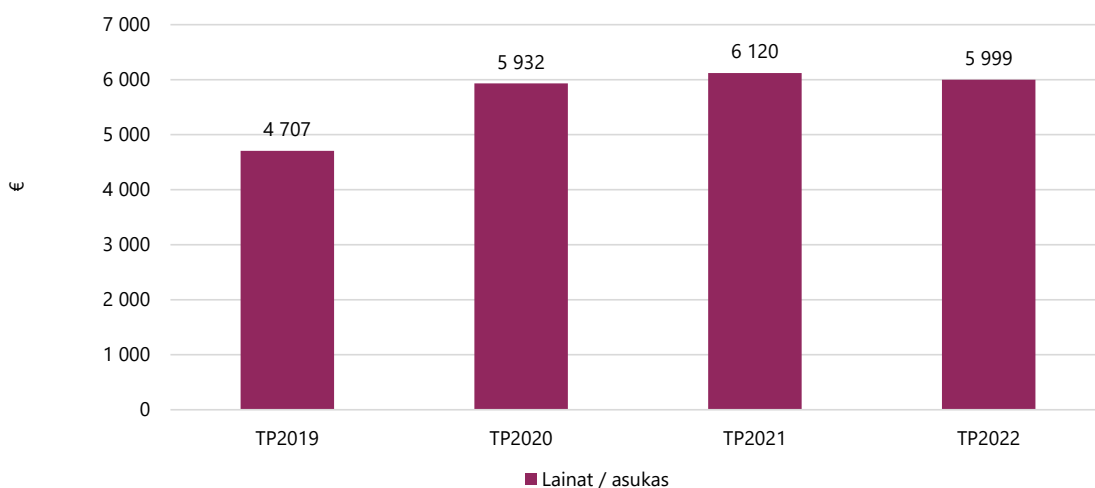
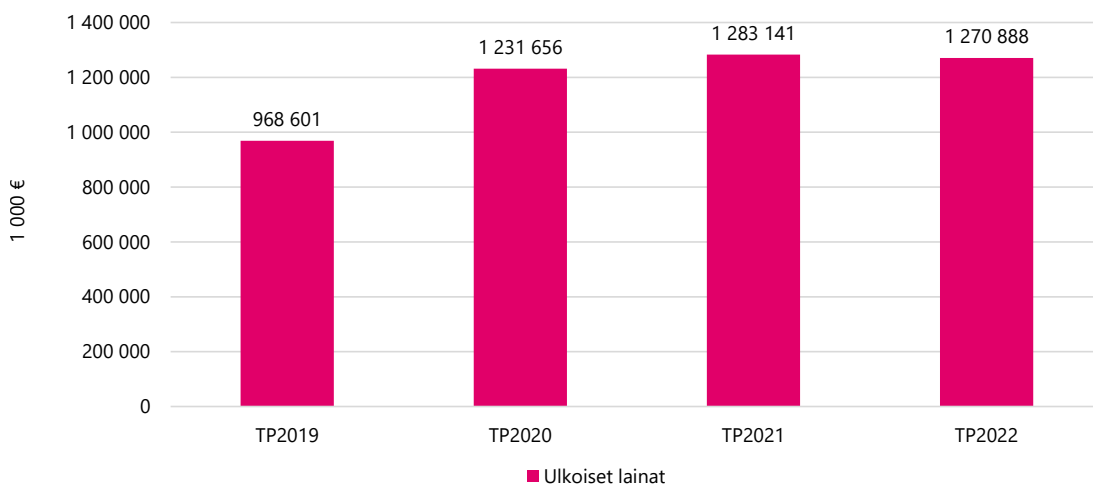
Konsernitaseen loppusumma oli 3 698 milj. euroa ja kasvoi edellisestä vuodesta 264,2 milj. eurolla. Taseen vastaavaa puolella pysyvien vastaavien arvo oli edellistä vuotta noin 74,8 milj. euroa suurempi, joista kesken-

eräisten hankintojen määrät olivat kasvaneet 131,5 milj. euroa. Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri kirjasi keskeneräisiin hankintoihin tilikaudella 282,1 milj. euroa ja ne olivat kasvaneet vuodesta 2021 (97,7 milj. euroa).

Rakennusten määrä taseessa oli laskenut 40,3 milj. euroa. Oulun kaupungin myytyjen Sote-kiinteistöjen ja Ritaharjun koulurakennuksen tasearvot olivat myyntihetkellä 36,9 milj. euroa. Rahat ja pankkisaamiset olivat vuoden lopussa 178,8 milj. euroa.

Taseen vastattavissa Oulu-konsernin oma pääoma 1 712,8 milj. euroa kasvoi 161,4 miljoonalla eurolla, ja erä sisältää vuoden 2022 tilinpäätöksen ylijäämän noin 161 milj. euroa. Taseessa olevan vieraan pääoman määrä

kasvoi toimintakaudelle (92,6 miljoonalla eurolla) ja toteuma oli loppuvuonna 1 910,6 milj. euroa. Pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä vähentyi 7,8 milj. eurolla. Vieraan pääoman määrä väheni mm. Oulun kaupungilla 94,6 milj. eurolla ja Oulun Energia -konsernilla noin 8,6 milj. eurolla. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirillä pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 93,1 milj. eurolla. Lyhytaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 100,4 milj. eurolla.



Konsernin lainakanta aleni 12,3 milj. euroa edellisestä vuodesta ja toteuma oli vuoden lopussa 1 270,9 milj. euroa. Lainakanta asukasta kohti oli 5 999 euroa. Konsernin omavaraisuusasteeksi muodostui 47 % ja tunnusluku parantui hieman edellis vuodelta. Omavaraisuudella mitataan vakavaraisuutta ja kykyä selvitä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

Suhteellinen velkaantuneisuus Oulu-konsernissa oli 81 % (TP2021: 85 %), tunnusluku kertoo, kuinka paljon tuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernin rahoituslaskelmalla osoitetaan kuntakonsernin varojen hankinta ja niiden käyttö tilikauden aikana. Konsernin rahoituslaskelman laatimisessa otetaan huo-

mioon konsernituloslaskelmaan ja -taseeseen tehdyt eliminointi- ja yhdistelykirjaukset.

RAHOITUSLASKELMA OULU-KONSERNI 1 000 €	TP2022	TP2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	351 033	254 870
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-7 044	-1 439
Tulorahoituksen korjaukset	-129 266	-20 210
TOIMINNAN RAHAVIRTA	214 723	233 220
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-320 657	-298 326
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 663	2 981
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	202 487	38 382
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-113 507	-256 963
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	101 216	-23 742
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset	93	-132
Antolainasaamisten lisäykset	-164	-145
Antolainasaamisten vähennykset	258	13
Lainakannan muutokset	-12 253	51 485
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	127 194	112 769
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-136 983	-58 206
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 464	-3 078
Oman pääoman muutokset	-51	-31
Muut maksuvalmiuden muutokset	12 948	-45 543
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	737	5 780
RAHAVAROJEN MUUTOS	101 954	-17 963
Rahavarat 31.12.	356 697	254 743
Rahavarat 1.1.	254 743	272 706

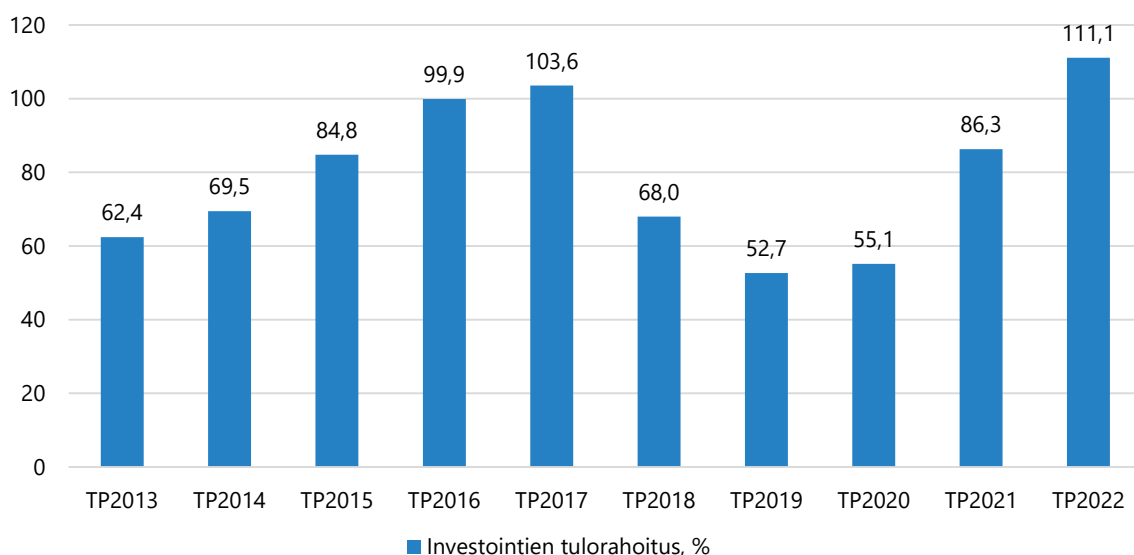
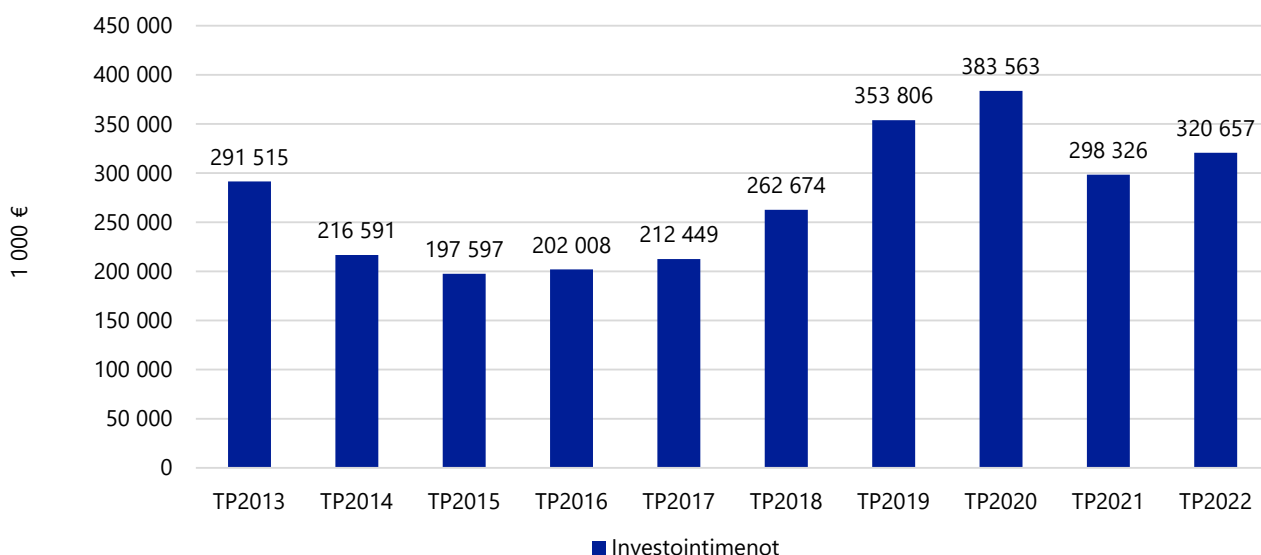
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP2022	TP2021	TP2020	TP2019
Laskennallinen lainanhoitokate	2,1	1,5	1,3	1,5
Lainanhoitokate	2,4	3,7	3,5	2,9
Kassan riittävyys, pv	53	42	44	34
Toiminnan ja investointien rahavirta 5 vuodelta, M€	-319	-373	-278	-125

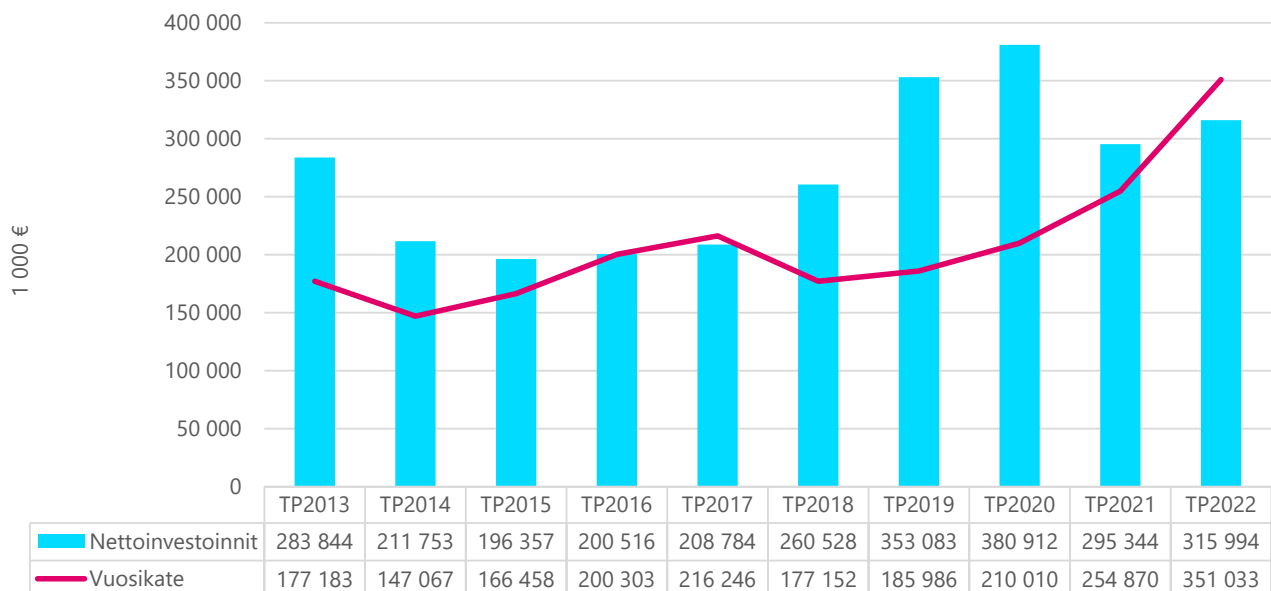
Toiminnan ja investointien rahavirta muodostui vuosikatteesta, käyttöomaisuuden investointimenoista ja rahoitusosuuksista. Vuosikate toteutui vuotta 2021 96,2 milj. euroa parempana. Positiivisesti toimintakatteeseen vaikuttivat toimintatuottojen ja verorahoituksen merkittävästi vertailuvuotta suuremmat kertymät.

Konsernin investointimenojen määrä oli tilikaudella 320,7 milj. euroa ja ne kasvoivat (22,3 milj. euroa) edellisvuodesta. Suurin investointimenojen kasvu toteutui Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirillä 25,6 milj. euroa, toteuman ollen 127,6 milj. euroa tilinpäätöshetkellä. Investointien kasvu selittyi Tulevaisuuden sairaalan rakennuskustannuksilla, vuonna 2022 käynnistyi rakennushankkeen toisen vaiheen rakentaminen. Oulun kaupungin investointimenojen toteuma oli noin 123,5 milj. euroa ja edellistä vuotta (24,6 milj. euroa) suuremmat. Oulun Energia -konsernin investointien kertymä

pieni 14,8 milj. eurolla ja toteuma oli 35,1 milj. euroa. Vuoden 2022 merkittävimmät investoinnit kohdistuivat Laanilan ekovoimalaan, Merikosken voimalaitokseen, Sähköverkko Oy:n ja Lämpöpalveluiden investointeihin. Sivakka-konsernin investointikulujen toteuma oli 20,8 milj. euroa ja ne olivat laskeneet vuodesta 2021 (15,8 milj. euroa). Investointihankkeisiin lukeutuvat vuoden 2022 aikana valmistuneet yhteensä 88 uutta asuntoa.

Oulu-konsernin investointeihin saatiin avustuksia 4,7 milj. euroa. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot 202,5 milj. euroa, ja ne olivat edellistä vuotta merkittävästi suuremmat (164,1 milj. euroa). Luovutustulojen huomattavasti suurempi toteuma oli seurausta Oulun kaupungin SOTE- kiinteistöjen kaupasta sekä Pohjois-Ritaharjun koulun rakennuksen myynnistä. Toiminnan ja investointien rahavirta muodostui noin 101,2 milj. euroa ylijäämäiseksi.





Nettoinvestoinnit = Investointimenot – Rahoitusosuudet investointimenoihin

Rahoituksen rahavirta toteutui 0,7 milj. euroa ylijäämäisenä. Konsernin lainojen nettomuutos vähentyi 63,7 milj. eurolla vuoden aikana. Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 127,2 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa nosti mm. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri 106,1 milj. euroa (Oulu-konsernin 53 %:n osuus). Pitkäaikaiset lainat vähentyivät 137 milj. euroa toimikauden aikana. Oulun kaupunki maksoi takaisin pitkäaikaisia lainoja 97,7 milj. euroa, mikä sisältää 75,0 milj. euron suuruisen ylimääräisen pitkäaikaisen lainan lyhennyksen. Laskennallinen lainanhoitokate oli 2,1, mikä tarkoittaa arviointiasteikolla hyvää lainanhoitokykyä. Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon, jos tunnusluku on 1 tai suurempi ja hyvällä tasolla tunnusluvun ollen suurempi kuin 2. Tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Muut maksuvalmiuden muutokset 12,9 milj. euroa oli ylijäämäinen ja koostui valtion toimeksiannoista, pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista sekä korottomien velkatilien pääomien muutoksista.

Rahavarojen muutos

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos oli 102 milj. euroa ylijäämäinen. Oulu-konsernin rahavarat olivat vuoden lopussa 356,7 milj. euroa. Kassan riittävyys -tunnusluku kertoo, että tilinpäätöshetkellä rahavaroilla pystyttiin kattamaan kaikki kassasta maksut 53 päivän ajan. Maksuvalmiuden hoidon kannalta riittävänä voidaan pitää vähintään kahden viikon kassan riittävyyttä.

5 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 69 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä tarvittaessa talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Oulun kaupungin tilikauden tulos ennen poistoeron ja varausten muutosta on 162 039 552,10 euroa ylijäämäinen.

Tulokseen sisältyvät myös kaupungin liikelaitosten ja taseyksiköiden tulokset, jotka käsitellään kirjanpitosääntösten mukaisesti niiden omissa kirjanpidoissa. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Oulun Vesi -liikelaitoksen tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 2 044 686,97 euroa. Tilikauden ylijäämä varauksen purkamisen, vapaaehtoisen varauksen lisäyksen ja poistoerojen muutosten jälkeen on 3 233 124 euroa. Teknisten liikelaitosten johtokunta esittää, että ylijäämästä tehdään 2 000 000 euron investointivaraus Hintan vedenpuhdistamon laajennukseen, joka toteutetaan vuosina 2023-2025. Jäljelle jäävä tilikauden ylijäämä 1 233 124,25 euroa siirretään Oulun Veden omaan pääomaan tilikauden ylijäämä/alijäämä tilille.
- Teknisten liikelaitosten johtokunta esittää, että Oulun Digi -liikelaitoksen tilikauden alijäämä 62 207,25 euroa siirretään omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.
- Oulun Infra -liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 430 689,11 euroa siirretään omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä tilille.
- Teknisten liikelaitosten johtokunta esittää, että Oulun Tilapalvelut -liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 2 381 744,94 euroa siirretään liikelaitoksen omaan pääomaan, tilikauden yli-/alijäämätilille. Tilikauden tuloksen siirron jälkeen liikelaitoksen oma pääoma on yhteensä 7 442 437,59 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 5 805 202,12 euroa ja kertyneen ylijäämän osuus 1 637 235,47 euroa.
- Business Oulu -liikelaitoksen johtokunta esittää, että liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 421,54 euroa siirretään oman pääoman varoihin.
- Kaupunginhallitus esittää tilikauden alijäämän -1 008 542,74 euroa siirtämistä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.
- Yhteistoimintasopimuksen mukaan Oulun Seudun Ympäristötoimi -liikelaitoksen johtokunta tekee esityksen Oulun kaupunginvaltuustolle mahdollisen ylijäämän käyttämisestä. Ympäristötoimi esittää, että vuoden 2022 siirtovelaksi kirjattu liikeylijäämä 604 705,51 euroa palautetaan yhteistoimintakunnille kyseisten vuosien maksuosuuksien määräytymisperusteiden mukaisesti. Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä 1 715,14 euroa siirretään Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.
- Kehittämisrahaston tilikauden ylijäämä 2 571 534,65 euroa siirretään Kehittämisrahaston omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämään.
- Oulun Valistustalorahaston tilikauden ylijäämää 690 525,64 euroa siirretään Oulun Valistustalorahaston omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämään.
- Rakennusomaisuuden taseyksikkö tilikauden ylijäämä 138 006 542,55 euroa siirretään Rakennusomaisuuden taseyksikön omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämään.

Oulun Vesi -liikelaitos kirjasi tilikaudella poistoeron vähennystä 1 188 437,28 euroa sekä varausten lisäystä 2 000 000,00 euroa. Rakennusomaisuuden taseyksikkö kirjasi poistoeron vähennystä 3 144 711,60 euroa.

Oulun kaupungin tilikauden ylijäämäksi muodostui erien jälkeen 164 372 700,98 euroa. Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että liikelaitosten tilinpäätökset vuodelta 2022 hyväksytään liitettäväksi Oulun kaupun-

gin vuoden 2022 toimintakertomukseen ja tilinpäätökseen sekä tilikauden tulosten käsittelyt hyväksytään toimielinten esitysten mukaisesti.



TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

6 Oulun kaupunkistrategian toteutuminen 2022

6.1 Kaupunkistrategia Oulu2030 indikaattoreiden toteutumisen arviointi

Oulun kaupungin strateginen ohjausjärjestelmä perustuu yhteen kaupunkistrategiaan, millä kaupunginvaltuusto ohjaa kaupungin toimintaa. Kaupunkistrategia Oulu 2030 – Kulttuuri-ilmastonmuutos NYT! hyväksyttiin

kaupunginvaltuustossa 31.1.2022 § 3. Indikaattoreissa raportoidaan tilinpäätöksen valmistumisvaiheessa käytävissä oleva uusien tilastotieto.

Strategiset painopisteet:

OULU ON SUOMEN YRITYSMYÖNTEISIN KANSAINVÄLINEN KASVUKESKUS	Oululainen yritysmönteisyys on yrityspalvelujen jatkuvaa kehittämistä ja asiakaspalvelun parantamista sekä kykyä ennakoita ja reagoida paremmin yrittäjien tarpeisiin.
OULU2026 VAHVISTAA VETO- JA PITOVOIMAA	Kulttuuri-ilmastonmuutos tuo mukanaan enemmän kaupunkia, kulttuuri-infrastruktuurin parantamista, kulttuuritapahtumia sekä kansallisia ja kansainvälisiä vieraita ja yhteistyömahdollisuuksia.
OULU ON HIILINEUTRAALI 2035	Hiilineutraali Oulu on kaupungin ja ympäristötietoisien kuntalaisen sekä muiden toimijoiden kestäviä valintoja, yhteistoimintaa ja sitoutumista päätöksin ja toimenpitein.
OULUSSA JOKAISELLA ON MAHDOLLISUUS ELÄÄ TERVEELLISTÄ JA TURVALLISTA ELÄMÄÄ	Vuonna 2023 kaupungin hyvinvointitehtävä muuttuu. Oululainen hyvinvointi kasvaa ihmisen ja asioiden kohdatessa.
SIVISTYS RAKENTAA KESTÄVÄÄ JA KANSAINVÄLISTÄ OULUA	Oululainen sivistys on opitun, eletyn, koetun ja sydämen sivistyksen summa.
OULUSSA ON VAIKUTTAVAT PALVELUT, KESTÄVÄ TALOUS JA HYVINVOIVA HENKILÖSTÖ	Kuntalaisen palvelut ovat ihmislähtöisiä ja ne järjestetään taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävästi.

Oulu on Suomen yritysmuotoisin kansainvälinen kasvukeskus

Työllisyyden kasvua kuvaava palkkatulojen kasvu Oulussa oli vuonna 2022 7,2 % mikä oli 4. suurin kasvu-% suurista kaupungeista. Yritysten määrän nettokasvu on keskimäärin jatkunut yli 150 yrityksen vuosikasvutavoitteen. Työllisyysaste on noussut ja tutkimus- ja kehittämissuhteiden määrä on kasvanut. Työttömyys laski selvästi ja vuonna 2022, Oulun työttömyysaste oli 11,3 %. Elinvoimaa edistävien strategisiin kärkihankkeisiin kuuluvien asemaseudun ja kaksoisraiteen suunnittelu on käynnissä. Lentoliikenteen laskeutumisten määrä on kääntynyt kasvuun.

Oulu2026 vahvistaa veto- ja pitovoimaa

Kaupungin väkiluvun kasvu oli yli 2 300 asukkaalla ja se pysyi edelleen hyvällä yli 1% tasolla. Oulu2026 Euroopan kulttuuripääkaupungin jatkovalmistelusta vastaava Oulun kulttuurisäätiö aloitti toimintansa. Kaupungin sijoittuminen imagotutkimuksessa parani ollen 4. yli 50 000 asukkaalla kaupungeissa. Matkailuyöpymisten määrä kasvoi yli 8% vuonna 2022. Kuntapalvelututkimuksessa asukkaiden tyytyväisyys kaupunkikeskustan palveluihin heikkeni.

Oulu on hiilineutraali 2035

Kasvihuonekaasupäästöjen määrä asukasta kohti pieneni vuonna 2021 n. 15% edelliseen vuoteen verrattuna. Joukkoliikenteen matkamäärä kasvu vuonna 2022 oli noin 36% ja biokaasulla ajettujen kilometrit kasvoivat 11%. Täydennysrakentamisen osuus asemakaava-alueen asuntotuotannosta kasvoi 82% tasolle. Metsien hoito- ja käyttösuunnitelma on valmisteilla.

Sivistys rakentaa osaavaa, kestävä ja kansainvälistä Oulua

Varhaiskasvatusta on tarjottu kaikille halukkaille. Päätötodistuksen saaneista 99,7% sijoittuivat jatko-opintoihin. STEAM-verkostoon kuuluvien toimijoiden määrä kasvoi. Korkeakouluihin hakeneiden määrä kääntyi vuonna 2022 laskuun ja pieneni n. 6%.

Oulussa jokaisella on mahdollisuus elää terveellistä ja turvallista elämää

Terveydentilansa hyväksi kokeneiden osuus pieneni lasten ja nuorten keskuudessa ja kasvoi hieman aikuisväestössä. Itsensä yksinäiseksi kokeneiden osuus kasvoi sekä lapsilla että aikuisväestössä. Vähintään tunnin päivässä liikkuvien lasten ja nuorten osuus on kasvanut ja myös aikuisten liian vähän liikkuvien osuus on pienentynyt, mutta edelleen 26% liikkuu korkeintaan kaksi kertaa viikossa. Kaupungin toimintaa kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi mittaavan TEA-viisarin pistemäärä kasvoi edellisestä vuodesta ja oli koko maan keskiarvon yläpuolella. Oulun kaupunki ja hyvinvointialue ovat käynnistäneet yhteisten käytänteiden, prosessien ja hyvinvoinnin tavoitteiden valmistelun.

Oulussa on vaikuttavat palvelut, kestävä talous ja hyvinvoiva henkilöstö

Kaupungin palvelukehityksessä osallistettiin kuntalaisia ja muita toimijoita avoimissa ja kutsutilaisuuksissa, joissa asukkaat, järjestöt ja sidosryhmät ovat osallistuneet, antaneet tietoa, ideoineet ja vuorovaikutteisesti vaikuttaneet valmisteluun. Käyttämällä OuluBottia kuntalainen osallistuu sen kehittämiseen. Kaupungin monikielistä palvelukykyä on parannettu. UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman toimenpiteet on aloitettu ja käynnissä. Digitalisaation edistäminen etenee suunnitellusti ja käyttöön otettuja digitaalisia alustoja laajennetaan uusiin prosesseihin ja palveluihin. Kuntalaisten kokonaistyytyväisyys kaupungin palveluihin kääntyi kuitenkin laskuun edellisestä kuntapalvelututkimuksen mittauksesta.

Vuonna 2022 tilakustannusten osuus kaupungin kokonaiskustannuksista nousi 8,5%:iin. Innovaatiomyönteisten hankintakäytäntöjen määrä kääntyi kasvuun ollen 36% hankinnoista. Henkilöstöpoliittisissa tavoitteissa onnistumista mittaavassa Kunta10-kyselyssä kaupunki työyhteisönä mittari pysynyt yhtä korkealla tasolla, työjohtaminen mittarit ovat nousseet. Sairaspoissaolo-% kasvu vuonna 2022 kuitenkin jatkui.

Oulun kaupungin talousraportointi esitetään kappaleissa 3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen, 3.2 Toiminnan rahoitus sekä 3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset.

Suomen yritysmyönteisin kansainvälinen kasvukeskus

Oululainen yritysmyönteisyys on yrityspalvelujen jatkuvaa kehittämistä ja asiakaspalvelun parantamista sekä

kykyä ennakoita ja reagoida paremmin yrittäjien tarpeisiin.

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
1.1 Varmistamme yritysten kilpailukykyyn ja uudistumisen				
1. Tuemme startup-toimintaa ja turvaamme riskipääomaa. Perustamme uuden alkuvaiheen yritysten pääomarahaston.	Työpaikkojen nettokasvu (2000/vuosi)*	31.12.2019: 92 267 31.12.2020: 91 589 31.12.2021: 94 664	105 000	31.12.2020: 91 589 31.12.2021: 94 664 (+3,4%)
	Palkkatulojen kehitys (Veroh)	2019: 3,43 mrd.€, 2020: 3,50 mrd.€ 2021: 3,71 mrd.€	4,3 mrd.€ tai % - kasvu 3 parhaan joukossa 6 suurimman kaupungin joukossa	
2. Edistämme aktiivisesti suurten investointien toteutumista.				
3. Edistämme kansainvälistä vientitoimintaa ja tuemme markkinointia.	Yritysten määrä nettokasvu (lkm/lv)	2019: 10 795 (+121) 2020: 11 121 (+326) 2021: 11 299 (+178)	Määrä kasvaa vähintään 150/vuosi	2021: 11 299 (+178)
4. Parannamme valmiuksia vastata kysyntälähtöiseen yritystontti- ja toimitilakysyntään.	Yritysmyönteisyysmittaukset (BO:n kysely, valtakunnalliset tutkimukset)	Yritysmyönteisyysmittaukset (BO:n kysely, valtakunnalliset tutkimukset) Taloustutkimus, kuntien imago, kunnan yrittäjämönteisyys 2020: 7,41 (n=87) 2021: 7,39 (n=89)	Tulos paranee vuosittain	Taloustutkimus, kuntien imago 2022: kunnan yrittäjämönteisyys 7,52 (n=84), muutos +0,13 verrattuna v. 2021 Yrittäjät, kuntabarometri 2022: Oulu ka. 2,62 (n=128); (v. 2020 Oulu ka. 2,72 (n=168) BO:n oma asiakastytyväisyyskysely 2022: Tietoa ei käytettävissä tilinpäätöksen raportointivaiheessa.
5. Kehitämme kampusalueita innovaatio- ja yritysalueina. Toteutamme radiopuiston ja OYSTER-suunnitelman.				
6. Toteutamme julkisia investointeja yhdessä yksityisten toimijoiden kanssa	Yritystontit; luovutetut yritystontit lkm	2020: 26 2021: 37	30/vuosi	2022: 31
7. Kuulemme yrittäjiä niiden toimintaan vaikuttavassa päätöksenteossa ja huomioimme yritysten tarpeet	Riskipääomaisijoitukset eur/vuosi*	2020: 55,5 M€ / 3 sijoituspäätöstä 2021: 132,5 M€ / 14 sijoituspäätöstä 2022: 27,7 M€ / 11 sijoituspäätöstä		2022: 27,7 M€ / 11 sijoituspäätöstä
	Invest-in päätökset lkm*	2020: 16, 2021: 24 (tilanne 10.12.2021)		2022: Invest-in yrityksiä 20 kpl, joista 8 ulkomaista
	Teollisuuden vienti eur / vuosi ja vientiyritysten lkm	- Vienti eur / vuosi 2020: 3,6 Mrd.€ (Oulun seutu, teollisuus toimialat) - Vientiyriyten lkm 2021: 395 (Oulu, kaikki toimialat)	Määrä kasvaa vuosittain	Vienti eur / vuosi 2021: 4,0 Mrd. €. Vientiyriyten lkm. 2022: 418 kpl.
	Ulkomaalaisten yritysten määrä (toimipaikat)	2020: 510 2021: 619 2022: 619	Määrä kasvaa vuosittain	2022: 619

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
1.2 Parannamme osaavan työvoiman saatavuutta				
1. Vahvistamme työnantajarvelähtöistä koulutusta ja työllisyydenhoitoa sekä vastaamme kohtaamisto-ongelmaan.	Työllisyysaste	2019; 68,3 2020: 66,9 2021: 68,8		2021: 68,8 %
	Työttömyysaste	2019: 11,4 % 2020: 14,5 % 2021: 13,0 % 2022: 11,3 %	Enintään 11 %	2022: 11,3 %
2. Tuemme kansainvälisen työvoiman pääsyä Oulun työmarkkinoille (työperäinen maahanmuutto).	Nuorisotyöttömyys	2019: 17,7 % 2020: 17,5 % 2021: 16,2 % 2022: 16,1 %	Enintään 15 %	2022: 16,1 %
	Pitkäaikais-työttömyys	2019: 28,3 % 2020: 25,4 % 2021: 37,2 % 2022: 38,6 %	Enintään 25 %	2022: 38,6 %
3. Tuemme Kansainvälisten osaajien asettautumista ja jäämistä Ouluun. International House -Oulu palvelee ulkomaalaistaustaisia osaajia ja heidän perheitään.	Työmarkkinatuen kuntaosuuden määrä	2019: 21,4 M€ 2020: 24,0 M€ 2021: 25,1 M€	Määrä laskee vuosittain	2022: 23,0 M€
	Työllisten nettomaahanmuutto kasvaa edellisvuoteen verrattuna.	2019: +200 2020: +155 2021: +317	Määrä kasvaa	2021: +317
4. Nuorisotyöttömyys vähintäänkin puolitetaan				

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
1.3 Kehitämme verkostoja ja ekosysteemejä				
1. Toimimme ja vaikutamme aktiivisesti kansallisissa ja kansainvälisissä verkostoissa.	Pilotoitien ja kokeilujen lkm kaupunkikonsernissa*			Tietoa ei käytettävissä tilinpäätöksen raportointivaiheessa.
2. Osallistumme yhteistyöhön, joissa luodaan ja vahvistetaan kiertotaloutta edistävää liiketoimintaa ja verkostoja. Toimimme alustana kiertotalouskokeiluille ja piloteille.	T&K menot (Oulu Innovaatioallianssi pääindikaattorit)	2019: 711,8 milj. € 2020: 752,5 milj. € 2021: 840,7 milj. €	T&K -menot kasvaa vuosittain	2021: 840,7 milj. €
3. Osallistumme aktiivisesti pilotointi- ja kokeilutoimintaan ja mahdollistamme yritysten kansainvälisiä referenssejä.	Kokeiluympäristöt ja pilotit*			Tietoa ei käytettävissä tilinpäätöksen raportointivaiheessa.
4. Kannustamme yrityksiä luomaan ja käyttöönottamaan ratkaisuja hiilineutraalisuustavoitteen saavuttamiseksi.	a) osallistuvien yritysten (& sidosryhmien) määrä kokeiluympäristöissä b) kokeilujen ja pilottien määrä			
5. Valtio- Oulu ekosysteemisopimus ja Oulu Innovaatioallianssi yhteistyö luovat edellytyksiä toimiville ekosysteemeille ja klustereille.	(Oulu Innovaatioallianssi pääindikaattorit)			

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
1.4 Parannamme Oulun saavutettavuutta - Pohjois-Suomen logistinen keskus				
<p>1. 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>2. Vahvistamme Oulun asemaa liikenneverkon kaupunkisolmuna vaikuttamalla kärkihankkeiden toteutumiseen</p>	Kärkihankkeiden edistyminen		Hankkeet edistyneet	<ul style="list-style-type: none"> - Liminka-Oulu kaksoisraiteen rata-suunnittelu on käynnissä ja suunnitelma valmistuu vuonna 2024. - Väyläviraston lähijunaliikenteen selvitykset valmistuivat alkuvuodesta 2022. Kolmas Traficommin koordinoima jatkoselvitys lähijunaliikenteen potentiaalista ja kustannuksista valmistuu tammikuussa 2023. - Asemakeskushanke suunnitelman mukaisessa aikataulussa; asema-kaavaluonnos hyväksytty ja suunnittelu- ja tontinluovutuskiipailu käynnissä. - Oulun väylän sisimmän osan leventtäminen, 2 miljoonaa euroa, sisältyy väyläverkon investointiohjelmaluonnokseen 2023-2030. - Suomen valtion 78 % omistama tietoliikenneyhtiö Cinia yhdessä yhdysvaltalaisen Far North Digital'in ja japanilaisen Arterian kanssa rakentavat luoteisväylän kaapelihanketta tarkoituksena yhdistää Euroopan ja Aasian tietoliikenteen solmukohdat mahdollisimman pienellä viiveellä. Oulun kaupunki on vähemmistö-osakkaana Cinia Allianssi yhtiössä.
	Sataman (rahtimäärä, milj. tonnia)	2020: 2,35 2021: 1,84 2022: 2,12	2,0 milj. tonnia	2022: 2,12
	Lentoliikenne (laskeutumiset)	2019: 442 2020: 60 2021: 59 2022: 152	500	2022: 152
	Oulun rautatieaseman matkustajamäärä	2020: 761 000 2021: 828 000 2022: 1 229 000		2022: 1 229 000

*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 TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
2.1 Kulttuuri-pääkaupunki Oulu 2026 -ohjelman päätavoitteiden mukaisesti olemme: - Eloisa, kiehtova kaupunki - Tasapainoinen yhteisö - Luova alue				
1. Toteutamme Kulttuuripääkaupunki-hakukirjan toimenpiteitä.	Kulttuuri-pääkaupunkiohjelman indikaattoreiden toteutumisen seuranta		Erillinen raportointi	Kaupunginhallitukselle raportoitiin hankkeen etenemisestä elokuussa 2022. Oulun kulttuurisäätiö aloitti toimintansa vuoden 2022 alussa. Säätiö vastaa Oulu2026 Euroopan kulttuuripääkaupungin jatkovalmistelusta hakukirjan ja säätiön strategian mukaisesti. Valtion 20 M€ rahoitus varmistui tammikuussa 2022 valtioneuvoston periaatepäätöksellä. Kulttuuriohjelman tavoitteita tukevia hankehakemuksia valmisteltiin useita syksyn aikana, yhteensä yli miljoonan euron arvosta.
	Kulttuuristrategian toteutumisen seuranta		Erillinen raportointi	Strategia valmistunut 2021. Kulttuuristrategian arviointiraportti käsitelty sivistys- ja kulttuurilautakunnassa 10.5.2022.
	Sijoittuminen imago- ja vetovoimatutkimuksissa	Taloustutkimuksen imagovertailu (sijoitus yli 50 000 asukkaan kaupungeissa): 2019: 5. 2020: 7. 2021: 7. 2022: 4.	Sijoitus kolmen parhaan joukkoon Yli 50 000 asukkaan kaupungeissa	2022: 4.
2.2 Luomme kasvua matkailusta				
1. Laadimme yhdessä sidosryhmien kanssa matkailun Masterplan 2030 ja toimenpideohjelman 2022-2025.	Yöpymiset lkm (rekisteröidyt ja ei-rekisteröidyt	Yöpymiset yhteensä 2020: 609 000 2021: 677 000 2022: 735 000 Rekisteröidyt 2020: 479 000 2021: 536 000 2022: 558 000 Ei-rekisteröidyt 2020: 130 000 2021: 141 000 2022: 177 000	Määrä kasvaa vuosittain	2022: Yöpymiset yhteensä: 735 000 Rekisteröidyt: 558 000 Ei-rekisteröidyt: 177 000
	2. Kutsumme sidosryhmien kanssa kansainvälisten verkostojen kokouksia ja kongresseja Ouluun ja luomme yhteistyömallin kongressien houkuttelemiseksi.	Kansainväliset kongressit lkm	2019: 34 2020: 15 2021: 17	20/vuosi
3. Edistämme pohjoisuuteen ja merellisyteen sekä kestävään matkailuun liittyvää matkailua. Panostamme lähiluonto- ja retkeilykohteisiin	Matkailutulo milj.€	2020: 28,3 milj. € 2021: 33,2 milj. € 2022: 41,6 milj. € (majoitusmyynti)	Määrä kasvaa vuosittain	Majoitusmyynti vuonna 2022 oli 41,6 miljoonaa euroa (kasvua 8,4 miljoonaa euroa/25,3 %)

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
2.3 Parannamme kaupungin vetovoimaa viihtyisällä, toiminnallisella, terveellisellä ja turvallisella kaupunkiympäristöllä				
1. Kehitämme kaupunkikeskustaa ja parannamme keskustassa ja lähialueilla kohtauspaikkoja ja edellytyksiä yritysten uusien toimitilojen kysynnälle.	Oulun asukasmäärä	31.12.2020: 207 327 31.12.2021: 209 551 31.12.2022: 211 858	218 000	31.12.2022: 211 858 (ennakkotieto)
	Työikäisten nettomuutto	2019: -418 2020: -427 2021: +13	Työikäisten nettomuutto suurempi kuin -200	2021: +13
- Keskustavision kärkitoimenpiteet 2022-2025	Keskustan elinvoimaindeksi	2020: 1,682 2021: 1,581 2022: 1,571	1,95	2022: 1,571 Valtakunnallinen elinvoimaluvin lasku on ollut neljän viime vuoden aikana keskimäärin -3,7 %. Oulussa elinvoimaluvin lasku samalla tarkastelujaksolla on -1,7 %.
- Pysäköinnin monipuolinen kapasiteetti pitkällä aikavälillä varmistetaan keskustan liikenteen yleissuunnitelmassa	Tyytyväisyys kaupunkikeskustan palveluihin (Kuntapalv. tutk.)	2020: 64	80	2022: 56
- Torialueen investoinnit	Keskustavision 2040-raportointi		Erillinen raportointi	Raportoitu yhd.ltk 12.1.2021 ja kh 1.2.2021
- Asemanseudun ja Raksilan kehittäminen, Monitoimia-reena	Keskustan ja täydennysrakennusalueiden asukasmäärän ja toimitilarakentamisen kasvu	-Asukasmäärä 2019: 51 314 2020: 52 359 2021: 53 867 2022: 55 601 - Toimitilarakentaminen 2019: 2 072 kem2 2020: 0 kem2 2021: 0 kem2 2022: 0 kem2	60 000 7 000 kem2/vuosi	Asukasmäärä: 2022: 55 601 Toimitilarakentaminen: 2022: 0 kem2
2. Tarjoamme asuminen mahdollisuuksia urbaanissa ympäristössä ja maaseudulla. Lupakäytäntöjä sujuvoitetaan ja byrokratiaa vähennetään.	Elinvoimainvestointien edistyminen		Edistymisen seuranta	- Torialue: Terwa Tower asemakaavan muutos valmisteluaineisto 1 on ollut nähtävillä 6.5 - 6.6.2022. Kiikelin merikyöpylän rakentamista ei aloitettu vuokralaisen toimesta. - Asemakeskuksen yhteistoimintasopimus on allekirjoitettu. Maanomistaja on järjestänyt toteuttajakumppanikilpailun, joka ei ratkennut vuoden vaihteessa. - Vuosi 2022 oli investointien toteuman kannalta poikkeuksellinen. Energian hintakehitys ja Ukrainan tilanne aiheuttivat materiaalien saatavuusongelmia, hintapaineita ja aikatauluviiveitä.
- Asuntomessut 2025				
3. Toteutamme Merikaupunki Oulu tavoitesuunnitelmaa.				

Oulu on hiilineutraali 2035

Hiilineutraali Oulu on kaupungin ja ympäristötietoisien kuntalaisten sekä muiden toimijoiden kestäviä valintoja,

yhteistoimintaa ja sitoutumista päätöksin ja toimenpitein.

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
3.1 Ilmastonmuutoksen hillintä ja ilmastonmuutokseen sopeutuminen				
1. Tuemme päätöksenteossa ilmastomuutoksen hillintää kaikilla hallinnonaloilla ympäristöohjelman mukaisesti	Kasvihuonekaasupäästöt/asukas	2018: 7,10 2019: 6,72 2020: 5,27 2021: 4,49 (ennakkotieto)	Päästöt vähenevät vuosittain	2021: 4,49 (ennakkotieto)
2. Edistämme neljän vuodenajan kestävän liikkumisen kulkutapoja (kävely, pyöräily, joukkoliikenne). Kestävien kulkutapojen osuutta vahvistetaan ja ideoidaan uusin keinoin	Kaupungin omistamien tilojen energian ominaiskulutus ja uusiutuvan energian osuus	Kokonaiskulutus 2019: 186 Gwh 2020: 161 Gwh 2021: 168 Gwh 2022: 177 Gwh Ominaiskulutus Lämpö: 2020: 37,0 kWh/m ³ 2021: 39,4 kwh/m ³ 2022: 33,3 kwh/m ³ Sähkö: 2020: 18,1 kWh/m ³ 2021: 18,5 kwh/m ³ 2022: 17,3 kwh/m ³) Uusiutuva energia 2021: 8 187 MWh 2022: 7 316 MWh	Energian ominaiskulutus ei kasva, uusiutuvan energia osuus kasvaa	Kokonaiskulutus vuonna 2022: 177 GWh Ominaiskulutukset: Lämpö 33,3 kWh/m ³ Sähkö 17,3 kWh/m ³ Kokonaiskulutusta lisää kaupungin omistamien tilojen määrän kasvu. Uusiutuvan energian osuus 2022: 7 316 MWh Uusiutuvan energian tuottoa on lisätty yhden aurinkovoimalan verran 2022.
3. Nopeutetaan siirtymistä ilmastoystävälliseen joukkoliikenteeseen				
4. Toteutamme Kiertotalouden tiekarttaa				
5. Ilmastonmuutoksen aiheuttamien vaikutusten selvittäminen	Päästötöntä liikumista edistävät toimenpiteet - Pyöräilyn olosuhteiden parantaminen; baanaverkon valmistuneet kilometrit, superluokassa kunnossapidetyt väylät, pyöräilyn ja jalankulun verkoston kunnon parannukset	- Baanaverkon valmistuneet kilometrit 2021: 11 km - Superluokassa kunnossapidetyt väylät 2021: 151,4 km 2022: 168,1 km	- Rakennetaan erillisten päätösten mukaisesti - 250 km	- 2022: 14 km (Baanaverkon pituus) - 2022: 168,1 km (superluokassa kunnossapidetyt väylät)
	Joukkoliikenteen matkamäärän kasvu -matkaa per/vuosi, nopeat runkolinjat	2020: 5,9 milj. matkaa (-38,5 %) 2021: 6,1 milj. matkaa (+3,4 %) 2022: 8,3 milj. matkaa (+35,9 %)	8,5 milj. matkaa	2022: 8,3 milj. matkaa (+35,9 %)
	Sähkön ja biokaasun käyttö joukkoliikenteessä kasvaa	Biokaasu 2021: 318 626 km 2022: 352 433 km	Käyttö kasvaa	Käyttö kasvanut vuonna 2022. Biokaasu 2022: 352 433 km (2021: 318 626 km)
	Kiertotalouden tiekartan mittareiden toteutumisen raportointi kaupungin-hallitukselle.		Erillinen raportointi	Raportoidaan ympäristöohjelman vuosiraportoinnin yhteydessä.

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
3.2 Kestävä kaupunkirakenne				
1. Mahdollistamme kestävän kasvun tiivistävällä kaupunkirakenteella	Tyytyväisyys asuntojen, työpaikkojen ja palvelujen sijoitteluun (Kuntapalv. tutk.)	2018: 39 2020: 46	50	2022: 41
2. Luomme edellytykset hiili-neutraalisuuden saavuttamiseksi kestäväällä maankäytön suunnittelulla ja kestäväällä rakentamisella	Täydennysrakentamisen osuus asemakaava-alueen asuntotuotannosta	2020: 61 % 2020: 65 % 2021: 68 %	70	2022: 82 %
3. Tuemme kestäväällä kaupunkirakenteella kävelyä, pyöräliikennettä ja joukkoliikenteen käyttöä arjen matkoilla.	Hintan vesilaitoslaajennus ja varavesihankinta		Puhdistamo-laajennus valmis.	Hintan pintavesilaitoksen laajennuksen asemakaava hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa 2022. Kaavasta tehdyn valituksen käsittely on kesken hallinto-oikeudessa. Vesilaitoslaajennuksen toteutusta valmistellaan ja laitos valmistuu suunnittelukaudella riittävän puhdistuskapasiteetin turvaamiseksi. Vedenhankinnan varmistamista koskeva Viiniväärä-hankkeen lupahakemus on ollut Pohjois-Suomen aluehallintovirastossa vuodesta 2017, josta lupapäätös on luvattu keväällä 2023. Käsittely on kestänyt aluehallintovirastossa poikkeuksellisen pitkään. Kantakaupungin ensisijaisena raakavesilähteenä säilyy pintavesi käytössä, jonka rinnalla vedenhankintaa varmistetaan pohjaveden käyttöä lisäämällä.
4. Mahdollistamme toimivalla ja turvallisella kaupunki-infrolla miellyttävän arjen. - Vedenhankinnan turvaaminen				

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
3.3 Olemme luonnonläheinen kaupunki				
1. Otamme maankäytön suunnittelussa huomioon luonnon monimuotoisuuden säilyttämisen ja riittävät viheralueet.	Osuus väestöstä / asuu lähellä (alle 300m) puisto- tai viheraluetta*	2021: 72,4 %	75	2022: 76,2 %
	Tyytyväisyys luonto- ja retkeilyreitteihin (KAPA-kysely)	2018: 64 2020: 72		2022: 72
2. Edistämme luonnon, viheralueiden ja -reitistöjen houkuttelevuutta ja saavutettavuutta.	Oulun Sanginjoen kansallispuisto		Hanke edistynyt	Eduskunnan 1,9 M€ rahoitus metsähallitukselle Sanginjoen retkeilyrakenteisiin mahdollistaa kansallispuistotasoisten palvelujen toteuttamisen. Päätöstä kansallispuistosta ei ole tehty.
3. Kasvatamme hiilinieluja	Vuoden 2022 aikana laaditaan Uusi Oulun kaupungin omistamien metsien hoito- ja käyttösuunnitelma. Toteutetaan luonnon monimuotoisuusselvityksen (LUMO) tavoitteita ja toimenpiteitä kasvattaen hiilinieluja, säilyttäen hiilivarastoja ja parantamalla vesistöjen ekologisista tilaa laadittavan LUMO selvityksen mukaisesti.		Erillinen raportointi	LUMO raportoidaan Ympäristöohjelman vuosiraportoinnin yhteydessä. Metsien hoito- ja käyttösuunnitelma on valmisteilla, raportointi ympäristöohjelman yhteydessä.
	Yhdyskuntarakenteen laajentaminen ja uusien alueiden käyttöönotto rakentamattomalle alueelle (ha)			Tietoa ei käytettävissä tilinpäätöksen raportointivaiheessa.

Sivistys rakentaa osaavaa, kestäväää ja kansainvälistä Oulua

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

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
4.1 Oulu kasvattaa hyvinvoivia, välittäviä ja aktiivisia kuntalaisia yhdessä vahvoissa koulutuksen ja osaamisen verkostoissa				
1. Tarjoamme kaikille lapsille ja nuorille yhtenäisen kasvun ja opin polun varhaiskasvatuksesta peruskouluun, toisen asteen opintoihin ja korkea-asteelle. Tarjoamme lapsille ja nuorille heidän tarvitsemansa tuen oikea-aikaisesti.	Varhaiskasvatusta yli 4-vuotiaille on tarjottu kaikille halukkaille.		Saatavuutta ja käyttöastetta seurataan	Varhaiskasvatusta on tarjottu kaikille halukkaille. Saatavuutta ja käyttöastetta seurataan. Toukokuun 2022 käyttöaste oli 73,6(5/2021: 80,8). Tietoa koko vuoden osalta ei käytettävissä tilinpäätöksen raportointivaiheessa.
2. Vahvistamme lasten ja nuorten kotipaikkatunnetta ja kansainvälisyysvalmiuksia	Jokainen nuori saa yhteishaussa opiskelupaikan toisella asteella perusopetuksen päätyttyä (kyllä/ei)	2020: peruskoulunsa päättäneitä oli yhteensä 2310. Heistä jatko-opintopaikan sai 2294 opiskelijaa eli 99 % koko ikäluokasta.	Jokainen nuori saa opiskelupaikan toisella asteella perusopetuksen päätyttyä	Päättötodistuksen saaneita oli keväällä 2022 yhteensä 2602 oppilasta, joista jatko-opintoihin sijoittui 2595 oppilasta eli 99,7 %.
3. Oulussa on monipuoliset mahdollisuudet jatkuvaan oppimiseen. Olemme oppimisen ja koulutuksen edelläkävijä ja kansallisen kehittämissen kärjessä.	Asuinkunnan ohjaus- ja valvontavastuun piirissä olevien toisen asteen opiskelijoiden määrä vähenee edellisvuoteen verrattuna.	2021: 25 henkilöä	Määrä vähenee vuosittain	Tilanne 31.12.2022: Ilman opiskelupaikkaa olevia 46, joista - Valpas-ilmoitus tehty 23 osalta - Valpas-listan ulkopuolelta (tarkistuslistalta) 5 - Ulkomailla, ei ole haettu keskeytystä, 8 - Näistä 46:sta oppivelvollisuuden keskeytys määrääjäksi 5
4. Vahvistamme Innovatiivista kokeilutoimintaa - Oulu on Suomen STEAM-pääkaupunki - Oulu on Suomen oppivien kiertotalouskaupunki - Tutkimustoiminta ja yritys yhteistyö vahvistaa palveluiden vaikuttavaa kehittämistä.	Tekninen lukutaito paranee			Oulun kaupungissa on suunnitelmallinen oppimisen tuen tarpeiden seulonta tuen järjestämiseksi. Luku- ja kirjoitustaitotesteistä ei ole kaupunkikohtaisia koosteja. Tiedot kerätään koulutasolla, jotta oppilaille voidaan järjestää tarvittavaa tukea
5. Koulutuksen järjestäjänä teemme suunnitelmallista ja tiivistä yhteistyötä seudun ammatillisen ja korkeakoulutuksen kanssa	Toteutuneet A1-kieliryhmät sekä valinnaiten A2-, B2-, ja B3-kieliryhmien määrät	- Muiden kuin englanninkielen aloittavien 1-kieliryhmien määrä kasvaa perusopetuksessa Lukuvuosi 2020-21: 2 - Vapaaehtoisten aloittavien A2-, B2- ja B3-kieliryhmien määrä kasvaa perusopetuksessa ja lukiossa Lukuvuosi 2020-2021: 63	Määrä kasvaa	A1-kielen ryhmiä ei muodostunut vuonna 2022 muihin kieliin kuin englantiin. 4. vuosiluokalta alkavan A2-kielen osalta ryhmien määrä kaksinkertaistui. Vapaaehtoisten aloittavien A2-, B2- ja B3 -kieliryhmien määrät lukuvuonna 2021-2022: - Vuosiluokilla 4-9 A2-kielen ryhmät: espanja 54, ranska 19, saksa 34, ruotsi 6 - Vuosiluokilla 8-9 B2-kielen ryhmät: espanja 3, ranska 1, saksa 5, japani 1, venäjä 1 - Lukio B3-kielen kurssien määrä: espanja 24, italia 5, japani 2, kiina 1, latina 5, ranska 34, ruotsi 2, saksa 49, saame 2, venäjä 15
6. Tarjoamme mahdollisuuden harrastaa tavoitteellisesti kulttuuria ja liikuntaa opintojen yhteydessä				

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	STEAM-oppimisen mahdollisuuksia tarjotaan kaikenikäisille varhaiskasvatuksesta ikäihmisiin, STEAM-verkoston kuuluvien toimijoiden määrä	STEAM-verkoston kuuluvien toimijoiden määrä 2020: 17 yksikköä		2022: STEAM-koulut: 43 kpl STEAM-lukiot: 1 kpl STEAM-päiväkodit: 30 kpl
	LUUPPI-reitin ja kirjastoreitin kattavuus ja käyttöaste			<ul style="list-style-type: none"> - Luuppireitti: toteutuneet käynnit vuonna 2022 kohteittain: osallistuneet /tarjottu paikkojen määrä: <ul style="list-style-type: none"> - Turkansaari 2182 /2350 - PPM Oulun linna 2224 /2431 - Kierikki 2192 / 2442 - Tietomaa 2097/ 2482 - Taidemuseo 2068 / 2482 <p>YHTEENSÄ 10 763 / 12 187</p> <p>Luupin 2022 kävijät yhteensä 160 217, joista alle 18-vuotiaita oli 42 % eli 67 071 kävijää.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kirjastoreitti: 17 309 osallistujaa vuonna 2022. <p>Kirjastoreitin osallistujamäärä eli alakoulun, yläkoulun ja lukion ohjattuihin ryhmäkäynteihin osallistuneiden lasten ja nuorten lukumäärä.</p> <p>Lukumetka: 13 147 osallistujaa vuonna 2022.</p> <p>Lukumetkan osallistujamäärä eli alle kouluikäisten ryhmäkäynteihin osallistuneiden lasten lukumäärä.</p>
	Oulu on aktiivinen toimija kansallisen lukutaitostrategian lukeva kunta -verkostossa (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.			Kyllä. Oulun kaupunginkirjastolta on osallistunut Lukeva kunta -verkostotapaamisiin. Lukeminen ja kirjastoyhteistyön ohjausryhmä toimii Oulun kaupungin lukutaitotyön, lukutaitostrategian, Euroopan lukevin kulttuuripääkaupunki ja Oulu lukee -kokonaisuuksien ohjausryhmänä. Tavoitteena on eri ikäisten kuntalaisten lukutaidon monialainen kehittäminen ja koordinointi Oulussa.

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	Rakennamme moniammatillisen kiertotalouden oppimisyhteisön (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.			Kestävän tulevaisuuden opinvirta on julkaistu. Lisäksi kouluilla on käytössä kiertotalousopas sekä koulun korjausopas. SIKU:ssa toimii moniammatillinen kestävän tulevaisuuden ohjausryhmä, joka on perustanut esimerkiksi lasten ja nuorten ruokaraadin, joka kehittää oululaista kestäväää, viihtyisää ja hyvinvoivaa kouluruokailua. Kiertokaaren kanssa on yhdessä toteutettu koulujen kierrätyskysely, ja sen pohjalta annetaan toimenpidesuosituksia yksiköiden kierrätyksen päivittämiseksi ja kuntoon saattamiseksi.

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 urapolkunsaa.</p> <p>2. Yrittäjyyskasvatuksen vahvistaminen ja työelämäyhteyksien kehittäminen koulutusklusterissa</p> <p>3. Toisen asteen ja korkea-asteen koulutuspaikkamäärät vastaavat alueen työvoimatarpeeseen</p> <p>4. Tarjoamme monipuoliset mahdollisuudet kansainväliseen koulutukseen</p>	Työntaitajien tapahtumiin osallistuneiden oppilaitosten ja oppilaiden määrät	<p>Oppilaitosten määrä 2020: 2 2022: 25</p> <p>Oppilaiden määrä 2020: 215 2022: 4010</p>	Määrä kasvaa	<p>Osallistuneet koulut Työn Taitajat -tapahtumiin (työelämäoppitunnit, Päivä Taitajana -työvarjostuspäivä, Maailman suurin virtuaalinen yritysvierailu, muut erikoistapahtumat) vuonna 2022:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lukiot: 10 - Osallistuneet lukiolaiset: 1398 - Yläkoulut: 15 - Osallistuneet oppilaat: 2612 <p>Ilmoittautuneet kaikki koulut ja osallistujat (sekä Oulun kaupungin osallistuneiden tiedot suluissa) Maailman suurimpaan virtuaaliseen yritysvierailuun 12.5.2022:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lukiot: 13 (3) - Osallistuneet lukiolaiset: 1377 (265) - Yläkoulut: 16 (10) - Osallistuneet oppilaat: 2671 (1854) - Alakoulut: 22 (12) - Osallistuneet oppilaat: 1658 (1450) - Varhaiskasvatuksen yksiköt: 4 (3) - Osallistuneet lapset: 107 (95) - Yhteensä: 55 yksikköä (28) ja 5813 osallistujaa (3664)
	Oulun korkeakouluihin ensisijaisesti hakeneiden määrä pysyy samana tai kasvaa edellisvuoteen verrattuna.	<p>2019: 15 106 2020: 16 596 2021: 18 447 2022: 17 400</p>	Määrä kasvaa	2022: 17 400

Oulussa jokaisella on mahdollisuus elää terveellistä ja turvallista elämää

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

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
5.1 Mahdollistamme ihmisten kohtaamisen ja yhteisöllisen toiminnan sekä turvallisen elinympäristön.				
<ol style="list-style-type: none"> Vahvistamme oululaisia osallisuusmalleja Tuemme kaupunginosakulttuuria ja oululaisen identiteetin ja yhteisöllisyyden rakentumista Tarjoamme turvallisen elinympäristön kaikille oululaisille 	<p>Kehitämme uusia osallistumisen muotoja yhdessä kuntalaisten kanssa ja kokeilemme niitä erilaisissa toimintaympäristöissä (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.</p>			<p>Yhteisötoiminta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vuoden 2022 aikana yhteisötoiminta järjesti yhteensä 20 alueellista yleisötapahtumaa: seitsemän etäasukasiltaa, yhden kasvokkaisen erätaukodialogin, kuusi kasvokkaista Seniorituokiota ja kaksi Sikun suurta paneelikeskustelutilaisuutta kasvokkain sekä striimattuna. Asukastapaamisia kirjastoauton matkassa järjestettiin kaksi kappaletta, lisäksi tuotettiin kaksi erillistä yhteisötilaisuutta oululaisille yhdistystoimijoille. - Asukasiltoihin haettiin aiheita ja toiveita kuntalaisille suunnatun kyselykilpailun muodossa. Pidettiin sähköisiä alueellisia ja koko kaupungin kattavia asukasiloja eri aiheista. - Lähidemokratiatoimikunta jakoi avustuksia 226 000 eurolla alueellisiin toimintarahoihin, asukas- ja kyläyhdistysten ja yhteisöjen toiminta- ja kohdeavustuksiin. - Osallisuuden, kiertotalouden ja työllisyyden Prikka kiertoon -hanke jatkui Hiukkavaaran logistiikkakeskuksessa. - Neljä avointa alueellista työryhmää on kokoontunut kerran vuoden aikana. Näiden työryhmien tarkoituksena oli toimeenpanna ikäänymispoliittisen ohjelman toimenpiteet neljällä SIKU:n suuralueella. Ryhmät ovat kokoontuneet myös yhteisesti kaksi kertaa. Toimeenpano on toteutettu yhdessä eläkeläisjärjestöjen ja kaupungin viranomaisten kanssa. - Ikäihmisten digitaalisen osallisuuden lisäämiseksi toteutettiin Oulun eri alueilla kuusi kertaa Asteen verran senioridigiä -tapahtuma. Yhteistyötä tehtiin hyvinvointipalveluiden ja neljännen sektorin vapaaehtoisten kanssa. - Yhteisötoiminta järjesti Diakonissalaitoksen D-aseman kanssa Tuirassa ensimmäisen Erätauko-menettelmän dialogin, jolla käytiin kuntalaiskeskustelua tärkeistä teemoista.

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	<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 %</p> <p>8. ja 9. luokka: 2019: 10,3 % 2021: 16,9 %</p> <p>lukio: 2019: 13,3 % 2021: 20,3 %</p> <p>ammattioppilaitos: 2019: 11,2 % 2021: 18,3 %</p> <p>aikuiset (kapa): 2020: 9 % 2022: 10 %</p> <p>Koulukiusausta kokeneiden osuus Kouluterveyskysely 4. ja 5. luokka: 2019: 5,9 % 2021: 6,1 %</p> <p>8. ja 9. luokka: 2019: 4,4 % 2021: 5,1 %</p> <p>lukio: 2019: 1,0 % 2021: 1,2 %</p> <p>ammattioppilaitos: 2019: 2,3 % 2021: 1,9 %</p>	<p>Osuus vähenee ja koulukiusaaminen loppuu</p>	<p>Itsensä yksinäiseksi kokeneiden osuus Kouluterveyskysely 2021: 4. ja 5. luokka: 3,7 % 8. ja 9. luokka: 16,9 % lukio: 20,3 % ammattioppilaitos: 18,3 % Kapa 2022, aikuiset: 10 %</p> <p>Koulukiusausta kokeneiden osuus Kouluterveyskysely 4. ja 5. luokka: 2021: 6,1 % 8. ja 9. luokka: 2021: 5,1 % lukio: 2021: 1,2 % ammattioppilaitos: 2021: 1,9 %</p>
	<p>Kokemus itselleen tärkeään ryhmään tai yhteisöön kuulumisesta, osuus kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely 8. ja 9. luokka: 2019: 75,9 % 2021: 69,8 %</p> <p>lukio: 2019: 78,8 % 2021: 74,9 %</p> <p>ammattioppilaitos: 2019: 76,3 % 2021: 71,7 %</p>	<p>Osuus kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely 2021: 8. ja 9. luokka: 69,8 % lukio: 74,9 % ammattioppilaitos: 71,7 %</p>
	<p>Koettu yleinen järjestys ja turvallisuus kasvaa (Kuntapalv. tutk.)</p>	<p>2018: 81 % koki hyvin hoidetuksi 2020: 86 % koki hyvin hoidetuksi</p>	<p>88</p>	<p>2022: 83 % koki hyvin hoidetuksi</p>

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
5.2 Tuemme oululaisten hyvinvointia ja toimintakykyä kehittämällä ennaltaehkäiseviä toimia				
<p>1. Edistämme vaikuttavia toimenpiteitä yhteisövaikuttamisen ja muiden monialaisten verkostotyön toimintamallien kautta (mm. hyvinvointipäiväkoti, -koulu ja -lukio)</p> <p>2. Hyvinvoinnin edistämistyötä tehdään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa</p> <p>3. Hyvinvointieroja tasataan ennaltaehkäisevillä toimilla ja varhaista tukea kehitämällä. Matalakynnyksen toimintamallit kohdistetaan erityisesti mielen hyvinvointiin ja elämänhallinnan haasteisiin.</p> <p>4. Kehitämme hyvinvointitiedolla johtamista</p>	<p>Yhteisövaikuttavuuden toimintamalli on otettu käyttöön kaikilla Oulun suuralueilla (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.</p>		<p>Toimintamalli käytössä</p>	<p>Yhteisövaikuttavuusmallin mukaista monialaista verkostotyön kehittämistyötä on jatkettu vuoden 2022 aikana toimeenpano- ja aikataulusuunnitelman mukaisesti. Kaakkurin ja Tuiran hyvinvointikeskusalueilla yhteisövaikuttavuusmalli on ollut jo toiminnassa jo aiemmin ja kevään 2022 aikana Kontinkankaan, Haukiputaan ja Kiimingin alueille on perustettu toimintaa valmistelevat ja koordinoivat monialaiset johtotiimit. Johtotiimeissä ovat edustettuina varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, sosiaali- ja terveystalveluiden sekä 3. sektorin esihenkilöitä ja muita asiantuntijoita. Johtotiimeissä on valmisteltu verkostotyön toimintamalliin rakentuva yhden kontaktin periaate eli "Oulun Luurin" toiminta sekä systemaattinen palautejärjestelmä kentältä tarvittavien kokemusten ja palautteiden kokoamiseksi.</p> <p>Vuoden 2022 loppuun mennessä kaikille uusien alueiden esihenkilöstölle sekä työntekijöille on järjestetty alueelliset yhteisövaikuttavuusmallin koulutustilaisuudet. Koko kaupungin alueella on järjestetty yhteisövaikuttavuuden toimintamallin käyttöönottoa tukevia Lapset puheeksi - menetelmäkoulutuksia.</p>
	<p>Elämänkaari-seurannassa 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>Tietoa ei käytettävissä tilinpäätöksen raportointivaiheessa.</p> <p>Lastensuojelun kokonaisasiakasmäärä (0-25-vuotiaat) kasvoi 2,1 %, yhteensä asiakkaita oli 846. Lastensuojelun asiakasmäärä on vähentynyt avohuollossa ja vastaavasti kasvanut sijaishuollon ja jälkihuollon palveluissa, johon on vaikuttanut jälkihuollon lainsäädännön muutos. Jälkihuoltoon oikeuttavien asiakkaiden ikäraja on noussut 25-vuoteen asti. Alle 18-vuotiaiden lastensuojelun asiakkaiden määrä väheni 6,9 %. Asiakkaita oli yhteensä 2344. Lastensuojelun asiakkaiden prosenttiosuus alle 18-vuotiaiden väestöstä oli 5,4 %.</p>

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	Terveystietänsä hyväksi kokeneiden osuus kasvaa	Kouluterveyskysely: 4. ja 5. luokka: 2019: 92,1 % 2021: 89,8 % 8. ja 9. luokka: 2019: 80,7 % 2021: 74,4 % lukio: 2019: 76,4 % 2021: 73,1 % ammattioppilaitos: 2019: 78,5 % 2021: 74,6 % aikuiset (kapa): 2020: 66 % 2022: 70 %	Osuus pysyy samana tai kasvaa	Kouluterveyskysely 2021: 4. ja 5. luokka: 89,8 % 8. ja 9. luokka: 74,4 % lukio: 73,1 % ammattioppilaitos: 74,6 % 2022, aikuiset: 70 % (KAPA)
	Positiivista mielenterveyttä kokeneiden osuus kasvaa	Kouluterveyskysely 2021: 8. ja 9. luokka: 27 % lukio: 27,6 % ammattioppilaitos: 28,6 % 2020, aikuiset: 24 % (FinSote)		Kouluterveyskysely 2021: 8. ja 9. luokka: 27 % lukio: 27,6 % ammattioppilaitos: 28,6 % 2020, aikuiset: 24 % (FinSote)
	Kaupungin toiminta kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi (TEAviisari)	2021: 74 pistettä (koko maa 68)	80	2022: 75 pistettä (koko maa 68)

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
5.3 Mahdollistamme aktiivisen ja liikunnallisen elämäntavan sekä mielekkään tekemisen				
<p>1. Vahvistamme terveysliikuntaa ja hyvinvointiaktiivisuutta sekä kulttuurihyvinvointia edistäviä toimia</p> <p>2. Tuemme monipuolista harrastustoimintaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa</p> <p>3. Huomioimme rakennetun ympäristön suunnittelussa ja toteuttamisessa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen näkökulman</p> <p>4. Kannustamme aktiiviseen ja liikunnalliseen elämäntapaan ja olemme urheilumyönteinen kaupunki</p> <p>5. Teemme tiivistä yhteistyötä kaupungissa toimivien eri järjestöjen kanssa.</p>	<p>Kulttuurihyvinvointi-suunnitelman toteutumista seurataan vuosittain ja raportoidaan kaupunginhallitukselle ja strategian toteutumisen kannalta keskeisille lautakunnille.</p>		<p>Erillinen raportointi</p>	<p>Kulttuurihyvinvointisuunnitelma hyväksytty kaupunginhallituksessa vuonna 2021, raportointia ei ole ollut vuonna 2022.</p>
	<p>Vähintään tunnin päivässä liikkuvien lasten ja nuorten osuus kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely 4. ja 5. luokka: 2019: 44,1 2021: 47,4 % 8. ja 9. luokka: 2019: 21,8 2021: 24,5 % lukio: 2019: 13,3 % 2021: 18,1 % ammattioppilaitos: 2019: 13,2 2021: 16,3 %</p>		<p>Kouluterveyskysely 2021: 4. ja 5. luokka: 47,4 % 8. ja 9. luokka: 24,5 % lukio: 18,1 % ammattioppilaitos: 16,3 %</p>
	<p>Liian vähän liikkuvien aikuisten osuus vähenee</p>	<p>2020: 29 %, korkeintaan kaksi kertaa viikossa liikkuvat (KAPA)</p>	<p>Osuus vähenee</p>	<p>2022: 26 % (osuus lasketut)</p>
	<p>Asuinalueella järjestetään kiinnostavaa vapaa-ajan toimintaa nuorille, osuus kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely 8. ja 9. luokka: 2019: 31,2 % 2021: 29,2 % lukio: 2019: 25,7 % 2021: 29,3 % ammattioppilaitos: 2019: 30,6 % 2021: 30,8 %</p>	<p>Osuus kasvaa</p>	<p>Kouluterveyskysely 2021: 8. ja 9. luokka: 29,2 % lukio: 29,3 % ammattioppilaitos: 30,8 %</p>

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITETILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
5.4 Kuntalaisille tarjotaan toimivat palvelut yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa vuodesta 2023 alkaen				
<p>1. Vahvistetaan asiakaslähtöisiä käytänteitä ja prosesseja kaupungin ja hyvinvointialueen yhdyspinnoilla</p> <ul style="list-style-type: none"> - Laajennamme yhteisövaikuttavuuden toimintamallin koko Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle 	<p>Kaupungin ja hyvinvointialueen yhteiset käytänteet ja prosessit on valmisteltu ja käyttöön otettu (kyllä/ei). Toimenpiteet kuvataan.</p>		<p>Kaupungin ja hyvinvointialueen yhteiset käytänteet ja prosessit on valmisteltu ja käyttöön otettu</p>	<p>Ei. Yhteisten käytänteiden ja prosessien valmistelu on käynnissä.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Toteutamme lainvelvoittamaa yhteisöllistä oppilas- ja opiskelijahuoltoa kaikissa kouluissa ja oppilaitoksissa - Vahvistamme alueellista toimintaa ja sen vaikuttavuutta lasten ja nuorten kasvu- ja kehitysyhteisöissä 	<p>Hyvinvoinnin tavoitteet on valmisteltu yhdessä hyvinvointialueen kanssa (kyllä/ei).</p>		<p>Hyvinvoinnin tavoitteet on valmisteltu yhdessä hyvinvointialueen kanssa</p>	<p>Ei. Yhteisten tavoitteiden valmistelu on käynnissä.</p>
<p>2. Edistämme työikäisten työkykyä</p>	<p>Työkyvyttömyyseläkettä saavien 25-64-vuotiaiden osuus vähenee</p>	<p>2020: 7,0 %</p>	<p>Osuus vähenee</p>	<p>2021: 6,8 %</p>
	<p>Kotona asuvien 75 vuotta täytäneiden osuus kasvaa</p>	<p>2020: 91,8 2021: 92,2 2022: 92,3</p>	<p>Osuus kasvaa</p>	<p>2022: 92,3</p>

Oulussa on vaikuttavat palvelut, kestävä talous ja hyvinvoiva henkilöstö

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

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖ-TILA	TAVOITE-TILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
6.1 Parannamme kuntalaisten palvelutyytyväisyyttä				
1. Kehitämme vaikuttavia ja tehokkaita palveluita ja toimintaamme ihmislähtöisesti tietoon perustuen. Palveluverkkomme ja sähköiset palvelumme muodostavat ehjän palvelukonaisuuden.	Kunta-laistyytyväisyys, yleinen palvelutyytyväisyys (Kuntapalvelututk.)	2018: 3,47 2020: 3,75	3,9	2022: 3,57
2. Parannamme yhdessä kehittämällä asukkaiden ja yritysten palvelukokemusta ja vuorovaikutusta sekä vahvistamme kokeilukulttuuria.				
3. Parannamme kykyä palvella asiakkaita monikielisesti.				
4. Toimimme Unicefin lapsiystävällinen kunta toimintasuunnitelman mukaisesti.				
	OuluBotin käyttö laajenee 24/7 kuntalaisneuvonnassa ja OuluBotin asiakaspalvelutahtumien määrä kasvaa.	2020: 1833 2021: 27 624 2022: 32 210	500 000	2022: 32 210

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖ-TILA	TAVOITE-TILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	Kuntalais-ten osal-listaminen palvelujen kehittä-miseen ja tukeminen palveluiden käyttämi-ässä		Käyttö laajenee vuosittain	<p>Sivistys- ja kulttuuripalvelut: Loppuvuoden aikana valmisteltiin "Miten Oulu tukee hyvinvointiamme?" -tilaisuus, jossa kerättiin näkemyksiä kaupungin hyvinvointitehtävistä.</p> <p>Asukastupien ja yhteisötilojen toimintaa suunniteltiin Yhteisötoi-minnan järjestämissä avoimissa viidessä tapahtumassa.</p> <p>Kehitä kirjastoa -hankkeessa kehitettiin Pohjois-Suomen kirjasto-ten osallistamisalustaa kuntalaisille. Alusta otettiin käyttöön eri-laisille asiakaskyselyille, palautteelle ja kyselytuloksien esittelyyn.</p> <p>BusinessOulu: Yritys- ja työllisyyspalveluja kehitetään tarveläh-töisesti asiakaspalvelijoilta ja tyytyväisyyskyselyistä saatujen pa-lautteiden pohjalta. Esimerkiksi BO:lla on järjestetty keväällä 2022 metallialan rekry- ja imagokampanja. Lisäksi palveluja kehitetään vastaamaan uusia lakeja ja säädöksiä.</p> <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut: on jatkuvaa, monikanavaista ja vaikuttavaa tiedottamista, vuorovaikutusta ja yhteistyötä kunta-laisten, järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa.</p> <p>Asukkaat, järjestöt ja sidosryhmät ovat osallistuneet, antaneet tietoa, ideoineet ja vuorovaikutteisesti kehittäneet eri hankkeissa (esim. kaavat, puistot, luontokohteet, rakennukset, pihat, kulttuu-riympäristö jne.) joko avoimissa tai kohdennetuissa tilaisuuksissa ja tapahtumissa, noin 70 kpl vuonna 2022 (noin 50 vuonna 2020 ja noin 70 vuonna 2021) sekä kyselyissä ja kilpailuissa, 11 kpl vuonna 2022 (10 vuonna 2020 ja 14 vuonna 2021). Vuorovaikutuksessa on hyödynnetty alueellista toimintaa (mm. asukasillat ja -tuvat), tapahtumia (esim. messut, nuorten foorumi, alueelliset hyvin-vointimessut) ja palveluja (mm. koulut, päiväkodit, hyvinvointikes-kukset), millä on mahdollistettu yhdenvertaiset mahdollisuudet osallistua. Sähköisten kanavien ja työkalujen käyttö monipuolistui ja lisääntyi koronan aikana ja sitä on jatkettu edelleen.</p> <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa järjestöjä, lasten ja nuorten osallisuusryhmiä sekä neuvostoja on nimetty virallisiksi osallis-tujiksi mm. kaavahankkeisiin, jolloin he ovat aktiivisia toimijoita hankkeissa (tiedottaminen, osallistuminen, lausunnot, yhteiske-hittäminen jne.). Järjestöjen erityisosaamista hyödynnetään esim. kaavahankkeissa sekä pyöräilyn tai luontokohteiden kehittämi-ässä. Lisäksi yritysten kanssa tehdään aktiivista vuorovaikutus-ta, jotta niiden sijoittuminen Ouluun mahdollistuisi mahdollisim-man hyvin.</p> <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluista on oltu mukana kuntalais-vaikuttamisen ja yhteisötoiminnan kanssa yhteistyössä kehittä-mässä ja toteuttamassa osallistavan budjetoinnin toteutusta ja äänestyksen tuloksia.</p> <p>Konsernihallinto: Käyttämällä OuluBottia kuntalainen osallistuu sen kehittämiseen. Kuntalainen voi antaa OuluBotissa erikseen myös palautetta palveluista.</p> <p>Otettiin käyttöön Suomi.fi-laaturyökalun asiakaspalautekysely, jossa kuntalainen voi antaa palautetta ja kehittämissuhteita asiointinsa päätteeksi.</p> <p>Oulu10-palvelut antaa digitukea kaupungin sähköisten palveluiden käyttämiseen ja lisäksi koordinoi digitukiverkostoa.</p>

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖ-TILA	TAVOITE-TILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	Monikielistä palvelukykyä parannettu (kyllä/ei)			<p>Sivistys- ja kulttuuripalvelut: Kyllä. Villa Victorissa on kehitetty monikanavaisia palveluja eri kieliryhmille esim. etäneuvonnan ja sähköisen tiedottamisen keinoin. Monikielistä neuvontaa on lisätty koronatiedottamisen ja ukrainanalaisten tueksi. Maahanmuuttajien osaamiskeskus OSKE on tarjonnut vieraskielisille yksilöllistä osaamisen kartoitusta sekä työllistymistä edistävää ohjausta ja neuvontaa.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa tiedotteita, esitteitä ja lomakkeita on kehitetty monikieliseksi vastaamaan suurimpien kieliryhmien tarpeita. Varhaiskasvatuksessa hyödynnetään sekä oululaisia että valtakunnallisia monikielisiä materiaaleja Varhaiskasvatuksen yksiköt käyttävät Villa Victorin osaamista apuna monikieliseen yhteistyöhön. Salamatulkauksen käyttö on vakiintunut useiden päiväkotien käyttöön. Hygieniaohteukset päivitettiin korona-ai- kana monikieliseksi.</p> <p>Perusopetuksessa Peruskoulu on parasta -hankkeessa tehtiin Peruskoulun ABC suomeksi ja englanniksi: https://www.ouka.fi/oulu/english/abc-comprehensive-school. Lisäksi Peruskoulu on parasta -lehdessä on artikkeleita englanniksi, venäjäksi, viroksi, arabiaksi ja somaliksi.</p> <p>Kirjasto on kaverisi -esitteitä on kirjastokorttinsa ottavalle lapselle suomen, ruotsin ja englannin lisäksi useilla harvinaisilla kielillä. Ukrainankielisiä kirjoja on hankittu ja ohjeet kirjastonkäyttöön on käännetty ukrainaksi. Myös uimahallit ovat tehneet uimahallio- paan ukrainan kielellä.</p> <p>Varhaiskasvatuksen sähköistä palvelua eVakaa voi käyttää sekä suomeksi että englanniksi.</p> <p>BusinessOulu: Kyllä. BO:lla on käytössä tulkkipalvelut. Monikielisyys toteutuu sitä kautta. Esimerkiksi työllisyyspalveluissa tulkkauksia käytetään eniten seuraaviin kieliin: Arabia, Somalia, Ukraina, Venäjä, Tigrinja, Dari ja Kurmansia (tätä kieltä puhutaan Syyriassa). International House Oulu -konseptin toteutus aloitettiin 2022 ja se käynnistyy maaliskuussa 2023 BusinessAsemalla.</p> <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut: Kyllä. On käytetty mm. englanninkielistä viestintää ja vuorovaikutusta tapahtumista ja käynnissä olevista hankkeista sekä oltu mukana kansainvälisissä hankkeissa (mm. Making city).</p> <p>Viestintä: Monikielisessä viestinnässä on painotettu etenkin englannin kielen käyttöä; kaupungin englanninkielisiä nettisivuja ja niiden sisältöä on vahvistettu. Kriisiviestinnässä (koronatilanne, rokotusviestintä ja Ukraina-tilanne) on tuotettu tietoa monikielisesti yhteistyössä Moneran tulkkipalveluiden ja Villa Victorin kanssa.</p>

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖ-TILA	TAVOITE-TILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	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	Oulun kaupungin UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelma vuosille 2020-2023 sisältää tavoitteet ja toimenpiteet, joilla pyritään edistämään lapsen oikeuksien toteutumista: oikeutta elämään ja kehittymiseen, osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja lapsen edun huomioimista. Toimintasuunnitelman tavoitteet on valittu nykytilakartoituksessa nousseista kehittämiskohteista ohjaten kunnan kehittämistyötä vuoden 2023 loppuun saakka. UNICEF seuraa kunnan kehittämistyötä vuosittain. UNICEFin palautteen mukaan toimintasuunnitelman tavoitteet ja toimenpiteet ovat edenneet erinomaisesti ja ovat hyvin aikataulussa. Toimenpiteistä on suunniteltu pysyviä ja rakenteellisia ja näiden oletetaan tuottavan pysyviä muutoksia lasten elämässä. Tavoitteesta riippuen toimenpiteistä on saatu valmiiksi 50-80% ja kaikkien oletetaan tulevan valmiiksi vuoden 2023 loppuun mennessä. Kaikki toimenpiteet on aloitettu ja käynnissä.

6.2 Hoidamme taloutta kestävästi ja olemme vastuullinen toimija

1. Taloutemme on tasapainossa ja kaupungin investoinneissa priorisoimme verotulopohjaa vahvistavat rakennushankkeet.	Nettomeno-kehitys %	2020: 3,7 % 2021: 2,8 %	Asetetaan 2023, ts 2024-25 päätöksen yhteydessä	2022: -5,0%
2. Hyödynnämme digitalisaation mahdollisuudet toiminnan tehostamisessa.	Vuosikate / asukas	2020: 464 2021: 589		2022: 1 191
3. Tehostamme palveluverkkoa	Konsernin vuosikate / asukas	2020: 1 012 2021: 1 216		2022: 1 657
4. Olemme osaava ostaja ja uudistamme hankintojen toimintamallin.	Lainamäärä / asukas	2020: 3 616 2021: 3 221		2022: 2 759
5. Olemme aktiivinen ja vastuullinen omistaja.	Digitaalisten palveluiden ja prosessien määrä kasvaa edellisestä vuodesta (kyllä/ei)		Määrä kasvaa vuosittain (palvelut/ vaikutavuus)	Kyllä. Käyttöön otettuja digitaalisia alustoja laajennetaan uusiin prosesseihin ja palveluihin. Esimerkkeinä 2022 laajennettu eAsiointi-palvelua urheiluseurojen tila-avustukseen, erityisliikunta-järjestöjen toiminta-avustukseen ja suunnistuskartta-avustukseen.
6. Edistämme toiminnassamme taloudellista, sosiaalista, ja ympäristöllistä kestävyyttä.				OuluBot-asiakaspalvelun sisältöjä laajennettu mm. kulttuurin ja liikunnan, nuoriso- ja vapaa-ajan palveluiden, asumisen, kaupunkiympäristö- ja rakennusvalvontapalveluiden alueilla. Sähköistä allekirjoitusta ja säilytystä on laajennettu työsopimuksissa ja virkamääräyksissä sekä toimielinten pöytäkirjoissa.

STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖ-TILA	TAVOITE-TILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
	Tilakus-tannusten osuus kokonais-kustannuk-sista*	2020: 8,1 % 2021: 8,1 % 2022: 8,5 %		2022: 8,5 %
	Uusi han-kintojen toiminta-malli käytössä		Malli on käytössä	Uutta toimintamallia koskeva työ on aloitettu lokakuussa 2022 uuden hankintapäällikön aloitettua virassaan.
	Innovaatio-myönteiset käytännöt hankin-noissa (sähköi-seen järjes-telmään tehdyistä hankin-noista)	2018: 20 % 2019: 33 % 2020: 46 % 2021: 33 %	Osuus kasvaa	2022: 36 %
	Omistaja-politiittisten linjausten erillisra-portointi		Erillinen rapor-tointi	Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytyt kaupunginvaltuustossa 1.12.2021 §124. Tytäryhteisöraportti raportoidaan vuosittain kau-punginvaltuustolle.
	Kaupungin kestävä-n kehityksen -raportoin-ti käytössä		Rapor-tointi käyttöö-n-otettu	Raportoinnin kehittäminen käynnissä. Kaupungin toimintaa ohjaa-vien asiakirjojen arviointia YK:n kestävä-n kehityksen tavoitteiden toteuttamisen osalta kehitetty ja pilotoitu. Ympäristöbudjetin kehittäminen aloitettu, osallisena YM:n pilottihankkeessa.




STRATEGINEN TOIMENPIDE VUOSILLE 2022-2025	MITTARI	LÄHTÖTILA	TAVOITE- TILA 2025	TOTEUMA 1.1. - 31.12.2022
6.3 Olemme vetovoimainen kaupunkityöpaikka				
1. Varmistamme, että henkilös- töjohtamisen käytännöt, johtamisote ja poliittinen päätöksente- ko tarjoavat puitteet työssä onnistumiselle, motivoitumisel- le ja työhyvin- voinnille.	Kunta10- yhteen- vetomitta- reiden työ, työyhteisö ja johta- minen tulokset parantuvat verrattuna edellisen kyselyn tuloksiin (2 v. välein)	Työ: 41 Työ- yhteisö: 55 Johta- minen: 53 Kunta10 koko- naissi- joitus: 50	Tulokset paranevat	2022: Työ 50 Työyhteisö 55 Johtaminen 55 Kokonaissijoitus 53 Työyhteisömittari pysynyt yhtä korkealla, kaikki muut mittarit nousseet
2. Tavoittelemme kannustavaa palkkausta ja tarjoamme kilpailukykyiset henkilöstöedut.	Käyttöön- otetut toi- menpiteet, kehittämis- kohteiden lkm	2018: 535 2020: 482	Kehittä- miskoh- teiden määrä kasvaa	Vuoden 2020 kyselyn perusteella tehtyjen kehittämiskohteiden lukumäärä 482, joista tehty 348 vuoden 2022 loppuun mennessä.
3. Varmistamme tarvittavan osaamisen ja osaamisen kehittämisen strategisten tavoitteidemme saavuttami- seksi.	Vähintään kolme päivää kouluttau- tuneiden osuus hen- kilöstöstä (%)	2020: 13,2 % 2021: 18,0 % 2022: 18,4 %	Työnteki- jät/viran- haltijat käyttävät koulut- tautu- miseen vähintään 3 päivää per työn- tekijä/ viranhal- tija	2022: 18,4 % henkilöstöstä käynyt koulutuksessa 3pv tai enem- män. Yhteensä koulutuspäiviä 11 901.
4. Työhyvinvoin- timme paranee ja työkyvyttö- myyden koko- naiskustannuk- set vähenevät.	Kokonais- työkyvyttö- myyskus- tannukset per HTV ei nouse edellisestä vuodesta	2020: 2 390 euroa/ htv 2021: 2 796 euroa/ htv	Kokonais- työkyvyt- tömyys- kustan- nukset ei nouse	2021: 2 796 euroa/htv
	Sairaus- poissa- olopro- sentti kaupunki- tasoisesti on enintään 4,0 %	2020: 4,8 % 2021: 4,9 % 2022: 5,6 %	Sairaus- poissa- olopro- sentti kaupun- kitasoi- sesti on enintään 4,0 %	2022: 5,6 %





6.2 Vuoden 2022 sitovien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet raportoidaan kokonaisuutena. Sitovan tavoitteen kohdalle on

merkitty tavoitteen toteuttamisesta ensisijaisesti vastaavat toimi-elimet.


Elinvoimainen Oulu kasvaa ja kansainvälistyy



SITOVA TAVOITE JA MITTARI	VASTUUTAHO	TOTEUMA 31.12.	STATUS TP
Strateginen tavoite			
<i>Edistämme yritysten menestymistä ja tarjoamme kasvua tukevan ympäristön. Työ löytää tekijänsä.</i>			
<p>1. Yritysmönteisyys vahvistuu tiivistämällä yhteistyötä yritysjärjestöjen ja yritysten kanssa.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Toteutetaan 6-10 alueellista yritystilaisuutta yhteistyössä yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut ja BusinessOulu - Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut järjestää kevät- ja syyskaudella yritystontti-ilta-päivät ympäristötalolla, jossa esitellään olevaa ja tulevaa tonttitarjontaa 	Yhdyskuntalautakunta	<p>Pieniä kaavamuutoksia valmistui työpaikka-alueille Oritkariin.</p> <p>Santaniemi-Vihinkarin työpaikka-alueen asemakaava valmistui Oulunsaloon. MATOn pohjalta lisäksi käynnistyi Ritaportin liike- ja toimitilarakentamisen asemakaava sekä Ruskonselän-Välkilän työpaikka-alueen asemakaavatyö.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Alueellisia yritystilaisuuksia on järjestetty neljä kappaletta. - Tonttipäiviä yrittäjille on järjestetty kaksi kappaletta. 	Tavoite toteutui osittain 
<p>2. Osaavan työvoiman saatavuus paranee.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Täyttyneeksi ilmoitettujen avoimien työpaikkojen avoimena olon keskimääräinen kesto, vuorokautta. - Osaamisen kehittämiseen ja työllistymiseen (työntekijän saamiseen/ löytymiseen/palkkaamiseen) päättyneet työnhaut 	Business Oulu -liikelaitos	<ul style="list-style-type: none"> - Täyttyneeksi ilmoitettujen avoimien työpaikkojen avoimena olon keskimääräinen kesto, vuorokautta: keskimäärin 39 vuorokautta - Työllistymiseen ja työntekijän löytymiseen päättyneet jaksot, koskee kaikkia oululaisia työnhakijoita (kuntakokeilu + TE-toimisto): Yhteensä 13 644 päättynyttä jaksoa. Keskimäärin 1 137 päättynyttä jaksoa kuukaudessa. 	Tavoite toteutui 
<p>3. Oulu on kansainvälisesti kiinnostava paikka yrityksille ja sijoittajille.</p> <p>Mittari: Ulkomaalaisten yritysten määrä kasvaa edellisestä vuodesta</p>	Business Oulu -liikelaitos	<p>Ulkomaisten yritysten toimipaikkojen määrä Oulussa: 619 kpl (v. 2021 619 kpl eli ei muutosta)</p> <p>Yksityiset pääomasijoitukset: 27,7 M€ / 11 sijoituspäätöstä.</p> <p>Uudet alueelle sijoittuvat yritykset: 20 kpl, joista 11 ulkomaista.</p> <p>Yksityiset investoinnit alueelle: 1,280 mrd. €.</p>	Tavoite ei toteutunut 




SITOVA TAVOITE JA MITTARI	VASTUUTAHO	TOTEUMA 31.12.	STATUS TP
<p>4. Pelastustoimelle kuuluva valvonta sekä siihen kuuluva neuvonta ja opastus edistävät yritystoiminnan jatkuvuutta vähentämällä onnettomuuksia ja niistä aiheutuvia henkilö-, omaisuus- ja keskeytysvahinkoriskejä.</p> <p>Mittari: Määrävälein tehtävä valvonta toteutuu 100 %:sti.</p>	Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos	Määrällinen toteuma 105 %. Aiempien vuosien räs- tejä saatiin kurotuksi kiinni.	Tavoite toteutui 
<p>5. Tarkoituksenmukaiset ja asiakaslähtöiset palvelut</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<ul style="list-style-type: none"> - Ympäristölupien käsittelyaikojen keskiarvo oli 3,4 kk ja mediaani 4 kk. Yhteensä lupia oli 8 ja niistä 4 käsiteltiin tavoiteajassa (4 kk). - Elintarviketoiminnan hyväksymishakemukset (4 kpl) ja vedenkäsittelylaitoksen hakemus käsiteltiin tavoiteajassa. <p>Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman toteuma oli 94 % (tavoite 90 %).</p> <p>Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelman toteuma oli 73 % keskusviranomaisen suosit- tamasta määrästä (tavoite 70 %).</p>	Tavoite toteutui osittain 
<p>Strateginen tavoite</p> <p><i>Ouluun pääsee sujuvasti maalta, mereltä ja ilmasta.</i></p>			
<p>6. Oulun seudun logististen kärkihankkeiden valmistelu etenee.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Liminka-Oulu -kaksoisraiteen tarveselvityksen pohjalta päätös hankkeen toteuttamisesta tehty (kyllä/ei) - Oulun satamaan johtavan maantieyhteyden rahoituspäätös toteutukseen tehty. (kyllä/ei) 	Kaupungin- hallitus	<ul style="list-style-type: none"> - Ei. Liminka-Oulu -kaksoisraiteen ratasuunnittelu käynnissä ja ratasuunnittelu valmistuu vuonna 2024. - Kyllä. Poikkimaantien rakentaminen alkaa 2023 ja hanke valmistuu 2025. Valtio ja kaupunki ovat tehneet rahoituspäätöksen Poikkimaantien toteutuksen osalta. 	Tavoite toteutui osittain 
<p>Strateginen tavoite</p> <p><i>Kasvamme kestävästi. Tiivistämme kaupunkirakennetta ja edistämme ympäristöystävällistä liikkumista. Olemme hiilineutraali kaupunki v. 2040.</i></p>			
<p>7. Kohti hiilineutraaliutta; Kestävän liikkumisen edistäminen</p> <p>Mittari: Joukkoliikenteen palveluntarjontaa kehitetään ja turvataan, matkamäärä vuonna 2022: 7,2 miljoonaa matkaa.</p>	Yhdyskunta- lautakunta	<p>Matkamäärä: 2022 8,3 miljoonaa matkaa</p> <p>Vuoden 2022 aikana joukkoliikenteen matkamäärät ovat palautuneet vuodesta 2021 ja ovat vain 13% alhaisemmat verrattuna vuoteen 2019. Kesäkuussa matkustajamäärät olivat jopa 6% runsaammat, kuin vuonna 2019. Matkamäärien palautumisessa ovat edesauttaneet lipputuotteiden kehittäminen ja viestinnän ja markkinoinnin lisääminen.</p>	Tavoite toteutui 

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	VASTUUTAHO	TOTEUMA 31.12.	STATUS TP
<p>8. Tehostamme tilojen käyttöä. Hankimme ympäristöystävällisiä ajoneuvoja ja työkoneita. Lisäämme rakennusmateriaalien kierrätystä ja uusiokäyttöä.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tilojen käyttöä tehostetaan keskittämällä toiminnot Kiilletie 7:n ja Poratie 10:n kiinteistöihin. - Korvaamme vanhaa kalustoa uusilla vähäpäästöisemmällä työkoneilla ja ajoneuvoilla ja vaadimme ympäristöystävällisten koneiden käyttöä myös kumppanuushankinnoissa. - Kierrätetään ja uusiokäytetään rakennusmateriaaleja tapauskohtaisesti syntyneiden tilanteiden ja uusiokäytettävien materiaalmäärien mukaan. 	Oulun Infra-liikelaitos	<p>Toimintoja on keskitetty Poratien ja Kiilletien tukikohtiin. Kaupunginvarikon tiloista poistuttiin keväällä 2022.</p> <p>Hankittiin uutta taloudellisempaa ja vähäpäästöisempää työkone- ja ajoneuvokalustoa, mm. latukone.</p> <p>Kunnossapidon alueurakka- sekä auraustarjouspyyntöihin on lisätty vaatimukset vähäpäästöisestä kone- ja kuljetuskalustosta.</p> <p>Kadunrakentamismateriaaleja on hyödynnetty kuntopolku- ja liikuntapaikkarakentamisen kohteissa.</p> <p>Ympäristörakentamisessa kierrätettiin rakennusmateriaaleja ja käytettyjä puistokalusteita kunnostettiin uusiokäyttöön.</p>	Tavoite toteutui 
<p>9. Toimitilojen energiatehokkuutta kehitetään edelleen.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Energiatehokkuustoimilla saavutettu säästö on vähintään 500 MWh/vuosi. - Normeerattu kulutus kWh/rm³/vuosi laskee 	Oulun Tilapalvelut liikelaitos	<p>Energiatehokkuustoimilla saavutettu laskennallinen säästö vuonna 2022 oli 9 108 MWh, mutta se sisältää myös väliaikaisia toimenpiteitä, jonka vuoksi vastaavan tason ylläpitäminen jatkossa on haastavaa.</p> <p>Normeerattu kulutus laski 0,9 kWh/m³. Vuonna 2021 normeerattu ominaiskulutus oli 18,5 kWh/m³ ja vuonna 2022 vastaava kulutus oli 17,4 kWh/m³.</p>	Tavoite toteutui 
<p>10. Noin 90 % kohteissa on käytössä Kuivaketju10- toimintamalli.</p> <p>Mittari: Uudisrakentamisen energiatehokkuutta kuvaava lämpöhäviötaso ja uusiutuvien energioiden käytön huomioiva E-luku ovat 8-15 % määräysten minimitasoa parempia. Rakentajat tekevät kokonaisvaltaisesti ympäristöä vähän kuluttavia ratkaisuja.</p>	Rakennuslautakunta	<p>Kuivaketju10 -järjestelmän käyttöön ohjataan lupavaiheessa. Käytännössä kaikissa omakotitaloissa ja suuremmissa rakennushankkeissa on KK10 käytössä luvan myöntämishetkellä.</p> <p>Ilmastoneuvojan määräaikainen virka täytetty. Pääasiassa neuvontatehtävä hiilijalanjäljen ohjaukseen.</p> <p>Uusien asuinrakennusten E-luvun keskiarvo oli 20 % ja ominaislämpöhäviön keskiarvo 11 % parempi kuin määräysten vaatimustaso.</p>	Tavoite toteutui 
<p>11. Ympäristötietoiset päättäjät, asukkaat, yritykset ja työntekijät</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kaupungin ympäristöohjelman seurantaraportin laatiminen ja ympäristötaloudellisten tunnuslukujen raportointi sekä seurannan kehittäminen - Ympäristöohjelman uutiskirje 6 kpl 	Oulun seudun ympäristötoimi	<ul style="list-style-type: none"> - Tavoite toteutunut. Ympäristöohjelman seurantaraportin työ jatkuu. - Ympäristöohjelman seurantaraportti 2021 valmistunut. <p>Yhteenveto ympäristötaloudellisista tunnusluvuista 2021 laadittu.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ympäristöohjelman uutiskirjeitä ilmestyi 6 kpl. 	Tavoite toteutui 



Vetovoimainen Oulu on pohjoisen luonnon ja kulttuurin kaupunki


SITOVA TAVOITE JA MITTARI	VASTUUTAHO	TOTEUMA 31.12.	STATUS TP
Strateginen tavoite <i>Mahdollistamme ihmisten kohtaamisen ja yhteisöllisen toiminnan. Luomme yhdessä uutta. Olemme Euroopan kulttuuripääkaupunki 2026.</i>			
12. Kulttuuripääkaupunki 2026 hakukirjan mukaiset toimenpiteet etenevät. Mittarit: - Investointien valmistelu etenee aikataulussa. - Viestinnän toimenpiteiden eteneminen. Toiminnasta, taloudesta ja vaikutuksista raportoidaan vähintään vuosittain kaupunginhallitukselle.	Kaupunginhallitus	<p>Hakukirjan toimenpiteissä on todettu 20 valmistelussa tai toimeenpanossa olevaa investointikohdetta.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pohjankartanon, Kauppahallin, Ouluhallin ja Oulun Teatterin peruskorjaukset ovat valmiit. - Oulun Lyseon peruskorjaus käynnissä, valmistuu 2023. - Kaupungintalon peruskorjaus käynnissä, valmistuu 2024 - Museo- ja tiekeskus Luupin arkkitehtuurikilpailu on käyty, kohde valmistuu kulttuurivuoteen 2026. - Pikisaaren rakennuskohteiden omistus on keskitetty vuonna 2022 Potential Toimitilat Oy:lle. Alueen kehittäminen on aikataulussa. - Pyöräilyn baanaverkko on laajentunut. Ranta-Toppilan venesataman ruoppaus ja maatyöt ovat käynnissä. <p>Oulu2026 viestinnän- ja markkinoinnin kehittäminen ja suunnittelu kohti vuotta 2026 etenee. Tavoitteena on laaja kansallinen ja kansainvälinen huomio. Oulun matkailu oy, Business Oulu ja Oulu2026 ovat edelleen tiivistäneet yhteistyötään viestinnän ja markkinoinnin edistämiseksi. Yhteistyöstä sovitaan myös valtakunnallisten toimijoiden kanssa. Oulu2026-tietoisuutta lisätty aktiivisesti eri keinoin, kuten tapahtumilla ja mediayhteistyöllä. (Esim. Oulu2026-puistofestivaalit, Rajakylän muuraali, Arctic Food Lab markkinat, Rohkeasti reunalla -makasiiniohjelmat). Ohjelmahaku toteutui loppuvuoden aikana odotetusti ja sai hyvin kansallista ja kansainvälistä huomiota.</p> <p>Kaupunginhallitukselle raportointiin infona 29.8.2022 toiminnan edistymistä sekä lisäksi osana kaupunkistrategian ja talousarvion tavoitteiden seurantaa. Vuosi 2022 oli Oulun kulttuurisäätiön ensimmäinen toimintavuosi. Säätiö vastasi Oulu2026 Euroopan kulttuuripääkaupungin jatkovalmistelusta hakukirjan ja säätiön strategian mukaisesti. Valtion 20 M€ rahoitus varmistui tammikuussa 2022 valtioneuvoston periaatepäätöksellä.</p>	Tavoite toteutui 

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	VASTUUTAHO	TOTEUMA 31.12.	STATUS TP
Strateginen tavoite <i>Tarjoamme asumisen mahdollisuuksia urbaanissa ympäristössä ja maaseudulla. Luonto on aina lähellä. Teemme keskustasta elävän ja omaleimaisen.</i>			
13. Varmistetaan riittävä ja monipuolinen tonttituotanto keskeisiltä kaupunkikehittämisen alueilta ja vyöhykkeiltä. Mittari: Kaupungin tontinluovutus: <ul style="list-style-type: none"> - Omakotitontit 130 tonttia (AO) - Rivitalotontit 180 asuntoa (AR) - Kerrostalotontit 500 asuntoa (AK) Kaupungin tontinluovutus yhteensä 910 asuntoa varten vuodessa.	Yhdyskuntalautakunta	Asumisen asemakaavoja valmistui 16 kpl käsittäen erilaisia asuntotyyppisiä eri puolille Oulua. Suunnittelutarveratkaisuja myönnettiin n. 30 kpl haja-asutusalueelle. Kaupungin tontinluovutus: <ul style="list-style-type: none"> - Omakotitontit (AO) 129 kpl - Rivitalotontit (AR, AP) 119 asuntoa - Kerrostalotontit (AK) 539 asuntoa - Yhteensä 787 asuntoa 	Tavoite ei toteutunut 
14. Asemakeskuksen ja Tori-alueen suunnittelu etenee Mittarit: <ul style="list-style-type: none"> - Asemakeskuksen kaavoitus-hanke etenee - Torialueen hankkeiden edistäminen 	Yhdyskuntalautakunta	<ul style="list-style-type: none"> - Asemakeskuksen suunnittelualueesta on poistettu tontti nro 1, joka on siirtynyt kaupungin omistukseen (entinen poliisi- ja oikeustalo). Asemakeskuksen asemakaavan muutosluonnos on ollut nähtävillä 25.3.- 25.4.2022. Hankkeesta on laadittu yhteistoimintasopimus 21.3.2022. Senaatin Asema-Alueet Oy (maanomistaja) on järjestänyt alueesta suunnittelu- ja tontinluovutuskilpailun asemakaavan muutosluonnoksen pohjalta. Asemakaavoitus jatkuu kilpailun päättymisen jälkeen yhteistyössä alueen suunnittelu- ja luovutuskilpailun voittaneen tahon kanssa tavoiteaikataulun mukaan 03/2023. Asemakaavan ehdotuksen on tavoitteen olla valmis loppuvuodesta 2023. - Terwa Tower: Valmisteluaineisto 1, Ve1-4 saadun palautteen pohjalta on jatkettu suunnittelua ja neuvotteluja hakijatahon kanssa. Terwa Tower asemakaavan muutoksesta on laadittu herkkyystarkastelu loppuvuodesta 2022 kolmelle eri vaihtoehdolle, jotta maankäyttö ja rakennuslain sisältövaatimukset täyttyvät. Asemakaavan Valmisteluaineisto 2, asemakaavan muutosluonnos valmistelu jatkuu. Asemakaavan muutoksen tavoitteena on olla valmis loppuvuodesta 2023. Torialueen kehittämiseksi on käynnistynyt arkkitehtuurin diplomityön laadinta 2022. Kiikelin merikyöpylän toteutuminen ei alkanut toteuttajasta johtuvista syistä.	Tavoite toteutui 



SITOVA TAVOITE JA MITTARI	VASTUUTAHO	TOTEUMA 31.12.	STATUS TP
<p>15. Toteutetaan laadukkaat asuntomessut Ouluun 2025</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Asuntomessualueen asemakaava on lainvoimainen. - Tontinluovutuksen, alueen kunnostuksen ja infran toteutuksen suunnittelu on käynnistetty 	Yhdyskunta- lautakunta	<p>Asuntomessujen asemakaavat valmistuivat. (3 kpl: Hartaanranta, Vaakunakylä ja Lehtokylä).</p> <p>Alueille laadittiin katu- ja ympäristösuunnitelmat. Hartaanrannan ja Vaakunakylän kunnallistekniikan ja katujen rakentaminen alkoi.</p> <p>Tontinluovutusehdot ja tontinhakuaikataulu vahvistettiin yhdltk 18.10.2022. Rakennuttajille pidettiin tontinhakutilaisuudet. Tontinhakuaika on kerrostaloilla 2.-31.1.2023 ja pientaloilla 2.1.-28.2.2023. Rakennettavaa messualueerajausta tarkennettiin ja keskitettiin Vaakunakylän alueelle.</p> <p>Osuuskunta Asuntomessut kanssa valmisteltiin monikantasopimusta.</p> <p>Hartaanselänrannan alueen olemassa olevien rakennusten (Korjaamo, Talo Store, Villa Castren) myyntiaika päättyi 11.11.2022 ja hakemusten käsittely alkoi.</p> <p>Puukerrostalon arkkitehtuurikilpailu ratkaistiin ja voittajatyöryhmälle luovutettiin tontti.</p> <p>Tontinluovutus ehtoineen valmisteltiin päätöksentekoon annetussa aikataulussa.</p>	Tavoite toteutui 
<p>16. Esteettömyyselvytys ja -suunnitelma</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Edellytetään yli 90 % uusissa paritaloa suuremmissa asuin-kohteissa ja palvelu-, työpaikka sekä liikerakentamisen kohteissa. - Osittainen loppukatselmus koskien esteettömyyttä suoritetaan yli 70 % luvan saaneissa esteettömyyden erikoistason palvelu- ja liikerakennuksissa. 	Rakennus- lautakunta	Esteettömyyselvytys ja -suunnitelma edellytettiin kaikissa asuin-, palvelu- ja liikerakennuksissa. Esteettömyyden erityistason kohteina oli esimerkiksi OYS-keskussairaala sekä päiväkotihankkeita, joissa järjestettiin osittainen loppukatselmus koskien esteettömyyttä.	Tavoite toteutui osittain 
<p>Strateginen tavoite</p> <p><i>Luonto ja alueen historia ovat vetovoimatekijöitämme.</i></p>			
<p>17. Oulun tarina on keskeinen vetovoimatekijä. Kulttuuri- palveluiden kohteet nousevat matkailijoiden ja kuntalaisten suosimina vierailukohteina.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kulttuurikohteiden kävijämäärät pysyvät samana tai kasvavat edellisvuoteen verrattuna. - Peruskorjausten yhteydessä kaupungin keskeiset kulttuuritilat ja -konseptit päivitetään vastaamaan tulevaisuuden tarpeita (kyllä/ei) 	Sivistys- ja kulttuuri- lautakunta	<ul style="list-style-type: none"> - Tavoite toteutui. Kävijämäärä yhteensä: 2022: 1 826 269 (2021: 1 458 241) <p>Kohteet:</p> <p>Kirjastokäynnit: 1 54 1338 (2021: 1 144 533)</p> <p>Valveen kävijät: 193 754 (2021: 126 739)</p> <p>Sinfonian kuulijat: 37 084 (2021: 19 365)</p> <p>Musiikkikeskuksen muut kävijät: 71 828 (2021: 21 753)</p> <p>Luuppi kävijät: 160 217 (2021: 145 851)</p> <p>Kävijämäärät eivät kuitenkaan ole nousseet samalle tasolle kuin 2019, vaan sulkujen vaikutus näkyi edelleen joidenkin kohteiden kävijämäärissä myös syksyn 2022 osalta.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kyllä. Keskustakirjaston perusparannuksen osalta ja museo- ja tiedekeskuksen uudisrakennuksen kilpailutuksen osalta suunnittelu vastaa ennakoituihin tulevaisuuden tarpeisiin. 	Tavoite toteutui 

Pitovoimainen Oulu on hyväntuulinen korkean osaamisen kaupunki


SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
Strateginen tavoite <i>Olemme elämänmittaisen oppimisen ja koulutuksen edelläkävijä. Oulun vetovoimaisuus korkeakoulukaupunkina kasvaa.</i>			
18. Oppivelvollisuuden laajennettua toiselle asteelle jokainen nuori jatkaa opiskelua peruskoulun jälkeen Mittarit: <ul style="list-style-type: none"> - Jokainen nuori saa yhteishaussa opiskelupaikan toisella asteella perusopetuksen päätyttyä (kyllä/ei) - Päätötodistuksen saaneiden määrä on vähintään edellisen vuoden tasolla (prosentuaalinen arvo). 	Sivistys- ja kulttuuri-lautakunta	<ul style="list-style-type: none"> - Ilman opiskelupaikkaa olevia 46, joista - Valpas-ilmoitus tehty 23 osalta - Valpas-listan ulkopuolelta (tarkistuslistalta) - Ulkomailla, ei ole haettu keskeytystä - Näistä 46:sta oppivelvollisuuden keskeytys määräajaksi 5 - Päätötodistuksen saaneita oli keväällä 2022 yhteensä 2 602 oppilasta, joista jatko-opintoihin sijoittui 2 595 oppilasta eli 99,7 %. 	Tavoite ei toteutunut 
19. Linnanmaan ja Kaijoharjun ympäristön kehittäminen. Oulun kampusalueen (Kontinkankaan ja Linnanmaan) kehittäminen Mittarit: <ul style="list-style-type: none"> - Linnanmaan kampusalueen kehittämistyöryhmän työ valmistuu sisältäen toimeksiannon mukaiset esitykset kehittämistoimenpiteiksi. - Toimitilakaava entisen Kastellin koulun alueelle hyväksytty. 	Yhdyskuntalautakunta	Kaijoharjun keskuksen (564-2437) kaavahanke luonnosvaiheessa (yhdltk 7.6.2022). Asemankylän koulun asemakaavan muutos valmistui. Tuiran keskuksen koulun asemakaava valmistui. Linnanmaa-Kaijoharjun työryhmän loppuraportti ja kaavarungon päivitys valmistuivat. Kestävä Kaijoharju - lähiöhanke on päättynyt. Valtuusto hyväksyi 6.2.2023 Kastellin entisen koulu-kiinteistön kaavamuutoksen.	Tavoite toteutui osittain 

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
<p>Strateginen tavoite</p> <p><i>Hyvinvointi kuuluu kaikille. Kannustamme aktiiviseen ja liikunnalliseen elämäntapaan ja löydämme mahdollisuuksia hyvinvointiaktiivisuudesta. Olemme turvallinen ja lapsiystävällinen kaupunki.</i></p>			
<p>20. Alueelliseen sekä eri väestöryhmien väliseen eriarvoistumiskehitykseen, omaan hyvinvointiaktiivisuuteen ja koettuun hyvinvointiin vaikuttaminen</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kulttuurihyvinvointisuunnitelman toimeenpano toteutuu kaikilla vastuualueilla (kyllä/ei). - TEA-viisarin Oulun kokonaispistemäärä on vähintään koko maan keskiarvon yläpuolella (kyllä/ei) sekä kuusikkovertailun keskiarvon osalta samaa luokkaa tai korkeampi (kyllä/ei). - Alueellisen hyvinvointitiedon hyödyntäminen palvelunrakenteen ja -tarpeen suunnittelussa paranee (kyllä/ei). - Lasten ja nuorten alueelliset hyvinvointierot pienenevät edelliseen kouluterveyskyselyyn verrattuna (terveydentilan kokeminen) (kyllä/ei). - Lähiliikuntapaikkojen suunnittelu ulkoalueilla etenee sivistysohjelman (Liikkuva Oulu) - tavoitteiden mukaisesti (kyllä/ei). 	<p>Sivistys- ja kulttuuri- lautakunta</p> <p>Hyvinvointi- lautakunta</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Suunnitelma on hyväksytty vuonna 2021. Koko kulttuurihyvinvointisuunnitelman kaupunkitasoista raportointimallia ei ole luotu. Tämä tehdään vuoden 2023 aikana. - Oulun TEA-viisarin kokonaispistemäärä on koko maan keskiarvon yläpuolella (koko maa 68, Oulu 75). Oulun pistemäärä on korkeampi kuin kuusikkovertailun keskiarvo (Kuusikkokunnat 73, Oulu 75). - Kyllä. Alueellisen hyvinvointitiedon hyödyntämistä on toteutettu palvelukeskittymissä. Yhteisötoiminnan mallia on pilotoitu Kaakkurin ja Tuiran hyvinvointikeskusten alueella. Myös Kontinkankaan sekä Haukiputaan ja Kiimingin hyvinvointikeskusten alueilla on aloitettu mallin käyttöönotto. - Vuoden 2021 kouluterveyskyselyn osalta on saatu vain kaupunkikohtaiset ja koulukohtaiset tulokset, joten kyseisen indikaattorin/kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai heikoksi, osalta ei ole alueellisia tuloksia erikseen. Kyseisen indikaattorin tuloksia on käsitelty yhtenäisen toimintamallin ja ohjeistuksen mukaisesti sivistys- ja kulttuuripalveluiden, hyvinvointipalveluiden ja kouluyksiköiden tasolla sekä palvelukeskittymien yhteistyöryhmissä. Yleisesti voidaan todeta, että kaikilla alueilla koulujen tulokset ovat samansuuntaisia kuin kaupungin tulokset eli koettu terveys (indikaattori) on heikentynyt tai pysynyt samana. - Lähiliikuntapaikkojen suunnittelu ulkoalueilla etenee sivistysohjelman tavoitteiden mukaisesti. 	<p>Tavoite toteutui</p> <p style="text-align: center;"></p>

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
<p>21. UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -toimintamallin mukaiset toimenpiteet vakiinnutetaan Oulun kaupungissa:</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lapsivaikutusten arviointien valmistelurakenne ja vastuut on kuvattu toimialakohtaisesti (kyllä/ei). - Henkilöstöä koulutetaan lapsivaikutusten arvioinnissa (kyllä/ei). Mittarina koulutuksiin osallistuneiden määrä. 	<p>Sivistys- ja kulttuuri- lautakunta</p> <p>Hyvinvointi- lautakunta</p> <p>Yhdyskunta- lautakunta</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Tavoite toteutui sivistys- ja kulttuuripalveluissa sekä yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa. Hyvinvointipalveluissa tavoite ei täyttynyt. <p>Sivistys- ja kulttuuripalveluissa tunnistetaan osana talousarvion suunnittelutyötä muutokset, jotka edellyttävät lapsivaikutusten arviointia. Päätöksen lapsivaikutusten arvioinnin käytöstä muissa kuin talousarviossa mainituissa yhteyksissä tekee toimielimen esittelijä. Valmistelevat viranhaltijat ja asiantuntijat toteuttavat lapsivaikutusten arvioinnin osana asian valmistelua. Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa vaikutusten arviointia toteutetaan maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti osana perustyötä mm. kaavahankkeissa. Lapsivaikutusten arvioinnista vastuussa on hankkeen vetäjä tai projektipäällikkö osana koko hankkeen vaikutusten arviointia. Lapsivaikutusten arviointi on mukana hankkeissa, jotka kohdistuvat lasten ja nuorten joko nykyiseen tai tulevaan arjen elinympäristöön.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kyllä. Lapsivaikutusten arvioinnista järjestettiin kaksi henkilöstökoulutusta sekä lisäksi yksi valtuutettujen seminaari. Koulutukset olivat: Lapsivaikutusten arvioinnilla parempaa päätöksentekoa (44 osallistujaa) sekä Lapsivaikutusten arviointi käytännön toiminnaksi -työpajakoulu (20 osallistujaa). Ensimmäisen koulutuksen tallenne on henkilöstön katsottavissa Intranet Akkunassa. Valtuustoseminaariin osallistui yhteensä 67 varsinaista- tai varajäsentä sekä yksi nuorisovaltuuston jäsen. Henkilöstön yhteenlaskettu osallistujamäärä 64 kpl. <p>Yhdyskuntalautakunta:</p> <p>Hartaanselänrannan asuinalueella järjestettiin ympäristökalusteen suunnittelukilpailu lapsille ja nuorille. Ympäristökaluste tuli suunnitella puiston, kadunvarren tai rannan kaltaiseen ulkotilaan. Kilpailun voittajat julkistettiin 28.4.2022 julkistamistilaisuudessa Ympäristötalolla. Tavoitteena on jatkokehittää yhdestä kolmeen voittanutta työtä kohti mahdollista toteutusta.</p> <p>Kaupungin leikkipuistoverkosto laajentui kahdella uudella leikkipuistolla ja neljä leikkipuistoa peruskorjattiin vuoden aikana. Leikkipuistoihin tehtiin myös pienempiä kunnostuksia ja kalustetäydennyksiä.</p> <p>Tulevien leikkipuistokohteiden suunnittelun osallistamisessa hyödynnettiin ZEF- kyselyä.</p>	<p>Tavoite toteutui</p> <p style="text-align: center;"></p>
<p>22. Moitteeton jäteveden puhdistus ja kestävä kehityksen mukainen lietteenkäsittely</p> <p>Mittari: Jäteveden puhdistustulokset (BOD, P ja N) ja lietteenkäsittely ovat lupaehtojen mukaisia</p>	<p>Oulun Vesi liikelaitos</p>	<p>Jäteveden puhdistustulokset olivat pääosin lupaehtojen mukaisia. Typenpoistoprosessin optimointityötä on jatkettu lupaehtojen saavuttamiseksi.</p> <p>Laitokselta lähtevä liete oli jatkokäyttöön soveltuvaa.</p>	<p>Tavoite toteutui</p> <p style="text-align: center;"></p>



SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
<p>23. Pelastuslaitos edistää toiminnallaan turvallisen elinympäristön toteutumista, asukkaiden kokemaa turvallisuuden tunnetta ja resilienssiä.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pelastuslaitos järjestää (ja/ tai osallistuu) vuosittain vähintään 500 turvallisuusviestinnän tapahtumaa, joissa tavoitetaan vuosittain vähintään 10 % alueen väestöstä. - Onnettomuus- ja vaaratilanteissa tarvittavat pelastustoiminnan palvelut tuotetaan nopeasti ja tehokkaasti (riskialueet tavoitetaan vaaditussa ajassa, tot.-%). 	Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos	<p>Turvallisuusviestinnän tapahtumia järjestettiin 262 kpl. Tapahtumilla tavoitettiin noin 4,9 % alueen väestöstä (14 878 henkilöä).</p> <p>Riskialueiden toimintavalmiusajat toteutuivat.</p> <p>I-riskiluokassa 64 %:sti II-riskiluokassa 87 %:sti III-riskiluokassa 97 %:sti (vaatimus > 50 %)</p>	Tavoite toteutui osittain 
<p>24. Terveydelle turvalliset elintarvikkeet ja talousvesi</p> <p>Mittari: Talousveden ja elintarvikkeiden laatu hyvä / ei yhtään vesi- tai elintarvikkeväälitteistä epidemiaa</p>	Oulun seudun ympäristötoimi	Tavoite ei toteutunut. Yksikkö selvitti yhtä valtakunnallista Yersinia enterocolitican aiheuttamaa elintarvikkeväälitteistä epidemiaa.	Tavoite ei toteutunut 



Oulun kaupungin tapa toimia

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
<p>Strateginen tavoite</p> <p><i>Järjestämme palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävällä tavalla. Olemme osaava ostaja ja vastuullinen omistaja.</i></p>			
<p>25. Kodin ulkopuolelle sijoitettujen osuus vähenee vuodesta 2020</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten osuus 0-17 -vuotiaasta väestöstä (%) <p>Tavoite alle 1,3 % (TP2019 1,49 %, TP2020 1,49 %)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Elämänkaariseurannassa korjaavien palvelujen suhteellinen osuus verrattuna tukeviin ja ennaltaehkäiseviin palveluihin ei kasva. 	Hyvinvointilautakunta Sivistys- ja kulttuuri- lautakunta	<ul style="list-style-type: none"> - Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten osuus oli vuonna 2021 1,56 % (alle 17-vuotiaat) ja vuonna 2022 ja vuonna 2022 1,62 % suhteessa samaikäiseen väestöön. - Lastensuojelun kokonaisasiakasmäärä (0-25-vuotiaat) kasvoi 2,1%, yhteensä asiakkaita oli 846 asiakasta. Lastensuojelun asiakasmäärä on vähentynyt avohuollossa ja vastaavasti kasvanut sijaishuollon ja jälkihuollon palveluissa, johon on vaikuttanut jälkihuollon lainsäädännön muutos. Jälkihuoltoon oikeuttavien asiakkaiden ikäraja on noussut 25-vuoteen asti. Alle 18-vuotiaiden lastensuojelun asiakkaiden määrä väheni 6,9 %. Asiakkaita oli yhteensä 2 344. Lastensuojelun asiakkaiden prosenttiosuus alle 18-vuotiaiden väestöstä oli 5,4 %. 	Tavoite ei toteutunut 

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
<p>26. Ikäihmisten hyvinvointi ja toimintakyky paranee</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kotona asuvien 75 vuotta täyttäneiden osuus kasvaa. Tavoite: 93 % (TP2020 91,8 %) - Vähäisin sote-palveluin kotona asuvien yli 75-vuotiaiden %-osuus kasvaa edelliseen vuoteen verrattuna. Tavoite: yli 74 % (TP2020 73,7 %) 	Hyvinvointilautakunta	<ul style="list-style-type: none"> - Kotona asuvien 75 vuotta täyttäneiden osuus kasvoi viime vuodesta ollen 92,3 %. Tavoitetta ei kuitenkaan saavutettu. - Tavoite toteutui. Vähäisin sote-palveluin kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuus kasvoi (TP-2022) ollen 76,5 %. 	Tavoite toteutui osittain →
<p>27. Kaupungin toiminta osaavana ostajana ja terveiden markkinoiden kehittäjänä paranee</p> <p>Mittari: Innovaatiomyönteisten käytäntöjen määrä hankinnoissa koko kaupungin tasolla.</p> <p>Tavoite: kasvaa edelliseen vuoteen verrattuna (sähköiseen järjestelmään tehdyt hankinnat)</p>	Kaikki lauta- ja johtokunnat	2022: 36 % (2021: 33 %)	Tavoite toteutui ↗
<p>28. Taksataso kohtuullinen</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sitovat tulostavoitteet saavutetaan - Vesihuollon vertailuhinta alle maan keskitason (v. 2020 ktaalot Oulu 3,73 €/m³, keskiarvo muut 4,84 €/m³) 	Oulun Vesi liikelaitos	<ul style="list-style-type: none"> - Sitova tuloutusvaatimus täytettiin. Sitova liikeylijäämätavoite jää 0,7 milj. € alle tavoitteen poikkeuksellisesti kohonneiden kustannusten takia. - Vesihuollon vertailuhinta 25 % alle maan keskitason (v. 2022 ktaalot Oulu 3,85 €/m³, keskiarvo muut 4,75 €/m³) 	Tavoite toteutui ↗
<p>29. Toimintojen kehittäminen omistajapoliittisten tavoitteiden mukaisesti, johon mittarina oman palvelutuotannon osuus ja henkilöstömäärät.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Toiminnan ohjaaminen omistajapoliittisten linjausten mukaisesti. - Henkilöstön kokonaismäärä ei nouse (vakituiset ja määräaikaiset). - Pystymme rekrytoimaan tarvittavaa osaamista 	Oulun Infra-liikelaitos	Henkilöstön määrä on laskenut omistajapolitiikan mukaisesti. Henkilömäärä 2022: 231 (2021: 245). Palvelutuotantoa on siirretty yksityisille toimijoille.	Tavoite toteutui ↗

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
<p>30. Tilatehokkuutta parannetaan konsernin kokonaistilakustannusten alentamiseksi. Kaupunkikonsernille tarpeettomien tai vajaakäyttöisten rakennusten ylläpito optimoidaan ja tilojen omistuksesta luopumista edistetään.</p> <p>Mittari: Julkisen tilakannan määrä ei kasva suhteessa kaupungin väestöön. Mittari m²/asukas</p>	<p>Oulun Tilapalvelut liikelaitos</p>	<p>Kokonaisuudessaan vuonna 2022 tilakanta oli omien tilojen osalta 3,5 M²/ asukas ja ulkoa vuokratujen tilojen osalta 1,4 M²/asukas. 31.12.2022 tilanne sisältää hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta siirtyneet kiinteistökohteet Kaupungin omistamia tiloja on kiinteistökehityksen kautta vuoden 2022 aikana purettu, myyty tai on odottamassa jatko-toimenpiteitä. Nämä toiminnot ovat tehostaneet omien tilojen käyttöä. Kaupungin omistamien tilojen käyttö on tehostunut vuoteen 2021 nähden 0,4 m²/ asukas. Ulkoa vuokratujen tilojen osalta tilakanta on noussut 0,8 M²/asukas, joka johtuu merkittävältä osin hyvinvointialueelle siirtymässä olleista kiinteistökohteista. Tilakanta yhteensä 2022: 0,4 m²/asukas.</p>	<p>Tavoite ei toteutunut</p> <p style="text-align: center;">➔</p>
<p>31. Palveluiden vaikuttavuus, laatu ja asiakslähtöisyys ovat keskiössä palveluita suunniteltaessa ja toteutettaessa.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Valvontatyön ja turvallisuusvies-tinnän keskimääräinen asiakastytyväsyyden arvo vähintään 4,25 asteikolla 1-5 - Palautteiden saaminen vähintään kolmanneksestä tehdyistä suoritteista. 	<p>Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos</p>	<p>Mittaamiseen ei saatu vielä luotettavaa järjestelmää.</p>	<p>Ei arvioitu</p>

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
Strateginen tavoite <i>Kehitämme vaikuttavia palveluita ja toimintaamme asiakaslähtöisesti tietoon perustuen. Hyödynnämme digitalisaation mahdollisuudet kaikessa toiminnassa.</i>			
<p>32. Digitaalinen Oulu –ohjelman painopisteen 2 mukaisesti hyödynnämme digitalisaation ja datan mahdollisuudet palveluissa ja hyvinvoinnin edistämisessä.</p> <p>Prosessien virtaviivaistaminen, uudistaminen ja digitalisointi</p> <p>Hallintokunta käy läpi keskeisimmät prosessit ja varmistaa, että prosessissa ei ole turhia vaiheita tai manuaalisia vaiheita. Tarkastelun kohteena ovat erityisesti sähköinen allekirjoitus, -arkistointi ja prosessin automaattinen työnkulku</p> <p>Hallintokunta varmistaa, että kaikki digitalisoitavissa olevat prosessit on digitalisoitu tai digitalisoimattomien prosessien osalta on suunnitelma niiden digitalisoimiseksi.</p> <p>Mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hallintokunnat ovat laatineet digikehityssuunnitelman seuraaville vuosille: (Kyllä/Ei) - Hallintokunta varmistaa, että palveluprosesseissa ei ole turhia vaiheita tai manuaalisia vaiheita, kaupunkitasoisesti vähintään 5(10) prosessia tarkasteltu vuoden aikana (Kyllä/ei) - Digitaalisten palveluiden määrä kasvaa nykyisestä (Kyllä/Ei) - OuluBotin käyttö laajenee toimialojen 24/7 kuntalaisneuvonnassa: (Kyllä/Ei) - OuluBotin asiakaspalvelutapahtumien määrä kasvaa: (Kyllä/Ei) - Oulun Vesi -liikelaitoksessa otetaan käyttöön liittymissopimukseen sähköinen allekirjoitus: (Kyllä/Ei) 	Kaikki lauta- ja johtokunnat	<ul style="list-style-type: none"> - Kyllä. Hallintokunnat ovat laatineet digikehityssuunnitelmat, joita päivitetään säännöllisesti vastaamaan muuttuvia tarpeita. - Kyllä. Digitalisoinnin edistämisen tueksi on kehitetty Digitalisaatiokartta-sovellus, jonka avulla voidaan seurata palveluprosessien vaiheiden digitalisointia ja digitalisaatioastetta. - Kyllä. Uusia digitaalisia prosesseja ja palveluita ovat mm. useiden uusien kunta-avustusprosessien digitalisointi, varhaiskasvatuksen uuden toiminnanohjausjärjestelmän toiminnot, väärinkäytösilmoitukset, OuluBotiin useat uudet palvelualueet, Oulun Veden häiriötiedotus. - Kyllä. Uusia aihekokonaisuuksia on lisätty OuluBottiin, esim. liikunta, rakennusvalvonta ja asumisterveys. Toimialoilta on saatu uusia sisältötuottajia bottityöhön. - Kyllä. OuluBot-tapahtumien määrä kasvoi 17 %. - Ei. (Liittymissopimusten sähköinen allekirjoitus). Käyttöönotto tapahtunee helmikuussa 2023. 	Tavoite toteutui osittain 
<p>33. Asiakastyytyväisyys parhaiden tasolla</p> <p>Mittari: Parannus vuotuisen WACSI -kyselyn tulosten keskiarvoissa omiin tuloksiin nähden.</p>	Oulun Vesi liikelaitos	Kyselyn tulokset paranivat vedenlaadussa (8,88→9,01), vedenjakelussa (9,03→9,19) ja kokonaisarviossa (8,71→8,74) ja pysyivät hyvällä tasolla vesilaitoksen palvelussa (8,69→8,60) ja viestinnässä (8,28→8,22). Arvosanat olivat yleisesti vertailulaitosten keskiarvoa parempia.	Tavoite toteutui 

SITOVA TAVOITE JA MITTARI	YKSIKKÖ	TOTEUMA 31.12.	STATUS
Strateginen tavoite			
<i>Olemme vetovoimainen kaupunkityöpaikka. Teemme yhdessä merkityksellistä työtä oululaisten parhaaksi.</i>			
34. Henkilöstön osaaminen ja työhyvinvointi paranee kaupunkitasolla. Mittarit: <ul style="list-style-type: none"> - Kokonaistyökyvyttömyyskustannukset per HTV ei nouse edellisestä vuodesta. - Sairauspoissaoloprosentti kaupunkitasoisesti on enintään 4,7 % - Työntekijät/viranhaltijat käyttävät kouluttautumiseen 3 päivää per työntekijä/viranhaltija 	Kaikki lauta- ja johtokunnat	<ul style="list-style-type: none"> - 2021: 2 796 euroa/htv. - 2021: 2 796 euroa/htv. - Sairauspoissaoloprosentti koko kaupunki 2022: 5,6 % - 2022: 18,4 % henkilöstöstä käynyt koulutuksessa 3pv tai enemmän. Yhteensä koulutuspäiviä 11 901. 	Tavoite toteutui osittain 
35. Kunta10-tutkimuksen tulokset parantuvat Mittari: Kunta10-yhteenvetomittareiden työ, työyhteisö ja johtaminen tulokset parantuvat verrattuna edellisen kyselyn tuloksiin.	Kaikki lauta- ja johtokunnat	2022: Työ 50 Työyhteisö 55 Johtaminen 55 Kokonaissijoitus 53 (Koko kaupunki) Työyhteisömittari pysynyt yhtä korkealla, kaikki muut mittarit parantuneet vuoteen 2020 verrattuna.	Tavoite toteutui 

7 Käyttötalouden toteutuminen

7.1 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Peruskunnan toimintaa ohjataan käyttötalouden avulla. Talousarvion käyttötalouden osassa valtuusto on asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

Käyttötalouden toteutumisessa selvitetään tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat ja niiden syyt siltä osin kuin valtuusto ei ole niitä hyväksynyt talousarviomuutoksina. Peruskunnan käyttötalouden

kokonaisraportointi sisältää kaikki peruskunnan yksiköt. Käyttötalouden yhteenveto on esitetty sivulla 124. Sitovuudet on eroteltu mustalla fontilla, tarkastelussa on huomioitu sitovuus (brutto, netto).

Peruskunnan lautakunnat ovat kukin erikseen valtuustoon sitovia toimintakatteiden osalta (menojen ja tulojen erotus eli toimintakate). Lautakunnan alla voi olla tarkempaa sitovuutta valtuustoon.

Peruskunnan tuloslaskelmaosan yhteenveto, kokonaisraportointi

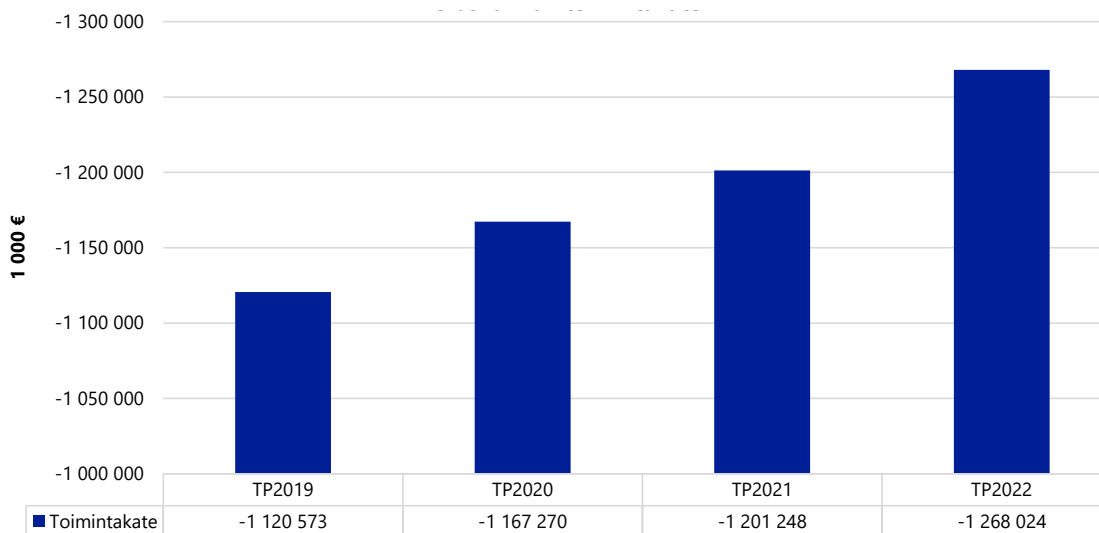
1 000 €	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO 2022	TOTEUMA 2022	POIKKEAMA
Toimintatuotot	179 554	27 227	206 781	217 501	10 720
Valmistus omaan käyttöön	7 994	0	7 994	9 781	1 787
Toimintakulut	-1 465 837	-36 304	-1 502 141	-1 495 307	6 834
TOIMINTAKATE	-1 278 288	-9 077	-1 287 365	-1 268 024	19 341

Peruskunnan toimintakate toteutui muutettua talousarvioita parempana ja siihen vaikutti toimintatuottojen ennakoitua suurempi kertymä 10,7 milj. euroa (5,2 %). Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna ylittivät toimintatuotot 37,9 milj. eurolla. Toimintatuottoihin haettiin vuoden aikana lisämäärärahaa kaupunginvaltuustolta 27,2 milj. euroa. Suurimmat lisämäärärahat kohdistuivat hyvinvointilautakuntaan 17,6 milj. euroa ja yhdyskuntalautakuntaan 8,7 milj. euroa. Toimintakulut alittuivat 6,8 milj. eurolla ja suurimmat alitukset olivat kaupunginhallituksessa (8,9 milj. euroa) ja hyvinvointilautakunnassa (3,3 milj. euroa). Toimintakuluihin ha-

ettiin määrärahamuutoksia kaupunginvaltuustola 36,3 milj. euroa. Vuoden 2022 talousarvioon ei sisällytetty koronasta aiheutuvia tuottoja ja kuluja.

Peruskunnan toimintakatteen (nettomenojen) toteuma (1 268,01 milj. euroa) oli muutettua talousarviota 19,3 milj. euroa parempi. Toimintatuottojen ennakoitua suurempi kertymä 10,7 milj. euroa sekä toimintakulujen 6,8 milj. euroa pienempi toteuma, vaikuttivat positiivisesti toimintakatteen toteumaan. Valmistus omaan käyttöön toteutui muutettua talousarviota 1,8 milj. euroa suurempana.

Peruskunnan toimintakate



TOIMINTAKATTEEN ALITUS	1000 €
Kaupunginhallitus	
KH ilman erillissitovuuksia	5 080
Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset	1 491
Konsernihallinto	655
Kehittämissalkut	588
Hyvinvointilautakunta	7 884
Sivistys- ja kulttuurilautakunta	20
Rakennuslautakunta	65
Yhdyskuntalautakunta	
Joukkoliikenne	158

Hyvinvointilautakunnan toimintakate toteutui tilinpäätöksessä 707,8 milj. euronä, alitusta muutettuun talousarvioon nähden oli 7,9 milj. euroa (1,1 %). Alkuperäinen talousarvio alittui 1,1 milj. eurolla. Määrärahamuutos toimintakatteen osalta vuonna 2022 oli 6,8 milj. euroa. Toimintatuottoihin haettiin lisämäärärahaa vuoden 2022 aikana 17,6 milj. euroa. Toimintatuotot ylittivät muutetun talousarvion 4,6 milj. euroa. Toimintamenoihin haettiin lisämäärärahaa 24,3 milj. euroa ja muutettu talousarvio alittui 3,3 milj. euroa. Vuoden 2022 talousarvioon ei sisällynyt varausta koronapandemian mahdolliseen jatkumiseen. Koronasta aiheutui noin 18,3 milj. euron kustannukset, joista valtio korvasi 14,8 milj. euroa.

Sivistys- ja kulttuuripalvelut on toimintakatteeltaan valtuustoon sitova. Toimintakatteen toteuma vuonna 2022 oli 479,5 milj. euroa (100 %) eli muutetun talousarvion mukainen. Sivistys- ja kulttuurilautakunta haki lisämäärärahaa käyttötalouteen 6,2 milj. euroa vuodelle 2022. Toimintatuottojen lisämääräraha oli 0,4 milj. euroa ja toimintakulujen 6,6 milj. euroa. Toimintatuotot (2,2 milj. euroa) sekä -kulut (2,2 milj. euroa) ylittivät muutetun talousarvion. Toimintakulujen ylitykseen talousarvioon verrattuna vaikutti useampi asia mm. palkankorotukset, varhaiskasvatuksen palvelutarpeen lisääntyminen johtuen lainsäädännön muutoksista ja lapsimäärien kasvusta, inflaation kasvattamat kulut (erityisesti energiaan liittyen), palvelutarpeen lisääntyminen Ukrainan sodan ja perusopetuksen tuen tarpeen myötä.

Yhdyskuntalautakunnan toimintakate toteutui 3,5 milj. euroa muutettua talousarviota parempana. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna toimintakate ylittyi 8,1 milj. euroa. Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä sitovuudelle haettiin lisämäärärahaa toimin-

tatuottoihin 8,7 milj. euroa ja toimintakuluihin 4,1 milj. euroa. Muutettu talousarvio ylittyi toimintatuottojen osalta 4,9 milj. euroa ja toimintakulujen 1,5 milj. euroa. Yhdyskuntalautakunnan ilman joukkoliikennettä toimintakate toteutui 3,3 milj. euroa muutettua talousarviota parempana. Myös joukkoliikenteen toimintakate oli muutettua talousarviota hieman parempi.

Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma oli 98,3 milj. euroa ja alittui muutettuun talousarvioon verrattuna 7,8 milj. eurolla. Alitus kohdistui pääosin sitovuudelle kaupunki ilman erillissitovuuksia (5,1 milj. euroa). Kaupunginhallituksen toimintakulut alittuivat 8,9 milj. euroa. Merkittävimmät alitukset kohdistuvat Oulun kulttuurisäätiön rahoitusosuuteen 1,0 milj. euroa, Business Oulu -liikelaitoksen avustusmäärärahaan 3,0 milj. euroa, Oulun Digi -liikelaitoksen avustusmäärärahaan 0,3 milj. euroa ja Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen yhteistoimintaosuuteen 0,5 milj. euroa.

TOIMINTAKATTEEN YLITYS	1 000 €
Yhdyskuntalautakunta	
Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä	3 303

Rakennusvalvonnan vuosi oli taloudellisesti erittäin hyvä. Toimintakate toteutui 0,07 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna toimintakate ylittyi 0,8 milj. euroa). Tilinpäätöksessä jaksotettiin suurien ja pitkäkestoisten hankkeiden rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksutuottoja seuraavien vuosien projekteille yhteensä 0,7 milj. euroa, joka vaikutti toimintakatteeseen heikentävästi.

PERUSKUNNAN TOIMINTATUOTOT SIS. SISÄISET ERÄT, 1 000 €	TP2022	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021
Myyntituotot	36 829	33 153	3 676	34 908
Maksutuotot	64 657	70 026	-5 369	63 359
Tuet ja avustukset	41 844	34 171	7 674	57 256
Vuokratuotot	48 210	46 128	2 082	45 069
Muut toimintatuotot	25 961	23 304	2 657	25 095
Toimintatuotot yhteensä	217 501	206 781	10 720	225 688

TOIMINTATUOTTOJEN YLITYS	1 000 €
Tarkastuslautakunta	11

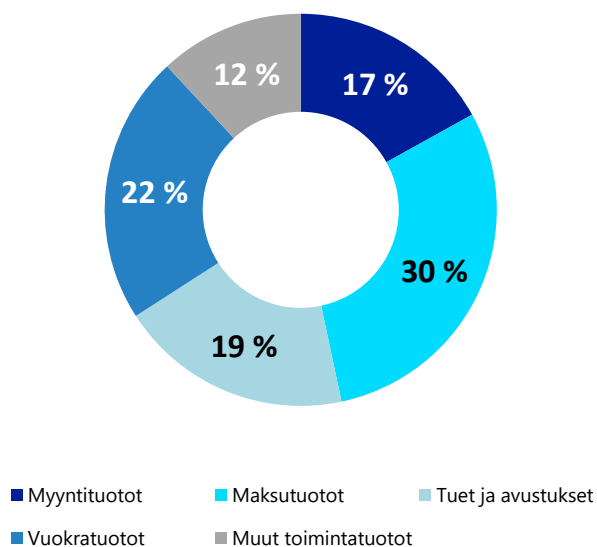
Myyntituotot ylittivät muutetun talousarvion 3,7 milj. eurolla. Hyvinvointilautakunnan ylitys (1,7 milj. euroa) koostui myyntituotoista kuntayhtymille, lääkäreiden koulutuskorvauksista ja aikaisemman kotikunnan korvauksista. Yhdyskuntalautakunnassa yleisten alueiden käyttö- ja lupamaksutulot toteutuivat talousarviota parempana vilkkaan rakennustoiminnan takia. Lisäksi hulevesimaksutuotot ja matkapalvelukeskuksen tuotot toteutuivat talousarviota parempina. Maksutuotot alittivat muutetun talousarvion 5,4 milj. eurolla, erityisesti joukkoliikenteen sitovuudella (5 milj. euroa). Korona vaikutti edelleen joukkoliikenteeseen alkuvuodesta 2022 ja matkustajamäärät laskivat 13 %:lla normaalivuodesta 2019.

Tuet ja avustukset toteutuivat 7,7 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina. Korona-avustuksia myönnettiin peruskunnalle 17,8 milj. euroa, joista hyvinvointilautakunnan osuus oli 14,8 milj. euroa ja avustuksiin sisältyi 0,8 milj. euroa vuoden 2021 koronapäätöksen mukaisia korvauksia. Traficom myönsi Oulun seudun liikenteelle korona tukea 2,1 milj. euroa. Kaupunginhallituksen tuet

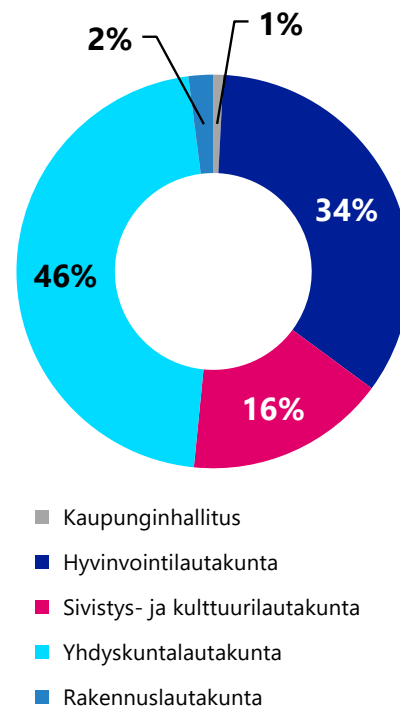
ja avustukset -erä alitti muutetun talousarvion 1,1 milj. euroa ja kohdistuivat pääosin kehittämissalkkujen sitovuudelle. Alitus johtuu rahoituspäätösten viivästyisestä ja rahoituksen hakuvaiheeseen vuodenvaihteessa 2021-2022 jääneistä hankkeista ja projekteista, mistä johtuen määrärahasiirrot hallintokuntiin eivät toteutuneet alkuperäisten suunnitelmien mukaisina.

Vuokratuottoja kertyi enemmän kuin talousarviossa arvioitiin ja ne koostuivat mm. yhdyskuntalautakunnan kertavuokrasta. Muut toimintatuotot sisältäen käyttöomaisuuden myyntivoitot -erän ylittivät muutetun talousarvion 2,7 milj. eurolla. Yhdyskuntalautakunnan käyttöomaisuuden myyntivoitot toteutuivat 21,6 milj. eurolla ja ylitys oli 1,7 milj. euroa muutettuun talousarvioon verrattuna. Käyttöomaisuuden myyntivoittoon sisältyvät suurimmat erät ovat sote-kiinteistöjen myynti 7,9 milj. euroa, Nokian kampus 5,1 milj. euroa, Senaatti-Kiinteistöt Oy 2,2 milj. euroa ja Stora Enson maanmyyntivoitto miljoona euroa.

Peruskunnan toimintatuotot TP2022, %



Toimintatuotot lautakunnittain TP2022, %



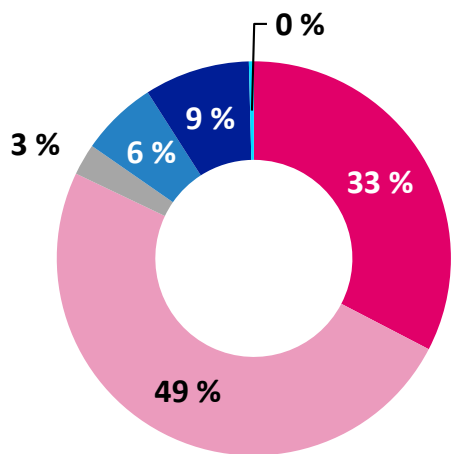
PERUSKUNNAN TOIMINTAKULUT SIS. SISÄISET ERÄT, 1 000 €	TP2022	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021
Henkilöstökulut	-487 794	-485 152	-2 642	-466 167
Palvelujen ostot	-739 500	-746 333	6 833	-711 808
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 619	-35 928	-2 690	-38 244
Avustukset	-94 007	-98 725	4 717	-93 991
Vuokrat	-129 327	-129 113	-214	-124 378
Muut toimintakulut	-6 060	-6 889	829	-2 031
Toimintakulut yhteensä	-1 495 307	-1 502 141	6 834	-1 436 619

Peruskunnan henkilöstökulut olivat 2,6 milj. euroa muutettua talousarviota suuremmat. Hyvinvointilautakunnan henkilöstökulujen toteutuma oli 190,5 milj. euroa. Toteutuma ylitti muutetun talousarvion 4,1 milj. eurolla (2,2 %). Henkilöstömenoja kasvattivat palkankorotukset, ikäihmisten hoitajamitoituksen nousu ja lastensuojelulain muutoksen mukainen henkilöstömitoituksen nosto. Koronatunnisteelle kirjautuneet henkilöstökulut olivat 7,6 milj. euroa, sisältäen tilinpäätökseen jaksotetun arvion koronapandemian vuoksi henkilöstölle maaliskuussa maksettavasta kertapalkkiosta. Vuoden 2021 koronapalkkio tuli maksuun maaliskuussa 2022, ja sen toteutuma oli n. 0,9 milj. euroa. Sivistys- ja kulttuurilautakunnan (269,2 milj. euroa) ja yhdyskuntalautakunnan (10,5 milj. euroa) henkilöstökulujen toteumat alittivat muutetun talousarvion yhteensä noin 0,3 milj. euroa. Kaupunginhallituksen sitovuus koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset osalta alittuivat henkilöstökulut 1,3 milj. euroa. Taseen siirtovelvoissa olleita edeltävien tilikausien henkilösivukulukirjauksia purettiin tilinpäätökseen yhteensä 1,3 milj. euroa.

Palvelujen ostot alittuivat 6,8 milj. euroa muutettuun talousarvioon verrattuna. Hyvinvointilautakunnan asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymiltä alittavat muutetun talousarvion 11,5 milj. eurolla. Lisäksi kotihoidon palvelusetelikulut alittavat noin 1,1 milj. euroa. Palveluasumisen palvelusetelikulut puolestaan ylittävät muutetun talousarvion 2,4 milj. euroa. Sivistys- ja kulttuurilautakunnalla palvelujen ostot ylittivät 1,6 milj. euroa ja yhdyskuntalautakunnalla 1,5 milj. euroa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -erän toteutuma oli muutettua talousarviota 2,7 milj. euroa suurempi. Sähkö, kaasu ja lämmityskulut ylittivät noin 1,5 milj. eurolla. Hyvinvointilautakunta haki 2,5 milj. euron lisämäärärahan hoitotarvikkeisiin ja siitä huolimatta ne ylittivät muutetun talousarvion 0,7 milj. eurolla. Muut kulut sisältävät peruskunnan myyntisäämisten luottotappiokirjauksia 1,4 milj. euroa.

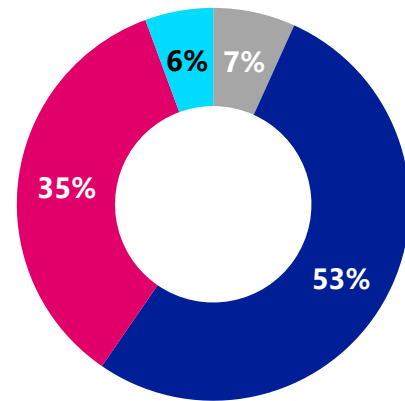
TOIMINTAKULUJEN ALITUS	1 000 €
Keskusvaalilautakunta	12
Tarkastuslautakunta	93
Kaupunginvaltuusto	113

Peruskunnan toimintakulut TP2022, %



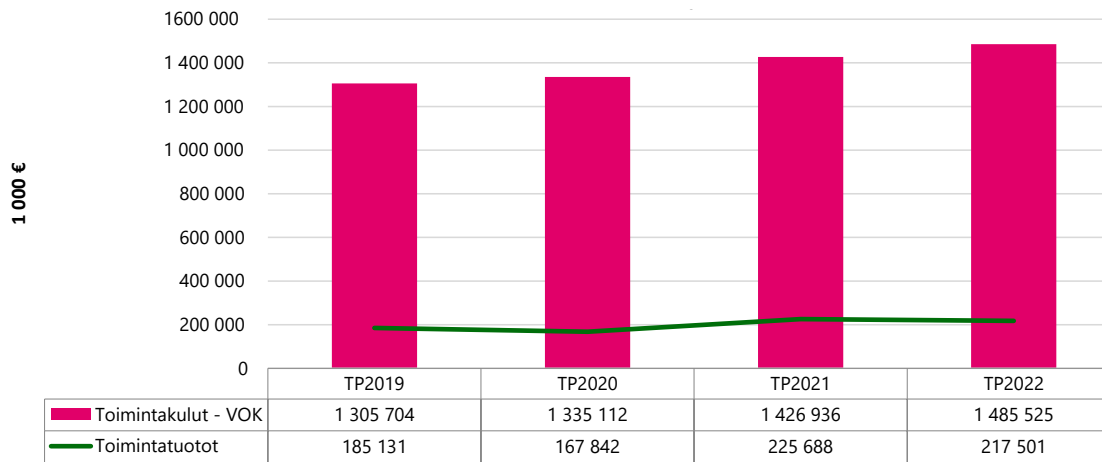
■ Henkilöstökulut ■ Palvelujen ostot
■ Aineet, tarvikkeet ja tavarat ■ Avustukset
■ Vuokrat ■ Muut toimintakulut

Toimintakulut lautakunnittain TP2022, %



■ Kaupunginhallitus
■ Hyvinvointilautakunta
■ Sivistys- ja kulttuurilautakunta
■ Yhdyskuntalautakunta

Peruskunnan toimintatuotot ja -kulut



Peruskunnan käyttötalousosan toteutuminen

1 000 €	SITOVUUS B/N		TA2022	TA- MUUTOS	MUUTETTU TA2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	B	Toimintatuotot	340	106	446	446	0
		Toimintakulut	-340	-23	-363	-351	12
		Toimintakate	0	83	83	95	12
TARKASTUSLAUTAKUNTA	B	Toimintatuotot	1	0	1	12	11
		Toimintakulut	-629	0	-629	-535	93
		Toimintakate	-627	0	-627	-523	104
KAUPUNGINVALTUUSTO	B	Toimintatuotot	0	0	0	0	0
		Toimintakulut	-525	0	-525	-412	113
		Toimintakate	-525	0	-525	-413	112
KAUPUNGINHALLITUS yhteensä		Toimintatuotot	3 334	-419	2 914	1 787	-1 127
		Toimintakulut	-107 812	-1 257	-109 069	-100 129	8 940
		Toimintakate	-104 479	-1 676	-106 155	-98 341	7 813
KH ilman erillissitovuuksia	N	Toimintatuotot	2	0	2	6	4
		Toimintakulut	-82 776	-100	-82 876	-77 800	5 076
		Toimintakate	-82 774	-100	-82 874	-77 794	5 080
Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset	N	Toimintatuotot	45	0	45	109	64
		Toimintakulut	-8 147	-1 650	-9 797	-8 370	1 427
		Toimintakate	-8 102	-1 650	-9 752	-8 261	1 491
Konsernihallinto	N	Toimintatuotot	1 607	292	1 898	1 672	-226
		Toimintakulut	-14 090	-400	-14 489	-13 608	881
		Toimintakate	-12 483	-108	-12 591	-11 936	655
Kehittämissalkut	N	Toimintatuotot	1 680	-711	969	0	-969
		Toimintakulut	-2 800	893	-1 907	-350	1 557
		Toimintakate	-1 120	182	-938	-350	588
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	N	Toimintatuotot	52 309	17 550	69 859	74 421	4 562
		Toimintakulut	-761 209	-24 300	-785 509	-782 186	3 323
		Toimintakate	-708 900	-6 750	-715 650	-707 766	7 884
SIVISTYS- JA KULTTUURI- LAUTAKUNTA	N	Toimintatuotot	33 112	431	33 543	35 735	2 191
		Toimintakulut	-506 384	-6 631	-513 015	-515 187	-2 171
		Toimintakate	-473 272	-6 200	-479 472	-479 452	20
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA yhteensä		Toimintatuotot	86 992	8 719	95 711	100 695	4 984
		Toimintakulut	-77 509	-4 093	-81 602	-83 126	-1 523
		Toimintakate	9 483	4 626	14 109	17 569	3 460
Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä	N	Toimintatuotot	64 442	8 719	73 161	78 312	5 151
		Toimintakulut	-43 602	-4 093	-47 695	-49 544	-1 849
		Toimintakate	20 840	4 626	25 466	28 769	3 303
Joukkoliikenne	N	Toimintatuotot	22 550	0	22 550	22 383	-167
		Toimintakulut	-33 907	0	-33 907	-33 582	325
		Toimintakate	-11 357	0	-11 357	-11 199	158

1 000 €	SITOVUUS B/N		TA2022	TA- MUUTOS	MUUTETTU TA2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022
RAKENNUSLAUTAKUNTA	N	Toimintatuotot	3 466	840	4 306	4 405	99
		Toimintakulut	-3 435	0	-3 435	-3 600	-165
		Toimintakate	31	840	871	806	-65
PERUSKUNTA YHTEENSÄ		Toimintatuotot	179 554	27 227	206 781	217 501	10 720
		Toimintakulut	-1 457 843	-36 304	-1 494 147	-1 485 525	8 622
		Toimintakate	-1 278 288	-9 077	-1 287 365	-1 268 024	19 341

PERUSKUNTA VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN 1 000 €		TA2022	TA- MUUTOKSET	MUUTETTU TA2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022
Sivistys- ja kulttuurilautakunta Valmistus omaan käyttöön	Toimintatuotot	0	0	0	0	0
	Toimintakulut	-1 100	0	-1 100	-1 236	-136
	Toimintakate	-1 100	0	-1 100	-1 236	-136
Yhdyskuntalautakunta Valmistus omaan käyttöön	Toimintatuotot	0	0	0	0	0
	Toimintakulut	-6 894	0	-6 894	-8 546	-1 652
	Toimintakate	-6 894	0	-6 894	-8 546	-1 652
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	Toimintatuotot	0	0	0	0	0
	Toimintakulut	-7 994	0	-7 994	-9 781	-1 787
	Toimintakate	-7 994	0	-7 994	-9 781	-1 787

7.1.1 Keskusvaalilautakunta

KESKUSVAALI-LAUTAKUNTA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	340	106	446	446	0	100	229
Toimintakulut	-340	-23	-363	-351	12	97	-480
Toimintakate	0	83	83	95	12	115	-251

Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit. Toimintatuotot muodostuvat oikeusministeriöltä aluevaalien toimitamiseen saadusta kuntakorvauksesta. Toimintakulut

sisältävät vaalien järjestämiseen liittyviä henkilöstökuluja, palvelujen ja tarvikkeiden ostoja sekä toiminnan kiinteitä kuluja.

7.1.2 Tarkastuslautakunta

Toimialan olennaiset tapahtumat

Tarkastuslautakunta toteutti kuntalain (84, 121 ja 123 §) mukaisia tehtäviään ja kaupungin hallintosäännössä sille määritettyjä tehtäviä. Valtuusto käsitteli sidonnaisuusilmoitukset kaksi kertaa ja arviointikertomuksen toukokuussa. Lautakunnan arviointiraportin valtuusto

käsitteli syyskuun kokouksessaan. Lautakunta järjesti oman seminaarin, johon kutsui myös Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan edustajat. Tarkastuslautakunta teki kaksi kyselyä valtuutetuille.

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2022

TARKASTUS-LAUTAKUNTA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	1	0	1	12	11	824	0
Toimintakulut	-629	0	-629	-535	93	85	-553
Toimintakate	-627	0	-627	-523	104	83	-553

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

TARKASTUS- LAUTAKUNTA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	1	0	1	1	-1	49
Tilavuokratuotot	0	0	0	0	0	0
Muut vuokratuotot	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	11	11	0
Toimintatuotot yhteensä	1	0	1	12	11	824
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-412	0	-412	-412	0	100
Palkat ja palkkiot	-323	0	-323	-326	-3	101
Henkilöstösivukulut	-89	0	-89	-85	4	96
Palvelujen ostot	-199	0	-199	-108	92	54
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Palvelusetelit	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	-199	0	-199	-108	92	54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	0	-3	-2	1	55
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut avustukset	0	0	0	0	0	0
Tilavuokrakulut	-12	0	-12	-12	0	100
Muut vuokrakulut	-2	0	-2	-3	0	120
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut yhteensä	-629	0	-629	-535	93	85
TOIMINTAKATE	-627	0	-627	-523	104	83

Tarkastuslautakunnan toimintakate toteutui talousarviota parempana. Toimintakulut alittivat budjetoidun määrän 93 000 eurolla. Alitus johtui pääosin varauksesta, joka oli tehty vuoden aikana esille tuleviin eritysten ja ennakoimattomien lautakunnan lakisääteisiin tehtäviin

liittyvien palveluiden ostoon sekä erityisiin selvityksiin ja tarkastuksiin. Muissa toimintatuotoissa näkyy hyvinvointialueen väliaikaishallinnon valmistelutehtäviin osallistuminen (työpanoksen kustannusten korvaus).

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

TARKASTUSLAUTAKUNTA HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	3	-	4	4
Tilapäiset	-	-	0	-	0	0
Yhteensä	-	-	3	-	4	4
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	0	-	0	0
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	0	0
Yhteensä	-	-	0	-	0	0
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	4	4	4	0	4	4
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	0,8		0,1	0,1
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-323	-323	-326	-3	-324	-310
Eläkekulut	-79	-79	-75	4	-76	-73
Muut henkilösivukulut	-10	-10	-10	0	-11	-10
Yhteensä	-412	-412	-412	0	-412	-393

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolojaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut lukuun ottamatta työllistettyjä.

Henkilöstösuunnitelma toteutui suunnitellun mukaisesti. Kaupungin sisältä oli rekrytoituna määräaikaisesti henkilö toiseen kaupunkitarkastajan tehtävään. Vuoden 2022 ohjeiden mukaan henkilö ei näy tarkastuslautakunnan henkilöstömäärässä kuten näkyi vuonna 2021, vaan sen hallintokunnan henkilömäärässä, jossa on vakituisessa tehtävässä.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Tarkastuslautakunnan alaisen ulkoisen tarkastuksen yksikön henkilökuntamäärä on huhtikuusta 2023 lähtien kolme. Harkinnassa on ostopalvelujen hankinta.

7.1.3 Kaupunginvaltuusto

KAUPUNGIN- VALTUUSTO 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	1
Toimintakulut	-525	0	-525	-412	113	79	-472
Toimintakate	-525	0	-525	-413	112	79	-470

Kaupunginvaltuusto kokoontui vuoden 2022 aikana yksitoista kertaa. Toimintakate alittui 0,1 milj. euroa. Ko-

kouspalkkiot eivät toteutuneet talousarviossa arvioidun mukaisesti.

7.1.4 Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus ilman erillissitovuuksia

KH ILMAN ERILLIS- SITOVUUKSIA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	2	0	2	6	4	314	13
Toimintakulut	-82 776	-100	-82 876	-77 800	5 076	94	-78 110
Toimintakate	-82 774	-100	-82 874	-77 794	5 080	94	-78 097

Kaupunginhallitus ilman erillissitovuuksia -sitovuuden toimintakate alittui 5,1 milj. euroa. Toimintakuluissa merkittävimmät alitukset kohdistuvat Oulun kulttuurisäätiön rahoitusosuuteen 1,0 milj. euroa, Business Oulu -liikelaitoksen avustuspäämäärärahaan 3,0 milj. euroa, Oulun Digi -liikelaitoksen avustuspäämäärärahaan 0,3 milj. euroa ja Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen yhteistoimintaosuuteen 0,5 milj. euroa. Muiden toimintojen osalta palveluiden ostot alittuivat 0,1 milj. euroa.

Kaupunki on sitoutunut rahoittamaan Oulun kulttuurisäätiötä yhteensä 20 milj. eurolla vuosien 2021-2026 aikana. Vuonna 2022 säätiölle maksettiin 1,0 milj. euron rahoitusosuus. Vuoden 2022 loppuun mennessä säätiölle on maksettu rahoitusosuudesta yhteensä 1,5 milj. euroa.

Kaupunginhallituksen jaostot

Kaupunginhallituksen alainen **konsernijaosto** kokoontui vuoden 2022 aikana 14 kertaa tehden päätökset 75 asiasta. Konsernijaosto käsittelee hallintosäännön mukaiset vuosittaiset asiat sekä kävi omistajaohjauksen keskustelut merkittävimpien tytäryhteisöjen kanssa. Vuon-

na 2022 merkittäviä tapahtumia olivat Kontinkankaan hyvinvointikeskuksen, Kaupunginsairaalan ja sen pysäköintitalon, Tuiran hyvinvointikeskuksen (Kangastie 16 ja Kangastie 12) ja sen pysäköintitalon, Intiön hoivakodin sekä Kiimingin hyvinvointikeskuksen myyntiin asettaminen. Kaupunki hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 6.6.2023 kauppahinnaltaan 165,6 miljoonaa euroa. Konsernijaosto valmisteli esityksen konserniohjeen päivityksestä kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi 4.4.2022.

Kaupunginhallituksen toimikunnat ja neuvostot

Kaupungin **henkilöstötoimikunta** käsittelee vuoden mittaan useita kertoja Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen perustamiseen liittyviä asioita. Henkilöstötoimikuntaa tiedotettiin uudistuksen etenemisestä sekä vaikutuksista henkilöstöön. Henkilöstötoimikunnalle esiteltiin myös TE2024 -uudistuksen etenemistä.

Kaupunkistrategiaa Oulu 2030 sekä Oulu2023 johtamisjärjestelmää käsiteltiin myös kokouksissa. Keskeisiä päivitettyjä ohjelmia olivat henkilöstöohjelma sekä työsuojelun toimintaohjelma vuosille 2022-2025.

Kunta10 -tutkimuksen tulokset saatiin vuodelta 2022. Kunta10 -tutkimus on Suomen suurin kunta-alan henkilöstön seurantatutkimus. Kahden vuoden välein tehtävällä kyselyllä seurataan työtä ja työn muutoksia, työyhteisöjen tilaa sekä johtamista ja esimiestyötä. Lisäksi käsiteltiin kaupungin talouteen liittyviä asioita. Henkilöstön edustajat antoivat kirjallisia kannanottoja ja lausuntoja useisiin käsiteltyihin asioihin.

Suhdetoiminta

Kaupunginhallituksen suhdetoiminnassa huomioidaan strategisesti merkittäviä kansallisia sekä kansainvälisiä vieraita, tapahtumia ja verkostoja kaupungin edunvalvonnan, elinvoiman sekä markkinoinnin näkökulmasta. Yhteistyössä korostuu alueen elinkeinoelämän merkittävät yhteistyötahot, Ruotsin ja Norjan pohjoiset alueet sekä EU-maat, Euroopan Unionin eri organisaatiot, diplomaattikunta sekä kaupungin kumppani- ja partnerikaupungit maailmalla.

Kaupunki järjesti vuoden 2022 aikana yhteensä noin 100 vastaanottoa, edunvalvonnan lounasta ja illallista sekä muita vieraanvaraisuustilaisuuksia. Lisäksi Pehkolammella järjestettiin 46 tilaisuutta.

Kaupungin johto osallistui Reykjavikin Arctic Circle 2022 arktisen politiikan vaikuttajatilaisuuteen, kuntamarkkinoille, Eurocities-verkoston Espoon tilaisuuteen sekä Suomalais-Unkarilaiseen ystävyyskuntakokoukseen Euroopan 2023 kulttuuripääkaupunki Veszprémissä. Kaupunginhallitus ja johtoryhmä vierailivat Viron Tallinnan ja Tarton kaupungeissa kulttuuriyhteistyön, digitaalisuuden sekä vihreän siirtymän teemoissa.

Diplomaattikunnasta Oulussa vierailivat kuluneen vuoden aikana Alankomaiden, Islannin, Iso-Britannian, Norjan, Japanin, Portugalin, Tšekin, Thaimaan, Unkarin, Ukrainan, Uruguayn, Uzbekistanin suurlähettiläät delegaationa sekä Taipein Suomen ja Euroopan edustusto. Suurlähettiläsvierailuihin sekä niitä seuranneisiin kaupan ja viennin delegaatioiden tapaamisiin osallistui kymmeniä alueen yrityksiä.

Merkittäviä Oulussa järjestettyjä kansallisia tilaisuuksia olivat Julkisen talouden, Rakennusteollisuus RT:n, Pe-

rämerenkaaren liikenne –nelostien merkitys pohjoiselle Suomelle sekä Oulu-Kainuu vyöhykkeen liikenne –seminaarit. Lisäksi Oulun kaupunki osoitti vieraanvaraisuutta Suomen Barentsin euroarktisen neuvoston puheenjohtajuuskauteen liittyvän virkamieskomitean ja aluekomitean kokouksien, Seinäjoen ja Rovaniemen kaupunginhallitusten, Kuopion kaupunginvaltuuston vierailujen ja tapauskohtaisesti Oulun yliopiston, OAMK:n, VTT:n ja OSAO:n konferenssien ja seminaarien yhteydessä.

Oulun kaupunginjohtoon vieraina kävivät ulkoministeri Pekka Haavisto, sisäministeri Krista Mikkonen, ympäristöministeri Maria Ohisalo, elinkeinoministeri Mika Lintilä, liikenne- ja viestintäministeri Timo Harakka, Eurooppa- ja omistajaohjausministeri Tytti Tuppurainen sekä sosiaali- ja terveysministeri Hanna Sarkkinen. Europarlamentaarikoista Oulussa vierailivat Henna Virkkunen, Eero Heinäluoma, Miapetra Kumpula-Natri, Elsi Katainen ja Heidi Hautala. Oulussa toteutuneita tapaamisia täydensivät kaupunginjohtoon lukuisat edunvalvonnan ja vaikuttamisen verkkotapaamiset sekä Helsingissä järjestetyt tilaisuudet.

Muita merkittäviä vierailuja vuonna 2022 olivat Stora Enson konsernijohtaja Annica Breskyn, oikeuskansleri Tuomas Pöystin, Finnairin toimitusjohtaja Topi Mannerin, Keskuskauppakamarin toimitusjohtaja Juho Romakkaniemen, Suomen Pankin pääjohtaja Olli Rehnin, eduskunnan varapuhemies Antti Rinteen, VM ylijohtaja Jani Pitkäniemen, puolueiden puheenjohtajien, valtiosihteerien, kansliapäälliköiden, ammattiyhdistysjohtajien sekä puoluesihteerien vierailut.

Kaupunki vahvisti viime vuonna EU-vaikuttamisen osamista mm. innovaatiopolitiikan, digitalisaation ja energiakysymysten osalta kaupunginhallituksen puheenjohtajan johtamalla vierailulla Brysseliin.

Oulun valinta Euroopan kulttuuripääkaupungiksi 2026 kasvattaa kansallisten sekä kansainvälisten kulttuuriin liittyvien tapahtumien, vieraiden ja vastaanottojen määrää. Kaupungintalon remontin aikana edustus- ja vieraanvaraisuustilaisuudet on pyritty ensisijaisesti järjestämään muissa kaupungin omistamissa tiloissa, joita kuitenkin voidaan hyödyntää vain rajatusti. Yksityisten palveluntarjoajien käyttö lisää vieraanvaraisuuden tiloihin ja tarjoiluihin liittyviä kustannuksia.

KH koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset

KOKO KAUPUNKIA KOSKEVAT MENOT JA VARAUKSET 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	45	0	45	109	64	242	11 602
Toimintakulut	-8 147	-1 650	-9 797	-8 370	1 427	85	-10 446
Toimintakate	-8 102	-1 650	-9 752	-8 261	1 491	85	1 157

KH koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset -sivuuden toimintakate alittui 1,5 milj. euroa. Peruskunnan lomapalkkavelan muutokseen haettiin talousarviomuutos 2,0 milj. euroa. Lomapalkkavelan muutos toteutui talousarvion mukaisena. Taseen siirtovelloissa olleita

edeltävien tilikausien henkilösivukulukirjauksia purettiin tilinpäätökseen yhteensä 1,3 milj. euroa. Muut ulkoiset palveluiden ostot ja toimintakulut alittivat talousarvion 0,1 milj. eurolla.

Peruskunnan lomapalkkavelan muutos 2020-2021

PERUSKUNNAN LOMAPALKKAVELKA	2021				2022				Muutos 2022-2021			
	LOMAP-VELKA	SOTU YMS	KUEL	JAKS. ARVO 31.12.2021	LOMAP-VELKA	SOTU YMS	KUEL	JAKS. ARVO 31.12.2022	LOMAP-VELKA MUUTOS	SOTU YMS MUUTOS	KUEL MUUTOS	MUUTOS YHTEENSÄ
Konsernihallinto	1 132 481	46 771	189 823	1 369 075	1 200 124	45 965	202 648	1 448 737	67 643	-806	12 825	79 662
Ulkoisen tarkastuksen yksikkö	62 948	2 600	10 091	75 639	63 355	2 426	10 206	75 987	407	-174	115	348
Hyvinvointipalvelut	20 117 166	830 839	3 431 167	24 379 172	20 290 974	777 144	3 480 288	24 548 406	173 808	-53 695	49 121	169 234
Sivistys- ja kulttuuripalvelut	18 457 626	762 300	3 137 206	22 357 132	19 770 228	757 200	3 375 506	23 902 934	1 312 602	-5 100	238 300	1 545 802
Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut	1 251 574	51 690	212 484	1 515 748	1 353 295	51 831	231 676	1 636 802	101 721	141	19 192	121 054
Rakennusvalvonta	320 023	13 217	52 743	385 983	362 353	13 878	60 692	436 923	42 330	661	7 949	50 940
Yhteensä	41 341 818	1 707 417	7 033 514	50 082 749	43 040 329	1 648 444	7 361 016	52 049 789	1 698 511	-58 973	327 502	1 967 040

Konsernihallinto

Kaupunginjohtajan katsaus ja toimintaympäristö

Vuosi 2022 oli kolmas peräkkäinen koronaepidemiavuosi, ja pandemian aiheuttamat muutokset kaupungin hallinnon toiminnassa ovat vähitellen vakiintuneet. Etä- ja lähityön yhdistelmä, hybridityö on yleisesti käytössä konsernihallinnossa. Tämä haastaa työyhteisöä ja esihenkilöitä tarkistamaan käytännön ohjeistuksia erityisesti siitä, millä tavalla yhteisöllisyys ja kaikkien työyhteisön jäsenten osaamisen hyödyntäminen varmistetaan uudessa toimintatavassa. Toimielinten kokouksissa on vakiintunut mahdollisuus osallistua myös etänä, joskin suurimmaksi osaksi tämä on ollut tarjolla lähinnä kokouksissa vierailleille asiantuntijoille.

Kaupungintalon remontti jatkuu kevääseen 2024. Oulu10:n korjaustyöt saatiin päätökseen syksyllä 2022, minkä myötä konsernihallinnon työntekijät ovat jatkossa kaupungin omissa tiloissa: Oulu10:ssä, Ympäristötalolla ja Kaupunginarkistossa. Oulu10:n tiloihin siirtyi myös Oulun Digi -liikelaitoksen henkilöstö. Oulun Digi -liikelaitoksen toiminta lakkasi kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti 31.12.2022 ja liikelaitoksen tehtävät ja vastuut siirtyivät konsernihallintoon 1.1.2023 alkaen Digi ja ICT-vastuualueeksi.

Vaikuttajaviestintä ja edunvalvonta sekä seutuyhteistyö

Edunvalvonnan osalta valmistauduttiin vuoden 2023 eduskuntavaaleihin. Keväällä valmisteltiin Pohjoisen tulevaisuuskatsaus yhteistyössä pohjoisen toimijoiden kanssa. Pohjoisen tulevaisuuskatsaus julkaistiin Helsingissä huhtikuussa. Lisäksi Helsingissä järjestettiin "Oululla on asiaa" tilaisuuksia vaikuttajaviestinnän osalta Oulun seudun keskeisiin osaamisaloihin liittyen.

Oulun seudun hallitusohjelmavoitteet "Pohjoisen ohjelma" asiakirja laadittiin yhdessä Oulun yliopiston ja Pohjois-Pohjanmaan liiton sekä sidosryhmien kanssa. Pohjoisen ohjelmalle haettiin Pohjoisen tulevaisuuskatsauksen mukaisesti laaja hyväksyntä Pohjois-Suomen keskeisiltä toimijoilta. Pohjoisen ohjelman tavoitteista aloitettiin vaikuttajaviestintä ja edunvalvontatoimet syksyllä 2022. Myös kuusi suurinta kaupunkia ja C21 kaupungit laativat omat hallitusohjelmavoitteensa.

Oulun seudun kunnat toteuttivat valtion kanssa laadittua 12-vuotista MAL-sopimusta. Oulun seudun seutuyhteistyön osalta keväällä 2022 kunnat hyväksyivät Oulun seudun kehityskuva 2030+ suunnitelman osana MAL-sopi-

musta. Oulun seudun kehityskuva 2030+ suunnitelman mukaisesti syksyllä 2022 käynnistyivät Oulun seudun liikennejärjestelmäsuunnitelma 2040 suunnittelutyö ja Oulun seudun matkailun MasterPlan kehittämisstrategian laadinta.

Kansainvälistyminen

Kansainvälisen toiminnan keskeisimpiä välineitä on aktiivinen kumppanuus- ja verkostotoiminta sekä viestintä, markkinointi ja vaikuttaminen. Oulun kaupungin kumppanuus- ja verkostotoiminta painottuu maantieteellisesti pohjoisiin alueisiin ja keskiseen Eurooppaan. Pandemian aiheuttamien rajoitusten päättyessä on myös kansainvälisen toiminnan osalta päästy palaamaan normaalimpaan vuorovaikutukseen digitaalisen yhteydenpidon jatkuessa osana vuorovaikutusta.

Pohjoisen ja arktisen yhteistyön osalta vuonna 2022 on korostunut Suomen ja Ruotsin rajan ylittävän Perämerenkaaren yhteistyön uudelleen aktivointi pandemian ja Perämerenkaaren 20 vuotta täyttäneen yhdistyksen uudelleen organisoinnin jälkeen. Vuonna 2022 yhteistyössä on keskitytty rajan ylittävään liikennejärjestelmään, infrastruktuuriin, EU:n TEN-T -verkkoihin ja kestäväan matkailuun työ- ja elinkeinoministeriöltä saadun kehittämisyöhykerahoituksen turvin. Vuoden aikana on organisoitu liikennejärjestelmä- ja matkailutyöpajoja suomalaisruotsalaisella osallistujajoukolla, organisoitu sidosryhmätapaamisia, osallistuttu alueen muiden toimijoiden aktiviteetteihin sekä tehostettu viestintää tiiviissä yhteistyössä Bothnian Arc -yhdistyksen kanssa, jonka puheenjohtajuus on vuosina 2021-2022 Luulajassa ja varapuheenjohtajuus Oulussa. Bothnian Arc on myös yksi Pohjoismaiden ministerineuvoston alaisista rajakomiteoista ja vuoden aikana tiivistettiin myös vuorovaikutusta muiden pohjoismaisten rajakomiteoiden kanssa.

Pohjoista ja Arktista yhteistyötä on edistetty myös aktiivisella toiminnalla Arctic Mayors Forumissa osallistuen vuonna 2019 perustetun verkoston asemaan vakiinnuttamiseen, resurssien vahvistamiseen sekä tapahtumiin. Toimien tuloksena verkosto sai rahoituksen Norjan valtiolta kolmeksi vuodeksi. Arctic Mayors Forum -tapahtumia, missä myös Oulun kaupungin johto on ollut aktiivisessa roolissa mukana, toteutettiin Arctic Frontiersissa Tromssassa ja Arctic Circlessa Reykjavikissa. Arctic Circlessa tuotiin myös esiin Oulu2026 Arctic Food Lab -aloitteen osallistuessa Arctic Economic Councilin ruokateemaiseen osatapahtumaan.

Eurooppalaisessa yhteistyössä resurssia kohdistetaan erityisesti Eurocities -yhteistyöhön sekä vuorovaikutuk-

seen EU- instituutioiden suuntaan. Eurocitiesin Espoon vuosikokouksen yhteydessä osallistuttiin nuorten osallisuutta edistävään Future Mentors -aloitteeseen sekä saavutettiin ehdokkuus vuotuisen Eurocities Awardsin voittajaksi Nuorten politiikkakoulu -aloitteella.

EU-vaikuttamisen osalta toteutettiin vaikuttajatapaamisia Brysselissä sekä osallistuttiin Eurocitiesin, Arctic Mayors Forumin sekä Itä- ja Pohjois- Suomen Brysselin toimiston vaikuttamistoimiin. Oulun kaupungin asiantuntijapanosta kohdistettiin myös EU:n alueiden komitean raportointiin EU:n Arktisesta politiikasta, joka hyväksyttiin kesäkuussa.

Oulun kaupungin kansainvälisen toiminnan linjauksia yhteensovitetään kaupunginjohtajan kansainvälisten asioiden tiimissä ja konsernihallinnon johtamassa kansainvälisen toiminnan ohjausryhmässä.

Viestintä ja tapahtumat

Viestintäyksikkö

Vuonna 2022 Oulun kaupunki viesti luotettavasti, kattavasti ja ajantasaisesti kaupunkilaisille kaupungin palveluista. Viestinnän painopisteiksi muodostui jälleen kriisiviestinnän toimenpiteet koronatilanteen viestinnän jatkuessa. Kevästä 2022 alkaen viestintä oli mukana myös Ukraina-tilannekuvarryhmässä ja tilanteesta tuotettiin tietoa nettisivuille. Syksyllä 2022 kohdattiin jälleen uusi kriisitilanne, kun sähköpulan todennäköisyys vahvistui. Kaupunki osallistui energiatilanteen varautumisryhmään, jonka toiminta painottui tilanteen viestintään ja varautumisviestintään. Kriiseihin liittyviä materiaaleja tuotettiin sekä median käyttöön, nettisivuille että kampanjatyypillisesti laajasti erilaisiin kaupungin sähköisiin kanaviin.

Viestinnän käsikirja ja Tietoa Oulusta -esittely päivitettiin uusitun brändin mukaisiksi sekä sisällöltään että ulkoasuiltaan. Myös Oulun Päivien graafinen ilme päivitettiin Oulun brändin mukaiseksi. Oulun kaupungille luotiin lisäksi uusi sosiaalisen median ohjeisto, jolla pyritään saamaan paremmin esille kaupungin strategiset viestinnän painopisteet kaupungin sosiaalisen median kanaviin.

Viestintä oli vahvasti mukana kertomassa kaupungin edunvalvonnasta, pohjoisen ohjelmasta ja mm. kuuden suurimman kaupungin ja C21-kaupunkien yhteisistä valtakunnallisista tavoitteista. Kaupungin henkilökunnalle tarjottiin saavutettavuuskoulutusta ja selkeän kielen koulutusta.

Asukkaille viestittiin paitsi median välityksellä myös aktiivisesti verkkosivujen ja sosiaalisen median kanavia hyödyntäen. Oulun kaupungin verkkosivut (www.ouka.fi) toimivat jatkuvana ja ajantasaisena informaatiokanavana kuntalaisille ja eri kohderyhmille. Verkkosivujen uudistustyö jatkui vuoden 2022 aikana. Sisällön selkiyttäminen ja käytön helpottaminen ovat keskeisiä tavoitteita sivustouudistuksessa. Uudistustyö on tarkoitus valmistua vuoden 2023 loppuun mennessä.

Yhteistyötä eri toimialojen ja liikelatoisten kanssa jatkettiin. Esimerkkinä uuden Lasten Oulu -sivuston avaaminen, joka sai positiivista huomiota Suomen Unicefiltä. Lisäksi Mun Oulun sivuilta lähetettiin suoria lähetyksiä kymmenisen kertaa, muun muassa yhteistyössä tapahtumatiimin, Oulun teatterin, hyvinvointi- sekä sivistys- ja kulttuuritoimen kanssa. Mun Oulun printtilehti ilmestyi vuonna 2022 kaksi kertaa.

Työyhteisöviestinnän keskeisenä kanavana toimi intranet Akkuna. Intranetin ylläpidossa tehtiin jatkuvaa intran kehittämistyötä mm. käytettävyyden ja saavutettavuuden osalta sekä M365-palveluihin tulleiden muutosten ja uutuuksien myötä.

Vuonna 2022 kaupungin yhtenä painopistealueena oli työnantajakuvan kehittäminen ja tätä työtä tehtiin myös viestinnän keinoin. Työnantajakuvan kehittämistä tehtiin yhteistyössä työnantajan, henkilöstön edustajien ja luottamushenkilöiden kanssa. Viestinnän osalta kehittämistyössä yhtenä tavoitteena oli muun muassa viestiä kaupungin työnantajuuteen liittyvistä positiivista kokemuksista ja asioista.

Viestintäyksikkö vastaa osallisuuden ja vuorovaikutukseen liittyvistä tehtävistä. Vuonna 2022 aloitettiin osallisuus- ja vuorovaikutussuunnitelman päivittäminen kaupunginjohtajan nimeämänä työryhmätyöskentelynä. Toiminnallisen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma laadittiin vuosille 2022-26 ja hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 13.6.2022. Avoimen hallinnon toimintasuunnitelman mukaisesti toteutettiin ensimmäinen alueellinen kansalaisjärjestöakatemia syyskuussa yhteistyössä valtiovarainministeriön, järjestöjen, Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen ja Pohjois-Pohjanmaan liiton kanssa. Henkilöstökoulutuksia järjestettiin osana keskitettyä koulutusta dialogikoulutukset liittyen vihapuheeseen sekä henkilöstölle että kaupunginvaltuustolle, osallisuuden ja vuorovaikutuksen arvioinnin koulutus sekä koulutus yhdenvertaisuuden edistämisestä digitaalisissa palveluissa.

Osallistuvan budjetoinnin kokonaisuus toteutettiin toista kertaa konsernihallinnon alla. Osallistuvan budjetoinnin ideointi ja ehdotusten äänestys toteutettiin

edellisvuoden tapaan Osallistu Oulu -sivustolla (osallistu.ouka.fi), jossa myös eri toimialat vastasivat kaikkiin annettuihin ideoihin ja asukkaat pystyivät kommentoimaan ideoita. Jaettava summa oli 70 000 euroa. Ideointiaikana saatiin 237 ideaa, jotka koskivat monipuolisesti kaupungin eri toimialoja. Toteuttamiskelpoisista ideoista muotoiltiin 34 äänestys ehdotusta yhdessä kaupungin asiantuntijoiden ja eri toimijoiden kanssa. Toteutukseen päätyi 8 ehdotusta.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa panostettiin uuden brändin jalkauttamiseen ja erityisesti toimialan oman vihreän ilmeen näkymiseen. Loppuvuodesta valmistauduttiin toimialan nimivaihdokseen. Toimialan nimi muuttui 1.1.2023 kaupunkiympäristöpalveluiksi. Samalla siirryttiin Oulun kaupunkibrändin mukaiseen yhtenäiseen värimaailmaan. Oulun seudun liikenne uusi oman erottuvan brändi-ilmeensä. Oulun Veden verkkosivuja uusittiin, ja uudet nettisivut avattiin lokakuussa. Oulun Veden brändi-ilme uusittiin vastaamaan paremmin Oulun brändi-ilmettä. Loppuvuonna 2022 Oulun Vedellä otettiin käyttöön tekstiviestipohjainen häiriötiedote, joka parantaa kriisiviestintää. Oulun Infran viestinnässä kerrottiin kuntalaisille mm. aurauksista ja puistojen rakennustöistä sekä leikkipuistoista. Oulun Tilapalveluissa viestittiin kuntalaisille uusista päiväkodeista, kaupungintalon ja Oulun Lyseon lukion peruskorjauksista sekä loppuvuonna museo- ja tiedekeskuksen arkkitehtuurikilpailusta. Tilapalvelujen henkilökunnalle tehtiin oma kriisiviestintäohje.

Kuntalaisten tietoisuutta ja osallisuutta kaupungin päätöksenteossa edistettiin muun muassa lukuisissa tiedotus- ja keskustelutilaisuuksissa, työpajoissa, tapahtumissa ja esim. metsien hoito- ja käyttösuunnitelman päivittämiseen liittyvällä virtuaalikävelyllä.

Kaupunkistrategian mukaista veto- ja pitovoimaa edistettiin viestimällä aktiivisesti isoista hankkeista kuten asuntomessuista 2025, asemakeskuksesta sekä tapahtuma- ja elämysareenasta. Hiilineutraaliustavoitteen eteen tehtävistä toimenpiteistä viestittiin ympäristöohjelman uutiskirjeessä, joka julkaistiin 6 kertaa vuoden aikana. Pelasta Perämeri ja siihen liittyvä Mahanpuruja muovista -kampanja saivat hyvin näkyvyyttä.

Oulu on valittu Unicefin lapsiystävälliseksi kunnaksi. Sen vuoksi Oulu edistää viestinnän keinoin lapsen oikeuksien näkymistä ja toteutumista. Vuonna 2022 avattiin Mun Ouluun Lasten Oulu -koontisivusto. Lasten Oulun artikkeleissa kerrotaan, miten eri tavoin ja monipuolisesti Oulu edistää lapsen oikeuksia sekä tuodaan näkyväksi kaupungin lapsiystävällisyyttä.

Liikkuvan Oulun viestintää toteutettiin aktiivisesti vuon-

na 2022. Liikuntapalveluiden nettisivuilla käyntikertoja oli vuoden aikana 2,1 miljoonaa. Suosituimmat sivut (latujen sivut ja Oulun uimahallin sivu) olivat myös kaupungin suosituimpien nettisivujen joukossa. Painettuun viestintään panostettiin erityisesti ikäihmisiä ajatellen mm. Liikunnan ABC- ja Liikukko nää -oppaiden avulla.

Kaupunkimarkkinoinnin kokonaisuus uudistui kertomusvuoden lopulla. Kaupunginjohtaja nimitti kaupunkimarkkinoinnin operatiivisen ohjausryhmän, johon on koottu kaikki julkista rahaa käyttävät kaupunkimarkkinoinnin tahot (Visit Oulu, BusinessOulu, Liikekeskus, Oulun kulttuurisäätiö ja konsernihallinto). Ryhmän puheenjohtajana toimii viestintäjohtaja.

Kertomusvuoden aikana valmisteltiin hyvinvointialueuudistusta. Viestintäyksiköstä siirtyi 3 henkilötyövuotta Pohteen viestintään vuoden 2023 alusta.

Tapahtumayksikkö

Tapahtumayksikön toiminnassa voitiin koronatilanteen hellittäessä palata vaiheittain kohti normaalia vuoden 2022 aikana. Tapahtumajärjestäjien neuvontaa jatkettiin aktiivisesti tuottajien toiminnan käynnistyessä pandemian aiheuttamien rajoitteiden rauettua. Yksikkö järjesti 4.5.2022 otsikolla Kriisistä kriisiin tapahtumatuottajien ja viranomaisten verkostotapaamisen, jossa käsiteltiin erityisesti tapahtumiin vaikuttavia tekijöitä globaalien kriisien keskellä.

Yksikkö jatkoi 2020 julkaistun Mun Oulun tapahtumakalenterin kehitystyötä ylläpitäen ja moderoiden kalentersisältöä. Vuonna 2022 tapahtumakalenterilla oli 260 000 yksittäistä käyttäjää ja kalenteriin luotiin yli 2000 tapahtumaa. Kalenteriin saatiin vuoden aikana myös uusia ominaisuuksia: integraatioita laajennettiin muun muassa Kalevan ja Oulun yliopiston tapahtumakalentereiden sekä Atla-sovelluksen kanssa. Tapahtumayksikön viestinnässä tapahtuma-alalle keskeisenä välineenä oli tapahtumien uutiskirje. Uutiskirje lähetettiin yhteensä 5 kertaa. Uutiskirjeellä oli vuoden lopussa 877 tilaajaa. Sosiaalista mediaa hyödynnettiin entistä suunnitelmallisemmin. Tämä näkyi kaikkien tapahtumayksikön kanavien kasvaneena seuraaja- ja reagointimääränä.

Tapahtuma-alan edunvalvontaa jatkettiin Tapahtumateollisuus ry:n jäsenenä osallistumalla kuukausittaisiin tapahtumakaupunkien tapaamisiin. Vuoden aikana saatiin myös käyntiin Turun yliopiston vetämänä toteutettu tapahtuma-alan tutkimuksen valtakunnallinen tiedonkeruumalli, joka tuottaa jatkossa jäseneltyä ja yhteismitallista tietoa tapahtumien vaikuttavuudesta mukana oleville kaupungeille.

Oulu Convention Bureau (OCB) tilastoi kaikki Oulussa järjestetyt kansainväliset kongressit ja raportoi tiedot Finland Convention Bureauille. Vuonna 2022 Oulussa järjestettiin 26 kansainvälistä kongressia, joihin osallistui noin 2315 delegaattia. OCB:n nettisivut siirrettiin vuonna 2022 VisitOulun alustalle ja samalla luotiin yhteiset pelisäännöt kongressien markkinoinnille.

Tapahtumayksikön päätehtäviin kuuluvat myös kaupungin omat profiilitapahtumat. Oulun Päivät -tapahtumakokonaisuus vietti 60-vuotisjuhlaansa. Tässä yhteydessä tapahtuman visio kirkastettiin, tapahtuma-ajankohta siirrettiin takaisin alkuperäiseen sijaintiinsa syyskuun ensimmäiseen viikonloppuun ja ohjelmahakuprosessi uudistettiin aiempaa avoimemmaksi. Uudistuksen yhteydessä tapahtuman osaksi tuotiin Oulu kylässä -kansanjuhla, joka suunnattiin erityisesti uusille oululaisille. Yhteistyössä Oulun kulttuurisäätiön kanssa toteutettiin Oulun Päivien aikaan uusi paikalliseen ruokakulttuuriin keskittynyt tapahtuma Arctic Food Festival.

10-vuotisjuhlaansa viettänyt Lumo-valofestivaali nosti erityisenä kohteena esiin peruskorjaukseen valmistautuvan Oulun pääkirjaston. 18.–20. marraskuuta järjestetty tapahtuma keräsi noin 100 000 vierailijaa ja sai mukaan myös ennätysmäärän kaupungin yrityksiä erilaisten kumppanuuksien avulla. Lisäksi yksikkö toteutti itsenäisyyspäivän kansalaisjuhlan Madetojan salilla, uudenvuoden juhlan kauppatorilla, sekä 21 Puistopiknik-tapahtumaa. Kansallisen veteraanipäivän juhlaillisuuksiin osallistuttiin koordinoimalla Muistojen ilta-konsertin järjestelyjä yhdessä Oulun kaupungin suhdetoiminnan ja järjestöjen kanssa. Oulun teatterin kanssa yhteistyössä toteutettu PikiTalk-keskustelutarja jatkui syksyllä neljän afterwork-keskustelun merkeissä.

Tapahtumayksikkö myös kehittää tapahtumien toimintaympäristöä ja alan käytäntöjä ulkopuolisella rahoituksella toteutettujen projektien avulla. Projektit tukevat Oulun matkaa Euroopan kulttuuripääkaupungiksi. Euroopan kestävin kulttuuripääkaupunki -projektissa edistettiin vastuullista tapahtumatuotantoa ja pystyttiin pandemian jälkeen pilotoimaan 10 innovaatiotestausta, joiden avulla vähennettiin tapahtumien ympäristökuormitusta. Projektia pidennettiin pandemian aiheuttamien muutosten vuoksi syksyyn 2023. Kulttuurin elämysoppaat -projektissa luodaan uudenlaista työtä kulttuurin, matkailun ja hyvinvoinnin risteysalueelle. Projekti jatkuu syyskuulle 2023. DigiCult-projektissa luotiin digitaalinen kaupunkiopas Atla, jonka julkaisu tapahtuu tammikuussa 2023. Projekti päättyy 31.1.2023. TechArt-projekti rakensi ja pilotoi teknologiaa ja kulttuuria yhdistävää ekosysteemiä sekä kehitti uusia tapoja jakaa kulttuurisisältöjä. Projekti päättyi 31.12.2022. Sustainability in Culture -hankkeessa rakennettiin pohjoismaista yhteis-

työverkostoa ja tutkittiin kulttuurialan roolia kestävyysden eri näkökulmista. Projekti päättyi myös 31.12.2022.

Muita projekteja olivat Luova Eurooppa -ohjelmasta rahoitetut Ulysses European Odyssey sekä LAIPS - Light Art in Public Spaces, jotka molemmat toteutetaan kansainvälisen yhteistyöverkoston kanssa ja ne jatkuvat vuonna 2023.

Omistajaohjaus ja strateginen ohjaus

Uusi Kaupunkistrategia Oulu 2030 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 31.1.2022. Vuoden 2022 aikana valmisteltiin johtamisjärjestelmän ja sen edellyttämät hallintosäännön ja jatkodelegointien muutokset voimaan tulevaksi 1.1.2023 alkaen. Pormestarimalliselvityksen ja kaupunginvaltuuston 28.2.2022 päätöksen mukaisesti johtamisjärjestelmän kehittämisen päälinjauksena jatkettiin nykyisellä dualimallilla ja sen kehittämällä. Hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksista johtuen vuoden 2022 lopussa lakkautettiin hyvinvointilautakunta sekä Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen johtokunta. Vuonna 2022 valmisteltiin päätökset uudeksi hyvinvointi-, liikunta- ja kulttuurilautakunnaksi, joka aloitti toiminnan 1.1.2023.

Strategia- ja omistajaohjausryhmä toimii konserni- jaoston valmistelijana ja sen toiminnasta on raportoitu osana kaupunginhallituksen raportointia. Vuonna 2022 erityisiä tapahtumia olivat potilastietojärjestelmäohjelmistoja tarjoavan Esko Systems Oy:n osakkeiden luovuttaminen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle lainsäädännön edellyttämällä tavalla. Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy sulautettiin Potential Toimitilat Oy:öön 1.1.2023 alkaen. Rakennusomaisuuden taseyksikön merkittävänä tapahtumana oli konsernihallinnon ja Oulun Tilapalvelut -liikelaitoksen kanssa valmisteltu seitsemän sotekiinteistön myynti. Vuonna 2022 toimi 9 hankeselvitysryhmää. Maankäytön toteuttamisohjelman valmistelu käynnistettiin syksyllä ja se valmistuu kaupunginvaltuuston päätettäväksi loppuvuodesta 2023.

Talous ja rahoitus

Talouden ja rahoituksen ohjauksen prosesseja ja tehtäviä ovat kaupungin taloushallintopalveluiden ohjaus ja kehittäminen, kaupungin talousarvio ja -suunnitelma, tilinpäätös ja konsernitiilinpäätös, talousarvioon perustuva toiminnan ja talouden seuranta ja raportointi, kaupungin yhteisten taloushallinnon tietojärjestelmien kehittäminen, controller-palvelut, kaupungin maksuvalmiuden ylläpitäminen, varainhankinnan ja korkosuojauksen hallinnointi sekä sijoitustoiminta.

Ryhmä valmisteli tilikaudelle kuuluvat kirjanpitoon, perintään, talousarvioon, talouden kuukausiseurantaan, neljännesvuosiseurantaan ja tilinpäätökseen liittyvät asiakokonaisuudet aikataulujen mukaisesti. Samoin maksuvalmiuden hallinta ja anto- ja ottolainaukseen liittyvät toimenpiteet toteutettiin suunnitelmallisesti ja hallitusti. Kaupunki valmisteli ylimääräiset lainanlyhennykset ja purki kolme korkosuojaussopimusta sotekiinteistöjen myynnistä saadun myyntitulon myötä ja teki myös uudet lyhytaikaiset sijoitukset.

Kaupungin sijoitusten varainhoitajat kilpailutettiin kesällä 2022 ja yhteistyö uusien varainhoitajien kanssa aloitettiin loppuvuodesta. Kaupungin Planning Analytic-sin ylläpitopalvelut kilpailutettiin myös kesällä 2022 ja yhteistyö toimittajan kanssa alkoi syksyllä.

Talous- ja rahoitusryhmä jatkoi talousprosessien päivittämistä ja valmisteli yhdessä asianhallinnan kanssa talousasioiden digiturvamallia.

Talous- ja rahoitusryhmän asiantuntijat toimivat useissa kaupungin kehittämishankkeissa puheenjohtajan roolissa tai asiantuntijana ja myös kansallisissa verkostoissa asiantuntijoina.

Taloudenhoitoa täydentävien määräyksien ja ohjeiden päivitys aloitettiin vuoden lopussa.

Hankintojen ohjaus ja kehittäminen

Konsernihallinnon hankintojen ohjaus ja kehittäminen toimi toimintavuoden 2022 syyskuun loppuun saakka kehittämisjohtajan alaisuudessa. Lokakuussa 2022 yksikkö siirrettiin konsernijohtajan alaisuuteen, jota ennen yksikön kehittämispäällikön virka lakkautettiin ja tilalle perustettiin uusi hankintapäällikön virka. Lokakuusta 2022 lähtien konsernihallinnon hankintojen ohjaus ja kehittäminen on toiminut omana ryhmään hankintapäällikön alaisuudessa.

Hankintojen ohjaus ja kehittäminen-ryhmän keskeisiä tehtäviä ovat kaupungin hankintojen ohjaus ja kehittäminen, hankintojen toimintamallin omistajuus, koordinaatio ja ohjaus, hankinta- ja sopimusprosessin ohjaus, toimittajahallinnan ohjaus, hankintojen tiedolla johtaminen ja tuki, kaupungin hankintatoimintaa, julkisiin hankintoihin liittyvää lainsäädäntöä ja sopimusoikeudellisia erityiskysymyksiä koskeva neuvonta, hankintaosaamisen kehittäminen, vaativien hankintamenettelyiden tukeminen, kaupungin edustaminen markkinaoikeudessa, strategisten hankintalinjausten laatiminen ja niiden toimeenpanon tuki ja seuranta, kaupunkitasoinen ja kansallinen hankintayhteistyö ja yhteishankittavista

hankinnoista ja hankinnoista yhteishankintayksiköiltä päättäminen sekä niihin liittyvistä toimintatavoista, sopimuksista ja sitoumuksista päättäminen.

Hankintojen ohjaus- ja kehittäminen-ryhmä on aloittanut uutta toimintamallia koskevan valmistelutyön aiemman Haka-selvityksen pohjalta lokakuussa 2022. Tavoitteena on aloittaa uuden toimintamallin käyttöönotto vuoden 2023 aikana. Loppuvuonna 2022 ryhmä on lisäksi valmistellut Akkunan yhteiseen tietoportaaliin hankintoja koskevaa dataa hankintojen tiedolla johtamisen edellytysten luomiseksi yhteistyössä Oulun Digi-liikelaitoksen kanssa. Hankintoja koskeva Akkunan tietoportaaali julkaistaan alkuvuodesta 2023.

Loppuvuonna 2022 hankintojen ohjaus- ja kehittämisryhmä on lisäksi hakenut ELY:stä jatkorahoitusta "Hankinnoilla työllistämisen vauhditus Oulussa" -nimiseen pilotihankkeeseen, joka toteutuessaan kulkisi nimellä hankintojen työllistämisehdon digitestaus. Jatkohankkeen rahoituksen myötä hankinnoilla työllistämiseen liittyvä työ saisi jatkoa mahdollistaen myös ensimmäisen pilotin seurannan.

Kehittäminen, tietojohtaminen ja asiointi

Toimintavuonna valmisteltiin sote-uudistuksen edellyttämiä muutoksia organisaatioon, ihmislähtöisiin palveluketjujen toimivuuteen vaikuttaviin yhdyspintoihin ja toimintamalliin hyvinvointialueen kanssa.

Kehittämishankkeiden- ja -projektien kokonaisuutta ohjattiin kaupunkistrategian toteuttamishajelmien osaksi kuuluvien kehittämissalkkujen avulla. Digitaalinen Oulu -ohjelman kehittämissalkusta luovuttiin syksyllä, koska digiteknologiaa hyödynnetään lisääntyvässä määrin jo kaupungin kaikkien kehittämissalkkujen kehittämishankkeissa. Hallintokunnille järjestettyjen koulutustilaisuuksien yhteinen teema olikin viime vuonna digitalisaation edistäminen kehittämishankkeiden ja -projektien hallinnassa, sillä tavoitteena on koota ja raportoida projekteihin varatut ja käytetyt työtunnit sekä hoitaa rahoittajien vaatimat tilintarkastukset jo lähitulevaisuudessa digitaalisesti ja sen avulla säästää henkilöresursseja.

Kaupungin henkilöstölle järjestettiin projektikoulutuksia mm. sähköisen asiakirjahallinnan ja arkistoinnin sekä Bägin käytöstä. Projektiosaamista ja -kokemuksia jaettiin hallintokuntien kesken projekteille järjestetyissä kahdessa ajankohtaistilaisuudessa. Kaupungin projektiohjeet saatiin valmiiksi. Lisäksi hallintokuntien projekteille tarjottiin projektipalveluja aiempien vuosien tapaan.

Tietojohtamisessa tuotettiin tietoa ja analyysejä kaupungin toimintaympäristön tilasta ja muutoksista tiedolla johtamisen tueksi. Kaupungin sisäistä Tietoportaalia kehitettiin Oulun Digin kanssa ja uudet sisällöt otettiin käyttöön Akkunassa. Vastattiin laajan hyvinvointikertomuksen koordinoinnista ja kokoamisesta, tuotettiin hyvinvointitietoa ja osallistuttiin hyvinvointisuunnitelman laatimiseen. Avoimen datan toimintamalli päivitettiin ja julkaisutoimintaa kehitettiin yhdessä Oulun Digin ja toimialojen kanssa. Avoimen datan portaaliin julkaistiin uusia aineistoja.

Asiakaspalvelun kehittämisessä otettiin käyttöön asiakaspalveluiden kehittämisen arvovirta/toimintamalli OUTO (Oulun toimintamalli), jossa kehittämisen painopiste on ihmislähtöisessä toimintatavassa. Asiakaspalvelun kehittämistä ohjasi OUTO-ohjausryhmä, jossa on toimialojen edustus. Varsinaista kehittämistyötä tehtiin ns. kehittämisputkissa (OuluBot, Oulu10, ouka.fi-uudistus, Teleoperaattoriasiat ja ePalveluasiat sekä osallisuus). Kehittämistä tuki valtiovarainministeriön kansallisessa tekoälyohjelma AuroraAI -työssä ja UNIC-hankkeessa mukana olo sekä yhteistyö Oulun yliopiston kanssa.

OuluBotin kehittämisessä painopisteenä oli uusien sisältöjen tuottaminen OuluBotille ja OuluBotin kyvykkyyden parantaminen. Samalla pilotoitiin englanninkielisen neuvonnan toteuttamista Luupin sisällöillä. Lisäksi OuluBotiin rakennettiin kyselyominaisuus, joka mahdollistaa kyselyiden toteuttamisen OuluBotilla. OuluBotilla pilotoitiin kyselyitä UNIC-hankkeessa, Oulu10-palveluissa ja digituen kehittämisessä. OuluBotin keskusteluhistoriasta on käynnistetty PowerBI-raporttien rakentaminen tiedolla johtamisen tueksi.

OuluBotin sisällöntuotannon kehittämiseksi perustettiin eri toimialat kattava pääkäyttäjaverkosto. OuluBot-työ oli mukana merkityksellisen työn ja asiakasarvon luomisen yhdistävässä tutkimuksessa, jonka teki Tampereen yliopisto. Tutkimuksen mukaan OuluBot-työ koettiin merkityksellisenä. OuluBot mahdollistaa merkittäviä säästöjä ja parantaa palveluiden löydettävyyttä 24/7. OuluBot-keskustelujen määrä kasvoi 32 000:een.

Oulu10:n asiakasohjauksen ja neuvonnan kehittämisessä keskeisintä oli OuluBotin kehittäminen. Asiointi OuluBotin kautta lisääntyi selkeästi. Lisäksi valmisteltiin yhteistyötä Pohteen kanssa asiakasohjauksen ja neuvonnan antamisesta Oulu10-palveluissa sekä OuluBotin yhteiskäytöstä kuntalaisten palvelemisessa.

Oulu10-palveluissa käynnistettiin Oulun digitukiverkoston koordinointi. Digitukiverkosto muodostuu ihmisille digitukea antavista yhteisöistä. Digituki-toiminnan ke-

hittämisessä on mukana Digi- ja väestötietovirasto.

Oulun kaupungin puhelinvaihe siirtyi ulkoiselta toimijalta Oulu10-palveluiden hoidettavaksi, ja samalla otettiin käyttöön Telian asiakaspalvelujärjestelmästä uusi versio, TeliaAce. Näin asiakas saa Oulu10:n asiakaspalvelijalta vastauksen välittömästi, eikä puhelua tarvitse välttämättä yhdistää eteenpäin. Tämä säästää kaupungin muiden asiantuntijoiden työaika.

Suomi.fi-palveluissa otettiin käyttöön Suomi.fi-laatu työkalu sähköisten palveluiden asiakastytyväisyyden mittaamiseen ja palautteen keräämiseen. Jatkettiin Suomi.fi-palvelutietovarannon koordinoitua ja uusien sisällöntuottajien kouluttamista.

Avustusten haku- ja käsittelyprosessien sähköistämistä jatkettiin eAsiointi-palveluun. Uusina prosesseina digitalisoitiin erityisliikuntajärjestöjen toiminta-avustus, suunnistuskartta-avustus ja nuorten NERO-toimintaraha.

Henkilöstö

Konsernin henkilöstöryhmän organisoitumista uudistettiin vuoden 2022 aikana kaupunginjohtajan päätöksellä 66 §. Päätöksen mukaisesti henkilöstöryhmään luotiin tiimirakenne ja tiimeihin siirrettiin työkykykoordinaattori sekä neuvottelupäällikkö sivistys- ja kulttuuripalveluista. Lisäksi uusi työhyvinvointipäällikön tehtävä perustettiin kaupunginhallituksessa 296 §. Muutokset pystyttiin toteuttamaan kustannusneutraalisti, kun samaan aikaan tapahtui osa-aikaistumista ja muita organisatorisia muutoksia. Konsernihallinnon henkilöstöryhmän keskeiset ohjausvastuut ja tehtävät näkyvät 28.12.2022 päivitetystä konsernihallinnon toimintaohjeessa.

Johtaminen ja esihenkilötyö sekä työnantajakuva

Oulun kaupungin henkilöstöohjelma päivitettiin vuosille 2022-2025 (Kh 21.3.2022 § 82). Ohjelma tukee kaupunkistrategian, sekä kaupungin linjausten, tavoitteiden ja ohjeiden toteuttamista. Se ohjaa Oulun kaupungin johtamista ja henkilöstötyötä. Työssä onnistumista, innostumista ja hyvinvointia rakennetaan hyvällä johtamisella ja esihenkilötyöllä, hyvinvoinnin tuella, henkilöstösuunnittelulla ja tarvittavalla osaamisella.

Henkilöstöohjelman mukaisesti valmentavaa johtamista sekä hyvää esihenkilötyötä tuettiin monipuolisesti v. 2022 erilaisilla koulutuksilla, esihenkilöpassivalmennuksilla sekä coachingilla. Osaamisen ja oppimisen

kehittymistä edistettiin koulutuksilla ja kannustamalla työyhteisöjä myös osaamisen jakamiseen ja toinen toisilta oppimiseen. Koulutusteemoja olivat mm. digiosaaminen, hyvinvointi, osallisuus, rekrytointi, tietoturva, hankinnat. Eduhouse ja eOppiva toimivat itseopiskelun hyvänä tukena. Uutta henkilöstöhallintojärjestelmää suunniteltiin johtamisen, esimiestyön ja tiedolla johtamisen tueksi.

Positiivisen työnantajakuvan ja hyvän työntekijäkokeimuksen kehittämistyötä jatkettiin kaupunkitasolla laajassa yhteistyössä. Henkilöstöetuja parannettiin kaupunginhallituksen päätöksellä 223 § nostamalla mm. liikunta- ja kulttuurietu 220€/v per työntekijä. Lisäksi etuun liitettiin hieronta. Edut ja muutokset niissä tulevat käyttöön vuoden 2023 alusta. Hyviä työntekijäkokeimuksia nostettiin esille niin sisäisessä kuin ulkoisessa viestinnässä. Oulun kaupungin työntekijälähettiläät nostivat osaltaan esille positiivista työnantajakuvaa mm. sosiaalisessa mediassa. Hyvän työnantajakuvan edistämiseksi kehitettiin myös oppilaitosyhteistyötä, osallistuttiin erilaisiin tapahtumiin sekä kehitettiin työnantaja- ja rekrytointimarkkinointia. Hakijakokemukseen kiinnitetään jatkossa rekrytinnissa erityistä huomiota.

Tehtävien täyttökielto jatkui (Kh 28.5.2013 § 339). Täyttökielon tavoitteena on vaikuttaa henkilöstön määrään ja sitä kautta henkilöstökustannuksiin. Hallinto- ja asiantuntijaselvityksen (HAKA) toimeenpanoa jatkettiin kehittämällä hallintokuntarajat ylittäviä prosesseja ja toimintamalleja. Konsernihallinnon ja hallintokuntien strategisten ja operatiivisten tavoitteiden saavuttamiseksi kehitettiin HR-prosesseja ja henkilöstösuunnitelua.

Konsernihallinnon henkilöstöryhmä johti yhteistointaneuvotteluita hyvinvointialueelle siirtymistä koskevaan liikkeen luovutukseen liittyen. Liikkeenluovutuksesta ja henkilöstönsiirtosopimuksesta tehtiin kaupunginhallituksen päätös 320 §.

Henkilöstön hyvinvointi, turvallisuus ja työsuojelutoiminta

Työkykyjohtamisen vastuiden ja toiminnan jalkauttaminen henkilöstölle jatkui mm. koulutuksien kautta ja eri toimijoita ohjattiin käytännön toimenpiteisiin työhyvinvoinnin parantamiseksi. Työkyvyn tuen sovelluksen käyttöä varhaisen tuen prosessin tehostamiseksi tuettiin ohjaamalla esihenkilöitä sovelluksen käyttöön ja selkeyttämällä sen ohjeistusta. Henkilöstölle järjestettiin koulutuksia työkykyjohtamisesta ja eri toimintamallien käytöstä toiminnan tehostamiseksi ja oman työhyvinvoinnin ylläpitämiseksi. Ennakoivan hyvinvointimallin

ja hyvinvointikyselyn käyttöä tehostettiin tiedotuksen ja koulutuksen kautta. Esihenkilöiden ja HR:n käytössä oleva hyvinvointikysely-pohja toiminnan seurannan työkaluna on osoittautunut toimivaksi. Sen avulla saadaan tärkeää tietoa työyksiköiden työhyvinvoinnin tilasta ja kehittämiskohteista.

Työterveyshuollon ja kaupungin yhteistyötoimintamallissa tarjotaan yksilöohjausta henkilöille, joiden työ ja työssä jaksaminen edellyttävät hyvää fyysistä kuntoa. Elintapaohjauksen kehittämistoimet ja koulutukset painottavat liikkumisen, ravitsemuksen ja palautumisen merkitystä henkilöstön hyvinvoinnissa. Kaupunki käynnisti vuosille 2021–2023 Hyvinvointia elintavoilla – Buusti360 kiertueen, jonka tavoitteena on antaa elintapaneuvontaa henkilöille, joilla ylipainon BMI 25 raja ylittyy. Kiertue kattaa koko Oulun alueen ja sijoittuu keskeisimmille toimipaikoille.

Työterveysyhteistyön kehittäminen on jatkuvaa Pihlajalinna työterveyden kanssa. Asetettuihin tavoitteisiin pyrittiin työterveysyhteistyön toimintasuunnitelman avulla. Säännölliset yhteistyöfoorumit tehostavat yhteistyötä ja työhyvinvoinnin kehittämistä.

Työhyvinvoinnin tilaa ja tuottavuutta kaupunkitasolla seurattiin Ouka DW:n työkykyjohtamisen raporttien, hyvinvointikyselyjen, työkyvyn tuen sovelluksen raportoinnin, sekä Kunta 10 -tutkimuksen kautta. Vuoden 2022 Kunta10 tutkimus toteutettiin syksyllä ja tulokset saatiin käyttöön loppuvuodesta. Kaupunkistrategian tavoitteena on, että Kunta10-yhteenvetomittareiden työ, työyhteisö ja johtaminen tulokset parantuvat verrattuna edellisen kyselyn 2020 tuloksiin. Tulokset olivat hyvät ja antoivat positiivisen signaalin tulevaan kaupunkitasolla: työ-mittari nousi 41 -> 50, työyhteisö-mittari pysyi samana 55 ja johtaminen-mittari nousi 53 -> 55. Näin ollen myös Kunta10 kokonaissijoitus nousi.

Oulun kaupungin varautumisen ja valmiussuunnitelmien sekä yleisen turvallisuuden osalta valmisteltiin Hyvinvointialueen perustamiseen liittyviä muutoksia. Oulun kaupungin järjestelyvastuulla olevien yleisötilaisuuksien osalta osin palattiin koronaa edeltävään aikaan niiden määrän osalta. Järjestelyissä korostui edelleen terveysturvallisuus. Vuoden aikana aloitti toimintansa kaupunginjohtajan nimittämä tilannekuvatyöryhmä (sähkö), mikä keskittyi tilannekuvan muodostumiseen valtakunnallisesti ja paikallisesti.

Koronavirusepidemian jatkuessa myös etätyökäytännöt ovat jatkuneet ja tiettyjä tarkennettuja linjauksia etätyötä koskien on annettu vuoden 2022 aikana. Epidemian vuoksi erilaisia ohjeita päivitettiin säännöllisesti akkunaan erityisesti koskien testaus- ja tartuntatauti-

päivärahakäytänteitä. Epidemian paheneminen vaikutti henkilöstön saatavuuteen useilla aloilla, erityisesti terveyspalveluissa.

Konsernihallinto vastaa kaupungin työsuojelun yhteistoiminnan edellytyksistä. Työsuojelun toimintaohjelma päivitettiin kaudelle 2022–2025. Puolet valituista työsuojeluvaltuutetuista ovat uusia. Työturvallisuustieto- ja järjestelmän käyttö on vakiintunut vaaratilanteiden ja työtaturmien käsittelyssä. Sisäinen työyhteisösovitelu tukee esihenkilöitä työyhteisöristiriitojen ratkaisemisessa. Työyhteisöpäällikkö koordinoi sovittelutilauksia ja uusia sovittelijoita koulutetaan hyvinvointialueelle siirtyvien tilalle. Sovittelu antaa osallistujille mahdollisuuden tarkastella omaa toimintaansa eri näkökulmista ja ymmärtää toisten näkökulmia.

Asianhallinta

Asianhallintayksikkö vastaa asianhallinnan ja arkistotoimen lakisääteisistä tehtävistä, jotka sisältävät asianhallinnan ja tiedonhallinnan suunnittelun ja ohjaamisen sekä keskitetyn kirjaamon ja kaupunginarkiston tehtävät. Kaupunginhallitus on delegoinut arkistolain mukaisen vastuun Oulun kaupungin pysyvästi säilytettävistä asiakirjoista asianhallintapäällikölle.

Sähköisten toimintatapojen ja digitalisaation edistäminen ohjaamalla toimialojen tiedonohjaus-suunnitelmaprojekteja on asianhallintayksikön jatkuvaa toimintaa. Tiedonohjauksen tärkeysjärjestyksessä ensimmäisinä ovat prosessit, joihin ollaan joko toteutamassa järjestelmäintegraatioita tai joihin tiedetään olevan tulossa tiedonsiirtotarpeita. Tiedonohjaussuunnitelmien hyväksyntä on vastuutettu asianhallintapäällikölle.

Sähköisten toimintatapojen edistämiseen liittyen otettiin vuonna 2022 työsopimusten ja virkamääräysten sähköinen allekirjoittaminen ja sähköinen säilyttäminen käyttöön konsernihallinnossa, osittain sivistys- ja kulttuuripalveluissa, Oulun Vesi -liikelaitoksessa, Tilapalvelu -liikelaitoksessa, Oulun Digi -liikelaitoksessa ja BusinessOulu -liikelaitoksessa.

Vuoden 2022 aikana asianhallintayksikkö on suunnitellut ja toteuttanut hyvinvointialueen aloittamiseen liittyvän tietoaineistojen siirron. Tästä johtuen vuodelle 2022 suunniteltu asianhallintajärjestelmän hankintakokonaisuuden valmistelu siirtyi vuodelle 2023.

Tiedonhallintalain täytäntöönpanosta vastaa kaupunginjohtajan nimittämä projektiryhmä, jonka puheenjohtajana toimii asianhallintapäällikkö. Vuonna 2022 on

kehitetty digitaalisen turvallisuuden ja tiedonhallinnan hallintamalli, jonka avulla hallinnoidaan tietoturvan, tietosuojan ja tiedonhallinnan lakisääteisten velvoitteiden toteuttamista. Hallintamallin ylläpito on jatkuvaa poikkihallinnollista ja moniammatillista toimintaa, joka jatkuu myös tiedonhallintalain täytäntöönpanon jälkeen.

Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on osa kaupungin johtamis- ja ohjausjärjestelmää, joka toimii suoraan kaupunginjohtajan alaisuudessa. Sen tehtävänä on tuottaa lisäarvoa kaupunginjohtajalle päätöksenteon tueksi ja avustaa johtoa heidän valvontavelvoitteensa toteutuksessa. Sisäisen tarkastuksen toimintaohjeessa määritellään tarkemmin sisäisen tarkastuksen tehtävät ja toiminta.

Tarkastustoimikunta on kaupunginhallituksen alainen, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävyttä ja tehokkuutta arvioiva ja kehittävä toimielin. Sen tehtävänä on mm. valmistella sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan selonteot kaupungin toimintakertomukseen. Tarkastustoimikunta kokoontui viisi kertaa vuonna 2022.

Sisäinen tarkastus raportoi toimintaohjeensa mukaisesti kirjallisesti puolivuositain tekemiensä arviointien ja tarkastusten tuloksista sekä kehittämissuosituksista tarkastustoimikunnalle, kaupunginjohtajalle ja tilintarkastajille. Tarkastusten tavoitteena on varmentaa ja arvioida sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaista toimivuutta ja tuloksellisuutta sekä hyvän hallintotavan toteutumista johtamis- ja toimintaprosesseissa. Vuoden 2022 osalta arvioinnit ja tarkastukset koskivat hyvän hallintotavan ja sisäisen valvonnan menettelyitä kaupungin eri toimintaprosesseissa sekä tytäryhtiössä, tavaroiden ja palveluiden hankintoja, maksukorttiosastoja, henkilöstökuluja ja käteiskassojen valvontaa.

Tarkastustoiminnan lisäksi sisäinen tarkastus on toiminut asiantuntijana muun muassa hankintatoiminnan, tilausjärjestelmän muutokseen ja eAsiointi-projektiin liittyvien riskienhallinnan kysymyksissä.

Sisäisen tarkastuksen kehittämisessä on edelleen painostettu osaamisen vahvistamiseen, raportoinnin kehittämiseen ja data-analytiikan hyödyntämiseen tarkastuksissa. Vuorovaikutusta ja yhteistyötä johdon, tarkastuskohteiden ja muiden kaupungin sidosryhmien välillä on myös edelleen vahvistettu. Kehittämistyön tarkoituksena on varmistaa laadukas ja tuloksellinen arviointi- ja tarkastustyö. Tavoitteet ovat toteutuneet.

Talouden toteuma 1.1.–31.12.2022

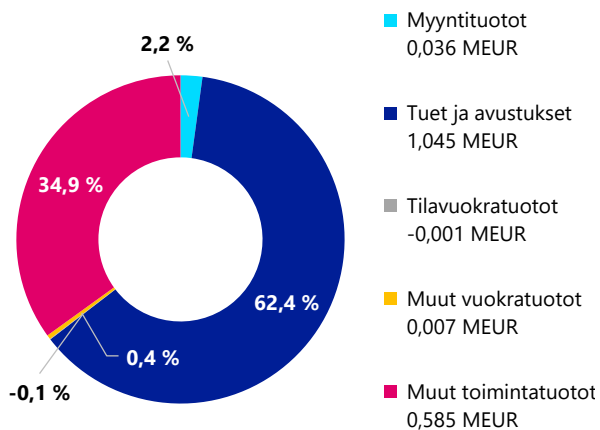
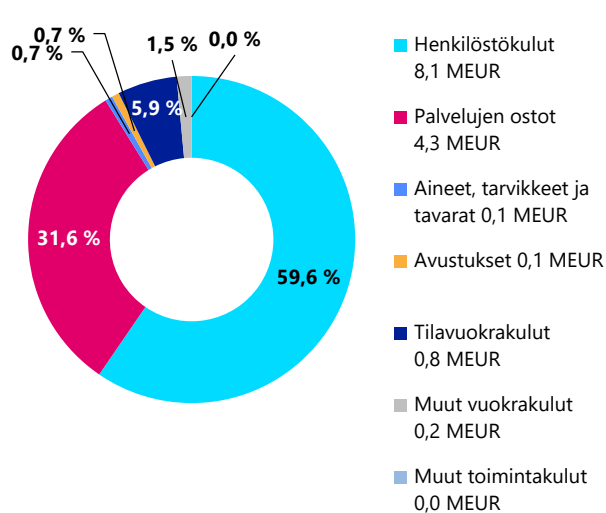
KONSERNI- HALLINTO 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	1 607	292	1 898	1 672	-226	88	1 834
Toimintakulut	-14 090	-400	-14 489	-13 608	881	94	-13 995
Toimintakate	-12 483	-108	-12 591	-11 936	655	95	-12 160

Konsernihallinnon toimintakate alittui 0,7 milj. euroa. Toimintatuotot alittuivat 0,2 milj. euroa lähinnä projekti-toiminnan tuloutuksista johtuen, jotka eivät toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Toimintakulut alittuivat kokonaisuudessaan 0,9 milj. euroa. Henkilöstökulut ylittivät

0,3 milj. euroa ja palveluiden ostot puolestaan alittuivat 1,1 milj. euroa. Palveluiden ostojen alitus kohdistui erityisesti asiantuntijapalveluiden ja muiden toimintaan liittyvien palveluiden ostoihin.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

KONSERNIHALLINTO 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	111	0	111	36	-75	33
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	893	292	1 184	1 045	-139	88
Tilavuokratuotot	0	0	0	-1	-1	0
Muut vuokratuotot	0	0	0	7	7	0
Muut toimintatuotot	603	0	603	585	-18	97
Toimintatuotot yhteensä	1 607	292	1 898	1 672	-226	88
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-7 779	-7	-7 786	-8 067	-280	104
Palkat ja palkkiot	-6 408	-7	-6 415	-6 657	-242	104
Henkilöstösivukulut	-1 371	0	-1 371	-1 409	-38	103
Palvelujen ostot	-4 978	-392	-5 370	-4 282	1 088	80
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Palvelusetelit	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	-4 978	-392	-5 370	-4 282	1 088	80
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75	0	-75	-72	2	97
Avustukset	-135	0	-135	-136	-1	101
Muut avustukset	-135	0	-135	-136	-1	101
Tilavuokrakulut	-769	0	-769	-844	-75	110
Muut vuokrakulut	-332	0	-332	-172	160	52
Muut toimintakulut	-21	-1	-22	-35	-13	157
Toimintakulut yhteensä	-14 090	-400	-14 489	-13 608	881	94
TOIMINTAKATE	-12 483	-108	-12 591	-11 936	655	95

Toimintatuotot TP2022 tiliryhmittäin, yht. 1,7 MEUR**Toimintakulut TP2022 tiliryhmittäin, yht. 13,6 MEUR****Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen**

Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

KONSERNIHALLINTO HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	102	-	95	86
Tilapäiset	-	-	19	-	21	16
Yhteensä	-	-	121	-	116	102
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	5	-	7	10
Organisatoriset muutokset	-	-	1	-	0	0
Yhteensä	-	-	6	-	7	10
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	116	116	120	4	116	101
Yhteensä	116	116	120	4	116	101
SAIRAUSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	3,0	-	2,3	2,2
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-6 408	-6 415	-6 657	-242	-6 388	-5 665
Eläkekulut	-1 130	-1 130	-1 152	-21	-1 085	-951
Muut henkilösivukulut	-241	-241	-258	-17	-261	-211
Yhteensä	-7 779	-7 786	-8 067	-280	-7 734	-6 828

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolajaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut lukuun ottamatta työllistettyjä.

Henkilöstökustannukset ylittyivät 0,3 milj. euroa. Ylitys johtuu palkkojen yleiskorotuksista (0,1 milj. euroa) ja työpanoksen ylittymisestä 4 htv:lla. Ylitys johtuu lähin-

nä siitä, että määräaikaisen hankehenkilöstön henkilötyövuosia ei voida budjetoida etukäteen tarkalla tasolla mm. kesken vuotta alkavien hankkeiden osalta.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Konsernihallinnon tulevaan taloudelliseen kehitykseen vaikuttaa yleinen hintatason nousu, joka nostaa myös konsernihallinnon sopimusten hintoja. Vuosille 2022-2025 tehdyn kunta-alan yleisen virka- ja työehtosopimuksen mukaiset palkkojen yleiskorotukset kasvattavat konsernihallinnon palkkakustannuksia lähivuosina.

Oulun Digi -liikelaitoksen toiminta lakkaa kaupunginvaltuuston päätöksen (KV 23.3.2022 §58) mukaisesti 31.12.2022. Liikelaitoksen tehtävät ja vastuut siirtyvät konsernihallintoon 1.1.2023 alkaen Digi ja ICT-vas- tuualueeksi.

Konsernihallintoon perustetaan vuonna 2023 uusi projekti johtamisesta vastaava ryhmä, jonka tehtävänä on saada isoihin strategisesti tärkeisiin investointihankkeisiin yksityisiä sijoittajia ja toteuttajia. Ryhmän koko on arviolta neljä henkilöä. Vuotuinen käyttötalousbudjetti on 600 000 euroa, ryhmällä ei ole omaa investointibudjettia.

Konsernihallinnon siirtyminen vuonna 2024 remontoituun kaupungintaloon tulee vaikuttamaan vuokra- ja investointimenoihin.

Kehittämissalkut

KEHITTÄMIS- SALKUT 1000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	1 680	-711	969	0	-969	0	0
Toimintakulut	-2 800	893	-1 907	-350	1 557	18	-393
Toimintakate	-1 120	182	-938	-350	588	37	-393

Kaupunginhallituksen kehittämis- ja rahoitushankkeisiin varattujen määrärahojen toimintakate oli 0,5 milj. euroa. Tulomäärärahaa käytettiin yhteensä 0,7 milj. euroa ja menomäärärahaa 1,3 milj. euroa. Kuntarahoitusosuuksia kaupungin yhteistyökumppaneiden toteuttamiin ja hallinnoimiin hankkeisiin maksettiin yhteensä 0,4 milj. euroa. Tuloista jäi käyttämättä 0,8 milj. euroa ja menoista 1 milj. euroa. Syynä tulo- ja menomäärära-

hojen alittumiseen olivat rahoituspäätösten viivästyminen ja rahoituksen hakuvaiheeseen vuodenvaihteessa 2021-2022 jääneet hankkeet ja projektit, mistä johtuen määrärahasiirrot hallintokuntiin eivät toteutuneet alkuperäisten suunnitelmien mukaisina. Menomäärärahan alittumiseen vaikutti lisäksi se, etteivät yhteistyökumppanit laskuttaneet omien hankkeidensa kuntarahoitusosuuksia päätösten mukaisina.

7.1.5 Hyvinvointilautakunta

Toimialan olennaiset tapahtumat

Hyvinvointipalvelujen talousarvion 2022 toteutuminen suunnitellusti nojautui hyvinvointikeskusten toiminnan kehittämiseen tulevaisuuden SOTE-keskustavoitteiden mukaisesti sekä keskeisten hoito- ja palveluketjujen integraation onnistumiseen. Keskeisten hoito- ja palveluketjujen toimenpiteitä on tarkistettu vuodelle 2022.

Ikäihmisten (yli 75-vuotiaiden) määrän voimakas kasvu on ollut erityinen haaste vuodesta 2020 alkaen. Ikäihmisten hyvinvointia edistettiin ja turvattiin ikäpoliittisen strategian, Ikävoimainen – Oulu, toimenpiteiden mukaisesti. Ikäihmisten palveluissa integraatio eteni. Ulkoisen arvioinnin toimenpiteisiin sisältyvää asiakas- ja palveluohjauksen kehittämistä jatkettiin. Yhteisöllisen asumisen mallia kehitettiin hanketyön pohjalta edelleen. Lisäksi jatkettiin kehittämistyötä koskien sairaanhoidollista ja lääketieteellistä tutkimusta sekä hoidon saamista oikeaan aikaan kotona ja palvelukodissa. Digija etäpalvelujen käyttöä vakiinnettiin ja otettiin uusia ratkaisuja käyttöön.

Lasten, nuorten ja perheiden palveluiden kehittämistyötä jatkettiin Hyvinvointialueen valmistelussa ja POP-soten kehittämistyössä, jota toteutettiin yhdessä Hyvinvointipalveluiden, Sivistus- ja kulttuuripalveluiden, sairaanhoitopiirin sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Toiminnassa hyödynnettiin Oulun kaupungin ja Oulun yliopistollisen sairaalan lasten ja nuorten palveluiden integraatioselvityksen tuloksia. Toimenpiteitä kohdennettiin edelleen hyvinvointikeskusten (=sote-keskusten) perhekeskustyyöhön, perustason palveluiden vahvistamiseen, palvelu- ja hoitoketjujen selkeyttämiseen, perus- ja erityistason mielenterveys- ja päihdepalveluiden sekä psykiatrisen hoidon saatavuuteen ja lastensuojelun kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrän vähenemiseen. Strategisena tavoitteena olleeseen kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten %-osuuden vähentymiseen samanikäisestä väestöstä ei päästy, vaan kodin ulkopuolella sijoitettuna olleiden 0-17 -vuotiaiden lasten osuus oli 1,62 %. (2021: 1,56 %).

Terveyspalveluissa koronapandemiaan liittyneet toimet (rokotukset, testaaminen, perusterveydenhuollon sairaalahoido) jatkuivat aktiivisina syksyyn 2022 saakka, jolloin toiminta alkoi rauhoittua yhteiskunnan palatesa liki normaalitilaan. Hyvinvointikeskusten avoterveydenhuollossa hoidon saatavuuden parantamisessa ei edistytty koronatoimista, hoitajapulasta sekä hoidon tarpeen kasvusta johtuen. Hoidon jatkuvuus parani hie-

Kaupunginsairaalassa koronapotilaiden hoito vaati huomattavan resurssin koko vuoden ajan. Osana tulevaa hyvinvointialue –muutosta OYS vaativan kuntoutuksen osasto ja kaupunginsairaalan kuntoutusosasto yhdistyivät elokuussa yhteisiin tiloihin kaupunginsairaalassa. Pula hoitohenkilökunnasta sekä epidemioiden (korona, noro) aiheuttamat toiminnalliset muutokset pitivät sairaalan paikkaluvun suunniteltua matalampana koko vuoden huolimatta aktiivisista toimista henkilökunnan rekrytoinnin edistämiseksi.

Mielenterveys- ja päihdepalveluissa integraatiohankkeen mukaiset toimet etenivät. Yhteistyötä henkilöstön kanssa toiminnan kehittämiseksi lisättiin. Hoitokulttuurin muutos eteni jonkin verran. Pitkiä hoitojonoja onnistuttiin purkamaan työnjaollisilla ratkaisuilla sekä ostoilla. Hoitotakuun ylitykset loppuivat lasten ja nuorisopsykiatriassa elokuussa. Aikuispsykiatriassa sekä perusterveydenhuollon mielenterveyspalveluissa hoitojono lyhenivät. Oman mielenterveyspäivystyksen lakkauttamisen vaikutuksia on seurattu eri työryhmissä ja havaittavissa on, että psykiatrian klinikan päivystykseen ohjautuu aiempaa enempi oululaisia. Lähetteet hyvinvointikeskuksista ovat jonkin verran lisääntyneet. Psykiatrikonsultaatiota on käytetty vaihtelevasti, ja tehokkaammalla käytöllä osa lähetteisistä olisi voitu välttää. Kuntalaiset löysivät hyvin palveluohjausta helpottamaan perustetun mielenterveys- ja päihdepalvelupuhelimen. Soittoja tuli sekä omaisilta että hoitoa miettiviltä asiakkailta. Loppuvuonna puhelinpalveluun lisättiin chat tukemaan erityisesti nuorten yhteydenottoja. Kontinkankaan psykiatriset aluetyöryhmät pääsivät siirtymään Kontinkankaan hyvinvointikeskuksen tiloihin.

Suun terveydenhuollossa jatkettiin ulkoisen arvioinnin toimenpiteinä oikomishoidon kehittämistyötä sekä tehtiin selvitys PPSHP:n erikoissairaanhoidon ja suun erikoishoidon yksikön välisestä työnjaosta. Lisäksi jatkettiin koronan aiheuttaman hoitovelan purkamista. Hoitotakuu saavutettiin joulukuussa 2022. Tämän mahdollisti lisätyön tekeminen sekä palvelusetelin käyttöön-

Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon yhteistyö kustannustehokkaampien hoitoketjujen kehittämiseksi on syventynyt Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus –ohjelman Hoitotakuu-kehittämishankkeen myötä. Tästä esimerkkinä mm. hyvinvointikeskuslääkäreiden ja OYS kardiologian yhteistyön tiivistäminen kardiologian etäkonsultaatiopilotin myötä.

Työllisyyden edistämisen osalta on tehty edelleen poikkitoiminnallista yhteistyötä laajasti kaupungin sisällä sekä kumppanuudessa muiden toimijoiden kuten Kelan ja TE-toimiston kanssa. Merkittävänä uutena mahdollisuutena vaikuttaa nuoriso- ja pitkäaikaistyöttömyyteen sekä kaupungin työttömyydestä johtuviin kokonaiskustannuksiin on vuoden 2021 keväällä alkanut vapaaehtoinen työllisyyden kuntakokeilu, jossa vastuuta sekä resursseja työllisyyden hoidosta on siirtynyt valtiolta kaupungille. Hyvinvointipalvelut toimivat kokeilussa vahvana kumppanitoimijana päävastuun ollessa BusinessOulun työllisyyspalveluilla. Kuntakokeilu jatkuu kesäkuuhun 2023 saakka.

Hyvinvointipalvelut ja Työllisyyspalvelut ovat yhdessä saaneet STM:n hankerahoituksen Palveluintegraatiomalli osatyökykyisille PALO -hankkeeseen, rahoitus ja hankevastuu on ollut molemmilla osapuolilla. Hankkeessa on tehty toimintamallia, jonka avulla tunnistetaan työttömien työkyvyn tuen tarve työllisyys-, sosiaali- ja terveyspalveluissa, vahvistetaan työntekijöiden osaamista ja luodaan helposti saatavilla olevat matalan kynnyksen oikea-aikaiset palvelut. Lisäksi tavoitteena oli myös vahventaa asiakasosallisuutta ja asiakasohjausta ja luoda yhteinen työkyvyn tuen palvelumalli. Työllisyyspalvelut ja hyvinvointipalveluiden osalta hyvinvointialueen viralliset vastuuvastuunantajat ovat jatkaneet syyskauden aikana yhteisen toimintamallin konkretisointia. Kuntouttavan työtoiminnan järjestämistä vastuu siirtyi vuoden 2023 alusta alkaen hyvinvointialueen järjestämisen vastuulle työllisyyspalveluista.

Asunnottomien sosiaali- ja terveyspalveluiden kehittämishanke (ASTE) on osa Oulun kaupungin asunnottomuuden vähentämishanketta. Hankkeen kohderyhmänä olivat nuoret (18-30 -vuotiaat) aikuiset, joilla on vakava päihdeongelma. Hankkeen kohderyhmään kuuluvat myös Kenttätien palvelukeskuksen tilapäismajoituksessa majoittuvat nuoret aikuiset huumeidenkäyttäjät, joiden sitoutuminen asumisen tukipalveluihin on heikkoa. Hankkeen aikana asutettiin 116 asunnottomaa henkilöä Asunto Ensimmäisellä. Kaikkiaan hankkeessa tavoitettiin 364 henkilöä, jotka eivät ole aiemmin olleet missään asumis-, sosiaali- ja terveyspalveluiden piirissä. Toiminta vakinaistettiin hyvinvointilautakunnan päätöksellä 1.10.2022 alkaen osaksi päihdeasumispalveluita. Asumisneuvonta on sijoittunut vuoden 2022 aikana Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluihin, asuntotoimen puolelle. Toimintaan kuuluu tiivis yhteistyö tulevan hyvinvointialueen sosiaalipalveluiden kanssa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen myötä opiskeluhoitopalvelut kootaan hyvinvointialueen järjestämistä vastuulle vuoden 2023 alusta alkaen. Uudistuksen jälkeen kunnan opetustoimi ja hyvinvointialue vastaavat

yhdessä opiskeluhoitopalveluiden kokonaisuudesta, johon sisältyy sekä yhteisöllinen että yksilökohtainen opiskeluhoito. Yhteisöllistä opiskeluhoitopalvelua toteuttavat kaikki oppilaitoksissa työskentelevät henkilöt. Yksilökohtaisella opiskeluhoitopalvelulla tarkoitetaan yksittäiselle opiskelijalle annettavia opiskeluhoitopalveluja eli psykologi- ja kuraattoripalveluja sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuoltoa. Syyskauden aikana on tehty konkreettista valmistelua, jotta opiskeluhoitopalveluiden siirtyminen hyvinvointialueelle toteutuu sujuvasti.

Sote-alan ammattilaisten rekrytointihaasteet ovat jatkuneet vuoden 2022 aikana. Ilmiö ja ongelma on valtakunnallinen. Hyvinvointipalveluissa toteutettiin vuonna 2022 397 kohdennettua rekrytointia, joiden kautta oli avoinna 1193 tehtävää. Ulkoisessa haussa oli täytettävänä 1114 tehtävää. Hakemuksia kaikkiiin avoinna olleisiin tehtäviin tuli yhteensä 4546 kpl. Kokonaisuutena hyvinvointipalveluiden tavoitteena oli saada vuonna 2022 keskimäärin 10 hakemusta / ulkoisessa haussa ollut tehtävä. Toteuma oli 3,9 hakemusta (vuonna 2021 5,5), joten tavoitteesta jäätiiin reilusti.

Sairauspoissaoloja oli vuonna 2022 prosentuaalisesti enemmän kuin vuonna 2021. Kumulatiivisesti tarkasteltuna sairauspoissaoloprosentti oli vuonna 2022 6,5 % kun se vuonna 2021 oli 5,6 %. Hyvinvointipalveluiden tavoitetasoksi on asetettu 5,1 %, joten strategista henkilöstötavoitetta ei siis tältä osin ole saavutettu. Järjestäjän mukaan tarkasteltuna sairauspoissaolot olivat lisääntyneet selvästi kaikilla vastuualueilla. Koronapandemia lisäsi sairauspoissaoloja vuonna 2022 huomattavasti verrattuna vuosiin 2020 ja 2021.

Palkallinen työpanos toteutui 3296 työpanoksena, josta koronatyöpanosta oli 87 työpanosta. Ilman koronaa palkallinen työpanos toteutui 3209 työpanoksena, joka on 50 työpanosta enemmän kuin talousarvion 2022 tavoitetaso. Edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna palkallinen työpanos (3152->3296) tammi-joulukuussa kasvoi 144 työpanoksella (+4,6 %). Kasvua selittää vuoden 2022 aikana hyvinvointilautakunnan tekemät päätökset rakenteellisista ja toiminnallisista muutoksista, jotka lisäsivät henkilöstön määrää 41 henkilöllä vuoden 2022 aikana. On huomioitava, että koronatyössä on ollut myös hyvinvointipalveluiden vakituista henkilöstöä vaihtelevasti vuosina 2021 ja 2022, joten vuosien vertailu ei palkallisen työpanoksen osalta ole täysin luotettavaa.

Hyvinvointilautakunta haki lisämäärärahaa valtuustolta lokakuun seurannan perusteella 6,75 milj. euroa, n. 1 %. Lisämäärärahaesityksen perusteluina olivat erityisesti koronakustannukset, joiden arvioitiin ylittävän valtiolta saatavat korvaukset sekä toteutuneet palkankorotukset.

set, joihin talousarviossa ei myöskään ollut varauduttu (kaupungin yhteinen linjaus). Lisäksi määrärahojen ennakointiin ylittyvän erityisesti lastensuojelun ostopalveluissa ja sairaalapalveluissa. Erikoissairaanhoidon määrärahan ennakointiin lokakuun seurannassa hieman allittuvan, mutta toteutuma jäi lopulta jopa alle vuoden 2021 tason. Toimintakate on tilinpäätöksessä 707,8 milj. euroa, alitusta muutettuun talousarvioon nähden 7,9 milj. euroa, -1,1 %.

Hyvinvointipalvelujen menot (toimintakate, netto) kasvoivat vuoteen 2021 verraten 30,6 milj. euroa, 4,5 %, kun koronakustannukset ja -korvaukset eliminoidaan molempien vuosien luvuista. Menot (netto) asukasta kohti olivat tilinpäätöksessä 3341 euroa. Kun koronakustannukset eliminoidaan vuosien 2021 ja 2022 luvuista, asukaskohtaiset menot ovat 3328 euroa ja kasvavat edellisvuodesta 3,4 % (v. 2020-2021 3,9 %).

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa toimeenpaneuvien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Palvelujen järjestäminen

Sosiaalisen hyvinvoinnin vastuualueen toiminnan tavoitteena vuonna 2022 oli palvella eri asiakasryhmiä vaikuttavasti ja tehokkaasti vahventamalla yhteistyötä ja yhdessä tekemistä. Kehittäminen koski kaikkia perus- ja erityispalveluiden sosiaalipalveluita sekä yhteistyötä terveydenhuollon, ikäihmisten ja työllisyyspalveluiden kanssa. Perus- ja erityistason palveluiden yhteensovittaminen ja eri ammattiryhmien yhteistyö toteutuivat hyvinvointikeskuksissa ja erityisryhmien palveluohjauksessa ja lastensuojelussa. Perussosiaalityö toteutui hyvinvointikeskuksissa, missä tehtiin sosiaalihuoltolain mukaiset palvelutarpeen arviot ja asiakassuunnitelmat yhteistyössä asiakkaan läheisverkoston ja eri viranomaisten kanssa. Palveluiden yhteensovittamisen tavoitteena oli yhtenäiset palveluketjut. Sosiaalisen hyvinvoinnin järjestämisvastuulla olevien palveluiden asiakasmäärä on ollut kasvava.

Erityisryhmien asumispalveluissa keskeisenä tavoitteena oli laitospalveluiden sekä tehostetun palveluasumisen suhteellisen osuuden väheneminen ja painopisteen siirtäminen palveluissa yhä enemmän kotiin suuntautuviin avo- ja asumispalveluihin teknologiaa hyödyntäen. Kehitysvammaisten asumispalveluissa pitkäaikaisen laitoshoidon osuus on kasvanut, mutta tehostetun palveluasumisen osuus väheni, vastaavasti

kasvua oli palveluasumisessa ja tuetussa asumispalveluissa. Kehitysvammaisten kaikkien asumispalveluissa olevien asiakkaiden määrä kasvoi 5,6 %. Vammaisten asumispalveluissa raskaimpien palveluiden osuus pysyi ennallaan, vastaavasti kasvua oli palveluasumisessa omaan kotiin. Mielenterveysasumispalveluissa kaikissa asumismuodoissa olevien asiakkaiden määrä kasvoi 11,1 %. Tehostetun palveluasumisen osuus kasvoi ostopalveluissa 28 %. Tätä palvelua ei ole omassa toiminnassa lainkaan. Päihdepalveluissa sosiaalisen kuntoutuksen osuus kasvoi 14,7 % ja tilapäisasumisen osuus 1,7 %. Tilapäisasumispalveluista on siirtynyt asiakkaita omiin asuntoihin ja palvelu on tuotettu sosiaalisena kuntoutuksena.

Vuoden 2022 aikana on aloitettu erillinen selvitys työ- ja päivätoimintaan tarvittavista tiloista, koska nykyiset Kontinkankaan sekä Kipinän toimintakeskusten tilat eivät vastaa toiminnan tarpeisiin ja ovat teknisen käyttökänsä päässä. Korvaavien tilojen suunnittelu aloitettiin, mutta suunnittelu lopetettiin järjestämisvastuun Hyvinvointialueelle siirtymisen vuoksi. Kipinän tilat asetettiin käyttökieltoon marraskuussa ja siirryttiin väistötiloihin.

Kehitysvammaisten päivätoimintaa on kehitetty vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita sekä turvaamaan toimintaa myös poikkeusoloissa. Asiakaslähtöistä, monipuolista ja mielekäästä toimintaa on tuotettu perinteisen päivätoiminnan lisäksi etäpäivätoimintana muun muassa verkkoyhteyksin ja jalkautuvana päivätoimintapalveluna asumispalveluyksiköihin sekä kotona asuville asiakkaille. Touko-kesäkuussa asiakkaat ovat palanneet asteittain takaisin perinteiseen päivätoimintapalveluun, mutta asiakkailta on edelleen mahdollisuus osallistua etäpäivätoimintaan esimerkiksi kotipäivien aikana.

Työikäisten ja taloudellisten tuen palveluissa hyvinvointikeskuksien suunnitelmallisen sosiaalityön asiakasmäärä nousi ollen 6 560 (2021: 5 548), kasvua edelliseen vuoteen 18,2 %. Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen osalta päätöksenteko toteutui hyvinvointikeskuksissa, lastensuojelussa ja palveluohjauksessa. Talousneuvola-toiminta on aloitettu BusinessOulun tiloissa yhteistyössä hyvinvointikeskusten aikuissosiaalityön, Kelan ja talous- ja velkaneuvonnan kanssa.

Terveyspalveluiden toiminnan kehittämisessä tavoitteena vuonna 2022 on ollut palvella eri asiakasryhmiä ja -segmenttejä vaikuttavasti ja tehokkaasti lisäämällä ja kehittämällä yhteistyötä sekä sujuvoittamalla kaikkien vastaanottopalveluiden toimintakäytäntöjä. Kehittäminen on koskenut kaikkia perus- ja erityispalveluiden lääkärin ja hoitajien vastaanottoja, suun terveydenhuoltoa, mielenterveys- ja päihdevastaanottoja sekä yhteistyötä sosiaalipalveluiden ja ikäihmisten palveluiden kanssa.

Paljon palveluita tarvitsevien asiakkaiden osalta on panostettu hoidon jatkuvuuteen. Kehittämiskohteena ovat olleet myös kansalaisten sujuva monikanavainen yhteydensaanti sekä ohjaus ja neuvonta. Tavoitteena on ollut tuottaa asiakkaalle mahdollisimman hyviä ja tasalaatuisia asiakaskokemuksia.

Vuonna 2022 terveystalouden keskeistä toimintaa ovat olleet koronapandemian hoidon edellyttämät toimet. Valtioneuvoston ns. hybridistrategiaa on toteutettu ohjeistuksien mukaisesti. Koronanäytteiden ottaminen jatkui myös vuonna 2022 oman palveluntuotannon koronanäytteenottopisteessä, akuuttivastaanotoilla ja kilpailutetun ostopalvelutuottajan toimipisteissä. Koronarokotuksissa on edetty THL:n rokotusjärjestyksen mukaisesti. Rokotuksia on annettu Limingantullin rokotuspisteessä, hyvinvointikeskuksissa, hyvinvointipisteissä sekä asumisyksiköissä. Lisäksi kotihoito on rokottanut omia asiakkaitaan. Rokotekattavuuden nostamiseksi on myös jalkauduttu esimerkiksi kauppakeskuksiin ja kirjastoihin. Koronapandemian hoidon edellyttämien toimien turvaamiseksi vuonna 2022 kilpailutettiin koronanäytteenotto tukemaan omaa tuotantoa, rokotushenkilöstön vuokraus ajalle 1.9.-31.12.2022 sekä palveluntuottajien tarjoama kokonaisvaltainen rokotuspalvelu, joka olisi voitu käynnistää siinä tapauksessa, ettei oma kapasiteetti olisi riittänyt rokottamiseen.

Hyvinvointikeskusten vastaanottojen kehittämistä jatkettiin sekä itsenäisesti että POPsote Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus, Hoitotakuun kehittämissuunnitelman avustuksella hyvinvointilautakunnan keväällä 2021 hyväksymien tavoitteiden mukaisesti. Kehittämistyössä pääpaino on ollut parantaa kiireettömän hoidon saatavuutta ja jatkuvuutta. Sovittujen tavoitteiden saavuttamiseksi ylläpidettiin vastaanotto toiminnassa lääkäriresurssi vuonna 2021 saavutetussa tasossa. Tällä myös varauduttiin koronan aiheuttamiin lisätöihin. Tavoitteiksi asetettiin T3-aikoihin ei ole päästy missään hyvinvointikeskuksessa. Pisin jono lääkärin vastaanotolle on ollut Kontinkankaan hyvinvointikeskuksessa, jossa osin ei päästy hoitotakuuseen. Vuoden 2022 aikana koronasta johtuvat poissaolot ja järjestelyt ovat vaikeuttaneet merkittävästi hoidon saatavuuden parantamista ja muuta kehittämistyötä.

Kehittämistoiminnassa pilotoitiin Hoitotakuu -ohjelman puitteissa Kontinkankaan hyvinvointikeskuksessa uudella tavalla toteutettua etänä tapahtuvaa hoidon tarpeen arviota. Hoitotakuu-kehittämissuunnitelman avustuksella käynnistettiin Kontinkankaan hyvinvointikeskuksessa pilotti yhteisvastaanotto toiminnan kehittämisessä hoitaja-lääkäri työparimallilla. Hoidon jatkuvuuden parantamisen ensimmäisenä askeleena on tavoiteltu sitä, että terveyshyötyasiakkaille nimetään omahoitaja

ja/tai omalääkäri. Vuoden 2022 lopulla toteuma oli 4,5 % pois lukien Tuiran hyvinvointikeskus, jossa käynnistettiin syksyllä 2022 hoidon jatkuvuuden parantamiseksi pilotti, jossa yhden tiimin jokaiselle asiakkaalle nimettiin omatyöntekijä.

Kansalaisten sujuvaan monikanavaisen yhteydensaantiin, ohjaukseen ja neuvontaan on panostettu käyttöönottamalla sekä tehostamalla sähköisten palveluiden ja etäteknologian hyödyntämistä vastaanottopalveluissa. Hyvinvointikeskuksissa, seniorineuvolassa ja Byströmin Ohjaamossa on otettu käyttöön Omaolo-palvelun sähköinen hyvinvointitarkastus ja opiskelu- ja koulu-terveydenhuollossa otettiin osin käyttöön määräaikaistarkastukset sähköisenä esitietolomakkeena. Uutena palveluna helmikuussa 2022 otettiin käyttöön Omaolon kiireellisten oirearvioiden ohjautuminen Päivystysapuun hyvinvointikeskusten ollessa suljettu.

Terveydenhuollon erityispalveluissa mielenterveys-päihdeintegraation osalta muutoksia vietiin vuonna 2022 eteenpäin suunnitellusti. Aluetyöryhmissä tavoiteltiin hoitoon pääsyn tehostamista. Hoitokulttuurin muutoksen edistäminen, hoitojen sisältöjen kehittäminen ja IPC-menetelmän käytön lisääminen jatkuivat koko vuoden. Ryhmämuotoisia hoitoja lisättiin tehostamaan hoitoon pääsyä. Psykoedukatiivisella otteella toimivia ryhmiä on järjestetty masennuksesta ja ahdistuksesta kärsiville sekä sosiaalisia tilanteita pelkääville asiakkaille. Jonotilanteita on pyritty korjaamaan ostopalveluilla. Terapiat etulinjaan -hoitomallin mukaisesti terapianavigaattori otettiin käyttöön lokakuun 2022 alussa ja luotiin toimintamalli ensilinjan hoidon porrastukseen sujuvoittamaan hoidon aloituksia. Tällä saatiin nopeutettua hoidon tarpeen arviointeja ja asiakkaalle soveltuvaan hoitomuotoon ohjautumista. Pitkien hoitojen osuus väheni ja hoitotaksot lyhentyivät tavoitteen mukaisesti ja hoitojen painopiste on alkanut siirtyä avoerikoissairaanhoidosta perusterveydenhuollon mielenterveystyöhön. Toimenpiteillä on lyhennetty erityisesti perusterveydenhuollon mielenterveystyön hoitonoja lähes puoleen. Lasten ja nuorisopsykiatriassa oli henkilöstövajeesta johtuen pitkät jonot ja hoitotakuun ylityksiä koko kevään 2022. Hoitotakuun ylitykset saatiin purettua henkilöstövuokrauksen ja ostopalvelun avulla, eikä elokuun jälkeen ollut hoitotakuun ylityksiä.

Kaupunginsairaalan toimintaa kehitettiin vuonna 2022 aktiivisesti osana Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelutyötä sekä Tulevaisuuden sairaalan käyttöönottoa, huomioiden mm. tila- ja logistiikkatarpeet. OKS/OYS-integraatiohankkeen myötä OYS/OKS kuntoutusosasto sijoitettiin remontin jälkeen elokuussa OKS:n tiloihin onnistuneesti. Hoitajamitoituksen objektiiviseen arviointiin käytettävän Rafaela-hoitaisuus-

luokituksen käyttöönotto eteni suunnitellusti vuoden 2022 aikana ja lisäksi on kiinnitetty entistä enemmän huomiota hoitohenkilöstön työhyvinvointiin. Kaupunginsairaalan käytössä olevien sairaansijojen määrä on vaihdellut vuoden 2022 aikana osastojen henkilöstötilanteen, potilaiden hoitoisuuden ja epidemiatilanteen mukaan. Maakunnan muilla vuodeosastoilla on hoidettu paljon oululaisia sekä siirtoviivemaksut ovat olleet korkeat. Sairaanhoidtajien saatavuudessa on ollut haasteita läpi vuoden. Hoitajavajetta on pyritty aktiivisesti korjaamaan perustamalla uusia, vakituksia toimia ja rekrytoimalla uutta henkilökuntaa sekä hyödyntämällä vuokratyövoimaa. Lääkäreiden rekrytoinnissa esiintyi haasteita syksyllä 2022 ja paikattiin suorarekrytointiyrittäjien avustuksella.

Suun terveydenhuollossa jatkettiin vuonna 2022 koronapandemian aiheuttaman hoitovelan purkamista. Lisätyöllä, määräaikaisen jononpurkuyksikön perustamisella ja kiireettömään hoitoon panostamisella joulukuussa päästiin 6 kk:n hoitotakuuseen. Kiireellinen ja puolikiireellinen hoito ovat toteutuneet läpi vuoden lain mukaisesti. Puhelinpalvelussa kiireettömän ja kiireellisen linjan erottaminen on sujuvoittanut asiakkaan yhteydenaantia etenkin kiireellisissä tarpeissa. Ajalle 1.8.-31.12.2022 otettiin käyttöön palveluseteli kiireettömän ja puolikiireellisen lohjenneen hampaan hoidon järjestämisessä ja tämä osoittautui suosituksi palveluksi. Oikomishoidon kehittämistyö on edennyt hoitoprosesseja ja henkilöstörakennetta uudistamalla. Erityisesti tarpeessa oleville potilasryhmien hoitoprosessien kehittämistä on jatkettu. Terveyden edistämistyötä on vahvistettu ja yhteistyö varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa on tiivistynyt. Liikuteltavan hammashoitoyksikön hyödyntämistä on pilotoitu ja hyödynnetty koululaisien terveystarkastuksissa vuonna 2022. Digitaalisissa palveluissa pilotoitiin etävastaanottotoimintaa, sähköistä ajanvarausta laajennettiin ja tekstiviestipalvelua kehitettiin edelleen. Virtuaalinen omahoidon ohjauspalvelu otettiin käyttöön kaikissa yksiköissä ja erikoissairaanhoidon ja suun erikoishoidon yksikön välisen työnjaon alustava kartoitus tehtiin osana hyvinvointialueen valmistelua.

Erikoissairaanhoidon osalta erikoisalakohtainen kuu-kausittainen toiminnan ja laskutuksen seuranta otettiin vuoden 2022 aikana rutiininomaiseen käyttöön. Hoitohenkilöstön saatavuuden haasteet sekä kevään 2022 työtaistelutoimenpiteet kuitenkin heijastuivat vahvasti PPSHP:n palvelutuotantoon, vaikeuttaen tietojen vertailtavuutta. Hoitotakuu -hankkeessa tunnistettujen viiden toiminnallisen kokonaisuuden jatkokehittäminen ja suunniteltujen toimenpiteiden edistäminen jatkui. Tästä esimerkkinä mm. hyvinvointikeskuslääkäreiden ja OYS kardiologian yhteistyön tiivistäminen kardiologian

etäkonsultaatiopilotin myötä. Syksyn 2022 aikana pilotti laajeni kaikkiin hyvinvointikeskuksiin ja alustavat tulokset olivat positiivisia. Lisäksi potilasohjausta kiireellistä hoitoa vaativissa tapauksissa (akuuttivastaanotto ja yhteispäivystys) kehitettiin.

Ikäihmisten hyvinvoinnin strategisena päätavoitteena oli, että vuoteen 2022 mennessä yli 93 % 75 vuotta täyttäneistä asuu kotona itsenäisesti tai riittävien palvelujen turvin. Kotona asuvien osuus on lisääntynyt edellisestä vuodesta ollen 92,3 % (v. 2021: 92,2 %) mutta tavoitetta ei vielä saavutettu. Toisena päätavoitteena on, että vähäisin sote-palveluin kotona asuvien yli 75-vuotiaiden %-osuus on yli 74 %. Osuus on kasvanut edellisvuodesta ollen joulukuussa 76,5 % (v. 2021: 75,3 %), joten tavoite saavutettiin.

Yli 75-vuotiaiden hoito- ja palveluketjun taloudellisena tavoitteena on, että kasvavaan ikäihmisten palvelutarpeeseen vastataan edukkaammalla kustannuksella ja 75 vuotta täyttäneiden palveluiden järjestämisen kokonaiskustannukset (€/75v) laskevat pitkällä aikavälillä. Vuodelle 2022 oli tavoitteena, että asukaskohtaiset menot nousevat enintään 0,5 %. Tavoitetta ei saavutettu, vaan yli 75-vuotiaiden sosiaali- ja terveystarveluuden asukaskohtaiset menot nousivat 2,9 % edellisvuodesta.

Ikäihmisten hyvinvointipalvelut on järjestetty monituottajuutta hyödyntäen. Vuonna 2022 oman ja yksityisen osuudet palvelutuotannossa ovat olleet seuraavat: säännöllinen kotihoito oma tuotanto 55 % ja yksityinen 45 % (v. 2021 oma tuotanto 51 %, yksityinen 49 %), tehostetun palveluasumisen hoitopäivät oma tuotanto 16 % ja yksityinen 84 % (v. 2021 oma tuotanto 15 %, yksityinen 85 %).

Vanhuspalvelulakiin tulleen henkilöstömitoituksen mukainen tehostetun palveluasumisen ja laitoshoidon yksikön vähimmäismitoitus oli 1.1.2022 alkaen vähintään 0,6 hoitohenkilöstöä asiakasta kohti. Vuoden 2022 henkilöstömitoituksen nostoon perustettiin kymmenen (10) uutta lähihoitajan tehtävää ympärivuorokautisiin palveluihin. Oman tuotannon ympärivuorokautisissa yksiköissä henkilöstömitoitus on ollut vanhuspalvelulain mukainen ja toteutunut mitoitus vaihteli yksiköissä asiakastarpeen mukaisesti.

Kehittäminen

Oulun kaupunki osallistui aktiivisesti Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmisteluun ja POPsote-kehittämishankkeisiin, joissa jatkettiin vuonna 21 aloitettuja kehittämissuunnitelmia sekä uusina kehittämissuunnitelmoina kuntoutus ja vammaispalvelut. Suun terveydenhuollon

kehittäminen sisällytettiin hoitotakuun kehittämissohjelmaan.

Osana Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelua toteutettiin Suomen kestävän kasvun ohjelman (RRP 1) - hanke. Tavoitteena oli edistää hoitoon pääsyä ja palvelujen saatavuutta sekä yhtenäistää digitaalisten palveluiden käyttöä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueella. Vuoden 2022 aikana muun muassa kehitettiin mielenterveyspalveluiden walk-in toimintamalli saatavuuden parantamiseksi, suunniteltiin tukitiimi tukemaan kehitysvammaisten henkilöiden itsenäistä asumista, toteutettiin Omaolo-palvelun integraatioita sujuvoittamaan ammattilaisten työtä, pilotoitiin kansallinen Omaperhe-palvelu, konseptoitiin elintapaohjauksen palvelutarjotin sekä toteutettiin muun muassa digitaalisten palveluiden nykytilan kartoitus ja kypsyystason arviointi, laajennettiin asiakkuudenhallinnan alustan käyttöä ikäihmisten palveluissa sekä käyttöönotettiin resurssihallinnan työkalu sijaistarpeen arviointia varten. Hankkeessa tehtiin nykyisin käytössä olevia asiakaspalautejärjestelmiä koskeva selvitystyö marras-joulukuussa 2022. Hankkeen aikana tehtiin myös hanke- ja rahoitussuunnitelma Suomen kestävän kasvun ohjelman RRP 2- hankkeeseen. Hankkeen hallinnoijana toimi Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri.

Hyvinvointipalvelut toteutti digitaalisten palveluiden kehityssuunnitelmaa osana Digitaalinen Oulu -ohjelman tavoitteita. Vuoden 2022 aikana tuettiin muun muassa Omaolo-palvelun käyttöönottoa, aloitettiin sähköisen hyvinvointitarkastuksen käyttö osana seniorineuvola toimintaa ja oirearvioiden virka-ajan ulkopuoleinen käsittely Päivystysapu 116 117:ssä, mikä mahdollisti kuntalaisille sähköisen hoidonohjauksen ammattilaisilta ajasta ja paikasta riippumatta. Osana Karita-hankkeen toimenpiteitä pilotoitiin uudenlaista lääkkeenantoautomaattia, ja tekoälyä kotihoidon asiakkaiden voimien seurannassa sekä reagointia toimintakyvyn muutoksessa. Vuoden aikana kehitettiin ja käyttöönotettiin yhteydenottojen seuranta matalan kynnyksen neuvontaan ja ohjaukseen, joka mahdollistaa ikäihmisten Aino-neuvonnassa yhteydenottojen määrän ja kontaktin laadun seurannan. Ikäihmisten palveluissa kehitettiin ja käyttöönotettiin lyhytaikashoidon paikkakartta; järjestelmä näyttää vapaat paikat ja auttaa suunnittelemaan asiakkaiden vuorohoitajaksot. Käyttöönoton myötä ammattilaisen työaika manuaaliseen vuorohoitajaksosten suunnitteluun ja ylläpitämiseen vähenee.

Hyvinvointipalvelut toteutti osaltaan Oulun Innovaatio Allianssin (OIA) tavoitteita toimien aktiivisena kumppanina OuluHealth-ekosysteemin toiminnassa sekä kansallisesti että kansainvälisesti. Oulu Innovaatio Allianssin tavoitteena on tuottaa innovaatioita, tukea yritysten

kasvua ja edistää uusien hoitojen, palvelujen ja toimintamallien käyttöönottoa. Vuosille 2021–2027 on neljä kärkihjelmaa: Dataratkaisut ennakoivassa terveydenhuollossa, paremmat palvelut virtuaalipalvelutuotannon avulla, sote-innovaatiot ja testaustoiminta ja OYSTER -hyvinvoinnin TKIO-keskus. Hyvinvointipalveluilla on ollut vetovastuu kärkihjelmasta paremmat palvelut virtuaalipalvelutuotannon avulla, työ nivottiin vuoden 2022 aika Suomen kestävän kasvun ensimmäisen vaiheen hankkeen kehittämistyöhön.

OuluHealth Labs Oulu WelfareLab -toimintamallissa hyvinvointipalvelujen ammattilaiset, asiakkaat ja kuntalaiset tekevät yritys yhteistyötä kokeillen digitaalisia ratkaisuja osana sosiaali- ja terveyspalveluja. Toimintamallin avulla opitaan uusista ratkaisuksista, ymmärretään ratkaisujen hyötyjä osana palveluja sekä osallistutaan ratkaisujen kehittämiseen arjen toimintaympäristöissä. Vuonna 2022 toteutettiin mm. Toivo -arviointimenetelmän testaus Kipinän toimintakeskuksessa ja Muistiseniorisovelluksen testaus Hirosen päivätoiminnassa. Kansallisessa yhteistyössä visioitiin verinäytteiden kuljettamista dronejen avulla Hirosenkodista OYS Nordlabille analysoitavaksi. Kansainvälisessä yhteistyössä osana Israel - Suomi -innovaatioyhteistyötä kerrottiin Israelilaisille yrityksille Oulu WelfareLab -testausmahdollisuuksista, osallistuttiin Himss Europe -tapahtumaan ja toteutettiin verkostoyhteistyötä NordicProof ja EIT Health -konsortioissa.

Lasten ja nuorten vaikuttamismahdollisuuksia ja osallisuutta lisätään arjen toiminnoissa ja päätöksenteon eri vaiheissa mm. lapsivaikutusten arvioinnilla. Hyvinvointipalvelut ja järjestöt muodostavat edelleen kolme elämäntaustaverkostoa (lasten, nuorten ja lapsiperheiden, työikäisten ja ikäihmisten), jotka kokoontuivat säännöllisesti arvioimaan toimintaympäristön haasteita ja tekemään kehittämistyötä eri hankkeissa. Muita osallisuuden edistämisen muotoja olivat mm. osallistuminen lakisäateisiin neuvostoihin, erilaisten kyselyjen toteuttaminen palvelun käyttäjille, sekä kuntalaisten mukaan ottaminen uusien palvelumuotojen käyttäjäkokeiluihin ja tuotetestaustoimintaan. Hyvinvointipalvelut otti käyttöönsä koko hyvinvointialueen yhteisen sähköisen yhteiskehittämisalustan. Sen avulla mahdollistetaan ammattilaisten, kuntalaisten ja eri sidosryhmien osallistuminen palveluiden kehittämiseen saatujen kehittämisideoiden avulla.

Lapsivaikutusten arviointia tehtiin valmistelussa olevista päätösesityksistä kaupunginhallituksen linjausten mukaisesti. Vuonna 2022 toteutettiin lapsivaikutusten arvioinnit seuraavissa kohteissa: ammatillinen perhehoito, lastensuojelulaitosten palvelut, lastensuojelun avopalvelut ja sosiaalihuollon lapsi- ja perhepalvelut.

31.5.2022 toteutui koulutus: "Lapsivaikutusten arvioinnilla parempaa päätöksentekoa". Koulutus tallennettiin.

Hyvinvointipalvelut kehitti osaltaan vuorovaikutusta ja osallisuutta kuntalaisten ja sidosryhmien kanssa kaupungin vuorovaikutussuunnitelman tavoitteiden mukaisesti. Ympäristöohjelma 2026 mukaisia tavoitteita ja toimenpiteitä kehitettiin, edistettiin yhdenvertaisuutta ja lisäksi edistettiin tasa-arvoa palveluissa etenkin erityisen haavoittuvassa asemassa olevien osalta.

STEA-rahoitteiset hankkeet käsiteltiin Oulun kaupungissa järjestöjen kanssa yhteisesti sovittujen menettelytapojen mukaisesti. Tavoitteena on tukea rahoitusten saamista alueelle erityisesti niihin ennaltaehkäisevän työn ja terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen painopisteisiin, jotka nousevat väestön tarpeista.

Lahjoitusrahaston Kulttuuritarjotin vakiinnutti paikkansa hyvinvointipalveluiden asiakkaiden hyvinvointia ja toimintakykyä tukevassa toiminnassa. Kulttuuritarjotimen avulla hoivayksiköt ja kulttuurin tekijät kohtaavat edelleen paremmin toisensa. Lisäksi valmisteltiin Lahjoitusrahastojen siirtoa organisaation toisen palvelualueen hallinnoimaksi.

Järjestöavustuskokonaisuuden määrittelyä ja niiden osittaista siirtoa hyvinvointialueelle valmisteltiin usealla organisaation tasolla. Tätä järjestöavustusten hallinnoinnin tulevaa muutosta valmisteltiin yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa niin oman organisaation sisällä kuin hyvinvointialue- ja kansallisella tasolla.

Hyvinvointipalvelut toteutti kehittämistä myös ulkopuolisen rahoituksen turvin erilaisissa kehittämishankkeissa, joita hallinnoitiin kehittämissalkkujen kautta.

Kotona asumista rohkeasti ja itsenäisesti teknologian avulla (KARITA) -hankkeen (STM) päätavoitteena oli vähentää sote-palvelujen tarvetta ikäihmisten palveluissa ja siirtää säännöllisten palvelujen tarvetta teknologiaa

hyödyntäen. Hankkeessa pilotoitiin uusia sekä kehitettiin jo käytössä olevia teknologioita ratkaisuja, digitaalisia palveluja ja tekoälyä. Koekäyttäjien avulla tunnistettiin ratkaisuja, joista on hyötyä toimintakyvyn ja terveyden heikentymisen ennaltaehkäisyssä, säännöllisen palvelutarpeen siirtämisessä sekä itsenäisen kuntoutumisen tukemisessa. Asiakkaiden, läheisten ja ammattilaisten teknologiatietoutta lisättiin kehittämällä matalan kynnyksen neuvontaa ja perustamalla teknologisten ratkaisujen esittelypiste Aino-neuvonnan yhteyteen. Kiinteään esittelypisteeseen lisäksi teknologiatietoutta lisättiin kiertävän esittelyn avulla, joka saavutti ikääntyvien kohdeyhmän kiinteää pistettä tehokkaammin. Henkilöstön osaamista tuettiin luomalla toimintamalli teknologisten ratkaisujen käyttöön otosta ja käytöstä osana ikäihmisten palveluja. Osana toimintamallin luomista ja henkilökunnan teknologiaosaamisen lisäämistä Oulussa järjestettiin henkilökunnalle suunnattuja Kotona asumista tukevien teknologioiden -verkkokoulutuksia, joihin myös hyvinvointialueen työntekijöiden oli mahdollista osallistua. Lisäksi he saivat käyttöönsä teknologiakatalogin, josta saavat lisätietoa omakustanteisesti hankittavista teknologioista. Toteutusaika oli 1.1.2021-31.12.2022.

Tutussa kodissa -hankkeessa (STM) tavoitteena oli kuvata ikäihmisten asumisen ratkaisuja monipuolistava joustavan palvelun toimintamalli, jossa yhteisöllisyys ja ikäihmisten yksilölliset tarpeet ovat keskiössä. Vuoden 2022 aikana luotiin yhteisöllisen asumisen toimintamalli ja monitoimijaisen yhteisöllisen asumisen asukaspolku. Oulun kaupungin Salonkartanon palvelukeskuksessa pilotoitiin Tutussa kodissa- hankkeen aikana yksilöllisen tuen prosessia asiakkaan muuttaessa, Arjen kukoistus -työkalua yhteisöllisyyden ja mielekkään arjen lisäämisessä asiakkaille sekä yhteisöllisyyskoordinaattorin tehtävää. Kesä- ja talviaikaan Oulunsalossa ja Haukiputaalla toteutuneilla esteettömyyskartoituksilla tuettiin piha-alueiden ja lähiympäristön esteettömyyden toteutumista. Hankkeen hallinnoijana toimi Kalajoen kaupunki, osatoteuttajina Kuusamon kaupunki ja Oulun kaupunki. Toteutusaika oli 4.10.2021-31.12.2022.

Talouden toteuma 1.1. - 31.12.2022

HYVINVOINTI-LAUTAKUNTA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	52 309	17 550	69 859	74 421	4 562	107	90 208
Toimintakulut	-761 209	-24 300	-785 509	-782 186	3 323	100	-753 232
Toimintakate	-708 900	-6 750	-715 650	-707 766	7 884	99	-663 024

Hyvinvointipalvelujen alkuperäisessä talousarviossa oli noin 34,5 milj. euron, 5,1 % kasvu vuoteen 2021 verrattuna. Vertailuvuoden 2021 luvuista on pyritty eliminoimaan koronakustannukset ja korvaukset, koska niihin ei ollut varausta myöskään vuoden 2022 talousarviossa. Hyvinvointilautakunta haki lisämäärärahaa valtuustolta lokakuun seurannan perusteella 6,75 milj. euroa, 1 %. Lisämäärärahaesityksen perusteluina olivat erityisesti koronakustannukset, joiden arvioitiin ylittävän valtiolta saatavat korvaukset. Lisämääräraharapeeseen vaikuttivat myös toteutuneet palkankorotukset. Lisäksi määrärahojen ennakoitiin ylittävän erityisesti lastensuojelun ostopalveluissa ja sairaalapalveluissa. Erikoissairaanhoidon määrärahan arvioitiin alittuvan. Toimintakate on tilinpäätöksessä 707,8 milj. euroa, alitusta muutettuun talousarvioon nähden 7,9 milj. euroa, -1,1 %. Myös alkuperäinen talousarvio alittui 1,1 milj. euroa, -0,15 %. Hyvinvointipalvelujen menot (toimintakate, netto) kasvoivat vuoteen 2021 verraten 30,6 milj. euroa, 4,5 %, kun koronakustannukset ja -korvaukset eliminoidaan molempien vuosien luvuista.

Vuoden 2022 talousarvioon ei sisällynyt varausta koronapandemian mahdolliseen jatkumiseen. Koronapandemiasta aiheutuneita kustannuksia seurattiin erillisillä laskentatunnisteilla. Koronasta aiheutui lopulta n. 18,3 milj. euron kustannukset, joista valtio korvasi 14,8 milj. euroa. Lisämäärärahaesityksessä koronakorvausten arvioitiin jäävän noin 3-4 milj. euroa pienemmiksi kuin toteutuvat kustannukset. Arvio tehtiin oikeansuuruisena; korvaukset jäivät 3,4 milj. euroa pienemmiksi. Vuoden 2022 valtion koronatuen lisäksi vuoden 2022 avustustuloihin sisältyy 0,75 milj. euroa vuoden 2021 koronapäätöksen mukaisia korvauksia; tilinpäätökseen 2021 tehty koronakorvausarvio laadittiin varovaisuusperiaatetta noudattaen, koska korvauspäätöksen tarkka suuruusluokka ei ollut tiedossa tilinpäätöksen valmistuessa. Koronasta aiheutui näillä perusteilla n. 2,7 milj. euron nettokustannukset vuonna 2022 (korvaukset pienemmät kuin kustannukset). Vuonna 2021 korvausten määrä oli kattavampi. Vuoden 2021 kustannuksia pienensi myös PPSHP:n 3,4 milj. euron hyvitys koronakustannuksiin.

Henkilöstömenojen toteutuma oli 190,5 milj. euroa. Toteutuma ylitti muutetun talousarvion 4,1 milj. euroa, 2,2 %. Henkilöstömenot kasvoivat vuoteen 2021 verrattuna 12,1 milj. euroa, 6,8 %. Henkilöstömenoja kasvatti palkankorotukset, ikäihmisten hoitajamitoituksen nousu ja lastensuojelulain muutoksen mukainen henkilöstömitoituksen nosto. Henkilöstötyöpanoksen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 144 työpanosta. Ikäihmisten hoitajamitoituksen noston on laskettu lisänneen henkilöstökustannuksia 0,6 milj. euroa v. 2022. Koronatunnisteelle kirjautuneet henkilöstömenot olivat 7,6 milj. euroa (v. 2021 6,9 milj. euroa) sisältäen tilinpäätökseen

jaksotetun arvion koronapandemian vuoksi henkilöstölle maaliskuussa maksettavasta kertapalkkiosta, jonka arvio on 0,5 milj. euroa. Vuoden 2021 koronapalkkio tuli maksuun maaliskuussa 2022, ja sen toteutuma oli lopulta n. 0,9 milj. euroa, tilinpäätökseen 2021 se arvioitiin 0,5 milj. euron suuruisena. Palkankorotuksista aiheutui noin 2,5 milj. euron lisäkustannus. Hanketyöhön käytetty työpanos kasvoi edellisestä vuodesta ja lisäsi henkilöstökustannuksia noin 0,6 milj. euroa verrattuna vuoteen 2021. Hanketyöhön oli ulkopuolinen rahoitus n. 89 %:sti. Tammikuulle maksuun tulleet erilliskorvaukset ja lääkäreiden toimenpidepalkkiot ym. yhteensä n. 2 milj. euroa kohdennettiin vuoden 2022 menoiksi.

Asiakaspalvelujen ostojen sisältäen palvelusetelin toteutuma oli 175,3 milj. euroa. Menot ylittyivät muutettuun talousarvioon 4,1 milj. euroa, 2,4 % ja kasvoivat edellisvuoteen nähden 15,2 milj. euroa, 9,5 %.

Perusterveydenhuollon sairaalahoidon kustannuksia nosti edellisestä vuodesta lisääntyneet OYS siirtoviiveet ja hoito muiden kuntien vuodeosastoilla. Sairaanhoidopiirille maksettiin siirtoviivemaksuja 2,2 milj. euroa, mikä oli 1,3 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2021 (v. 2021 0,85 milj. euroa).

Lastensuojelun laitoshoidon ja avohoidon ostot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna n. 3,9 milj. euroa 16,5 %. Kasvua oli myös kehitysvammaisten asumispalveluissa, n. 1,2 milj. euroa, 7,9 % ja mielenterveys- ja päihdeasumispalvelujen ostoissa lähes 1 milj. euroa, 9,6 %. Luvut sisältävät myös palveluseteliostot.

Ikäihmisten tehostetun palveluasumisen asiakaspalvelujen ostoissa, sisältäen palvelusetelin oli kasvua edellisvuoteen verrattuna n. 3,5 milj. euroa, 10,3 %. Ikäihmisten kotihoidon asiakaspalvelujen ostojen, sisältäen palvelusetelin, sen sijaan pienenevät edellisvuoteen verrattuna n. -0,6 milj. euroa, n. -4,5 %. Palvelusetelin osuus kotihoidon ulkoisesta hankinnasta on vähentynyt ja ostopalvelujen osuus lisääntynyt.

Koronasta johtuvia asiakaspalvelujen ostoja toteutui noin 5,6 milj. euroa, mikä oli lähes samalla tasolla kuin 2021. Asiakaspalvelujen ostoisiin sisältyy PPSHP:n erikoissairaanhoidotasoinen koronapotiilaiden hoito sekä mm. ostopalvelutuottajalta hankittu koronatestaus vuosilta 2021-2022 ja yhteispäivystyksessä tehty koronatestaus.

Muiden palvelujen ostot ylittyivät talousarvioon nähden n. 0,7 milj. euroa, 1,0 % ja kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 3,2 milj. euroa, 4,6 %. Ostoja kasvatti edelleen 1.7.2021 voimaan tullut asiakasmaksulaki, jonka johdosta tehostetussa palveluasumisessa ja perhehoidossa ei

ole voinut enää periä asiakkailta erikseen maksuja tukipalveluista kuten aterioista, jolloin kustannukset ovat siirtyneet kunnan maksettavaksi. Muutos lisäsi muiden palvelujen ostoja ikäihmisten palveluissa ja sosiaalisen hyvinvoinnin palveluissa yhteensä n. 4,7 milj. euroa. Muiden palvelujen ostot sisältävät kaupungin testauspisteissä otettujen koronanäytteiden analyysien kustannukset, vuokrahenkilöstön kustannukset ja koronatyöhön liittyvät tukipalvelut, yhteensä n. 3,2 milj. euroa (vuonna 2021 em. kustannusten toteutuma oli 7,7 milj. euroa).

Aine- ja tarvikemenot ylittyivät vielä muutettuun talousarvioon nähden n. 1,8 milj. euroa, 9,2 %, mutta kasvoivat kuitenkin maltillisesti edellisvuoteen verrattuna. Ilmaiseksi jaettavien hoitotarvikkeiden menot ilman koronaa olivat vuonna 2022 9,7 milj. euroa (vuonna 2021: 8,9 milj. euroa). Koronasta aiheutuneet suojaintarvikemenot olivat 1,2 milj. euroa, mikä oli vähemmän kuin vuonna 2021, jolloin kustannuksia aiheutui 2,4 milj. euroa.

Muut toimintamenot kasvoivat huomattavasti edellisvuoteen verrattuna johtuen luottotappioiden kertakirjauksesta vanhentuneisiin saataviin liittyen. Toteutuma oli 3,5 milj. euroa, kun vuonna 2021 toteutuma oli 0,65 milj. euroa.

Erikoissairaanhoidon menoihin oli alkuperäisessä talousarviossa varattu 280,2 milj. euroa, jossa oli kasvua tilinpäätökseen 2021 verrattuna 10,9 milj. euroa, 4,1 %. Erikoissairaanhoidon määrärahassa oli huomioitu sairaanhoitopiirin talousarvion mukainen jäsenkuntamyyntin n. 2 % kasvu. Lokakuun seurannan perusteella erikoissairaanhoidon menojen arvioitiin alittavan talousarvion siitä huolimatta, että sairaanhoitopiiri nosti hintoja keskimäärin 8 % syyskuun alusta lukien ja lisäksi oli tiedossa, että sairaanhoitopiiri tekee vuodelta 2022 alijäämäisen tuloksen, jonka kattamiseksi se tulee laskuttamaan kuntia lisälaskulla tilinpäätösvaiheessa. Lisälasku Oulun kaupungille oli lopulta n. 2,0 milj. euroa, mikä oli huomattavasti pienempi kuin sairaanhoitopiiriltä saatu ennakkotieto lisälaskusta. Erikoissairaanhoidon toteutuma jäi alle vuoden 2021 tason, toteutuma 262,8 milj. euroa (TP 2021 269,2 milj. euroa).

Toimintatulot ylittyivät alkuperäiseen talousarvioon nähden 22,1 milj. euroa, josta koronakorvausten osuus on n. 15,6 milj. euroa. Sosiaali- ja terveystalouden uusi asiakasmaksulaki tuli voimaan 1.7.2021, jonka johdosta asiakasmaksutulojen arvioitiin kasvavan n. 3–4 milj. euroa vuositasolla. Asiakasmaksutulot kasvoivat 3,5 milj. euroa, 11,9 %, edellisvuoteen verrattuna. Maksuttomien palvelujen laajennus ja maksukattoon tulevat muutokset astuivat voimaan vuoden 2022 alusta, nämä vaikuttivat jonkin verran tulokertymää pienentävästi.

Myyntitulot pienenevät edellisvuodesta erityisesti Valtiokonttorin veteraanien kotiin vietäviin palveluihin maksamien korvausten sekä pakolaisten korvausten vähentyessä. Valtiokonttorin korvaus rintamaveteraanien kotiin vietäviin palveluihin oli 4,7 milj. euroa (v. 2021 5,7 milj. euroa). Pakolaisten korvaukset pienenevät 0,5 milj. euroa, 11,7 % vuoteen 2021 (v. 2022 3,4 milj. euroa, v. 2021 3,9 milj. euroa). Muita toimintatuottoja kasvatti mm. POPsote-hanketulot ja hyvinvointialuevalmistelun tulot. Muihin toimintatuottoihin sisältyi myös osallistuvan budjetoinnin määräraha, jolla palkataan ulkoiluttajia ja kavereita Oulun kaupungin ikäihmisille, määräraha oli 37 500 euroa ja sitä käytettiin 22 203 euroa.

Talouden tasapainottaminen

Hyvinvointipalvelujen talousarvion toteutuminen suunnitellusti perustui keskeisten hoito- ja palveluketjujen integraation onnistumiseen.

Lasten ja nuorten (0–17 v) raskaimpien palveluiden kustannukset kasvoivat edelleen voimakkaasti. Lasten ja nuorten raskaimpien palveluiden palveluketjun kustannukset olivat 64,4 milj. euroa vuonna 2022 (2021: 58,8 milj. euroa). Asukasta kohti kustannus oli 1 489 €/0–17 v. asukas. Asukaskohtainen kustannus nousi 10,6 %, vuoden 2022 kasvutavoitteen ollessa enintään 6 %.

Aikuisten mielenterveys- ja päihdepalveluketjun kustannukset olivat 53,2 milj. euroa vuonna 2022 (2021: 49,5 milj. euroa). Myös tässä palveluketjussa kokonaiskustannusten kasvu oli voimakasta. Asukasta kohti kustannukset nousivat 5,9 % (v. 2021 2,4 %). Päihdepalvelujen osalta kustannukset ovat kasvaneet lääkekuluissa, mitä selittää tavoitteiden mukainen C-hepatiittihoidon siirtäminen erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon. Kasvua oli myös erityisesti asumispalvelujen ostoissa. Myös psykiatristen hoitajien siirtyminen hyvinvointikeskuksiin näkyy kustannuksissa ensimmäistä kertaa koko vuoden osalta. Psykiatrisen erikoissairaanhoidon kustannukset puolestaan pysyivät lähes edellisvuoden tasolla. Asiakasmäärä kasvoi, joten asiakasta kohti kustannukset kuitenkin laskivat -1,9 %.

65–74 -vuotiaiden hoito- ja palveluketjun asukaskohtaiset menot pysyivät edellisvuoden tasolla (v. 2021: 4 987 €/asukas, v. 2022: 4 987 €/asukas). Kokonaiskustannukset kasvoivat 0,5 milj. euroa, 0,4 % (vuonna 2021 kustannukset kasvoivat 2,2 milj. euroa, 2,2 %). Tavoitteena oli, että kustannukset nousevat enintään 3 %, mikä toteutui, koska erikoissairaanhoidon käyttö oli vähäisempää.

Yli 75-vuotiaiden hoito- ja palveluketjun taloudellisenä tavoitteena vuodelle 2022 oli, että asukaskohtaiset me-

not nousevat enintään 0,5 %. Tavoitetta ei saavutettu, vaan yli 75-vuotiaiden sosiaali- ja terveystalouden asukaskohtaiset menot nousivat 2,9 % edellisvuodesta (v. 2021: 13 876 €/asukas, v. 2022: 14 273 €/asukas). Kokonaiskustannukset kasvoivat edellisvuodesta 17,0 milj. euroa, 8,2 % (vuonna 2021 kustannukset kasvoivat 14,2 milj. euroa, 7,3 %).

Kaupunginhallituksen syksyllä 2020 päättämä kaikkia toimialoja koskeva henkilöstökustannusten leikkaus oli hyvinvointipalveluissa 1,6 milj. euroa vuosille 2021 ja 2022. Puolet säästövelvoitteesta tuli kohdentua välittömiin henkilöstömenoihin. Säästötavoite jäi pääosin toteutumatta. Koronatilanne, henkilöstön saatavuuden haasteet ja sote-uudistuksen valmistelu eivät mahdollistaneet säästöohjelman toteuttamista.

Ulkoisen arvioinnin toimenpideohjelman toimenpiteitä toteutettiin vuoden 2022 loppuun mennessä. Hyvinvointipalveluissa ulkoisen arvioinnin toimenpiteillä on ollut tavoitteena saavuttaa yhteensä n. 5,4 milj. euron kustannussäästöt vuosina 2020 - 2022. Vuodelle 2022 on kohdentunut toimenpiteitä, joilla pyrittiin noin 1 milj. euron kustannussäästöihin. Tavoitteista toteutui n. 0,5 milj. euroa.

Ikäihmisten palveluissa yhteisöllisen asumisen toimintamallin (ulkoisen arvioinnin toimenpiteissä välimuotoinen asuminen) toteutus on viivästynyt suunnitellusta aikataulusta. Toimintamallin pilotointi aloitettiin Tutussa kodissa -hankkeessa v. 2022 alussa. Vuodelle 2022 asetettu säästötavoite ei toteudu, mutta ympärivuorokautisen hoidon palvelurakennetta on kevennetty muuttamalla laitoshoidon yksiköitä tehostetun palveluasumisen yksiköiksi vuosina 2021 ja 2022, mikä laskee kustannuksia. Yhteisöllinen asuminen viedään päätöksentekoon hyvinvointialueen yhteisenä toimintamallina. Kotihoidon toiminnan profiloimista jatkettiin tunnistamalla asiakaslähtöinen ja vaikuttava tuotantomalli. Kotihoidon ostopalvelut kilpailutettiin v. 2020 loppupuolella. Henkilökunnan saatavuuden haasteiden vuoksi yksityisen palvelutuotannon kyky ottaa asiakkuuksia heikentyi loppuvuodesta 2021 ja tilanne on pysynyt sa-

mankaltaisena vuonna 2022. Tämän vuoksi yksityisen palvelutuotannon osuus on laskenut suhteessa omaan palvelutuotantoon. Kotihoidon peittävyys on laskenut loppuvuodesta 2021 lähtien, mikä puolestaan taittaa kustannusten kasvua. Toimenpiteiden taloudelliset vaikutukset vuodelle 2022 ovat ikäihmisten palveluissa yhteensä noin -0,3 milj. euroa.

Suun terveydenhuollossa tavoitteeksi oli asetettu oikomishoidon keskittäminen ja toimintamallien yhdistäminen. Tavoitteena on ollut saavuttaa 0,4 milj. euron säästöt vaiheittain kahden vuoden aikana. Oikomishoidon keskittäminen ei kuitenkaan ole enää suunnitelmassa pitkien etäisyyksien vuoksi vaan säästöt haetaan henkilöstörakennetta keventämällä ja oikomishoidon toimintatapoja uudistamalla. Säästötoimenpiteillä pyritään taittamaan kustannusten kasvua tuottavuuden kasvulla, huomioiden väestön ja väestörakenteen muutoksen ja palvelutarpeen kasvun. Vuodelle 2022 asetettu säästötavoite 0,2 milj. euroa toteutuu.

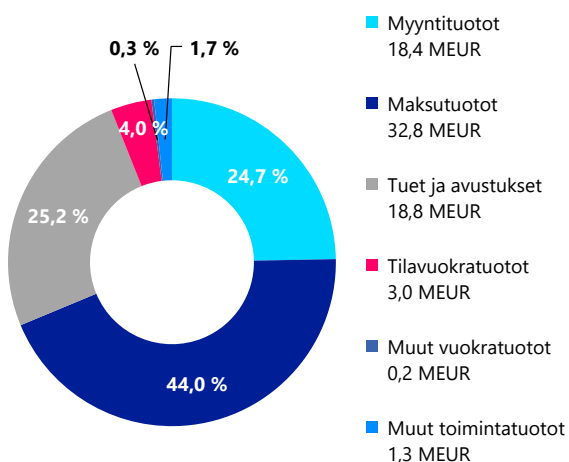
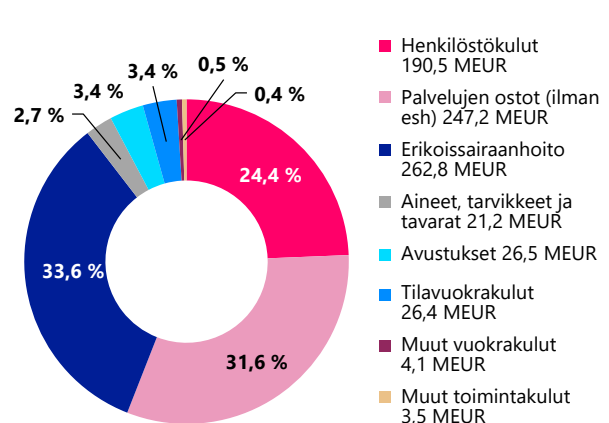
Oulunsalon toiminnan siirtäminen muiden hoitoloiden yhteyteen jäi odottamaan Kaakkuri-Oulunsalon tilaselvityksen päätöstä. Säästötavoite on 0,1 milj. euroa talousarviossa 2022. Lisäksi suun terveydenhuollossa oli asetettu tavoitteeksi suun th:n ja PPSHP:n hammas- ja suusairauksien työnajon kehittäminen ja tälle 0,5 milj. euron säästötavoite. Vuoden aikana jo raportoitiin, että näitä tavoitteita ei tulla saavuttamaan, vaan suun terveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon tehtävänjaon selvitystyötä jatketaan osana hyvinvointialueen valmistelua.

Taloudellisena tavoitteena on ollut asukaskohtaisten menojen kasvun taittaminen ja kääntäminen laskuun. Menot (netto) asukasta kohti olivat tilinpäätöksessä 3341 euroa. Luku sisältää koronasta aiheutuneet kustannukset ja -korvaukset. Kun koronakustannukset eliminoidaan vuosien 2021 ja 2022 luvuista, asukaskohtaiset menot ovat 3328 euroa ja kasvavat edellisvuodesta 3,4 %.

Hyvinvointilautakunnan sitovuus valtuustoon nähden oli toimintakate.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

HYVINVOINTILAUTAKUNTA 1000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	15 239	1 450	16 689	18 353	1 664	110
Maksutuotot	31 679	1 220	32 899	32 819	-80	100
Tuet ja avustukset	2 221	14 430	16 651	18 807	2 156	113
Tilavuokratuotot	2 990	0	2 990	2 950	-40	99
Muut vuokratuotot	30	0	30	239	209	797
Muut toimintatuotot	150	450	600	1 253	653	209
Toimintatuotot yhteensä	52 309	17 550	69 859	74 421	4 562	107
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-176 382	-10 000	-186 382	-190 458	-4 076	102
Palkat ja palkkiot	-138 999	-9 287	-148 286	-150 541	-2 255	102
Henkilösivukulut	-37 383	-713	-38 096	-39 917	-1 821	105
Palvelujen ostot yht. (sis.esh)	-509 591	-10 500	-520 091	-510 013	10 078	98
Asiakaspalvelujen ostot, ilman esh	-123 499	-12 150	-135 649	-138 414	-2 765	102
Palvelusetelit	-36 279	750	-35 529	-36 846	-1 318	104
Muut palvelujen ostot, ilman esh	-69 663	-1 600	-71 263	-71 957	-694	101
Erikoissairaanhoido	-280 150	2 500	-277 650	-262 795	14 855	95
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 918	-2 500	-19 418	-21 209	-1 792	109
Avustukset	-27 396	1 200	-26 196	-26 472	-276	101
Muut avustukset	-27 396	1 200	-26 196	-26 472	-276	101
Tilavuokratulut	-26 031	0	-26 031	-26 400	-369	101
Muut vuokratulut	-3 961	-200	-4 161	-4 085	76	98
Muut toimintakulut	-931	-2 300	-3 231	-3 549	-319	110
Toimintakulut yhteensä	-761 209	-24 300	-785 509	-782 186	3 323	100
TOIMINTAKATE	-708 900	-6 750	-715 650	-707 766	7 884	99

Toimintatuotot TP2022 tiliryhmittäin,
yht. 74,5 MEURToimintakulut TP2022 tiliryhmittäin,
yht. 782,2 MEUR

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Palkallisen työpanoksen vuoden 2022 kokovuotinen tavoitetaso talousarviossa ilman koronan vaikutuksia oli 3159 työpanosta. Tammi-joulukuussa 2022 palkallinen työpanos toteutui 3296 työpanoksena, josta koronatyöpanosta oli 87 työpanosta. Ilman koronaa palkallinen työpanos toteutui 3209 työpanoksena, joka on 50 työpanosta enemmän kuin talousarvion 2022 tavoitetaso. Edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattaessa palkallinen työpanos (3152→3296) tammi-joulukuussa kasvoi 144 työpanoksella (+4,6 %). Kasvua selittää osaltaan

vuoden 2022 aikana hyvinvointilautakunnan tekemät päätökset rakenteellisista ja toiminnallisista muutoksista, jotka lisäsivät henkilöstön määrää 41 henkilöllä vuoden 2022 aikana. On huomioitava, että koronatyössä on ollut myös hyvinvointipalveluiden vakituista henkilöstöä vaihtelevasti vuosina 2021 ja 2022, joten vuosien vertailu ei palkallisen työpanoksen osalta ole täysin luotettavaa. Lisääntyneiden sairauspoissaolojen vuoksi sijaistyövoimaa on jouduttu käyttämään runsaasti.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	2 736	-	2 629	2 565
Tilapäiset	-	-	1 033	-	1 012	1 027
Yhteensä	-	-	3 769	-	3 641	3 592
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	325	-	308	242
Organisatoriset muutokset	-	-	2	-	0	0
Yhteensä	-	-	327	-	308	242
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	3 159	3 159	3 296	137	3 152	3 089
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	6,5	-	5,6	5,6
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-138 999	-148 286	-150 541	-2 255	-140 506	-131 648
Eläkekulut	-32 112	-32 694	-33 925	-1 231	-31 961	-30 181
Muut henkilösivukulut	-5 272	-5 403	-5 992	-589	-5 871	-5 006
Yhteensä	-176 382	-186 382	-190 458	-4 076	-178 337	-166 834

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhte on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolajakso. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut lukuun ottamatta työllistettyjä.

Koronaepidemia jatkui koko vuoden 2022 ja siitä johdun hyvinvointipalveluissa on jouduttu palkkaamaan määräaikaista lisätyövoimaa. Koronaepidemiasta johtuva palkallinen työpanos on vaihdellut kuukausittain vuoden 2022 aikana ja koko vuoden kumulatiivinen toteuma oli 87,3 htv (2021: 95,5 htv). Koronasta aiheutui ylimääräisiä henkilöstömenoja vuonna 2022 noin 7,6 milj. euroa. Työpanokseen sisältyi myös vakituisen henkilöstön työpanosta, jota on kirjattu koronatunnisteille.

Järjestäjittäin tarkasteltuna kasvua palkallisessa työpanoksessa on kaikilla vastuualueilla. Erityisesti vuonna 2022 työntekijöiden merkittävästi kasvaneet koronatarunnat selittävät osaltaan vuoden 2022 palkallisen työpanoksen kasvua. Tämän lisäksi kasvua selittää vuoden 2022 aikana hyvinvointilautakunnan päätöksillä tehdyt, palveluntarpeen kasvuun perustuvat henkilöstölisäykset (+41 työntekijää). Sosiaalisen hyvinvoinnin vastuualueelle lautakunta päätti 9 uuden tehtävän tai viran perustamisesta, terveyspalveluihin perustettiin 20 uutta tehtävää ja ikäihmisten vastuualueelle 12 uutta virkaa tai tehtävää.

Vuoden 2022 aikana hyvinvointipalveluiden palveluksesta irtisanoutui tai poistui eläkkeelle yhteensä 315 henkilöä, suurimpana syynä olivat irtisanoutumiset (215), joiden määrä on lisääntynyt edelliseen vuoteen verrattuna (+14 henkilöä, +7 %). Irtisanoutuneiden määrä on kasvanut vuodesta 2015 lähtien, mitä selittänee ainakin osaltaan hoitohenkilöstön parantuneet työmarkkinat ja -tilaisuudet, jossain määrin ehkä myös tyytymättömyys nykyiseen tehtävään. Työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyneiden määrä on huomattavasti vähentynyt vuodesta 2020. Lähihoitajien ja hoiva-avustajien oppisopimuskoulutusten järjestämisen suunnittelu aloitettiin yhteistyössä OSAO:n kanssa. Hyvinvointipalveluissa aloitti keväällä 2022 30 lähihoitaja-oppisopimusopiskelijaa ja 12 hoiva-avustaja-oppisopimusopiskelijaa erityisryhmien asumis- ja päiväpalveluissa ja ikäihmisten kotiin annettavissa ja ympärivuorokautisissa palveluissa.

Hyvinvointipalveluiden henkilöstön lähtövaihtuvuus oli vuonna 2022 8,2 % vakituisesta työvoimasta (v. 2021 8,0 %, v. 2020 6,1 %). Vaihtuvuus on ollut kasvussa viimeisten vuosien aikana ja edelleen kiihtynyt koronapandemian aikana. Lähtövaihtuvuus kuvaa seurantavuosien aikana irtisanoutuneiden ja eläkkeelle jääneiden suhteellista osuutta vakituisen henkilöstön määrästä.

Vuoden 2022 aikana hyvinvointipalveluissa toteutui yhteensä 7830 ammatillista lisä- ja täydennyskoulutuspäivää. Se on enemmän kuin edellisenä vuotena (7250, +7,4 %). Suositusten mukaan tavoitteena on vähintään 3 koulutuspäivää/työntekijä/vuosi. Vuonna 2022 koulutuspäiviä toteutui 2,38 päivää/työntekijä, mikä on enemmän

kuin edellisenä vuonna (2,30/tt), mutta vähemmän kuin ennen pandemian alkua 2019 (2,46/tt). Vuonna 2022 koulutusmenot olivat 570 179 euroa. Koulutusmenot kasvoivat edelliseen vuoteen 2021 verrattuna (+135 888 euroa, +24 %).

Sairauspoissaoloja oli vuonna 2022 prosentuaalisesti enemmän kuin vuonna 2021. Kumulatiivisesti tarkasteltuna sairauspoissaoloprosentti oli vuonna 2022 6,5 % kun se vuonna 2021 oli 5,6 %. Hyvinvointipalveluiden tavoitetasoksi on asetettu 5,1 %, joten strategista henkilöstötavoitetta ei siis tältä osin ole saavutettu. Sairauspoissaoloja kasvatti erityisesti koronatarunnat, joiden osuus kaikista poissaoloista oli merkittävä vuonna 2022 (14,8 %). Koronaan sairastumissyillä kirjattuja sairauspoissaolopäiviä oli hyvinvointipalveluissa vuonna 2020 385, vuonna 2021 niitä oli 1 790, vuonna 2022 tartunnasta johtuvia sairauspoissaolopäiviä kirjattiin 16 556 päivää. Näitä ei ole huomioitu omailmoitus- tai lääkärin määräämissä muissa poissaolopäivissä. Yhteenlasketuna "normaalit" sairauspoissaolopäivät ja koronasta johtuvat poissaolopäivät olivat 88 881 päivää (v. 2021 72 614 päivää +22,4 %).

Sairauspoissaolojen hallitsemiseksi on tehty tiivistä yhteistyötä Pihlajalinnan työterveyshuollon kanssa. Keinoina ovat olleet mm. työterveysneuvottelut, varhaisen tuen keskustelut, uudelleensijoitustoiminta, työn räätälöinti, osasairauspäivärahalla työskentely, (osa-)kuntoutustuki, ammatillinen kuntoutus sekä ammatillinen lisä- ja täydennyskoulutus. Jatkossa sairauspoissaolojen vähentämiseksi ja kokonaisvaltaisesti työhyvinvoinnin parantamiseksi on syytä edelleen panostaa mm. lähiesimiestyön ja johtamisen kehittämiseen ja sitä kautta työn organisoimiseen ja henkilöstön saaman tuen parantamiseen. Työterveysyhteistyötä sairauspoissaolojen vähentämiseksi tulee myös tehostaa.

Henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämistä on vuoden 2022 aikana jatkettu mm. työterveyshuollon toimintasuunnitelmaan kirjattujen asioiden toteuttamisella, Oulun kaupungin henkilöstöohjelman toteuttamisen avulla sekä vuoden 2020 Kunta10-kyselyn perusteella sovittujen toimenpiteiden toteuttamisen kautta. Koronapandemia on valitettavasti jossain määrin asettanut haasteita työhyvinvoinnin kehittämistoimenpiteiden toteuttamiselle. Vuoden 2020 Kunta10 tutkimuksen perusteella hyvinvointipalveluissa on kirjattu 147 kehittämiskohdetta, joista 90 (61 %) on tähän mennessä toteutunut. Vuoden 2018 kyselyn perusteella kirjattiin 177 kehittämiskohdetta, joista 92 (52 %) toteutui.

Onnistunut esimiestyö on henkilöstön hyvinvoinnin mahdollistamisessa ensiarvoisen tärkeää. Esimiestyön rooli ja merkitys on noussut vuoden 2022 aikana entis-

tä enemmän keskiöön, minkä vuoksi esimiesten osaamisen ja työhyvinvoinnin kehittämiseen on panostettu myös vuoden 2022 aikana. Työterveyshuolto toteutti vuonna 2021 palveluesimiesten ja -päälliköiden työpaikkaselvityksen sekä AVI samojen henkilöstöryhmien työsuojelutarkastuksen, jonka perusteella on suunniteltu ja toteutettu kehittämistoimenpiteitä vuoden 2022 aikana.

Vuonna 2022 jatkettiin 2015 käynnistynyttä ikäihmisten ympärivuorokautisen hoidon henkilöstölle suunnattua työhyvinvointihanketta, jossa tavoitteena on mm. työn kuormittavuuden väheneminen, työn parempi hallinta sekä työ- ja työmatkatapaturmien väheneminen. Vuonna 2021 käynnistettiin Keva-osarahoitteinen työelämän kehittämishanke Itseohjautuvuuden ja valmentavan johtamisen kehittämiseksi. Hankkeessa oli mukana kotihoiton ja suun terveydenhuollon yhteensä 9 tiimiä. Hanke toteutui vuosien 2021 ja 2022 aikana, hankkeen loppuraportti valmistui keväällä 2022. Hankkeen tuloksena kehitettiin tiimien itseohjautuvuutta ja esihenkilöiden valmentavaa johtamista. Tulokset olivat hankkeen tilaajan kannalta erittäin myönteisiä, jatkohaasteeksi jäi hyvien tulosten juurruttaminen ja levittäminen.

7.1.6 Sivistys- ja kulttuurilautakunta

Toimialan olennaiset tapahtumat

Sivistys- ja kulttuuripalvelut on toimintakatteeltaan valtuustoon sitova. Toimintakatteen toteuma vuonna 2022 oli 479,5 milj. euroa (100 %) eli muutetun talousarvion mukainen. Kaupunginvaltuusto (31.10.2022 § 97) hyväksyi sivistys- ja kulttuurilautakunnan lisämäärärahaesityksen, jonka myötä toimintakatetta korotettiin 6,2 milj. euroa. Lisämäärärahaesityksen keskeisiä syitä olivat palkankorotukset, varhaiskasvatuksen palvelutarpeen muutokset johtuen lainsäädännön muutoksista ja lapsimäärien kasvusta, inflaation kasvattamat menot erityisesti energiaan liittyen, palvelutarpeen lisääntyminen Ukrainan sodan myötä, perusopetuksen tuen tarpeen kasvu, koronaepidemian vaikutus henkilöstön sairauspoissaoloihin, sijaistarpeisiin, suojavälineisiin, asiakasmaksutuloihin ja vuokratuloihin.

Oppivelvollisuuden toteuttaminen on muodostanut pysyvän kustannuslisän lukiokoulutuksen rahoittamiseen. Kuntaliiton arvion mukaan OKM:n uudistukselle varaat määrärahat eivät tule riittämään kustannusten

Vuonna 2022 käynnistettiin työnantajan tilaama hoiva-avustajien ja lähihoitajien oppisopimuskoulutuskonaisuus yhtenä ratkaisuyrityksenä yhä pahenevaan hoitohenkilöstön saatavuusongelmaan. Koulutukset käynnistyivät keväällä 2022. Tavoitteena oli saada 20 hoiva-avustajaopiskelijaa ja 30 lähihoitajaopiskelijaa. Yhteistyökumppanina koulutuksissa on Oulun seudun ammattiopisto (OSAO). Hoiva-avustajakoulutukseen saatiin lopulta vain noin 10 opiskelijaa eli huomattavasti toivottua vähemmän. Joulukuussa 2022 oppisopimuskoulutuksessa oli 22 lähihoitajaopiskelijaa ja vain 5 hoiva-avustajaopiskelijaa.

Vuoden 2022 aikana hyvinvointipalveluissa jatkoi edellisenä vuonna perustettu työhyvinvointijohtamisen koordinaatioryhmä, jonka tehtävänä oli mm. seurata henkilöstön hyvinvoinnin kehittymistä ja tehdä johdolle esityksiä hyvinvointia parantavista toimenpiteistä. Koordinaatioryhmän työskentely ei valitettavasti ehtinyt vakiintua ennen hyvinvointialueelle siirtymistä.

kattamiseen kokonaisuudessaan. Ennen toisen asteen koulutukseen siirtymistä nuori voi suorittaa myös nivelvaiheen koulutuksen. Uuteen tutkintokoulutukseen valmentavaan koulutukseen (Tuva) on yhdistetty perusopetuksen lisäopetus (kymppiluokka), lukiokoulutukseen valmistava koulutus ja ammatilliseen koulutukseen valmentava koulutus.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden vuoden viimeisen päivän (31.12.2022) mukainen henkilöstömäärä on 6 136, mikä on 288 henkilöä suurempi kuin vuonna 2021. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden henkilöstömäärä on kasvanut 4,7 % edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstömäärästä vakituisia on 4 620 (75 % kokonaishenkilöstömäärästä) ja määräaikaaisia 1 516 (25 % kokonaishenkilöstömäärästä). Määräaikaisten osuus on kasvanut kaksi prosenttiyksikköä verrattuna vuoden 2021 vastaavaan ajankohtaan.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden sivistystehtävä ja rooli alueen kuntalaisten hyvinvoinnin mahdollistajana on kir-

jattu vahvasti kaupunkistrategiaan ja yksityiskohtaisemmin kaupunkistrategiaa konkretisoiviin toteuttamishjelmiin. Sivistysohjelmassa sivistys- ja kulttuuripalvelut asemoituu kaupungin kivijalaksi, jolle Oulu rakentuu: ”Sivistys rakentaa Oulua”. Oululainen sivistys on opitun, eletyn, koetun ja sydämen sivistyksen summa.

Oulun merkittävimpiä vahvuuksia ovat edelleen nuori väestörakenne, osaaminen ja korkea koulutustaso. Vuonna 2022 väestö kasvoi noin 2300 henkilöllä. Vuonna 2022 syntyneiden määrä laski 148 lapsella edelliseen vuoteen verrattuna. Varhaiskasvatustasokäisten lasten määrä laski vuonna 2021 edellisvuoteen verrattuna 318 lapsella. Perusopetusikäisten 7-15-vuotiaiden määrä on kääntynyt laskuun. Lukioikäisten määrä on lähtenyt kasvuun ja kiihtyy lähivuosina.

Varhaiskasvatustasokäisten lasten määrän väheneminen ei ole vähentänyt varhaiskasvatustasokäisten kysyntää, vaan osallistumisaste kasvaa edelleen. Lainsäädännön muutokset ohjaavat lasten osallistumista varhaiskasvatustasokäisiin, mikä näkyy erityisesti alle 3-vuotiaiden palvelutarpeen kasvuna.

Ikääntyvän väestön osuus kasvaa nopeinten. Ikääntyvien väestöryhmien kasvu lisää tarpeita suunnata liikunta- ja kulttuuripalveluja entistä enemmän ko. väestöryhmille. Edistämällä aktiivista elämäntapaa ja tukemalla hyvinvointiaktiivisuuden kasvua voidaan vahvistaa hyvinvointia ja terveyttä kaikissa elämänvaiheissa. Tässä työssä tärkeä rooli on hyvä yhteistyö hyvinvointialueen kanssa.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa toimeenpaneuvien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Oulun kaupunkistrategian visio on Kulttuuri-ilmastonmuutos nyt! Visio rakentuu jo aiemmasta strategiasta tutuille arvoille rohkeus, reiluus ja vastuullisuus. Vision saavuttamiseksi kaupunkikonserni on määritellyt seuraavat yhteiset strategiset painopistealueet:

1. Suomen yritysmyönteisin kansainvälinen kasvukeskus
2. Oulu2026 vahvistaa veto- ja pitovoimaa
3. Oulu on hiilineutraali 2035
4. Sivistys rakentaa osaavaa, kestävä ja kansainvälistä Oulua
5. Oulussa jokaisella on mahdollisuus elää terveellistä ja turvallista elämää
6. Oulussa on vaikuttavat palvelut, kestävä talous ja hyvinvoiva henkilöstö

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden sivistystehtävä ja rooli alueen kuntalaisten hyvinvoinnin mahdollistajana on kirjattu vahvasti kaupunkistrategiaan ja yksityiskohtaisemmin kaupunkistrategiaa konkretisoiviin toteuttamishjelmiin. Sivistysohjelmassa sivistys- ja kulttuuripalvelut asemoituu kaupungin kivijalaksi, jolle Oulu rakentuu: ”Sivistys rakentaa Oulua”. Oululainen sivistys on opitun, eletyn, koetun ja sydämen sivistyksen summa. Päivitetty sivistysohjelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 22.8.2022 § 230.

Sivistysohjelmassa toimialalle on määritelty seuraavat strategiset painopisteet ja vastuualueiden konkreettiset toimenpiteet näiden painopisteiden toteuttamiseksi:

1. Hyvinvointi ja osallisuus
2. Digitalisaatio
3. Kansainvälisyys
4. Kestävä tulevaisuus.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden kehittämistyötä on ohjannut uusi kaupunkistrategia ja siitä johdetut toimenpideohjelmot, joista toimialalle keskeisimpänä sivistysohjelma. Sivistysohjelman tavoitteiden toteutumista on kuvattu tarkemmin tämän asiakirjan vastuualuekohtaisissa osiossa.

Digitalisaatio

Digitaalinen Oulu -toimenpiteet etenivät suunnitellussa aikataulussa, ja toimialalla otettiin käyttöön uusia digitaalisia toimintamalleja ja palveluja. OuluBotin käyttö laajentui vuoden aikana sivistys- ja kulttuuripalvelujen kuntalaisneuvonnassa. Erityisesti kasvua oli liikunta- ja kirjastopalveluissa, joissa läpikäytyjen OuluBotia hyödyntävien asiakaspalvelutapahtumien määrä myös kasvoi prosentuaalisesti eniten. Varhaiskasvatuksessa otettiin syksyllä käyttöön eVaka-järjestelmä. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen DigiOne-ekosysteemiä valmisteltiin seitsemän suuren kaupungin ja Kuntien Tieran kanssa yhteistyössä.

Kansainvälisyys

Kansainvälisyudessa keskityttiin henkilöstön, lasten ja nuorten kansainvälisyysvalmiuksien vahvistamiseen. Henkilöstölle järjestettiin useita koulutuksia kieli- ja kulttuuritietoisuudesta. Vuoden 2022 lopussa valmistui Virtuaalisesti halki Euroopan -sivusto. Sivustolla lapset ja nuoret pääsevät matkustamaan virtuaalisesti Euroopan maihin ja tutustuvat niiden kielisiin ja kulttuureihin. Työn tueksi saatiin rahoitus Opetushallitukselta, ja työtä

on tehty tiiviissä yhteistyössä Oulun yliopiston sekä kansallisten kieli-instituuttien kanssa.

Syksyllä 2021 A2-kielien päätettiin irrottaa muista valinnaisaineista (Itk 16.11.2021). Tämä tarkoittaa, että oppilaat voivat valita A2-kielen lisäksi myös muita valinnaisia aineita. Muutos on osoittautunut hyväksi, sillä vuonna 2022 valinnaisten A2-kielten ryhmä kaksinkertaistui edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuoden 2022 aikana henkilöstö pääsi jälleen toteuttamaan Erasmus+- ja Nordplus-liikkuvuuksiaan, ja uusien kansainvälisyshankkeiden määrä lisääntyi edellisvuoteen verrattuna. Koronan jälkeen myös koulutusviennissä tapahtui kehitystä. Vuoden 2022 aikana valmisteltiin asiantuntijapoolia kansainvälisissä koulutustehtävissä toimimiseen, vastaanotettiin lukuisia vierailijaryhmiä mm. Nigeriasta, Saksasta ja Belgiasta sekä vietiin osamista esim. Kazakstaniin.

Kestävä tulevaisuus

Vuoden 2022 lopussa julkaistiin Kestävän tulevaisuuden opinvirta -käsikirja, jossa kiertotalousteemat ovat vahvasti esillä. Käsikirja tarjoaa työkaluja näiden teemojen käsittelyyn.

Sivistys- ja kulttuuripalveluissa toimii moniammatillinen kestävä tulevaisuuden ohjausryhmä, jonka ansiosta vuonna 2022 perustettiin mm. lasten ja nuorten ruokaraati. Ruokaraadin tavoitteena on kehittää oululaista kestävää, viihtyisää ja hyvinvoivaa kouluruokailua ilman ruokahävikkiä.

Kiertokaaren kanssa toteutettiin koulujen kierrätyskysely, ja sen pohjalta annetaan toimenpidesuositukset yksiköiden kierrätyksen päivittämiseksi ja kuntoon saattamiseksi.

STEAM

Oulun STEAM-verkosto on jatkanut laajentumistaan vuoden 2022 aikana. Yhä useampi varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yksikkö on mukana toiminnassa. Henkilöstölle on tarjottu ja tarjotaan täydennyskoulutuksia, ja lisäksi STEAM-mentorikoulut tukevat mukaan tulevia uusia yksiköitä.

Vuoden 2022 aikana Oulu on tiivistänyt yhteistyötä Turun STEAM-toiminnan kanssa. Tavoitteena on luoda kansallinen STEAM-visio ja -strategia sekä rakentaa kansallinen STEAM-oppimisen verkosto. Lisäksi Portugalin Aveiron kaupungin kanssa tehtiin yhteistyötä vierailujen ja STEAM-residenssin muodossa.

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2022

SIVISTYS- JA KULTTUURI-LAUTAKUNTA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	33 112	431	33 543	35 735	2 191	107	31 973
Toimintakulut	-506 384	-6 631	-513 015	-515 187	-2 171	100	-492 817
Toimintakate	-473 272	-6 200	-479 472	-479 452	20	100	-460 844

Sivistys- ja kulttuuripalvelut on toimintakatteeltaan valtuustoon sitova. Toimintakateen toteuma vuonna 2022 oli 479,5 milj. euroa (100 %) eli muutetun talousarvion mukainen. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden vuoden 2022 alkuperäinen käyttösuunnitelma oli tavoitteellinen, joka sisälsi määrärahat arvioituille palvelutarpeiden muutoksille sekä kaupunginhallituksen (14.9.2020 § 208) päättämät määräraha- ja säästötoimenpiteet vuosille 2021 ja 2022. Alkuperäinen talousarvio ei sisältänyt uusien virka- ja työehtosopimusten mu-

kaisia palkankorotuksia, koronaepidemian ja kiihtyneen inflaation vaikutuksia.

Kaupunginvaltuusto (31.10.2022 § 97) hyväksyi sivistys- ja kulttuurilautakunnan lisämäärärahaesityksen, jonka myötä toimintakatetta korotettiin 6,2 milj. euroa. Lisämäärärahaesityksen keskeisiä syitä olivat palkankorotukset, varhaiskasvatuksen palvelutarpeen muutokset johtuen lainsäädännön muutoksista ja lapsimäärien kasvusta, inflaation kasvattamat menot erityisesti ener-

giaan liittyen, palvelutarpeen lisääntyminen Ukrainan sodan myötä, perusopetuksen tuen tarve, koronaepidemian vaikutus henkilöstön sairauspoissaoloihin, si- jaistarpeisiin, suojavälineisiin, asiakasmaksutuloihin ja vuokratuloihin.

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 2,2 milj. euroa (107 %). Tuloja lisäävät perusopetus- ja lukiopalveluiden avustukset esimerkiksi Erasmus ja hankerahoitus, jotka lisäävät myös käyttötalouskustannuksia samansuuruisesti. Toimintamenot ylittävät talousarvion 2,2 milj. euroa (100 %). Toimintamenojen ylitys kohdistuu saatuihin

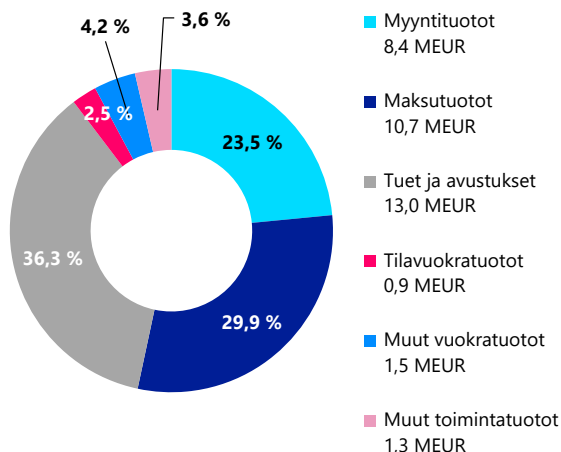
tuloihin Erasmus ja hankerahoituksen osalta. Toimintamenojen tiliryhmätarkastelussa avustuksissa on alitusta ja tilavuokrissa ylitystä alkuperäiseen suunnitelmaan nähden, koska yksityisen liikuntapaikkarakentamisen avustukset eivät ole toteutuneet arvioiden mukaan ja varhaiskasvatuksessa ja aikuislukiossa on tarvittu lisätiloja palvelutarpeen kasvun myötä.

Ukrainan sodan aiheuttama energiakriisi on vaikuttanut toimialan talouteen liikuntapalveluiden sähkö- ja kaukolämpömenojen ennakoitua suurempana kasvuna. Kustannusvaikutus on ollut 0,9 milj. euroa (ylitys 30 %) vuonna 2022 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna.

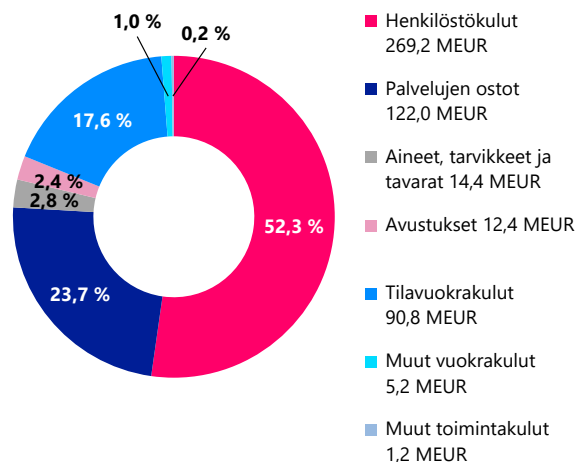
Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	7 625	544	8 169	8 362	193	102
Maksutuotot	11 496	-250	11 246	10 719	-528	95
Tuet ja avustukset	10 910	137	11 047	13 001	1 954	118
Tilavuokratuotot	1 092	0	1 092	907	-186	83
Muut vuokratuotot	1 385	0	1 385	1 483	99	107
Muut toimintatuotot	604	0	604	1 263	659	209
Toimintatuotot yhteensä	33 112	431	33 543	35 735	2 191	107
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-266 307	-2 995	-269 302	-269 179	123	100
Palkat ja palkkiot	-216 616	-2 462	-219 079	-218 573	506	100
Henkilöstösivukulut	-49 691	-533	-50 223	-50 606	-383	101
Palvelujen ostot	-117 042	-3 364	-120 406	-122 027	-1 620	101
Asiakaspalvelujen ostot	-15 250	-864	-16 114	-16 894	-780	105
Palvelusetelit	-27 782	-1 100	-28 882	-29 057	-175	101
Muut palvelujen ostot	-74 010	-1 400	-75 410	-76 075	-665	101
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 801	-200	-14 001	-14 397	-396	103
Avustukset	-12 922	-72	-12 994	-12 393	601	95
Muut avustukset	-12 922	-72	-12 994	-12 393	601	95
Tilavuokratulut	-90 093	0	-90 093	-90 777	-684	101
Muut vuokratulut	-5 622	0	-5 622	-5 228	394	93
Muut toimintakulut	-596	0	-596	-1 187	-590	199
Toimintakulut yhteensä	-506 384	-6 631	-513 015	-515 187	-2 171	100
TOIMINTAKATE	-473 272	-6 200	-479 472	-479 452	20	100

Toimintatuotot TP2022 tiliryhmittäin, yht. 35,8 MEUR



Toimintakulut TP2022 tiliryhmittäin, yht. 515,2 MEUR



Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstön määrä

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden vuoden viimeisen päivän (31.12.2022) mukainen henkilöstömäärä on 6 136, mikä on 288 henkilöä suurempi kuin vuonna 2021. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden henkilöstömäärä on kasvanut 4,7 % edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstömäärästä vakituista on 4 620 (75 % kokonaishenkilöstömäärästä) ja määräaikaista 1 516 (25 % kokonaishenkilöstömäärästä). Määräaikaisten osuus on kasvanut kaksi prosenttiyksikköä verrattuna vuoden 2021 vastaavaan ajankohtaan. Henkilöstömäärälle ei ole asetettu talousarviolukua, sillä se on yhden päivän poikkileikkauskuva henkilöstömäärästä ja sen rakenteesta.

Vakituinen henkilöstö on kasvanut 136 henkilöllä ja määräaikaisten 152 henkilöllä. Suurin kasvu kohdistuu varhaiskasvatukseen, lukion, vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen vastuualueelle sekä hankkeisiin. Sivistys- ja kulttuuripalveluissa tarkastellaan johdonmukaisesti määräaikaisten palvelussuhteita ja tämän tarkastelun pohjalta vakinaistetaan henkilöstöä tarvittaessa. Määräaikaisten palvelussuhteiden perusteita tarkastellaan esihenkilöiden, henkilöstöpalveluiden ja luottamusmiesten toimesta.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden vuoden 2022 poistumaluku on 311, ja se on pienentynyt 54 henkilöllä vuoteen 2021 verrattuna. Suurin osa poistumasta muodostuu irtisanoutumisista (61 %) ja erilaisista eläköitymisistä (36 %). Kuitenkin arvioitaessa poistumaa ilman organisatorisia muutoksia, poistuma on kasvanut 19 henkilöllä. Lisääntyneen lähtövaihtuvuuden suurimpina syinä

ovat henkilöstön eläköitymisten (13 henkilöä enemmän kuin vuonna 2021) ja irtisanoutumisten kasvu (8 henkilöä enemmän kuin vuonna 2021). Irtisanoutumisiin on todennäköisesti vaikuttanut kasvanut kilpailu henkilöstöstä.

Henkilötyövuosi (HTV) eli palkallinen työpanos

Vuoden 2022 henkilötyövuosilukema (HTV) eli palkallinen työpanos on 5 302. HTV ylittää muutetun talousarvion palkallisen työpanoksen tavoitteen 55 henkilötyövuodella.

Varhaiskasvatukseen on vaikuttanut lakimuiden myötä lisääntynyt palveluntarve ja varhaiskasvatukseen piirissä olevien lasten määrän kasvu. 1.8.2022 voimaan tulleen varhaiskasvatustalon muutoksen lapsen oikeudesta tukeen arvioidaan myös hieman kasvattaneen palkallista työpanosta.

Perusopetuksessa on ollut riskinä asetettujen tuottavuustavoitteiden saavuttaminen nykyisessä toimintaympäristössä. Maahanmuuttajien lisääntyminen, erityisesti Ukrainan tilanteen vuoksi, on lisännyt palvelujen tarvetta opetukseen. Tutkintokoulutukseen valmistava koulutus (Tuva) on alkanut uutena lakisääteisenä koulutusmuotona syksyllä 2022 ja sen oppilasmäärät ja palvelujen tarpeet ovat vaikuttaneet palkalliseen työpanokseen. Lisäksi hankkeita on alkanut enemmän kuin ennakoitu.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden henkilötyövuosista hankkeisiin kohdistuu yhteensä 163 henkilötyövuotta. Suurimmat henkilötyövuodet muodostuvat koulutuksellisen tasa-arvon hankkeista perusopetuksen KOTA 7 ja 8, perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen korona-avustuksista oppimiserojen kaventamiseksi, varhaiskasvatuksen Yhdessä HOP!, etsivän nuorisotyön, maahanmuuttajien neuvonnan ja osaamisen kehittämisen sekä perusopetuksen Minä harrastan! ja Harrastamisen aarrearkku -hankkeista. Hankkeiden yleisimmät tehtävänimikkeet ovat tuntiopettaja, varhaiskasvatuksen opettaja, koulunkäynninohjaaja, varhaiskasvatuksen erityisopettaja, projektityöntekijä sekä projektikoordinaattori.

Sairauspoissaolot

Vuoden 2022 sairauspoissaolojen tavoite oli 4,7 %. Kokonaissairauspoissaoloprosentti on kuitenkin ollut 5,4, ja se on kasvanut 1,3 prosenttiyksikköä verrattuna vuoden 2021 lukuun. Sairauspoissaoloprosentin kasvua selittää osittain se, että koronasta johtuvien linjausten mukaan sairauspoissaolo haetaan matalammalla kynnyksellä kuin aikaisemmin. Erityisesti varhaiskasvatustalpaluissa vuosi 2022 on ollut sairauspoissaolojen suhteen haastava (7,4 %).

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannusten palkat ja palkkiot alittavat noin 0,5 M€ vuoden 2022 muutetun talousarvion. Vuoden 2022 merkittävimmät henkilöstövaikutukset olivat palkankorotukset (noin 3,5 M€), varhaiskasvatuksen lastenmäärän kasvu ja lakimuutosten vaikutukset, ukrainalaisten lasten lisääntyminen sodan myötä, perusopetuksen tuen tarve sekä koronaepidemian vaikutus työntekijöiden poissaoloihin ja sijaistarpeisiin. Vuonna 2022 oli myös merkittäviä muutoksia, jotka vähensivät suunniteltuja henkilöstökustannuksia. Näitä olivat työtaistelutoimien henkilöstökulujen vähennykset (noin 4,7 M€), työnantajan saamat sairausvakuutuskorvaukset (noin 2,9 M€), rekrytointihaasteet sekä uusien kehittämishankkeiden ja -projektien aloitusten arvioitua hitaampi käynnistyminen.

Sopimuskauden aikana palkkoja on korotettu yleiskorotuksilla 1.6.2022 lukien ja paikallisilla järjestelyerillä 1.10.2022 lukien. Kesäkuun yleiskorotuksen suuruus oli kaikilla sopimusaloilla 2,0 prosenttia ja lokakuun paikallinen järjestelyerä pääsääntöisesti 0,50 prosenttia. 1.10.2022 lukien yleiskorotus oli kuitenkin varhaiskasvatuksen opetushenkilöstön osalta (OVTES G osio) 1,50 prosenttia ja näyttelijöiden työehtosopimuksen osalta 0,49 prosenttia.

SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	4 620	-	4 484	4 337
Tilapäiset	-	-	1 516	-	1 364	1 462
Yhteensä	-	-	6 136	-	5 848	5 799
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	311	-	292	223
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	73	0
Yhteensä	-	-	311	-	365	223
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	5 247	5 247	5 302	55	5 123	5 000
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	5,4	-	4,1	3,8
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-216 616	-219 079	-218 573	506	-210 485	-200 681
Eläkekulut	-41 509	-41 946	-42 045	-99	-39 951	-37 764
Muut henkilösivukulut	-8 182	-8 277	-8 561	-284	-8 806	-7 595
Yhteensä	-266 307	-269 302	-269 179	123	-259 242	-246 040

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisällä poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolajaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut lukuun ottamatta työllistettyjä.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Oulun merkittävimpiä vahvuuksia ovat edelleen nuori väestörakenne, osaaminen ja korkea koulutustaso. Varhaiskasvatustarpeiden lasten määrän väheneminen ei ole vähentänyt varhaiskasvatuspalveluiden kysyntää, vaan osallistumisaste kasvaa edelleen. Lainsäädännön muutokset ohjaavat lasten osallistumista varhaiskasvatuspalveluihin, mikä näkyy erityisesti alle 3-vuotiaiden palvelutarpeen kasvuna. Ikääntyvän väestön osuus kasvaa eniten. Ikääntyvien väestöryhmien kasvu lisää tarpeita suunnata liikunta- ja kulttuuripalveluja entistä enemmän ko. väestöryhmille. Edistämällä aktiivista elämäntapaa ja tukemalla hyvinvointiaktiivisuuden kasvua voidaan vahvistaa hyvinvointia ja terveyttä kaikissa elämäntilanteissa. Varhaiskasvatustarpeiden palvelutarpeet ovat muuttuneet osittain lainsäädännön ohjausvaikutuksesta ja perheiden palveluvalinnoista johtuen. Alakoululaisien määrän väheneminen on ennakoitua nopeampaa ja siksi on tärkeää tarkastella palvelurakenteita, -verkkoa ja resursointia vähenevässä oppilasmäärässä.

Oppivelvollisuuden toteuttaminen on muodostanut pysyvän kustannuslisän lukiokoulutuksen rahoittamiseen. Kuntaliiton arvion mukaan OKM:n uudistukselle varat määrärahat eivät tule riittämään kustannusten kattamiseen kokonaisuudessaan. Myös hallituksen lukiokoulutukseen kohdentuvat rahoitusleikkaukset jatkuvat ainakin vuoden 2023 loppuun saakka. Ennen toisen as-

teen koulutukseen siirtymistä nuori voi suorittaa myös nivelvaiheen koulutuksen. Uuteen tutkintokoulutukseen valmentavaan koulutukseen (Tuva) on yhdistetty perusopetuksen lisäopetus (kymppiluokka), lukiokoulutukseen valmistava koulutus ja ammatilliseen koulutukseen valmentava koulutus. Nuorten oppivelvollisuuden laajentuessa, työpajat ovat yksi palveluntarjoaja nuorille, jotka vielä tarvitsevat tukea kouluttautumiseensa.

Oulu valittiin vuoden 2026 Euroopan kulttuuripääkaupungiksi kesäkuussa 2021. Oulu2026-vuoden valmistelu ja ohjelmasuunnittelu tarkentuu vuosina 2023-2024. Toiminnasta vastaa Oulun kulttuurisäätiö. Rahoitusmahdollisuuksia selkeytetään yhdessä Oulun kulttuurisäätiön kanssa vuoden 2023 aikana.

Toimintaympäristön muutokset kuten Ukrainan sota, koronapandemian vaikutukset sekä työvoiman ja materiaalien saatavuushaasteet ovat lisänneet inflaatiota ja nostaneet korkotasoa. Näiden vaikutuksia tuleviin kustannuksiin on haasteellista ennustaa. Merkittävimmät vaikutukset oletetaan olevan indeksisidonnaisissa palvelujen ostoissa, investoinneissa sekä sähkön ja energian hinnoissa.

Koronapandemian aikana valtion avustukset varhaiskasvatukseen ja opetuksen tukeen ovat lisääntyneet merkittävästi. Avustusten poistuminen voi vähentää lasten tukitoimia ja lisätä näin riskiä jatkaa toimia kaupungin omalla rahoituksella.

7.1.7 Yhdyskuntalautakunta

Toimialan olennaiset tapahtumat

Toimintaympäristöanalyysi

Toimintaympäristö oli vuonna 2022 ja on edelleen erittäin suuressa muutoksessa mm. muuttuneen turvallisuus- ja taloustilanteen vuoksi. Pyrkimys puhtaaseen energiaan ja energian omavaraisuuteen määrittää toimintaamme. Ilmastonmuutoksen torjunta, luontokadon estäminen ja kiertotalous korostuvat monen uuden lainsäädännön valmistelussa. Koronan pidempiaikaisia vaikutuksia mm. etätyöhön, asumiseen ja ihmisten liikkumiseen ei vielä täysin pysty arvioimaan. Sähkön hinnan, korkojen ja yleisen hintatason nousu vaikuttaa rakentamiseen, asuntojen kysyntään ja työllisyyteen. Työvoimapula näkyy haasteena rekrytoida henkilökuntaa ja toisaalta työpaikan vaihtoa harkitaan aiempaa enemmän. Tämä vaatii johtamiselta ja esimiestyöltä erityistä huomiota, motivoivaa ja kannustavaa työilmapiiriä sekä kilpailukykyistä palkkausta. Samalla kaupunkistrategiaan kirjattu yritysmyönteisyys ja tärkeä vastuumme kaupungin elinvoiman toteuttajana tulee näkyä mahdollistavana asenteena sekä prosessien sujuvuutena ja ennakoituvuutena. Jatkossa tulee löytää yhteinen näkemys toteuttaa yritysmyönteisyyttä.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut vievät eteenpäin suunnittelukauden aikana erityisesti jo aiemmin käynnistämäänsä merkittäviä kaupungin elinvoimaan vaikuttavia hankkeita, kuten Asuntomessut 2025, Oulun pääpoliisiasema ja Oulun vankila, Asemakeskus ja Raksilan alueen kehittäminen. Ruutukaavakeskustaa täydennettiin asumisella ja työpaikkarakentamisella. Hiukkavaaran, Alppilan bulevardin sekä muiden keskustaa ympäröivien alueiden kehittämistä urbaaneina ja tiivistyvinä kaupunginosina jatkettiin täydennysrakentamisen asemakaavahankkeilla. Suurten yritys- ja työpaikkatonttien kaavoittaminen aloitettiin eri puolille Oulua.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut toteuttivat Oulun yritysmyönteisyyden kehittämisen osalta päätettyjä toimenpiteitä. Laaja-alaista vuorovaikutusta yrittäjäjärjestöjen ja yrittäjien kanssa on lisätty ja alueellisia yrittäjätapoamisia on järjestetty yhteistyössä BusinessOulun kanssa, monipuolisen työpaikkatonttivarannon edellytyksiä on varmistettu maanhankinnalla ja kaavoituksella. Yritystonttien luovutukseen on lisätty asiantuntija sujuvoittamaan ja nopeuttamaan asiakaspalvelua. Toiminnan sujuvoittamiseen tähtäävä pro-ake projekti on toteutettu ja sen toimenpidesuosituksukset on otettu käyttöön.

Maa ja mittaus

Oulun maankäyttöpolitiikka nojaa kaupungin vahvaan maanomistukseen ja kasvun tarpeet täyttävään sopimusohjaukseen sekä alueiden kaavoitukseen, tontinluovutukseen ja kunnallistekniikan rakentamiseen ohjelmoidusti. Kaikkia hallintokuntia sitova maankäytön toteuttamisohjelma takaa ennustettavuuden lisäksi kunnallistekniikan sekä palveluinvestointien kustannustehokkaan ajoituksen. Maanhankintaa ja tontinluovutusta ohjaa yleiskaava ja maankäytön toteuttamisohjelma. Vuoden 2021 aikana laadittu maankäytön toteuttamisohjelma vuosille 2022 – 2026 ohjasi tontinluovutusta ja maanhankintaa. Lisäksi vuoden lopulla käynnistettiin ns. suurten teollisuustonttien tarpeisiin maanhankintaohjelma Ruskoselän takaa.

Maankäytön, asumisen ja liikenteen sopimus (MAL-sopimus) vuosille 2020-2023 perustuu Oulun kaupunkiseudun kahdeksan kunnan, Pohjois-Pohjanmaan liiton ja valtion yhteiseen tahtotilaan seudun kehittämiseksi. Kaupunkiseudun liikennejärjestelmän kehittämisen tavoitteena on kasvattaa kestävien liikkumismuotojen osuutta liikennesuoritteesta, parantaa liikenneturvallisuutta ja lisätä työpaikkojen ja palveluiden saavutettavuutta. Sopimuksen mukaan valtio osoitti Oulun kaupunkiseudun kunnille rahoitusta joukkoliikenteen ja liikennehankkeiden rahoitukseen ja edellyttää kuntien käyttävän vastaavan summan toimenpiteisiin. MAL-sopimuksen liikennehankkeista on laadittu erillinen toteutusohjelma sopimuskaudelle.

Vuoden 2022 aikana Ouluun valmistui 2229 uutta asuntoa, mikä on tavoitetta korkeammalla tasolla. Vuoden aikana myönnettiin rakennusluvat 2471 asunnolle, mutta rakentaminen aloitettiin vain 1624 asunnolle. Talouden epävarmuudesta johtuen aloituksia on lykätty. Vuoden lopussa oli keskeneräisiä asuntoja rakenteilla 2714 kappaletta, joten vuoden 2023 aikana toteutunee tavoitteen mukainen asuntorakentaminen, mutta epävarmuutta on vuoden 2024 osalta. Toteutuneista asunnoista 1580 asuntoa toteutui kerrostaloihin, 217 rivitaloihin ja 432 erillispienteloina.

Työpaikkatonttien kysyntä pienteollisuuteen, yksityisiin- ja julkisiin palveluihin oli ennätyksellisen korkealla tasolla. Pienteollisuus-, palvelu-, kaupan- ja muuhun toimitilatoimintaan kaupunki luovutti vuoden aikana 53 tonttia. Merkittävimmät luovutetut työpaikkatontit sekä kokonsa että arvonsa puolesta olivat Linnanmaan alueelta Nokialle myyty tontti sekä Nuottasaaresta Stora Ensolle myyty tontti.

Kaavoitus

Kaavoitus jatkui vilkkaana vuonna 2022. Kaavoitusohjelma vuosittaiselle asunto- ja yritystonttutuotannolle laadittiin Maankäytön toteuttamisohjelman (MATO) ja käynnissä olevien kaavahankkeiden priorisoinnin pohjalta. Asunto- ja toimitilakaavojen lisäksi tehtiin kaupungin toimitilatuotannon vaatimaa kaavoitusta (mm. koulut) sekä näiden ohella paljon yksityisten toimijoiden kaavahankkeita eri puolille Oulua. Lukuisat yksityiset kaavahankkeet, kiireelliset aikataulut sekä ns. kärkihankkeet (mm. Asemakeskus, Asuntomessut) aiheuttivat paineita kaavoitusohjelman toteuttamiselle aikataulussa. Yleiskaavoitusta tehtiin mm. Oulunsalon osayleiskaavan tarkistuksen, kulttuuriympäristön teemayleiskaavan sekä useiden tuulivoima osayleiskaavojen osalta. Oulun keskeisen kaupunkialueen yleiskaavan päivitystyö käynnistettiin selvitysvaiheella.

Keskeisimmistä täydennysrakentamisalueista Alppilan bulevardin ja Linnanmaa-Kaijonharjun kaavarungon sekä Hiukkavaaran tavoitesuunnitelman pohjalta jatkettiin asemakaavojen laatimista näille alueille erikokoisina hankkeina. Keskusta-alueella, sen välittömässä läheisyydessä, aluekeskuksissa sekä entisissä kuntakeskuksissa käynnistettiin suunnittelukaudella täydennysrakentamispainotteisia asemakaavoja, joissa pääasiallisena käyttötarkoituksena oli asuminen. Merkittävänä liike- ja yritystoiminnan alueena aloitettiin kehittämään Rita-porttia ja työpaikka-alueina Ruskoa, Kontinkangasta, Välikylää sekä Linnanmaata. Näiden lisäksi tarkasteltiin yleiskaavan mukaisten toimitila-alueiden kaavoitusmahdollisuuksia eri puolilta Oulua ja uusien työpaikka-alueiden kaavoitus käynnistettiin työpaikka-MATOn pohjalta. Asemakeskuksen asemakaavaluonnos oli nähtävillä, jonka jälkeen SAA Oy käynnisti alueella tontinluovutuskilpailun alueen toteuttajan löytämiseksi. TerwaTower -hanke eteni valmisteluaineistona vaihtoehtovaiheeseen, Oulun pääpoliisiaseman ja Oulun vankilan asemakaava Ruskonsekkään valmistui. Raksilan marketalueen asemakaavatyötä jatkettiin Keskustakampus -hankkeen maankäyttöisten periaatteiden pohjalta ilman yliopistoa.

Oulujokivarren osayleiskaavan teknisluonteisella tarkistuksella sekä siihen liittyvillä mitoitustarkastelulla pyrittiin lisäämään täydennysrakentamista sekä monipuolistamaan maankäytön ohjausmahdollisuuksia. Osayleiskaavan hyväksymispäätöksestä on sittemmin valitettu. Lupavalmistelua suunnittelutarveratkaisujen sekä poikkeamisten osalta tehtiin maankäytön tarpeen mukaisesti sekä asemakaavoitetulla että -kaavoittamattomilla alueilla yleiskaavojen, rakennusjärjestyksen sekä oikeusperiaatteiden mukaisesti. Vuonna 2022 valmistui 29 asemakaava tai asemakaavan muutosta. Lupapäätöksiä tehtiin 84 kpl.

Asuntomessut

Asuntomessujen 2025 Hartaanselänrannan asemakaavat (3 kpl: Hartaanranta, Vaakunakylä ja Lehtokylä) valmistuivat ja tulivat voimaan huhtikuussa 2022. Tämän jälkeen aloitettiin valmistelemaan kaavan toteuttamista ja tontinluovutusta. Tontinluovutusehdot ja tontinhakuaikataulu vahvistettiin yhdyskuntalautakunnassa 18.10.2022. Rakennuttajille, rakentajille ja suunnittelijoille järjestettiin tontinhakutilaisuudet. Tontinhakuaika on kerrostaloilla 2.-31.1.2023 ja pientaloilla 2.1.-28.2.2023.

Alueille laadittiin katu- ja ympäristösuunnitelmat. Rakennettavaa messualueen rajausta tarkennettiin ja messutontit keskitettiin Vaakunakylän alueelle. Pääasiallisena syynä tähän oli kaavojen valmistumisen jälkeen vuoden 2022 alussa toimintaympäristössä tapahtuneet merkittävät muutokset, mm. rakentamiskustannusten nousun takia. Nämä muutokset lisäsivät merkittävästi epävarmuutta alueen toteutettavuuteen ja aikataulutukseen liittyen Oulun kaupungin ja yksityisten toimijoiden osalta.

Hartaanselänrannan alueen olemassa olevien rakennusten (Korjaamo, Talo Store, Villa Castren) myyntiaika päättyi marraskuussa 2022 ja hakemusten käsittely alkoi. Vanhat rakennukset toimivat messujen oheiskohteina. Hartaanselän ja Vaakunakylän kunnallistekniikan ja katujen rakentaminen alkoi.

Loppuvuodesta alettiin valmistelemaan tarvittavia sopimuksia sekä messujen aikaista suunnitelmaa yhdessä Osuuskunta Asuntomessujen kanssa. Oulun kaupunki järjesti yhteistyössä Osuuskunta Suomen Asuntomessujen, Ympäristöministeriön ja Suomen arkkitehtiliiton (SAFA) kanssa laatukilpailun tontin luovuttamiseksi ja puukerrostalon rakentamiseksi Asuntomessuille. Voittanut ehdotus "Puukruunu" täytti hyvin kilpailun asettamat kaupunkikuvalliset ja arkkitehtoniset vaatimukset sekä toteutuessaan tulee muodostamaan Suomessa ainutlaatuisen 16-kerroksisen puurakennuksen. Voittajatyöryhmälle luovutettiin tontti Hartaanselän puolelta. Hartaanselän ylittävän sillan suunnittelukilpailun vuonna 2021 voittaneen ehdotuksen "Siivenkantama" toteutussuunnittelua valmisteltiin muun infrasuunnittelun ohella. Oulun Pysäköinti Oy päätti toteuttaa Vaakunakylän pysäköintialon.

Kadut ja liikenne

Liikenneväylien ja ympäristön suunnittelu sekä investoinnit perustuivat maankäytön toteuttamisohjelmaan ja peruskorjaustarpeisiin. Maarakennusalan kustannukset nousivat 11,8 % vuoden 2021 joulukuusta vuoden

2022 joulukuuhun mikä vaikutti rakentamisen ja kunnossapidon kustannuksiin. Sähköhinnan nousu vaikutti mm. katuvalaistuksen kustannuksiin.

Joukkoliikenne

Joukkoliikenteen ja henkilökuljetusten toimintaympäristöön vaikuttaneita lainsäädäntömuutoksia toteutettiin vuonna 2022 avaamalla joukkoliikenteen myyntirajapinnat kolmansille osapuolille kertalipunmyynnin osalta. Lain liikenteen palveluista (320/2017) mukaan liikkumispalvelun tarjoajien on avattava palvelua koskevat olennaiset tiedot vapaasti saataville ja kertalippujen myyntirajapinta on avattava toisille liikennepalveluille sekä yhdistämispalveluille, joissa muodostetaan matkaketjuja ja muita palvelukokonaisuuksia yhdistelemällä eri palvelutarjoajien liikkumispalveluja.

Vuoden 2022 aikana joukkoliikenteen uusi brändi lanseerattiin ja seudullinen joukkoliikenne sai nimekseen Oulun seudun liikenne. Oulun seudun liikenteen oman mobiilisovelluksen kehitystyö aloitettiin. Kehitystyöllä parannetaan lippu- ja maksujärjestelmän käytettävyyttä asiakkaille ja henkilöstölle tuomalla mm. kausiliput ja työsuhde-etuudet mobiiliin sekä laajennetaan maksutapoja. Lisäksi käynnistettiin lähimaksamisen jatkohanke yhteistyössä Helsingin ja Tampereen kanssa. Hankkeen tarkoituksena on mahdollistaa lähimaksamisella useamman kuin yhden henkilön matka. Uusi informaatiojärjestelmä on käynnistynyt vaiheittain kilpailutusten myötä ja kehitystyö jatkuu vielä vuoden 2023 aikana. Ruskon työmatkaliikenteen poikittaisreitti käynnistyi pilottina.

Jatkuvan asiakasviestinnän ja markkinoinnin johdosta lähimaksamisen osuus on noussut 20 % tuntumaan. Lähimaksamisen käyttöönotto on auttanut joukkoliikennettä palautumaan koronasta ennustettua nopeammin. Syksyllä toteutettiin lippujen alennuskampanja opiskelijoille, mikä nosti lippujen kysyntää 170 %

Joukkoliikenteen sopimukset ovat sidottu tilastokeskuksen indeksiin ja energiakriisi on näkynyt joukkoliikenteen kustannuksissa kasvavien liikennöintikustannusten myötä. Lisäksi vuoden 2022 aikana toteutettiin suuri sopimuksen purku, minkä vuoksi joukkoliikenteen liikennöintikustannukset ovat väliaikaisesti kohonneet noin 10 % heinä-joulukuun ajalta. Liikennöintikustannusten lisäksi joukkoliikenteen kustannuksia on kasvatanut myös digitalisoituminen ja sen myötä kasvaneet IT-kustannukset. Joukkoliikenteen toimintamenot kasvoivat 15,01 % vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021 em. mainittujen asioiden johdosta.

Digitaalinen Oulu

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut toteuttaa omalta osaltaan Digitaalinen Oulu -ohjelman painopisteitä.

Palvelujen tuottaminen ja työn tekeminen kehittyy jatkuvasti. Tulevaisuudessa tarvitaan uudenlaisia ratkaisuja sekä palvelujen tuottamiseen että organisaation työtapojen uudistamiseen. Sähköisiä palveluja kehitetään jatkossakin. Rinnalle nousee myös robotiikka ja tekoälyn hyödyntäminen. Tietomallinnuksen kehittäminen on myös osa organisaation työmenetelmien ja tiedonhallinnan kehittämistä. Tulevaisuudessa suunnitelmat kulkevat tietomallina suunnittelusta rakentamiseen ja ylläpitoon.

Ympäristösuojelu

Kaupunkistrategia 2026 sisältää linjauksen hiilineutraaliuden saavuttamisesta vuoteen 2040 mennessä. Hallitusohjelman mukainen hiilineutraalisuustavoite on 2035. Paine tavoitevuoden aikaistamiseksi ja toimenpiteiden tehostamiseksi on ilmeinen. Ympäristöohjelmassa (KH 19.8.2019) ja SECAPissa (2018) on tunnistettu ja määritelty merkittävimmät toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseen, joka edellyttää mm. panostusta kaupunkirakenteen tiivistämiseen, kestävästä liikkumisesta edistämiseen, kiertotalouden kehittämiseen sekä luonnon monimuotoisuuden edistämiseen.

Talous

Yhdyskuntalautakunnan toimintakate ilman joukkoliikennettä toteutui 3,3 milj. euroa muutettua talousarviota parempana. Toimintatulot ylittivät muutetun talousarvion 5,1 milj. eurolla, toimintamenot ylittivät muutetun talousarvion 1,8 milj. eurolla.

Joukkoliikenteen toimintakate toteutui 0,17 milj. euroa talousarviota parempana. Toimintatulot alittivat talousarvion 0,15 milj. eurolla. Toimintamenot alittivat talousarvion 0,32 milj. eurolla.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2022

YHDYSKUNTA- LAUTAKUNTA YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	86 992	8 719	95 711	100 695	4 984	105	85 904
Toimintakulut	-77 509	-4 093	-81 602	-83 126	-1 523	102	-73 353
Toimintakate	9 483	4 626	14 109	17 569	3 460	125	12 551

Yhdyskuntalautakunta on valtuustoon nähden sitova seuraavasti: Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut ilman joukkoliikennettä ja erikseen joukkoliikenne.

Yhdyskuntalautakunnan toimintakate toteutui 3,5 milj. euroa muutettua talousarviota parempana (alkuperäi-

seen talousarvioon verrattuna toimintakate ylittyi 8,1 milj. euroa). Toimintatulo ylittivät muutetun talousarvion 4,9 milj. eurolla, toimintamenot ylittivät muutetun talousarvion 1,5 milj. eurolla.

Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä

YHDYSKUNTA- LAUTAKUNTA ILMAN JOUKKO- LIKENNETTÄ 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	64 442	8 719	73 161	78 312	5 151	107	67 430
Toimintakulut	-43 602	-4 093	-47 695	-49 544	-1 849	104	-44 154
Toimintakate	20 840	4 626	25 466	28 769	3 303	113	23 276

Yhdyskuntalautakunnan toimintakate ilman joukkoliikennettä toteutui 3,3 milj. euroa muutettua talousarviota parempana. Toimintatulot ylittivät muutetun talousarvion 5,1 milj. eurolla, toimintamenot ylittivät muutetun talousarvion 1,8 milj. eurolla.

Toimintatulot ylittivät muutetun talousarvion 5,1 milj. eurolla. Merkittävimmät tulojen ylitykset olivat esim. vuoden aikana perityistä ns. kertavuokrista, joiden kertymistä on vaikea ennakoida. Toinen merkittävä syy ylitykselle oli joulukuun loppuun ajoittunut Stora Enson maakauppa, n. 3 milj. euroa, jonka myyntivoiton (1,0 milj. euroa) osuutta ei voitu ennakoida muutetussa talousarviossa. Lisäksi pysäköinti- ja pysäköintivirhemaksutulot alittivat talousarvion 0,8 milj. euroa sekä yleisten alueiden käyttö- ja lupamaksutulot toteutuivat 1,5 milj. euroa talousarviota parempana vilkkaan rakennustoiminnan takia. Hulevesimaksutulo toteutui 0,3 milj. euroa talousarviota parempana. Hulevesimaksun piiriin tulevien

kiinteistöjen määrä on kasvanut vuosittain kaupungin kasvun myötä. Matkapalvelukeskuksen tulot ylittivät 0,8 milj. euroa talousarvioon verrattuna.

Toimintamenot ylittivät muutetun talousarvion 1,8 milj. eurolla. Ylitykset tulivat mm. lämmityskulujen noususta (0,1 milj. euroa), puuvaraston vähenemisestä (0,1 milj. euroa) ja luottotappiokirjauksista (0,2 milj. euroa). Kunnossapitoon oli varattu 16,1 milj. euroa, sen käyttö ylittyi 0,2 milj. euroa. Katuväläistuksen, liikennevalojen ja muiden järjestelmien sekä maan- ja lumenläjitysalueiden ylläpitoon ja energiaan käytettiin 5,5 milj. euroa. Määräraha ylittyi 1,5 milj. euroa mm. sähköhinnan nousun takia. Yksityistiekuntien avustuksiin käytettiin 0,7 milj. euroa, talousarvio ylittyi 0,2 milj. euroa. Määrärahan käyttöä lisäsi valtion kasvanut rahoitus sekä valtion korkeamat rahoitusosuudet yksityisteiden perusparannuksiin. IT-laite- ja IT -ohjelmisto- ja sovellusvuokrat alittuivat 0,2 milj. euroa.

Joukkoliikenne

JOUKKO-LIIKENNE 1000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	22 550	0	22 550	22 383	-167	99	18 474
Toimintakulut	-33 907	0	-33 907	-33 582	325	99	-29 200
Toimintakate	-11 357	0	-11 357	-11 199	158	99	-10 726

Joukkoliikenteen toimintakate toteutui 0,17 milj. euroa talousarviota parempana. Toimintakatteen parempaan toteumaan vaikutti toimintamenojen alitus 0,32 milj. euroa verrattuna talousarvioon. Lisäksi valtion rahoitus paransi toimintakatetta. Toimintatulot alittuivat 0,15 milj. euroa talousarvioon verrattuna, mikä johtui arvioitujen lipputulojen vähenemästä.

Korona vaikutti edelleen joukkoliikenteeseen alkuvuodesta 2022. Kesän 2022 aikana joukkoliikenteen matkustajamäärät ylittivät jopa vuoden 2019 tason ja loppuvuoden matkustajamäärien kehitys on ollut lähes vuoden 2019 tasolla. Matkustajamäärien kasvun myötä linja-autoihin ei ole kaikille vuoroille mahtuneet kaikki matkustajat kyytiin, mikä lisää paineita kehittää joukkoliikennettä parantamalla vuorotarjontaa. Joukkoliikenteen matkustajamäärä laski huonon alkuvuoden vuoksi 13 % normaalivuoteen 2019 verrattuna mutta oli 34 %

vuotta 2021 suurempi. Traficom myönsi Oulun seudun liikenteelle tukea koronan ja kohonneiden kustannusten vuoksi sekä ilmastoperusteista rahoitusta yhteensä 3,5 milj. euroa sekä perusrahoitusta 1,6 milj. euroa.

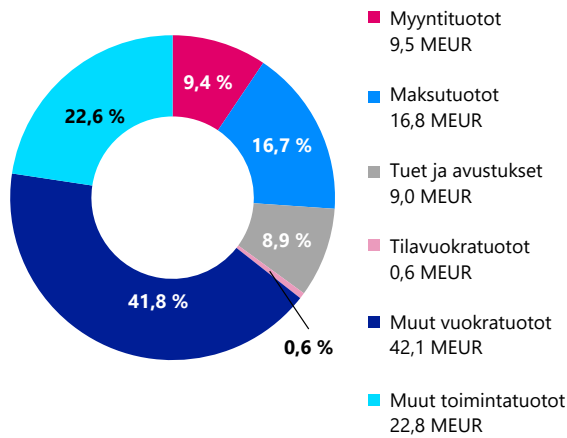
Joukkoliikenteen sopimukset on sidottu tilastokeskuksen indeksiin ja energiakriisi on näkynyt joukkoliikenteen kustannuksissa kasvavien liikennöintikustannusten myötä. Lisäksi vuoden 2022 aikana toteutettiin suuri sopimuksen purku, minkä vuoksi joukkoliikenteen liikennöintikustannukset ovat väliaikaisesti kohonneet noin 10% heinä-joulukuun ajalta. Liikennöintikustannusten lisäksi joukkoliikenteen kustannuksia on kasvatanut myös digitalisoituminen ja sen myötä kasvaneet IT-kustannukset. Joukkoliikenteen toimintamenot kasvoivat 10,3% vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021 em. mainittujen asioiden johdosta.

Yhdyskuntalautakunta yhteensä

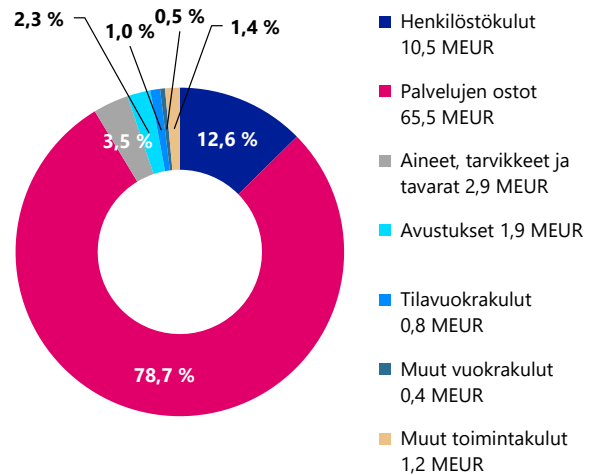
Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

YHDYSKUNTA- LAUTAKUNTA 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	7 616	0	7 616	9 500	1 884	125
Maksutuotot	22 760	-1 100	21 660	16 810	-4 850	78
Tuet ja avustukset	3 890	419	4 310	8 981	4 671	208
Tilavuokratuotot	850	0	850	555	-295	65
Muut vuokratuotot	39 281	500	39 781	42 070	2 289	106
Muut toimintatuotot	12 595	8 900	21 495	22 779	1 284	106
Toimintatuotot yhteensä	86 992	8 719	95 711	100 695	4 984	105
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-11 450	745	-10 705	-10 530	175	98
Palkat ja palkkiot	-8 643	745	-7 899	-8 101	-202	103
Henkilöstösivukulut	-2 806	0	-2 806	-2 429	377	87
Palvelujen ostot	-60 201	-3 838	-64 039	-65 492	-1 453	102
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Palvelusetelit	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	-60 201	-3 838	-64 039	-65 492	-1 453	102
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 305	0	-2 305	-2 908	-603	126
Avustukset	-1 843	0	-1 843	-1 868	-25	101
Muut avustukset	-1 843	0	-1 843	-1 868	-25	101
Tilavuokrakulut	-810	0	-810	-807	2	100
Muut vuokrakulut	-565	0	-565	-354	211	63
Muut toimintakulut	-335	-1 000	-1 335	-1 167	168	87
Toimintakulut yhteensä	-77 509	-4 093	-81 602	-83 126	-1 523	102
TOIMINTAKATE	9 483	4 626	14 109	17 569	3 460	125

Toimintatuotot TP2022 tiliryhmittäin, yht. 100,8 MEUR



Toimintakulut TP2022 tiliryhmittäin, yht. 83,2 MEUR



Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

YHDYSKUNTALAUTAKUNTA HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	176	-	168	161
Tilapäiset	-	-	17	-	12	15
Yhteensä	-	-	193	-	180	176
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	16	-	17	15
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	0	0
Yhteensä	-	-	16	-	17	15
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	193	193	180	-14	173	170
SAIRAUSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	2,8	-	3,5	3,4
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-8 643	-7 899	-8 101	-202	-7 610	-7 346
Eläkekulut	-2 480	-2 480	-2 118	362	-2 030	-2 044
Muut henkilösivukulut	-327	-327	-312	15	-311	-272
Yhteensä	-11 450	-10 705	-10 530	175	-9 951	-9 662

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisällä poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä. Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaoloprosentit. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisesti 2019 alkaen. Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut lukuun ottamatta työllistettyjä.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden palkallinen työpanos alittaa alkuperäisen talousarvion 13 henkilötyövuodella. Tästä syystä myös henkilöstökustannukset alittavat alkuperäisen talousarvion 0,9 milj. eurolla. Muutetussa talousarviossa tilanteeseen reagoitiin enusteen perusteella pienentämällä määrärahaa vuoden 2022 aikana. Palkallisen työpanoksen alitus johtuu työvoiman saatavuudesta ja tästä syystä kaikkia asiantuntijatehtäviä ei olla saatu täytettyä aikataulussa. Tämä näkyy joissain toiminnoissa töiden viivästymisinä, ja samalla aiheuttaa nykyisen henkilöstön työn kuormittavuutta. Eläköitymisen määrä (5 henkilöä) vuonna 2022 on pysynyt vuoden 2021 tasolla, mutta irtisanoutumisten määrä (11 henkilöä) vuonna 2022 on hieman korkeampi kuin vuonna 2021. Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa on ollut 46 avointa työpaikkaa vuonna 2022. Pitovoimaan tulee kiinnittää erityistä huomiota jatkossa, jotta haastavassa työvoimatilanteessa saadaan pidettyä hallintokunnassa oleva osaaminen.

Sairauspoissaoloprosentti on erittäin matala (2,8 %). Tämä olleen seurausta etä- ja hybridityöstä, joka on mahdollista hallintokunnan laajasta asiantuntijatyömäärästä, jossa etätöiden tekeminen on mahdollista. Työ- ja työmatkatapaturmien vuoksi poissaoloja ei ole kirjattu ollenkaan vuodelle 2022. Vaikka kokonaissairauspoissaoloprosentti on laskussa, on pitkien (yli 60 päivää) kestävien sairauspoissaolojen määrä kasvussa. Kokonaissairauspoissaoloprosentti sisältää koronapoissaolot, joita on kirjattu 314 päivää vuonna 2022 (vuoden 2021 vastaava luku on 17 poissaolopäivää).

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Muuttuva toimintaympäristö vaatii erityistä huomiota ja toimenpiteitä (toimintaympäristöanalyysi, kohta 1). Yritysmuutos nostettiin kärkihankkeeksi uuteen Oulun kaupungin strategiaan. YYP:n tehtävänä on mm. pyrkiä nopeuttamaan ja sujuvoittamaan tontinluovutusprosessia sekä asemakaavoitusta. Lisätään yhteistyötä yritysten kanssa sekä parannetaan Oulun kaupungin vetovoimaa. Yritysmuutos ja tärkeä vastuumme kaupungin elinvoiman toteuttajana tulee näkyä mahdollistavana asenteena sekä prosessien sujuvuutena ja ennakoitavuutena.

Valmistuvien asuntojen määrän arvioidaan pysyvän 2023 maankäytön toteuttamisohjelman mukaisella tasolla, mutta uusien rakennusten aloitusten jatkuessa nykyisellä tasolla vuoden 2024 aikana tuotantotavoitteisiin ei mahdollisesti päästä.

Pienyritystonttikysyntään ei ennakoida merkittäviä muutoksia, mutta Rusko-Ruskonselän vähäinen tonttitarjonta voi alentaa 2023 aikana tehtäviä varauksia. Uuden asemakaavan valmistuttua tilanne korjaantuu 2024 aikana.

Kaupunki varmistaa kaavoituksen ja tontinluovutuksen keinoin kysyntää vastaavan tonttitarjonnan. Elinkeinoiminnan kannalta tärkeitä maankäytön hankkeita 2023 on Asemanseutu, Monitoimiareena, Nokia Linnanmaan kaupunginosassa ja Ruskonselän Oulun pääpoliisiasema ja Oulun vankila.

Suomen hallitus päätti syksyllä 2022 poistaa arvonlisäveron joukko- ja henkilöliikenteestä määräajaksi 1.1.-30.4.2023. Tämä tarkoittaa 10 % alennusta joukkoliikenteen lippujen hintoihin. Kampanja tulee kasvattamaan joukkoliikenteen käyttöä niin, että asiakasmäärät palautuvat koronaa edeltävälle tasolle. Tämä näkyy joukkoliikenteen tulojen kasvuna. Arvonlisävero tuloutetaan normaalisti valtiolle, eikä se näy kirjanpidossa. Asiakasmäärien kasvu myötä joukkoliikenteen vuorotarjonnan riittävyttä tulee tarkastella vuoden 2023 aikana.

Joukkoliikenteen strateginen päätavoite on matkamäärien tuplaaminen vuoteen 2030 mennessä. Tavoite tulee Oulun kaupungin ympäristötavoitteita ja strategiaa. Joukkoliikenteen matkamäärät ovat koronapandemian jälkeen kovassa kasvussa ja kasvun ennustetaan jatkuvan voimakkaasti tulevina vuosina. Talouden näkökulmasta joukkoliikenteen rahoitusosuutta tulee kasvattaa, jotta voidaan vastata kasvavaan kysyntään lisäämällä liikennettä. Valtion rahoitus on sidottu joukkoliikenteen kehittämiseen ja subventioon. Oulun joukkoliikenteen viranomaisalue kuuluu suuriin kaupunkiseutuihin, joiden rahoitusosuus on suurempi. Liikenteen lisääminen ja subvention kasvattaminen varmistavat valtion rahoituksen jatkuvuuden ja Oulun pysymisen suurten kaupunkiseutujen joukossa.

Investointitaso on korkea vuosina 2023 - 2024 ja uudisrakennuspainotteinen. Investointitasoa nostavat mm. asuntomessujen, Nallikarin ja Poikkimaantien rakentaminen. Suurin liikenneinvestointi Poikkimaantien parantaminen välillä Kainuuntie - Oulu Satama. Vuosi 2023 on tärkeä asuntomessujen kuntatekniikan rakentamisen kannalta, koska vuoden aikana syntyy valmius asuntomessujen talonrakentamisen alkamiseen. Vuoden 2023 aikana rakennetaan Ruskoon uuden Oulun pääpoliisiaseman ja Oulun vankilan katuyhteydet ja kunnallistekniikka.

7.1.8 Rakennuslautakunta

Toimialan olennaiset tapahtumat, johtajan katsaus

Toimintaympäristö

Vuonna 2022 Oulussa käynnistyi useita isoja rakentamishankkeita ja luvitetun rakentamisen volyyymi kasvoi ennätyskellisen suureksi. Valtakunnallisesti talouden kasvava epävarmuus ja kova inflaatio heijastui jo rakentamiseen. Helmikuussa Venäjä käynnistyi hyökkäyssodan Ukrainassa, mikä voimisti rakentamiskustannusten kasvua ja vaikeutti rakennusmateriaalien saatavuutta. Se ei kuitenkaan heijastunut vielä luvitetun rakentamisen kokonaismäärään Oulussa. Lupamäärä laski, mutta toisaalta luvitettiin poikkeuksellisen suuria rakennushankkeita, minkä vuoksi luvitettu kokonaiskerrosala kasvoi ennätyskellisen suureksi verrattuna edellisiin vuosiin.

Koronapandemia ei enää vaikuttanut merkittävästi toimintaan ja etätyöstä siirryttiin hybridityöhön.

Rakennuslautakunta vastasi seuraavista palveluista:

7. rakentamisen luvat ja niiden ennako-ohjaus
8. rakentamisen ja ympäristön valvonta
9. kuntalaisten ohjaus ja neuvonta rakennusasioissa
10. rakentamisen laillisuuden valvonta.

Uudisrakentamisen luvitettu määrä kasvoi kahden edellisen vuoden keskitasosta. Vuonna 2022 luvitettu rakentamisen kokonaismäärä, kerrosalaneliöt 479 670 ke-m², kasvoi 54,7 % vuosien 2020 ja 2021 keskiarvosta. Teollisuusrakennusten luvitetun uudisrakentamisen määrä kasvoi vertailujaksolla lähes seitsenkertaiseksi ollen 92 549 kem². Liike- ja toimistorakennusten luvitus kasvoi vertailujaksolla 476 %. Hoitoalan rakennusten luvituksen volyyymi kasvoi 232 %. Asuinrakennusten luvitettu kerrosala väheni vertailujaksolla 8,3 % ollen 195 591 m². Asuinrakennusten luvitus pysyi lähes ennallaan ja erillispientalojen luvitus väheni vertailujaksolla noin 20 %. Rakennuslupia myönnettiin vuoden 2022 aikana 2484 uudelle asunnolle, joka on samalla tasolla kuin vertailujaksolla 2020–2021.

Vuonna 2022 Oulun rakennusvalvonta ohjasi, luvitti ja valvoi rakennustoimintaa, jonka investoinnin markkina-arvo oli lähes 1,5 miljardia euroa. Myönnettiin 1943 lupaa (vuonna 2021, 1968 lupaa), suoritettiin 8768 katselmusta (vuonna 2021 9493 katselmusta) ja yhteydenottoja oli eri viestintäkanavien (sähköinen lupajärjestelmä, sähköposti, puhelut, asiakastapaamiset) kautta satoja

tuhansia. Lupamäärä väheni hieman (2,9 %) kahden edellisen vuoden tasosta ja työmaakatselmointien/työmaakäyntien määrä väheni 7,6 %.

Suunnittelua ja rakentamista koskevien säädösten jatkuvat muutokset vaikuttivat voimakkaasti rakentamisprosesseihin sekä henkilökunnan ja asiakkaiden koulutustarpeeseen. Uusien työntekijöiden perehdyttäminen vaati merkittävän työpanoksen, joka jatkuu edelleen. Valmistauduttiin ja perehdyttiin edelleen tulossa olevaan hankekohtaiseen hiilijalanjälkitarkasteluun ja laskentaan, jotka edellyttävät tietomallipohjaista suunnittelua ja ohjausta. Rakennusvalvontatoimeen kohdistuu korjausvelan kasvaessa lisääntyvästi paineita erityisesti rakentamisen kosteusvaurioiden, sisäilmaongelmien ja niiden aiheuttamien terveyshaittojen tiedostamisen johdosta. Kuivaketju10:n käyttöä rakennushankkeissa tuettiin ja vahvistettiin edelleen. Voimistuva elinkaarirajattelu ja ilmastonmuutoksen hillintään tähtäävien toimenpiteiden edistäminen suunnittelussa, rakentamisessa ja ylläpidossa korostuivat ennakoivassa ohjauksessa.

Rakennusvalvonnan sisäinen hanke paperiarkistojen sähköistämiseksi on kestänyt nyt 5,5 vuotta. Vuonna 2022 aiemmin pullonkaulana ollut skannaus nopeutui ja hankkeen arvioidaan päättyvän vuoteen 2025 mennessä. Käsittelemättä on vielä 17 % kokonaismäärästä. Hankkeen päämääränä on kokonaan sähköisen toimintatavan mahdollistaminen, jolloin työskentely tehostuu ja nopeutuu. Hankkeessa työskenteli vuonna 2022 yhteensä 3,6 henkilöä, joista 2,8 henkilöä ostopalveluna Monetra Oulu Oy:ltä. Vuoden 2022 loppuun mennessä aineistosta oli saatu asianhallintajärjestelmään (Loota) noin 45 %, aineistoa oli siirtovalmiina 15 % ja valmiina skannaukseen 21 %.

Taloudellisesti hyvä vuosi

Rakennusvalvonnan tulos, toimintakate 0,806 M€, oli taloudellisesti hyvä. Toimintakate toteutui 0,065 M€ muutettua talousarviota pienempänä. Rakennuslautakunnan kehitystoimenpide maksutuottojen jakottamisesta vastaamaan resurssitarvetta monivuotisisissa isoissa hankkeissa toteutui ensimmäistä kertaa ja tilinpäätöksessä jakotettiin isojen pitkäkestoisten rakennusprojektien maksutuottoja seuraaville vuosille 0,625 M€, mikä vähensi toimintakatetta.

Toimintatuotot toteutuivat 0,099 M€ muutettua talousarviota suurempina. Toimintamenot toteutuivat

0,165 M€ muutettua talousarviota suurempina, mikä selittyi pääosin palvelujen oston kasvulla.

1.- 31.3.2022 toteutettiin rakennuslautakunnan päättä-
mä, yksityishenkilöiden hankkeiden alennuskampanja.
Kampanjan tavoitteena oli tasata ruuhkahuippuja.

Toimintasuunnitelman toteutuminen

Kehittäminen

Kehittämistyö on jatkuvaa ja toimintoja parannetaan heti, kun epäkohtia tai parannustarpeita huomataan. Yksi jatkuvan kehittämisen kohteista on rakentamisen ohjaus. Pandemian myötä rakennusvalvonnan koulutukset järjestetään pääosin hybridikoulutuksina, jotka talennettiin myös myöhemmin hyödynnettäviksi. Erityisen suosituiksi ovat muodostuneet ajankohtaispäivät suunnittelijoiden ja rakennusalan toimijoiden kanssa.

Vähähiilisen rakentamisen tekijöihin on perehdytty ja 2022 saatiin palkattua ilmastoasiantuntija edistämään aiheen ohjausta. Rakentamisen ohjauksella on saavutettu tavoitteiden mukaisesti määrätasoa energia-
tehokkaampia rakennuksia, jotka kuluttavat vaatimustasoa vähemmän energiaa elinkaarensa aikana. Myös esteettömyyden ohjausmateriaalien kehittäminen aloitettiin loppuvuodesta.

Vuoden 2022 aikana on kehitetty OuluBot-robottia vastaamaan rakennusvalvonnan kysymyksiin kaupungin verkkosivuilla. Robotin avulla asiakkaat saavat vastauksen kysymykseensä nopeasti tai heidät ohjataan ottamaan yhteyttä juuri oikeaan tahoon. Digitalisaation kehitykseen on panostettu myös kehittämällä automatisoitua sähköpostia muistuttamaan luvan voimassaolon päättymisestä sekä uusilla verkkolomakkeilla.

Rakennusvalvonta on mukana kahdessa valtakunnallisessa, rakennusvalvontojen yhteisessä kehityshankkeessa. Rava3Pro-hankkeessa edistetään tietomallien hyödyntämistä ja varautumista niiden käyttöönottoon rakennusvalvontatyössä. Toisessa hankkeista kehitetään yhtenäistä alustaa rakentamisen TopTen-käytännöille. Hankkeet jatkuvat vuoden 2023 loppuun.

Luvan keskimääräinen käsittelyaika oli noin 5 viikkoa. Aika oli pari päivää lyhyempi kuin edellisenä vuonna mutta edelleen pidempi kuin viimeisen viiden vuoden keskiarvo. Käsittelyaika Oulussa on edelleen suurimpien kuntien nopeimpia. Alkuvuoden luparuuhkia purettiin ylityömääräyksen mukaisesti tehdyillä ylityöillä. Lupakäsittelyajan pidentymiseen viime vuosina on vaikuttanut

resurssipula ja kokoneiden lupavalmistelijoiden eläköityminen. Yksi tekijä lupien käsittelyn hidastumisessa on ollut, että suunnittelun ennako-ohjaus ja hankkeiden erityissuunnittelu sekä teknisten vaatimusten täyttyminen on muuttunut haastavammaksi. Tämä johtuu uusista asetuksista ja niiden tuomista vaatimuksista, kuten äänitekninen- ja hulevesisuunnittelu. Vaikutusta on myös lupajakauman painottumisella aiempaa enemmän korjausrakentamiseen sekä yksityishenkilöiden hankkeisiin. Käsittelyaika pysyi tavoitteen mukaisessa alle 6 viikossa vaikka siirryttiin kesken vuoden 2022 seuraamaan käsittelyaikaa siten, että ei enää vähennetä aikaa, jolloin rakennusvalvonta ei voi edistää lupaa vaan odottaa asiakkaan täydennyksiä ym. pyydettyjä lisätietoja.

Korjausrakentamisen osuus lupamäärästä on ollut viime vuosina hienoisessa nousussa, osuus kaikista lupamäärästä yli 40 %. Energiakorjausten, lämmitysjärjestelmien muutosten lupamäärät ovat kasvaneet huomattavasti vuonna 2022. Keskimääräinen kasvu edellisvuosiin verrattuna 55 %, joista omakotitalojen osuus suurin. Vaativien korjausten osuus, erityisesti suojeltavien rakennusten osuus, on kasvussa. Korjausten haasteena osassa kohteita on rakennusten puutteellinen huolto ja riittämättömät ylläpitokorjaukset. Sekä vaativat, että pienet korjausrakentamisen luvat ovat lisänneet työ-
määrää. Korjausrakentamisen tiimi ja vaativien korjauskohteiden katselmustyöryhmä ovat vastanneet hyvin korjausrakentamisen haasteisiin ja korjausrakentamisen toimintaa kehitettiin edelleen esimerkiksi tuottamalla uusia ohjauksen toimintatapoja ja ohjemateriaaleja. TopTen-korjausrakentamisen ryhmä laati joukon uusia korjausrakentamisen ohjekortteja, ja Oulun rakennusvalvonta on osallistunut tähän toimintaan aktiivisesti. Energiatehokkuuden parantaminen kaikessa korjaus- ja muutostöissä, kiertotalous, hirsirakennusten tai niiden rakennusosien uudelleen käyttö ovat nousseet esille korjausrakentamisessa.

Rakennusvalvonta osallistui maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistuksen lainsäädäntötyöhön sekä sitä täydentävien asetusmuutosten, rakentamisen lainsäädäntöä tukevien ohjeiden kehittämiseen ja rakennusvalvontojen yhtenäisten tulkintojen (TopTen-käytännöt ja -ohjeet) tekemiseen.

Rakennusvalvonnan järjestämiä koulutuksia järjestettiin mm. pientalotonttien saajille ja tuleville rakentajille, korjausrakentamisen koulutuksia sekä kuntalaisille että ammattilaisille. Erityisen suosittuja koulutuksia olivat rakennusvalvonnan ajankohtaispäivät. Henkilökunta osallistui mm. rakennustarkastuspäiville ja yhteiseen kehityspäivään.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa toimeenpaneuvien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2022

RAKENNUS- LAUTAKUNTA 1000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022	TP2021
Toimintatuotot	3 466	840	4 306	4 405	99	102	3 922
Toimintakulut	-3 435	0	-3 435	-3 600	-165	105	-3 085
Toimintakate	31	840	871	806	-65	92	837

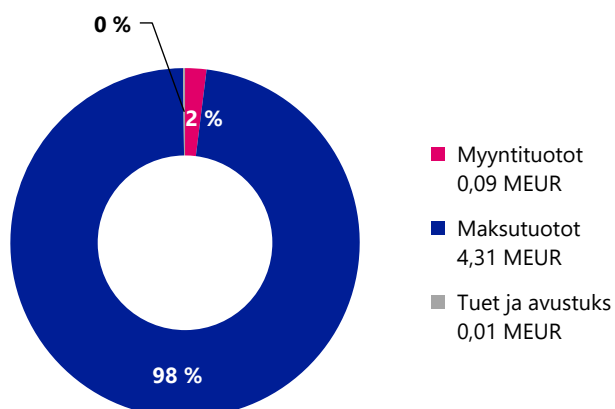
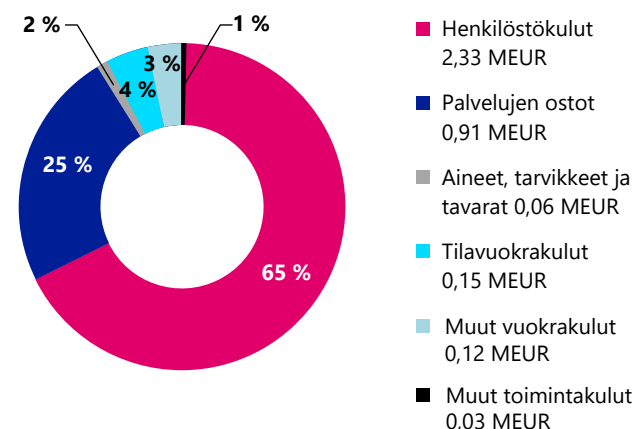
Rakennusvalvonnan vuosi oli taloudellisesti erittäin hyvä, toimintakate oli 0,806 M€. Toimintakate toteutui 0,065 M€ muutettua talousarviota pienempänä (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna toimintakate ylittyi 0,774 M€). Tilinpäätöksessä jaksotettiin suurien ja pitkäkestoisten hankkeiden rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksutuottoja seuraavien vuosien projekteille yhteensä 0,625 M€, joka vaikutti toimintakatteeseen vähentävästi.

Toimintatuotot ylittyivät 0,099 M€ ja toimintakulut ylittyivät 0,165 M€. Henkilöstökulut toteutuivat muutetun

talousarvion mukaisina, toteuma oli 2,332 M€ (101 %). Toimintamenojen ylitykseen vaikuttivat ennen muuta lisääntyneet palvelun ostot. Palvelujen ostot ylittyivät 0,135 M€ toiminnan normalisoiduttua ja kustannusten noustua koronapandemian jälkeen. Sisäiset palvelun ostot ylittivät budjetin 0,081 M€ ja ulkoiset palvelun ostot ylittyivät 0,054 M€. Muun muassa paperiarkiston sähköistämistyöhön ja skannauspalveluun ostettiin palvelua ennakoitua enemmän. Myös lehti-ilmoituskulut, it-palvelut, opetus- ja kulttuuripalvelut sekä matkustuspalvelut ylittivät budjetin.

Tulo- ja menolajikohtainen tarkastelu

RAKENNUSLAUTAKUNTA 1000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-% 2022
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	77	0	77	87	10	114
Maksutuotot	3 381	840	4 221	4 309	88	102
Tuet ja avustukset	8	0	8	8	0	105
Tilavuokratuotot	0	0	0	0	0	0
Muut vuokratuotot	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yhteensä	3 466	840	4 306	4 405	99	102
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 311	0	-2 311	-2 332	-21	101
Palkat ja palkkiot	-1 834	0	-1 834	-1 862	-28	102
Henkilöstösivukulut	-477	0	-477	-470	7	99
Palvelujen ostot	-774	0	-774	-909	-135	117
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0
Palvelusetelit	0	0	0	0	0	0
Muut palvelujen ostot	-774	0	-774	-909	-135	117
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70	0	-70	-55	15	78
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut avustukset	0	0	0	0	0	0
Tilavuokratulut	-151	0	-151	-151	0	100
Muut vuokratulut	-113	0	-113	-124	-10	109
Muut toimintakulut	-16	0	-16	-29	-13	182
Toimintakulut yhteensä	-3 435	0	-3 435	-3 600	-165	105
TOIMINTAKATE	31	840	871	806	-65	92

Toimintatuotot TP2022 tiliryhmittäin,
yht. 4,4 MEURToimintakulut TP2022 tiliryhmittäin,
yht. 3,6 MEUR

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

RAKENNUSLAUTAKUNTA HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	34	-	30	30
Tilapäiset	-	-	4	-	5	1
Yhteensä	-	-	38	-	35	31
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	0	-	3	3
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	0	0
Yhteensä	-	-	0	-	3	3
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	36	36	35	-1	33	31
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	3,0		3,9	1,7
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-1834	-1834	-1862	-28	-1677	-1599
Eläkekulut	-410	-410	-400	10	-371	-352
Muut henkilösivukulut	-67	-67	-70	-3	-68	-58
Yhteensä	-2 311	-2 311	-2 332	-21	-2 116	-2 008

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaoloprosentit. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut lukuun ottamatta työllistettyjä.

Vuoden 2022 lopussa rakennusvalvonnassa työskenteli 38 asiantuntijaa, joista tilapäisiä ja työllistettyjä yhteensä 6 henkilöä. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna henkilömäärä lisääntyi 3 henkilöllä. Henkilöstömäärä on yhden päivän poikkileikkauskuva henkilöstömäärästä ja sen rakenteesta, joten sille ei ole asetettu tavoitetta talousarviossa. Henkilökunnan keski-ikä oli 54,4 vuotta.

Vuosia jatkunut resurssipula helpotti hieman ja lupakäsittelyaika kääntyi hienoiseen laskuun. Perustettiin 2 uutta tarkastusarkkitehdin virkaa, mutta rekrytointi oli haastavaa. Päteviä hakijoita virkoihin on erittäin vähän,

johtuen muun muassa siitä, että palkat eivät ole kilpailukykyisiä tehtävien vaativuuteen nähden. Yksi tarkastusarkkitehdin virka jäi avoimeksi. Lisäksi palkattiin yksi uusi esikäsittelijä.

Koulutuksiin osallistuttiin suunnitelman mukaisesti, suurin osa koulutuksista järjestettiin edelleen webinarimuotoisina mutta esimerkiksi rakennustarkastuspäivät olivat livekoulutuksena. Omia koulutuksia järjestettiin myös suunnitellusti webinaareina ja hybridimuotoisena.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Rakentamisen vilkkaus, joka vaihtelee vuosittain, on merkittävin rakennusvalvonnan toimintakatteeseen vaikuttava tekijä. Rakentamisen suhdanne-ennusteet ovat heikenneet ja talouden kasvava epävarmuus heijastuu jo rakentamiseen. Venäjän hyökkäyssodan voimistama kustannusloikka ja materiaalien saatavuusongelma ja kova inflaatio heikentävät poikkeuksellisella tavalla kuluttajien luottamusta ja rakennushankkeita. Rakennusteollisuuden ennusteen mukaan rakentaminen vähenee vuonna 2023 arviolta 2–5 prosenttia. Ennusteiden mukaan myös vuonna 2024 rakentaminen vähenee 2–3 prosenttia, jonka jälkeen on odotettavissa rakentamisen vilkastuvan.

Toimistorakentaminen vähenee lievästi, vaikka näkymät ovat hieman parantuneet viime syksystä erityisesti

teollisuus-, varasto- ja julkisissa palvelurakennuksissa. Asuntoaloituksissa pudotus on roimaa, jopa kolmanneksen luokkaa. Määrällisesti asuntotuotannossa pysytään kohtalaisella tasolla pudotuksesta huolimatta, koska viimevuosina asuntotuotanto nousi liiankin korkealle tasolla. Korjausrakentaminen kasvaa lähivuosina, vaikka hintojen nousu hieman hidastaa kasvua.

Suhdanteiden kehittymiseen ei ole mahdollisuutta vaikuttaa rakennusvalvonnan omilla toimenpiteillä, mutta resurssien kohdentamisessa on tärkeää huomioida tapahtuvat suhdannemuutokset. Volyymien väheneminen pienentää lupatuottoja, mutta mahdollistaa resurssien kohdentamisen jatkuvaan rakennetun ympäristön valvontaan. Henkilöstökulut eivät vastaavasti laske, koska vastaavasti korjausrakentamisen suhteellinen osuus lisääntyy, mikä edellyttää kohdekohtaisesti uudisrakentamista enemmän yksilöllistä ohjausta sekä toteutuksen että suunnittelun osalta.

7.2 Oulun kaupungin kehittämissalkut

7.2.1 Yhteenveto

Kaupungin käytössä on Thinking Portfolion digitaalinen projektien ja salkunhallinnan työkalu, oululaisittain Bägi. Se on keskeinen työkalu ison ja monitoimialaisen organisaation kehittämishankkeiden ja -projektien kokonaisuuden hallinnoimisen, johtamisen ja ohjaamisen tueksi kaupunkitasolla. Bägiin viedään kaikki eri toimialojen ja liikelaitosten ulkopuolisella osarahoituksella toteutamat kehittämishankkeet ja -projektit, jotka jaettiin alkuvuodesta 2022 seuraaviin viiteen poikkitoiminnalliseen kehittämissalkkuun: Kuntalaisen elämänhallinta ja hyvinvointi, Elävä ja monimuotoinen kaupunkikulttuuri, Ympäristö, Työllä hyvinvointia ja Digitaalinen Oulu. Kusakin salkussa oli eri hallintokuntien toteuttamat ja hallinnoimat, mutta kunkin salkun taustalla samaan päämäärään tähtäävät projektit.

Poikkitoiminnallisen tarkastelutarpeen taustalla on kaupungin Y-tunnus, mikä tarkoittaa, että kaikki Oulun kaupungin eri rahoittajille lähettämät hanke- ja rahoitushakemukset tulevat samasta organisaatiosta. Poikkeuksen poikkitoiminnallisiin salkkuihin ja tarkasteluun tekee kuitenkin Bägissä oleva Business Oulu liikelaitoksen hallinnoimien ja toteuttamien hankkeiden salkku, joka perustuu hankkeiden omistajuuteen.

Kaupungin kehittämissuunnitelmissa ryhmitellään kehittämissalkuissa ja Business Oulun salkussa paitsi päämääriensä tai omistajuutensa myös elinkaarensa perusteella projektin aloitus-, suunnittelu- ja rahoituksen haku-, toteutus-, lopetus- ja päättynyt -vaiheisiin. Lisäksi Bägistä pitäisi löytyä sellaisten kaupungin perustoiminnan hankkeiden perustiedot, joihin hallintokunnat saavat eri ministeriöiden myöntämiä valtion avustuksia vuosittain. Kehittämissalkuissa on myös yhteistyökumppaneiden toteuttamia ja hallinnoimia hankkeita, joihin on myönnetty kaupungin osarahoitusta joko kaupunginhallituksen kehittämissalkkujen, kehittämissalkkujen tai Business Oulu liikelaitoksen määrärahoista. Hankkeita rahoitetaan, koska ne edistävät osaltaan myös kaupunkistrategian tavoitteiden toteutumista.

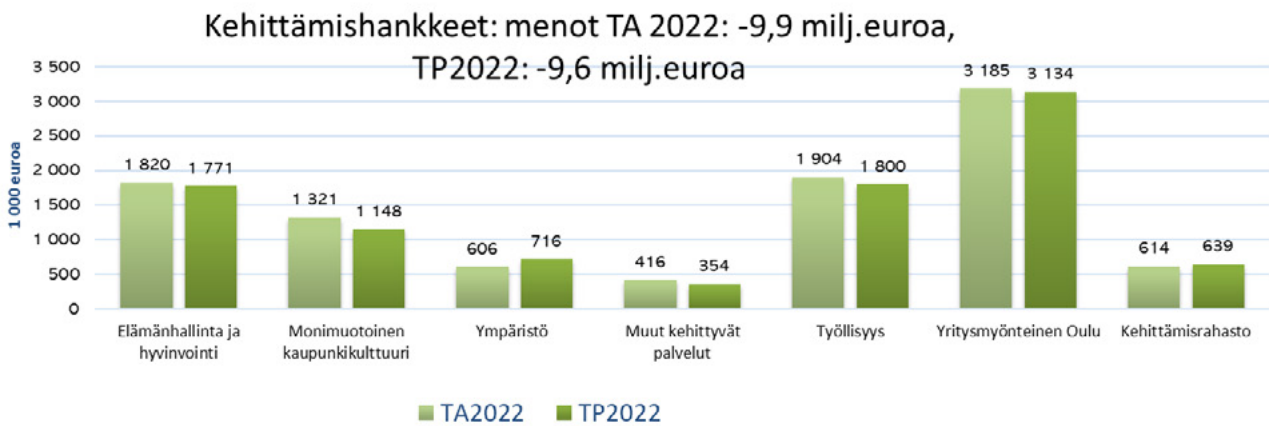
Salkkujen rakenteissa tehtiin viime vuonna muutoksia. Oulu Digi liikelaitoksen ja Digitaalinen Oulu -ohjelman ohjausryhmän kanssa käydyissä keskusteluissa päätettiin luopua edellisellä valtuustokaudella käynnistyneen Digitaalinen Oulu -ohjelman salkusta, koska digiteknologiaa hyödynnetään myös kaupungin muihin salkkuihin kuuluvissa kehittämissuunnitelmissa kehittämissalkkujen ja työkäluna. Lisäksi, koska kaupunkiorganisaatiossa kehitetään palveluja, jotka eivät sisältönsä

tai tavoitteidensa perusteella suoraan toteuta kaupunkistrategian toteuttamisohjelmien tavoitteita, otettiin käyttöön Muut kehittyvät palvelut -salkku. Salkkuun siirrettiin sellaiset ulkoisella osarahoituksella toteutettavat kehittämissuunnitelmat, joiden keskiössä on asiakasohjauksen ja -neuvonnan kehittäminen tai yhteistyön, verkostoitumisen ja osaamisen kehittäminen. Edellisten muutosten lisäksi Uudet ja kansainvälistyvät yritykset -salkun nimi päivitettiin syksyllä Yritysmuotoinen Oulu -nimiseksi salkuksi Business Oulun päivittämän kaupunkistrategian toteuttamisohjelman 2021-2027 mukaan.

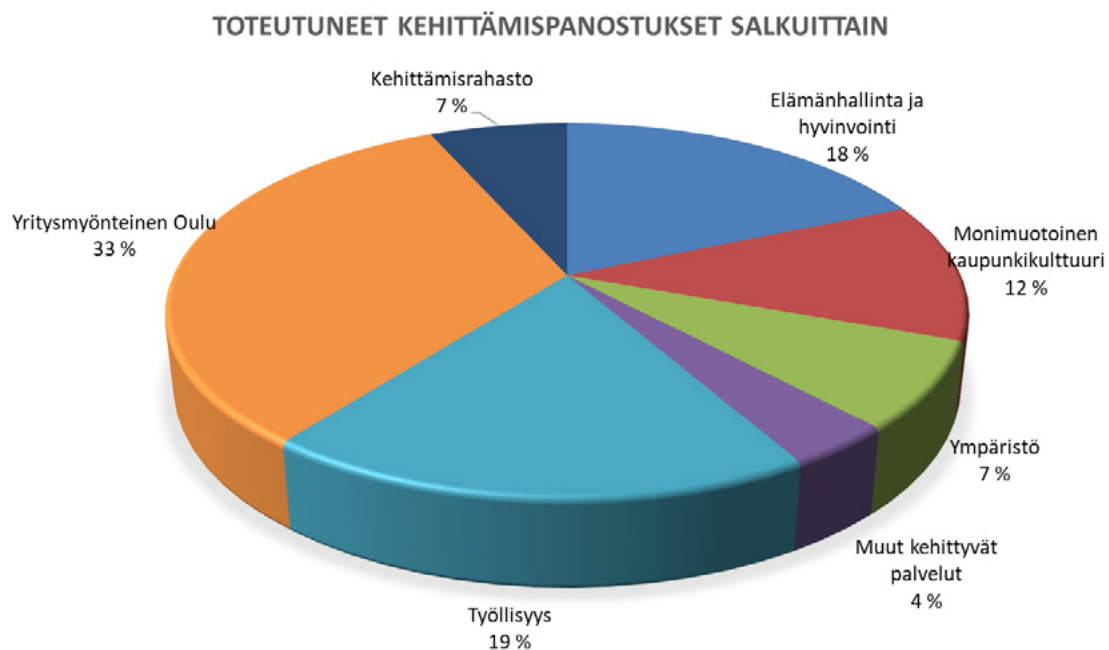
Loppuvuodesta salkkurakenteeseen tehtyjen uudistusten seurauksena tilinpäätöksessä raportoitavat kehittämissalkut ovat:

- Kuntalaisen elämänhallinta ja hyvinvointi
- Elävä ja monimuotoinen kaupunkikulttuuri
- Ympäristö
- Työllä hyvinvointia
- Muut kehittyvät palvelut
- Yritysmuotoinen Oulu

Kehittämissuunnitelmiin ja -projekteihin budjetoitiin vuonna 2022 yhteensä 6,2 milj. euroa (tulot) ja - 9,9 milj. euroa (menot). Salkkujen yhteenlaskettu toteuma oli milj. euroa 6,1 (tulot) ja -9,6 milj. euroa (menot). Kehittämissuunnitelmiin toteutuneet kokonaiskustannukset olivat siten 97 % ja tulot 98 % niihin varatuista tulo- ja menomäärärahoista. Kokonaisuuteen on laskettu mukaan kaupunginhallituksen kehittämissuunnitelmiin ja työllisyysmäärärahojen käyttö, kehittämissuunnitelmiin elinkeinopoliittisiin hankkeisiin maksetut kuntarahoitusosuudet sekä toimialojen ja liikelaitosten talousarvioihin kehittämissuunnitelmiin varatut määrärahat. Toteutuneet kustannukset ja niiden jakautuminen salkuittain käyvät ilmi kuvista 5 ja 6.



Kuva 5. Kehittämissalkkujen hankkeissa ja projekteissa toteutuneet kokonaiskustannukset vs. TA 2022



Kuva 6. Toteutuneiden kehittämispänosten jakauma salkuittain vuonna 2022

7.2.2 Kuntalaisen elämänhallinta ja hyvinvointi

Kuntalaisen elämänhallinta ja hyvinvointi -kehittämissalkku perustuu hyvinvointikertomustyöhön ja kh:n hyväksymiin asukkaiden hyvinvoinnin edistämisen painopisteisiin. Perustana ovat Oulun kaupunkistrategia 2026:n linjaukset: *”Hyvinvointi kuuluu kaikille. Kannustamme aktiiviseen ja liikunnalliseen elämäntapaan ja löydämme mahdollisuuksia hyvinvointiaktiivisuudesta. Olemme turvallinen ja lapsiystävällinen kaupunki”*. Salkun

painopisteet ovat 1: Kuntalaisen hyvinvointi, elämänhallinta ja terveydentila paranevat ja 2: Vaikuttavat ja tehokkaat palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti. Hyvinvoinnin edistämisen ohjaus-/salkkuryhmä on poikkihallinnollinen ja siinä on edustajat sivistys- ja kulttuuripalveluista, hyvinvointipalveluista, konsernihallinnosta, yhdyskunta- ja ympäristöpalveluista ja BusinessOulusta. Salkun rooli on olla aktiivinen myös hyvinvoinnin alueellisessa ja valtakunnallisessa kehittämisessä ja tehdä yhteistyötä eri toimijoiden, kuten järjestöjen ja koulutus- ja tutkimusorganisaatioiden kanssa.

Kuntalaisen elämänhallinta ja hyvinvointi –salkku sisälsi omia tai osatoteutusprojekteja 10 ja muiden toteuttamia rahoitus- ja yhteistyöprojekteja 9. Projekteja käynnistyi maltillisesti, vain yksi kpl eli Asumisneuvonnan kehittämishanke Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa. Projekteja päättyi vuoden mittaan 9, joista 6 oli kaupungin omia ja 3 rahoitus- ja yhteistyöprojekteja. Budjetoiduista menoista hyvinvointisalkussa toteutui 99,93 %. Salkussa olevien hankkeiden yhteenlaskettu toteuma vuonna 2022 oli tulot 1,2 milj., menot – 1,771 milj. euroa.

Viimeiset hyvinvointipalveluiden projektit (3 kpl) päättyivät joulukuussa 2022, juuri ennen hyvinvointipalveluiden toimintojen siirtymistä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Toteutuksessa oli omien projektien lisäksi muiden toimijoiden toteuttamia, EU-ohjelmakauden 2014-2020 viimeisten hakujen rahoitus- ja yhteistyöprojekteja, joihin kaupungilta ohjattiin asiakkaita. Näitä toteuttivat muun muassa Oulun diakonissalaitoksen säätiö, Kris Oulu ry, Suomen Punaisen Ristin Oulun piiri, ODL Liikuntaklinikka ja Helsingin diakonissalaitos.

Oikeusministeriön osarahoittamassa, Sivistys- ja kulttuuripalveluiden toteuttamassa **NURRI**-projektissa (1.10.2020 – 30.6.2023) Oulun kaupunkiin luodaan NURRI-toimintamalli, joka puuttuu alle 29-vuotiaiden toistuvaan tai vakavaan rikollisuuteen ja muuhun riskikäyttäytymiseen sosiaalityöntekijäjohtoisella, moniammatillisella työllä. NURRI-hankkeessa on tuettu moniammatillisen toimintamallin kautta yksilö- ja ryhmätoiminnassa nuoria rikoksentekejiä sekä heidän perheitään tavoitteena uusintarikollisuuden ennaltaehkäisy. Työskentely nuoren kanssa on ollut esimerkiksi rikoskeskusteluja, vapaa-ajan ohjaamista tai päiheteettömyyteen tukevaa työtä. Projekti aikana on ollut 72 asiakasta vuoden 2022 loppuun mennessä. Vuonna 2023 hankkeessa esille tulleita hyviä käytäntöjä ja rikoserityistä osaamista jalkautetaan alueella ja hankkeessa jatkaa yksi projektikoordinaattori.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden ESR-rahoituksen **Peliliike**-projekti (1.1.2021-31.8.2023) vahvistaa heikoimmassa asemassa olevien nuorten aktiivista kansalaisuutta ja sosiaalista osallisuutta kokeilutoiminnan keinoin. Oululaisten nuorten itsensä näköisillä kokeiluprojekteilla kehitetään alueen nuorten parissa työskentelevien toimijoiden digitaalisen nuorisotyön osaamista ja valmiuksia. Kokeiluista syntyy monipuolisesti kokemuksia digitaalisuuden ja pelikulttuurien suomista mahdollisuuksista nuorisotyön ammattilaisille hyödynnettäväksi. Toisena toimintavuonna hanke on jatkanut Skillimylly-innovaatiokilpailua ja Oulun alueella on toteutettu tai vielä meneillään yhteensä 15 Skilli-projektia. Lisäksi hankkeessa kehitetään ammatillisessa nuorisotyössä hyödynnettävää pelitoimintaa yhteistyössä muiden kaupunkien

kanssa. **Puoli päivää pihalla** -projektissa (1.8.2020 – 31.7.2023) varhaiskasvatuksen toimintakulttuuria liikunnallistetaan ulkona oppimisen ja ulkoilmakasvatuksen osalta vahvistamalla varhaiskasvatuksen henkilökunnan pedagogista osaamista ulkona. Pohjois-Suomen Aluehallintoviraston rahoittaman hankkeen kohderyhmänä on ollut koko varhaiskasvatuskenttä, jolle on tarjottu koulutuksia, materiaalia ja tapahtumia. Suunnitelmallista lähityöskentelyä ja koulutusta on toteutettu 65 päiväkodin kanssa. Perheille on tarjottu perheliikuntakerhoja, kampanjoita ja liikunnan materiaalia.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden **KOTA 7 Esi- ja perusopetuksen varhaiskasvatusta edistävät toimet** -projektissa (1.8.2020-13.6.2022) saatiin Opetus- ja kulttuuriministeriön lisäresurssia tasa-arvoisen oppimispolun turvaamiseksi ja eriarvoistumiskehityksen pysäyttämiseksi esi- ja perusopetuksessa. Kehitetyt konkreettiset toimintamallit ovat käytössä ja jatkuvat myös koulutuksellisen tasa-arvorahoituksen KOTA 8-9 toiminnassa. Oppilaat saavat varhaista tukea yleisopetuksen opetusryhmissä yhteisopettajuuden, mentoroinnin, samanaikais- ja resurssiopettajuuden kautta. Oppimistulokset, hyvinvointi ja kouluviihtyvyys paranivat yksilöllisen ohjauksen ja motivoinnin sekä turvallisuuden ja hyvän vuorovaikutuksen avulla. Esiopetuksessa olevien lasten oppimiserot ovat tasoittuneet. Lasten kielelliset ja matemaattiset valmiudet kehittyivät ja mm. itsesäätelytaidot vahvistuivat. **Lakeuden tutorit** -projektissa (1.8.2019-31.1.2022) Opetushallituksen rahoituksella mahdollistettiin tutoropettajien alueellinen yhteistyö, alueellisten tutorointimallien kehittäminen ja osaamisen jakaminen sekä koulutettiin alueen tutoreita ja muita opettajia. Yhteistyö on jatkunut myös rahoituksen päättymisen jälkeen mm. STEAM-toiminnan kautta. **Alakko nää opettajatutoria** -projektissa (1.1.2020-31.1.2022) annettiin laaja-alainen tuki koulujen toimintakulttuurien kehittämiseksi. Opetushallituksen rahoituksen myötä perusopetuksessa on otettu isoja kehitysaskelaita eteenpäin. Tutoropettajat ovat olleet merkittävässä roolissa opetussuunnitelman jalkautamisessa sekä kaupungissamme koko ajan kasvavan STEAM in Oulu -verkoston kehittämisessä. Tutoropettajat ovat pystyneet kehittämään ja tukemaan koulujen toimintakulttuurin kehittymistä.

Hyvinvointipalveluiden **KARITA – Kotona asumista rohkeasti ja itsenäisesti teknologian avulla** (2021-2022) -projektissa koekäytettiin uusia sekä kehitettiin jo käytössä olevia teknologisia ratkaisuja, digitaalisia palveluja ja tekoälyä. Koekäyttäjien avulla tunnistettiin ratkaisuja, joista on hyötyä toimintakyvyn ja terveyden heikentymisen ennaltaehkäisyssä, säännöllisen palvelutarpeen siirtämisessä sekä itsenäisen kuntoutumisen tukemisessa. Digi-HTA-arvioiteja toteutettiin ja hyödynnettiin

uuden teknologian käyttöönotossa. Projektissa luotiin toimintamalli asiakasosallisuuden edistämiseksi ja eettisyyden tarkastelemiseksi kotiin vietävissä palveluissa ja teknologian hyödyntämisessä. Oulussa luotiin toimintamallit teknologioiden käyttöönotosta osana ikäihmisten palveluja. Asiakkaiden, läheisten ja ammattilaisten teknologiatietoutta lisättiin kehittämällä matalan kynnyksen neuvontaa ja perustamalla teknologisten ratkaisujen esittelypiste, niihin liittyvät Internetsivut sekä maakuntakierroksille soveltuva laukku /reppu. Ikäntyvien oma osallisuus on keskeistä, mutta lisäksi tarvitaan laajaa alueellista yhteistyötä sekä kansallista koordinaatiota. Hyvinvointialueen muodostamisen vuoksi teknologioiden käytön jatkamiseen liittyvien päätösten tekeminen siirtyy hyvinvointialueelle aiheuttaen katkoksen palvelussa. Kaikista teknologiakokeiluista on tehty toimintamallit www.innokyla.fi -sivustolle.

ASTE - Asunnottomien sosiaali- ja terveystalv palveluiden kehittämishankkeessa asutettiin 116 asunnottomana ollutta henkilöä asunto ensin -periaatteella. Asuttamisvaiheessa asiakkaille tuotettiin vahvaa moniammatillista tukea asunnon etsimiseen, asuntohakemusten tekemiseen, raha-asioiden hoitoon sekä varsinaiseen muuttoon. Projektin aikana tavoitettiin 364 kohderyhmään kuuluvaa henkilöä asumis- sekä sosiaali- ja terveystalv palveluiden piiriin. Projektin aikana tuotettiin tiivistä asumisen tukea hankkeen aikana asutetuille henkilöille yhteistyössä kaupungin omien palveluiden ja järjestöjen kanssa. Hankkeen aikana kehitettiin asunnottomien päihdeasiakkaiden sairauden- ja terveydenhoitoa sairaanhoitajan työpanoksella. Kehittämisen tuloksena on voitu ehkäistä asiakkaiden hakeutumista päivystyksellisiin palveluihin ja vähennettyä näin Oulun seudun yhteispäivystyksen käyttöä sekä sairaalahoitoa tarvetta. Lisäksi asunnottomien henkilöiden terveyttä ja hyvinvointia saatiin parannettua sekä ennaltaehkäistyä asiakkaiden voimien pahenemista ja tilanteiden kärjistymistä. ASTE-toiminta vakinaistettiin osaksi päihdeasumispalveluiden kokonaisuutta 1.10.2022 alkaen. Kenttätielle perustettiin kolme ohjaajan (AMK) tehtävää sekä yksi sairaanhoitajan tehtävä. Perustetuilla resurssilla vahvistetaan ja varmistetaan ASTE-hankkeen aikana kehitettyjen toimivien asumissosiaalityön sekä tavoitettavan päihdetyön toimintamallien toteutuminen. Lisäksi Kenttätien palvelukeskuksessa jatkuu hanketyön avulla saatu jalkautuva lääkäripalvelu säännöllisenä toimintana.

STM:n päärahoituksella **Lastensuojelun monialainen kehittäminen Pohjois-Suomessa** -hankkeen tavoitteena oli varmistaa lastensuojelun asiakkaana olevien lasten ja nuorten palveluiden oikea-aikaisuus sekä koordinoitu palvelu ja yksilöllinen tuki kehittämällä systemaattista yhteistoimintaa lastensuojelun ja opetus-

toimen sekä mielenterveys- ja päihdepalvelujen kesken. Hankekonsortioon kuuluivat Pohjois-Pohjanmaan lisäksi Kainuu, Keski-Pohjanmaa ja Lappi. Hankkeessa syntyi lastensuojelun ja lasten ja nuorten psykiatrian yhteisasiakkaiden hoitopolkumalli ja monialainen työmalli. Projektin hyötyinä oli lisäksi monialaisen työskentelyn mallintaminen ja yhteinen työmalli lastensuojelun asiakkaille sekä monialaisen yhteistyön syventäminen lastensuojelun, lasten ja nuorten mielenterveyspalveluiden, päihdepalveluiden sekä sivistyspalveluiden välillä. Hyvät käytännöt siirretään Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle monialaisen työskentelyn mallinnukseksi ja siitä edelleen käytännön kehitettäväksi erityisesti lastensuojeluun ja lasten mielenterveyspalveluihin.

Rahoitus- ja yhteistyöhankkeiden osalta **Oulun Diakonissalaitoksen säätiön OPAS - Opiskelukykyä ja osallisuutta lukioihin** -projekti (1.3.2021-30.6.2023) edistää lukioalaisten opiskelukykyä ja hyvinvointia, ennaltaehkäisee uupumusta ja vahvistaa valmiuksia siirtyä jatkolouille jatko-opintoihin ja töihin. Samalla vahvistetaan koko lukioyhteisön hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. **ODL Liikuntaklinikan Nainen +45** -projekti (1.9.2020 - 31.8.2023) kehittää, testaa, arvioi ja levittää elintapaohjauksen mallia työttömien yli 45-vuotiaiden naisten hyvinvoinnin ja toimintakyvyn edistämiseksi ja sitä kautta työkyvyn ja työllistymismahdollisuuksien vahvistamiseksi. Suomen Punaisen Ristin Oulun piirin toteuttamassa **NOY - Nuoret osaksi yhteisöämme** -projektissa (2019-2022) tuettiin matalan kynnyksen toiminnallisten menetelmien avulla syrjäytymisvaarassa olevia nuoria ja lisättiin heidän itsetuottamustaan sekä osallisuuttaan omassa elämässä ja paikallisesti. Hanke kehitti ja tuotti toimintansa aikana kaksi opasta Punaisen Ristin vapaaehtoistoimintaan: tunnetaito-opas ja ystäväryhmä-opas. <https://rednet.punainenristi.fi/node/57039>.

Helsingin Diakonissalaitoksen säätiön **Vamos Oulu** -projektissa (1.1.2020- 31.3.2023) kehitetään ja pilotoidaan yhdessä nuorten sekä verkostojen kanssa päihde- ja mielenterveyspalveluihin integroitava, sosiaalista kuntoutumista tukeva toimintakonsepti. Vamos Oulu tarjoaa yksilö- ja ryhmävalmennusta oululaisille 16-29-vuotiaille työn ja koulutuksen ulkopuolella oleville nuorille. **Vamos Verso** -projekti (1.8.2019 -31.3.2022) edisti maahanmuuttajataustaisten nuorten kotoutumista ja osallisuutta. Projekti tavoitti 120 nuorta, joista valmennukseen osallistui 115 nuorta. Lyhyen aikavälin vaikutuksena nuorten kokemus sosiaalisesta osallisuudesta on vahvistunut ja työ- ja toimintakyky kohentunut, nuoret ovat kiinnittyneet koulutukseen ja työelämään johtaville poluille ja heidän osaltaan sosiaalietuuskustannukset ja palvelujen tarve ovat vähentyneet. Pitkän aikavälin vaikutuksena kulttuurisensitiivinen työmuoto on vähentänyt yhteiskunnallista eriarvoistumista ja luo maahan-

muuttajataustaisille nuorille toimivampia ja nopeampia polkuja koulutukseen ja työelämään. Oulun diakonisalaitoksen säätiön **Yhdistämö**-projektissa (3.8.2020 - 30.4.2023) kehitetään hyvinvointialusta-toimintamalli työelämän ja koulutuksen ulkopuolella olevien nuorten aikuisten osallisuuden ja työ- ja toimintakyvyn vahvistamiseksi. Hankkeessa edistetään työelämän ja koulutuksen ulkopuolella olevien 18–35-vuotiaiden osallisuutta sekä toimintakykyä kohti koulutusta ja työelämää. Eriytyisenä kohderyhmänä ovat paljon palveluita tarvitsevat nuoret aikuiset, jotka hyötyvät tiiviistä palvelukoordinaatiosta. Toimintaa järjestetään Oulun eri hyvinvointikeskusten alueilla painottuen keskustan ja Kiimingin alueille.

Mielenvireys ry:n Henki ja elämä - Luonto toimimisen lähteenä -projektin (1.1.2021 - 31.8.2023) päätavoitteena on edistää työelämän ulkopuolella olevien työikäisten mielenterveyskuntoutujien toimimisprosesseja luonto-

perustaisten ja -voimaisten menetelmien avulla. Hankkeessa on toteutettu monipuolisesti luontovoimaista toimintaa ja sen arviointia, samoin lyhytkestoisempia kulttuuri- ja taidelähtöisiä toimintoja. Hankkeessa toteutetut toiminnot ja niistä saadut kokemukset ovat tukenneet Toipumaan saattaja -mallia sekä toisilta saatavaa vertaistukea. Kris Oulu ry:n **BackUp!** - projektissa (1.6.2019- 30.6.2022) kohderyhmänä olivat (avo- tai laitoserästä suorittavat, valvotussa koevapaudessa olevat ja eri yhdyskuntaseuraamuksissa olevat) ja päihdetaustaiset, syrjäytyneet sekä syrjäytymisvaarassa olevat. Hankkeen avulla lisätään asiakkaiden osallisuutta ja kiinnittymistä takaisin osaksi yhteiskuntaan, jotta työllistyminen on mahdollista jatkossa. Kris Oulu ry:n **Hand in Hand** -projektissa (1.1.2021 - 31.8.2023) tavoitteena on vankien läheisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin ja osallisuuden vahvistaminen. Hankkeella reagoidaan perheen tai yksilön kriisiytyneeseen elämäntilanteeseen välittömästi ja näin ennaltaehkäistään ongelmien kasaantuminen.

7.2.3 Elävä ja monimuotoinen kaupunkikulttuuri

Elävä ja monimuotoinen kaupunkikulttuuri -salkun työ perustuu Oulun Kulttuuristrategiaan 2030 ja Oulu 2026 -hakukirjaan. Kaupunkistrategiassa 2026 salkkutyö pohjautuu strategiseen painopisteeseen *”Vetovoimainen Oulu on pohjoisen luonnon ja kulttuurin kaupunki ja sen linjauksiin: Mahdollistamme ihmisten kohtaamisen ja yhteisöllisen toiminnan. Luomme yhdessä uutta. Olemme Euroopan kulttuuripääkaupunki 2026”*. Salkun painopisteet ovat 1) Yhteisöllinen kaupunkikulttuuri, 2) Toimintaympäristöt ja toimintamallit sekä 3) Tapahtumat. Poikkihallinnollisessa salkkutyössä ovat mukana edustajat konsernihallinnosta, sivistys- ja kulttuuripalveluista, hyvinvointipalveluista, yhdyskunta- ja ympäristöpalveluista sekä BusinessOulusta ja lisäksi kokouksiin kutsutaan mukaan asiantuntijoita, mm. Oulun Kulttuurisäätiöstä. Työn keskiössä on tukea Oulun kaupungin kulttuuripääkaupunkityötä, siihen liittyen myös lisätä kulttuurialan toimijoiden projektimuotoisen kehittämisen osaamista sekä kehittää tarvittavia toimintaympäristöjä. Kaupunkikulttuurin kehittämissalkku sisälsi yhteensä 20 projektia, joista omia projekteja tai osallistumisia osatoteuttajana 13 ja muiden toteuttamia rahoitus- ja yhteistyöprojekteihin 7. Projekteista päättyi vuoden mittaan 11, joista 6 omia ja 5 rahoitus- ja yhteistyöprojektiä. Vuonna 2022 käynnistyi 4 projektia, joista 2 kaupungin omaa ja 2 rahoitus- ja yhteistyöprojektiä. Budjetoiduista menoista kaupunkikulttuurisalkussa toteutui 93 %. Salkkuun kuuluvien hankkeiden toteuma vuonna 2022 oli yhteensä tulot 0,8 milj., menot - 1,148 milj. euroa.

Käynnistyneitä omia projekteja olivat Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden Oulun asuntomessujen taideohjelma 2025-projekti ja Konsernihallinnon tapahtumaryhmän kansainvälinen Ulysses - European Odyssey. **Oulun asuntomessujen taideohjelma 2025** -projektissa (1.10.2022-31.12.2023) laaditaan Ouluun Hartaanselänrannalle prosenttitaiteen mukainen taide- ja kulttuurialan ammattilaisen koordinoima taideohjelma. Hartaanselänranta on hedelmällinen alue prosenttitaiteelle alueella vuonna 2025 järjestettävien valtakunnallisten asuntomessujen vuoksi ja vuonna 2026 alue tulee toimimaan myös Euroopan kulttuuripääkaupunkivuoden yhtenä paikkana, jonne on suunniteltu taidetta ja alueen historiaa yhdisteleviä tiloja ja toimintaa. Konsernihallinnon Tapahtumaryhmän **Ulysses**-osatoteutus (1.4.2022-31.12.2024) on Luova Eurooppa -ohjelman projekti, joka toteutetaan yhdessä 18 kulttuuritoimijan kanssa ympäri Eurooppaa, tapahtumapaikkoina Ateena, Berliini, Istanbul, Pariisi, Lissabon, Trieste, Vilna, Budapest, Marseille, Lugo, Cluj, Zurich, Leeuwarden, Eleusis, Derry / Donegal ja Oulu. Oulussa luodaan vuoden 2023 Lumo-valofestivaalille immerssiivinen, eri taiteenlajeja yhdistelevä kaupunkiteos, järjestetään minisymposium ja julkaistaan uusi UlyssesEurope-teos. Lisäksi järjestetään taiteilijavaihtoja, joissa nousevat taiteilijat pääsevät residenssivierailuille kehittämään osaamistaan ja vahvistamaan verkostojaan. <https://ulysseseurope.eu/>

Konsernihallinnon tapahtumaryhmän **Light & Art in Public Spaces** (LAIIPS) (1.1.2021- 31.12.2023) on Luova Eurooppa -rahoituksen osatoteutusprojekti, joka kehittää kaupunkien julkisia tiloja ja elämänlaatua valotaiden asennuksilla. LUCI-verkoston johtamassa Luova Eurooppa -ohjelman projektissa ovat Oulun lisäksi mukana Lyonin ja Torinon kaupungit, joiden välillä edistetään kansainvälistä yhteistyötä, vaihdetaan parhaita käytäntöjä ja hyödynnetään digitaalisia työkaluja. Konsernihallinnon **EU-osaamisen nosto** -osatoteutuksen (1.1.2019 - 31.10.2022) sisältönä on ollut kulttuuripääkaupunkiteema ja siihen liittyvät kansainväliset rahoitukset. Projektissa lisättiin sekä organisaation omaa että toimijoiden kv-rahoitusosaamista, toteutettiin hankesuunnitteluun liittyviä tapaamisia ja toteutettiin hankekirjoitustyötä vaativiin kansainvälisiin hankehakuihin. Konsernihallinnon ja Sivistys- ja kulttuuripalveluiden yhteisessä **Culture United** -osatoteutusprojektissa (1.9.2019- 31.12.2022) mukana oli 9 hankekumppania 5 eri maasta. Erasmus+ -rahoituksen projektissa tuotettiin kansainvälisenä yhteistyönä seuraavat materiaalit: Culture United -opettajakaketti ja -koulutusohjelma, Alueellinen koulutus - Culture Unions -perustamistyökalut sekä Culture United - Tapahtumajärjestäjien opas ja verkkoyhteisö ja -alusta. Suomi on edelläkävijämaa kunnallisten tai alueellisten kulttuuriopetussuunnitelmien kirjaamisessa. Culture United -hankkeen tuloksena työkalua on kehitetty edelleen kohti kansainvälisiä tarpeita, ja kotimaisena asiantuntijapartnerina on toiminut Suomen lastenkulttuurikeskusten liitto ry.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden **Arctic Pulse** -projekti (1.1.2019-30.9.2022) Interreg Nord -rahoituksesta rakensii lähirajamme ylittävää toimintaa, jolla parannettiin musiikin alan ammattilaisten työmahdollisuuksia pohjoisella alueella ja luotiin uusia yhteyksiä, kontaktiverkostoja ja tuotantotapoja. Se toi esiin ja yleisön saavutettavaksi pohjoisia kulttuuri-ilmiöitä mm. matkailumarkkinoinnin näkökulmasta, vahvisti ja teki näkyväksi pohjoista musiikkiperintöä mm. saamelais- ja perinnesäveltäjänsä osalta, luoden myös uutta kulttuuriperintöä klassisen, jazzin ja rytmimusiikin parissa esitellen kolmen toteuttajamaan ja eri kieliryhmien musiikkia arktisen alueen yleisöille. Ammattiorkesterien ja freelancer-muusikoiden kiertueita järjestettiin yhteensä 34, joista osa sisälsi usean konserttitapahtuman. Nuorille saamelais- ja folk-muusikoille järjestettiin neljä musiikkiperintöön ja -tekemiseen liittyvää leirikokonaisuutta. Yhteistyötä tehtiin kymmenen eri pohjoisen musiikkifestivaalin ja -venueen kanssa. Lisäksi projektin aikana toteutettiin muita yhteistuotantoja, kuten arktisen alueen musiikin ammattilaiset yhteenkoonnut Producers' Network -seminaari Luulajassa huhtikuussa 2022. Musiikkialan kehittämistä käytännönläheisesti tehnyt hanke on saanut paljon kiitosta oululaiselta kulttuurin kentältä, sillä se on

avannut Oulun alueen muusikoille uusia mahdollisuuksia Pohjois-Ruotsin ja -Norjan suuntaan.

Konsernihallinnon Tapahtumayksikössä toteutetun Nordisk Kulturfondin rahoituksen **Sustainability in Culture** -projektissa (1.12.2021-31.12.2022) luotiin kestävyysteen paneutunut pohjoismainen verkosto, joka sisältää potentiaalisia kumppaneita yhteistyöhön. Projektista saatiin lisääntyntä asiantuntemusta pohjoismaisista kestävyystoimista kulttuurialalla. Pohjoismaisen keskusteleavan työskentelytavan ansiosta saatiin uusia näkökulmia kestävyysasioihin. Paikallinen partneri Kokardiklubi, jonka kestävyystoimet ovat hyvällä tasolla, sai projektin avulla näkyvyyttä. Yhteistyössä Kokardiklubin ja **Euroopan kestävin kulttuuripääkaupunki** -hankkeen kanssa järjestettiin huipennuksena Kulttuurin kestävyyskoulu 1.12.2022, joka nosti kulttuuritoimijoiden kiinnostusta kestävyysasioihin. Konsernihallinnon tapahtumayksikön Euroopan kestävin kulttuuripääkaupunki -projektin (2019-2023) tavoitteena on, että kulttuuripääkaupunkivuonna 2026 Pohjois-Pohjanmaan tapahtumat ovat mahdollisimman hiilineutraaleja. Maakunnan tapahtumien tunnistamiin ympäristöhaasteisiin etsitään yrityksiltä ja innovaatio-organisaatioilta ratkaisuja. EAKR-rahoituksen projektissa kehitetään työkaluja tapahtumajärjestäjille ympäristöystävällisempien tapahtumien järjestämiseksi, vähähiilisiä innovaatiotestauksia 8 tapahtumassa: Qstock, Frozen People, NUTS Karhunkierros, Solstice Festival, Haapavesi Folk, Varjo-festivaali, Vectorama, LUMO sekä hiihijalanjäljen laskentaa ja räätälöityä tiekarttaa päästöjen vähentämiseksi yli 10 tapahtumalle ja tapahtumapaikalle. Lisäksi on laadittu ohjeistus tapahtumapäästöjen vähentämiseksi: minimivaatimukset ohjelmahaun tueksi ja tapahtumajärjestäjien checklist Oulu 2026:n käyttöön vuonna 2022. Valmisteilla on Kestävän tapahtumatuotannon opas.

Konsernihallinnon Tapahtumayksikön **Kulttuurin elämysoppaat** -projektissa (16.8.2021-31.8.2023) vahvistetaan ESR-rahoituksella Pohjois-Pohjanmaan matkailun vetoa ja edistetään matkailualan ympärivuotisia työmahdollisuuksia, synnytetään uudenlaista liiketoimintaa ja työpaikkoja kulttuurin, luontokohteiden ja matkailualan risteysalueelle. Hankkeessa luodaan Pohjois-Pohjanmaalle transformatiivisen kulttuurimatkailun toimintamalli ja toimijaverkosto, joka auttaa matkailijoita löytämään uudenlaisia elämyksiä Pohjois-Pohjanmaalta. Kulttuurin elämysoppaat -toimintamallilla tuotetaan kulttuurielämyksiä myös haavoittuvassa asemassa oleville kohderyhmille esimerkiksi hoivalaitoksiin, julkisiin tiloihin ja koteihin, tarvittaessa myös digitaalisesti. Hankkeessa järjestetään luovien- ja kulttuurialojen toimijoille myös viisi valmennusjaksoa, joiden kesto on 3 kuukautta. Konsernihallinnon **DigiCult**-projektissa

(1.1.2021- 31.1.2023) luotiin valtiovarainministeriön osarahoituksella digitaalinen, monikanavainen palvelualue Atla, jolle tuotetaan ja kerätään kattavasti sisältöä hankekuntien kulttuuri- ja luontomatkailupalveluista sekä yksittäisistä kohteista, tapahtumista ja reiteistä. Alustan kautta kuntalaiset voivat hakea entistä paremmin saavutettavia, laadukkaita ja monipuolisempia palveluita, sekä fyysisiä kuin digitaalisia riippumatta asuinpaikasta. Alusta soveltuu niin alueen asukkaille kuin matkailijoille. <http://www.atla.fi/>

Konsernihallinnon **TechArt**-projekti(1.1.2021-31.12.2022) selvitti, rakensi ja pilotoi teknologiaa ja kulttuuria yhdistävää ekosysteemiä. Projektissa on toteutettu virtuaalimalleja, pistepilvimalleja ja nopeissa kokeiluissa luotu innovatiivisia digitaalisia ratkaisuja kulttuurisisällöille sekä kehitetty uudenlaisia liiketoimintamalleja. TechArt-projekti on EAKR-rahoituksella luonut perustaa sille, että Oulu on osa kansainvälistä ekosysteemiä, jossa teknologiayritykset, taiteen, luovien alojen ja kulttuurin alan toimijat, kunnat ja muut sidosryhmät tekevät yhteistyötä alueellisesti, kansallisesti ja kansainvälisesti luodakseen innovatiivisia uusia avauksia. Lisäksi tavoitteena on vahvistaa Oulun seudun teknologiaa ja kulttuuria yhdistävässä tuotekehityksessä sekä lisätä kulttuuri- ja taidetuotteiden vientiä ja saavutettavuutta sekä vuorovaikutusta yleisöjen kanssa. ECOC2026 toimii erinomaisena alustana TechArtin eteenpäin viemiseksi Euroopan tasolla. Oulu Tech Art Hubin kolme keskeistä teema-alueita ovat: 1. MetaCity Oulu, metaversum, joka tarjoaa TechArt-alustan mahdollistaen kaikkien sidosryhmien monipuolisen kokeilun, vuorovaikutuksen ja osallistamisen 2. Deep Space, Oulun uudistettuun Museo- ja tiedekeskukseen rakentuva ainutlaatuinen moniaistillinen tila, joka kutsuu huipputason sisällöntuottajia- ja teknologiatoimijoita mukaan yhdistämään osaamistaan. 3. Tapahtuma-alusta: Lumo-valofestivaalin yhteyteen rakentuva tapahtumakokonaisuus. Hankkeessa toteutettiin 10 innovaatiopilotointia, jossa testattiin uusia innovaatioalustoja, teknologista osaamista sekä sisällöntuottajien ja teknologisten innovaatioiden välisiä synergioita. Paikallisten asukkaiden osallistamiseksi toteutettiin sisältöpilotti Satuseinä, jossa Oulun murre sekä ukrainan kieli lisättiin lopputuotteeseen.

Sivistys- ja kulttuuripalveluissa Oulun lastenkulttuurikeskuksen Valveen sanataidekoulun **Lukulumoa ja kirjavimmaa** -projekti (1.1.2020 - 31.12.2022) toi kirjallisuuslähtöistä sanataidekasvatusta osaksi mukaan osallistuneiden lasten päiväkotij- ja kouluarkea. Lisäksi pedagogisesti ammattimaisen sanataidekasvatuksen tuominen osaksi ryhmän tai luokan omaa toimintaa lisäsi kasvattajien ja opettajien sanataidetietoutta ja -menetelmien käyttämistä osana omaa ammattitaitoaan. Lasten mukana tietoa ja innostusta kulki välillisesti myös

koteihin. Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoituksen projektiin palkattiin sanataideopettajia ja kirjakummeja ja valmistettiin neljä Tarinoiden talo -kiertävää miniatyyritaidemaailmaa sanataidekasvatustamateriaaleineen. Sanataiteen nopean toiminnan joukot eli kirjakummit tukivat sanataidekasvatuksen lisäämistä ja lukemaan innostamista koulutuksissa ja työpajoissa, joihin osallistui varhaiskasvattajia, opettajia, kirjastoammattilaisia ja muita sanataidekasvatuksesta kiinnostuneita. Yhteensä projekti tavoitti 2,5 vuoden aikana yhteensä 1132 lasta ja 225 aikuista. Yleisten kulttuuripalveluiden **Kaupunginosataiteilijat**-projektissa (1.1.2019-28.2.2022) hakemusten perusteella yleisten kulttuuripalveluiden asiantuntijatiimi valitsi jatkokehitykseen ja toteutukseen hankeaikana yhteensä kuusi projektia. Hankkeen myötä kehitettiin kaupunginosataiteilija-toimintamalli, jossa taiteilijan työtä tuetaan monialaisesti ja saatu kokemustieto siirretään seuraavaan kaupunginosaan ja seuraaville taiteilijoille. Samalla kaupungin eri sektoreiden välinen poikkihallinnollinen toiminta kehittyi. Yhteiskehittäminen taiteilijoiden ja kaupungin eri toimialojen välillä kehittyi. Kaupunkiin saatiin uudenlaisia kulttuurisisältöjä. Kulttuurin toimiala kehittyi ja työllisyysmahdollisuudet lisääntyivät. OKM:n rahoituksen projekti toimi pohjana muille projekteille ja pysyville toimintamalleille. Projektin hyvinä käytäntöinä olivat taiteilijalähtöinen yhteisötaide ja kulttuuritoiminta, poikisektoraalinen yhteistyö ja yhteiskehittäminen sekä kaupunginosien identiteetin vahvistamiseen johtava kaupunkilaislähtöinen kulttuuritoiminnan kehittäminen.

Rahoitus- ja yhteistyöprojektien osalta Pohjoisen Valokuvakeskuksen Luova Eurooppa -rahoituksen kansainvälinen **More Than Planet** -projekti kehittää ympäristön lukutaitoa avaruustutkimuksen, taiteellisen työskentelyn ja yhteistyön kautta vuosina 2022-2025. Projekti yhdistää satelliittidatan, taiteellisen tutkimuksen, kansalaistieteen ja nykytaidevalokuvauksen. Kumppanit ovat Waag Society Hollannissa, Ars Electronica -keskus Itävallassa, Leonardo/Olats Ranskassa, Makery Ranskassa ja Project Atol Sloveniassa. Paikallisia yhteistyökumppaneita ovat Oulun yliopiston Oulangan tutkimus- asema ja Pyhäsalmen kaivoksessa toimiva Callio Lab -tutkimus- ja testausorganisaatio sekä Kerttu Saalasti -instituutti Oulun yliopistosta.

Oulun Kirjailijaseuran **Pohjoispohjanmaalaisen kirjallisuuden vientiä edistävän Black Hole** -verkoston luominen -projektissa (1.10.2021 - 31.12.2022) luodun kansainvälisen Black Hole -verkoston tarkoituksena on kasvattaa pohjoispohjanmaalaisen kirjallisuuden käännössopimusten määrää ja vientiä eri kielialueille. Verkoston jäsenet kokoontuvat säännöllisesti alueen kirjallisuutta esitteleviin tapahtumiin, joissa esitellään alueen kirjallisuutta, tunnustellaan menestysmahdoli-

suuksia eri kielialueilla ja edistetään käännösoikeuksien suoraan myyntiä. Vientityön tukemiseksi hankkeessa on kehitetty kirjailijaportfolioita sekä luotu Fellowship-ohjelma kansainvälisille kustantajille. Oulun Kulttuurita-pahtumayhdistyksen **Pohjoinen kulttuurivirta** -projekti (1.2.2021-31.10.2022) tekee pohjoista kulttuuria näkyväksi sähköisessä mediakentässä omalla kanavallaan. Oulun kulttuurisäätiön **Pohjois-Pohjanmaan ruokakulttuurin ja matkailun kehittäminen osana Euroopan kulttuuripääkaupunkivalmistelua** -projektissa (1.3.2022-30.4.2023) kootaan Pohjois-Pohjanmaan alueen ruoka- ja matkailualantoimijoista yhteistyöverkosto, joka toimii tavoitteellisesti kohti Euroopan kulttuuripääkaupunkivuotta. Hankkeessa luodaan yhdessä verkoston jäsenten kanssa yhteistyön toimintamalli sekä toteutetaan alueelle yksi tai useampi yhteistyötä tukeva info- ja kokeilupiste tai toiminnallinen pilottikokeilu.

Oulun yliopiston koordinoimassa **OSAaValo - Valaistusosaaminen pohjoisen vetovoimana** -projektissa (1.9.2019- 31.12.2022) kehitettiin laaja ja monialainen valaistussuunnittelun täydennyskoulutusohjelma, jota pilotoitiin monimuoto-opintoina Oulun yliopistossa ja Savonia-ammattikorkeakoulussa. Arkkitehtuuri- ja kaupunkivalaistukseen perehdyttänyt 60 op koulutusohjelma on ollut Suomessa ainutlaatuisen laaja. Koulutusta on tarkoitus jatkaa eri toteutusmuodoissa myös tulevaisuudessa. OSAaValo-projekti on selvästi vahvistanut Oulun yliopiston ja Oulun seudun tunnettuutta ja profiloitumista valaistusalalla. Nykyiset noin 200 alumnia ovat myös konkreettisesti lisänneet Oulun seudun osaamis-pohjaa valaistussuunnittelussa. Kaupunkiorganisaatioihin, yrityksiin ja laajemmalle yleisölle valaistusalaa osaamista on tuotu harjoitustyöyhteistyössä, seminaa-

reissa, työpajoissa, valokävelyillä, valo-OPS-yhteistyössä sekä Guerrilla Lighting -tapahtumissa. Oulussa harjoitustyökohteina ovat olleet mm. Hartaanselänrannan valaistuksen yleissuunnitelma ja kaksi valotaideteosta LUMO-festivaalille. Kohtaamisissa on syntynyt uusia kontakteja ja herännyt rakentavaa ja kehittävää keskustelua laadukkaan valaistuksen tärkeydestä kaupungeissa.

Veeran Verstaan **Vapaata tilaa** -projektissa (1.1.2020-31.12.2022) tuotettiin taide- ja kulttuurialojen yhteisöille yhteiskunnallisen yrittäjyyden ohjausmalli. Projektissa toteutettiin 5 työpajajaksoa, joihin osallistui 86 nuorta työkokeilun kautta. Tapahtumiin ja avoimiin koulutustilaisuuksiin osallistui noin 1000 ihmistä. Hankkeessa tuotettiin taide- ja kulttuurialoille suunnattu yhteiskunnallisen yrittäjyyden koulutus ja opas. Hankkeen taide-työpajoissa syntyi uusi oppimisen malli, jossa taide on lähtökohtana yhdessä työskentelylle. Rytmii-instituutin **Artistivarikko**-projekti (1.4.2021- 31.3.2023) parantaa musiikkialan koulutuksen osuvuutta ja saavutettavuutta tuottamalla uudentyypisen työelämälähtöisen koulutuskokonaisuuden, joka parantaa eri vaiheissa olevien artistien ja yhtyeiden liiketoimintaosaamista ja työllistymistä. Oulussa ja Pohjois-Pohjanmaalla projekti tekee yhteistyötä Oulun konservatorion rytmimusiikin toisen asteen ammattikoulutuksen kanssa. Projektissa on järjestetty etäluentoja/koulutuksia, joissa musiikkialan ammattilaiset ovat kertoneet artistiuran rakentamiseen liittyvistä asioista. Lisäksi koulutuksia on järjestetty myös lähivalmennuspäivinä Oulussa, Oulun konservatorion tiloissa. Kouluttajina ovat olleet niin paikalliset alan ammattilaiset kuin myös vierailevat kouluttajat.

7.2.4 Ympäristö

Kaupunginhallituksen (12.8.2019 § 240) hyväksymässä Ympäristöohjelmassa 2026 – kohti hiilineutraalia Oulua ja sen kehittämiskalkussa on neljä painopistettä: 1) Kasvamme kestävästi, 2) Toimimme resurssiviisaasti, 3) Luonto on voimavaramme ja 4) Edistämme ympäristövastuullisuutta. Ympäristöohjelman 2026 väliarviointi teetettiin sovitusti viime vuonna samoin kuin ohjelman päivitystyö, koska nykyisessä kaupunkistrategiassa on kiristetty hiilineutraalisuustavoitetta viidellä vuodela vuoteen 2035 mennessä aiemmasta vuodelle 2040 asetetusta tavoitteesta. Päivitettyä ympäristöohjelmaa koskeva poliittinen päätöksenteko siirtyi loppuvuodesta vuoden 2023 keväälle. Ohjelmapäivityksen seurauksena

sen painopisteisiin ja tavoitteisiin tehtävät muutokset huomioidaan seuraavalla TA-kierroksella. Ympäristöohjelman sateenvarjon alle kuuluva LUMO-työ eli luonnonkaupungin periaatteiden, tavoitteiden ja toimenpiteiden laatiminen käynnistyi.

Eri hallintokuntien toteuttamista kehittämisprojekteista päättyi viime vuonna 9 kappaletta, suunnittelu- tai rahoituksen hakuvaiheessa oli yksi projekti ja toteutusvaiheessa, edelleen vuonna 2023 jatkuvia projekteja on yhteensä 7 kappaletta. Yhteistyökumppaneiden toteuttamia ja kaupungin rahoittamia projekteja salkussa oli vuodenvaihteessa kaikkiaan 2, joista neljä päättyi. Ym-

päristösalkkuun kuuluvien projektien yhteenlaskettu toteuma vuonna 2022 oli tulot 0,71 milj. euroa ja menot -0,72 milj. euroa.

Oulun Vesi liikelaitoksen toteuttaman **Jätevedenpuhdistamon energiatehokkuuden parantaminen (JEP)** -projekti päättyi alkusyksystä. Projektin tulokset raportoidaan kaupunginhallitukselle alkuvuodesta 2023. Oulun Veden toisessa **Jätevedenpuhdistamon ravinteiden kierrätys (JÄRKI)** -projektissa tehtiin kaksi selvitystä tavoitteena tuottaa tietoa päätöksenteon tueksi jätevesilietteiden käsittelytavan ja jatkokäsittelyn ratkaisua varten. Ensimmäinen selvitys koski lietteenkäsittelyyn soveltuvaa biokaasulaitoksen sijoituspaikkavaihtoehtoja ja vertailua toteutusvaihtoehtoista. Toinen puolestaan käsitellyn jätevesilietteen varastointiin ja jatkojalostukseen soveltuvien käsittelyalueiden sijoitusvaihtoehtoja. Poikkeavien olosuhteiden ja toimeksiantoon tehtyjen tarkennusten vuoksi projektisuunnitelmassa tunnistettu riski aikataulujen venymisestä toteutui. Projektille haettiin ja myönnettiin toteutuksen jatkoaikaa toukokuuhun 2022 saakka. Tulokset raportoidaan kaupunginhallitukselle alkuvuodesta 2023.

6Aika-hanke **Vähähiilinen liikenne liikennehubeissa** päättyi alkuvuodesta 2022. Hankkeen toteuttivat yhteistyössä Espoo, Turku, Tampere ja Oulu, jotka kehittivät ja kokeilivat erilaisia liikkumisratkaisuja yhdessä yritysten kanssa. Oulun osatoteutuksesta vastasi Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, joka teki kokeiluja älykkääseen pysäköintiin ja last mile -ratkaisuihin. Oulun kohdealueena toimi lopulta Kontinkangas alun perin suunnitellun Linnanmaan sijaan hankkeelle koronapandemiasta johdettujen haasteiden seurauksena. Kaupunginhallitukselle joulukuussa raportoiduissa hankkeen tuloksissa keskeisimmiksi nousivat osatoteuttajayritysten saamat mahdollisuudet kokeilla ratkaisujaan todellisessa toimintaympäristössä, jossa on otettava huomioon erilaiset rajoitteet ja reunaehdot sekä ratkaisujen tekninen toimivuus myös talvisessa ympäristössä. Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut saivat puolestaan arvokasta tietoa ja kokemusta älykkään pysäköinnin uusista ratkaisuista.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa käynnistyi viime vuonna kahden uuden kehittämisprojektin toteuttaminen. Keväällä ympäristöministeriön HELMI-osarahoituksella käynnistyneen **Oulujoen suiston uhanalaisten kasvilajien elinympäristöjen kartoitus ja parantaminen** -nimisen projektin tavoitteena on parantaa uhanalaisten kasvilajien elinympäristöjä ja suiston virkistysmahdollisuuksia. Projektissa tuotetaan tietoa erittäin uhanalaisen lietetattaren esiintymisestä Oulujoen suiston alueella ja sitä kautta varmistetaan, että ajantasainen tieto lietetattaren esiintymisestä suistossa on käytävissä hankkeita suunniteltaessa ja esim. käyttöluvia

myönnettäessä. Projekti tukee kaupungin työtä luonnon monimuotoisuuden turvaamiseksi toteutuksen jatkues- sa loppuvuoteen 2023 saakka. Syksyllä käynnistyneessä **MASSA** -hankkeessa kehitetään Oulun kaupungille mas- sa- ja materiaalikoordinaation toimintamalli. Toiminta- mallin avulla pyritään saamaan syntyvät materiaalit tehokkaammin ja nopeammin hyötykäyttöön. Alueellisella yhteistyöllä on mahdollista saada sivuvirtojen hyödyntämiseen lisää volyymia ja kannattavuutta. Kehittäm- projektin ulkopuolinen rahoitus tulee niin ikään ympä- ristöministeriöstä.

Jo vuonna 2019 käynnistyneen Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen, Oulun kaupungin ja Suomen ympäris- tökeskuksen (SYKE) rahoittaman **Oulun kaupunkive- sien kunnostushankkeen** toimenpiteisiin haettiin vii- me vuonna toteutuksen jatkoaikaa, koska maaperästä löytyi paljon hapanta sulfaattimaata eikä Kajonlahden valuma-alueen kaikkia suunniteltuja käsittelyrakentei- ta voitu rakentaa. Edellä mainitusta johtuen suunnitel- mia kosteikoiden osalta vesistölle aiheutuvien riskien ja kustannusten vuoksi päivitetään ensi vuona.

Oulun kaupunki on sitoutunut Oulujoen vesistön pui- tesopimuksen osapuoleksi vuosina 2022 - 2025. So- pimuksen tarkoitus on parantaa Oulujoen vesistön säännöstelystä johtuvia haittoja puitesopimuksen oh- jausryhmässä päätettävillä hankkeilla. Oulun kaupun- ki on toteuttanut aiemmalla sopimuskaudella lukuisia puitesopimuksen hankkeita yhteistyössä Oulun Energia Oy:n ja Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen kanssa. Viime vuonna toteuttamisvuorossa olivat ensimmäiset uuden puitesopimuskauden hankkeet: **Kaupunginojan kunnostus, selvitys kalannousun mahdollistamisesta Kaupunginojan ja Saarelanputaan vedenlaadun ja ve- sienhallinnan selvitys- ja toimenpidetarkoituksella.**

Making-City Horizon 2020 -ohjelmasta rahoitetun laa- jan yhteistyöhankkeen toteutus jatkui viime vuonna. Oulun kaupungin pilottikohde Kaukovainiolla valmistui, mutta projektin ei-teknisiin toimenpiteisiin kuuluvan Energiavision 2050 suunnittelu jatkuu. Koko konsortion yhteistyötapaamiset hankkeen eri työpaketeissa ja -al- kuvuoden projektikokous järjestettiin etänä, mutta jou- lukuun projektikokous järjestettiin ensimmäistä kertaa yli kahteen vuoteen paikan päällä Oulussa. Sekä Oulun että Groningenin pilottikohteissa tapahtuneista muu- toksista johtuen Europan komissiolle tehty projektin muutoshakemus oli edelleen vireillä vuodenvaihteessa 2022-2023.

Tahkokankaalta kierto -projekti päättyi viime kevää- nä. Kaupunginhallitukselle raportoiduissa projektin tu- loksissa todettiin, että projektin toteuttaminen vastasi konkreettiseen kehittämistarpeeseen kiertotalouden

huomioon ottamisesta kaupungin purku-urakoissa. Hyötyinä projektin toteuttamisesta esiin nostettiin arvokas käytännön kokemus kiertotalouden periaatteista. Vähähiilisyttä ja kiertotaloutta tukevia ratkaisuja saatiin useita, joista esimerkkeinä mainittiin erilaiset purkumateriaalien käyttökohteet ja purkutöissä käytössä olleet laitteet. Tahkokankaan purku- ja hyötykäyttösuunnitelmien laadintaan osallistui laajasti henkilöstöä

7.2.5 Työllä hyvinvointia

Kehittämissalkut toteuttavat Oulun kaupunkistrategian ja toteuttamis- ja toimenpideohjelmien tavoitteita. Työllä hyvinvointia -kehittämissalkun tavoitteita ohjaa erityisesti Yritysmyönteinen Oulu -elinkeinopoliittinen kehittämisohjelma 2022-27 sekä työllisyyden ekosysteemin strategiset painopisteet. Elinkeinopoliittisen kehittämisohjelman tavoitteita ovat mm. positiiviset vaikutukset yrittäjyyden, viennin, työpaikkojen, investointien ja Oulun kaupungin vetovoiman kehittämiseen sekä edelleen kuntatalouden tervehtymiseen. Työllisyyden ekosysteemin painopisteitä ovat mm. vastata tehokkaasti työelämän nopeasti muuttuviin tarpeisiin, moninaistuviin työuriin ja osaamistarpeisiin, vastata asiakaslähtöisesti ihmisten eri elämänvaiheissa ilmeneviin toimintakyvyn moniulotteisten esteiden voittamiseen ja edistää positiivisia siirtymiä työuralla.

Työllisyysprojekteilla tavoitellaan kaupungin elinvoimaisuuden sekä myös sosiaalisen tasapainon ylläpitämistä. Keskeinen projekteihin sisältyvä näkökulma on myös työllisyyden kuntakokeilu ja siihen liittyvät tavoitteet ja yhteistyö. Työllisyyden kuntakokeilussa tavoitteena on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjautumista sekä tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen.

Työllä hyvinvointia kehittämissalkun erityispiirteenä on, että salkkuun valittavia projekteja rahoitetaan Business Oulu -liikelaitoksen Työllisyyspalveluiden talousarvion varatulla työllisyysmäärärahalla sekä kaupunginhallituksen kehittämissalkuille varatulla määrärahalta. Sekä kaupunginhallituksen kehittämissalkkujen määrärahoista että työllisyysmäärärahasta rahoitettuja yhteistyö- ja rahoitusprojekteja ovat toteuttaneet pääsääntöisesti oululaiset yleishyödylliset yhdistykset, säätiöt sekä alueen oppilaitokset. Vuoden 2022 aikana uusien projektien osalta haasteena oli uuden rakennerrahastokauden aloituksen viivästyminen sekä rahoituspäätösten viivästyminen.

yhdyksunta- ja ympäristöpalvelujen tonttipalveluista, teknisiä isännöitsijöitä luonnonvarat ja isännöinti -tiimistä, katu- ja viherpalveluista sekä Oulun seudun ympäristötoimesta, osallistujien kesken kasvoi ymmärrys erityisesti betonin ja tiilen hyötykäytön mahdollisuuksista sekä ympäristölupien hakemisesta. Kokemusta kertyi myös toiminnasta kolmannen sektorin toimijoiden, erityisesti Kestävän kehityksen keskuksen, kanssa.

Työllä hyvinvointia kehittämissalkussa oli vuonna 2022 käynnissä yhteensä 23 projektia. Oulun kaupungin palvelualueiden toteuttamia projekteja oli yhteensä kuusi: Työllisyyspalveluilla kolme, työllisyys- ja hyvinvointipalveluiden yhteistyöprojekteja yksi, sivistys- ja kulttuuripalveluilla yksi ja konsernihallinnolla yksi projekti. Eri yhteistyökumppaneiden toteuttamia rahoitusprojekteja oli yhteensä 16. Rahoitusprojekteista kahdeksan toteutettiin työllisyysmäärärahalla ja kahdeksan kaupunginhallituksen kehittämissalkkujen määrärahalta.

BusinessOulun Työllisyyspalveluiden toteuttamista projekteista jatkui **Oulun kaupunkiseudun työllisyyskokeilun tukihanke**, jossa tavoitteena on tukea Oulun seudun kunta-kokeiluun liittyvää muutosprosessia varmistamalla, että kokeilu-organisaation johto ja sitä toteuttava henkilöstö saavat ajantasaista tietoa sekä uusia välineitä asiakaspalvelutyön toteuttamiseksi ja kehittämiseksi kokeilun tavoitteiden suuntaisesti. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden rahoittamana jatkui **Maa-hanmuuttajien osaamiskeskus** -projekti. Projektissa kehitetään keskitetty verkostomaisesti ja moniammatillisesti toimiva osaamisen kehittämisen ja työllistämisen palveluiden malli kaikille oululaisille vieraskielisille. Konsernihallinnossa jatkui **Hankinnoilla työllistämisen vauhditus Oulussa** -projekti, jota rahoitetaan konsernihallinnon omasta budjetista. Projektissa tavoitteena on hankinnoilla työllistämisen toimintamallien jalkauttaminen ja vakiinnuttaminen sekä Oulun kaupungin hankintayksiköiden osaamisen tason nosto ja yhteistyön tiivistäminen. Uutena projektina BusinessOulun Työllisyyspalveluissa aloitti **EtäAsema**. Projektin tavoitteena on yksilöiden ja yhteisöjen sekä välillisesti myös alueen yritysten digitaalisen oppimisen tukeminen muuttuvissa yhteiskunnallisissa tilanteissa.

Vuoden 2022 aikana Työllisyysalkussa päättyi kaksi Oulun kaupungin toteuttamaa projektia. Työllisyyspalveluiden **6Aika: Osaamo** -projektissa kehitettiin matalan kynnyksen työllisyys- ja elinkeinopalveluja verkostomaisesti yhteistyössä alueiden eri toimijoiden kanssa. Ta-

voitteena oli vastata osaamisen kehittämisen haasteisiin, etsiä ratkaisuja kohtaanto-ongelmiin sekä löytää uusia toimintamalleja ja ratkaisuja palvelutarjontaan työnhakijoiden, työnantajien ja muiden sidosryhmien palvelutarpeet huomioiden. Työllisyys- ja hyvinvointipalveluiden yhteistyöprojekti, **Palveluintegraatiomalli osatyökykyisille (Palo)** -projekti oli osa valtakunnallista työkykyohjelmaa. Projektia rahoitettiin palvelualueiden omista budjeteista. Palo-projektissa tehtiin työtä monialaisen ja integroidun palvelumallin muodostamiseksi, jossa osatyökykyisten työttömien työkyvyn tuen tarve tunnustetaan, ja jossa palvelut sekä palvelupolut toimivat asiakaslähtöisesti.

Rahoitusprojekteista jatkui 12 projektia. Yritetään yhdessä ry:n **Luonto työllistää** -projektissa kehitetään ympäristöarvot huomioonottavaa matkailua yhdessä pienten yritysten ja Oulun kaupungin kanssa. Projektin avulla nuoret syrjäytymisvaarassa olevat sekä pitkäaikaistyöttömät voivat saada ensikosketuksensa matkailusektorin toihin. Saman toimijan **Työ-Voima-ksi** -projektin taustalla on työvoiman kohtaantohaasteet eri aloilla. Projektissa pyritään mm. parantamaan pitkäaikaistyöttömien resilienssiä sekä puutteita työelämän digitaidoissa. Toisaalta pyritään myös madaltamaan yritysten kynnystä rekrytoida pitkäaikaistyöttömiä. Lasten ja Nuorten säätiö hallinnoi **Tulevaisuusafari** -projektia, jonka toimintaa Oulussa toteuttaa Kulttuuriosuuskunta Ilme. Projektissa työelämän ulkopuolella olevien nuorten työ- ja toimintakykyä vahvistetaan tulevaisuudentutkimuksen ja soveltavan teatterin keinoin. Oulun yliopiston ja Oulun ammattikorkeakoulun yhteisen **Pathways to Business** -projektin päätavoitteena on kehittää uusi toimintamalli vastamaan korkeakoulutettujen työttömien työnhakijoiden ja valmistumassa olevien korkeakouluopiskelijoiden varhaisten yrittäjäyysvalmiuksien kehittämis- ja tukitarpeeseen. **Prikka kiertoon - työllisyyden, osallisuuden ja kiertotalouden kehittämishankkeessa** tarjotaan erilaisia sosiaalisen työllistämisen mahdollisuuksia työelämän ulkopuolella, haasteellisessa työmarkkina-asemassa oleville oululaisille. Tavoitteena on työllistymiseen liittyvän kohtaannon parantaminen ja alueen elinvoimaisuuden edistäminen hävikkiruuan jakamiseen keskittyvän logistiikkakeskuksen ja sen yhteyteen rakentuvien työllisyyttä ja kiertotaloutta tukevien toimintojen avulla. Projektin päätoteuttajana on Helsingin Diakonissalaitoksen säätiö, ja osatoteuttajia ovat Oulun kaupunki, Oulun Diakonissalaitoksen säätiö, Oulun evankelisluterilainen seurakuntayhtymä ja DIAK ammattikorkeakoulu Oy. Lintulammen asukasyhdistyksen **Lähellä sinua** -projektissa tarjotaan ammatilliseen tutkintoon johtava koulutus oppisopimuksella (lähihoitaja, lähiavustaja) sellaisille aloille, joissa työllistymisnäkyvät ovat lupaavat. Tähän projektiin linkittyvässä **Lähiavustajakoulutus**-projektissa tavoitteena on kehittää projektiin

osallistuvien osaamista niin, että he osallistumisen jälkeen työllistyvät avoimille työmarkkinoille, tai halutesaan hakeutuvat myöhemmin jatkokoulutukseen. Pohjois-Suomen omatoimisen työllistymisen tuki PSOTTY ry:n **Momentum**-projektissa keskeisenä tavoitteena on pohjoissuomalaisten korkeakoulutettujen työnhakijoiden työnhakuosaamisen sekä työelämätaitojen monipuolinen kehittäminen. Tavoitteena on myös työnhakijoiden aktivoiminen, verkostoituminen ja mahdollisten alanvaihtojen tukeminen sekä syrjäytymisen ehkäiseminen. **Uusia polkuja työhön ja elämään** -projektissa vahvistetaan erityistä tukea tarvitsevien lasten vanhempien työkykyä työhön valmennuksen kehittämisen sekä muiden työllistymistä tukevien toimenpiteiden avulla. Projektia toteuttaa Oulun seudun omaishoitajat ry. Oulun Diakonissalaitoksen säätiön toteuttaman **SoteStartti** -tuetusti sote-alalle - projektin taustalla on sote-alan kasvava työvoimapula, joka näkyy rekrytointihaasteena myös Oulun alueella. Tavoitteena on lisätä kohderyhmän arjen- ja elämänhallintaa, sosiaalista kuntoutumista, osallisuutta, yhdenvertaisuutta sekä työ- ja toimintakykyä, sekä mahdollisuuksien mukaan rakentaa henkilökohtaista urapolkua eteenpäin. Pohjois-Pohjanmaan liikunta ry:n **Työtä hyvässä seurassa** -projektissa tavoitteena on edistää erityisesti nuorten ja yli 54-vuotiaiden työttömien, pitkäaikaistyöttömien sekä osatyökykyisten työllistymismahdollisuuksia liikunta- ja urheiluseuroissa sekä muissa liikuntaa edistävissä yhdistyksissä.

Uutena rahoitusprojektina aloitti Oulun Diakonissalaitoksen säätiön yhdessä Nuorten ystävien sekä Oulun evankelisluterilainen seurakuntayhtymän kanssa toteuttama **Turvaverkko-esiselvityshanke**. Tavoitteena on eri toimijoiden kanssa tehtävässä yhteistyössä selvittää, tunnistaa ja kokeilla erilaisia toiminnan organisoitumistapoja, joiden avulla saataisiin asianmukaiset ja kestävät rakenteet tarjota välitöntä apua, tukea, neuvontaa ja palveluja erilaisten mm. pakolaisuuteen liittyvien kriisien kohdatessa.

Vuoden 2022 aikana päättyi viisi rahoitusprojektia. Phoenix ry:n ja Startup Refugees verkoston toteuttama **Generation Work** -projekti tuki maahanmuuttaneiden, erityisesti alle 30-vuotiaiden nuorten, työelämätaitojen kehittymistä, työllistymistä ja työkokemuksen kerryttämistä jo kotoutumisvaiheen aikana sujuvoittaen heidän siirtymistään täysipainoisesti työelämään kotoutuskoulutuksen jälkeen. Projektissa luotiin yhteistyökäytänteitä Oulun seudun kotoutuskoulutuksia sekä aikuisten perusopetusta vieraskielisille toteuttavien tahojen kanssa. Oulun Diakonissalaitoksen säätiön **Merke - merkityksellinen elämä** -projektissa tavoitteena oli kehittää esikuntouttavaa ammatillisesti ohjattua olohuonetoimintaa ja matalan kynnyksen palveluohjausta, jonka avulla vahvistetaan syrjäytyneiden ja syrjäytymis-

vaarassa olevien ihmisten sosiaalista kuntoutumista, terveyttä ja toimintakykyä luoden edellytyksiä jatkopuolulle. Keskeiset toimintamallit olivat Merken olkkaritointa Oulun ydinkeskustassa, henkilökohtainen tuki ja digitaaliset etäpalvelut. Nuorten ystävät ry:n **Täsmävalmennuksella töihin – Adapteri** -projekti vastasi alueelliseen kohtaanto-ongelmaan kehittämällä työnhakija- ja työnantajalähtöiset toimintamallit. Tervarit juniorit ry:n **Eteenpäin Oulussa** -projektin tavoitteena oli aktivoida alueen työnhakijoita ja työelämän ulkopuolella olevia henkilöitä aktiiviseen työnhakuun tai opiskelemaan

hakeutumiseen. **Ekologisia, Sosiaalisia ja Inhimillisiä toimintamalleja etsimässä** -projektissa tavoitteena oli nuorten ja muiden heikossa työmarkkina-asemassa olevien työllistymisen edistäminen etsimällä ja levittämällä hyviä käytäntöjä. Yhteistyötä hankkeessa tehtiin kansainvälisesti Ruotsin ja Bulgarian kanssa.

Vuonna 2022 työllisyysalkun hankkeissa toteutuneet kustannukset olivat yhteensä tulot n. 1,2 milj. euroa ja menot n. - 1,8 milj. euroa.

7.2.6 Muut kehittyvät palvelut

Kaupunkiorganisaatiossa kehitetään palveluja, jotka eivät sisältönsä tai tavoitteidensa perusteella suoraan toteuta kaupunkistrategian nykyisten toteuttamis- tai toimenpideohjelmien tavoitteita. Salkkuun on viety sellaiset ulkoisella osarahoituksella toteutettavat kehittämisprojektit, joiden keskiössä on asiakasohjauksen ja -neuvonnan kehittäminen tai yhteistyön, verkostoitumisen ja osaamisen kehittäminen. Muut kehittyvät palvelut -salkussa päättyi viime vuonna yksi projekti, toteutusvaiheessa ja vuonna 2023 jatkuvia kehittämisprojekteja on viisi. Rahoituksen hakuvaiheessa ei puolestaan ollut yhtään kaupungin omaa projektia tai yhteistyökumppaneiden omistamaa ja kaupungin osarahoittamaa kehittämisprojektia.

Konsernihallinnon **Kustannuslaskenta 3.0 -projekti** päättyi huhtikuussa. Projektissa otettiin käyttöön kaupungin toimialoille yhteinen kustannuslaskentamalli ja määriteltiin yhteiset kustannuslaskennan periaatteet. Kustannuslaskentamalli toteutettiin kaupungilla käytössä olevan IBM Planning Analytics -taloussuunnittelu-järjestelmän laajennusosana. Projektin laajimmaksi osa-alueeksi muodostui lopulta aineiston tuottaminen viranomaisraportointiin kustannuslaskennan menetelmien. Jotta ratkaisua voitaisiin hyödyntää suoriteperusteiseen muuhun kustannuslaskentaan, päätettiin malliin lisätä palvelutuoteulottuvuus. Lähtötilanteessa prosessit olivat pitkälti manuaalisia ja vain osin digitaalisessa muodossa. Vaikka projekti edisti automaatiota, laskenta sisältää edelleen jonkin verran manuaalisia työvaiheita. Kehittämistyössä havaittiin myös, ettei täydellistä automatisointia ole mahdollista tai kannattavaa toteuttaa prosessin jokaisessa vaiheessa. Olennaista on kuitenkin läpinäkyvyyden kasvaminen. Suurin osa tiedoista

löytyy suoraan laskentamallista ja laskentaprosessi on jäljitettävissä lähtöaineistoon. Automaation tuomana etuna todettiin myös laskentaprosessin nopeutuminen. Kaupunginhallitukselle raportoitujen projektin tulosten todettiin olevan onnistuneita ja tuotosten vastanneen digitalisaation edistämisen tavoitteisiin niin kaupunki- kuin valtakunnallisellakin tasolla.

Oulun Digi liikelaitoksen, Porvoon kaupungin ja Nurmijärven kunnan yhteistyöprojekti **KASELLI** käynnistyi elokuussa. Valtiovarainministeriön osarahoittaman kehittämishankkeen tavoitteena on mm. parantaa tiedon visuaalisuutta sekä tukea tiedolla johtamista ja parempaa raportointia. Lisäksi keskitytään avustusprosessin laajaan tiedostojen hallintaan ja selvitetään näille järkevin malli avustushakemusten käsittelyjärjestelmän, asianhallintajärjestelmän ja säilyttämisen näkökulmista. Lisäksi tarkoituksena on pyrkiä parantamaan avustushakemuksen käsittelijän käyttökokemusta tuomalla käsittelyvaiheeseen työtä helpottavia ohjeita.

Viime vuonna käynnistyneen Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelujen kaavoitusyksikön ja 15 muun kunnan yhteistyössä toteuttaman **KAATIO-hankkeen** toteutus jatkui suunnitelmien mukaisesti. Hankkeessa tuotetaan asema- ja yleiskaavoja valtakunnallisen tietomallin mukaisena eri ohjelmistoilla kuntien todellisissa kaava-hankkeissa. Hankkeessa kehitetään työkalut kuntien käyttämiin ohjelmistoihin yhteistyössä ohjelmistotoimittajien kanssa. Hanketta rahoittaa valtiovarainministeriö kuntien digitalisaatiokannustin -rahoituksesta.

Salkkuun kuuluvien hankkeiden toteuma oli vuonna 2022 yhteensä tulot 0,1 milj. ja menot - 0,36 milj. euroa.

7.2.7 Yritysmyönteinen Oulu

Yritysmyönteinen Oulu -salkku sisältää Business Oulun toteuttamia ja hallinnoimia hankkeita sekä sellaiset elinkeinotoimintaa edistävät yhteistyökumppaneiden hankkeet, joihin kaupunki on myöntänyt kuntarahoitusosuutta lukuun ottamatta Työllä hyvinvointia -salkkuun kuuluvia Business Oulun toteuttamia ja rahoittamia hankkeita. Yritysmyönteinen Oulu toimenpideohjelma toteuttaa Oulun kaupungin elinkeino- ja työllisyyspolitiikkaa 2022–27. Vuoden 2022 alusta alkaen Business Oulun kehityshankkeissa teemoina ovat 1) Yritysten kilpailukyyn ja toimintaedellytysten parantaminen, 2) Yhteistyöverkostojen ja yritysekosysteemien kehittäminen, 3) Osaavan työvoiman saatavuuden parantaminen ja 4) Yrityskentän uudistaminen ja uusien avausten tukeminen. Osa käynnissä olleista hankkeista on aloitettu jo ennen vuotta 2022 ja niissä painopisteinä ovat edellisen toimenpideohjelman teemat 1) Kasvuyrityspalvelut, 2) Vienti, 3) Investoinnit, 4) Yrittäjyys, uusi liiketoiminta ja innovaatioekosysteemit, 5) Liiketoimintastrategia ja ennakointi sekä 6) Paikanmarkkinointi ja tapahtumat. Vuoden 2022 aikana eri vaiheissaan olevia kehittämishankkeita, joissa Business Oulu -liikelaitos oli pää- tai osatoteuttajana, oli yhteensä 25 ja seitsemän hanketta odotti rahoituspäätöstä.

Läpi vuoden käynnissä olleita kehittämishankkeita oli yhteensä 13. Työllisyyden ja osaamisen edistämiseen sekä sosiaaliseen osallisuuteen keskittyvä **Digitaljotin** -hanke pyrki kehittämään yritysten valmiuksia päästä mukaan digitalisaatiokehitykseen järjestämällä tietoiskuja ajankohtaisista aiheista ja valmennuksia liiketoiminnan digitalisaation kehittämiseksi. Hankkeen kohderyhmänä olivat perinteisiin toimialoihin liittyvät yritykset, jotka tyypillisesti vähiten käyttävät yrityspalveluiden tarjontaa hyväkseen, uudet yrittäjät ja yrityspalveluihin liittyvä yhteistyöverkosto, joka hyötyy hankkeen kokemuksista ja uudesta tiedosta. Syksyyn 2022 mennessä oli toteutunut satoja Lyyti-ilmoittautumisia kymmeneen eri tapahtumiin, yli 50 tapahtumatallennetta, joita voi katsoa Vimeo-palvelun kautta ja viestintälisälle saatiin yli 800 jäsentä. **Datalla kilpailukykyä ja kasvua** -hanke edisti Oulun seudun pk-yritysten valmiuksia hyödyntää digitaalista dataa oman kilpailukykynsä vahvistamisessa. Hanke on Oulun yliopiston, Oulun ammattikorkeakoulun (päähakija) ja Oulun kaupungin Business Oulu -liikelaitoksen yhteishanke.

Liiketoimintaa kiertotaloudesta (LIKE) -hankkeessa käynnistettiin kiertotalousklusterin toiminta. Klusteri järjesti sekä itse että yhdessä sidosryhmiensä (mm. FIGBC, vesiklusteri) kanssa virtuaalisia ja fyysisiä alueellisia ja kansallisia kohtaamisia potentiaalisten asiakkaiden, yhteistyökumppaneiden ja rahoittajien kans-

sa. Varsinaisia klusteritapaamisia järjestettiin neljä kappaletta. Sen lisäksi muita tapahtumia/tilaisuuksia järjestettiin 18 kpl. Hankkeen päätapahtumana toimii KiertotalousAreena-tapahtuma toukokuussa 2023. Tilaisuuden suunnittelu käynnistettiin vuonna 2022. Sekä kiertotalousklusterille että KiertotalousAreena-tapahtumalle luotiin oma visuaalinen ilme ja nettisivut. Klusterin viestinnässä hyödynnettiin myös sähköpostilistaa. Klusteri tuotti kuukausittain (pl. Kesä-, heinä- ja joulukuut) uutiskirjeen, johon koottiin keskeisimmät kiertotalousuutiset kansallisesti ja alueellisesti. Lisäksi tiedotettiin klusterin ajankohtaisista toimenpiteistä ja tapahtumista sekä tuotetuista julkaisuista. Hankkeessa teetettiin asiantuntijatyönä konseptuaalinen malli klusterin toiminnan kehittämiseksi ja sitä toimintaa tukevalle digitaaliselle alustalle.

Go Global - Invest and Export Oulu -hankkeen avulla yritykset kehittivät omia vientiprosessejaan ja kansainvälistymisen toimenpiteitään. Hankkeella vahvistettiin Oulussa ja Pohjois-Pohjanmaalla toimivien yritysten verkostoitumista sekä yhteistyötä eri organisaatioiden ja BusinessOulun välillä. Covid-19:n vaikutusten tuomien haasteiden lisäksi pyrittiin vastaamaan alueen yritysten haasteisiin pitkien välimatkojen, arktisen ilmaston vaikutusten ja pienen kotimaisen markkinan osalta. Vientikaupan lisäämisellä luotiin alueelle lisää elinvoimaa ja yritykset vahvistivat myös omaa osaamistaan sekä mahdollisuuksia luoda uusia työpaikkoja. Tuomalla alueelle uusia sijoittujia ja lisäämällä Oulun alueen näkyvyyttä kansallisesti ja globaalisti voitiin lisätä paikallisten yritysten kansainvälisten kontaktien ja uusien vientimahdollisuuksien määrää.

DesignOulu Start 2021 -hankkeessa toteutettiin designmenetelmien hyödyntämiseen liittyviä valmennuksia kolmelle kohderyhmälle. BusinessOulun henkilökunnalle järjestettiin yhteensä neljä valmennuskertaa. PK-yrityksille ja alkaville yrityksille järjestettiin yhteensä kuusi valmennusta. Hankkeen päätapahtuma toteutettiin Northern Glow:n yhteydessä niin, että tapahtuman kaikki puheenvuorot koskettelivat hankkeen aihepiiriä. Lisäksi hankkeessa koottiin alueen designtoimijoiden verkostoa ja koottiin aiheeseen liittyvää tietopohjaa.

Automotiveklusterin kehittäminen -hanke järjesti neljä verkkotapahtumaa: kaksi teemoitettua (Material Innovations in Automotive sekä Connectivity in Automotive), yhden Youtubeen striimatun tapahtuman autovalmistaja Geelyn kanssa (Design Visions 17.3.2022) sekä infotilaisuuden uudesta Euroopan Unionin turvallisuusdirektiivistä. Tämä lisäksi järjestettiin yksi livetapahtuma, Oulu Automotive Clusterin tulevaisuus -työ-

paja. Online-tapahtumiin osallistui arviolta yhteensä 300 henkilöä ja työpajaan 20 henkilöä. Hanke osallistui toukokuussa kansainvälisille messuille, Hannover Messe osana Baden-Württembergin osavaltion osastoa sekä VECS Göteborgiin. Molemmissa tapahtumissa tehtiin yhteistyötä Go Global Invest and Export Oulu -hankkeen kanssa. Hanke osallistui myös PrintoCentin Prinse 2022 seminaariin toukokuussa sekä Tactotekin IMSE -päiviin lokakuussa. Hanke järjesti asiakastapaamisia ja delegaativierailuja Ouluun/Oulusta, Göteborgiin, Barcelonaan, Madridiin, Stuttgartiin ja Brysseliin. Näissä tapaamisissa klusterin yritykset tapasivat Koenigsegg, Lightyear, Marell Boats, Polestar, SEAT, Scania ja Volvo Cars brändien edustajia.

Oulu Talent Hub -hankkeessa järjestettiin yrityksille vuonna 2022 yhteensä neljä kansainväliiseen rekrytointiin liittyvää yritysvalmennusta, yksi B2B mentoriryhmä sekä kolme infotilaisuutta. Kansainvälisille osaajille järjestettiin useita yritysvierailuja, infotilaisuuksia työnhakuun liittyen sekä MegaMatchmaking -tapahtuman englanninkielinen osuus. Hankkeen kautta viestittiin myös aktiivisesti nostaen esille Oulun seudun yrityksissä eri aloilla työskenteleviä kansainvälisiä osaajia sekä aihepiiriin liittyviä uutisia ja tapahtumia. Hankkeen kautta toteutettiin myös ICT alan rekrytointikampanjan Puolaan, Tšekkeihin ja Slovakiaan. Kampanja tavoitti LinkedInissä yli 600 000 näyttökertaa.

Oulun Radiopuiston toimintamallin ja testialustan kehittäminen pk-yrityksille -hankkeessa rakennettiin Euroopan johtavaa RF-tuotteiden tutkimukseen, kehitykseen, testaukseen, verifiointiin ja tyyppihyväksyntään keskittyvää testauskeskusta, mikä mahdollistaa langatonta tiedonsiirtoa käyttävien tuotteiden ja palvelujen testaamisen tiedossa olevilla taajuusalueilla aina 60GHz alueelle.

Hautomotoiminnan alueellinen yhteistyö -hankkeessa luotiin työkaluja eri toimialojen erityispiirteiden tunnistamiseen hautomotoiminnassa. Hankkeesta saatavia tuloksia on mahdollista käyttää jatkotoimenpiteiden suuntana ja vahvistaa alueellista public-private-partnership mallia. Hankkeessa kohdistettiin toimia erityisesti terveydenhuoltoalalle. Hanke on Business Oulu -liikelaitoksen ja Oulun ammattikorkeakoulun (päätoeuttaja) yhteishanke.

Kestävää nostetta matkailuyrityksiin Oulun seudulla -hanke ja **Perämerenkaaren kasvuvyöhykkeen rajaton ja kestävä tulevaisuus** -hanke keskittyivät viennin kehittämiseen. **Älykäs TKI-toiminta langattomien hyvinvointi- ja terveystarkkaisuun kehittämiseen** -hanke ja **Hyvinvointi- ja terveystietojen kansallinen innovaatioekosysteemi** -hanke keskittyivät puolestaan innovaatio-

ekosysteemien kehittämisteemaan.

Vuoden 2022 aikana käynnistyi kolme uutta hanketta. **Kiertotalouden haastekilpailu** -hankkeessa luodaan kiertotalouden haastekilpailun konsepti ja toteutetaan se. Neljä kaupunkikonserniin kuuluvaa tai yksityistä yritystä toimivat haasteen asettajina. Haaste liittyy johonkin kiertotalouden kehitystarpeeseen, joka on kussakin yhtiössä tunnustettu. Haastekilpailu toteutetaan BusinessOulun kautta. Kilpailun finaali ja voittajien julkaiseminen toteutetaan keväällä 2023 järjestettävässä Oulun kiertotaloustapahtumassa. Tapahtumaan kutsutaan myös yksityisiä pääomasijoittajia ja tällä tavalla pyritään kohtauttamaan rahoitusta tarvitsevat ja tarjoavat yritykset. Hankkeen tavoitteena on erityisesti parantaa pk-yritysten mahdollisuuksia saada näkyvyyttä ja referenssejä ratkaisuilleen, ja näin parantaa niiden kilpailukykyä kasvavilla markkinoilla. **Ikäihmisten kotihoidon datayhteistyö Pohjois-Pohjanmaan alueella** -hanke määrittelee ikäihmisten kotihoidon dataverkoston Pohjois-Pohjanmaan alueella ja kuvaa Reilun datatalouden käsikirjan mukaisesti eri toimijat sekä heidän roolinsa tässä dataverkostossa. Hanke mallintaa ikäihmisten kotihoidon tukemisessa syntyvän datan liikkumisen määriteltyjen toimijoiden välillä ja tunnistaa eri datalähteistä kerättävän datan siirtymiseen ja hyödyntämiseen liittyvät haasteet. Hankkeessa arvioidaan Reilun datatalouden käsikirjan sisältöjen soveltuvuutta käytännön terveydenhuollon kontekstiin peilaamalla muodostettuja kuvauksia Reilun datatalouden käsikirjan sisältöihin ja pyritään kasvattamaan datan hyödyntämiseen liittyvää osaamista sekä poistamaan esteitä ja löytämään mahdollisia kannustimia datan jakamiseen eri toimijoiden välillä. **Ennakointiin perustuva kilpailukykyyn parantaminen** -hankkeessa parannetaan yritysten mahdollisuuksia mukautua tulevaisuuden toimintaympäristöjen muutoksiin, uudistaa liiketoimintaa ja parantaa kilpailukykyä.

Vuoden 2022 aikana päättyi yhdeksän hanketta. **Digitaalisen liiketoiminnan matalan kynnyksen kehittämisympäristö Digiasema** -hankkeessa luotiin kehitysympäristö ja toimintamalli, jotka tukevat pk-yrityksiä digitalisaation haasteissa ja auttavat niitä parantamaan kilpailukykyään nopeassa muutoksessa. Hanke onnistui erinomaisesti, vaikka Covid19 ja sota Ukrainassa muuttivat olosuhteita ja hankaloivat merkittävästi tapahtumia ja hankintoja. **Export Co-operation Sweden-Finland** -hankkeessa lisättiin rajat ylittävää liiketoimintaa pk-yritysten ja klustereiden välillä, sekä potentiaalisten yritysten business aktiviteetteja uusilla liiketoiminta-alueilla myös globaaleilla markkina-alueilla kuten USA:ssa, Keski-Euroopassa, Kiinassa ja Japanissa. **Digital Innovation 4 Cities-DI4C** -hankkeessa vauhditettiin keskisuurten kaupunkien digitalisaatiota

puuttamalla yleisesti tunnistettuihin esteisiin, kuten strategisen näkemyksen puute, teknisten ja teknisten valmiuksien puute, asianmukaiset taloudelliset mallit, rajoitetut investointikapasiteetit sekä vaikeudet digitaalisen innovoinnin sisällyttämisessä. Lisäksi hankkeessa luotiin malleja digitaaliseen innovointiin ja liiketoimintamahdollisuuksien kehittämiseen. **6Aika** -hankkeista päättyivät **Koordinaatioprojekti 2017–2020**, joka oli jatkoa 6Aika strategiatoimisto -hankkeen toiminnalle sekä **Kasvun ekosysteemit 2 - kasvuohjelmien digitaaliset sisällöt**. Hankkeissa tehtiin kuuden kaupungin yhteistyötä. Esihautomopolku -hankkeessa toteutettiin itsenä työllistymiseen ja yksinyrittäjyyteen sekä startup-yrityksen perustamiseen liittyvät työpajat. Lisäksi luotiin uusi toimintamalli BusinessAsema -konaisuuteen liittyvien toimijoiden välille. Hankkeessa

edistettiin korkeakouluopiskelijoiden työllistymismahdollisuuksia ja työelämäyhteyksiä sekä tarjottiin tietoa yrittäjyyteen liittyvistä mahdollisuuksista. Muita vuoden 2022 aikana päättyneitä hankkeita olivat **Myyntiosaaminen kasvun keskiöön, Kasvun ekosysteemit KESY 2 - kaupunki kokeilualustana sekä EU-osaamisen tason nosto**. Vuoden 2022 lopussa rahoituspäätöstä odottivat neljä innovaatioekosysteemien keittämiseen liittyvää hanketta, kaksi kasvuyrityspalveluhanketta sekä yksi yritysten kilpailukyvn ja toimintaedellytysten parantamiseen liittyvä hanke.

Vuonna 2022 Yritysmönteinen Oulu -salkussa olleiden hankkeiden yhteenlasketut tulot olivat 2,06 milj. euroa, menot olivat - 3,13 milj. euroa.

8 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Peruskunnan käyttötalousosan tehtävien tuotot ja kulut summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot

sekä satunnaiset erät. Tuloslaskelmaosan toteumavertailu ei sisällä liikelaitosten ja taseyksiköiden toimintatuottoja ja -kuluja eikä sisäisiä eriä ole eliminoitu tuloslaskelmasta.

TUOSLASKELMA PERUSKUNTA 1 000 €	TALOUSARVIO (ALKUPERÄINEN) 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET 2022	TALOUSARVIO (MUUTETTU) 2022	TP2022	POIKKEAMA	TP2021
Toimintatuotot	179 554	27 227	206 781	217 501	10 720	225 688
Valmistus omaan käyttöön	7 994	0	7 994	9 781	1 787	9 683
Toimintakulut	-1 465 837	-36 304	-1 502 141	-1 495 307	6 834	-1 436 619
Toimintakate	-1 278 288	-9 077	-1 287 365	-1 268 024	19 341	-1 201 248
Verotulot	911 093	41 844	952 937	954 911	1 974	898 877
Valtionosuudet	338 113	4 841	342 954	343 952	998	322 790
Rahoitustuotot ja -kulut	22 602	2 254	24 856	30 081	5 225	33 110
Korkotuotot	10 041	0	10 041	11 333	1 292	11 895
Muut rahoitustuotot	24 501	5 198	29 699	34 854	5 155	32 330
Korkokulut	-11 157	1 756	-9 401	-9 478	-77	-10 859
Muut rahoituskulut	-783	-4 700	-5 483	-6 628	-1 145	-255
Vuosikate	-6 481	39 862	33 381	60 920	27 538	53 529
Poistot ja arvonalentumiset	-33 600	0	-33 600	-41 771	-8 171	-45 726
Poistot	-33 600	0	-33 600	-41 771	-8 171	-40 647
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-5 079
Tilikauden tulos	-40 081	39 862	-219	19 149	19 368	7 803
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	726
Yli-/alijäämä	-40 081	39 862	-219	19 149	19 368	8 528

Peruskunnan tilikauden tulos sisältäen sisäiset erät muodostui 19,4 milj. euroa muutettua talousarviota paremmaksi. Toteumavertailun toimintakate ylitti 19,3 milj. eurolla ja vuosikate 27,5 milj. eurolla muutetun talousarvion. Peruskunnan toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan 10,7 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina. Merkittävin poikkeama oli tuet ja avustukset tiliryhmässä ja ne ylittivät muutetun talousarvion 7,7 milj. eurolla. Tukiin ja avustuksiin sisältyi 17,8 milj. euroa koronatukea, joista pääosa kohdistui hyvinvointilautakuntaan (15,5 milj. euroa). Traficom myönsi yhdyskuntalautakunnalle koronatukea vuoden 2022 aikana 2,1 milj. euroa. Maksutuotot toteutuivat 5,4 milj. euroa muutettua talousarviota heikoimpina. Erityisesti joukkoliikenteen lipputuotot alittivat muutetun talousarvion noin 5 milj. euroa. Korona vaikutti edelleen joukkoliikenteen matkustajamääriin alkuvuodesta 2022. Muut toimintatuotot sisältäen käyttöomaisuuden myyntivoitot -erän ylittivät muutetun talousarvion 2,7 milj. eurolla.

Toimintakulujen toteuma alitti muutetun talousarvion 6,8 milj. euroa. Koronaan liittyviä toimintakuluja on kirjattu 18,3 milj. euroa. Peruskunnan toimintakuluissa merkittävin poikkeama oli palvelujen ostojen 6,8 milj. euron alitus. Asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymiltä alittavat muutetun talousarvion 11,5 milj. eurolla. Palvelusetelikulut ylittivät talousarvion 1,5 milj. euroa. Palveluasumisen palvelusetelikulut ylittyivät 2,4 milj. euroa ja kotihoidon palvelusetelikulut alittivat 1,1 milj. euroa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät 2,7 milj. euroa ja tiliryhmään sisältyi koronapandemiaan liittyviä suojaintarvikkeita 1,4 milj. euroa. Muut toimintakulut alittivat muutettuun talousarvioon nähden 0,8 milj. euroa. Suurin alitus toteutui kaupunginhallituksen sitovuudelle

kehittämissalkut 1,5 milj. euroa, kun päätöksiä ei saatu rahoittajalta. Lisäksi korona vaikutti edelleen niin, että osa rahoitushankkeista ei toteutuneet suunnitellusti. Muihin toimintakuluihin kirjattiin myyntisaamisten luottotappioita yhteensä 1,4 milj. euroa ja ne olivat muodostuneet useamman vuoden ajalta.

Oulun kaupungin tuloveroprosentti (20,5%) ja kiinteistöveroprosentit pysyivät edellisen vuoden tasolla. Verotuloja Oulun kaupungille kertyi vuonna 2022 yhteensä 954,9 milj. euroa ja kasvua oli 56 milj. euroa. Kunnallisveron kertymä 815 milj. euroa, kasvoi 44,4 milj. euroa vuodesta 2021. Kiinteistöverojen kertymä (64,6 milj. euroa) oli 4,4 milj. euroa ja yhteisöverojen (75,4 milj. euroa) 7,2 milj. euroa suuremmat kuin vuonna 2021. Oulun kaupungin valtionosuudet olivat tilinpäätöksessä 2022 344 milj. euroa. Valtionosuudet kasvoivat vuodesta 2021 21,2 milj. euroa.

Tuloslaskelmaosassa esitetään korkotuottojen ja -kulujen toteutuminen talousarvioon verrattuna. Toteutuneet korkotuotot ja -kulut poikkesivat talousarvioista 5,2 milj. euroa suurempina, erityisesti muita rahoitustuottoja kertyi ennakoitua enemmän. Muut rahoitustuotot sisältävät arvopapereiden myyntivoittoa. Korkotuottojen 1,3 milj. euron korkeampaan toteumaan ovat vaikuttaneet pitkäaikaiset sijoitukset, ja talletusten korot. Vastaavasti lainasaamisten korot ovat toteutuneet 0,3 milj. euroa pienempinä. Poistot ylittivät muutetun talousarvion 8,2 milj. eurolla. Merkittävin poistojen ylitys oli yhdyskuntalautakunnassa 7,4 milj. euroa. Poistot kiinteistä rakenteista ja latteista ylittyivät 4,1 milj. euroa ja muista pitkävaikutteisista menoista 3,1 milj. euroa.

8.1 Verotulot

Kunnallisvero on kunnan verotuloista merkittävin erä. Kunnassa asuvan luonnollisen henkilön ja kuolinpesän on suoritettava ansiotulostaan kunnallisveroa. Ansiotuloa ovat esimerkiksi palkka- ja eläketulot. Pääomatuloista, kuten korkotuloista, vuokratuloista, luovutusvoitoista ja metsätalouden pääomatulosta, suoritetaan veroa vain valtiolle. Kunnallisverotuksessa verotettava tulo muodostuu veronalaisista tuloista vähennettynä lainsäädännössä määritellyin vähennyksin.

Merkittävimmät ansiotulolajit ovat palkka- ja eläketulot. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa eläketulovähennys, matkakustannukset, tulonhankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnan tuloveroprosentin mukaisesti. Näin tulon perusteella, saadaan vero josta vielä vähennetään kunnallisverosta suoraan tehtävät vähennykset. Näistä merkittävin on työtulovähennys.

Muita vähennyksiä kunnallisverosta ovat mm. kotitalousvähennys sekä asuntolainan koron alijäämähyvitys. Näiden vähennysten jälkeen saadaan verovuoden maksettava kunnallisvero.

Kunnallisverotuksessa tehtävien vähennysten määrä on riippuvainen veronmaksajan tulotasosta ja vähennykset painottuvat alemmille tulotasolle. Näin ollen voidaan sanoa, että kunnallisvero on progressiivinen vero, vaikka kunnan tuloveroprosentti on kaikille kuntalaisille sama. Samassa yhteydessä puhutaan usein efektiivisestä veroasteesta, joka on maksettavan kunnallisveron osuus ansiotuloista.

Erilaisten vähennysten johdosta kunnan tuloveroprosentti eli nimellinen veroaste ei vastaa todellista eli efektiivistä veroastetta. Veronmaksajaan kohdistuvan todellisen verovaikutuksen eli efektiivisen veroasteen osoittaa maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin. Verovähennysten korotusten seurauksena veronmaksajan tosiasiallinen veroaste on pitkällä aikavälillä pysynyt samalla tasolla, vaikka kunnat ovat kompensoi-

neet verorahoituksen vähentymistä nostamalla tuloveroprosenttejaan.

Alla olevasta taulukosta näkyy Oulun tuloveroprosentit sekä efektiiviset veroasteet vuosina 2014 -2022. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta, joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin. Vuonna 2022 Oulun kaupungin tuloveroprosentti oli 20,5 %.

Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste

OULU VEROVUOSI %	2022	2021	2020	2019
Tuloveroprosentti	20,50	20,50	20,00	20,00
Efektiivinen kunnallisveroaste	14,99	14,93	14,48	14,50
Erotus	5,51	5,57	5,52	5,50

Kiinteistövero on kunnallinen vero, joka määrätään kunnassa sijaitsevasta kiinteistöstä sen omistajalle. Kiinteistövero koskee sekä maata että rakennuksia. Maa- ja metsätalousmaa sekä vesialueet eivät kuulu kiinteistöveron piiriin, maatilojen rakennukset sen sijaan kuuluvat. Kunnat eivät maksa kiinteistöveroa omalla alueellaan sijaitsevista kiinteistöistä.

Kiinteistövero määräytyy kiinteistöveroprosentin mukaisena osuutena kiinteistön verotusarvosta. Kunnalla on oikeus ja velvollisuus määritellä vuosittain käytettävät kiinteistöveroprosentit eri kiinteistötyypeille. Kunnan tulee määrätä kunnan yleinen kiinteistöveroprosentti, vakituisten asuinrakennusten veroprosentti sekä muiden kuin vakituisten asuinrakennusten veroprosentti. Kunta voi tämän lisäksi halutessaan määrätä käytettävät veroprosentit muille kiinteistötyypeille. Jos niitä ei määrätä, myös näihin kiinteistöihin sovelletaan kunnan yleistä kiinteistöveroprosenttia.

Alla olevassa taulukossa näkyy Oulun kaupungin kiinteistöveroprosentit. Kiinteistöveroprosentteihin ei ole tulot muutoksia vuoden 2017 jälkeen.

VEROPROSENTIT	2019	2020	2021	2022
Tuloveroprosentti	20,00	20,00	20,50	20,50
Kiinteistöveroprosentti:				
vakituinen asuin rakennus	0,50	0,50	0,50	0,50
muu asuinrakennus	0,93	0,93	0,93	0,93
yleinen kiinteistövero	1,15	1,15	1,15	1,15
voimalaitos	3,10	3,10	3,10	3,10
yleishyödyllinen yhteisö	0,16	0,16	0,16	0,16
rakentamaton rakennuspaikka	-	-	-	-

Yhteisön verotettava tulo on (niiden) veronalaisten tulojen ja vähennyskelpoisten menojen erotus. Suomessa yhteisöverokanta on 20,0 prosenttia. Yhteisöveroa maksavia yhteisöjä ovat osakeyhtiöiden lisäksi osuuskunnat sekä tietyin edellytyksin liikelaitokset, julkisyhteisöt, yhdistykset, laitokset, säätiöt ja asunto-osakeyhtiöt.

Yksittäisen kunnan saama osuus yhteisöveron tuotosta muodostuu siten, että yhteisöveron tuotosta erotetaan kuntien jako-osuuden mukainen ryhmäosuus koko yhteisöveron tuotosta. Suurin osa yhteisöveron tuotosta ohjautuu valtiolle. Erilaiset muutokset veropohjassa aiheuttavat sen, että kuntien jako-osuus vaihtelee vuosittain, kun verotuloja vähentäviä muutoksia kompensoidaan kunnille jako-osuutta korottamalla. Yhteisöveron on viime vuosina myös toiminut valtion rahoituksen

ohjausvälineenä kunnille. Vuosille 2020 ja 2021 hallitus korotti määräaikaaisesti kuntien jako-osuutta 10 % -yksiköllä osana kuntien koronatukipakettia. Korotusten arvioidaan lisäävän kuntien yhteisöverotuloja reilulla miljardilla eurolla vuosina 2020–2023.

Kuntien saama osuus yhteisöverosta jaetaan kuntien kesken vuosittain etukäteen vahvistettavien kuntakohtaisten jako-osuuksien perusteella. Kunnan verovuoden jako-osuus on kahden viimeksi valmistuneen verotuksen tietojen perusteella laskettujen jako-osuuksien keskiarvo.

Alla olevissa taulukoissa on Oulun kaupungin verotulot ja valtionosuudet 2014–2022.

VERORAHOITUS, 1 000 €	TP2022	TP2021	TP2020	TP2019
VEROTULOT	954 911	898 877	824 135	796 894
Muutos-%	6,2	9,1	3,4	3,9
VALTIONOSUUDET	343 952	322 790	354 281	279 065
Muutos-%	6,6	-8,9	27,0	2,1
VERORAHOITUS YHTEENSÄ	1 298 863	1 221 667	1 178 415	1 075 959
Muutos-%	6,3	4,2	9,5	3,4

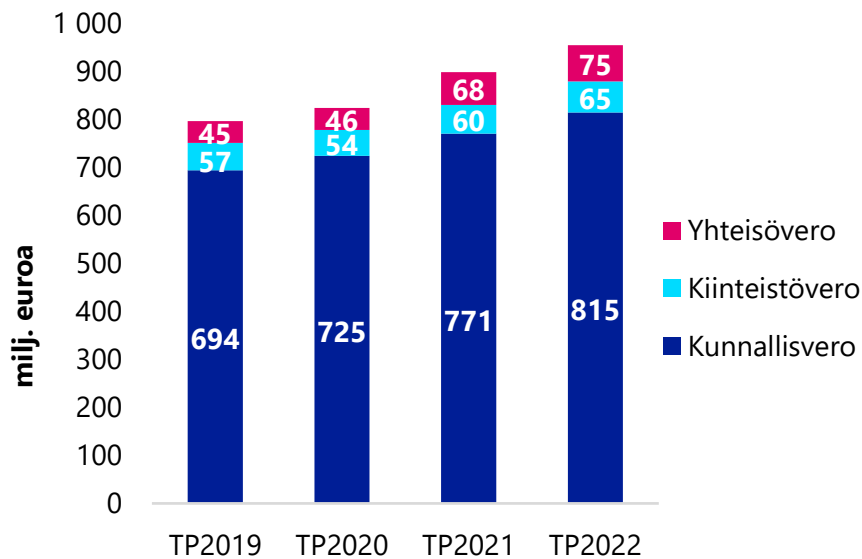
VEROTULOT, 1 000 €	TP2022	TP2021	TP2020	TP2019
Kunnallisvero	814 986	770 557	724 511	694 362
Muutos-%	5,8	6,4	4,3	4,4
Yhteisövero	75 372	68 131	45 547	45 324
Muutos-%	10,6	49,6	0,5	0,3
Kiinteistövero	64 552	60 189	54 077	57 209
Muutos-%	7,2	11,3	-5,5	0,9
VEROTULOT YHTEENSÄ	954 911	898 877	824 135	796 894
Muutos-%	6,2	9,1	3,4	3,9

Verotulojen kasvu vuonna 2022 oli 56,0 milj. euroa (6,2%) ja valtionosuudet kasvoivat 21,2 milj. euroa.

Verorahoitus yhteensä kasvoi Oulun kaupungilla vuodesta 2021 77,2 milj. euroa (6,3%). Kunnallisverot kasvoivat vuodesta 2022 44,4 milj. euroa (5,8 %). Yhteisöverot

kasvoivat 7,2 milj. euroa (10,6%) ja kiinteistöverot 4,4 milj. euroa (7,2 %).

Kuntien verotulot yhteensä kasvoivat viime vuonna 5,3%.



Kuva 7. Oulun kaupungin verotulojen kehittyminen 2019-2022 (milj. euroa)

8.2 Valtionosuudet

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Valtionosuudet kirjataan tilinpäätöksessä valtionosuusviranomaisen tilitysten ja päätösten mukaan suoriteperustetta vastaavalla tavalla. Tuloslaskelman valtionosuuksiin sisältyvät käyttötalouden valtionosuudet, jotka perustuvat yleiseen valtion ja kuntien väliseen kustannustenjakoon ja joilla ei ole käyttökorvauksen tai maksun luonnetta. Näitä ovat kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ml. verotulomenetysten kompensatio), opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet ja harjennusvarainen valtionosuuden korotus.

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella.

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

Vuoden 2020 koronatuki on valtionosuuksissa ja siksi muutos vuosiin nähden on merkittävä.

VALTIONOSUUDET, 1 000 €	TP2022	TP2021	TP2020	TP2019
VALTIONOSUUDET YHTEENSÄ	343 952	322 790	354 281	279 065
Muutos-%	6,6	-8,9	27,0	2,1

9 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on rahoitettu. Sen avulla kootaan tulo-rahoitus,

investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

RAHOITUSLASKELMA PERUSKUNTA 1 000 €	TALOUSARVIO (ALKUPERÄINEN) 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET 2022	TALOUSARVIO (MUUTETTU) 2022	TP2022	POIKKEAMA	TP2021
Vuosikate	-6 481	39 862	33 381	60 920	27 538	53 529
Tulo-rahoituksen korjaukset	-11 000	-8 900	-19 900	-21 680	-1 780	-21 322
Toiminnan rahavirta	-17 481	30 962	13 481	39 240	25 759	32 207
Investointimenot	-54 495	160	-54 335	-49 298	5 037	-72 484
Rahoitusosuudet investointeihin	1 810	0	1 810	2 856	1 045	2 256
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 000	15 600	26 600	33 978	7 378	28 685
Investointien rahavirta	-41 685	15 760	-25 925	-12 465	13 460	-41 542
Toiminnan ja investointien rahavirta	-59 166	46 722	-12 444	26 775	39 219	-9 335
Antolainasaamisten lisäys	-40 500	0	-40 500	-158	40 342	-205
Antolainasaamisten vähennys	13 867	0	13 867	17 879	4 012	13 925
Antolainauksen muutokset	-26 633	0	-26 633	17 721	44 354	13 719
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	113 882	0	113 882	0	-113 882	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-22 729	-75 000	-97 729	-97 729	0	-26 849
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	6 849	0	-48 612
Lainakannan muutos	91 153	-75 000	16 153	-90 880	-107 032	-75 461
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	191 355	197 316	25 497
Rahoituksen rahavirta	64 520	-75 000	-10 480	144 972	134 637	-36 245
Rahavarojen muutos	5 354	-28 278	-22 924	144 972	173 856	-45 580

Vuosikate toteutui muutettua talousarviota 27,5 milj. euroa parempana. Toimintatuottojen ja verorahoituksen arvioitua suuremmat kertymät paransivat vuosikatteen toteumaa. Peruskunnan investointeihin varattiin menomäärärahoja 54,3 milj. euroa ja tulomäärärahoja 26,6 milj. euroa. Muutettuun talousarvioon verrattuna alittui investointikulujen toteuma 5 milj. eurolla. Merkittävimmät menomäärärahojen alitukset toteutuivat kaupunginhallituksen osakkeet ja osuudet – sitovuudella 0,5 milj. euroa sekä yhdyskuntalautakunnan sitovuudella maanhankinta 1,3 milj. euroa.

Tilinpäätöksessä peruskunnan luovutustulojen toteuma oli noin 34,0 milj. euroa. Ylityksestä 6,7 milj. euroa kohdistui yhdyskuntalautakunnan maanmyyntiin mm. Stora Enso Oulu oy:n kauppaan 3,1 milj. euroa ja Senaati- Kiinteistöt oy:n kauppaan 2,4 milj. euroa. Investointeihin saadut rahoitusosuudet ylittivät talousarvion 1,0 milj. eurolla. Ylitykset kohdistuvat yhdyskuntalautakunnan kadut, tiet, sillat – sitovuudelle ja Oritkarin kolmio- raiteeseen liittyviin liikennejärjestelyihin.

Antolainasaamisten lisäys oli 0,2 milj. euroa, mikä alitti talousarvion 40,3 milj. eurolla. Rakennusomaisuuden

taseyksikkö ei nostanut talousarvioon varattua 40,0 milj. euron lainaa. Talousarvioon oli varattu tytäryhteisöjen antolainoihin 0,5 milj. euroa, jota ei kuitenkaan käytetty.

Antolainasaamisten vähennys oli 17,9 milj. euroa, mikä ylitti talousarvion 4,0 milj. eurolla. Ylitys johtui Oulun Py-säköinti Oy:n ja Sivakka-yhtymä Oy:n tekemistä ylimääräisistä lainan lyhennyksistä.

Maksuvalmius oli hyvä eikä pitkäaikaista lainaa tarvinnut nostaa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin alkuperäisen maksusuunnitelman lisäksi yhteensä 75,0 milj. eurolla, tästä Kuntarahoitus Oyj:n lainaa oli 50 milj. euroa ja Euroopan Investointipankin 25 milj. euroa. Muilta osin pitkäaikaisten lainojen vähennys toteutui talousarvion sekä lainojen alkuperäisen maksusuunnitelman mukaisesti.

Lyhytaikaisten lainojen muutos oli 6,8 milj. euroa, mikä johtui konserniyhteisöjen tilivarojen (lainat muilta luotonantajilta) kasvusta.

10 Investointiosan toteutuminen

Investointiosassa esitetään pitkävaikutteisten tuotantovälineiden, kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta sekä rahoitusosuudet (avustukset) ja käyttöomaisuuden myyntitulot. Investointiosan toteutuminen esitetään vastaavalla tavalla talousarviossa huomioiden valtuuston asettamat sitovat meno- ja tulomäärärahat. Alkuperäisessä talousarviossa peruskunnan investointeihin varattiin menomäärärahoja 54,5 milj. euroa, rahoitusosuuksia 1,8 milj. euroa ja luovutustuloja 11,0 milj. euroa.

Investointien luovutustuloissa oli huomioitu yhdyskuntalautakunnan maanmyyntiin liittyvät luovutustulot. Tilikauden aikana yhdyskuntalautakunnan luovutustuloihin tehtiin 7,9 milj. euron korotus sote-kiinteistöjen myynnin sekä 1,0 milj. euron korotus Turvakampuksen kauppojen osalta. Kaupunginhallituksen osakkeiden ja osuuksien sitovuudella tehtiin 6,7 milj. euroa lisäys investointitulojen talousarvioon. Muutos piti sisällään Oulun Energia oy:n svop-palautuksen. Luovutustulojen muutetuksi talousarvioksi tuli peruskunnan osalta 26,6 milj.€. Investointien rahoitusosuuksiin ei tehty talousarviomuutoksia.

Alkuperäisessä talousarviossa investointimenoihin varattiin määrärahoja 54,5 milj. euroa. Kokonaisuutena tarkasteltuna muutettu talousarvio oli 0,16 milj. euroa alle alkuperäisen talousarvion. Seuraavat muutokset hyväksyttiin investointihankkeisiin talousarviovuoden aikana: Kaupunginhallituksen osakkeiden ja osuuksien määrärahaa pienennettiin 0,5 milj. euroa, yhdyskuntalautakunnan investointimenoihin varattuja määrärahoja pienennettiin Kiikelin merikylpylän osalta 1,93 milj. euroa, koska hankkeen aloitus siirtyi seuraavalle vuodelle. Malpe-hankkeiden määrärahaa pienennettiin 0,6 milj. euroa, koska hankkeen kustannukset painottuivat ennakoitua enemmän Oulun ympäristökuntiin. Määrärahoja vastaavasti korotettiin Asuntomessut 2025- hankkeella 1,8 milj. euroa. Alkuperäisessä kustannusarviossa ei oltu huomioitu rantarakenteiden, venesataman ja niihin liittyvien kelluvien asuntojen suunnittelun kustannuksia eikä Hartaansillan suunnittelun ja suunnitelmien tar-

kastamisen kustannuksia, sillä siltakilpailu järjestettiin vasta vuoden 2021 lopulla. Oulun pyöräilyn baanaverkon rakentamisen osalta määrärahoja korotettiin 0,55 milj. euroa. Korotus oli seurausta arvioitua korkeammasta urakkahinnasta. Senaattikiinteistöjen hankinnasta yhdyskuntalautakunnan maanhintaan kohdistui vuodelle 2022 0,5 milj. euroa. Tästä johtuen maanhankinnan määrärahaa korotettiin vastaavasti. Konsernihallinnon kalustomäärärahan lisäys oli 0,02 milj. euroa (Oulu-monumentin hankinta). Hyväksytyjen muutosten jälkeen talousarviossa peruskunnan investointeihin varattiin menomäärärahoja 54,3 milj. euroa.

Tilinpäätöksessä peruskunnan luovutustulojen toteuma oli 34,0 milj. euroa. Ylityksestä 6,7 milj. euroa kohdistui yhdyskuntalautakunnan maanmyyntiin. Tästä suurimmat erät kohdistuivat Stora Enso Oulu oy:n kauppaan 3,1 milj. euroa ja Senaatti- Kiinteistöt oy:n kauppaan 2,4 milj. euroa. Investointeihin saadut rahoitusosuudet ylittivät talousarvion 1,0 milj. eurolla. Ylityksestä 0,5 milj. euroa kohdistui yhdyskuntalautakunnan kadut, tiet, sillat – sitovuudelle ja 0,4 milj. euroa Oritkarin kolmioraiteeseen liittyviin liikennejärjestelyihin.

Tilinpäätöksessä peruskunnan investointimenojen toteuma alitti muutetun talousarvion 5,0 milj. eurolla. Merkittävimmät menomäärärahojen alitukset olivat kaupunginhallitus osakkeet ja osuudet – sitovuuden 0,5 milj. euroa sekä yhdyskuntalautakunnan sitovuuksilla maanhankinta 1,3 milj. euroa, keskustan puistot ja Hallituskatu 0,6 milj. euroa, Merikosken siltojen uusiminen 0,5 milj. euroa ja kadut, tiet, sillat, torit 0,5 milj. euroa.

Rakennusomaisuuden taseyksikön investointimenot talousarviossa olivat 66,6 milj. euroa. Investointimenot alittuivat kokonaisuutena 15,6 milj. euroa. Suurimmat alitukset kohdistuivat hankkeittain seuraavasti: Linnanmaan uimahalli 3,7 milj. euroa, Luupin ja pääkirjaston tilaratkaisut 3,5 milj. euroa, Aseman koulun peruskorjaus 2,3 milj. euroa, Lintulammenpuiston uusi päiväkotikoti 2,1 milj. euroa, Hiukkavaaran koulun laajennos 1,9 milj. euroa, Heinätorin uusi päiväkotikoti 1,2 milj. euroa ja Alakylän

koulun korvausinvestointi 0,9 milj. euroa. Vuodelle 2022 varattu määräraha vastaavasti ylittyi Kaupungintalon korjauksen osalta 1,6 milj. euroa sekä kohteessa Lintulammen koulu 0,6 milj. euroa. Hankkeiden alitukset olivat pääosin seurausta siirtyneistä toteutusaikatauluista. Ylityksiin vaikuttivat Ukrainan sodan aiheuttamat muutokset hankintoihin, yleinen kustannustason nousu sekä ennakoitua suurempi korjauslaajuus.

Rakennusomaisuuden taseyksikön investointien rahoitusosuudet ylittivät talousarvion 0,2 milj. eurolla, luovutustulojen osalta ylitys oli 167,2 milj. euroa. Luovutustulojen ylitys oli seurausta SOTE- kiinteistöjen kaupasta sekä Pohjois-Ritaharjun koulun rakennuksen myynnistä.

Tietohallintoinvestoinnit

Vuoden 2022 tietohallintoinvestoinnit sisälsivät kaupungin digitalisointitavoitteiden toteuttamiseksi tehtyjä tietojärjestelmien kehittämisinvestointeja sekä laiteinvestointeja.

Oulun Digi -liikelaitos vastasi investoinneista kaupungin yhteiseen kehittämiseen ja toimialojen päätelaitekantaan. Kehittämisinvestointeja oli varattuna mm. Ouka.fi -verkkosivustojen uudistamiseen, sähköiseen allekirjoitukseen ja säilyttämiseen, OuluBotin jatkokehittämiseen ja asianhallintajärjestelmän uusimiseen. Useat kehittämisinvestoinnit käynnistyivät vasta loppuvuodesta tai siirtyivät kokonaan seuraavalle vuodelle. Laiteinvestoinnit kohdistuivat etupäässä kaupungin toimialojen käytössä olevien työasemien ja muiden päätelaitteiden uusimiseen. Investointien toteuma tilinpäätöksessä ylitti talousarvion johtuen toimialojen arvioitua suuremmista laitehankinnoista ja oli 5,56 milj. euroa (TA 4,68 milj. euroa).

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden digitaalisuutta edistävissä investointitoimenpiteissä merkittävä kohde oli pannotaminen opetusympäristöjen AV-esitystekniikkaan aiemmin tehdyn inventoinnin ja uusimistarvearvion mukaisesti. DigiOne-hankkeen kustannuksia siirtyi tuleville talousarviovuosille ja tietoliikenneinfrastruktuurin kustannusvarauksia säästyivät alentuneiden kustannusten vuoksi. Investointeja kohdistettiin tämän myötä lisää esitystekniikan kehittämiseen. Sikun tietohallintoinvestointien toteuma oli 1,8 milj. euroa (TA 1,95 milj. euroa)

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden ICT-investoinneilla on kehitetty digikehityssuunnitelman mukaisesti toimialan perusjärjestelmiä ja hankittu uusia ohjelmistoja. Uusilla teknologioilla edistetään sekä digitaalisia palveluita että sisäisiä prosesseja. Toteuma oli 108 000 euroa (TA 365 000 euroa).

Rakennusvalvonnan investointivarauksella kehitettiin digitaalista toimintamallia ja tietomalleja. Neuvottelutilaan hankittiin Cave-virtuaalitudioloiteisto ja -ohjelmisto, jolla pystytään tarkastelemaan kolmiulotteisesti rakennusten ja ympäristön suunnitelmamalleja. Investointien toteuma oli 109 000 euroa (TA 100 000 euroa).

Hyvinvointilautakunta suoritti ICT-hankintansa leasingina. Investointeihin on aiemmin sisällynyt myös pois-tonalainen irtain omaisuus, jonka käyttöikä on yli kolme vuotta ja hankintahinta pääsääntöisesti yli 10 000 euroa. Niillä on hankittu ICT-ohjelmat ja -laitteet. Aikaisemmin investoinneiksi luetut irtaimistohankinnat on toteutettu leasing-hankintoina ja menot ovat kohdistuneet investointien sijaan käyttötalouteen. ICT-hankinnat koostuivat toimialakohtaisten tietojärjestelmien päivityksistä. ICT-hankintojen leasing-arvo oli 120 000 euroa (TA 220 000 euroa).

10.1 Peruskunta

10.1.1 Kaupunginhallitus

Investoinnit

KH osakkeet ja osuudet

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	2 000	-500	1 500	970	-530
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot	0	6 700	6 700	6 700	0

Määrärahaa on käytetty osakkeiden ja osuuksien hankintaan kaupunginhallituksen päätöksellä.

Osakkeiden ja osuuksien investointimyynnit 6,7 milj. euroa muodostuvat Oulun Energia Oy:n sijoitetun vapaan

oman pääoman palautuksesta. Osakkeiden ja osuuksien investointihankinnat muodostuvat sijoitetun vapaan oman pääoman sijoituksista Potential Toimitilat Oy:ön ja Koy Raksilan Harjoitushalliin.

Konsernihallinto investoinnit

Irtain käyttöomaisuus: Kalustoinvestoinnit

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	0	20	20	54	34
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					0

Konsernihallinnon irtaimen käyttöomaisuuden investoinnit (0,054 milj. euroa) muodostuvat Oulu-monumen-

tin (0,02 milj. euroa) ja Oulu10:n neuvottelukuutioiden (0,034 milj. euroa) hankinnasta.

10.1.2 Sivistys- ja kulttuurilautakunta

Investoinnit

Sivistys- ja kulttuuripalveluihin oli varattu vuodelle 2022 rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointeihin 1,4 milj. euroa sekä irtaimiston investointeihin 4,422 milj. euroa, yhteensä 5,8 milj. euroa. Vuoden 2022 investointimenojen toteuma on 5,6 milj. euroa.

Investointiosan irtaimen käyttöomaisuuden hankintamääräraha on tarkoitettu sellaisen irtaimen hankintaan, jonka käyttöikä on yli 3 vuotta ja hankintahinta pääsääntöisesti yli 10 000 euroa. Poikkeuksena edelliseen ovat tietohallinnon irtaimistohankintoihin kuuluvat tablet- ja äylaitteet, jotka kirjataan vuodesta 2017 alkaen taseeseen ja poistetaan taloudellisen vaikutusaikansa mukaisesti kahden vuoden poistoajalla (kv 19.6.2017 § 104). Investointien irtaimistohankinnoissa noudatetaan erillisinvestointien hankeohjetta ja sen rajapintaliitettä.

Irtain käyttöomaisuus: kalustoinvestoinnit

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden irtaimistoinvestoinnit koostuvat ICT-investoinneista 1,78 milj. euroa ja muista irtaimistoinvestoinneista 2,296 milj. euroa. Muut irtaimistoinvestoinnit sisältävät olemassa olevan irtaimiston uusimista ja päivittämistä sekä hankintoja perusparannus- ja erillisinvestointikohteisiin.

Vuonna 2022 perusparannus/erillisinvestointikohteisiin irtaimistohankintoja tehtiin mm. Pohjankartanon, Maikkulan, Hiukkavaaran ja Kiiminkipuiston kouluihin, taidemuseon hankintoihin sekä Mäntypellon, Vaskikankaan, Hanhenmarssin ja Kellon päiväkoteihin. Myös Laanilan lukion tilaelementti ja Raksilan lukio kalustettiin. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden irtaimen investointimäärärahasta jäi käyttämättä 0,176 milj. euroa investointiohjelmamuutosten vuoksi.

Irtain käyttöomaisuus: Kalustoinvestoinnit

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	2 472		2 472	2 296	-176
Rahoitusosuudet				15	15
Luovutustulot				116	116

Irtain käyttöomaisuus: ICT

ICT-investoinnit ovat toteutuneet 1,780 milj. euroa, tästä AV-korjausvelan investoinnit olivat 1,420 milj. euroa. Vuonna 2022 suoritettiin suunnitellusti tietoliikenneverkon ja langattoman verkkoinfrastruktuurin kehitys-

toimenpiteitä, joilla tuetaan toimialueen digitaalisia toimintamalleja. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden ICT investointimäärärahasta jäi käyttämättä 0,17 milj. euroa saatavuusongelmien vuoksi.

Irtain käyttöomaisuus: Ict- investoinnit

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 950		1 950	1 780	-170
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Rakennukset, kiinteät rakenteet ja laitteet

Määräraha on käytetty ulkoliikunta-alueiden, ulkoilureitien ja uimarantojen peruskunnostamiseen hyväksytyt työohjelman mukaisesti mm. Kiiminkipuiston peruskorjaukseen, Kiiminkipuisto- Honkimaa-kuntoreittiin, Vuotto-Särkijärvi-moottorikelkkareittiin, OuluZonen rata-alueiden kehittämiseen ja Auran majan latu-

tistöön. Rahoitusosuus on AVI:n tuki jo toteutuneille Heinäpään kuntoiluportaille 26 000 euroa. Kiinteiden rakenteiden investointimääräraha ylittyi 0,12 milj. euroa ennakoimattomien rakennuskustannusten hinnannousujen johdosta.

Liikunta-alueet, ulkoilureitit ja niiden valaistukset

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 100		1 100	1 067	-33
Rahoitusosuudet				26	26
Luovutustulot					

Turkansaaren ylläpitoinvestointi

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	75		75	106	31
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Vuotto - Särkijärvi-moottorikelkkailureitti

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	103		103	224	121
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

OuluZone investointi kiinteät

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	100		100	100	
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Investoinnit yhteensä

1 000 €	TA2022	TA2022-MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	5 800		5 800	5 573	-227
Rahoitusosuudet				41	41
Luovutustulot				116	116

10.1.3 Yhdyskuntalautakunta

Investoinnit

Irtain käyttöomaisuus: Ict- investoinnit

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	365		365	108	-257
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

ICT-investoinnit

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden ICT-investoinnit tähtäävät Digitaalinen Oulu -ohjelman digikehityssuunnitelman toteuttamiseen ja henkilöstön digitaalisten taitojen kehittämiseen uusien toimintatapojen edellyttämälle tasolle. Digikehityssuunnitelman tavoitteena on ottaa käyttöön uusia digitaalisia palveluita sekä sujuvoittaa sisäisiä prosesseja teknologian avulla.

1. Digitaalisen toimintatavan kehittäminen

- Investoinnissa on hankittu Trimble Locus -paikkatietojärjestelmään laajennoksina Trimble tonttien hakupalveluun kehitystä tonttien julkaisuun ja infraomaisuuden hallinnan kehittämisen osalta kehitystyö Trimble Locuksen aineistojen välitykseen Sijaintitietopalveluun sekä Trimble FieldUserin liikennemerkkien kuvautumisen kehitys.

2. Liikkuvan työn sujuvuuden kehittäminen

- Investoinnissa on varauduttu yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden liikkuvien työntekijöiden mobiiliratkaisujen kehittämiseen. Tavoitteena on tehostaa kentällä tapahtuvaa työskentelyä sekä etätyöskentelyä. Investoinnissa varauduttiin kehittämään Trimble Connect -yhteiskäyttöalustaa, jonka kehittäminen ei toteutunut 2022.

3. Tiedolla johtamisen kehittäminen

- Investoinnissa varaudutaan hankintoihin, joilla parannetaan yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden tiedolla johtamista, kuten HR- ja talousraportointia. Hankinnat, joihin investoinnissa varauduttiin, eivät toteutuneet.

4. Rakennetun ympäristön mallinnuksen kehittäminen

- Investoinnista on hankittu lisälisenssejä TerraSolid ohjelmistojen käyttöä varten, joita tarvitaan 3D-mallinnuksen ja laserkeilausaineistojen käsittelyn tueksi. Lisäksi on hankittu Trimble Oy:ltä katu- ja viheralueiden aluejakojen yhdis-tely ja uudet liikennemerkkit liikennemerkkirekisteriin. Hulevesien hallinnan tueksi on hankittu Scalgo-ohjelmisto.

5. Sähköisen säilyttämisen kehittäminen

- Tässä investoinnista on hankittu integraatio Trimble Connectin ja dokumenttihakijajärjestelmä Thereforen välille.

6. Perusjärjestelmien toiminnallisuuden ylläpito ja lakisääteisten muutosten kehittäminen

- Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa on ICT-järjestelmiä, joiden toiminnallisuksia ohjaa kansallinen lainsäädäntö. Näiden muuttuessa tulee varautua pakollisiin järjestelmämuutoksiin. Käytössä on myös järjestelmiä, joiden teknologian tulee olla nykyaikaista. Investoinnista on hankittu Trimble Locus Cloudin 4. vaiheen kehitystä.

Maanhankinta

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	6 000	500	6 500	5 245	-1255
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot	11 000	8 900	19 900	26 462	6 562

TA2022 muutokset:

Investointimenojen lisäys 5,8 Milj €, Kaupunginhallitus 14.3.2022 § 58, Kaupunginvaltuusto 4.4.2022 § 34 Rahoitusosuudet lisäys 8,9 Milj €, Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 322, Kaupunginvaltuusto 12.12.2022 § 107 Investointimenojen vähennys 5,3 Milj €, Kaupunginhallitus 21.10.2022 § 299, Kaupunginvaltuusto 31.10.2022 § 95

Maanhankinnan investointivaroja käytettiin 2022 aikana noin 5,3 milj. eurolla. Vuoden lopulle neuvoteltu noin 1,0 milj. euron maakauppa siirtyi kaupungista johtumattomista syistä myöhempään ajankohtaan, joten määrärahaa jäi käyttämättä noin 1,2 milj. euroa. Maanhankinnan painopiste on raakamaan hankinnassa. Vuoden aikana

maata hankittiin noin 137,9 hehtaaria yhteensä 32 kaupalla, 4 vaihdolla, 2 luovutuskirjalla ja 1 perintösaantona. Tontinluovutuksella ja vaihtomaina luovutettiin maata noin 107, 6 hehtaaria. Myyntikauppoja tehtiin 63 kappaletta, lisäksi vuokratontteja myytiin 20 kappaletta ja vaihdoin sekä lunastuksin maata luovutettiin 13 toimenpiteellä. Lisäksi maanhankinnan investointeja käytettiin maaperän puhdistuksiin. Vuoden lopulla käynnistettiin raakamaan hankintaa Ruskoselän kollispuoleisilla alueilla. Tällä pyritään varmistamaan tulevaisuudessa erikokousten myös suurien teollisuustonttien luovuttamis mahdollisuus.

Kadut, tiet, sillat, torit

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	16 000		16 000	15 619	-381
Rahoitusosuudet				500	500
Luovutustulot					

Pääosa investoinneista on ollut maankäytön toteuttamishojelman 2020-2024 mukaisia uudisrakennuskohteita, kuten Ritaharjun pohjoisosan, vanhan Hiukavaaran, Vesalanmäen ja Korvenkylän pohjaustyöt. Suurehkoja kohteita ovat myös Jäälin keskusta ja Kii-
mingin Välikylän yrityspuisto. Päälylystys- yms. viimeis-

telytyitä on tehty aiemmin pohjatuilla alueilla mm. Hiukavaarassa, ja Toppilansalmessa. Peruskorjaustyitä on tehty mm. Kirkkokadulla, Rajakylässä, Jäälin keskustassa ja Haukiputaan keskustassa. Lisäksi eri puolilla Oulua on ollut lukuisia muita yhdyskuntalautakunnan hyväksymän työohjelman mukaisia kohteita.

Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	4 000		4 000	4 008	8
Rahoitusosuudet				58	58
Luovutustulot					

Merkittäviä hankkeita on ollut mm. Raitotie Jääkärikan-
kaan kohdalla, Kievarinraitti Korvenkylässä, lähiliikenteen pysäkkien rakentaminen sekä Johteensuun sillan peruskorjaaminen. Määrärahaa on lisäksi käytetty mm.

pääpyöräreittien perusparantamiseen sekä liikenteenohjaukseen. Pysäköintilippuautomaattien hankinta siirtyi vuodelle 2023.

Ympäristöinvestoinnit

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 000		1 000	970	-30
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Uusinviestintikohteina valmistuivat Vaahterakujan ja Santaniemen leikkipaikat Oulunsaloon. Korvausinvestointikohteina valmistuivat Lumilinnanpuiston leikkipaikka Korvensuoralle, Uumajan leikkipaikka Karjasillalle, Kainuunpuiston leikkipaikka Kaukovainiolle sekä Meri-Toppilan keskusleikkipuisto Koskelaan. Määrä-

rahalla tehtiin lisäksi pienempiä leikkipuistojen kunnostuksia ja hankittiin uusia kalusteita (mm. penkkejä, grillejä, istutuslaatikoita, roskiksia) puistoalueille. Salotorpan koira-aitauksen kunnostamista jatketaan vuonna 2023.

Rakennukset (ei sitovuutta, informatiivinen tieto)

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot					
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot				709	709

Erilliskohteet**Venesatamat**

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	215	-285
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Määrärahalla jatkettiin vuonna 2018 aloitettua venesatamien järjestelmällistä kunnostamista. Kunnostustyöt perustuvat vuonna 2015 tehtyyn venesatamien kehittämissuunnitelmaan (Yhdyskuntalautakunta 26.1.2016 § 36). Vuoden 2022 määrärahalla hankittiin huonokuntois-

ten venelaitureiden tilalle uusia sekä tehtiin Toppilansalmen laivakeskuksen kunnallistekniset työt. Martinnien venesataman peruskorjauksen, joka oli tarkoitus käynnistää syksyllä 2022, aloitus viivästyi suunnitellusta. Siten myös kustannukset siirtyvät vuodelle 2023.

Keskustan puistot ja hallituskatu

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 000		1 000	392	-608
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Åströminpuiston sekä siihen liittyvän Mannenkadun peruskorjaukset valmistuivat suunnitellusti. Vaaranpihan korttelin kaavamuutokseen ja alueen muuhun rakentamiseen liittyen aloitettiin Vaaranpuiston peruskorjaus puiston eteläisellä osalla. Peruskorjaus jaksottuu

useammalle vuodelle ja töitä jatketaan kesällä 2023. Sara Wacklinin puiston rakentamista ei pystytty aloittamaan puistoon rajoittuvan asuntorakentamisen keskenräisyyden vuoksi.

Katuvalaistuksen energiatehokkuuden parantaminen

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	348	-152
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Määrärahalta toteutettiin osittain vuodelta 2021 vuodelle 2022 siirtynyt noin 900 kpl suurpainenatriumvalaisimen massavaihto sekä kaikkien suurpainenatriumvalaisimilla valaistujen alikulkujen valaisimien uusiminen LED-valaisimiksi. Oulujoen suistoalueen ja keskustan lähialueiden puistoissa olevien maisema/korostusvalaistuksien valaisimet uusittiin LED-valaisimiin. Lisäksi Oulujoen suiston vesisuihkujen valaistus uusittiin ko-

konaisuudessaan entistäkin näyttävämmäksi. Raitotien katuvalaistusta siirtyi ELY-keskukselta kaupungin omistukseen ja vaihdon yhteydessä uusittiin Raitotien ja kevyen liikenteen väylän valaistusta LED-valaistukseksi. Keskustan joukkoliikennekatujen eli Saaristonkadun ja Torikadun HALI-projektin (hälytysajoneuvojen liikennevaloetusjärjestelmä) yhteydessä tehtäväksi aiottu valaisinvaihto jäi toteutumatta projektin keskeytyessä.

Pateniemenranta

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	100		100	78	-22
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Oulun kaupunki on saanut vuonna 2017 Pateniemenrannan asemakaava-alueen maanomistajalta sopimuskorvausta 4,1 milj. euroa ja on sitoutunut toteuttamaan alueen kunnallistekniikan maankäyttösopimuksen mukaisesti. Alueella on myös kokonaan kaupungin kustannusvastuulla olevaa infraa, mikä on tarkoituksenmukaisesti toteuttaa samassa yhteydessä. Rakentaminen aloitettiin syksyllä 2017 ja vuoden 2018 aikana alueen

pohjaustyöt saatiin valmiiksi. Maan käytön toteutusohjelman mukaan asuntorakentaminen on aloitettu alueella syksyllä 2018. Kesällä 2022 on tehty lähinnä vähäisiä puistoalueiden viimeistelyitä. Katujen ja muiden yleisten alueiden viimeistelyiden tekemistä jatketaan talonrakentamisen edellyttämässä aikataulussa tulevana vuosina.

Malpe-hankkeet (maankäytön, asumisen, liikenteen, palvelujen ja elinkeinojen aiesopimus)

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 500	-600	900	840	-60
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Investointimenojen vähennys 0,6 Milj €, Kaupunginhallitus 21.10.2022 § 299, Kaupunginvaltuusto 31.10.2022 § 95

Määräraha on käytetty Maankäytön, asumisen ja liikenteen sopimuksen, MAL-sopimuksen, mukaisesti liikenteen hallinnan, kävelyn ja pyöräilyn sekä joukkoliikenteen kehittämiseen useissa eri hankkeissa yhteistyössä

ELY-keskuksen kanssa. Vuonna 2022 MAL-hankkeina on rakennettu Alakyläntien ja Kaijonlahdentien liikennejärjestelyt sekä Raitotien ja Alakyläntien kiertoliittymän Oiva-valot (säännöstelyvalot). Lisäksi on jatkettu toteutusohjelmaan sisältyvien Kembaanan ja Purontien alikulun ja liittymäjärjestelyiden suunnittelua.

Ranta-Toppilan venesatama

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	2 500		2 500	2 223	-277
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Ranta-Toppilan pienvenevenesatama on osa Ranta-Toppilan asemakaava-alueen rakentamista. Kyseessä on uusi noin 300 venepaikan pienvenesatama Toppilansalmen suulla. Kaupungin kustannettavaksi tulevan

ruoppauksen sekä muiden siihen liittyvien maatöiden rakentaminen aloitettiin vuoden 2021 keväällä ja työt valmistuivat kesällä 2022.

Oulunportin alue

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	877	377
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Vuoden 2022 määräraha käytettiin uuden katuyhteyden, Oulunportintien, ja vt 4:n alittavan alikulkukäytävän viimeistelytyöihin sekä muiden katujen päällystys- yms. viimeistelytyöihin. Määräraha ylittyi, koska alueen liikera-

kenttämisen eteni ennakoitua nopeammin, minkä myötä myös viimeistelytyötä voitiin tehdä ennakoitua laajemmin.

Kiikelin merikylpylä

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 930	-1 930	0	0	0
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

TA2022 muutokset: Investointimenojen vähennys 1,93 Milj €, Kaupunginhallitus 21.10.2022 § 299, Kaupunginvaltuusto 31.10.2022 § 95

Kiikelin tontinluovutuskilpailun tuloksena kahdelle vaapaalle tontille sekä Meritullin satama-altaaseen on tarkoitus rakentaa merikylpylä, johon kuuluu erilliset ravintola ja saunarakennus sekä kelluvat merivesialtaat. Merikylpylän rakentamistyöt tehdään tontinluovutuskil-

pailun voittaneen toimesta. Vuoden 2022 kaupungin investoinneilla oli tarkoitus luoda edellytykset Kiikelin merikylpylän rakentamiselle. Kaupungin on tarkoitus mm. purkaa tontilla olevat aitat, siirtää kunnallistekniikkaa, syventää satama-allasta, uusia laiturit sekä rakentaa käyntisilta. Koska merikylpylän toteuttaja ei ole tehnyt investointipäätöstä suunnitellussa aikataulussa, ei kaupunkiaan ole alueelle investoinut.

Oulun kauppatori

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	250		250	152	-98
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Oulun kauppatorin alueelle vuonna 2020 laaditun hankesuunnitelman perusteella on tarkoitus parantaa kauppatorin palveluja rakentamalla yleisö-wc tilat ja torimyyjien varastot sekä parannetaan jätehuoltoa ja tori-

myyntipaikkojen sähköistystä. Rakentaminen aloitettiin uusimalla torin valaistus. Laajempi rakentaminen siirtyi tuleville vuosille ennakoitua suurempien kustannusten vuoksi.

Asuntomessut 2025

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500	1 800	2 300	2 281	-19
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

TA2022 muutokset: Investointimenojen lisäys 1,8 Milj €, Kaupunginhallitus 21.10.2022 § 299, Kaupunginvaltuusto 31.10.2022 § 95

Vaakunakylän ja Hartaanrannan alueen rakennussuunnittelua on viimeistely ja pohjarakentaminen on aloitettu Vaakunankylän puolelta loppuvuonna 2022.

Suunnitelman mukaan rakentaminen tulee olemaan käynnissä koko suunnitellulla alueella vuoden 2023 aikana mukaan lukien asuntomessutonttien rakentaminen. Vuoden 2022 määrärahaa käytettiin lisäksi alueen ja sillan suunnitteluun sekä rakentamisen valmisteluun, jotta rakennustöitä voidaan jatkaa suunnitellussa aikataulussa.

Merikosken siltojen uusiminen

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	34	-466
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Merikosken sillat ovat kaupungin sisäisen liikenteen ja pohjoisen suunnan joukkoliikenteen kannalta olennaisen tärkeä pääkatuyhteys keskustaan. Silloista vanhin eli vanha Pokkisen silta on rakennettu 1924 ja Alakanavan, Tuiranväylän ja Ämmänväylän sillat 1940-luvulla. Siltoja on peruskorjattu 1990-luvulla ja 2000-luvun alussa. Silloilla on painorajoitus. Muun muassa 2020 joukkoliikenteeseen tulleiden uusien bussien telipainojen kasvu aiheuttaa tarpeen käynnistää siltojen uusimista tai perusteellista kunnostusta koskeva yleissuunnittelu. Työ on aloitettu siltojen nykykunnan monitoroinnilla. Yleis- ja rakennussuunnittelun aloittaminen siirtyi vuodelle 2023, mitä seuraa itse rakentaminen arviolta vuoden 2025 jälkeen.

kenteeseen tulleiden uusien bussien telipainojen kasvu aiheuttaa tarpeen käynnistää siltojen uusimista tai perusteellista kunnostusta koskeva yleissuunnittelu. Työ on aloitettu siltojen nykykunnan monitoroinnilla. Yleis- ja rakennussuunnittelun aloittaminen siirtyi vuodelle 2023, mitä seuraa itse rakentaminen arviolta vuoden 2025 jälkeen.

Vänmanninsaaren rantarakenteet

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	100		100	63	-37
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Tilapalvelut on teettänyt pääkirjaston hankeselvityksen yhteydessä kuntotutkimuksen Vänmanninsaaren rantarakenteista. Tutkimuksen mukaan yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden kustannettavaksi päätetyt rantarakenteet edellyttävät laajan peruskorjauksen tai uusimisen lähivuosina ja niiden suunnittelu on aloitettu vuonna 2022.

tarakenteet edellyttävät laajan peruskorjauksen tai uusimisen lähivuosina ja niiden suunnittelu on aloitettu vuonna 2022.

Nallikarinrannan katujärjestelyt

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	200		200	50	-150
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Katujärjestelyiden muutokset liittyvät Hietasaaren kaupunginosan asemakaavan muutokseen Nallikarin alueella. Nallikarin rantatien ajoneuvoliikenne tulee olemaan jatkossa Leiritien jatkeena olevalla rannan suunnaisella hidaskadulla. Nallikarin rantatien katutilan luonteen muutoksella, alueella olevien pysäköintialueiden ja puistojen muutoksella sekä katurakenteellisin keinoin pyritään siihen, että Nallikarin rantatielle ei suuntau-

tuisi tarpeetonta ajoneuvoliikennettä. Lisäksi Nallikarin saavutettavuutta parannetaan alueen jalankulun ja pyöräilyn asemaa korostamalla. Hanke on aloitettu loppu vuonna 2022 kaupungin kustannettavaksi tulevien katujen sekä muiden siihen liittyvien ympäristörakenteiden töillä. Kustannukset alittuivat, koska työt päästiin aloittamaan ennakoitua myöhemmin.

Oritkarin kolmioraiteeseen liittyvät liikennejärjestelyt

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 500		1 500	1 227	-273
Rahoitusosuudet				397	397
Luovutustulot					

Oritkarin kolmioraiteen toteutus sisältyy Oulun kaupunkiseudun kahdeksan kunnan, Pohjois-Pohjanmaan liiton ja valtion hyväksymään Oulun seudun MAL-sopimukseen vuosille 2020-2023. Sopimuksen mukaan valtio toteuttaa Oritkarin kolmioraiteen ratasuunnitelman mukaisesti ja osoittaa hankkeelle enintään 15,6 miljoonan

euron rahoituksen. Oulun kaupunki osoittaa hankkeelle 2,4 miljoonan euron rahoituksen lähinnä Limingantien liikennejärjestelyihin. Työt on aloitettu syksyllä 2021 ja jatkuivat vuonna 2022 suunnitellusti. Alun perin arvioitut kustannukset alittuvat edullisen urakkatarjouksen vuoksi.

Siltaominaisuuden hallinta

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	498	-2
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Oulussa on lukuisa määrä huonoon kuntoon päässeitä siltarakenteita, joiden peruskorjaaminen on tullut välttämättömäksi. Kohteita on paljon ja ne ovat erikokoisia, joten vuosittaiset tarpeet vaihtelevat. Töitä on valmis-

teltu ja valmistellaan kohteiden kuntoarvioinneilla ja korjaussuunnitelmien tekemisellä. Vuoden 2022 määräraha on käytetty lukuisiin kuntoarviointien perusteella valikoituneisiin pienehköihin siltakohteisiin mm. Hupisaarten puistopoluilla.

Ritaharjuntien liikennejärjestelyt

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	2 700		2 700	2 660	-40
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Aiemmin rakennettu Ritaharjuntie on siirretty uuden asemakaavan mukaiselle paikalle alueella alkaneen työpaikka-rakentamisen tieltä. Lisääntyvän työmatkaliikenteen myötä alueen liikennejärjestelyjä joudutaan myöhemmin tekemään laajemminkin Tietolinjan, Kaito-

väylän ja Linnanmaantien alueella. Vuoden 2022 määräraha käytettiin Ritaharjuntien asemakaavamuutokseen liittyvien liikennejärjestelyiden ensimmäisen vaiheen toteuttamiseen siten, että työpaikkarakentaminen pystyi alkamaan suunnitellussa aikataulussa.

Oulun pääpoliisiasema ja Oulun vankila

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	423	-77
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Oulun pääpoliisiaseman ja Oulun vankilan rakentaminen on osa Ruskonselän asemakaava-alueen rakentamista. Asemakaavan tavoitteena on ollut varata suuria tontteja paljon tilaa vaativien yritysten tai toimintojen tar-

peeseen. Vuoden 2022 määräraha on käytetty Ruskon teollisuusalueen asemakaavan laajennukseen liittyvien Johdintien ja Tehotien rakentamisen aloittamiseen kaupungin maankäytön toteuttamishojelman mukaisesti.

Oulun pääpoliisiasema ja Oulun vankila Välimaan kiertotalousalue

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot				-250	-250
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Laskutettu jälkikäteen Lassila&Tikanojaa infran rakentamisesta. Laskutus hyvittää menoja urakan ajalta. Ostaja maksaa kunnallistekniikan rakennuskustannuksista myyjälle kaupan kohteena olevaa määrää alaa vastaavan osuuden (168 606 m² / 1 077 087 m²) kunnal-

listekniikan rakentamisen toteutuneista kokonaiskustannuksista, kuitenkin enintään 250 000 euroa (ALV 0%). Kustannuksiin sisältyy Välimaan maantieliittymän ja alueopastuksen kustannukset.

Ulkopuolisella osarahoituksella rahoitettavat investointihankkeet**Kestävä Kaijonharju**

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	950		950	969	19
Rahoitusosuudet	333		333	317	-16
Luovutustulot					

Ympäristöministeriön lähiöohjelmaan 2020-2022 liittyvässä Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus ARA:n osittain rahoittamassa Kestävä Kaijonharju -hankekokonaisuudessa kehitetään Kaijonharjun aluetta kaavarungon pohjalta täydennys- ja lisärakentamalla, ympäristöä ja palvelukeskusta parantamalla sekä kehittämällä liikenneverkkoa. Vuonna 2022 rakennettiin

loppuun Kaijonrannan, Pyykösjärven ja Ruskotunturin yhdistävä kuntoreitti sekä rakennettiin puistopolut Nyyrikin-, Tapion- ja Pyykösjärvenpuistoihin sekä kuntoilu- paikka Pyykösjärvenpuistoon. Kaijontorin ja Kaijonraitin peruskorjaus toteutetaan myöhemmin samassa yhteydessä alueen vesijohtoverkoston uusimisen kanssa.

Oulun pyöräilyn baanaverkon rakentaminen

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	3 000	550	3 550	3 518	-32
Rahoitusosuudet	1 478		1 478	1 515	37
Luovutustulot					

TA2022 muutokset: Investointimenojen lisäys 0,55 Milj €, Kaupunginhallitus 21.10.2022 § 299, Kaupunginvaltuusto 31.10.2022 § 95

Pyöräilyn pääreitiverkoston eli baanaverkoston yleissuunnitelma on hyväksytty yhdyskuntalautakunnassa 10.12.2019. Pyöräbaana on rakennettu Linnanmaalle 2018 - 2019, Mäntylään 2020 ja Maikkulaan 2021. Vuonna

2022 rakennettuun Kembaanan 1-vaihe välillä Holliha-ka-Kallisensuora. Baanaverkon rakentamiseen saatiin Traficom liikenne ja viestintäviraston avustusta. Baanaverkon toteutus edistää ympäristöohjelman, MAL-sopimuksen sekä kansallisia ilmastotavoitteita. Baanaverkon rakentamisen myötä pyöräily lisääntyy ja pyöräily ohjautuu tasokkaammille ja turvallisemmille reiteille.

Kaupunki vedet, laatu

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot				45	45
Rahoitusosuudet				27	27
Luovutustulot					

Kuormittavien hulevesien laatua ja rakennettujen hulevesienkäsittelyrakenteiden toimivuutta tutkittiin Oulun kaupunkivedet hankkeessa vuosina 2019 - 2022, lopullinen tutkimusraportti valmistui v.2022. Hulevesinäyt-

teitä otettiin Ruskossa Laholais-, Loppakka- ja Ruskojojasta sekä Oritkarin kaupungin lumenlajitusalueen jälkeisestä ojasta.

Investoinnit

INVESTOINTI-MENOT 1 000 €	UUSINVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	UUSINVESTOINNIT TP2022	LAAJENNUS-INVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	LAAJENNUS-INVESTOINNIT TP2022	KORVAUS-INVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	KORVAUS-INVESTOINNIT TP2022
Irtain käyttöomaisuus			270	108	95	
Maanhankinta	6 500	5 245				
Kadut, tiet, sillat, torit, pääliikenneväylät, ympäristöinvestoinnit yms.	9 130	12 053			11 870	8 544
Erilliskohteet	7 700	9 381			6 850	2 774
Maankäyttökorvaushankkeet						
Rahoitettavat hankkeet					4 500	4 487
Yhteensä	23 330	26 679	270	108	23 315	15 805

RAHOITUSOSUUDET 1 000 €	UUSINVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	UUSINVESTOINNIT TP2022	LAAJENNUS- INVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	LAAJENNUS- INVESTOINNIT TP2022	KORVAUS- INVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	KORVAUS- INVESTOINNIT TP2022
Irtain käyttöomaisuus						
Maanhankinta						
Kadut, tiet, sillat, torit, pääliikenneväylät, ympäristöinvestoinnit yms.						558
Erilliskohteet						397
Maankäyttökorvaushankkeet						
Rahoitettavat hankkeet					1 810	1 860
Yhteensä	0	0	0	0	1 810	2 815

LUOVUTUSTULOT 1 000 €	UUSINVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	UUSINVESTOINNIT TP2022	LAAJENNUS- INVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	LAAJENNUS- INVESTOINNIT TP2022	KORVAUS- INVESTOINNIT TA2022 (MUUTETTU)	KORVAUS- INVESTOINNIT TP2022
Irtain käyttöomaisuus						
Maanhankinta	19 900	26 462				
Kadut, tiet, sillat, torit, pääliikenneväylät, ympäristöinvestoinnit yms.						
Erilliskohteet						
Maankäyttökorvaushankkeet						
Rahoitettavat hankkeet						
Yhteensä	19 900	26 462	0	0	0	0

Investoinnit yhteensä

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	46 595	320	46 915	42 593	-4 322
Rahoitusosuudet	1 810	0	1 810	2 815	1 004
Luovutustulot	11 000	8 900	19 900	26 462	6 562

10.1.4 Rakennuslautakunta

Investoinnit

Irtain käyttöomaisuus: Ict- investoinnit

1 000 €	TA2022	TA2022- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	100	0	100	109	9
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Investointien toteumaprosentti oli 109 %. Ylitys johtuu kustannustason noususta.

Investoinnissa varaudutaan maankäyttö- ja rakennuslainsäädännön kokonaisuudistuksen digiloikan mukaan tuomaan digitaaliseen toimintamalliin ja tietomalleihin sekä sähköisen asioinnin ja sähköisen arkiston kehittämiseen.

Osallistuttiin valtakunnallisiin tietomallipohjaisiin kehityshankkeisiin osana viranomaistyön digitalisaatiota, joka synnyttää laite- ja ohjelmistoinvestointitarpeita.

Hankittiin Väylä-neuvottelutilaan Cave-virtuaalstudio-laitteisto ja -ohjelmisto, jolla pystytään tarkastelemaan kolmiulotteisesti rakennusten ja ympäristön suunnitelmalleja.

10.1.5 Peruskunnan investoinnit yhteensä

Peruskunnan investoinnit yhteensä

1 000 €	TALOUSARVIO (ALKUPERÄINEN) 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET 2022	TALOUSARVIO (MUUTETTU) 2022	TP2022	EROTUS
Investointimenot	54 495	-160	54 335	49 298	-5 037
Rahoitusosuudet	1 810	0	1 810	2 856	1 045
Luovutustulot	11 000	15 600	26 600	33 978	7 378

1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
KAUPUNGINHALLITUS					
Osakkeet ja osuudet					
Menot	2 000	-500	1 500	970	-530
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	6 700	6 700	6 700	0
KONSERNIHALLINTO					
Irtain käyttöomaisuus: Kalustoinvestoinnit					
Menot	0	20	20	54	34
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA					
Irtain käyttöomaisuus: Kalustoinvestoinnit					
Menot	2 472	0	2 472	2 296	-176
Rahoitusosuudet	0	0	0	15	15
Luovutustulot	0	0	0	116	116
Irtain käyttöomaisuus: ICT-investoinnit					
Menot	1 950	0	1 950	1 780	-170
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Liikunta-alueet, ulkoilureitit ja niiden valaistukset					
Menot	1 100	0	1 100	1 067	-33
Rahoitusosuudet	0	0	0	26	26
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Vuotto - Särkijärvi -moottorikelkkailureitti					
Menot	103	0	103	224	121
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
OuluZone investointi kiinteät					
Menot	100		100	100	0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Turkansaaren ylläpitoinvestoinnit					
Menot	75	0	75	106	31
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
RAKENNUSLAUTAKUNTA					
Irtain käyttöomaisuus: ICT-investoinnit					
Menot	100	0	100	109	9
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
YHDYSKUNTA LAUTAKUNTA					
Irtain käyttöomaisuus: ICT-investoinnit					
Menot	365	0	365	108	-257
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Maanhankinta					
Menot	6 000	500	6 500	5 245	-1 255
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	11 000	8 900	19 900	26 462	6 562
Rakennukset (informatiivinen tieto)					
Menot	0	0	0	0	0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	709	709
Kadut, tiet, sillat, torit					
Menot	16 000	0	16 000	15 619	-381
Rahoitusosuudet	0	0	0	500	500
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt					
Menot	4 000	0	4 000	4 008	8
Rahoitusosuudet	0	0	0	58	58
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Ympäristöinvestoinnit					
Menot	1 000	0	1 000	970	-30
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Venesatamat					
Menot	500	0	500	215	-285
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Keskustan puistot ja Hallituskatu					
Menot	1 000	0	1 000	392	-608
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Katuvalaistuksen energiatehokkuuden parantaminen ja kaupunkivalaistuksen kehittäminen					
Menot	500	0	500	348	-152
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Pateniemenranta					
Menot	100	0	100	78	-22
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Malpe-hankkeet					
Menot	1500	-600	900	840	-60
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Ranta-Toppilan venesatama					
Menot	2500	0	2500	2223	-277
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Oulun kauppatori					
Menot	250	0	250	152	-98
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Merikosken siltojen uusiminen					
Menot	500	0	500	34	-466
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Oulunportin alue					
Menot	500	0	500	877	377
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Kiikelin merikylpylä					
Menot	1930	-1930	0	0	0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Asuntomessut 2025					
Menot	500	1800	2300	2281	-19
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Vänmanninsaaren rantarakenteet					
Menot	100	0	100	63	-37
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Oritkarin kolmioraiteeseen liittyvät liikennejärjestelyt					
Menot	1500	0	1500	1227	-273
Rahoitusosuudet		0	0	397	397
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Nallikarin katujärjestelyt					
Menot	200	0	200	50	-150
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Siltaomaisuuden hallinta					
Menot	500	0	500	498	-2
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Ritaharjuntien liikennejärjestelyt					
Menot	2 700	0	2 700	2 660	-40
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Oulun pääpoliisiasema ja Oulun vankila					
Menot	500	0	500	423	-77
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Välimaan kiertotalousalue					
Menot	0	0	0	-250	-250
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Ulkopuolisella osarahoituksella toteutettavat hankkeet Kestävä Kaijonharju					
Menot	950	0	950	969	19
Rahoitusosuudet	333	0	333	317	-16
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Oulun pyöräilyn baanaverkon rakentaminen					
Menot	3 000	550	3 550	3 518	-32
Rahoitusosuudet	1 478	0	1 478	1 515	37
Luovutustulot	0	0	0	0	0
Kaupunkivedet, laatu					
Menot	0	0	0	45	45
Rahoitusosuudet	0	0	0	27	27
Luovutustulot	0	0	0	0	0
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	54 495	-160	54 335	49 298	-5 068
RAHOITUSOSUUDET YHTEENSÄ	1 811	0	1 811	2 855	996
LUOVUTUSTULOT YHTEENSÄ	11 000	15 600	26 600	33 978	7 378

10.1.6 Peruskunta ja sisäiset liikelaitokset yhteensä

Peruskunta, taseyksiköt ja sisäiset liikelaitokset yhteensä

1 000 €	TALOUSARVIO (ALKUPERÄINEN) 2022	TA-MUUTOKSET	TALOUSARVIO (MUUTETTU) 2022	TP 2022	EROTUS
Investointimenot	133 445	-160	133 285	110 186	-23 099
Rahoitusosuudet	3 805	0	3 805	4 471	666
Luovutustulot	11 020	15 600	26 620	202 261	175 641

10.1.7 Leasinghankinnat

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointipalvelujen investoinneiksi luettavat irtaimistohankinnat on toteutettu leasing-rahoituksella, jolloin menot kohdistuvat suoraan käyttötalouteen.

Kohde: ICT

1 000 €	TA2022	TA2022 - MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Hankinnan kokonaismeno **)	1 080		1 080	600	-480
Käyttötalousvaikutus ***)	220		220	120	-100

** Uuden leasing- hankinnan kokonaisarvo kirjataan sille vuodelle, jona leasing- sopimus on tehty

*** Kohteen leasing-sopimusten vuotuiset käyttötalousmenot yhteensä

Leasingilla hankittaviin ICT-hankintoihin sisältyy toimialakohtaisten tietojärjestelmien päivityksiä.

Ensikalustaminen, tutkimus- ja hoitolaitteet

1 000 €	TA2022	TA2022 - MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Hankinnan kokonaismeno **)					0
Käyttötalousvaikutus ***)	1 020		1 020	1 338	318

** Uuden leasing- hankinnan kokonaisarvo kirjataan sille vuodelle, jona leasing- sopimus on tehty

*** Kohteen leasing-sopimusten vuotuiset käyttötalousmenot yhteensä

Hankinnat koskevat erillisinvestointien ja perusparannuskohteiden ensikalustamista ja hoitolaitteiden hankintoja.

10.2 Rakennusomaisuuden taseyksikkö

Kaupunginvaltuusto hyväksyy Rakennusomaisuuden taseyksikön erillisinvestointien rakennusohjelman talousarviokäsittelyn yhteydessä. Määrärahat ovat hankkeittain sitovia. Suunnitteluvaiheessa olevien hankkeiden tavoitehinta-arvioihin (alv 0%) pohjautuvat määrärahat korotetaan rakentamisvaiheessa Haahtelan tarjoushintaaindeksillä. Vuoden 2022 aikana Haahtela tarjoushintaaindeksi muuttui pisteluvusta 99,0 piste- luvun 104,0. Pisteluvun muutos vaikutti samassa suhteessa tarjoushintoihin. Oulun Tilapalvelut -liikelaitos

on toteuttanut konsernijaoston päätöksellä korjaus- rakentamisohjelman, jonka vuosittaisesta määrärahasta päättää kaupunginvaltuusto. Oulun kaupungin rakennusomaisuuden taseyksikön rakennusinvestointikoh- teiden vuoden 2022 kokonaismäärä 66,618 M€ on sitova valtuustoon nähden ja yksittäisen hankkeen määräraha on kohdekohtaisesti sitova palvelutilojen hankeohjeen mukaisesti. Investointien luovutustulojen ylitys johtuu SOTE-kiinteistöjen ja Pohjois-Ritaharjun koulun raken- nuksen myynnistä.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	66 618		66 618	51 017	-15 601
Rahoitusosuudet				240	240
Luovutustulot				167 240	167 240

INVESTOINTI-MENOT 1 000 €	UUSINVESTOINNIT TA2022	UUSINVESTOINNIT TP2022	LAAJENNUS-INVESTOINNIT TA2022	LAAJENNUS-INVESTOINNIT TP2022	KORVAUS-INVESTOINNIT TA2022	KORVAUS-INVESTOINNIT TP2022
Korjausrakentamishjelma					15 000	15 179
Oulun Lyseon lukio					7 700	7 784
Aseman koulun peruskorjaus					2 500	198
Maikkulan koulun peruskorjaus					3 500	3 409
Lintulammen koulu					4 400	5 034
Pohjankartanon peruskorjaus					2 200	2 050
Heinätorin uusi päiväkot					3 000	1 818
Lintulammenpuiston uusi päiväkot					2 200	101
Kaupungintalon peruskorjaus					8 000	9 582
Linnanmaan uimahalli	4 000	337				
Teuvo Pakkalan koulun peruskorjaus					600	116
Hiukkavaaran koulun laajennos			5 000	3 072		
Castrenin urheilukeskus					100	6
Luupin (sisältää pääkirjaston) tilaratkaisut					4 000	461
Tuiran monitoimitalo					1 000	750
Yli-lin suuralueen palvelut					118	0
Alakylän koulun korvausinvestointi					1 000	85
Takuuaikaiset erillishankkeet					600	528
Suunnittelumääräraha					600	457
Keittiöverkoston mukaiset valmistuskeittiöt					500	0
Hallintotilojen muutokset					100	0
Energiasäästöhankeet					500	48
Yhteensä	4 000	337	5 000	3 072	57 618	47 608

Korjausrakentamishjelma

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	15 000		15 000	15 179	179
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Korjausrakentamishjelma hyväksyttiin konsernijaostossa 13.12.2021, 77 §. Talousarvioon vuodelle 2022 varattu määräraha ylittyi 179 103 €. Ylitykseen vaikuttivat ennakoitua suuremmat pilaantuneiden maa-ainesten

korjaukset Meri-Toppilan päiväkodilla ja yleinen ennakoinnaton kustannustason nousu Ukrainan sodan vuoksi.

Erillisinvestointihankkeet

Takuaikaiset erillishankkeet

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	600		600	528	-72
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Määräraha on käytetty erillisinvestointikohteiden viimeisten maksuerien ja takuaikaisten tehtävien rahoittamiseen. Takuaikaisella rahoituksella ei ylitetä kohteiden hyväksytyjä kokonaisbudjetteja. Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 71 547€.

Suunnittelumääräraha

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	600		600	457	-143
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Suunnittelumääräraha käytetään talousarviovuotta myöhempien erillisinvestointikohteiden hanke- ja rakennussuunnitteluun, kuntoarvioihin, tutkimuksiin sekä muihin tarvittaviin lisäselvityksiin. Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 142 788 €. Toteutuneet kustannukset on kirjattu hankkeille.

Keittiöverkoston mukaiset valmistuskeittiöt

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	0	-500
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Keittiöverkko perustuu kaupunginhallituksen hyväksymään keittiöverkkoselvitykseen 3.2.2014 § 48. Talousarvion mukainen vuosibudjetti kohdistuu vastaanottavien keittiöiden rakennusteknisiin muutostöihin. Vuonna 2022 keittiöverkoston mukaisia valmistuskeittiöhankkeita ei ollut.

Hallintotilojen muutokset

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	100		100	0	-100
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Hallintotilaprojekti käynnistettiin 16.10.2013. Tavoitteena on siirtää toiminta ulkoa vuokratuista hallintotiloista kaupungin omistamiin tiloihin. Hallintotiloja muutetaan monitilatoimistoiksi sekä tiloiksi, jotka mahdollistavat väistötilajärjestelyitä. Vuonna 2022 hallintotilojen muutoshankkeita ei ollut.

Energiansäästö investointihankkeet

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	500		500	48	-452
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Energiansäästöhankeet sisältävät valikoidut hankkeet, joiden takaisinmaksuaika on alle 10 vuotta. Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 452 000 €.

Oulun Lyseon lukio

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	7 700		7 700	7 784	84
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti ylittyi 84 465 €. Ylitykseen vaikuttivat yleinen kustannustason muutos ja hankkeen aikataulun mukainen kustannustoteuma.

Aseman koulun peruskorjaus

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	2 500		2 500	198	-2 302
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 2 302 279 € hankkeen aikataulumuutoksista johtuen.

Maikkulan koulun peruskorjaus

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	3 500		3 500	3 409	-91
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 90 881 €.

Lintulammen koulu

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	4 400		4 400	5 034	634
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti ylittyi 663 994 €. Ylitykseen vaikuttivat yleinen kustannustason nousu, ennakoitua suurempi korjauslaajuus sekä kustannusten kohdentuminen yleisaikataulun mukaisesti vuodelle 2022.

Pohjankartanon peruskorjaus

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	2 200		2 200	2 050	-150
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Pohjankartanon peruskorjaus on monivuotinen hanke, joka alkoi vuonna 2015 ja jatkuu väistötilajärjestelyjen vuoksi vuodelle 2022. Hankkeelle talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 149 639 €.

Heinätorin uusi päiväkot

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	3 000		3 000	1 818	-1 182
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 1 182 118 € hankkeen aikataulumuutoksista johtuen.

Lintulammenpuiston uusi päiväkot

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	2 200		2 200	101	-2 099
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 2 098 647 € hankkeen aikataulumuutoksista johtuen.

Kaupungintalon korjaus

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	8 000		8 000	9 582	1 582
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti ylittyi 1 582 461 €. Ylitykseen vaikuttivat Ukrainan sodan aiheuttamat muutokset (mm. hankintoihin), yleinen kustannustason nousu ja ennakoitua suurempi korjauslaajuus.

Linnanmaan uimahalli

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	4 000		4 000	337	-3 663
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 3 662 769 € hankkeen aikataulumuutoksista johtuen.

Teuvo Pakkalan koulun peruskorjaus

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	600		600	116	-484
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 483 730 € hankkeen aikataulumuutoksista johtuen.

Hiukkavaaran koulun laajennos

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	5 000		5 000	3 072	-1 928
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Hankkeen vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 1 927 838 € johtuen hankkeen aikataulumuutoksista.

Castrenin urheilukeskus

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	100		100	6	-94
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Hankkeen vuodelle 2022 varattu budjetti alittui 92 772 € aikataulumuutoksista johtuen.

Luupin (sisältää pääkirjaston) tilaratkaisut

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	4 000		4 000	461	-3 539
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 3 539 164 € aikataulumuutoksista johtuen.

Tuiran monitoimitalo

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 000		1 000	750	-250
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 250 455 €.

Yli-lin suuralueen palvelut

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	118		118	0	-118
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 117 613 € johtuen hankkeen aikataulumuutoksista.

Alakylän koulun korvausinvestointi

1 000 €	TA2022	TA2022 -MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	EROTUS
Menot	1 000		1 000	85	-915
Rahoitusosuudet					
Luovutustulot					

Talousarvioon vuodelle 2022 varattu vuosibudjetti alittui 915 348 € johtuen hankkeen aikataulumuutoksista.

11 Sitovien tavoitteiden toteutuminen

11.1 Peruskunta

1 000 €	SITOVUUS B/N	MÄÄRÄRAHAT					TULOT				
		TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -
KÄYTTÖTALOUSOSA											
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	B	340	23	363	351	-12	340	106	446	446	0
TARKASTUSLAUTAKUNTA	B	629	0	629	535	-93	1	0	1	12	11
KAUPUNGINVALTUUSTO	B	525	0	525	412	-113	0	0	0	0	0
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ		107 812	1 257	109 069	100 129	-8 940	3 334	-419	2 914	1 787	-1 127
KH ilman erillissitovuuksia	N	82 776	100	82 876	77 800	-5 076	2	0	2	6	4
Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset	N	8 147	1 650	9 797	8 370	-1 427	45	0	45	109	64
Konsernihallinto	N	14 090	400	14 489	13 608	-881	1 607	292	1 898	1 672	-226
Kehittämissalkut	N	2 800	-893	1 907	350	-1 557	1 680	-711	969	0	-969
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	N	761 209	24 300	785 509	782 186	-3 323	52 309	17 550	69 859	74 421	4 562
SIVISTYS- JA KULTTUURI- LAUTAKUNTA	N	506 384	6 631	513 015	515 187	2 171	33 112	431	33 543	35 735	2 191
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA		77 509	4 093	81 602	83 126	1 523	86 992	8 719	95 711	100 695	4 984
Yhdyskuntalautakunta ilman joukkoliikennettä	N	43 602	4 093	47 695	49 544	1 849	64 442	8 719	73 161	78 312	5 151
Joukkoliikenne	N	33 907	0	33 907	33 582	-325	22 550	0	22 550	22 383	-167
RAKENNUSLAUTAKUNTA	N	3 435	0	3 435	3 600	165	3 466	840	4 306	4 405	99
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ		1 457 843	36 304	1 494 147	1 485 525	-8 622	179 554	27 227	206 781	217 501	10 720

1 000 €	SITOVUUS B/N	MÄÄRÄRAHAT					TULOT				
		TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						911 093	41 844	952 937	954 911	1 974
Valtionosuudet	B						338 113	4 841	342 954	343 952	998
Korkotuotot	B						10 041	0	10 041	11 333	1 292
Muut rahoitustuotot	B						24 501	5 198	29 699	34 854	5 155
Korkokulut	B	11 157	-1 756	9 401	9 478	77					
Muut rahoituskulut	B	783	4 700	5 483	6 628	1 145					
Poistot ja arvonalentumiset	B	33 600	0	33 600	41 771	8 171					

1 000 €	SITOVUUS B/N	MÄÄRÄRAHAT					TULOT				
		TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -
INVESTOINTIOSA											
Kaupunginhallitus											
Osakkeet ja osuudet	B	2 000	-500	1 500	970	-530	0	6 700	6 700	6 700	0
Kaupunginhallitus/ Konsernihallinto											
Irtain käyttöomaisuus	B	0	20	20	54	34	0	0	0	0	0
Sivistys- ja kulttuuri- lautakunta											
Irtain käyttöomaisuus	B	4 422	0	4 422	4 075	-347	0	0	0	131	131
Kiinteät rakenteet ja laitteet	B	1 378	0	1 378	1 498	120	0	0	0	26	26
Yhdyskuntalautakunta											
Irtain käyttöomaisuus	B	365	0	365	108	-257	0	0	0	0	0
Maanhankinta	B	6 000	500	6 500	5 245	-1 255	11 000	8 900	19 900	26 432	6 532
Rakennukset (informatiivinen tieto)	B	0	0	0	0	0	0	0	0	739	739
Kadut, tiet, sillat, torit, pääliikennev., yms.	B	21 000	0	21 000	20 597	-403	0	0	0	558	558
Erilliskohteet	B	18 280	-3 730	14 550	12 110	-2 440	1 478	-1 478	0	397	397
Maankäyttökorvaus- hankkeet	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitettavat kohteet (EU-hankkeet)	N	950	3 550	4 500	4 532	32	333	1 478	1 810	1 860	49
Rakennuslautakunta											
Irtain käyttöomaisuus	B	100	0	100	109	9	0	0	0	0	0
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ		54 495	-160	54 335	49 298	-5 037	12 810	15 600	28 410	36 843	8 433

1 000 €	SITOVUUS B/N	MÄÄRÄRAHAT					TULOT				
		TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + MUUTOKSET	TP2022	YLITYS+ / ALITUS -
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainauksen lisäys		40 500	0	40 500	158	-40 342	0	0	0	0	0
Antolainauksen vähennys		0	0	0	0	0	13 867	0	13 867	17 879	4 012
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0	0	0	0	0	113 882	0	113 882	0	-113 882
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		22 729	75 000	97 729	97 729	0	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos		0	0	0			0	0	0	6 849	6 849
Vaikutus maksuvalmiuteen		0	0	0	0	0	0	0	0	197 316	197 316
PERUSKUNTA YHTEENSÄ		63 229	75 000	138 229	97 887	-40 342	127 749	0	127 749	222 044	94 295

11.2 Liikelaitokset ja Rakennusomaisuuden taseyksikkö

LIIEKELYJÄÄMÄTAVOITE 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-%
Oulun Vesi -liikelaitos	10 420	-883	9 537	8 875	-662	93
Business Oulu -liikelaitos	0	0	0	0	0	0
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos	-1	0	-1	-1 009	-1 008	-
Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos	0	0	0	0	0	0
Oulun Tilapalvelut -liikelaitos	1 049	0	1 049	2 381	1 332	227
Oulun Infra -liikelaitos	0	0	0	431	431	-
Oulun Digi -liikelaitos	180	0	180	26	-154	14
Yhteensä	11 647	-883	10 764	10 704	-60	99

TULOUTUS OMISTAJALLE 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-%
Oulun Vesi -liikelaitos	6 613	0	6 613	6 613	0	100
Yhteensä	6 613	0	6 613	6 613	0	100

INVESTOINTI- MÄÄRÄRAHOJEN SITOVUUDET 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-%
Oulun Vesi -liikelaitos	18 234	-5 504	12 730	13 330	600	105
Business Oulu -liikelaitos	150	0	150	85	-65	56
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos (netto)	1 875	0	1 875	1 620	-255	86
Oulun Tilapalvelut -liikelaitos	932	0	932	490	-442	53
Oulun Infra -liikelaitos	600	0	600	598	-2	100
Oulun Digi -liikelaitos	4 680	0	4 680	5 561	881	119
Yhteensä	26 471	-5 504	20 967	21 684	717	103

RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKÖ 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	TOTEUMA-%
Tuloutus omistajalle	11 863	0	11 863	11 863	0	100
Lainat	40 000	0	40 000	0	-40 000	0
Investoinnit	66 618	0	66 618	51 017	-15 601	77



TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

12 Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

12.1 Oulun kaupunki

OULUN KAUPUNKI TULOSLASKELMA

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	86 990 989,15		101 877 693,92	
Maksutuotot	65 449 609,56		65 198 004,99	
Tuet ja avustukset	47 163 386,09		61 226 658,51	
Muut toimintatuotot	204 529 243,47	+ 404 133 228,27	73 122 151,98	+ 301 424 509,40
Valmisteverastojen muutos				
Valmistus omaan käyttöön		+ 20 954 743,47		+ 17 621 811,25
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-438 855 067,27		-436 210 220,05	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-96 562 442,62		-95 780 663,74	
Muut henkilösivukulut	-16 106 931,62		-18 527 195,19	
Palvelujen ostot	-729 033 654,89		-691 023 626,25	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-81 927 295,39		-81 787 738,61	
Avustukset	-77 208 755,45		-77 189 490,35	
Muut toimintakulut	-47 698 836,77	- 1 487 392 984,01	-36 304 093,74	- 1 436 823 027,93
Toimintakate		-1 062 305 012,27		-1 117 776 707,28
Verotulot		954 911 168,75		898 877 119,49
Valtionosuudet		343 951 847,00		322 789 965,00
Rahoitustuotot- ja kulut				
Korkotuotot	11 307 006,69		12 285 027,98	
Muut rahoitustuotot	22 732 374,59		18 710 736,25	
Korkokulut	-9 477 921,82		-10 859 288,80	
Muut rahoituskulut	-8 820 934,75	15 740 524,71	-536 562,98	19 599 912,45
Vuosikate		252 298 528,19		123 490 289,66
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		- 89 029 355,06		- 87 228 732,59
Arvonalentumiset		- 1 229 621,03		- 7 734 378,34
Tilikauden tulos		162 039 552,10		28 527 178,73
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		4 333 148,88		-1 298 233,37
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		-2 000 000,00		0,00
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		0,00		725 605,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		164 372 700,98		27 954 550,36

Oulun kaupungin

Tuloslaskelman tunnusluvut

	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
Toimintatuotot/Toimintakulut %	27,6 %	21,2 %
Vuosikate/Poistot %	279,5 %	130,0 %
Vuosikate €/asukas	1191	589
Asukasmäärä vuoden lopussa	211 858	209 648

OULUN KAUPUNKI**TASE****31.12.2022****31.12.2021****VASTAAVAA**

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

946 156,25

1 082 989,95

Muut pitkävaikutteiset menot

20 330 025,63

22 675 049,15

Aineettomat hyödykkeet yhteensä**21 276 181,88****23 758 039,10**

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

215 210 068,89

215 347 875,94

Rakennukset

493 437 299,09

537 266 954,12

Kiinteät rakenteet ja laitteet

492 502 556,33

501 666 700,61

Koneet ja kalusto

21 800 068,30

19 784 637,01

Muut aineelliset hyödykkeet

7 697 084,01

7 657 312,72

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

69 744 927,30

32 160 774,46

Aineelliset hyödykkeet yhteensä**1 300 392 003,92****1 313 884 254,86**

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

715 580 316,82

722 883 462,40

Muut lainasaamiset

126 964 313,05

134 493 631,47

Muut saamiset

3 449 487,16

4 937 241,31

Sijoitukset yhteensä**845 994 117,03****862 314 335,18****Pysyvät vastaavat yhteensä****2 167 662 302,83****2 199 956 629,14**

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

Valtion toimeksiannot

599 724,59

952 489,55

Lahjoitusrahastojen erityiskatteet

6 427 109,60

6 387 624,81

Muut toimeksiantojen varat

6 076 669,91

8 466 415,44

Toimeksiantojen varat yhteensä**13 103 504,10****15 806 529,80**

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet

611 292,82

601 866,82

Muu vaihto-omaisuus

56 665,20

190 369,76

Vaihto-omaisuus yhteensä**667 958,02****792 236,58**

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

Muut saamiset

632 655,51

1 129 058,80

Siirtosaamiset

444 306,05

575 473,45

Pitkäaikaiset saamiset yhteensä**1 076 961,56****1 704 532,25**

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

18 559 878,27

22 836 094,58

Lainasaamiset

3 862 061,73

12 018 601,07

Muut saamiset

12 213 236,47

13 149 902,29

Siirtosaamiset

30 302 542,55

35 401 933,71

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä**64 937 719,02****83 406 531,65**

Rahoitusarvopaperit

Joukkovelkakirjalainasaamiset

31 850 911,59

55 844 496,45

Muut arvopaperit

141 102 620,63

53 505 855,63

Rahoitusarvopaperit yhteensä**172 953 532,22****109 350 352,08**

Rahat ja pankkisaamiset

141 503 054,55

56 730 562,63

Vaihtuvat vastaavat yhteensä**381 139 225,37****251 984 215,19****VASTAAVAA YHTEENSÄ****2 561 905 032,30****2 467 747 374,13**

OULUN KAUPUNKI

TASE	31.12.2022	31.12.2021
VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	609 314 217,80	609 314 217,80
Muut omat rahastot	38 146 022,69	38 146 022,69
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	832 511 206,40	804 556 656,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	164 372 700,98	27 954 550,36
Oma pääoma yhteensä	1 644 344 147,87	1 479 971 446,89
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	22 109 522,12	26 442 671,00
Vapaaehtoiset varaukset	22 600 000,00	20 600 000,00
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	44 709 522,12	47 042 671,00
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	737 200,00	804 500,00
Muut pakolliset varaukset	3 208 975,87	5 571 816,62
Pakolliset varaukset yhteensä	3 946 175,87	6 376 316,62
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	597 841,81	952 456,86
Lahjoitusrahastojen pääomat	6 411 834,12	6 388 481,25
Muut toimeksiantojen pääomat	8 819 209,88	8 609 492,16
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	15 828 885,81	15 950 430,27
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	50 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	345 352 115,86	443 029 512,20
Saadut ennakot	986 274,71	986 274,71
Liittymismaksut ja muut velat	59 879 640,03	57 148 909,20
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	456 218 030,60	551 164 696,11
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 677 396,34	22 729 133,20
Lainat muilta luotonantajilta	166 406 406,05	159 556 921,09
Saadut ennakot	13 556 596,32	10 022 155,72
Ostovelat	103 582 683,57	69 844 937,95
Liittymismaksut ja muut velat	11 680 208,40	10 358 621,15
Siirtovelat	78 954 979,35	94 730 044,13
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	396 858 270,03	367 241 813,24
Vieras pääoma yhteensä	853 076 300,63	918 406 509,35
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 561 905 032,30	2 467 747 374,13
Oulun kaupungin taseen tunnusluvut	31.12.2022	31.12.2021
Omavaraisuus-%	66,3 %	62,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus	49,2 %	59,6 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	996 884	832 511
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	4 705	3 971
Lainakanta 31.12., 1 000 €	584 436	675 316
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 759	3 221
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	897 778 754	761 237 531
<i>ilman hyvinvointialueelle siirtyviä vastuita</i>	678 534 657	
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	4 238	3 631
<i>ilman hyvinvointialueelle siirtyviä vastuita</i>	3 203	
Lainasaamiset, 1 000 €	126 964	134 494
Asukasmäärä vuoden lopussa	211 858	209 648

**OULUN KAUPUNKI
RAHOITUSLASKELMA****31.12.2022****31.12.2021**

1 000 €

1 000 €

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	252 299		123 490	
Tulorahoituksen korjauserät	-151 383	100 915	-22 634	100 856

Investointien rahavirta

Investointimenot	-123 516		-98 951	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 471		2 901	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	202 272	83 227	31 263	-64 787
Toiminnan ja investointien rahavirta		184 143		36 069

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-177		-184	
Antolainasaamisten vähennykset	7 938	7 761	3 672	3 488
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-97 729		-26 849	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 849	-90 880	-48 612	-75 461
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2 581		-580	
Vaihto-omaisuuden muutos	124		325	
Saamisten muutos	19 096		-18 495	
Korottomien velkojen muutos	25 549	47 352	11 382	-7 368
Rahoituksen rahavirta		-35 767		-79 341

Rahavarojen muutos

		148 376		-43 271
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	314 457		166 081	
Rahavarat 01.01.	166 081	148 376	209 352	-43 271
		148 376		-43 271

Oulun kaupunki**Rahoituslaskelman tunnusluvut****2022****2021**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	138 493	-20 796
Investointien tulorahoitus, %	211,9 %	128,6 %
Laskennallinen lainanhoitokate	3,2	1,4
Lainanhoitokate	2,4	3,6
Kassan riittävyys, pv	67	39
Asukasmäärä vuoden lopussa	211 858	209 648

12.2 Oulu-konserni

OULU-KONSERNI

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021
Toimintatuotot		981 895 725,19	843 846 449,58
Toimintakulut		-1 958 484 325,86	-1 861 401 037,50
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		-8 840 647,25	-7 000 599,27
Toimintakate		-985 429 247,92	-1 024 555 187,19
Verotulot		950 903 488,10	895 370 000,38
Valtionosuudet		404 212 166,60	379 818 828,84
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	4 122 342,05	4 928 712,32	
Muut rahoitustuotot	27 382 845,79	20 680 188,43	
Korkokulut	-14 991 773,24	-15 383 283,17	
Muut rahoituskulut	-35 166 606,37	-5 989 598,07	4 236 019,52
Vuosikate		351 033 215,01	254 869 661,54
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-170 913 431,71	-166 113 684,10	
Omistuksen eliminointierot	-20 752,70	-621,94	
Arvonalentumiset	-8 397 561,29	-12 121 447,64	-178 235 753,68
Tilikauden tulos		171 701 469,31	76 633 907,87
Tilinpäätössiirrot		111 468,41	1 587 347,50
Tilikauden verot		-7 044 283,34	-1 439 455,13
Laskennalliset verot		-3 207 963,83	-4 397 067,69
Vähemmistöosuudet		-511 997,94	-176 659,71
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		161 048 692,61	72 208 072,84

OULU-KONSERNI

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toimintatuotot/Toimintakulut %	50,1 %	45,3 %
Vuosikate/Poistot %	195,7 %	143,0 %
Vuosikate,€/asukas	1 657	1 216
Asukasmäärä vuoden lopussa	211 858	209 648

OULU-KONSERNI**TASE****31.12.2022****31.12.2021****VASTAAVAA**

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	4 402 558,89	6 074 083,01
Liikearvo	75 403,62	75 403,58
Muut pitkävaikutteiset menot	31 393 605,93	31 336 637,36
Ennakkomaksut	10 451 233,87	5 963 121,97

Aineettomat hyödykkeet yhteensä**46 322 802,30****43 449 245,92**

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	233 262 920,64	233 495 847,74
Rakennukset	1 199 097 708,24	1 239 433 214,67
Kiinteät rakenteet ja laitteet	509 519 297,68	519 096 555,89
Koneet ja kalusto	251 853 132,04	259 078 042,09
Muut aineelliset hyödykkeet	193 677 374,92	187 158 865,31
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	376 775 470,39	242 945 922,04

Aineelliset hyödykkeet yhteensä**2 764 185 903,91****2 681 208 447,74**

Sijoitukset

Osakkuusyhteisöosuudet	73 712 255,64	78 356 803,47
Muut osakkeet ja osuudet	69 391 683,23	75 689 542,02
Muut lainasaamiset	106 494,07	106 494,07
Muut saamiset	1 377 695,97	1 535 906,95

Sijoitukset yhteensä**144 588 128,91****155 688 746,51****Pysyvät vastaavat yhteensä****2 955 096 835,13****2 880 346 440,16**

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

Valtion toimeksiannot	3 587 925,05	4 651 821,78
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	6 596 073,78	6 548 071,71
Muut toimeksiantojen varat	10 924 265,21	13 091 895,58

Toimeksiantojen varat yhteensä**21 108 264,05****24 291 789,07**

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet	13 381 617,84	12 705 693,96
Keskeneräiset tuotteet	47 808,41	32 755,65
Valmiit tuotteet	12 333 841,65	9 253 162,06
Muu vaihto-omaisuus	56 665,20	191 184,76
Ennakkomaksut	2 411 368,60	1 578 119,82

Vaihto-omaisuus yhteensä**28 231 301,70****23 760 916,26**

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

Myyntisaamsiet	17 141,82	100 000,00
Laskennalliset verosaamiset	42 600,96	5 042,25
Muut saamiset	757 849,17	600 650,93
Siirtosaamiset	467 711,51	601 182,91

Pitkäaikaiset saamiset yhteensä**1 285 303,46****1 306 876,08**

OULU-KONSERNI

TASE	31.12.2022	31.12.2021
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	104 273 927,26	110 130 278,64
Lainasaamiset	56 919,07	62 795,32
Muut saamiset	34 497 362,70	43 872 313,18
Siirtosaamiset	196 760 010,35	95 245 459,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	335 588 219,38	249 310 846,13
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	5 524,58	5 524,58
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	4 913 669,19	8 484 165,47
Joukkovelkakirjalainasaamiset	31 850 911,59	55 844 496,45
Muut arvopaperit	141 102 620,63	53 505 855,63
Rahoitusarvopaperit yhteensä	177 872 725,98	117 840 042,13
Rahat ja pankkisaamiset	178 824 140,08	136 903 102,45
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	721 801 690,61	529 121 783,05
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 698 006 789,79	3 433 760 012,29

VASTATTAVAA

	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	609 314 217,80	609 314 217,80
Säätöiden ja yhdistysten peruspääomat	654 060,14	154 060,14
Muut omat rahastot	61 679 532,30	61 556 750,71
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	880 054 067,81	808 069 074,38
Tilikauden yli-/alijäämä	161 048 692,61	72 208 072,84
Oma pääoma yhteensä	1 712 750 570,66	1 551 302 175,87
VÄHEMMISTÖOSUUDET	6 928 682,42	6 454 445,84
KONSERNIRESERVI	75 403,29	75 403,29
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	741 066,65	808 366,65
Muut pakolliset varaukset	43 039 164,37	32 647 654,19
Pakolliset varaukset yhteensä	43 780 231,02	33 456 020,84
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	3 586 042,27	4 651 789,09
Lahjoitusrahastojen pääomat	6 584 258,83	6 553 335,19
Muut toimeksiantojen pääomat	13 667 107,76	13 254 014,87
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	23 837 408,86	24 459 139,15

OULU-KONSERNI

TASE	31.12.2022	31.12.2021
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	50 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 146 769 538,19	1 163 406 190,14
Lainat julkisyhteisöiltä	4 366 925,00	2 454 920,00
Saadut ennakot	1 084 854,23	1 085 039,23
Liittymismaksut ja muut velat	141 853 361,21	136 831 285,42
Siirtovelat	864 645,83	1 729 291,65
Laskennalliset verovelat	41 263 852,59	38 503 546,87
Pitkäaikainen vieraspääoma yhteensä	1 386 203 177,05	1 394 010 273,31
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	66 204 628,54	62 951 425,27
Lainat julkisyhteisöiltä	590 125,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	2 956 413,09	4 328 568,89
Saadut ennakot	18 251 526,25	15 394 624,74
Ostovelat	162 824 834,86	127 462 378,85
Muut velat	36 607 598,41	39 304 631,75
Siirtovelat	225 571 932,69	163 136 666,84
Laskennalliset verovelat	11 424 257,65	11 424 257,65
Lyhytaikainen vieraspääoma yhteensä	524 431 316,49	424 002 554,00
Vieras pääoma yhteensä	1 910 634 493,54	1 818 012 827,30
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 698 006 789,79	3 433 760 012,30

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Omavaraisuus-%	47 %	46 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	80,9 %	85,0 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000€	1 041 103	880 277
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	4 914	4 199
Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	1 270 888	1 283 141
Konsernin lainakanta 31.12. €/asukas	5 999	6 120
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1 000 €	1 700 788	1 489 444
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	8 028	7 104
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 €	106	106
Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa	211 858	209 648

OULU-KONSERNI**RAHOITUSLASKELMA****31.12.2022****31.12.2021**

1 000 €

1 000 €

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	351 033		254 870	
Tilikauden verot	-7 044		-1 439	
Tulorahoituksen korjauserät	-129 266	214 723	-20 210	233 220

Investointien rahavirta

Investointimenot	-320 657		-298 326	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 663		2 981	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	202 487	-113 507	38 382	-256 963

Toiminnan ja investointien rahavirta**101 216****-23 742****Rahoituksen rahavirta**

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäys	-164		-145	
Antolainasaamisten vähennys	258	93	13	-132

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	127 194		112 769	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-136 983		-58 206	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 464	-12 253	-3 078	51 485

Oman pääoman muutokset

Oman pääoman muutokset	11		0	
Muutokset vähemmistön osuudessa	-62	-51	-31	-31

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2 562		-583	
Vaihto-omaisuuden muutos	-4 470		2 237	
Saamisten muutos	-86 306		-94 127	
Korottomien velkojen muutos	101 163	12 948	46 930	-45 543

Rahoituksen rahavirta**737****5 780****Rahavarojen muutos****101 954****-17 963**

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.		356 697		254 743
Rahavarat 01.01.		254 743		272 706
		101 954		-17 963

OULU-KONSERNI**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT****2022****2021**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000€	-319 190	-372 610
Investointien tulorahoitus, %	111,1 %	86,3 %
Laskennallinen lainanhoitokate	2,1	1,5
Lainanhoitokate	2,4	3,7
Kassan riittävyys, pv	53	42

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT OULUN KAUPUNKI JA OULU KONSERNI

KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Sijoitusten arvo tarkistetaan tilinpäätöshetkellä vertaamalla sitä osakkeiden markkina-arvoon ja kirjamalla sen perusteella arvonalennus tai arvonalentumisen palautus.

Vaihto-omaisuus

Metsät ja vesialueet sekä puuvarastot taseessa on arvostettu varovaisuutta noudattaen käyvän myyntihinnan mukaan. Maanrakennuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteen mukaan. Viheryksikön multavarasto on merkitty taseeseen valmistuskustannusten mukaan. Valmiit tuotteet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaarit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaissopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Jaksotettu korko on kirjattu tuloslaskelman rahoituseriin. Johdannaiset on käsitelty kirjanpidolain 5:2 §:n mukaisesti ja niistä annettavat tiedot on esitetty taseen liitetietoina. Konsernin johdannaissopimukset koostuvat koronvaihtosopimuksista ja sähköjohdannaisista. Ei-suojaavaksi luokiteltujen sopimusten negatiiviset markkina-arvot on kirjattu varovaisuuden periaatteen mukaisesti pakollisiin varauksiin.

Valuuttamääräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu Suomen rahan määräiseksi tilinpäätöspäivän kurssiin.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

Konsernitili

Kaupungin kuntakonsernitilisopimuksen tiliehtojen mukaisesti sopimukseen liitettyjen kaupungin tytäryhteisöjen rahavarat esitetään kaupungin tilinpäätöksessä sekä rahojen ja pankkisaamisten lisäyksenä että lyhytaikaisen vieraan

pääoman lainana muilta luotonantajilta. Vastaavasti rahoja ja pankkisaamisia vähentänyt tytäryhteisön negatiivinen tilisaldo esitetään sekä vaihtuvien vastaavien lyhytaikaisena lainasaamisena tytäryhtiöiltä että rahojen ja pankkisaamisten vähennyksenä. Taseen rahat ja pankkisaamiset sisältävät tytäryhteisöjen alatilien saldoja 162.601.263,39 euroa, joka koostuu lyhytaikaisista lainasaamisista tytäryhtiöiltä 3.805.142,66 euroa ja lyhytaikaisista lainoista muilta luotonantajilta 166.406.406,05 euroa.

2. Esittämistavan muutokset

Ei olennaisia esittämistavan muutoksia.

3. Oikaisut edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Ei olennaisia oikaisuja.

4. Edellisten tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei raportoitavaa.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat merkittävät tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei raportoitavaa.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt, joissa kaupungilla on määräysvalta ja kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Oulun Satama Oy ja sen tytäryhteisö Oritkarin Huoltorakennus Oy on yhdistelty Oulu-konserniin omina yhtiöinä. Potential Toimitilat Oy:n tytär- ja osakkuusyhteisöt Kiinteistö Oy Oulun Maikkulan Toivo, Maikkulan Keskus Oy, Kiinteistö Oy Huonesuon Monitoimitalo, Kiinteistö Oy Haukiputaan Toritalo, Haukiputaan Palvelukulma Oy, Kiinteistö Oy Oulunsalon Kulma ja Yli-lin liiketalo on yhdistelty Oulu-konserniin omina yhtiöinä, koska Potential Toimitilat Oy ei tee omaa konsernitilinpäätöstä. Oulun Kulttuurisäätiö sr on yhdistelty konserniin ensimmäisen kerran tilinpäätöksessä 2022.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu ja mahdollinen omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle. Kuntayhtymien tuloslaskelmat ja taseet, sekä niiden liitetiedot on yhdistelty omistusosuuden mukaisesti.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pää-omaan ja laskennalliseen verovelkaan. Tämä jako on huomioitu omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhtiöiden yhdistelemisessä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pää-omasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen ja säätiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisem-
mille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Osakkuusyhteisö Oulun Matkailu Oy on jätetty yhdistelemättä konserniin. Yhtiön vaikutus konsernitilinpäätökseen on epäolennainen, eikä yhdistele-
mättä jättämisellä ole merkitystä oikean ja riittävän kuvan saamiseen konsernin toiminnan tuloksesta ja taloudellises-
ta asemasta.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Yleishallinto *	4 100 930,97	15 066 228,67	2 327 116,64	13 214 744,01
Sosiaali- ja terveystoimet	306 268 310,24	331 515 771,00	74 302 892,52	90 073 318,10
Opetus- ja kulttuuripalvelut	42 785 470,71	43 874 620,95	35 261 781,26	31 639 979,87
Yhdyskuntapalvelut	155 339 485,91	153 138 872,12	152 889 741,68	154 114 818,20
Muut toimintatuotot**	473 401 527,36	300 250 956,84	139 351 696,17	12 381 649,22
Toimintatuotot yhteensä	981 895 725,19	843 846 449,58	404 133 228,27	301 424 509,40

*) Kaupungin vuoden 2021 yleishallinnon toimintatuottoihin sisältyy myydyin tytäryhteisön osakkeiden myyntivoittoa yhteensä 11 830 694,44 euroa.

**) Tilikauden muihin toimintatuottoihin sisältyy kaupungin sote-kiinteistöjen myyntivoittoa 126 856 573,81 euroa.

7. VEROTULOJEN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Kunnan tulovero	814 986 326,71	770 557 140,73	814 986 326,71	770 557 140,73
Osuus yhteisöveron tuotosta	75 372 367,65	68 130 945,66	75 372 367,65	68 130 945,66
Kiinteistövero	60 544 793,74	56 681 913,99	64 552 474,39	60 189 033,10
Verotulot yhteensä	950 903 488,10	895 370 000,38	954 911 168,75	898 877 119,49

Konserniyhteisöjen kunnalle maksamat kiinteistöverot

4 007 680,65

4 831 429,60

8. VALTIONOSUUKSIEN JA VEROTULO- MENETYSTEN KORVAUSTEN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	249 402 691,00	243 824 181,00	249 402 691,00	243 824 181,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)	45 109 417,48	40 331 845,51	45 109 417,48	40 331 845,51
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet*	60 269 950,60	54 455 106,84	9 631,00	-2 573 757,00
Verotulomenetyksen korvaus	94 539 525,00	81 539 541,00	94 539 525,00	81 539 541,00
Valtionosuuksien ja verotulomenetyksen korvaukset yhteensä	404 212 166,60	379 818 828,84	343 951 847,00	322 789 965,00

*) Kaupungin vuoden 2021 peruspalveluiden valtionosuudet sisältävät 28 648 euroa vuoden 2021 testaus- ja jäljitysku-
lujen korvauksia, jotka maksettu vuonna 2021.

KAUPUNKI

9. PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	472 267 328,53	462 013 268,28
Muiden palvelujen ostot	256 766 326,36	229 010 357,97
Palvelujen ostot yhteensä	729 033 654,89	691 023 626,25

10. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista tilinpäätöksessä

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	5 v / tasapoisto
Tietokoneohjelmistot	
Atk-ohjelmistot	2 v / tasapoisto
Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	5 v - 10 v /tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	
Kehittämismenot	2 v / tasapoisto
Konserniliikearvo	2 v / tasapoisto
Liikearvo	2 v - 20 v /tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2 v - 20 v/ tasapoisto
Osallistuminen toisen yhteisön	
- tiehankkeisiin	15 - 20 v
- ratahankkeisiin	30 - 40 v
- väylähankkeisiin	sovelletaan vastaavanlaisen hyödykkeen hankintamenoa koskevia poistoajoja
Osake- ja vuokrahuoneistojen peruseränmenot	5 - 10 v
Ennakkomaksut	ei poistoaikaa

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen vuokraoikeudet ja liittymismaksut	ei poistoaikaa
Rakennukset	
Asuinrakennukset	30 v - 50 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	20 v - 30 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset, betoni ja teräs	30 v - 40 v / tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v - 30 v / tasapoisto
Raskaat tuotantolaitokset	30 v - 40 v / tasapoisto
Muut rakennukset	
Talousrakennukset, kevyet	10 v / tasapoisto
Talousrakennukset, betoni ja teräs	15 v - 30 v / tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	20 v - 30 v / tasapoisto
Voimalaitosrakennukset	20 v - 40 v / tasapoisto
Kallioluolat ja -tunnelit, väestönsuojat	30 v - 90 v / tasapoisto

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet

Kadut, tiet, torit ja puistot (rautatiet)	20 - 30 v / tasapoisto
Sillat, laiturit ja uimalat sekä voimalaitosrakenteet	10 v - 30 v / tasapoisto
Raskaat sillat, satamalaiturit ja voimalaitosrakenteet	30 v - 40 v / tasapoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	15 v / tasapoisto
Puhdistetut ja maisemoidut maa-alueet	30 v / tasapoisto
Laivaväylät	40 v / tasapoisto
Laivaväyliä huoltoruoppaus	10 v / tasapoisto

Johtoverkostot ja laitteet

Vedenjakeluverkosto	30 v / tasapoisto
Viemäriverkko	30 v / tasapoisto
Kaukolämpöverkko	20 v - 40 v / tasapoisto
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet	15 v - 40 v / tasapoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 v - 15 v / tasapoisto
Maakaasuverkko	20 v - 30 v / tasapoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 v - 20 v / tasapoisto

Muut kiinteät rak ja laitteet

Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet	10 v - 25 v / tasapoisto
Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet	15 v - 20 v / tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 v - 20 v / tasapoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	10 v - 15 v / tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v - 15 v / tasapoisto

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet

Rautaiset alukset	15 v / tasapoisto
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 v / tasapoisto
Muut kuljetusvälineet	4 v - 8 v / tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5 v / tasapoisto
Raskaat liikkuvat työkoneet	10 v / tasapoisto

Tietokonelaitteet

Tietokonelaitteet	3 v - 5 v / tasapoisto
-------------------	------------------------

Viestintälaitteet

Viestintälaitteet	2 v - 3 v / tasapoisto
-------------------	------------------------

Muut koneet ja kalusto

Muut raskaat koneet	10 v / tasapoisto
Satamanosturit	20 v / tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	5 v - 10 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v / tasapoisto

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Muut hyödykkeet	ei poistoa

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Ennakkomaksut (Aineellis.hyöd.)	ei poistoaikaa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Tytäryhtiöosakkeet ja -osuudet	ei poistoaikaa
Kuntayhtymäosuudet	ei poistoaikaa
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	ei poistoaikaa
Yhteisyhteisöosakkeet ja -osuudet	ei poistoaikaa

Muut osakkeet ja osuudet

Muut osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
--------------------------	----------------

Muut pitkäaikaiset sijoitukset

Vakuutus sijoitukset	ei poistoaikaa
----------------------	----------------

Sijoitusrahasto-osuudet
 Liikelayritysten peruspääomaos.
 Muiden taseyks.peruspääomaosu.
 Osakkeiden ja osuuksien arvonn
 Palautuskelpoiset liittymismaksut

ei poistoaikaa
 ei poistoaikaa
 ei poistoaikaa
 ei poistoaikaa
 ei poistoaikaa

11. Pakollisten varausten muutokset

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevastuu 1.1	808 366,65	904 866,65	804 500,00	901 000,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-67 300,00	-96 500,00	-67 300,00	-96 500,00
Eläkevastuu 31.12.	741 066,65	808 366,65	737 200,00	804 500,00
Ympäristövastuu 1.1	8 978 552,83	6 803 994,83	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	2 174 558,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-675 190,04	0,00	0,00	0,00
Ympäristövastuu 31.12.	8 303 362,79	8 978 552,83	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1	16 193 919,00	16 653 571,56	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	559 158,01	1 257 880,65	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-1 722 453,24	-1 717 533,21	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12	15 030 623,78	16 193 919,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset 1.1.	7 475 182,36	11 477 340,08	5 571 816,62	5 438 768,68
Lisäykset tilikaudella	15 535 871,37	800 198,52	353 799,24	195 046,52
Vähennykset tilikaudella	-3 305 875,93	-4 802 356,24	-2 716 639,99	-61 998,58
Muut pakolliset varaukset 31.12.	19 705 177,80	7 475 182,36	3 208 975,87	5 571 816,62
Muutokset yhteensä	10 324 210,18	-2 383 752,28	-2 430 140,75	36 547,94

12. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

MUUT TOIMINTATUOTOT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	21 591 869,49	8 973 165,76	21 591 869,49	8 973 165,76
Rakennusten luovutusvoitot	126 755 312,51	1 317 000,63	126 976 153,00	1 196 370,84
Muut luovutusvoitot	1 648 113,26	16 603 963,95	672 141,00	12 601 331,55
Luovutusvoitot yhteensä	149 995 295,26	26 894 130,34	149 240 163,49	22 770 868,15

MUUT TOIMINTAKULUT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0,00	8 728,53	0,00	3 046,42
Muut myyntitappiot	-290 485,97	119 001,08	287 235,97	97 445,78
Luovutustappiot yhteensä	-290 485,97	127 729,61	287 235,97	100 492,20

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	0,00	0,00	10 273 449,10	9 492 877,87
Osinkotuotot muista yhteisöistä	4 156 896,87	8 473 169,61	1 079 359,35	736 651,58
Yhteensä	4 156 896,87	8 473 169,61	11 352 808,45	10 229 529,45

16. Erittely poistoeron muutoksista

	KAUPUNKI	
	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	-4 333 148,88	-1 298 233,37
Poistoeron muutokset yhteensä	-4 333 148,88	-1 298 233,37

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

	KAUPUNKI	
	2022	2021
Tilikaudella 2013 liikkeelle lasketun joukkovelkakirjalainan liikkeellelaskukuluja on aktivoitu muihin pitkävaikutteisiin menoihin. Aktivoitujen menojen määrästä on jäljellä:	226 940,45	249 425,05

19. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti**Pysyvien vastaavien erittelyt, Oulun kaupunki**

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 082 989,95	22 675 049,15	23 758 039,10
Lisäykset tilikauden aikana	466 087,25	1 203 776,58	1 669 863,83
Siirrot erien välillä	1 260,00	824 957,84	826 217,84
Tilikauden poisto	-604 180,95	-4 373 757,94	-4 977 938,89
Poistamaton hankintameno 31.12.	946 156,25	20 330 025,63	21 276 181,88
Kirjanpitoarvo 31.12.	946 156,25	20 330 025,63	21 276 181,88

AINEELLISET HYÖDYKKEET	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	215 347 875,94	537 266 954,12	501 666 700,61	19 784 637,01	7 657 312,72	32 160 774,46	1 313 884 254,86
Lisäykset tilikauden aikana	4 702 492,74	620 920,68	11 753 212,33	9 629 589,43	170 571,29	93 857 719,48	120 734 505,95
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-2 443 686,09	-189 808,00	-15 000,00	-1 822 583,79	-4 471 077,88
Vähennykset tilikauden aikana	-4 840 299,79	-37 914 655,22	-3 261 433,58	0,00	-115 800,00	0,00	-46 132 188,59
Siirrot erien välillä*	0,00	21 726 868,74	30 052 847,55	3 101 174,04	0,00	-54 450 982,85	429 907,48
Tilikauden poisto	0,00	-28 262 789,23	-45 265 084,49	-10 523 542,45	0,00	0,00	-84 051 416,17
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	-1 981,73	0,00	0,00	-1 981,73
Poistamaton hankintameno 31.12.	215 210 068,89	493 437 299,09	492 502 556,33	21 800 068,30	7 697 084,01	69 744 927,30	1 300 392 003,92
Kirjanpitoarvo 31.12.	215 210 068,89	493 437 299,09	492 502 556,33	21 800 068,30	7 697 084,01	69 744 927,30	1 300 392 003,92

* Rakennusten siirrot erien välillä erään sisältyy saldon korjausta erien välillä 1 256 125,32.

KAUPUNKI

MAA- JA VESIALUEET ERITTELY	2022	2021
Maa- ja vesialueet		
Kiinteistöjen liittymismaksut	786 772,48	660 149,58
Muut maa- ja vesialueet	214 423 296,41	214 687 726,36
Maa- ja vesialueet yhteensä	215 210 068,89	215 347 875,94

Pysyvien vastaavien sijoitukset

OSAKKEET JA OSUDET	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymäosuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	590 364 021,04	8 591 729,04	110 772 740,72	13 154 971,60	722 883 462,40
Lisäykset	970 000,00	0,00	0,00	141 264,18	1 111 264,18
Vähennykset	-6 700 374,00	0,00	0,00	-486 396,46	-7 186 770,46
Hankintameno 31.12.	584 633 647,04	8 591 729,04	110 772 740,72	12 809 839,32	716 807 956,12
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	-1 227 639,30	-1 227 639,30
Kirjanpitoarvo 31.12	584 633 647,04	8 591 729,04	110 772 740,72	11 582 200,02	715 580 316,82

JVK-, MUUT LAINA- JA MUUT SAAMISET	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0,00	138 899 927,06	0,00	530 945,72	139 430 872,78
Lisäykset	0,00	41 122,11	0,00	135 733,85	176 855,96
Vähennykset	0,00	-7 561 844,52	0,00	-375 958,69	-7 937 803,21
Siirrot erien välillä	0,00	-1 191 258,61	0,00	-64 866,71	-1 256 125,32
Hankintameno 31.12.	0,00	130 187 946,04	0,00	225 854,17	130 413 800,21
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	130 187 946,04	0,00	225 854,17	130 413 800,21

20. Omistukset tytäryhteisöissä

TYTÄRYHTEISÖT:	Y-tunnus	Kaupungin omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuuden muutos %-yksikköä	Konsernin osuus omasta pääomasta (1000 €)	Konsernin osuus vieraasta pääomasta (1000€)	Konsernin osuus tilikauden tuloksesta (1000 €)
Energialiiketoiminnan omistukset							
Oulun Energia-konserni, Oulun Energia Oy	0989376-5	100,00	100,00		546 938	625 412	22 321
Kiinteistöliiketoiminnan omistukset							
Potentiaal Toimitilat Oy	0209796-9	100,00	100,00		10 584	3 127	196
Kiinteistö Oy Huonesuon Monitoimitalo	0647768-6	0,00	77,70		1 033	33	0
Kiinteistö Oy Oulun Maikkulan Toivo	1040666-1	0,00	100,00		1 682	163	14
Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki	1869369-3	17,71	58,90		696	2	0
Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli	2083820-6	96,00	96,00	0,95	1 075	78	-111
Maikkulan Keskus Oy	0613247-7	100,00	100,00		2 535	31	23
As Oy Kiimingin Seniori	2260456-9	0,00	54,60		1 486	252	0
Asuntoliiketoiminnan omistukset							
Sivakka-konserni, Oulun Sivakka Oy	0510438-6	100,00	100,00		126 838	244 463	4 759
Muun liiketoiminnan omistukset							
Oritkarin Huoltorakennus Oy	1807521-1	0,00	73,20		483	0	0
Oulun Aikuisopetuskeskus Oy	0868699-1	100,00	100,00		10 928	149	486
Oulun Kaupunginteatteri Oy	2579670-3	100,00	100,00		1 237	2 168	-101
Oulun Pysäköinti Oy	0728027-9	100,00	100,00		52 313	14 256	43
Oulun Satama Oy	2578908-7	100,00	100,00		29 453	13 118	5
Nallikari Seaside Oy	2579670-3	100,00	100,00		2 888	1 759	200
Kiertokaari Oy	2650662-4	90,84	90,84		11 616	2 307	1574
Oulun Tuotantokeittiö Oy	2811134-3	85,00	92,95		1 921	7 483	-418
Esko Systems Oy	3104530-8	11,50	52,09		1 593	6 647	317
Säätiöt:							
Oulun Musiikkijuhlasäätiö sr	0817567-3	100	100		5	39	8
Oulun Palvelusäätiö sr	0570956-1	100	100		3 639	3 942	-294
Oulun Kulttuurisäätiö sr	3246820-6	100	100		500	643	0

21. Omistukset kuntayhtymissä

KUNTAYHTYMÄT:	Y-tunnus	Kaupungin omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuuden muutos %-yksikköä	Konsernin osuus omasta pääomasta (1000 €)	Konsernin osuus vieraasta pääomasta (1000€)	Konsernin osuus tilikauden tuloksesta (1000 €)
Koulutuskuntayhtymä OSAO	0992445-3	78,00	78,00		66 460	24 461	-2 566
Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri -konserni, Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä	0679480-9	52,79	52,79		85 821	437 726	-18 814
Pohjois-Pohjanmaan liitto	0922484-4	46,85	46,85		921	615	40

22. Omistukset muissa yhteisöissä

OSAKKUUSYHTIÖT	Y-tunnus	Kaupungin omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuuden muutos %-yksikköä	Konsernin osuus omasta pääomasta (1000 €)	Konsernin osuus vieraasta pääomasta (1000€)	Konsernin osuus tilikauden tuloksesta (1000 €)
Kiinteistöliiketoiminnan omistukset							
Kiinteistö Oy Oulun Sävelparkki	1839836-0	50,00	50,00		295	0	-9
Kiinteistö Oy Raksilan Tekojääkentän Katsomo	2212928-6	40,00	40,00		483	19	-4
Oulun Ammattikorkeakoulu	2509747-8	37,83	37,83		8 584	3 348	138
Oulun Keskusliikenneasemakiinteistö Oy	0429650-7	30,62	30,62		488	6	-25
Rehaparkki Oy	2429961-7	43,20	43,20		1 806	9	21
Monetra Oy	2930159-5	30,00	30,00		1 537	6 787	363
Monetra Oulu Oy	2454638-2	29,14	36,92		900	3 656	91
Kiinteistö Oy Haukiputaan Toritalo	0398625-8	0,00	49,00		295	1	4
Kiinteistö Ou Oulunsalon Kulma	0556411-2	0,00	42,50		107	590	0
Haukiputaan Palvelukulma Oy	0771085-7	0,00	48,30		599	34	-1
Yli-lin Liiketalo Oy	0817284-3	0,00	29,50		146	5	0
Muun liiketoiminnan omistukset							
Lakeuden Keskuspuhdistamo Oy	0681543-8	20,68	20,68		459	169	-21
Partnera Oy	1618627-6	47,15	47,15		21 162	49 599	-11 386
Oulu Innovation Oy	1936661-9	47,04	47,04		204	122	-9
Oulun Matkailu Oy	2339167-3	32,00	32,00				

23. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisöiltä**KAUPUNKI**

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	1 252 594,22	0,00	779 889,06
Lainasaamiset	126 871 136,94	3 805 142,66	134 400 455,36	11 955 805,75
Muut saamiset	0,00	0,00	690 000,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	6 824 952,01	0,00	7 094 194,18
Yhteensä	126 871 136,94	11 882 688,89	135 090 455,36	19 829 888,99
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	1 634 515,33	0,00	2 069 477,26
Lainasaamiset	0,00	2 467 456,74	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	588 071,55
Yhteensä	0,00	4 101 972,07	0,00	2 657 548,81
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	147 584,78	0,00	162 093,51
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	1 208,63
Siirtosaamiset	0,00	96 607,77	0,00	5 436,59
Yhteensä	0,00	244 192,55	0,00	168 738,73
Saamiset yhteensä	126 871 136,94	16 228 853,51	135 090 455,36	22 656 176,53

24. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Muut menoennekot ja tulojäämät	467 711,51	601 182,91	444 306,05	575 473,45
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	467 711,51	601 182,91	444 306,05	575 473,45
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	1 881 257,99	1 497 270,92	8 686 268,97	8 591 105,68
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	3 658 308,20	3 633 148,33	2 626 020,31	2 521 136,47
EU-tuet ja avustukset	244 737,86	287 745,77	148 070,36	149 692,02
Tasausrahastojaksotus	0,00	1 758 930,09	0,00	0,00
Realisoitumattomat futuurit	153 527 659,01	44 778 544,86	0,00	0,00
Muut tulojäämät	37 448 047,29	43 289 819,03	18 842 182,91	24 139 999,54
Tulojäämät yhteensä	196 760 010,35	95 245 459,00	30 302 542,55	35 401 933,71
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	196 760 010,35	95 245 459,00	30 302 542,55	35 401 933,71

RAHOITUSARVOPAPERIT	KAUPUNKI	
	2022	2021
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Jälleenhankintahinta	34 908 909,89	60 174 829,18
Kirjanpitoarvo 31.12.	31 850 911,59	55 844 496,45
Erotus	3 057 998,30	4 330 332,73
Muut arvopaperit		
Jälleenhankintahinta	141 689 618,28	64 722 311,30
Kirjanpitoarvo 31.12.	141 102 620,63	53 505 855,63
Erotus	586 997,65	11 216 455,67
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin yhteensä 31.12.	172 953 532,22	109 350 352,08

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25. Oma pääoma

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	609 314 217,80	609 314 217,80	609 314 217,80	609 314 217,80
Peruspääoma 31.12.	609 314 217,80	609 314 217,80	609 314 217,80	609 314 217,80
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.	154 060,14	154 060,14	0,00	0,00
Lisäykset	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	654 060,14	154 060,14	0,00	0,00
Muut omat rahastot				
Vahinkorahasto 1.1.	9 116 362,96	9 841 967,96	9 116 362,96	9 841 967,96
Siirrot rahastosta	0,00	-725 605,00	0,00	-725 605,00
Vahinkorahasto 31.12.	9 116 362,96	9 116 362,96	9 116 362,96	9 116 362,96
Vararahasto 1.1.	232 138,82	232 138,82	0,00	0,00
Vararahasto 31.12.	232 138,82	232 138,82	0,00	0,00
Kehittämisrahasto 1.1.	25 656 174,00	25 688 503,49	25 428 159,73	25 428 159,73
Siirrot rahastoon	234 250,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	-461 378,60	-32 329,49	0,00	0,00
Kehittämisrahasto 31.12.	25 429 045,40	25 656 174,00	25 428 159,73	25 428 159,73
SVOP 1.1.	15 528 125,38	15 529 830,19	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	0,00	0,00	0,00	0,00
SVOP yritysmuutokset	0,00	-1 704,81	0,00	0,00
SVOP 31.12.	15 528 125,38	15 528 125,38	0,00	0,00
Valistustalorahasto 1.1.	3 601 500,00	3 601 500,00	3 601 500,00	3 601 500,00
Valistustalorahasto 31.12.	3 601 500,00	3 601 500,00	3 601 500,00	3 601 500,00
Rakennusrahasto 1.1.	2 205 299,32	2 205 299,32	0,00	0,00
Rakennusrahasto 31.12.	2 205 299,32	2 205 299,32	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	5 217 150,24	6 046 563,25	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	483 661,29	127 405,58	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	-133 751,10	-956 818,59	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	5 567 060,43	5 217 150,24	0,00	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	61 679 532,31	61 556 750,73	38 146 022,69	38 146 022,69
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	880 277 147,21	808 021 632,13	832 511 206,40	804 556 656,04
Siirrot erien välillä	-234 250,00	0,00	0,00	0,00
Osingonjako	11 170,59	2,57	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	880 054 067,80	808 069 074,37	832 511 206,40	804 556 656,04
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	161 048 692,61	72 208 072,84	164 372 700,98	27 954 550,36
Oma pääoma yhteensä	1 712 750 570,66	1 551 302 175,87	1 644 344 147,87	1 479 971 446,89

26. Erittely poistoeroista

	KAUPUNKI	
	2022	2021
Investointivarauksiin liittyvä poistoero	22 109 522,12	26 442 671,00
Poistoero yhteensä	22 109 522,12	26 442 671,00

27. Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 1.1.2027 tai sen jälkeen

	KAUPUNKI	
	2022	2021
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	50 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	250 659 626,58	343 374 532,95
Pitkäaikaiset velat yhteensä	300 659 626,58	393 374 532,95

28. Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

	KAUPUNKI	
	2022	2021
JVK-laina 2013/2033	50 000 000,00	50 000 000,00
korko 3,2 %		
kertalyhenteinen		
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	50 000 000,00	50 000 000,00

29. Erittely olennaisista pakollisista varauksista

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevaraus	741 066,65	808 366,65	737 200,00	804 500,00
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	8 303 362,79	8 978 552,83	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	15 030 623,78	16 193 919,00	0,00	0,00
Varaus Oulu-Koillismaan Pelastusliikelaitos*	2 868 514,81	5 362 346,23	2 868 514,81	5 362 346,23
Muut pakolliset varaukset	16 836 662,99	2 112 836,13	340 461,06	209 470,39
Muut pakolliset varaukset yhteensä	43 039 164,37	32 647 654,19	3 208 975,87	5 571 816,62
Pakolliset varaukset yhteensä	43 780 231,02	33 456 020,84	3 946 175,87	6 376 316,62

*) Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitokselle on esitetty vuonna 2015 takautuvia palkkasaatavia varallaoloista edellisiltä vuosilta. Riita-asia on valtakunnallinen. Taustalla on Korkeimman oikeuden ja Korkeimman Hallinto-oikeuden ratkaisuja vuosilta 2015 ja 2017. Osapuolet ovat laatineet sovintosopimuksen, jolla on ratkaistu ratkaisematta olleet vaatimukset. Sovintosopimuksen johdosta 31.12.2022 on maksettu vahingonkorvauksena takautuvia palkkoja 2 058 470,68 € sekä palkkojen osalta henkilösivukuluja 435 360,74 €.

30. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille**KAUPUNKI**

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	6 660,64
Ostovelat	0,00	3 271 460,03	0,00	3 289 943,78
Muut velat*	0,00	152 968 164,73	0,00	141 626 634,75
Siirtovelat	0,00	-2 103,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	156 237 521,76	0,00	144 923 239,17
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	105 539,56	0,00	15 644,66
Ostovelat	0,00	25 676 240,34	0,00	4 573 060,31
Muut velat*	0,00	13 442 177,29	0,00	17 931 195,34
Siirtovelat	0,00	2 137 941,29	0,00	22 428 196,24
Yhteensä	0,00	41 361 898,48	0,00	44 948 096,55
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	-1 668,22	0,00	-16 215,81
Ostovelat	0,00	2 387 906,05	0,00	382 116,48
Muut velat	0,00	272,73	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	223 918,46	0,00	531 092,26
Yhteensä	0,00	2 610 429,02	0,00	896 992,93
Vieras pääoma yhteensä	0,00	200 209 849,26	0,00	190 768 328,65

*) Muut velat tytäryhteisöille ja jäsenkuntayhtymille koostuvat konsernitilistä.

31. Maksuvalmiuden kannalta merkittävät sekkitililimitit**KAUPUNKI**

	2022	2021
Luotollisen sekkitilin sekkilimiitti 31.12.	0,00	3 000 000,00
käyttämättä oleva määrä	0,00	3 000 000,00

32. Muut velat -erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Muut velat				
Liittymismaksut	128 592 316,91	124 557 647,66	59 879 640,03	57 148 909,20
Muut velat	49 868 642,71	51 578 269,73	11 680 208,40	10 358 621,15
Muut velat yhteensä	178 460 959,62	176 135 917,39	71 559 848,43	67 507 530,35

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

PITKÄAIKAISET SIIRTOVELAT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Menojäämät				
Muut menojäämät	864 645,83	1 729 291,65	0,00	0,00
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	864 645,83	1 729 291,65	0,00	0,00
LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Menojäämät				
Korkojaksotukset	3 707 727,48	5 451 388,78	2 445 790,06	2 303 422,64
Verovelat	435 557,38	530 654,71	0,00	0,00
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	14 797 954,80	2 535 383,72	8 142 291,84	354 331,73
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	106 439 067,62	103 407 431,31	60 882 892,79	60 880 776,08
Tasausrahastojaksotus	0,00	1 758 930,09	0,00	0,00
Siirtyvät projektirahoitukset	3 099 212,46	3 464 290,67	0,00	0,00
Konsernin sisäiset siirtovelat	1 356 981,38	10 586 048,38	2 135 838,29	22 428 196,24
Muihin siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	95 735 431,57	35 402 539,18	5 348 166,37	8 763 317,44
Menojäämät yhteensä	225 571 932,69	163 136 666,84	76 509 189,29	94 730 044,13
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	225 571 932,69	163 136 666,84	78 954 979,35	94 730 044,13
Siirtovelat yhteensä	226 436 578,51	164 865 958,49	78 954 979,35	94 730 044,13

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

	KAUPUNKI	
	2022	2021
Kaupungin hoidettavana olevat 885 lapsen itsenäistymisvarat (827 vuonna 2021), joista 14 pankkitiliä ilman saldoa ja 3 tiliä, joilla saldo on miinuksella.	2 949 325,41	2 423 480,07

34. Kiinnitykset, panttaukset tai muu omaisuus velkojen vakuutena

VELAT, JOIDEN VAKUUDEKSI ANNETTU KIINNITYKSIÄ KIINTEISTÖIHIN	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	154 191 864,20	141 671 694,83	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	247 796 928,94	242 658 502,24	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	21 043 430,44	21 048 087,47	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	72 678 146,51	65 469 294,51	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	1 008 600,00	0,00	0,00
Velat yhteensä	175 235 294,64	162 719 782,30	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	320 475 075,45	309 136 396,75	0,00	0,00

35. Muut omasta puolesta annetut vakuudet

OMASTA PUOLESTA ANNETUT VAKUUDET	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			0,00	0,00
Kiinteistökiinnitykset	8 563 110,00	8 563 110,00	0,00	0,00
Yrityskiinnitykset	2 111 600,00	2 111 600,00	0,00	0,00
Takaukset	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Muut*	15 114 515,00	11 191 480,00	3 923 035,00	5 397 655,99
Yhteensä	25 964 225,00	22 041 190,00	3 923 035,00	5 397 655,99

* Kaupungin vertailuvuoden lukua kohdassa Muut korjattu

37. Muut muiden puolesta annetut vakuudet

MUIDEN PUOLESTA ANNETUT VAKUUDET	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset	80 795 858,00	40 157 914,00	0,00	0,00
Yhteensä	80 795 858,00	40 157 914,00	0,00	0,00
Vakuudet yhteensä	106 760 083,00	62 199 104,00	3 923 035,00	5 397 655,99

38. Vuokravastuiden yhteismäärä

VUOKRAVASTUUT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Toimitilojen vuokravastuut	298 665 819,87	137 697 712,86	289 720 617,03	145 572 235,35
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	32 511,78	43 921,81	0,00	0,00
Maa-alueiden vuokravastuut	92 928 142,70	93 282 988,97	0,00	0,00
Muut vuokravastuut	908 673,51	6 199 308,51	2 230,74	0,00
Vuokravastuut yhteensä	392 535 147,86	237 223 932,16	289 722 847,77	145 572 235,35
josta Hyvinvointialueelle siirtyvät vuokravastuut	218 600 264,39	0,00	218 600 264,39	0,00
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	13 427 565,18	29 494 111,00	6 838 100,65	18 492 299,90
Kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut	0,00	0,00	9 271 380,40	12 111 583,28
Leasingvastuut yhteensä	37 365 717,67	39 415 733,22	23 619 985,01	26 847 193,64
josta Hyvinvointialueelle siirtyvät leasingvastuut	643 832,19	0,00	643 832,19	0,00
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	14 557 209,00	12 591 264,55	8 109 653,00	8 139 501,77
Yhteensä	429 900 865,53	276 639 665,38	313 342 832,78	172 419 428,99

39-40. Muut kaupungin antamat vastuusitomukset

JÄRJESTELYJEN TARKOITUS	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	173 612 460,00	195 182 230,00	173 612 460,00	191 856 460,00
Jäljellä oleva pääoma	87 886 848,92	97 755 646,30	87 886 848,92	96 763 951,31
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	20 796 765,42	20 796 765,42	19 213 065,42	19 213 065,42
Jäljellä oleva pääoma	9 622 477,57	10 495 726,76	8 584 880,09	9 348 908,88

TAKAUKSET JOHDANNAISISTA SAMAN KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Alkuperäinen nimellisarvo	15 895 056,00	32 795 056,00	15 895 056,00	32 795 056,00
Jäljellä oleva nimellisarvo	4 883 862,00	13 855 366,00	4 883 862,00	13 855 366,00
Käypä arvo	212 543,84	-177 502,57	212 543,84	-177 502,57

VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA	KAUPUNKI	
	2022	2021
Kaupungin osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	1 586 430 620,00	1 465 847 373,00
Kaupungin osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kaupungin mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	917 407,00	960 209,00

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Sopimusvastuut				
Maankäyttö- ja rakennuslainasta aiheutuvat velvoitteet	6 302 966,00	8 286 805,00	6 302 966,00	8 286 805,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	328 600,00	1 558 694,00	328 600,00	1 558 694,00
Sitoumukset avustukseen	7 979 265,25	0,00	4 849 399,73	0,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	971 889,53	0,00	971 889,53	0,00
Muut sopimusvastuut	42 126 120,67	26 796 540,82	164 398,20	190 298,35
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	4 867 000,00	5 125 000,00	0,00	0,00
Sitoumukset avustukseen, konserni	0,00	3 281 349,24	0,00	0,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	0,00	0,00	0,00	0,00
Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut	85 355 146,84	79 468 942,68	76 543 530,84	70 657 326,68
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	4 250 740,70	3 602 004,66	4 250 740,70	3 602 004,66
Arvonlisäveron palautusvastuu	99 630 510,54	104 392 836,28	57 331 877,00	57 521 586,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	16 327 110,36	13 427 726,53	11 216 019,00	6 276 576,00
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	0,00	5 598 622,60	0,00	5 598 622,60
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	0,00	989 222,87	0,00	989 222,87
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset	63 791 509,36	45 849 031,45	63 791 509,36	45 849 031,45
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	63 791 503,36	45 849 031,45	63 791 503,36	45 849 031,45
Sopimusvastuut yhteensä	305 185 518,66	273 674 128,07	208 983 681,13	188 103 670,08

JOHDANNAISSOPIMUKSET

Voimassa olevat koronvaihtosopimukset

Kaikilla koronvaihtosopimuksilla, ellei toisin ole mainittu, on muutettu vaihtuva euriborkorko kiinteäksi koroksi. Koronvaihtosopimukset ovat tehty suojaamistarkoituksessa.

Koronvaihtosopimukset A

Koronvaihtosopimuksilla (19 kpl) suojataan nykyisiä (yksittäisiä lainoja, koko lainakantaa) ja tulevia lainoja.

Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi välille 0,35–2,34%.

Kaksi sopimusta erääntyi ja kaksi purettiin vuonna 2022.

Viisitoista sopimusta erääntyy vuosina 2024–2030.

Neljä sopimusta erääntyy vuosina 2040–2047.

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Sopimusten nimellisarvot yhteensä	273 786 843,65	281 381 257,21	125 000 000,00	225 000 000,00
Käypä arvo	42 175 494,01	-81 572 166,60	10 535 669,01	-78 648 372,87

Koronvaihtosopimus B

Koronvaihtosopimuksella suojattiin koko lainakantaa. Pankilla oli optio-oikeus purkaa sopimus, mikä ei toteutunut. Koronvaihtosopimuksella oli muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 2,58%.

Pankilla oli optio-oikeus purkaa sopimus, mikä ei toteutunut.

Sopimus maksettiin pois vuonna 2022.

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Sopimuksen nimellisarvo	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
Käypä arvo	0,00	-7 491 051,00	0,00	-7 491 051,00

Koronvaihtosopimus C

Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.

Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi: 1,542%.

Koronvaihtosopimuksen pääoma lyhennysohjelmineen vastaa suojattavan lainan vastaavia ehtoja.

Suojaus on tehokas, koska koronvaihtosopimuksen ja lainan kriittiset ehdot vastaavat toisiaan.

Sopimus erääntyy 21.6.2024. Sopimukseen on liitetty korkokattosopimus, jossa korkokatto on 2,6%.

Se on voimassa 06/2022 asti. Sopimukseen on liitetty korkokattosopimus ajalle 06/2022-06/2024, jossa korkokatto on 2,35%. Ennenaikaisen päättymisen erikoisehdot: Asiakkaalla tai pankilla on oikeus päättää johdannaissopimus ennenaikaisesti kokonaan ennenaikaisena päättymispäivänä.

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo	8 135 830,00	8 276 864,00	0,00	0,00
Käypä arvo	121 774,76	-372 315,40	0,00	0,00

Koronvaihtosopimukset D

Sopimukset (2 kpl) on tehty korkoriskin suojaamiseksi.

Korko-optiopotkilla on rajattu korkokustannusta seuraavasti: korkokatto 4,90 % ja korkolattia 2,25 %.

Sopimukset ovat toistensa peilejä, jolloin kassavirrat ovat vastakkaiset.

Molemmissa on viitekorkona 6 kk Euribor.

Sopimukset erääntyivät vuonna 2022.

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Lainapääomia vastaavat nimellisarvot	0,00	0,00	0,00	0,00
Käyvät arvot yht.	0,00	15 367,56	0,00	0,00

Koronvaihtosopimukset E

Koronvaihtosopimukset (2 kpl) on tehty yksittäisten lainojen (2 kpl) korkoriskien suojaamiseksi.

Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi välille 0,025 - 0,03 %.

Koronvaihtosopimuksien pääomat lyhennysohjelmineen vastaavat suojattavien lainojen vastaavia ehtoja.

Suojaus on tehokas, koska koronvaihtosopimukset ja lainojen kriittiset ehdot vastaavat toisiaan.

Sopimukset tulevat voimaan 2023 ja erääntyvät 2033. Sopimukseen on liitetty korkokattosopimukset koko koronvaihtosopimusten ajalle, joissa korkokatto on 1,17-1,29%.

Ennenaikaisen päättymisen erikoisehdot: Asiakkaalla tai pankilla on oikeus kokonaan ennenaikaisena päättymispäivänä päättää johdannaissojimus ennenaikaisesti.

	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Lainapääomia vastaavat nimellisarvot	13 479 602,00	13 479 602,00	0,00	0,00
Käyvät arvot yht.	1 909 926,25	251 523,29	0,00	0,00

Kaupungin tilinpäätöshetken suojausaste on 92,87%. Nykyiset lainat, vuosien 2023-2025 talousarviolainat ja olemassa olevat suojaukset huomioiden suojausaste palanee lähivuosina välille 40-60%. 31.12.2022 korkokäyrän noustessa +2% nousivat nykyiset korkokulut, jotka sisältävät johdannaiset 0,5-0,9 milj.euroa vuonna 2023.

Tässä tilanteessa kokonaiskorkokustannukset suojatulla salkulla olisivat vuonna 2023 3,2 milj.euroa alhaisemmat verrattuna suojaamattomaan salkkuun. Käyvät arvot (markkina-arvot) todentavat tilannetta, jossa suojaussopimukset purettaisiin 31.12.2022 (31.12.2021).

Konserniyhteisöjen tarkemmat tiedot suojausasteista ja suojaavuudesta on esitetty niiden erillistilinpäätöksissä.

Muut johdannaissojimukset

Sähköjohdannaiset

Sähkön hintariskiä suojataan Nasdaq hyödykepörssin valikoiduilla tuotteilla sekä strukturoiduilla sähköjohdannaissojimuksilla riskipolitiikan mukaisesti. Sähköjohdannaisia käytetään suojaustarkoitukseen ja ne on todettu tehokkaiksi. Suojaustoiminnan tarkoituksena on vähentää sähkön hintavolatiliteetin vaikutusta tulokseen. Suojausstrategioita arvioidaan jatkuvasti markkinatilanteen ja tuotantotilanteen perusteella. Rahavirtojen suojaukseksi määriteltyjen sähköjohdannaisien käyvät arvot on esitetty alapuolella liitetiedoissa sekä lisäksi realisoitumattomien futuurien arvo on tilinpäätöshetkellä kirjattuna taseeseen. Johdannaisien käyvät arvot määritetään käyttämällä julkisesti noteerattuja markkinahintoja.

	KONSERNI		
	2022		
	ALLE 1 VUOSI	1-5 VUOTTA	YHTEENSÄ
Määrä, TWh	-0,74	-0,36	-1,10
Käypä arvo, positiivinen milj €	107,02	18,82	125,84
Käypä arvo, negatiivinen 1milj €	-177,47	-20,19	-197,67
Käypä arvo, netto milj €	-70,45	-1,37	-71,82
	2021		
	ALLE 1 VUOSI	1-5 VUOTTA	YHTEENSÄ
	Määrä, TWh	-0,41	-0,13
Käypä arvo, positiivinen milj €	41,24	3,26	44,50
Käypä arvo, negatiivinen 1milj €	-66,52	-2,56	-69,08
Käypä arvo, netto milj €	-25,27	0,68	-24,59

Päästöoikeudet

Osa Oulun Energia Oy:n tuotannosta on päästöoikeuskaupan piirissä. CO2 päästöoikeuksien suojaustoiminnan tarkoituksena on vähentää päästöoikeuden hintavolatiliteetin vaikutusta tulokseen. Suojaustoiminnassa käytetään Intercontinental Exchange hyödykepörssin vakioituja tuotteita riskipolitiikan mukaisesti. Rahavirtojen suojaukseksi määriteltujen päästöjohdannaisten käyvät arvot esitetään alla olevassa taulukossa.

	KONSERNI		KONSERNI	
	2022 tCO ₂	2022 1 000 €	2021 tCO ₂	2021 1 000 €
Vastikkeetta saadut päästöoikeudet	151 586		60 530	
Toteutuneet CO2-päästöt	312 748		345 015	
Hankitut ja myydyt päästöoikeudet (netto)	179 000		240 000	
Myydyt päästöoikeudet	85 000	6 329	35 000	917
Ostetut päästöoikeudet	264 000	14 137	275 000	8 878
Ali-/Ylijäämä päästöoikeuskauppojen jälkeen	17 838		-44 485	
Kumulatiivinen ylijäämä vuosilta	5 738		-34 080	
Ali-/Ylijäämän käypä arvo 31.12.		464		-2 710

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	KAUPUNKI	
	2022	2021
Yleishallinto	162	154
Hyvinvointipalvelut	3 769	3 641
Sivistys- ja kulttuuripalvelut	6 136	5 848
Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut	193	180
Liikelaitokset	1 090	1 376
Yhteensä	11 350	11 199

43. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	KAUPUNKI	
	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	551 524 441,51	550 518 078,98
josta henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	425 216,94	411 328,66
Henkilöstökulut yhteensä	551 524 441,51	550 518 078,98

Vertailuvuoden lukua kohdassa Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin korjattu.

44. Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

LUOTTAMUSHENKIÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	KAUPUNKI	
	2022	2021
lin Vihreät ry	37,40	246,40
Kansallinen kokoomus rp.	35 975,85	33 887,50
Keskustapuolue	30 263,40	35 048,25
Kiimingin perussuomalaiset	131,50	0,00
Kristillisdemokraatit	1 791,38	2 120,28
Liike Nyt Oulu ry	1 965,76	771,00
Oulun perussuomalaiset	15 253,94	8 603,44
Oulun Siniset ry	0,00	656,00
Oulun vihreät kunnallisjärjestö ry	25 239,30	28 448,85
Sosiaalidemokraattinen puolue	16 924,35	27 442,54
Vasemmistoliitto	26 821,32	31 475,35
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	154 404,20	168 699,61

45. Tilintarkastajan palkkiot

TILINTARKASTUSPALKKIOT	KAUPUNKI	
	2022	2021
BDO Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	62 315,06	70 319,03
Tilintarkastajan lausunnot	34 087,40	29 021,08
Palkkiot yhteensä	96 402,46	99 340,11

OULUN KAUPUNKI

Peruskunta, Karttapalveluiden myynti sivutuotteena

TULOSLASKELMA	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	EROTUS	MUUTOS-%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	97 245,24	96 858,97	386,27	0,4
Toimintatuotot yhteensä	97 245,24	96 858,97	386,27	0,4
Toimintakulut				
Palvelujen ostot	-15 980,22	-15 229,57	-750,65	4,9
Toimintakulut yhteensä	-15 980,22	-15 229,57	-750,65	4,9
Toimintakate	81 265,02	81 629,40	-364,38	-0,4
Vuosikate	81 265,02	81 629,40	-364,38	-0,4
Tilikauden tulos	81 265,02	81 629,40	-364,38	-0,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	81 265,02	81 629,40	-364,38	-0,4

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Karttapalveluiden eriytettävät myyntitulot saadaan suoraan kirjanpidon laskentatunnisteista. Karttapalveluiden myynti muodostuu varsinaisen toiminnan sivutuotteena, jonka vuoksi eriytettävälle toiminnalle ei kohdisteta karttapalveluiden tuottamisen kustannuksia. Kaikki eriytettävälle toiminnalle kohdistetut kustannukset ovat suoria myynnin kustannuksia.

OULUN KAUPUNKI

Peruskunta, Museoiden oheismyynti

TULOSLASKELMA	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	EROTUS	MUUTOS-%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	107 921,49	82 240,28	25 681,21	31,2
Tuet ja avustukset	6,34	1,13	5,21	461,1
Muut toimintatuotot	1,65	15,33	-13,68	-89,2
Toimintatuotot yhteensä	107 929,49	82 256,74	25 672,75	31,2
Toimintakulut				
Palvelujen ostot	-102 027,00	-51 337,25	-50 689,75	98,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 754,63	-33 828,58	-19 926,05	58,9
Muut toimintakulut	-18 929,03	-21 015,57	2 086,54	-9,9
Toimintakulut yhteensä	-174 710,65	-106 181,40	-68 529,25	64,5
Toimintakate	-66 781,17	-23 924,66	-42 856,51	179,1
Vuosikate	-66 781,17	-23 924,66	-42 856,51	179,1
Tilikauden tulos	-66 781,17	-23 924,66	-42 856,51	179,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-66 781,17	-23 924,66	-42 856,51	179,1

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Eriyttämislaskelman muodostamisen periaatteet. Museokauppoja seurataan omalla kustannuspaikallaan, joka sisältää museokauppojen kaikki suorat tulot ja menot. Lisäksi eriytettävälle toiminnalle kohdistetaan museoiden yhteisiä kustannuksia, kuten osuus tilavuokrista ja siivouksesta neliöiden suhteessa ja osuus asiakaspalveluiden oston työpanoksesta perustuen tuotenimikkein myyntimääriin. Erillistilinpäätöksen tilinpäätösanalyysi. Museokauppa tekee oheismyyntiä lipunmyynnin yhteydessä ja toiminnan laajuus on vähäistä. Eriytettävät kustannukset koostuvat tilavuokrista ja palvelujen ostoista, joiden tasoa ei pysty karsimaan samassa, joten tulos toiminnan tulos jää heikoksi.

Kaupungin omien museoiden yhteydessä myydään normaalin lipunmyynnin lisäksi erilaisia oheistuotteita esimerkiksi matkamuistoja. Laajin asiakasryhmä ovat museoiden yksityiset asiakkaat. Näiden tuotteiden myynti ei sisälly suoraan kunnan laissa määriteltyihin tehtäviin, mutta tukee ja monipuolistaa museoiden palvelutarjontaa.

OULUN KAUPUNKI

Peruskunta, Kahvilapalveluiden myynti

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toimintatuotot		
Myyntituotot	45 813,37	0,00
Tuet ja avustukset	1 382,76	0,00
Toimintatuotot yhteensä	47 196,13	0,00
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-72 194,41	0,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-12 745,83	0,00
Muut henkilösivukulut	-2 787,10	0,00
Palvelujen ostot	-6 196,59	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 956,66	0,00
Avustukset	0,00	0,00
Vuokrat	-21 516,48	0,00
Muut toimintakulut	0,00	0,00
Toimintakulut yhteensä	-140 397,07	0,00
TOIMINTAKATE	-93 200,94	0,00
VUOSIKATE	-93 200,94	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-93 200,94	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-93 200,94	0,00

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Eriytetään ensimmäisen kerran tilinpäätöksessä 2022

Kahvila Kaarta seurataan omalla kustannuspaikallaan, joka sisältää kaikki suorat tulot ja menot. Lisäksi eriyttävälle toiminnalle kohdistetaan museoiden yhteisiä kustannuksia, kuten osuus tilavuokrasta ja siivouksesta neliöiden suhteessa.

Kahvilatoiminta ei sisälly suoraan kunnan laissa määriteltyihin tehtäviin, mutta tukee ja monipuolistaa museon palvelutarjontaa. Eriytettävät kustannukset koostuvat tilavuokrasta ja siivouksesta.

Oulun kaupunki, Tilavuokrauspalvelut Oulun kaupungin ulkopuolisille

TULOSLASKELMA	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	EROTUS	MUUTOS-%
Toimintatuotot				
Muut toimintatuotot	5 537 237,05	5 882 687,92	-345 450,87	-5,9
Toimintatuotot yhteensä	5 537 237,05	5 882 687,92	-345 450,87	-5,9
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-349 305,41	-366 096,26	16 790,85	-4,6
Henkilöstösivukulut			0,00	
Eläkekulut	-109 583,11	-137 558,03	27 974,92	-20,3
Muut henkilöstösivukulut	-13 705,46	-15 662,78	1 957,32	-12,5
Palvelujen ostot	-1 201 099,93	-1 314 969,52	113 869,59	-8,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-898 678,98	-893 016,27	-5 662,71	0,6
Muut toimintakulut	-1 611 005,36	-1 305 218,92	-305 786,44	23,4
Toimintakulut yhteensä	-4 183 378,25	-4 032 521,78	-150 856,47	3,7
Toimintakate	1 353 858,80	1 850 166,14	-496 307,34	-26,8
Vuosikate	1 353 858,80	1 850 166,14	-496 307,34	-26,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 618 944,29	-1 806 021,92	187 077,63	-10,4
Arvonalentumiset	0,00	-175 367,83	175 367,83	-100,0
Tilikauden tulos	-265 085,49	-131 223,60	-133 861,89	102,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-265 085,49	-131 223,60	-133 861,89	102,0

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Tilavuokrauspalvelujen tulos muodostuu kaikista kirjanpidon ulkoisista tilavuokratuloista, joista on vähennetty ne vuokratulot, joiden on nähty liittyvän kunnan lakisääteisiin tehtäviin. Tuloja vastaavat menot on muodostettu Rakennusomaisuuden taseyksikön ja Oulun Tilapalvelut -liikelaitoksen tilavuokraukseen liittyvien kustannuspaikkojen suhteellisesta eriytettävään toimintoon liittyvästä osuudesta. Suhteellinen osuus on vuonna 2022 arvioitu omassa käytössä olevien ja ulkopuolisille vuokrattujen neliöiden suhdelukuna. Vuoden 2021 osalta neliötietoja ei saatu raportoitua, mistä syystä on käytetty painokerrointa, joka on laskettu ulkoisen ja sisäisen tilavuokratulojen suhteesta. Ulosvuokrauksen suurimmat yksittäiset vuokrakohteet olivat Oulun kaupunginteatteri ja Oulun Energia. Lisäksi Raatti, Ouluhalli, Raksilan uimahalli, Kulttuuritalo Valve ja pääkirjasto.



ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

13 Liikelaitosten erillistilinpäätökset

13.1 Oulun Vesi -liikelaitos

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Koronan vihdoin hellittäessä poikkeukselliset ajat ovat jatkuneet Eurooppaa koskettaneen sodan seurauksena. Vesihuoltopalvelut on kyetty kuitenkin laadukkaasti ja toimintavarmasti hoitamaan Oulussa koko ajan. Tänä vuonnakin olemme saavuttaneet hyvin meille asetetut toiminnalliset tavoitteet ja asiakastyytyväisyys on useimpien tekijöiden suhteen parantunut aiemmasta kyselystä. Vedenlaatu ja toimitusvarmuus on huipputasolla.

120-vuotiaan Oulun Veden tavoite kohti maan parhaita vesihuoltopalveluja on askeleen lähempänä. Merkkivuotta juhlistettiin marraskuulla pidetyssä 120-vuotisjuhlaseminaarissa.

Ukrainan sodan seurauksena inflaatio on nostanut tarvikkeiden ja palveluiden sekä erityisesti energian hintaa. Myös tarvikkeiden saatavuudessa on ollut viivettä. Hintojen nousun seurauksena asiakkaat ovat säästäneet myös vettä.

Liikevaihto (38,7 milj.€) laski 0,3 milj. € edellisvuodesta ja ylitti budjetoidun 0,2 milj.€. Liikevaihto pieneni, kun myydyin talousveden ja laskutetun jäteveden määrä laski poikkeuksellisesti n. 4 %:lla. Asutuksen osuus mitatusta kulutuksesta oli 75 %.

Toiminnan kulut kasvoivat 1,7 milj. € edellisvuodesta ja erityisesti energiaan ja kuljetuksiin sidoksissa olevat aineet ja tarvikkeet sekä palveluiden hinnat nousivat merkittävästi. Kokonaisuudessa kulujen osalta pysyttiin asetetussa budjetissa. Poistot kasvoivat 0,5 milj. budjetoidusta, minkä vuoksi sitova liikeylijäämä 8,8 milj. € jäi 0,7 milj. tavoitetta pienemmäksi.

Mittaamattoman vedenkulutuksen osuus, sisältäen myös vuotovedet, väheni edelleen ja oli mittaushistorian alhaisin (7,5 %), ja on myös valtakunnallisesti hyvällä tasolla. Veden jakeluvarmuus on säilynyt erittäin hyvänä vesijohtovuotojen vähäisen määrän ansiosta. Alueellisesti vuotomäärissä on kuitenkin eroja ja saneerauksia kohdistetaan alueille, joissa vuotoja on eniten.

Pintaveden ja pohjaveden käsittelylaitoksilla on saavutettu lainsäädännön asettamat talousveden laatuvaatimukset ja -tavoitteet sekä omat laatuvaatimukset kaikilta osin. Kantakaupungissa jaettavan pintaveden osuus talousveden tuotantomäärästä oli 80 % ja muilla suuralueilla jaettavan pohjaveden n. 20 %. Vedenlaatua koskevia palautteita on tullut vähän.

Hintan pintavesilaitoksen laajennukseen liittyvä asema-kaava oli nähtävillä joulukuussa 2021 ja se hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa 2022. Kaavasta kuitenkin tehtiin valitus hallinto-oikeuteen, missä käsittely on kesken. Laajennuksen toteutukseen on varauduttu lähivuosina riittävän pintavesilaitoskapasiteetin turvaamiseksi.

Vedenhankinnan varmistamista koskevan Viinivaa-ra-hankkeen lupahakemus on ollut Pohjois-Suomen aluehallintovirastossa käsittelyssä vuodesta 2017. Lupapäätös on luvattu antaa keväällä 2023. Käsittely on keskeytynyt aluehallintovirastossa poikkeuksellisen pitkään. Lupahakemuksen hankeperusteena on pintaveden käytön säilyminen ensisijaisena raakavesilähteenä, ja sen rinnalla kantakaupungin vedenhankintaa varmistetaan pohjaveden käyttöä lisäämällä. Vesihuollon kehittämissuunnitelman päivytystä on siirretty strategisten hankkeiden lupien viivästyisestä johtuen.

Taskilan jätevedenpuhdistamolla käsiteltiin Oulun lisäksi Muhoksen, Utajärven ja lin jätevesiä yhteensä 16,6

milj. kuutiometriä ja vuotovesien osuus on pysynyt tavoitetasoa pienempänä. Koska lumensulamisaikaan ja rankkasadetilanteissa suuret virtaamat kuormittavat edelleen puhdistusprosessia, on jätevesiviemäriverkoston järjestelmällisiä vuototutkimuksia jatkettu. Meeren johdettava jätevesi on desinfioitu hyvin tuloksin permuraishapolla kuluneena vuonna touko-elokuun välisen ajan. Energiansäästötoimina puhdistamoilla otetaan jätevedestä energiaa talteen lämmöntalteenotolaitteella ja aurinkoenergiaa aurinkopaneelilla.

Taskilan puhdistamon tiukentuneet lupaehdot fosforin osalta astuivat voimaan vuoden 2021 alussa. Jäteveden puhdistusprosessi on toiminut biologisen hapenkulutuksen ja fosforin suhteen tehokkaasti täyttäen lupaehdot. Typenpoiston puhdistustulokset ovat kylmien vesien takia olleet heikommalla ja prosessin optimointia on selvitetty. Uusi lietteenkäsittelyrakennus on käytössä ja uudet lietteenkuivaimet ovat nostaneet kuiva-ainepitoisuuksia selvästi.

Kemicond-menetelmään perustuva lietteenkäsittelyn palvelusopimus on voimassa vuoteen 2024. Kuluneen vuoden aikana 65 % hygienisoidusta ja käsitellystä lietteestä on mennyt peltokäyttöön ja 35 % biokaasutukseen, josta osaksi on jalostettu liikennepolttoainetta. Palvelusopimuksen päättymisen varalta selvitetään vaihtoehtoisia käsittelymenetelmiä energian hyödyntämisen ja kiertotalouden näkökohdat huomioiden. Palveluhankinnassa halutaan varmistaa myös lietteen jälkikäytön ratkaisut sekä soveltuva jälkikäsitelyalue.

Maailmatilanteen muutosten takia huoltovarmuus- ja varautumisasioiden merkitys on kasvanut. Vuoden aikana on ollut toimialan yhteisiä webinaareja, eri viranomaistahojen pitämiä tilaisuuksia ja on järjestetty oma varautumisharjoitus kesäkuulla. Harjoituksessa ilmeni parannustarpeita vesihuollon varautumissuunnitelmiin. Mahdolliseen sähköpulaan ja sähkökatkoihin pyritään mahdollisuuksien mukaan varautumaan. Erityisesti jätevesipumppaamoiden toiminta voi häiriintyä sähkökatkojen takia, jolloin jäteveden tulvimisriskit maastoon tai kiinteistöihin kasvavat. Riskienhallinnan kannalta tärkeitä suunnitelmia päivitettiin ja kohteiden lukituksia

sekä kulunvalvontaa tehostettiin. Vesihuollon kyberturvallisuutta ja tietoturva koskevat infot ovat jatkuneet Digi-liikelaitoksen vetämänä.

Rakentaminen on ollut vilkasta koko vuoden, mikä on näkynyt ajoittain suunnittelussa työkuorman kasvamisena. Asiakaspalveluprosessien kehittämistä on jatkettu liittymisasioiden, mittarointien ja työnhallinnan osalta.

Verkkotietojärjestelmän tietoja on täydennetty kuluvaan vuonna Oulunsalon, Kiimingin ja Ylikiimingin alueiden osalta. Järjestelmään on viety mm. puuttuvia putkikoko- sekä asennusvuositietoja. Verkostotietojärjestelmän materiaalimäärittelyjä ja kokotietoja on yhtenäistetty, jotta aineiston käsittely helpottuu. Lisäksi kunnossapitotietojen kirjaamiskäytäntöjä on tarkennettu, jotta järjestelmästä saadaan luotettavampaa tilastotietoa verkossa tehdyistä kunnossapitotoimista.

Vuoden aikana vesihuoltoverkostoja rakennettiin tai saneerattiin lukuisissa eri kohteissa yhteensä 37 km. Tästä saneerausten osuus oli 18 km. Saneerausinvestointien osuus oli n. 74 % verkostoinvestointien kokonaissummasta; täyttäen hyvin asetetun minimitalteen. Kuluneena vuonna tehtiin ensimmäinen vaihe Hietasaaren paineviemärin saneerauksesta, jonka yhteydessä saneerataan myös vesijohto. Saneeraus jatkuu vuonna 2023. Aluesaneerauskohteiden lisäksi Haukiputaalla tehtiin laajemmin vesijohtoverkon saneerausta. Verkstourakoihin on saatu hyvin tarjouksia ja kilpailutilanne on säilynyt hyvänä.

Asiakastieto- ja laskutusjärjestelmä - Vesitieto - on suunnitellusti käytössä. Useat isot vesilaitokset ovat valinneet saman järjestelmän käyttöön, mikä antaa mahdollisuuksia järjestelmän jatkokehitykseen laitosten yhteistyönä.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

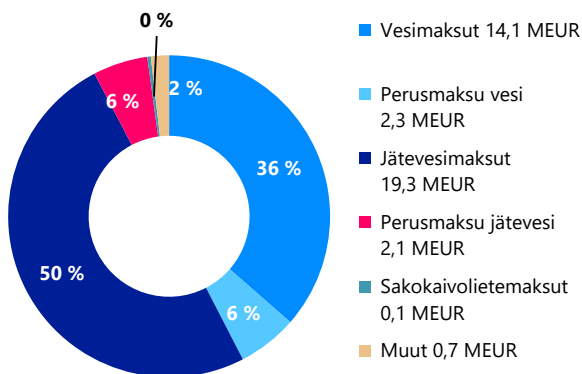
Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

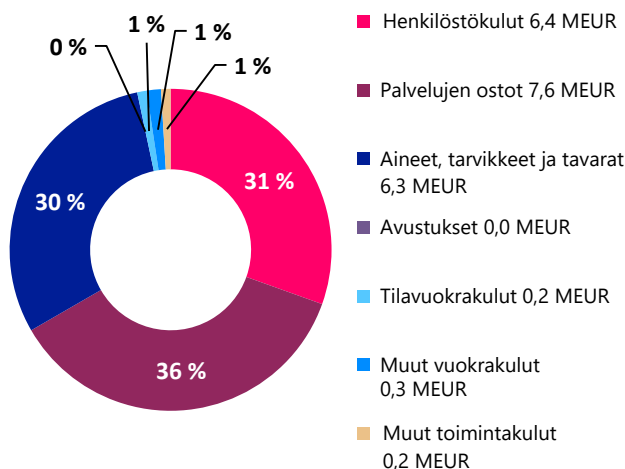
OULUN VESI -LIIKELAITOS 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-%
Liikelyijäämä (-alijäämä)	10 420	-883	9 537	8 875	-662	93
Tuloutus omistajalle	6 613	0	6 613	6 613	0	100
Liikelaitoksen investointien sitovuudet	18 234	-5 504	12 730	13 330	600	105

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Liikevaihto TP2022, YHT 38,7 MEUR



Kulut (ennen liikeyljäämää pl. poistot) TP2022, YHT 21 MEUR



Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-% 2022
Vesimaksu, (alv 24 %), €/m ³	1,57	0	1,57	1,57	0	100 %
Jätevesimaksu, (alv 24 %), €/m ³	2,05	0	2,05	2,05	0	100 %
Liittymien lisäys, kpl	350	0	350	397	47	113 %
Liiketoiminnan kulut, 1 000 €	19893	883	20 776	20 844	68	100 %
Tuloutus kaupungille, 1 000 €	6613	0	6 613	6 613	0	100 %
Suunnitelmapoistot, 1 000 €/a	9972	0	9 972	10 455	483	105 %

Analyysi

Vuoden 2022 aikana Oulun Veden asiakkaiden vedenkäyttö on vähentynyt selkeästi. Verkostoon pumpattu vesimäärä on pienentynyt edellisvuodesta jopa 5,5 % (m³), myyty vesimäärä 4,6 % (m³) ja laskutettu talousvesi 3,4 % (€). Oulun Veden liikevaihto toteutui kuitenkin noin 0,2 milj. euroa talousarviota parempana johtuen noin 0,6 milj. euron erillislaskutuskohteista jäteveden osalta. Liikevaihto jäi edelle kerrotun takia 0,3 milj. euroa edellisvuotta pienemmäksi.

Liikeyljäämä oli 8,9 milj. euroa, jolloin sitovaa liikeyljäämätavoitetta (9,5 milj. euroa) ei saavutettu, vaan siitä jäätiiin 0,7 milj. euroa. Alitus aiheutui merkittävästi menojen kasvusta, erityisesti sähkön, energiaan ja kuljetuksiin sidoksissa olevien tarvikkeiden sekä palveluiden hinnannousuista. Menojen toteuma pysyi kuitenkin muutetun talousarvion puitteissa, mutta kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 1,8 milj. eurolla. Myös

suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat noin 0,5 milj. euroa talousarviota suurempina. Edellisvuoden lopussa valmistui ennakoitua useampi investointikohde, jolloin poistojen toteuma muodostui talousarviota merkittävästi suuremmaksi. Talousarvio muutosta ei kohdistettu suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Rahoitustuotot ja -kulut vastaavat pääosin talousarviota ja edellisen vuoden tasoa. Tuloutus omistajalle toteutui suunnitellusti (6,6 milj. euroa) edellisvuoden tapaan. Oulun Veden talousarviossa oli 2,0 milj. euron investointivaraus Hintan vesilaitoksen laajennusta varten, jota esitettiin tuloksen käsittelyn yhteydessä kirjattavaksi. Purettavia investointivaroja ei ollut.

Oulun Veden tase oli vuoden lopussa 201,7 milj. euroa. Pysyviä vastaavia oli yhteensä 165,6 milj. euroa, joka on 2,8 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Vapaaehtoisia

varauksia Oulun Vedellä on 22,6 milj. euroa, jotka kaikki kohdistuvat Hintan vesilaitoksen laajennusinvestointiin ja alavesisäiliön rakentamiseen. Pitkäaikaista lainaa kunnalta on 30,5 milj. euroa, joka muodostuu 17,4 milj. euron pääomavelasta ja kunnalta saaduista 13,1 milj. euron investointilainoista. Tilikauden aikana lyhennettiin vanhoja lainoja 1,7 milj. eurolla. Talousarvion mukaisesti uutta lainaa ei nostettu.

Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta oli talousarvion mukaisesti negatiivinen, mutta toteutui huomattavasti liikeylijäämästä ja investointimenojen ylityksestä johtuen ennakoitua huonompana. Rahoituslaskelman tunnusluvusta erittäin hyvällä tasolla ovat investointien tulorahoitus on 93,8 % ja laskennallinen lainanhoitokate 3,0.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 2 044 687 euroa. Tilikauden ylijäämä varauksen purkamisen, vapaaehtoisien varauksen lisäyksen ja poistoerojen muutosten jälkeen on 3 233 124 euroa.

Teknisten liikelaitosten johtokunta esittää, että ylijäämästä tehdään 2,0 milj. euron investointivaraus Hintan vedenpuhdistamon laajennukseen, joka toteutetaan vuosina 2023-2025. Jäljelle jäävä tilikauden ylijäämä 1 233 124 euroa siirretään Oulun Veden omaan pääomaan tilikauden ylijäämä/alijäämä tilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

OULUN VESI -LIIKELAITOS HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	110	-	111	112
Tilapäiset	-	-	8	-	7	4
Yhteensä	-	-	118	-	118	116
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	10	-	6	5
Yhteensä	-	-	10	-	6	5
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	119	119	116	-3	117	115
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	4,9		4,5	3,7
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-5 112	-5 112	-5 054	58	-4 983	-4 940
Eläkekulut	-1 160	-1 160	-1 127	33	-1 126	-1 098
Muut henkilösivukulut	-192	-192	-194	-2	-211	-187
Yhteensä	-6 464	-6 464	-6 375	89	-6 320	-6 226

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaoloprosentit. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suosituksia ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut.

Oulun Veden henkilöstömäärä vuoden lopussa oli 118 ja palkallinen työpanos 116.

Osa-aikaisuuksia ja kevennettyä toimenkuvaa on jatkettu useiden henkilöiden osalta. Vuoden aikana 4 henkilöä jäi eläkkeelle ja 6 irtisanoutui. Alan opiskelijoille tarjottiin kesätyöpaikkoja edellisvuoden mukaisesti. Suunnittelu -tiimissä työkuorma on lisääntynyt. Kaikkia rekrytointeja ei ole saatu vietyä suunnitellulla aikataululla eteenpäin. Käynnissä olevat kehityshankkeet ovat tuoneet resurssitarpeita, joita arvioidaan oman toiminnan ja ostopalveluiden kannalta toiminnoittain.

Sairauspoissaoloprosentti kasvoi ja oli vuoden lopussa 4,9 %, pysyen kuitenkin tavoitteessa (alle 5%). Vapaa-ajan tapaturmien aiheuttamien poissaolojen määrä kasvoi merkittävästi, noin 70 % edelliseen vuoteen nähden. Tapaturmien aiheuttamien poissaolojen kokonaismäärä (työ-, työmatka- ja vapaa-ajan tapaturmat) pysyivät kuitenkin kokonaisuutena alle edellisvuoden toteuman. Työpaikkakohtaiset riskiarvioinnit tehtiin säännöllisesti ja työturvallisuusasioita sekä poissaoloja käsiteltiin yksiköiden kokouksissa sekä henkilöstötoimikunnassa.

Sertifioitujen laadunhallintajärjestelmän ja OHSAS-työturvallisuusjärjestelmän määräaika-auditoinneissa saavutettiin hyväksynyt ilman poikkeamia. Henkilöstö osallistui sisäisiin tai ulkoisiin koulutuksiin edellisvuotta aktiivisemmin, keskimäärin 1,7 päivää/hlö.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Oulun vesihuollon strategiset vedenpuhdistuksen ja vedenhankinnan varmistamisen investoinnit käynnistyvät tulevina vuosina. Hintan uuden laitossyksikön suunnittelu käynnistetään kaavatyon edetessä ja pohjavesihankkeen toteutukseen on varauduttava vedenhankinnan turvaamiseksi. Verkostojen kunto- ja vuototutkimuksia sekä saneerauksia on jatkettava vuotovesimäärien ja

saneerausvelan pienentämiseksi. Myös nykyisten pohjavedenottamoiden saneerauksia jatketaan edelleen. Pitkän tähtäimen investointiohjelmaa tarkennetaan talous- ja rahoitussuunnittelun pohjalta.

Jätevedenpuhdistuksen prosessioptimointi vaatii investointeja ja jätevesilietteen osalta lietteenkäsittelyn vaihtoehtoja kartoitetaan ja uuden palvelusopimuksen kilpailutus käynnistetään lähiaikoina. Myös ympäristöluvallinen jälkikäsittelyalue on tarpeellinen toiminnan varmistamiseksi kaikissa tilanteissa.

Oulun Veden toimintojen digitalisointi etenee. Tiedolla johtamisen ja raportoinnin kehitysversio on käytössä, jossa keskeisiä ovat digitaalisten alustojen määrittelyt, valittavat työvälineet sekä oleellisen tiedon kokoaminen suuresta tietomassasta. Vesilaitoksen verkosto- ja laitossaneerausvelan hallintaan ja määrittelyyn sekä vesilaitoksen ydinprosessien tiedonkeruuseen ja analysointiin kehitetään työkaluja. Pääomavaltaisella toimialalla omaisuudenhallinnalla on suuri merkitys, johon on panostettava mm. verkostojen saneerausvelan analysointia ajatellen.

Häiriötiedotusjärjestelmä on käytössä ja etäluettavien mittareiden käyttöönottoa pilotoidaan. Etäluentaa parantaa verkostonhallintaa ja asiakaspalvelua, mutta tuo myös merkittäviä käyttökustannuksia.

Henkilöstön saatavuus on useiden henkilöryhmien rekrytoinneissa viime aikoina selvästi heikentynyt, mihin kuntatyönantajan tulee palkkakilpailukyvyyn säilyttämiseksi suhtautua vakavasti.

Oulun Vesi on taloudellisesti varautunut välttämättömiin verkosto- ja laitossaneerauksiin, johon pitkän tähtäimen taloussuunnittelu tähtää. Tätä myös valtakunnallisessa vesihuoltouudistuksessa suositetaan toimialalle käytettäväksi. Uudistuksessa on myös paljon muita taloudenpidon, omaisuudenhallinnan, toiminnan laadun ja digitalisaation kehittämistoimia. Toimialalle on otettu käyttöön myös hyvän vesihuollon kriteerit.

Investoinnit

INVESTOINTIMENOT 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Vesijohtoverkosto	5 032	-532	4 500	5 444	944
Jätevesiviemäriverkosto	7 802	-1 272	6 530	6 027	-503
Vedenpuhdistamot	1 500	-1 000	500	753	253
Pohjavedenottamot	2 000	-1 400	600	611	11
Jätevedenpuhdistamot	1 500	-1 100	400	317	-83
Muut	400	-200	200	178	-22
Yhteensä	18 234	-5 504	12 730	13 330	600

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	18 234	-5 504	12 730	13 330	600
Luovutustulot	0	0	0	11	11

Oulun Veden investointien toteuma vuonna 2022 oli noin 13,3 milj. €. Talousarviomuutoksen jälkeen investointeihin oli varattu 12,7 milj. €.

Vesihuoltoverkostojen uudis- ja korjausrakentamiseen käytettiin 11,5 milj. euroa. Saneerausinvestointien osuus verkostoinvestoinneista pysyi edellisvuosien tapaan korkeana eli n. 8 milj. euroa. Hintatason nousu näkyi myös investoinneissa. Kaikkia investointiohjelman kohteita ei saatu toteutettua, johtuen suunnitteluresurssien haasteista, joten osa toteutumatta jääneistä saneeraushankkeista on siirtynyt v. 2023 investointiohjelman. Verkostosaneerauksilla varmistetaan veden laadun säilyminen hyvänä sekä vähennetään vuotokorjausten aiheuttamia jakelukatkoja sekä vesivahinkojen ja viemäritukosten riskiä.

Uudisalueiden vesihuoltoverkostoja on rakennettu maankäytön toteutusohjelman mukaisesti Jääkäriin, Vesalanmäen, Korvenkylän ja Tahkokankaan alueilla. Verkostosaneerauksia on tehty mm. Haukiputaan Niemeläntörmän alueella, Rajakylässä, Jäälissä, Kolmioraidehankkeen yhteydessä sekä Alakyläntien

ja Kaijonlahdentien ympäristössä. Runkoviemäreiden sukituksia on tehty Kauppaliinakatku-Mustasuo verkosto-osilla sekä Meritulli-Hollihaka välisellä osuudella. Vesijohtojen sujutuksia tehtiin Haukiputaalla Martinniemen ja Kiviniemen alueilla. Haukiputaan Jokikylässä rakennettiin vesijohtolle uusi joenallitus. Asemakaavan ulkopuolelle viemärointiä toteutettiin Oulujokivarressa Lukantien alueella.

Puhdistamoiden laitosinvestointeihin käytettiin yhteensä 1,7 milj. € ja muihin investointeihin 0,2 milj. €. Taskilan jätevedenpuhdistamon laiteuusinnat olivat kuluneen vuoden osalta 0,3 milj.€. Hintan ja Kurkelanrannan vedenpuhdistamoiden koneiden ja laitteiden sekä automaation ylläpitosaneerauksiin käytettiin 0,8 milj. euroa. Pohjavedenottamoihin investoitiin 0,6 milj. euroa, jossa suurimpana kohteena oli uuden Joloksen pohjavedenottamon rakentaminen Kiiminkiin. Lisäksi uusittiin raakavesikaivoja.

Luovutustuloihin on kirjattu tilikauden aikana myyty ajoneuvo.

OULUN KAUPUNKI
OULUN VESI LIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	38 720 904,80	38 500 000,10	100,6	220 904,70	39 062 976,16
Valmistus omaan käyttöön	1 172 006,81	1 685 064,00	69,6	-513 057,19	1 286 457,04
Liiketoiminnan muut tuotot	258 325,21	100 000,04	258,3	158 325,17	164 085,39
Tuet ja avustukset kunnalta	23 645,73	0,00	0,0	23 645,73	1 489,27
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-6 284 375,21	-5 935 000,01	105,9	349 375,20	-5 454 214,22
Palvelujen ostot	-7 551 352,18	-7 584 715,22	99,6	-33 363,04	-6 611 993,92
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-13 835 727,39	-13 519 715,23	102,3	316 012,16	-12 066 208,14
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 053 966,96	-5 111 658,44	98,9	-57 691,48	-4 983 201,34
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 127 366,29	-1 160 285,64	97,2	-32 919,35	-1 125 694,51
Muut henkilösivukulut	-193 837,62	-191 897,94	101,0	1 939,68	-210 874,26
Henkilöstökulut yhteensä	-6 375 170,87	-6 463 842,02	98,6	-88 671,15	-6 319 770,11
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 455 238,78	-9 972 215,99	104,8	483 022,79	-9 483 499,99
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-10 455 238,78	-9 972 215,99	104,8	483 022,79	-9 483 499,99
Liiketoiminnan muut kulut	-633 488,40	-792 375,00	79,9	-158 886,60	-670 083,33
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	8 875 257,11	9 536 915,90	93,1	661 658,79	11 975 446,29
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	20 289,81	18 000,00	112,7	2 289,81	18 143,73
Kunnalle maksetut korkokulut	-237 814,12	-271 459,68	87,6	-33 645,56	-297 727,52
Korvaus peruspääomasta	-6 613 000,00	-6 612 999,96	100,0	0,04	-6 613 000,00
Muut rahoituskulut	-45,83	0,00	0,0	45,83	-9,31
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-6 830 570,14	-6 866 459,64	99,5	-35 889,50	-6 892 593,10
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	2 044 686,97	2 670 456,26	76,6	625 769,29	5 082 853,19
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	2 044 686,97	2 670 456,26	76,6	625 769,29	5 082 853,19
Poistoeron lis./väh.(+)	1 188 437,28	1 105 104,00	107,5	-83 333,28	-4 071 284,93
Vapaaehtoisten varausten lis./väh.(+)	-2 000 000,00	-2 000 000,04	100,0	-0,04	0,00
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 233 124,25	1 775 560,22	69,4	542 435,97	1 011 568,26
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,5				8,9
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	6,5				8,9
Voitto, %	5,3				13,0

OULUN KAUPUNKI
OULUN VESI LIIKELAITOS

LIIKELAITOKSEN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	110 335,48	171 827,92
Muut pitkävaikutteiset menot	265 055,63	17 290,12
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	375 391,11	189 118,04

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset	25 422 611,45	26 264 980,90
Kiinteät rakenteet ja laitteet	132 608 207,82	130 292 438,99
Koneet ja kalusto	771 812,58	770 455,15
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 034 354,47	4 820 874,10
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	164 836 986,32	162 148 749,14

Sijoitukset

Muut saamiset	414 765,76	414 765,76
Sijoitukset yhteensä	414 765,76	414 765,76

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

165 627 143,19

162 752 632,94

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	4 687 330,47	4 466 537,97
Saamiset kunnalta	31 249 062,22	30 146 355,94
Muut saamiset	235,60	5,20
Siirtosaamiset	129 142,32	26 829,97
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	36 065 770,61	34 639 729,08
Saamiset yhteensä	36 065 770,61	34 639 729,08

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

36 065 770,61

34 639 729,08

VASTAAVAA YHTEENSÄ

201 692 913,80

197 392 362,02

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	28 500 671,91	28 500 671,91
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	36 375 708,25	35 364 139,99
Tilikauden yli-/alijäämä	1 233 124,25	1 011 568,26
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	66 109 504,41	64 876 380,16

OULUN KAUPUNKI
OULUN VESI LIIKELAITOS
LIIKELAITOKSEN TASE
31.12.2022
31.12.2021
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	13 956 258,57	15 144 695,85
Vapaaehtoiset varaukset	22 600 000,00	20 600 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	36 556 258,57	35 744 695,85

VIERAS PÄÄOMA
Pitkäaikainen

Lainat kunnalta	30 533 852,71	32 245 108,07
Korottomat velat kunnalta	1 587 736,49	1 567 486,67
Muut velat	59 879 640,03	57 148 909,20
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	92 001 229,23	90 961 503,94

Lyhytaikainen

Lainat kunnalta	1 711 255,36	1 711 255,36
Saadut ennakot	32 475,42	19 700,63
Ostovelat	3 641 633,65	2 404 322,18
Korottomat velat kunnalta	137 915,27	171 560,90
Muut velat	505 107,52	465 748,42
Siirtovelat	997 534,37	1 037 194,58
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	7 025 921,59	5 809 782,07
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	99 027 150,82	96 771 286,01

VASTATTAVAA YHTEENSÄ
201 692 913,80
197 392 362,02
TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	50,9	51,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	253,8	246,6
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	37609	36376
Lainakanta 31.12., 1000 €	32245	33956
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	32445	34237
Lainat ja vuokravastuut 31.12./asukas, 1000 €	0,2	0,2

OULUN KAUPUNKI
OULUN VESI LIIKELAITOS

LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITYS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	8 875 257,11	9 536 916,44	93,1	661 659,33	11 975 446,29
Poistot ja arvonalentumiset	10 455 238,78	9 972 215,99	104,8	-483 022,79	9 483 499,99
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 830 570,14	-6 866 459,64	99,5	-35 889,50	-6 892 593,10
Tulorahoituksen korjauserät	-11 096,77	0,00	0,0	11 096,77	-16 251,93
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-13 329 749,03	-12 730 000,60	104,7	599 748,43	-13 453 616,03
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 096,77	0,00	0,0	-11 096,77	27 375 153,48
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-829 823,28	-87 327,81	950,2	742 495,47	28 471 638,70
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys muilta	0,00	0,00	0,0	0,00	-10 890,00
Antolainasaamisten vähennys muilta	0,00	0,00	0,0	0,00	26 357,70
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	-1 711 255,36	-1 711 255,00	100,0	0,36	-1 711 255,36
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-1 102 706,28	4 119 189,00	-26,8	5 221 895,28	-29 979 500,95
Saamisten muutos muilta	-323 335,25	0,00	0,0	323 335,25	293 285,44
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-13 395,81	0,00	0,0	13 395,81	-4 150,41
Korottomien velkojen muutos muilta	3 980 515,98	2 300 000,04	173,1	-1 680 515,94	2 914 514,88
Rahoituksen rahavirta	829 823,28	4 707 934,04	17,6	3 878 110,76	-28 471 638,70
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	4 620 606,23	0,0	4 620 606,23	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	16 981				16 205
Investointien tulorahoitus, %	93,8				108,3
Laskennallinen lainanhoitokate	3,0				3,2
Quick ratio	5,2				6,0
Current ratio	5,2				6,0
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2021	31.12.2020			
Yhdystili 31.12.	31 249 062,22	30 146 355,94			
Yhdystili 01.01.	30 146 355,94	166 854,99			
Yhdystilin muutos	1 102 706,28	29 979 500,95			

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT
OULUN VESI LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Toimintatuotot tehtävälueittain

	2022	2021
Vesimaksujen perusmaksut	2 320 762,05	2 289 403,43
Vesimaksut	14 104 753,83	14 602 225,72
Jätevesimaksujen perusmaksut	2 131 087,92	2 097 263,46
Jätevesimaksut	19 322 699,85	19 067 502,41
Sakokaivolietemaksut	136 143,08	130 827,59
Sprinklerimaksu	98 171,00	95 250,00
Muut maksut	607 287,07	780 503,55
Liikevaihto	38 720 904,80	39 062 976,16
Valmistus omaan käyttöön	1 172 006,81	1 286 457,04
Liiketoiminnan muut tuotot	258 325,21	164 085,39
Tuet ja avustukset kunnalta	23 645,73	1 489,27
Toimintatuotot yhteensä	40 174 882,55	40 515 007,86

3. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	7 551 352,18	6 611 993,92
Palvelujen ostot yhteensä	7 551 352,18	6 611 993,92

4. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista liikelaitoksen tilinpäätöksessä

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	5 v / tasapoisto
Tietokoneohjelmistot	
Atk-ohjelmistot	2 v / tasapoisto
Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	5 v - 10 v / tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	
Kehittämismenot	2 v / tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2 v - 20 v / tasapoisto
Ennakkomaksut	ei poistoaikaa

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset	
Hallinto- ja laitosrakennukset	
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	20 v - 30 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset, betoni ja teräs	30 v - 40 v / tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v - 30 v / tasapoisto
Raskaat tuotantolaitokset	30 v - 40 v / tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	
Muut maa- ja vesirakenteet	15 v / tasapoisto
Johtoverkostot ja laitteet	
Vedenjakeluverkosto	30 v / tasapoisto
Viemäriverkko	30 v / tasapoisto
Muut kiinteät rak ja laitteet	
Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet	15 v - 20 v / tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v - 15 v / tasapoisto
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	
Muut kuljetusvälineet	4 v - 8 v / tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5 v / tasapoisto
Raskaat liikkuvat työkoneet	10 v / tasapoisto
Muut koneet ja kalusto	
Muut raskaat koneet	10 v / tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Atk-laitteet	3 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v / tasapoisto
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Ennakkomaksut (Aineellis.hyöd.)	ei poistoaikaa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
Sijoitukset	
Palautuskelpoiset liittymismaksut	ei poistoaikaa

5. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

MUUT TOIMINTATUOTOT	2022	2021
Muut luovutusvoitot	11 096,77	16 241,93
Luovutusvoitot yhteensä	11 096,77	16 241,93

6. Erittely poistoeron muutoksista

	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron lisäys		5 000 000,00
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron vähennys	-1 188 437,28	-928 715,07
Poistoeron muutokset yhteensä	-1 188 437,28	4 071 284,93

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

7. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	AINEETTOMAT OIKEUDET	MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	ENNAKKOMAKSUT	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.	171 827,92	17 290,12		189 118,04
Lisäykset tilikauden aikana	8 760,00	42 299,50		51 059,50
Siirrot erien välillä		292 248,75		292 248,75
Tilikauden poisto	-70 252,44	-86 782,74		-157 035,18
Poistamaton hankintameno 31.12.	110 335,48	265 055,63		375 391,11
Kirjanpitoarvo 31.12.	110 335,48	265 055,63		375 391,11

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		26 264 980,90	130 292 438,99	770 455,15		4 820 874,10	162 148 749,14
Lisäykset tilikauden aikana				71 977,65		13 206 711,88	13 278 689,53
Siirrot erien välillä		1 241 052,91	10 258 708,14	201 221,71		-11 993 231,51	-292 248,75
Tilikauden poisto		-2 083 422,36	-7 942 939,31	-271 841,93			-10 298 203,60
Poistamaton hankintameno 31.12.		25 422 611,45	132 608 207,82	771 812,58		6 034 354,47	164 836 986,32
Kirjanpitoarvo 31.12.		25 422 611,45	132 608 207,82	771 812,58		6 034 354,47	164 836 986,32

JVK-, MUUT LAINA- JA MUUT SAAMISET	JVK- LAINASAAMISET	SAAMISET KONSERNIYHTEISÖT	SAAMISET KUNTAYHTYMÄT	SAAMISET MUUT YHTEISÖT	YHTEENSÄ
Hankintameno 1.1.		204 992,31		209 773,45	414 765,76
Hankintameno 31.12.		204 992,31		209 773,45	414 765,76
Kirjanpitoarvo 31.12.		204 992,31		209 773,45	414 765,76

8. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisyyksiltä

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		903 150,76		198 941,97
Yhteensä	0,00	903 150,76	0,00	198 941,97
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		66 442,20		58 857,36
Yhteensä		66 442,20		58 857,36
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		3 422,22		
Yhteensä		3 422,22		0,00
Saamiset yhteensä	0,00	973 015,18	0,00	257 799,33

9. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	28 461,60	26 610,36
Muut tulojäämät	100 680,72	219,61
Tulojäämät yhteensä	129 142,32	26 829,97
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	129 142,32	26 829,97

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

10. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	28 500 671,91	28 500 671,91
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	28 500 671,91	28 500 671,91
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	35 364 139,99	34 083 878,04
Siirrot erien välillä	1 011 568,26	1 280 261,95
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	36 375 708,25	35 364 139,99
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 233 124,25	1 011 568,26
Oma pääoma yhteensä	66 109 504,41	64 876 380,16

11. Erittely poistoerosta

	2022	2021
Investointivarauksiin liittyvä poistoero	13 956 258,57	15 144 695,85
Poistoero yhteensä	13 956 258,57	15 144 695,85

12. Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 1.1.2027 tai sen jälkeen

	2022	2021
Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	23 688 831,27	25 400 086,63
Pitkäaikaiset velat yhteensä	23 688 831,27	25 400 086,63

13. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		104 657,33		123 399,67
Muut velat	2 775 200,57		2 761 250,57	
Yhteensä	2 775 200,57	104 657,33	2 761 250,57	123 399,67
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		558,43		857,21
Muut velat	671 433,78		663 528,78	
Yhteensä	671 433,78	558,43	663 528,78	857,21
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		73 659,59		41 887,03
Muut velat	1 310,40		1 310,40	
Yhteensä	1 310,40	73 659,59	1 310,40	41 887,03
Vieras pääoma yhteensä	3 447 944,75	178 875,35	3 426 089,75	166 143,91

14. Muut velat -erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	2022	2021
Muut velat		
Liittymismaksut	61 467 376,52	58 716 395,87
Muut velat	505 107,52	465 748,42
Muut velat yhteensä	61 972 484,04	59 182 144,29

15. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Tuloennakot		
Menojäämät		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	976 201,00	1 001 975,00
Tuntipalkkojen jaksotus	21 055,15	29 598,15
Muut menojäämät	278,22	5 621,43
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	997 534,37	1 037 194,58
Siirtovelat yhteensä	997 534,37	1 037 194,58

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

16. Vuokravastuiden yhteismäärä

VUOKRAVASTUUT	2022	2021
Leasingvastuut yhteensä	200 073,67	280 478,46
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	84 901,91	104 725,75
Yhteensä	200 073,67	280 478,46

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

17. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2022	2021
Liikelaitos	118	118
Yhteensä	118	118

18. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	6 091 269,13	6 023 857,94
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	283 901,74	295 912,17
Henkilöstökulut yhteensä	6 375 170,87	6 319 770,11

13.2 Oulun Digi -liikelaitos

Ollennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Vuosi 2022 oli Oulun Digi -liikelaitokselle jatkoa suurten muutosten ketjussa. Toiminnan painopiste muuttui jo edellisten vuosien aikana omistajapoliittisten linjausten mukaiseksi: omasta ICT-palvelutuotannosta siirryttiin ICT-palveluiden järjestäjäksi ja toiminnan painopistettä muutettiin hallintokuntien digitalisaation tukemiseen, ohjaus- ja linjaustehtäviin, tietohallintotehtäviin sekä digitaalisen turvallisuuden tehtäviin. Edellä mainituista muutoksista johtuen kaupunginvaltuusto päätti (KV 23.3.2022 §58), että Oulun Digin toiminta liikelaitosmuodossa lakkaa ja sen tehtävät ja vastuut siirtyvät sellaiseen konsernihallintoon, jossa nykymuotoista toimintaa on luontevampaa suorittaa. 1.1.2023 alkaen toiminnot ovat konsernihallinnon Digi ja ICT-vastuualueella. Päätehtävät ovat kaupungin tietohallintotoiminnot, hallintokuntien ICT-palvelujen järjestäminen, palvelujen digitalisoinnin edistäminen sekä ICT-elinvoiman ja tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan edistäminen.

ICT-palveluiden järjestämisen tehtävässä 2022 oli ensimmäinen vuosi, jolloin loppukäyttäjä- ja kapasiteettipalveluissa toimitettiin inhouse-kumppani Istekki Oy:n tuottamien palveluiden kanssa. Toiminnassa vakiinnutettiin toimintamalleja ja yleensäkin yhteistyön tapoja. Konseptoidut AV-palvelut tuotiin kaupungille käyttöön uutena keskitetysti järjestettynä palveluna.

Käynnissä oli 18 laajaa kehityshanketta. Merkittäviä kaupunkilaajuisia digitalisoinnin kehitystöitä olivat mm. sähköisen avustushakemusprosessin ja OuluBot-asiakaspalveluratkaisun laajentamiset uusille toimialoille. Sähköisen allekirjoittamisen hyödyntäminen työso- pimuksissa laajeni. Tiedonhallintalain toimeenpanoa

edistettiin mm. kokoamalla digiturvamalli-työkaluun kaupungin tietovarantoja, tietoaineistoja ja tietojärjestelmä. Vuoden aikana otettiin myös kansallinen palveluväylä käyttöön ja käynnistettiin kaupunkilaisen mobiilisovelluksen tarveselvitys. Kaupungin verkkosivustouudistus käynnistyi sekä ouka.fi -pääsivuston että erillissivustojen alustojen hankinnoilla ja käyttöönottolla. Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä eVakan käyttöönotto on ollut merkittävä toimialan toimintaa uudistava ratkaisu. Oulun Digissä kehitettiin digitalisaatiokartta-työkalu, jolla voidaan seurata digitalisoitujen palveluiden määrää ja digitalisointiasteen kehitystä.

Alueen ICT-elinvoiman tukemisen tehtävässä mahdollistettiin kokeiluja kaupunkiympäristössä. Yhteistyötä jatkettiin mm. Oulun Innovaatioallianssin kanssa sekä kansallisissa tietohallinto- ja tietoturvasuhteissa.

Loppuvuodesta saatiin vauhtiin merkittäviin kansallisiin rakenneuudistuksiin liittyvät Pohde-hyvinvointialueen käynnistymiseen liittyvä yhteistyö sekä TE-palvelut 2024 -uudistuksen valmistelutyöt.

Taloussuunnittelukaudella toimitaan jo osana konsernihallintoa. Toiminnassa edelleenkehitetään ja vakiinnutetaan yhteistyömalleja palveluntuottajien kanssa sekä edistetään digitalisaatiota uusilla kehityshankkeilla ja laajentamalla hankittuja ja kehitettyjä ratkaisuja yhteistyössä hallintokuntien kanssa.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

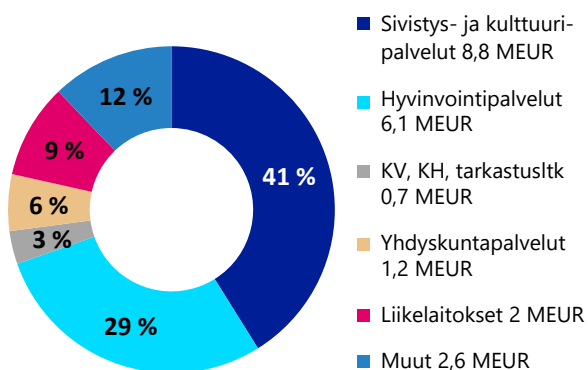
Kaupunkistrategiaa toimeenpaneuvien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

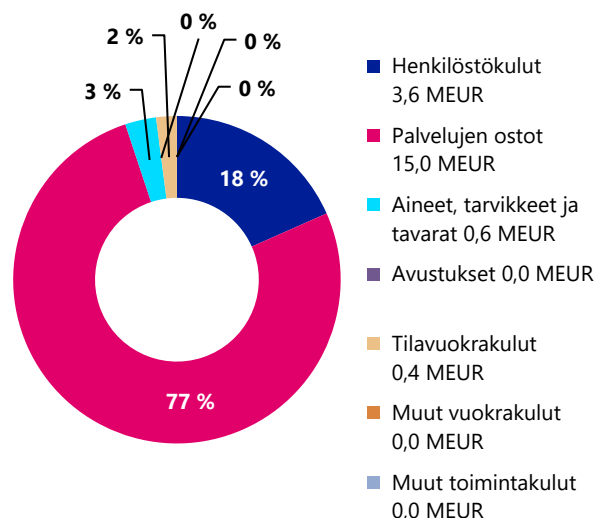
OULUN DIGI -LIIKELAITOS 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-%
Liikeliijäämä (-alijäämä)	180	0	180	26	-154	14
Liikelaitoksen investointien sitovuudet	4 680	0	4 680	5 561	881	119

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuotot asiakkaittain TP2022, YHT. 21,4 MEUR



Kulut (ennen liikeylijäämää pl. poistot) TP2022, YHT. 19,6 MEUR



Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-% 2022
Digikehittämisen työpanos (htv, %)	20 htv (38 %)		20	16	-4	80,0
Asiakastyytyväisyys (%)	93,00		93,00	Kysely edellisvuodesta tehdään tammi-helmikuun vaihteessa.		
Päätelaitteiden määrä	30 800		30 800	33 000	2 200	107,1
Tulostusten määrä	27 000 000		27 000 000	23 600 000	-3 400 000	87,4
Asiakkaiden yhteydenottojen määrä	65 000		65 000	65 000	0	100,0

Analyyysi

Oulun Digi -liikelaitoksen liikevaihto oli 21,4 milj. euroa (tp 2021 20,4 milj. euroa), joka ylitti talousarvion 2,4 milj. eurolla. Liikevaihdosta 18,8 milj. euroa muodostui kaupungin sisäisestä mynnistä ja 2,6 milj. euroa ulkoisesta mynnistä. Huomattava osa (1,9 milj. euroa) liikevaihdon ylityksestä suhteessa talousarvioon johtuu arvioitua suurempana toteutuneesta kaupungin sisäisestä mynnistä. Tietohallintotoimintojen ja digikehittämisen kulojen kattamiseen käytettävää konserniavustusta käytettiin 2,6 milj. euroa (ta 2,9 milj. euroa).

Aine- tarvike- ja tavaraostot ylittivät talousarvion 0,2 milj. euroa (ta 2022 0,4 milj. euroa) ja palveluiden ostot 2,4 milj. euroa (ta 2022 12,6 milj. euroa) johtuen pääasiassa talousarviota suurempana toteutuneesta kaupungin sisäisestä mynnistä. Edellä mainitut kuluerät muodostuvat suurelta osin asiakkaiden IT-tarvikeostoista sekä asiakkaille toimitettavien IT-palveluiden ostoista.

Henkilöstökulut olivat 3,6 milj. euroa alittaen talousarvion 0,6 milj. eurolla. Henkilöstökustannusten alituksesta 0,3 milj. euroa muodostuu lomapalkkavelan purkamisesta ja loppuosa työpanoksen alittumisesta liittyen henkilöstön opinto- ja työvapaisiin sekä irtisanoutumisiin.

Toimialojen suunniteltua suurempien päätelaitetilauksen myötä poistot olivat 4,6 milj. euroa (ta 2022 4,0 milj. euroa). Liiketoiminnan muut kulut olivat 0,4 milj. euroa ja alittivat talousarvion 0,3 milj. eurolla (ta 2022 0,7 milj. euroa). Muut kulut koostuvat suurelta osin tilavuokrasta, jotka toteutuivat talousarviota pienempinä vuokratulujen jakautuessa konsernihallinnon kanssa.

Oulun Digi -liikelaitokselle asetettu vuoden 2022 liikeylijäämätavoite oli 0,18 milj. euroa. Liikelaitoksen liikeylijäämäksi muodostui 0,03 milj. euroa.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Teknisten liikelaitosten johtokunta esittää, että Oulun Digi -liikelaitoksen tilikauden alijäämä 62 207,25 euroa siirretään liikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

OULUN DIGI -LIKELAITOS HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	55	-	61	95
Tilapäiset	-	-	0	-	0	3
Yhteensä	-	-	55	-	61	98
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	7	-	11	4
Organisatoriset muutokset	-	-	3	-	24	0
Yhteensä	-	-	10	-	35	4
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	56	56	54	-2	74	93
Yhteensä	56	56	54	-2	74	93
SAIRAUSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	2,2		2,1	2,2
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-3 410	-3 410	-2 911	499	-3 847	-4 587
Eläkekulut	-602	-602	-529	73	-673	-801
Muut henkilösivukulut	-152	-152	-113	39	-172	-174
Yhteensä	-4 164	-4 164	-3 553	611	-4 691	-5 561

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisällä poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolajaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut

Palkallinen työpanos ja henkilöstökustannukset alittavat suunnitellun liittyen henkilöstön opinto- ja työväpääisiin sekä irtisanoutumisiin. Henkilöstökustannusten osalta 0,3 milj. euroa alituksesta muodostuu lisäksi lomapalkkavelan purkamisesta.

Sairauspoissaoloprosentti on säilynyt erinomaisella tasolla.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Oulun Digi -liikelaitoksen toiminta lakkaa kaupunginvaltuuston päätöksen (KV 23.3.2022 §58) mukaisesti 31.12.2022. Liikelaitoksen tehtävät ja vastuut siirtyvät konsernihallintoon 1.1.2023 alkaen Digi ja ICT-vas- tuualueeksi.

Investoinnit

INVESTOINTIMENOT 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Päätelaitteet	3 500		3 500	5 199	1 699
Ict-infrastruktuuri	300		300	58	-242
Ohjelmistolisenssit	50		50	101	51
Kehittämisinvestoinnit	830		830	203	-627
Yhteensä	4 680	0	4 680	5 561	881

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	4 680	0	4 680	5 561	881
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

Investoinnit ylittivät talousarvion 0,9 milj. eurolla. Ylitys johtuu toimialojen suunniteltua suuremmista pääte- laitetilauksista. Kehittämisinvestoinnit jäivät selvästi suunniteltua pienemmiksi johtuen projektien käynnisty-

misen painottumisesta loppuvuoteen tai siirtymisestä seuraavalle vuodelle. ICT-infrastruktuurin investoinnit koostuivat tietoliikennelaitteiden uusimisista.

OULUN KAUPUNKI
OULUN DIGI LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	21 406 597,64	19 041 500,04	112,4	2 365 097,60	20 022 969,19
Liiketoiminnan muut tuotot	206 257,77	152 000,04	135,7	54 257,73	65 327,24
Tuet ja avustukset kunnalta	2 572 271,92	2 886 000,00	89,1	-313 728,08	2 317 292,87
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-627 707,37	-372 999,96	168,3	254 707,41	-515 345,92
Palvelujen ostot	-14 987 970,93	-12 575 574,13	119,2	2 412 396,80	-11 992 814,43
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-15 615 678,30	-12 948 574,09	120,6	2 667 104,21	-12 508 160,35
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-2 911 432,88	-3 410 091,93	85,4	-498 659,05	-3 846 739,79
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-529 365,23	-602 187,07	87,9	-72 821,84	-672 727,92
Muut henkilösivukulut	-112 540,96	-151 639,63	74,2	-39 098,67	-171 558,75
Henkilöstökulut yhteensä	-3 553 339,07	-4 163 918,63	85,3	-610 579,56	-4 691 026,46
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 572 170,45	-4 043 999,88	113,1	528 170,57	-4 064 763,56
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-4 572 170,45	-4 043 999,88	113,1	528 170,57	-4 064 763,56
Liiketoiminnan muut kulut	-418 075,83	-743 496,60	56,2	-325 420,77	-675 920,68
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	25 863,68	179 510,88	14,4	153 647,20	465 718,25
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	41,27	0,00	0,0	41,27	1 079,70
Kunnalle maksetut korkokulut	-87 868,94	-9 999,96	878,7	77 868,98	-21 743,66
Muut rahoituskulut	-243,26	0,00	0,0	243,26	-522,46
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-88 070,93	-9 999,96	880,7	78 070,97	-21 186,42
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-62 207,25	169 510,92	-36,7	231 718,17	444 531,83
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-62 207,25	169 510,92	-36,7	231 718,17	444 531,83
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-62 207,25	169 510,92	-36,7	231 718,17	444 531,83
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,4				7,9
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	0,4				7,9
Voitto, %	-0,3				2,2

OULUN KAUPUNKI
OULUN DIGI LIIKELAITOS
LIKELAITOKSEN TASE
31.12.2022
31.12.2021
VASTAAVAA
PYSYVÄT VASTAAVAT
Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	568 219,19	502 632,95
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	568 219,19	502 632,95

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto	7 890 160,43	6 966 658,52
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	7 890 160,43	6 966 658,52

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ
8 458 379,62
7 469 291,47
VAIHTUVAT VASTAAVAT
Saamiset
Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	228 177,28	327 483,45
Saamiset kunnalta	5 713 060,23	95 576,83
Muut saamiset	459 540,89	510 945,26
Siirtosaamiset	167 400,83	284 946,80
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	6 568 179,23	1 218 952,34
Saamiset yhteensä	6 568 179,23	1 218 952,34

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ
6 568 179,23
1 218 952,34
VASTAAVAA YHTEENSÄ
15 026 558,85
8 688 243,81
VASTATTAVAA
OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	5 153 556,71	5 153 556,71
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	950 742,06	506 210,23
Tilikauden yli-/alijäämä	-62 207,25	444 531,83
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 042 091,52	6 104 298,77

VIERAS PÄÄOMA
Lyhytaikainen

Ostovelat	1 146 244,00	1 323 895,06
Korottomat velat kunnalta	7 251 134,67	0,00
Muut velat	81 088,66	73 070,81
Siirtovelat	506 000,00	1 186 979,17
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	8 984 467,33	2 583 945,04
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 984 467,33	2 583 945,04

VASTATTAVAA YHTEENSÄ
15 026 558,85
8 688 243,81
TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	40,2	70,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	37,1	11,5
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	889	951
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	0	584

OULUN KAUPUNKI
OULUN DIGI LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	25 863,68	179 510,88	14,4	153 647,20	465 718,25
Poistot ja arvonalentumiset	4 572 170,45	4 043 999,88	113,1	-528 170,57	4 064 763,56
Rahoitustuotot ja -kulut	-88 070,93	-9 999,96	880,7	78 070,97	-21 186,42
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-5 561 258,60	-4 680 000,00	118,8	881 258,60	-4 954 565,63
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 051 295,40	-466 489,20	225,4	584 806,20	-445 270,24
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-5 617 483,40	465 999,00	-1 205,5	6 083 482,40	218 518,86
Saamisten muutos muilta	268 256,51	0,00	0,0	-268 256,51	194 421,52
Korottomien velkojen muutos muilta	7 251 134,67	0,00	0,0	-7 251 134,67	0,00
Rahoituksen rahavirta	-850 612,38	0,00	0,0	850 612,38	32 329,86
	1 051 295,40	465 999,00	225,6	-585 296,40	445 270,24
RAHAVAROJEN MUUTOS					
	0,00	-490,20	0,0	-490,20	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-3 132				-2 081
Investointien tulorahoitus, %	81,1				91,0
Quick ratio	0,7				0,5
Current ratio	0,7				0,5
RAHAVAROJEN MUUTOS					
	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	-1 538 074,44				95 576,83
Yhdystili 01.01.	95 576,83				314 095,69
Yhdystilin muutos	-1 633 651,27				-218 518,86

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT OULUN DIGI LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Toimintatuotot tehtävälueittain

	2022	2021
Muut palvelut	24 185 127,33	22 405 589,30
Toimintatuotot yhteensä	24 185 127,33	22 405 589,30

3. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	14 987 970,93	11 992 814,43
Palvelujen ostot yhteensä	14 987 970,93	11 992 814,43

4. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista liikelaitoksen tilinpäätöksessä

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet

Tietokoneohjelmistot	
Atk-ohjelmistot	2 v / tasapoisto
Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	5 v - 10 v /tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	
Kehittämismenot	2 v / tasapoisto

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

Tietokonelaitteet

3 v - 5 v / tasapoisto

Viestintälaitteet

2 v - 3 v / tasapoisto

Muut koneet ja kalusto

Muut laitteet ja kalusteet

3 v / tasapoisto

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

5. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	AINEETTOMAT OIKEUDET	MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	ENNAKKOMAKSUT	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.	502 632,95			502 632,95
Lisäykset tilikauden aikana	365 313,50			365 313,50
Tilikauden poisto	-299 727,26			-299 727,26
Poistamaton hankintameno 31.12.	568 219,19			568 219,19
Kirjanpitoarvo 31.12.	568 219,19			568 219,19

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.				6 966 658,52			6 966 658,52
Lisäykset tilikauden aikana				5 195 945,10			5 195 945,10
Tilikauden poisto				-4 272 443,19			-4 272 443,19
Poistamaton hankintameno 31.12.				7 890 160,43			7 890 160,43
Kirjanpitoarvo 31.12.				7 890 160,43			7 890 160,43

6. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisöiltä

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		110 013,75		171 192,98
Yhteensä		110 013,75		171 192,98
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		6 531,73		3 028,65
Yhteensä		6 531,73		3 028,65
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		102 461,67		107 145,89
Yhteensä		102 461,67		107 145,89
Saamiset yhteensä		219 007,15		281 367,52

7. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	14 713,20	22 940,04
EU-tuet ja avustukset	0,00	8 648,00
Muut tulojäämät	152 687,63	253 358,76
Tulojäämät yhteensä	167 400,83	284 946,80
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	167 400,83	284 946,80

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

8. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	5 153 556,71	5 153 556,71
Peruspääoma 31.12.	5 153 556,71	5 153 556,71
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	506 210,23	-682 008,61
Siirrot erien välillä	444 531,83	1 188 218,84
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	950 742,06	506 210,23
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-62 207,25	444 531,83
Oma pääoma yhteensä	6 042 091,52	6 104 298,77

9. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		1 332,44		2 571,15
Yhteensä		1 332,44		2 571,15
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Ostovelat		0,00		48,83
Yhteensä		0,00		48,83
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		32 499,91		15 782,43
Siirtovelat		0,00		4 216,68
Yhteensä		32 499,91		19 999,11
Vieras pääoma yhteensä		33 832,35		22 619,09

10. Muut velat -erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	2022	2021
Muut velat		
Muut velat	7 332 223,33	73 070,81
Muut velat yhteensä	7 332 223,33	73 070,81

Vertailuvuonna muut velat -erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin jäänyt ilmoittamatta liitetiedoissa. Vertailutieto ilmoitetaan tilinpäätöksen 2021 mukaisena.

11. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Menojäämät		
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	0,00	58 874,60
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	505 985,00	793 780,00
Muut menojäämät	15,00	334 324,57
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	506 000,00	1 186 979,17
Siirtovelat yhteensä	506 000,00	1 186 979,17

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

12. Vuokravastuiden yhteismäärä

VUOKRAVASTUUT	2022	2021
Leasingvastuut yhteensä	0,00	2 160,00
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	0,00	2 160,00
Yhteensä	0,00	2 160,00

Vertailuvuoden tietoa korjattu toimitilojen vuokravastuiden osalta.

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

13. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2022	2021
Liikelaitos	55	61
Yhteensä	55	61

14. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3 553 339,07	4 691 026,46
Henkilöstökulut yhteensä	3 553 339,07	4 691 026,46

15. Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

LUOTTAMUSHENKIÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	2022	2021
Kansallinen kokoomus rp.	0,00	322,00
Keskustapuolue	0,00	434,70
Oulun vihreät kunnallisjärjestö ry	0,00	612,70
Sosiaalidemokraattinen puolue	0,00	201,25
Vasemmistoliitto	0,00	215,63
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	0,00	1 786,28

OULUN KAUPUNKI
OULUN DIGI -LIIKELAITOS
ICT-materiaali ja -palvelumyynnit Oulun kaupungin ulkopuolisille

LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
LIIVEVAIHTO	2 541 326,03	2 894 213,50
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-73 775,64	-70 116,03
Palvelujen ostot	-1 647 838,43	-1 609 664,47
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 721 614,07	-1 679 780,50
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-233 491,35	-415 064,91
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-42 805,55	-72 607,78
Muut henkilösivukulut	-9 045,57	-18 554,26
Henkilöstökulut yhteensä	-285 342,47	-506 226,95
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-290 958,91	-296 463,36
Poistot ja arvonalentumiset yhtensä	-290 958,91	-296 463,36
Liiketoiminnan muut kulut	-35 457,32	-87 822,84
LIIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	207 953,26	323 919,85
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	207 953,26	323 919,85
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	ei lasketa	

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oulun Digi liikelaitos laskutti ulkoisia asiakkaita vuonna 2021 yhteensä 2,9 M eurolla. Liikelaitoksen ulkoinen liikevaihto muodostui pääosin myynnistä Oulun Energialle 1,1 milj. euroa ja Monetralle 1,0 milj. euroa. Kulut poisluettuna poistot ulkoisille asiakkaille on kohdistettu ulkoisilta asiakkailta laskutetun liikevaihdon suhteessa kokonaisliikevaihtoon.

Ulkoisten asiakkaiden myyntiin kohdistetut materiaali- ja palveluostojen kulut toteutuivat 1,7 M euroon.

Ulkoisille asiakkaille kohdistetut henkilöstökulut toteutuivat 0,5 M euroon ja liiketoiminnan muut kulut 0,09 M euroon.

Vuoden aikana kaupunkikonsernissa on tapahtunut muutoksia, kun kaupungin ja konsernin toimintoja on ulkoistettu yksityisille markkinoille (Työterveys Virta ja Tilapalvelut -liikelaitoksen ateria- ja siivoustoiminnot).

Tilinpäätösvuoden aikana myös Digi -liikelaitoksen toimintoja ulkoistettiin ja 24 henkilöä siirtyi liikkeenluovutuksessa pois. Myös työlomia ja irtisanoutumisia on ollut vuoden aikana. Liiketoiminnan muissa kuluissa säästettiin liittyen tilavuokriin, kun toimitiloja jaettiin yhdessä konsernihallinnon kanssa.

Jaksotusperiatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Oulun Digi -liikelaitoksen eriytettyssä laskelmassa on huomioitu kaikki liikevaihto ulkoisille asiakkaille. Liikevaihtoa vastaavat kustannukset on saatu vyöryttämällä osuus välittömistä kustannuksista ulkoisen liikevaihdon ja kokonaisliikevaihdon suhteessa. Materiaali- ja palvelukustannuksista sekä henkilöstö- ja liiketoiminnan muista kustannuksista on vähennetty konserniavusteisten toimintojen osuus, jotka eivät tuota liikevaihtoa. Poistojen osuus on laskettu ulkoisilta asiakkailta saaduista laitevuokratuloista suhteessa kokonais-laitevuokratuloon. Kustannukset sisältävät suorat ja epäsuorat kustannukset.

13.3 Oulun Infra -liikelaitos

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Oulun Infra -liikelaitos tuotti Oulun kaupungin hallinnoimaan infrastruktuurin maarakennuspalveluita, ympäristöpalveluita ja kunnossapitopalveluita. Liikelaitoksen liikevaihto oli vuonna 2022 yhteensä 33,9 milj. €. Kaupunginvaltuuston asettama sitova 0-tulostavoite saavutettiin erinomaisesti talousarvioon nähden. Liikeliijäämä oli 431 000 euroa.

Toimintavuodesta muodostui poikkeuksellisen haastava Venäjän hyökkäyssodasta aiheutuneesta maailmantilanteen epävarmuudesta johtuen. Hintojen nousu ja tuotteiden toimitusaikojen pidentyminen aiheuttivat epävarmuutta palvelutuotantoon. Oman lisähaasteen tekivät myös kevään työtaistelutoimenpiteet sekä koronapandemian jatkuminen. Oulun Infran omistajapoliittinen selvitys aloitettiin keväällä ja se jatkui koko loppuvuoden aiheuttaen jälleen kerran epävarmuutta henkilöstön keskuudessa.

Huolimatta haastavasta vuodesta liikelaitoksen henkilöstö tuotti palvelut luotettavasti ja vastuullisesti. Toimintavuosi oli kaikilla mittareilla onnistunut, liikelaitos teki ylijäämäisen tuloksen, henkilöstön työtyytyväisyys parani Kunta10 -kyselyssä edelliseen kyselyyn verrattuna, sairauspoissaolot pysyivät alhaisella tasolla ja tapaturmapoissaolosten määrä laski huomattavasti. Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselytutkimuksen kaikissa Oulun Infran vastuulla olevissa palveluissa kuntalaisten antamat arvosanat olivat hyvällä tasolla ja paranivat edelliseen kyselyyn verrattuna, ollen joiltakin osin jopa maan parhaat. Katu- ja viheralueiden kunnossapidon kustannusvertailun (KUVU) mukaan Oulussa kunnossapidon kustannustaso euroa/asukas ja euroa/m² kohti olivat vertailukaupunkien (12 kpl) edullisimmasta päästä.

Maarakennuspalvelut toteutti vuoden aikana mm. vaativan Kirkkokadun perusparannuksen välillä Heinätörinkatu -Peltokatu, Jääkärinkankaan uudisrakennusalueen kunnallistekniikan, alikulkukäytävän ja katujen rakentamisen sekä aloitti loppuvuodesta Hietasaareen asuatomessualueen ja Nallikarin ranta-alueen katujen ja vesihuollon rakentamisen. Liikuntapalveluille toteutettiin mm. Kiiminkipuiston liikuntapaikkojen saneeraus ja Sammalojan latureitin rakentaminen, Vuotto-Särkijärvi moottorikelkkareitti sekä Auranmajan ladun peruskorjaus. Mittaus- ja geotekniikka tuotti laadukkaat maastomittaus- ja pohjatutkimuspalvelut yhdyskuntasuunnittelun, rakentamisen ja rakennusvalvonnan sekä karttahuollon tarpeisiin. Maarakennuspalveluissa

panostettiin työturvallisuuteen ja tästä osoituksena työtaturmia ei sattunut heinäkuu-joulukuun aikana. Työtaturmista johtuvat poissaolopäivät laskivat 10 % edellisestä vuodesta. Maarakentamisessa hyödynnettiin massataloudessa uusiokäyttöä maarakentamisen kohteista mm. liikuntapaikkarakentamisen kohteisiin.

Kunnossapitopalvelut vastasi koko Oulun kaupungin 1900 km:n katujen ja pyöräteiden kunnossapidosta. Oma tuotanto vastasi keskustan ja keskustan kehän alueiden kunnossapidosta yksityisten kumppaneiden kanssa ja valvoimme yksityiset alueurakat (8 kpl) muilla alueilla. Kunnossapitopalvelut toimi konsulttisopimuksen mukaisesti asfalttipintaohjelman laatijana sekä töiden valvojana. Pintauksia teetettiin 156 000 m²; 16 000 t. Lisäksi kaivantojen jälkitöitä korjattiin yhteensä 378 kpl; 32 000 m²; 3 800 t. Lumisen talven aikana lunta ajettiin lumenvastaanottopaikoille 194 000 m³ erityisesti keskustan alueelta. Lumenvastaanottopaikoilla käsittelimme lunta 580 000 m³; 31 700 kuormaa. Uutena hoitoomme tuli veto-ojien ja hulevesirunkolinjojen hoito koko kaupungin alueella. Hoitoomme kuului myös 23 kpl pienvenesatamia, joiden laitureihin vaihdettiin älylukot. Hoidossamme on myös 300 kpl siltoja, joiden yleistarkastukset valmistuivat vuoden aikana.

Ympäristöpalvelut tuotti puistojen, leikkipaikkojen, ulkoliikuntapaikkojen sekä muiden yleisten alueiden suunnitteluun, rakentamiseen ja kunnossapitoon kuuluvia palveluita koko kaupungin alueella. Osa palveluista tuotettiin omana työnä ja enenevä määrä palveluista kilpailutettiin. Katuviheralueiden ja puistojen kunnossapitoa tehtiin eri kunnossapitoluokissa yhteensä n. 1450 hehtaarin alueella. Omana työnä suunniteltuihin ja hoidettuihin kesäkuukkaistutuksiin tilattiin kesäajaksi n. 16000 kpl kasveja. Katu- ja viheralueilla on yli 2400 kpl ns. puistoroskista ja puistoihin sekä uimarannoille tilattiin kesän ajaksi n. 85 bajamajaa tyhjennyksineen. Kunnossapidettäviä koira-aitauksia oli eri puolilla kaupunkia 19 kpl, leikkipuistoja 162 kpl ja kuntoilupiistoja 13 kpl. Talvikaudella kunnossapidettiin yli 300 km hiihtolatuja ja erikokoisia jääkenttiä 84 kpl. Kunnossapidossa oli myös uimarantoja ja urheilukeskusten alueita.

Yksikkö vastasi osaltaan kaupunkimetsien hoidosta sekä kaikista julkisten leikkipuistojen ja ulkoliikuntavälineiden turvallisuustarkastuksista. Tarkastuksia tehtiin vuoden aikana yli 500 kpl. Kaivulupakohteiden korjauksista tehtiin ympäri kaupunkia n. 400 kohteessa. Kaupungin taimistolla jatkettiin edellisten vuosien tapaan katu- ja puistopuiden kasvattamista. Erikokoisia ja erilaisia (n.150 lajia ja lajiketta) puita kasvaa taimistolla

yhteensä n.16 000 kpl. Omalla puiden taimituotannolla varmistetaan kestävän ja laadukkaan taimimateriaalin saatavuus tuleville vuosille.

Vuoden aikana rakennettiin investointiohjelman mukaiset kaksi uutta leikkipuistoa ja kunnostettiin neljä leikkipuistoa. Lisäksi uusittiin puistokalusteita ja tehtiin pienempiä kunnostuksia viheralueille ja leikkipuistoihin. Keskustan puistorakennuskohteista valmistui Åströminpuiston kunnostaminen ja syksyllä aloitettiin Vaaranpuiston kunnostus. Lisäksi rakennettiin osa kaupungin läpi kulkevasta maastoliikuntareitistä ja Kestävä

Kaijonharju -projektin ympäristökohteita. Ympäristösuunnittelua tehtiin aiempien vuosien tapaan. Suurimman osan kohteista tilattiin palvelu suunnittelukonsulteilta, ja osa kohteista suunniteltiin omana työnä.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

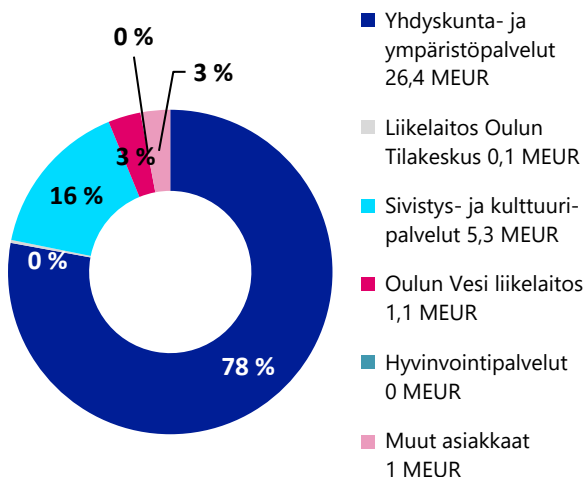
Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

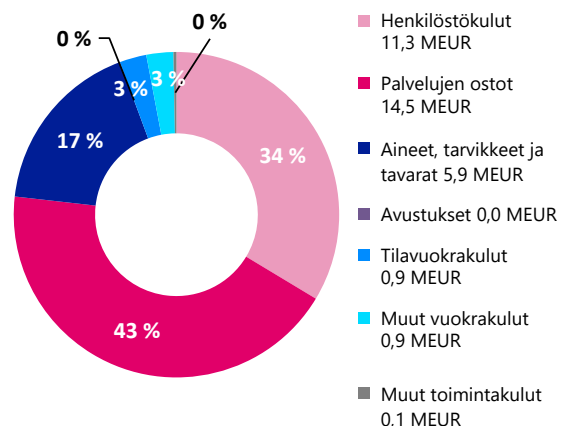
OULUN INFRA -LIIKELAITOS 1000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-%
Liikelylijäämä (-alijäämä)	0	0	0	431	431	-
Liikelaitoksen investointien sitovuudet	600	0	600	598	-2	100

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuotot asiakkaittain TP2022, YHT. 33,9 MEUR



Kulut (ennen liikelylijäämää pl. poistot) TP2022, YHT. 33,6 MEUR



Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-% 2022
Oman toiminnan liikevaihto, €/HTV	137 668	0	137 668	142 146	4 478	103 %

Analyyysi

Tulos oli erittäin hyvä ottaen huomioon hintojen korotuspaine sekä maailmanpoliittinen tilanne.

TILIRYHMÄ, MILJ. €	TA2022	TOTEUMA 2022	ERO	SELITE
Liikevaihto	32,9	33,9	1,0	Ympäristöpalveluissa enemmän tilauksia rakentamisen osalta.
Tuet ja avustukset	0,4	0,3	-0,1	Työllistettyjä suunniteltua vähemmän.
Aineet ja tarvikkeet	5,7	5,9	0,2	Yleinen hintojen nousu, erityisesti polttoaineet.
Palvelujen ostot	13,6	14,5	0,9	Yleinen hintojen nousu, mm. urakat ja alihankintasopimukset.
Henkilöstökulut	11,8	11,3	-0,5	Omistajapoliittiset linjaukset.
Tulos	0	0,4	0,4	Tulos oli erittäin hyvä ottaen huomioon hintojen korotuspaine sekä maailmanpoliittinen tilanne. Tehokkuuden lisääntyminen.

Maarakennuspalveluiden liikevaihto toteutui talousarvion mukaisesti. Palveluiden ostot ylittivät talousarvion mikä johtuu Venäjän hyökkäyssodan aiheuttamasta hintojen huomattavasta noususta. Hankkeet vietiin läpi taloudellisesti osaavan henkilöstön, erinomaisen kilpailuttamisen sekä hyvien kumppanuuksien avulla

Kunnossapidon kokonaisvastuun ollessa Oulun Infrassa, on tämä mahdollistanut oman tuotannon ja yksityisten palveluntuottajien yhteistyön kehittämisen ja resursien tehokkaan käytön. Kunnossapitopalveluiden hankintahinnat on nousseet vuoden aikana huomattavasti johtuen mm. polttoainehintojen noususta sekä maailmanpoliittisesta tilanteesta. Kaluston toimintavarmuuteen on vaikuttanut varaosien saatavuus ja pitkät toiminta-ajat. Talvikunnossapidon osalta alkuvuosi oli luminen pakkastalvi, jonka vuoksi oli normaalia enemmän aurokertoja ja lumenajoja. Hiekoituksessa syntyi puolestaan säästöjä talvisen kelin vuoksi.

Ympäristöpalvelut yksikön liikevaihdon kasvuun vaikuttivat vuoden varrella tehtäviksi tulleet ennakoimattomat rakennushankkeet, kuten maastoliikuntareittien rakentaminen ja Kestävä Kaijonharju -projektin ympäristörakentamiskohteet. Tilaaja- ja tuottajatoimintojen integraatio lisäsi edelleen ympäristösuunnittelun, rakentamisen ja kunnossapidon henkilöstön asiantuntemusta sekä yhteistyötä ja poisti toiminnoissa olleita päällekkäisyyksiä. Pidemmällä aikavälillä tästä muodostuu säästöjä. Digitalisaation tuomia mahdollisuuksia hyödynnettiin ja henkilöstön digiosaamista lisättiin kouluttamalla. Viheralueilla siirryttiin uuteen valtakunnallisesti päivitettyyn kunnossapitoluokitukseen ja yleisten alueiden puhtaanapitoon panostettiin erityisesti. Puistojen kunnossapidossa siirryttiin enemmän kohti luonnonmukaisuutta ja aiemmin nurmikoina hoidettu-

ja alueita muutettiin niityiksi. Tällä muutoksella voi olla pieni säästövaikutus tulevina vuosina.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden ylijäämä 430 689,11 euroa siirretään Oulun Infra -liikelaitoksen oman pääomaan tilikauden ylijäämä/alijäämä tilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Vakinaisessa palvelussuhteissa olevien työntekijöiden määrä vuoden lopussa oli 194. Vuoden keskimääräiset palvelussuhteiden määrät olivat: vakinaiset 203, määräaikaiset 49, oppilaat, harjoittelijat, kesätyöntekijät ja oppisopimuksella 13 ja työllistetyt 8. Toiminnan palvelutason takaamiseksi tehtiin avainresurssien poistuessa rekrytointeja. Vakituisten määrä väheni 14:llä.

Liikelaitoksella oli merkittävä rooli yhteiskunnallisesti vaikuttavana opiskelijoiden ja muiden henkilöryhmien työllistäjänä. Opiskelijoita ja harjoittelijoita liikelaitoksen kirjoilla oli 55, työllistettynä 21, oppisopimussuhteessa 13 ja määräaikaisessa palvelussuhteessa 100 henkilöä.

Henkilöstön koulutus keskittyi työsuojeluun, laatuun ja työmenetelmien edelleen kehittämiseen. Henkilöstön työhyvinvointiin panostettiin työkykyjohtamisen menetelyillä. Yhteisiä henkilöstön koulutuksia olivat hankinta-koulutukset, ensiapukoulutukset, tieturvakoulutukset, työturvallisuuskorttikoulutukset, direktiivin mukaiset kuljettajakoulutukset ja muut vaadittavat korttikoulutukset.

Maarakennuspalveluissa osallistuttiin mittalaittevalmistajien ja -ohjelmistotuottajien täsmennyskoulutuksiin.

Kunnossapito- ja ympäristöpalveluissa; kuljettajien ammattipätevyyskorttikoulutuksen ylläpito, liikuntapaikkahoitajien ja ympäristöalueiden hoitajien koulutukset.

Liikelaitos koulutti oppisopimuksella moniosaajia mm. kaupunkimittausprosessiin, inframallirakentamiseen, metsureiksi sekä mittaus- sekä pohjatutkimustehtäviin. Oppisopimuksen kautta moniosaajiksi pätevyityneistä työntekijöistä kaksi vakinaistettiin toimintavuoden aikana. Rekrytoinneissa on osin onnistuttu, vaikka am-

matitaitoisen henkilöstön rekrytointi on vuosi vuodelta haasteellisempaa.

Sairauspoissaolojen kokonaisprosentti oli 5,5%, mikä nousi hieman edellisestä vuodesta, mutta on kohtuullisella tasolla toimialaan nähden.

Pitkäjänteinen työsuojeluun ja työturvallisuuteen panostaminen on näkynyt usean vuoden ajan tapaturmista johtuvien poissaolojen laskuna. Työtaturmista johtuvia poissaolopäiviä oli yhteensä 120 kpl, työmatkatapaturmista johtuvia 6 kpl ja vapaa-ajan tapaturmista johtuvia 189 kpl.

OULUN INFRA -LIIKELAITOS HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	194	-	209	213
Tilapäiset	-	-	32	-	26	29
Yhteensä	-	-	226	-	235	242
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	17	-	20	17
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	0	0
Yhteensä	-	-	17	-	20	17
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	239	239	239	0	249	248
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	5,5		5	6,9
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-9 272	-9 272	-8 721	551	-8 971	-8 945
Eläkekulut	-2 172	-2 172	-2 203	-31	-2 249	-2 231
Muut henkilösivukulut	-356	-356	-332	24	-376	-340
Yhteensä	-11 800	-11 800	-11 256	544	-11 596	-11 517

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisällä poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaoloprosentit. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Omistajapoliittinen selvitys oli koko vuoden 2022 meillä ja todennäköisesti etenee poliittiseen päätöksentekoon vuonna 2023. Vaikka päätökset eivät muuta toimintaa vielä vuonna 2023, voi niistä aiheutua haasteita toiminnan organisointiin.

Venäjän hyökkäyssodasta johtuva hintojen nousu on nostanut aineiden, tarvikkeiden sekä palveluiden hintoja. Hintojen nousun vaikutus tulee rakentamisen osalta olemaan noin 15 % ja kunnossapidon osalta noin 7,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Poikkeuksellista tuotantokustannusten nousua ei huomioitu talousarviossa Oulun Infran liikevaihdon osalta. Vuonna 2023 talousarvion mukaiseen 0-tulokseen pääseminen tulee näin ollen olemaan erittäin hankalaa.

Kumppanuuksia ja hankintoja voidaan edelleen kehittää ja digitalisaatio tarjoaa mahdollisuuden uusien toimintamallien sekä työkalujen käyttöönottoon, mikä lisää toimialan tuottavuutta.

Perustehtävien sisältö sekä palvelutaso pysyvät arviolta edellisvuosien tasolla. Olosuhteilla on suuri merkitys toiminnan taloudellisuuteen.

Investoinnit

Kalustoinvestoinnit toteutuivat suunnitelman mukaan. Strategisesti tärkeän kaluston hankinta onnistui kokonaistaloudellisesti hyvin. Uusi kalusto toteuttaa kaupungin strategiaa ja ympäristöohjelmaa. Ajantasainen kalusto takaa hyvän palvelutason sekä työn laadun.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	600	0	600	598	-2
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

OULUN KAUPUNKI
OULUN INFRA LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	33 933 000,76	32 916 579,93	103,1	1 016 420,83	34 256 878,30
Liiketoiminnan muut tuotot	147 461,90	116 523,16	126,6	30 938,74	201 926,66
Tuet ja avustukset kunnalta	335 094,37	402 866,88	83,2	-67 772,51	285 930,37
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-5 883 591,05	-5 735 078,11	102,6	148 512,94	-5 405 972,57
Palvelujen ostot	-14 501 817,61	-13 571 108,03	106,9	930 709,58	-15 365 831,31
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-20 385 408,66	-19 306 186,14	105,6	1 079 222,52	-20 771 803,88
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-8 721 086,81	-9 272 280,04	94,1	-551 193,23	-8 970 564,84
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 202 827,04	-2 171 537,55	101,4	31 289,49	-2 248 699,29
Muut henkilösivukulut	-332 404,78	-356 234,97	93,3	-23 830,19	-376 451,10
Henkilöstökulut yhteensä	-11 256 318,63	-11 800 052,56	95,4	-543 733,93	-11 595 715,23
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-499 950,35	-459 544,89	108,8	40 405,46	-454 346,13
Arvonalentumiset	-1 981,73	0,00	0,0	1 981,73	0,00
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-501 932,08	-459 544,89	109,2	42 387,19	-454 346,13
Liiketoiminnan muut kulut	-1 841 173,13	-1 870 186,07	98,4	-29 012,94	-1 745 490,71
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	430 724,53	0,31	138 943 397,9	-430 724,22	177 379,38
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	237,97	0,00	0,0	237,97	113,40
Kunnalle maksetut korkokulut	-163,37	0,00	0,0	163,37	-1 180,56
Muut rahoituskulut	-110,02	0,00	0,0	110,02	-70,91
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-35,42	0,00	0,0	35,42	-1 138,07
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	430 689,11	0,31	138 931 972,1	-430 688,80	176 241,31
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	430 689,11	0,31	138 931 972,1	-430 688,80	176 241,31
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	430 689,11	0,31	138 931 972,1	-430 688,80	176 241,31
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	9,9				4,4
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	9,9				4,4
Voitto, %	1,3				0,5

OULUN KAUPUNKI
OULUN INFRA LIIKELAITOS
LIIKELAITOKSEN TASE
31.12.2022
31.12.2021
VASTAAVAA
PYSYVÄT VASTAAVAT
Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto	2 194 594,14	2 098 123,24
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2 194 594,14	2 098 123,24

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ
2 194 594,14
2 098 123,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT
Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet	611 292,82	601 866,82
Vaihto-omaisuus yhteensä	611 292,82	601 866,82

Saamiset
Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	143 035,08	226 954,12
Saamiset kunnalta	5 140 371,42	4 321 014,96
Muut saamiset	624 488,37	537 254,91
Siirtosaamiset	104 402,58	56 624,12
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	6 012 297,45	5 141 848,11
Saamiset yhteensä	6 012 297,45	5 141 848,11

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ
6 623 590,27
5 743 714,93
VASTAAVAA YHTEENSÄ
8 818 184,41
7 841 838,17
VASTATTAVAA
OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	2 892 661,45	2 892 661,45
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	1 225 219,00	1 048 977,69
Tilikauden yli-/alijäämä	430 689,11	176 241,31
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 548 569,56	4 117 880,45

VIERAS PÄÄOMA
Lyhytaikainen

Ostovelat	2 231 868,25	1 574 788,58
Muut velat	134 861,77	143 121,66
Siirtovelat	1 902 884,83	2 006 047,48
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	4 269 614,85	3 723 957,72
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 269 614,85	3 723 957,72

VASTATTAVAA YHTEENSÄ
8 818 184,41
7 841 838,17
TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	51,6	52,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,4	10,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1656	1225
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	921	1064

OULUN KAUPUNKI
OULUN INFRA LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	430 724,53	0,31	138 943 396,8	-430 724,22	177 379,38
Poistot ja arvonalentumiset	501 932,08	459 544,89	109,2	-42 387,19	454 346,13
Rahoitustuotot ja -kulut	-35,42	0,00	0,0	35,42	-1 138,07
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00	0,0	0,00	-74 403,23
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-598 402,98	-600 000,00	99,7	-1 597,02	-591 060,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	0,00	0,0	0,00	74 403,23
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	334 218,21	-140 454,80	-238,0	-474 673,01	39 527,44
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	-9 426,00	0,00	0,0	9 426,00	-24 975,39
Saamisten muutos kunnalta	-819 356,46	140 000,04	-585,3	959 356,50	-166 691,21
Saamisten muutos muilta	-51 092,88	0,00	0,0	51 092,88	54 053,27
Korottomien velkojen muutos muilta	545 657,13	0,00	0,0	-545 657,13	98 085,89
Rahoituksen rahavirta	-334 218,21	140 000,04	-238,7	474 218,25	-39 527,44
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	-454,76	0,0	-454,76	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	979				645
Investointien tulorahoitus, %	155,9				106,7
Quick ratio	1,4				1,4
Current ratio	1,6				1,5
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	5 140 371,42				4 321 014,96
Yhdystili 01.01.	4 321 014,96				4 154 323,75
Yhdystilin muutos	819 356,46				166 691,21

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT
OULUN INFRA LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Vaihto-omaisuus

Maanrakennuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteen mukaan.

Viheryksikön multavarasto on merkitty taseeseen valmistuskustannusten mukaan.

Koneyksikön varasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteen mukaan.

Logistiikkayksikön varasto on merkitty taseeseen lifo-periaatteen mukaan.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2022	2021
Yhdyskuntapalvelut	34 415 557,03	34 744 735,33
Toimintatuotot yhteensä	34 415 557,03	34 744 735,33

3. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	14 501 817,61	15 365 831,31
Palvelujen ostot yhteensä	14 501 817,61	15 365 831,31

4. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista liikelaitoksen tilinpäätöksessä

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet

Muut kuljetusvälineet 4 v - 8 v / tasapoisto

Muut liikkuvat työkoneet 5 v / tasapoisto

Raskaat liikkuvat työkoneet 10 v / tasapoisto

Muut koneet ja kalusto

Muut raskaat koneet 10 v / tasapoisto

Muut kevyet koneet 5 v / tasapoisto

Muut laitteet ja kalusteet 3 v / tasapoisto

5. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

MUUT TOIMINTATUOTOT	2022	2021
Muut luovutusvoitot	0,00	74 403,23
Luovutusvoitot yhteensä	0,00	74 403,23

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

6. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.				2 098 123,24			2 098 123,24
Lisäykset tilikauden aikana				598 402,98			598 402,98
Vähennykset tilikauden aikana				-1 981,73			-1 981,73
Tilikauden poisto				-499 950,35			-499 950,35
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	0,00	2 194 594,14	0,00	0,00	2 194 594,14
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	2 194 594,14	0,00	0,00	2 194 594,14

7. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisyyksiltä

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		63 969,89		152 054,02
Yhteensä		63 969,89		152 054,02
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		0,00		170,67
Yhteensä		0,00		170,67
Saamiset yhteensä		63 969,89		152 224,69

8. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	56 682,00	55 514,76
Muut tulojäämät	47 720,58	1 109,36
Tulojäämät yhteensä	104 402,58	56 624,12
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	104 402,58	56 624,12

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

9. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	2 892 661,45	2 892 661,45
Peruspääoma 31.12.	2 892 661,45	2 892 661,45
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	1 048 977,69	-223 303,15
Siirrot erien välillä	176 241,31	1 272 280,84
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	1 225 219,00	1 048 977,69
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	430 689,11	176 241,31
Oma pääoma yhteensä	4 548 569,56	4 117 880,45

10. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		7 336,88		3 946,98
Yhteensä	0,00	7 336,88	0,00	3 946,98
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		36 561,06		22 508,22
Yhteensä	0,00	36 561,06	0,00	22 508,22
Vieras pääoma yhteensä		43 897,94		26 455,20

11. Muut velat -erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	2022	2021
Muut velat		
Muut velat	134 861,77	143 121,66
Muut velat yhteensä	134 861,77	143 121,66

12. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Menojäämät		
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	171 887,26	171 771,50
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 726 940,00	1 744 998,00
Muut menojäämät	4 057,57	89 277,98
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 902 884,83	2 006 047,48
Siirtovelat yhteensä	1 902 884,83	2 006 047,48

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

13. Vuokravastuiden yhteismäärä

LEASINGVASTUUT	2022	2021
Leasingvastuut yhteensä	921 425,33	1 063 892,11
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	345 430,51	359 448,77
Yhteensä	921 425,33	1 063 892,11

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

14. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2022	2021
Liikelaitos	226	235
Yhteensä	226	235

15. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	11 256 318,63	11 595 715,23
Henkilöstökulut yhteensä	11 256 318,63	11 595 715,23

16. Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

LUOTTAMUSHENKIÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	2022	2021
Kansallinen kokoomus rp.	0,00	138,00
Keskustapuolue	0,00	707,85
Oulun perussuomalaiset	0,00	80,50
Oulun vihreät kunnallisjärjestö ry	0,00	177,10
Sosiaalidemokraattinen puolue	0,00	193,75
Vasemmistoliitto	0,00	373,75
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	0,00	1 670,95

OULUN KAUPUNKI
OULUN INFRA LIIKELAITOS
Taimistomyyynnit Oulun kaupungin ulkopuolisille

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	32 789,77	57 698,85
Tuet ja avustukset kunnalta	16 448,62	28 125,71
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-6 654,31	-15 546,27
Palvelujen ostot	-2 294,33	-2 618,33
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-8 948,64	-18 164,60
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-25 638,25	-51 108,56
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 620,49	-8 699,93
Muut henkilösivukulut	-1 012,76	-2 115,14
Henkilöstökulut yhteensä	-31 271,50	-61 923,63
Liiketoiminnan muut kulut	-7 842,11	-3 802,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 176,14	1 934,33
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 176,14	1 934,33
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	ei lasketa	

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Ympäristöpalveluiden yksikön taimistolta myydään taimia yrityksille, yksityisille, kaupungin sisäisille asiakkaille ja sisäisesti liikelaitoksen vastuulla oleviin alueurakoihin ja rakentamiskohteisiin. Taimisto sisältyy kirjanpidollisesti Oulun Infra -liikelaitokseen, jonka sisällä taimistoa seurataan omalla tunnisteellaan. Tunniste sisältää ulkoisen ja sisäisen liikevaihdon ja kaikki taimiston kustannukset. Taimiston eriytettävälle toiminnolle kohdistetaan kaikki taimiston ulkoisen liikevaihto ja osuus kustannuksista ulkoisen (45 %) ja sisäisen (55 %) liikevaihdon suhteessa.

13.4 Oulun Tilapalvelut -liikelaitos

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Oulun Tilapalvelut -liikelaitos järjestää sisäisenä liikelaitoksena kiinteistönpito- ja käyttäjäpalveluja Oulun kaupungin hallintokunnille. Liikelaitos huolehtii kaupungin kiinteistöjen ylläpidosta ja sisäisestä vuokrauksesta Konsernihallinnon taseyksikön lukuun ja vastaa osaltaan kiinteistöjen arvon säilyttämisestä sekä kehittämisestä omistajan asettamien tavoitteiden mukaisesti.

Liikelaitos saavutti vuodelle 2022 kaupunginvaltuuston asettamat sitovat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Liikelyläämä oli 2,4 milj. euroa, kun kaupunginvaltuuston asettama tavoite oli 1,0 miljoonaa euroa. Toiminnallisista tavoitteista energiatehokkuustavoitteissa asetutut tavoitteet saavutettiin.

Tilikauden toimintaan vaikuttivat merkittävästi ulkoiset tapahtumat; erityisesti kustannusten nousu ja energiakriisi sekä hyvinvointialuemuutos. Kustannusten hallinnassa onnistuttiin ja energiasäästötoimiin panostettiin merkittävästi. Sähköenergian kulutuksen vähentämisen ja sähkön hintasuojauksen ansiosta energiakustannusten nousu jäi kohtuulliseksi. Hyvinvointialue Pohteen käynnistymiseen valmistauduttiin laajamittaisesti vuoden aikana siirtyviin toimintoihin, henkilöstöön ja sopimuksiin liittyen. Tilapalveluiden toimintoja oli liikevaihdolla mitaten siirtymässä hyvinvointialueelle noin 24 milj. eurolla.

Vuosi 2022 oli ensimmäinen ateria- ja puhtauspalveluiden liikkeenluovutuksen jälkeinen kokonainen toimintavuosi. Liikkeenluovutukselle asetetut taloudelliset tavoitteet saavutettiin.

Merkittävimpiä asiakkaiden toiminnassa tapahtuneita ja Tilapalveluiden toimintaan vaikuttaneita muutoksia olivat tilikauden aikana käyttöönotetut Laanilan, Merikosken, Patamäen, Sairaalakoulun, Vaskikankaan ja Hanhenmarssin tilaelementtiratkaisut. Lisäksi Oulun kaupunki myi tilikauden aikana kahdeksan hyvinvointipalveluiden käytössä ollutta kiinteistöä, sekä Pohjois-Ritaharjussa sijaitsevan koulukohteen. Myydyt kohteet jälleenvuokrattiin kaupungin käyttöön. Tilapalvelut rakennutti rakennusomaisuuden taseyksikön lukuun erillisinvestointihankkeita 51,0 milj. euroa, josta perusparannusmäärärahalla toteutettavia hankkeita oli 15,2 milj. euroa.

Oulun kaupungin omistajapoliittisten linjausten toimenpideohjelman toteuttamista jatkettiin. Vuoden 2022 aikana tarkasteltiin kunnossapito- ja rakentamispalvelutuotannon synergiaetuja kaupunkikonernitasolla. Tarkastelun tuloksena kaupunginhallitus päätti, että Tilapalvelujen toimintaa kehitetään nykyisen toimintamalliin pohjautuen. Lisäksi omistajapoliittisten linjausten mukaisesti liikelaitos valmisteli liiketoimintasuunnitelman, missä määritettiin liikelaitoksen ydintoiminnot ja kehityskohteet. Teknisten liikelaitosten johtokunta hyväksyi liiketoimintasuunnitelman 18.8.2022.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

OULUN TILAPALVELUT -LIIKELAITOS 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-%
Liikelyläämä (-alijäämä)	1 049	0	1 049	2 381	1 332	227
Liikelaitoksen investointien sitovuudet	932	0	932	490	-442	53

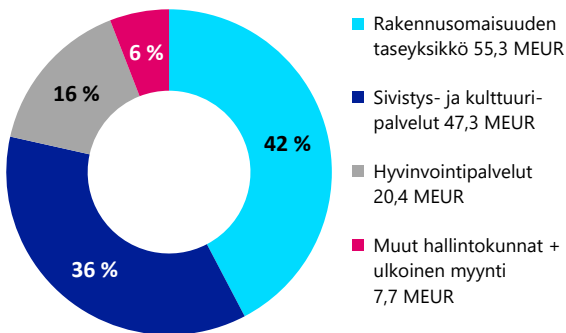
Liikelylijämätaso saavutettiin vuoden aikana toteutuneista huomattavista kustannusnousuista huolimatta. Kaikki liikelaitoksen tulosalueet, rakennuttaminen ja rakentaminen, ylläpitopalvelut, käyttäjäpalvelut ja tilavuokraus, saavuttivat ylijäämäisen tuloksen. Rakennuttamisen ja rakentamisen osalta talousarviota korkeampi liikevaihto johti myös korkeampaan liikelylijäämään. Ylläpitopalveluissa erityisesti kunnossapitohankkeiden kustannusalitukset nostivat liikelylijäämää. Käyttäjäpalveluiden liikelylijäämä parani viime vuodesta, mutta ateriakustannusten nousu heikensi liikelylijäämää vuoden

lopussa. Tilavuokrauksessa kasvavnut jälleenvuokrattu tilavolyymi, erityisesti väliaikaiset tilaelementit nostivat liikelylijäämää.

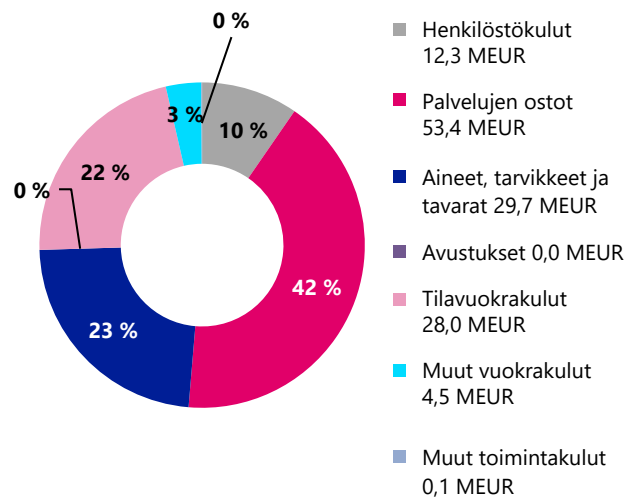
Liikelaitoksen investoinnit koostuvat valtaosin vuokrahankkeiden perustamisinvestoinneista. Näihin hankkeisiin sisältyy merkittävää epävarmuutta ja niiden ajallinen toteutus ja mittakaava voivat muuttua merkittävästi talousarvion käsittelyn ja toteutuksen välisenä aikana.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuotot asiakkaittain TP2022, YHT. 130,7 MEUR



Kulut (ennen liikelylijäämää pl. poistot) TP2022, YHT. 128 MEUR



Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-% 2022
Liikevaihto € / HTV	507 423	0	507 423	574 721	67 298	113 %

Analyysi

Liikelaitoksen liikelylijäämä ylitti talousarviossa asetetun liikelylijäämätaason 1,4 milj. eurolla. Koko liikelaitoksen tasolla tarkasteltuna liikevaihto ja muut tuotot ylittivät talousarvion hiukan yli 9 milj. eurolla, johtuen tilavuokraukseen muodostuneesta myytyihin sote-kiinteistöihin liittyvästä läpilaskutuksesta, rakentamisen oman tuotannon ennakoitua laajemmista hankkeista ja ateria- ja puhtauspalvelujen suuremmasta palvelukysynnästä. Korkempi liikevaihtotaso johti myös kustannusten nousuun kasvaneen palvelutarpeen vuoksi.

Rakennuttamisessa ja rakentamisessa materiaalien saatavuus heikkeni keväällä 2022 merkittävästi ja hinnat kohosivat poikkeuksellisella tavalla. Laskutettavien työtuntien suhteellisen osuuden määrä vaikutti alueen tulokseen lievästi kasvavasti. Tulosalueen liikevaihto oli 9,1 milj. euroa. Liikevaihdon ennakoidaan jatkossa muuttuvan hankkeiden laajuuden mukaisesti.

Käyttäjäpalvelut -tulosalueen liikevaihto oli 43,7 milj. euroa. Ateria- ja puhtauspalveluiden liikelylijäämä parani 0,7 milj. euroa huolimatta kustannustason merkit-

tävistä 1,0 milj. euron noususta. Logistiikkapalveluiden liikevaihto ja kannattavuus heikkenivät 0,2 milj. euroa johtuen polttoainekustannusten noususta sekä eläköitymisestä johtuvista päällekkäisistä henkilöstökustannuksista. Postipalveluiden siirtyminen Monetra Oy:n hoidettavaksi pienensi liikevaihtoa ja kannattavuutta.

Ulkoa vuokrattujen tilojen määrä kasvoi ennakoitua enemmän lisäten vuokratuloja ja niitä vastaavia menoja. Tilavuokrauksen liikevaihtoa paransi 0,8 milj. euroa edelliseen tilinpäätökseen nähden huolimatta merkittävästä käyttö- ja ylläpitokustannusten noususta.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Teknisten liikelaitosten johtokunta esittää, että Oulun Tilapalvelut -liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 2 381 744,94 euroa siirretään liikelaitoksen omaan pääomaan, tilikauden yli-/alijäämätilille.

Tilikauden tuloksen siirron jälkeen liikelaitoksen oma pääoma on yhteensä 7 442 437,59 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 5 805 202,12 euroa ja kertyneen ylijäämän osuus 1 637 235,47 euroa.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

OULUN TILAPALVELUT -LIIKELAITOS HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	217	-	226	507
Tilapäiset	-	-	21	-	12	67
Yhteensä	-	-	238	-	238	574
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	22	-	78	45
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	230	63
Yhteensä	-	-	22	-	308	108
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	239	239	227	-12	441	565
SAIRAUSSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	4,8		5,8	5,4
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-8 976	-8 976	-8 931	44	-14 858	-18 022
Eläkekulut	-3 152	-3 152	-3 007	145	-4 715	-5 923
Muut henkilösivukulut	-337	-337	-343	-6	-629	-689
Yhteensä	-12 464	-12 464	-12 281	184	-20 202	-24 634

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolojaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut.

Henkilöstösuunnitelman tavoitteet toteutuivat suunnitellusti.

Henkilöstön sairauspoissaolot vähenivät selvästi huolimatta merkittävästä koronaviruksen aiheuttamasta poissaolomäärästä. Sairauspoissaolojen kokonaismäärä pieneni 17%.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Pohjois-Pohjanmaan Hyvinvointialueelle siirtyi vuoden 2023 alusta alkaen toimintoja, jonka vuoksi Tilapalveluiden liikevaihdon arvioidaan vähenevän yli 20 milj. euroa (21% kokonaisliikevaihdosta) ja tällä tulee olemaan liikeylijäämää heikentävä vaikutus. Toinen liikeylijäämää

heikentävä vaikutus tulee olemaan yleisellä kustannusten nousulla. Tilapalveluiden kulut tulevat nousemaan vuoden 2023 merkittävästi, vaikka inflaatio hidastuisi. Tämä johtuu voimassaolevista indeksisidonnaisista materiaali- ja palveluhankintasopimuksista, joissa vuoden 2022 hintojen nousu vaikuttaa viivellä. Myös henkilöstökulut nousevat työehtosopimusten vuoksi.

Vuoden 2022 aikana Tilapalveluiden toiminnoissa kohdattiin ennakoimattomia materiaalien ja raaka-aineiden saatavuusriskejä, rakennus- ja elintarvikkeiden osalta. Tarvikkeiden tai palveluiden saatavuuteen liittyvät riskit ovat edelleen vuonna 2023 mahdollisia vaikkakin niiden todennäköisyys on pienentynyt. Energiakriisiin ja sähkökatkoihin varautumista jatketaan vuonna 2023.

Investoinnit

Irtain käyttöomaisuus: Kalustoinvestoinnit

1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	100	0	100	4	-96
Rahoitusosuudet					0
Luovutustulot					0

Rakennukset, kiinteät rakenteet ja laitteet

1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	832	0	832	486	-346
Rahoitusosuudet					0
Luovutustulot					0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	932	0	932	490	-442
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

Vuokrahankintoina toteutettavien hankkeiden perustamismenojen investoinnit jäivät merkittävästi talousarviota alhaisemmiksi. Vuokrahankkeinvestoinnit sisältävät mm. väistötilaratkaisuja ja muita investointeja, joiden toteutumiseen tai ennakkointiin sisältyy merkittävä epävarmuutta.

Vuokrahankkeinvestoinneissa suurimmat toteutuneet hankkeet olivat Hiukkavaaran tilaelementtipäiväkoti (0,07 milj. euroa vuonna 2022) ja Pohjois-Ritaharjun koulu 0,06 milj. euroa vuonna 2022).

OULUN KAUPUNKI
OULUN TILAPALVELUT LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	130 359 466,17	121 128 105,16	107,6	9 231 361,01	117 954 351,89
Valmistus omaan käyttöön	224 377,83	0,00	0,0	224 377,83	162 789,76
Liiketoiminnan muut tuotot	239 772,59	170 000,04	141,0	69 772,55	204 851,52
Tuet ja avustukset kunnalta	103 907,81	42 000,00	247,4	61 907,81	882 581,09
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-29 671 658,62	-30 094 317,37	98,6	-422 658,75	-30 065 562,10
Palvelujen ostot	-53 384 383,67	-49 235 016,62	108,4	4 149 367,05	-43 500 218,55
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-83 056 042,29	-79 329 333,99	104,7	3 726 708,30	-73 565 780,65
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-8 931 395,20	-8 975 845,77	99,5	-44 450,57	-14 851 727,24
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-3 006 549,79	-3 151 567,81	95,4	-145 018,02	-4 714 623,22
Muut henkilösivukulut	-342 603,90	-337 076,50	101,6	5 527,40	-629 285,49
Henkilöstökulut yhteensä	-12 280 548,89	-12 464 490,08	98,5	-183 941,19	-20 195 635,95
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-627 369,40	-107 299,92	584,7	520 069,48	-223 955,61
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-627 369,40	-107 299,92	584,7	520 069,48	-223 955,61
Liiketoiminnan muut kulut	-32 582 392,59	-28 390 202,48	114,8	4 192 190,11	-24 785 922,72
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	2 381 171,23	1 048 778,73	227,0	1 332 392,50	433 279,33
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	1 669,58	420,00	397,5	1 249,58	350,24
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00	0,00	0,0	0,00	-69 749,70
Muut rahoituskulut	-1 095,87	-150,00	730,6	945,87	-1 567,60
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	573,71	270,00	212,5	-303,71	-70 967,06
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	2 381 744,94	1 049 048,73	227,0	1 332 696,21	362 312,27
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	2 381 744,94	1 049 048,73	227,0	1 332 696,21	362 312,27
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 381 744,94	1 049 048,73	227,0	1 332 696,21	362 312,27
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	38,1				8,9
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	38,1				8,9
Voitto, %	1,8				0,3

OULUN KAUPUNKI
OULUN TILALPVELUT LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot	209 003,88	37 514,63
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	209 003,88	37 514,63

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	43 475,00	0,00
Rakennukset	466 932,03	526 242,20
Koneet ja kalusto	617 128,57	304 520,11
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	421 454,64	1 026 794,28
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	1 548 990,24	1 857 556,59

Sijoitukset

Muut saamiset	45 308,00	31 362,00
Sijoitukset yhteensä	45 308,00	31 362,00

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ 1 803 302,12 1 926 433,22

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	61 291,85	69 540,39
Saamiset kunnalta	15 714 452,49	12 481 184,35
Muut saamiset	2 909 575,75	3 262 226,41
Siirtosaamiset	74 227,51	149 087,58
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	18 759 547,60	15 962 038,73
Saamiset yhteensä	18 759 547,60	15 962 038,73

Rahat ja pankkisaamiset

0,00 720,00

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ 18 759 547,60 15 962 758,73

VASTAAVAA YHTEENSÄ 20 562 849,72 17 889 191,95

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	5 805 202,12	5 805 202,12
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-744 509,47	-1 106 821,74
Tilikauden yli-/alijäämä	2 381 744,94	362 312,27
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	7 442 437,59	5 060 692,65

**OULUN KAUPUNKI
OULUN TILAPALVELUT LIIKELAITOS**

LIKELAITOKSEN TASE	31.12.2022	31.12.2021
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	0,00	60,00
Ostovelat	10 993 976,68	10 310 422,29
Muut velat	171 456,01	167 026,95
Siirtovelat	1 954 979,44	2 350 990,06
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	13 120 412,13	12 828 499,30
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	13 120 412,13	12 828 499,30
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	20 562 849,72	17 889 191,95

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	36,2	28,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10,0	10,8
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1637	-745
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	289 721	157099
Lainat ja vuokravastuut 31.12./asukas, 1000 €	0,8	0,7

OULUN KAUPUNKI
OULUN TILAPALVELUT LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelijäämä (-alijäämä)	2 381 171,23	1 048 778,73	227,0	1 332 392,50	433 279,33
Poistot ja arvonalentumiset	627 369,40	107 299,92	584,7	-520 069,48	223 955,61
Rahoitustuotot ja -kulut	573,71	270,00	212,5	-303,71	-70 967,06
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00	0,0	0,00	-103 597,46
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-490 292,30	-931 999,92	52,6	-441 707,62	-1 321 671,31
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	0,00	0,0	0,00	194 000,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	2 518 822,04	224 348,73	1 122,7	-2 294 473,31	-645 000,89
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys muilta	-13 946,00	0,00	0,0	13 946,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-3 233 268,14	-224 375,03	1 441,0	-3 008 893,11	-901 431,94
Saamisten muutos muilta	435 759,27	0,00	0,0	435 759,27	-1 209 159,54
Korottomien velkojen muutos muilta	291 912,83	0,00	0,0	291 912,83	2 755 352,37
Rahoituksen rahavirta	-2 519 542,04	-224 375,03	1 122,9	-2 295 167,01	644 760,89
RAHAVAROJEN MUUTOS	-720,00	-26,30	2 737,6	693,70	-240,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	518 609				-2 000
Investointien tulorahoitus, %	613,7				44,4
Laskennallinen lainanhoitokate	0,0				9,4
Quick ratio	1,4				1,3
Current ratio	1,4				1,3
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	15 714 452,49				12 481 184,35
Yhdystili 01.01.	12 481 184,35				11 579 752,41
Yhdystilin muutos	3 233 268,14				901 431,94

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT

LIITETIEDOT

OULUN TILAPALVELUT -LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät**Jaksotusperiaatteet**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat**Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Sijoitusten arvo tarkistetaan tilinpäätöshetkellä vertaamalla sitä osakkeiden markkina-arvoon ja kirjaamalla sen perusteella arvonalennus tai arvonalentumisen palautus.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2022	2021
Yhdyskuntapalvelut	129 610 943,81	117 259 970,73
Toimintatuotot yhteensä	129 610 943,81	117 259 970,73

3. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	53 384 383,67	43 500 218,55
Palvelujen ostot yhteensä	53 384 383,67	43 500 218,55

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista liikelaitoksen tilinpäätöksessä

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet

Muut kuljetusvälineet

4 v - 8 v / tasapoisto

Raskaat liikkuvat työkoneet

10 v / tasapoisto

Muut koneet ja kalusto

Muut kevyet koneet

5 v / tasapoisto

Muut laitteet ja kalusteet

3 v / tasapoisto

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Keskeneräiset hankinnat

ei poistoaikaa

Sijoitukset

Palautuskelpoiset liittymismaksut

ei poistoaikaa

4. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

MUUT TOIMINTATUOTOT	2022	2021
Muut luovutusvoitot	0,00	103 597,46
Luovutusvoitot yhteensä	0,00	103 597,46

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

5. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	AINEETTOMAT OIKEUDET	MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	ENNAKKOMAKSUT	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.		37 514,63		37 514,63
Siirrot erien välillä		532 709,09		532 709,09
Tilikauden poisto		-361 219,84		-361 219,84
Poistamaton hankintameno 31.12.		209 003,88		209 003,88
Kirjanpitoarvo 31.12.		209 003,88		209 003,88

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		526 242,20		304 520,11		1 026 794,28	1 857 556,59
Lisäykset tilikauden aikana	43 475,00					446 817,30	490 292,30
Siirrot erien välillä		49 209,85		470 238,00		-1 052 156,94	-532 709,09
Tilikauden poisto		-108 520,02		-157 629,54			-266 149,56
Poistamaton hankintameno 31.12.	43 475,00	466 932,03		617 128,57		421 454,64	1 548 990,24
Kirjanpitoarvo 31.12.	43 475,00	466 932,03		617 128,57		421 454,64	1 548 990,24

Pysyvien vastaavien sijoitukset

JVK-, MUUT LAINA- JA MUUT SAAMISET	JVK-LAINASAAMISET	SAAMISET KONSERNIYHTEISÖT	SAAMISET KUNTAYHTYMÄT	SAAMISET MUUT YHTEISÖT	YHTEENSÄ
Hankintameno 1.1.		31 362,00			31 362,00
Lisäykset		13 946,00			13 946,00
Hankintameno 31.12.		45 308,00			45 308,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		45 308,00			45 308,00

6. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisöiltä

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		7 561,81		2 129,26
Yhteensä		7 561,81		2 129,26
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		188,33		1 930,08
Yhteensä		188,33		1 930,08
Saamiset yhteensä		7 750,14		4 059,34

7. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	57 405,60	134 887,20
Muut tulojäämät	16 821,91	16 284,57
Tulojäämät yhteensä	74 227,51	151 171,77
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	74 227,51	151 171,77

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

8. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	5 805 202,12	5 805 202,12
Lisäykset		
Peruspääoma 31.12.	5 805 202,12	5 805 202,12
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-1 106 821,74	105 011,48
Siirrot erien välillä	362 312,27	-1 211 833,22
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-744 509,47	-1 106 821,74
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 381 744,94	362 312,27
Oma pääoma yhteensä	7 442 437,59	5 060 692,65

9. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		2 298 995,24		2 495 723,76
Yhteensä		2 298 995,24		2 495 723,76
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Ostovelat				12 045,22
Yhteensä				12 045,22
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		88 272,59		88 089,57
Yhteensä		88 272,59		88 089,57
Vieras pääoma yhteensä		2 387 267,83		2 595 858,55

10. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Tuloennakot		
Menojäämät		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 851 234,00	1 829 846,00
Tuntipalkkojen jaksotus	62 994,17	61 742,02
Muut menojäämät	40 751,27	459 402,04
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 954 979,44	2 350 990,06
Siirtovelat yhteensä	1 954 979,44	2 350 990,06

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

11. Vuokravastuiden yhteismäärä

VUOKRAVASTUUT	2022	2021
Toimitilojen vuokravastuut	289 720 617,03	141 514 705,35
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa 31.12.2077 asti	289 720 617,03	141 514 705,35
Hyvinvointialueelle siirtyvät vuokravastuut	218 600 264,39	
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	6 835 869,91	14 434 769,90
Kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut	9 271 380,40	12 111 583,28
Leasingvastuut yhteensä	15 489 179,66	15 583 998,27
Hyvinvointialueelle siirtyvät leasingvastuut	643 832,19	
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	5 213 064,47	4 404 973,19
Yhteensä	305 209 796,69	157 098 703,62

12. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

JÄRJESTELYJEN TARKOITUS	2022	2021
Sopimusvastuut		
Elinkaarimallilla toteutetut	76 543 530,84	70 657 326,68
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	4 250 740,70	3 602 004,66
Sopimusvastuut yhteensä	80 794 271,54	74 259 331,34

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

13. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2022	2021
Liikelaitos	238	238
Yhteensä	238	238

14. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	12 280 548,89	20 195 635,95
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	141 315,20	115 416,49
Henkilöstökulut yhteensä	12 421 864,09	20 311 052,44

15. Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

LUOTTAMUSHENKIÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	2022	2021
Kansallinen kokoomus rp.	161,00	355,00
Keskustapuolue	351,90	608,40
Oulun perussuomalaiset	224,28	103,00
Oulun vihreät kunnallisjärjestö ry	227,70	333,30
Sosiaalidemokraattinen puolue	426,50	1003,15
Vasemmistoliitto	230,00	272,50
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	1 621,38	2 675,35

OULUN KAUPUNKI
OULUN TILAPALVELUT LIIKELAITOS
Ateriapalveluiden myynti Oulun kaupungin ulkopuolisille

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	178 303,56	1 023 733,58
Tuet ja avustukset kunnalta	0,00	984,80
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-77 258,11	-540 848,76
Palvelujen ostot	-113 447,43	-413 786,46
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-190 705,54	-954 635,22
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-694,25	-123 505,14
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-2 358,49	-42 051,53
Muut henkilösivukulut	-21,23	-5 317,29
Henkilöstökulut yhteensä	-3 073,97	-170 873,96
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	0,00	-90,56
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0,00	-90,56
Liiketoiminnan muut kulut	-488,63	-3 347,50
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-15 964,57	-104 228,86
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2,37	-0,66
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00	-662,08
Muut rahoituskulut	-0,10	-33,65
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	2,27	-696,39
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-15 962,31	-104 925,24
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	ei lasketa	

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Ateriapalveluiden tulos on kokonaisuutena vuoden 2022 osalta negatiivinen, myös ulos myytävien palveluiden osuus. Ulos myytävät ateriapalvelut ovat pääosin omalle henkilöstölle myytyjä työpaikkalounaita esim. päiväkodeilla, kouluilla ja henkilöstöravintoloissa.

Ateriapalveluiden kokonaisuutta seurataan omalla kustannuspaikallaan kirjanpidossa. Kustannuspaikan liikevaihdosta on huomioitu kaikki liikevaihto kotitaloudeksi luokiteltaville kumppaneille. Liikevaihtoa vastaavat kustannukset on saatu vyöryttämällä osuus kustannuksista ulkoisen (kotitalouksien) liikevaihdon ja kokonaisliikevaihdon suhteessa. Ulkoisen liikevaihdon osuus on ollut vuonna 2022 noin 0,7%. Lisäksi kustannuspaikalle on kohdistettu Oulun Tilapalvelut-liikelaitoksen välillisiä kustannuksia liikelaitoksen kustannuspaikkojen toimintakulujen suhteessa.

13.5 Business Oulu –liikelaitos

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Koronasta toipuminen ja sopeutuminen Ukrainan sodan aiheuttamiin materiaalin saatavuusongelmiin sekä kustannusten nousu aiheuttivat ylimääräistä tekemistä koko vuoden 2022. Kesästä lähtien saatiin vientiaktiiviteetit käyntiin erityisesti Eurooppaan ja Amerikan mantereelle. Japani ja Kiina olivat vaikeasti lähestyttävissä lähes koko vuoden. Kustannusten nousu ja erityisesti energian hinnannousu hidasti ja loppuvuodesta pysäytti talouskasvun. Todennäköisesti vuoden 2023 aikana talouskasvu on erittäin pientä.

BusinessAseman toiminta vilkastui kesän jälkeen. Asiakkaat niin yritys- kuin henkilöpuolella tulivat tapahtumiin ja fyysisiin tapaamisiin. Työllisyyspuolella henkilökohtaisiin tapaamisiin ja tapahtumiin BusinessAsemalla toisella vuosipuoliskolla osallistui tuhansia asiakkaita.

Business Oulu -liikelaitokselle asetetut tavoitteet liittyen vientiin, yksityisiin investointeihin, tuotekehitysvolyymiin, perustettuihin yrityksiin ja syntyneisiin uusiin työpaikkoihin toteutuivat hyvin vuoden 2022 aikana. Aionetaan oman pääoman ehtoinen rahoitus alkuvaiheen yrityksiin jäi tavoitteista. Isot investoinnit kuten Junnikalan saha, Stora Enson kartonkilinjan toteutus, uusi vankila ja pääpoliisiasema ja Nokian uuden kampuksen rakentaminen takaavat rakentamisen volyymin korkeana vuoden 2023 aikana. Oulun ansioverokertymä kehittyi enemmän kuin koko Suomen verokertymäkasvu, joten taloudellisesti vuosi oli hyvä kaupungille.

BusinessOulun uutiskirjeet tavoittavat entistä enemmän lukijoita ja Oulun näkyvyys on asteen verran parantunut. Vaikuttajaviestinnän avainviestit ovat saavuttaneet hyvin päättäjät ja useat puolueet ovat ottaneet avainohjelmiinsa Oulun ajamat viestit Pohjoisen kehitys- ja turvallisuusohjelmasta.

Viimeinen vuosi on ollut monella tavalla muutosten vuosi. Sosiaalihuollon ammattitehtäviä hoitavia henkilöitä siirtyi vuoden lopussa hyvinvointialueelle. Liikelaitoksen henkilöstön työtyytyväisyys on pysynyt Kunta10 kyselyn mukaan hyvänä huolimatta koronasta, työllisyyspalvelujen organisaatiomuutoksesta ja jatkuvista remonteista kiinteistössä. Kunta10 kyselyn vastusprosentti oli hyvä. Ainoan poikkeaman hyvistä tuloksista aiheutti lakisäästeisten työllisyyspalvelujen liian suuri työkuorma. Business Oulu – liikelaitoksen sairauspoissaoloprosentti on alle 4.

Elinkeinopalvelut

Yrityspalvelut

Yrityspalveluissa keskityttiin asiakaslähtöisiin ja helposti saavutettaviin palveluihin liiketoiminnan suunnitteluun, käynnistämiseen, kehittämiseen sekä kasvuun ja kansainvälistymiseen liittyen. Sisällöillä tuettiin yritysten myynnin ja markkinoinnin, digivalmiuksien, rahoituksen, rekrytoinnin, viennin ja kansainvälisten verkostojen kehittymistä sekä omistajanvaihdoksia. Digitaalisen liiketoiminnan palvelukokonaisuus jatkui merkittävänä osana yritysten kilpailukyvyyn, kasvun ja kannattavuuden tukemisessa. Yrityspalveluja tuotettiin suorina asiantuntijapalveluina, valmennuksina, tilaisuuksina ja tapahtumina sekä etäpalveluina.

Oulun alueella on suuri tarve nopeaan kasvuun tähtäävän yritystoiminnan ja siihen liittyvän palvelutarjonnan ja toimintaympäristön kehittämiseksi. Startup -ekosysteemin päivitystyötä jatkettiin yhdessä mm. Oulun innovaatioallianssin toimijoiden kanssa. Tässä työssä nopeaan kasvuun liittyvän yhteisön toimijoiden aktiivointi sekä palvelutarjonnan, tilaisuuksien ja tapahtumien, pääomahuollon ja toimintaympäristöjen kehitys on erityisen tärkeää alueen elinvoiman kannalta lähitulevaisuudessa.

Vientiin liittyvä toiminta käynnistyi uudelleen vahvasti pandemian jälkeen. Venäjän hyökkäyssota ja siitä aiheutuneet rajoitukset ovat keskittäneet vientitoimenpiteitä erityisesti Pohjoismaihin, Baltiaan, keski- ja etelä-Eurooppaan sekä USA:han. Aasian suunnalla toiminta on ollut aktiivista lähinnä Japanissa. Vientiin liittyviä mahdollisuuksia ja kansainvälisiä verkostoja edistettiin webinaareilla, matchmaking-tilaisuuksilla ja messuilla. Vuoden 2022 aloitettiin uusien vientihankkeiden valmistelu yhdessä kumppaneidemme kanssa. Vientipalveluita käytti yhteensä 522 eri asiakasta.

Kokonaisuudessaan BusinessOulun yrityspalveluita käytti vuonna 2022 yhteensä 2537 asiakasta. Asiakkaisiin liittyviä palvelutapahtumia oli yhteensä 6673 kpl. Uusia yrityksiä perustettiin Ouluun yhteensä 1333 kpl. Uusien yritysten nettolisäys oli kaikkien aikojen suurin, yhteensä 856 kpl. Yrityspalveluiden näkyvyyttä ja saavutettavuutta vahvistettiin suunnitelmallisen markkinoinnin sekä media- ja somenäkyvyyden keinoin. Palveluiden näkyvyyttä ja saavutettavuutta vahvistettiin edelleen myös BusinessAseman tarjonnassa. Palveluntarjontaa toteutettiin yhteistyössä alueen elinkeinoelämään liittyvän kumppaniverkoston kanssa.

Toimialojen kehittäminen

Vuosi 2022 oli vilkas yritystapahtumien ja uusien toimintojen kehittämisen ja käynnistämisen vuosi. Eriytyisesti toimialoilla toteutettiin runsaasti vientiin ja asiakashankintaan liittyviä kansainvälisiä tapahtumia pääpainona Euroopan maat. Uutena klusterina aloitti kiertotalouden liiketoimintaan keskittynyt LIKE -projekti, joka on herättänyt laajasti mielenkiintoa alueen ja tutkimusorganisaatioissa. Tällä hetkellä toiminnassa on mukana 75 yritystä ja useita paikallisia T&K organisaatioita. Osaajapula on hidastanut useiden yritysten kasvua erityisesti ICT alalla. Olemme toteuttaneet useita rekrytointia vauhdittavia tapahtumia eri toimialojen yritysten kanssa sekä osaajien houkuttelua muualta Suomesta ja ulkomailta. International House Oulu konseptia on valmisteltu yhteistyössä SIKU palveluiden kanssa ja palvelu on päätetty aloittaa Businessasemalla alkuvuodesta 2023. Tavoite on palvella Ouluun muuttavia ulkomaalaisia kokonaisvaltaisesti yhden luokun periaatteella ja helpottaa näin kansainvälisen työvoiman saantia alueelle. Automotive klusterin toiminta on ollut erittäin aktiivista erityisesti kansainvälisten autonvalmistajien suuntaan ja vuoden aikana toteutettiin useita vienti- ja asiakastapahtumia.

Investoreiden mielenkiinto Oulua kohtaan on kasvanut viime vuosina. 2022 Ouluun sijoittui 20 uutta yritystä, joista ulkomaisia oli 8 kpl. Yksityisiä investointeja Ouluun päätettiin yhteensä 1,28 Miljardin euron arvosta mikä on kautta aikojen huipputasolla. Yhteistyössä YYP:n kanssa toteutettiin 5 yritysilttaa ja 2 yritystonttipäivää. Pohjois-Suomen elokuvakomission toiminta oli aktiivista ja tuotantoja Oulussa oli 2022 käynnissä yhteensä viisi kappaletta ja näiden hankintoja kohdistui Ouluun 1,8 miljoonan edestä. Elokuvakomissio osallistui useaan avalan tilaisuuteen Suomessa ja Oulua tehtiin tunnetummaksi myös USA:n markkinoilla. Design Oulu hankkeessa toteutettiin yrityksille suunnattuja valmennuksia 6 kpl, joissa oli yhteensä 58 yritysten edustajaa mukana. Työpajoja toteutettiin 3, näissä mukana yhteensä 63 yritystä. Hankkeen päätapahtuma Northern Glow keräsi 317 osallistujaa. BusinessOulun henkilökunnalle järjestettiin kaksi valmennusta ja voidaan sanoa, että yritykset ovat ottaneet yhä useammin design menetelmät käyttöönsä.

Matkailun on kehittynyt positiivisesti koronavuosien jäljiltä ja useita investointihankkeita on valmisteltu mm. Nallikarin alueelle. Perämeren alueen yhteistyö myös ruotsalaisten kumppaneiden kanssa on edistynyt hyvin alueellisten projektien vedolla. OuluHealth on koordinoitunut ja koonnut OYSTER kehittämiskokonaisuuden kontinkaan alueelle. OYSTER tukee osaltaan yritysten ja organisaatioiden yhteistyötä, joka tähtää mm. digitaali-

sen terveydenhoidon edistämiseen sekä yritysten kasvumahdollisuuksiin Oulun alueella.

Toimintaympäristöjen kehittämispalvelut

BusinessAseman toiminta pääsi vuoden 2022 aikana kunnolla käyntiin pahimman korona ajan hellittäessä. Asemalla asiakkaita palvelivat BusinessOulun elinkeino- ja työllisyyspalvelut, TE-palvelujen yrityspalvelut, OSAO Ovi, Yrityskylä Yläkoulu, 4H Business Lab, Oulun Seudun Uusyrityskeskus sekä kahvilaravintola Antell Asema. Asiakkaille tarjotaan päivittäisen työllisyys-, yrittäjyys- ja osaamisen kehittämisen neuvonnan lisäksi palveluja myös popup-luonteisesti. Viikoittain paikalla on Kela, Talousneuvonta, Yrityskummit, Villa Victor, Maahanmuuttajien osaamiskeskus sekä Arffmannin digineuvonta.

Tapahtumien suhteen alkuvuonna oli vielä hiljaista, mutta järjestämismuhti kiihtyi loppuvuotta kohti. Lavalla ja Telesalissa järjestettiin vuoden aikana useita infoja ja tapahtumia. Suurimmat tapahtumat järjestettiin aukioloaikojen ulkopuolella, esim. Taiteiden Yön Fablab tapahtuma, SLUSH Oulu, Käsittämätön Käsityö ja Pohjois-Pohjanmaan Yritysmarkkinat. EtäAsema hankkeessa toteutettiin kolme Diginikkarit ryhmää ja loppuvuodesta valittiin alkuvuonna 2023 aloittavan ryhmän työkokeilijat. Fablab on kasvattanut suosiotaan kalenterin ollessa lähes täynnä joidenkin laitteiden osalta.

Yritysmuuntoinen Oulu -elinkeinopoliittista toimenpiteohjelman toteuttamista jatkettiin yhdessä YYP ja Sikon ja muiden kaupunkikonsernin yksiköiden kanssa. Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden yhteistyön sisältö oli yritysten toimintaympäristöissä (kaavoitus, tontit, toimitilat, kampusympäristöt). Oulun keskeisen kaupunkialueen yleiskaavan laadintaan liittyen määriteltiin sisältö ja toteutettiin hankinta "Toimialojen kehitysnäkymät 2040 -selvitys" jossa ennakoidaan yritysten tulevaisuuden maankäytön tarpeita.

Sikon kanssa aktivoitiin mm. yrittäjyyttä nuorten keskuudessa sekä valmisteltiin yhteistä maahanmuuttajien ja vieraskielisten palvelukokonaisuutta, International Housea.

BusinessOulun asiakkuudenhallintajärjestelmän kehityksen ja käyttäjätuen koordinoitua jatkettiin. Työ liittyy tiedolla johtamiseen Oulun kaupungin tasolla sekä yleiseen yritysasiakkaiden asiakkuudenhallinnan kehitykseen kaupungeissa.

Oulu Innovaatioallianssin (OIA) yhteistyön koordinoitua ja OIA:n sisältöjä toteuttavaa Valtio- Oulun kaupunki

ekosysteemisopimuksen työtä jatkettiin. Ekosysteemisopimuksessa toteutettiin kaksi alueellista EAKR ja yksi ESR -hakukierros. EU:n ohjelmakauden alun viivästymisen takia yhteensä n. 4 miljoonan euron hankeportfolioa päästään toteuttamaan vasta keväällä 2023. Ekosysteemisopimusta edeltänyt kansallinen 6Aika strategian toteutus päättyi vuoden 2022 heinäkuussa. Strategista Oulu sai hyvät tulokset mm. toteutuneina kehittämishankkeina ja kansallisina verkostoina.

Alueellisesti OIA-verkoston toimintaa tuettiin järjestämällä yhteisiä tilaisuuksia kohdealoille ja kärkiohjelmien vetäjille sekä laajemmin aktiviteeteissa mukana oleville. Lisäksi yritysyhteistyötä OIA-teemoissa avattiin kauden 2021-2027 painotusten osalta käynnistämällä yrityksille suunnattu businessaamiaisten sarja. Vuoden 2022 suurin Oulun Innovaatioallianssin (OIA) yhteinen ponnistus oli touko-marraskuussa toteutettu Ekosysteemikoulu, jossa uuden OIA-sopimuskauden ja uusien tavoitteiden myötä haluttiin kirkastaa innovaatioallianssin palveluita yrityksille. Ekosysteemikoulun työskentelyyn osallistui yli 30 OIA:n kärkiohjelmien tiimien ja klustereiden henkilöä. Ekosysteemikoulun työskentelyn tuloksena kiteytettiin OIA:n arvolupaus pariin sanaan: parasta innovaatiokumppanuutta. Kasvun ekosysteemit KESY2 -kaupunki kokeilualustana -hankkeen osana toteutettiin yritysten kokeiluvalmennus ja selvitetiin yritysten kokeilutoiminnan tarpeita. Tulosten perusteella päivitettiin omien kokeilupalvelujen palvelupolut.

OIA:n kansallista yhteistyötä tehtiin vuoden aikana säännöllisesti muiden ekosysteemisopimuskaupunkien (Innokaupungit) kanssa sekä kansainvälinen yhteistyötä ja verkostoitumista EU tasolla Brysselin eri tilaisuuksissa.

BusinessOulu vastaa Oulu innovaatioallianssin kärkiohjelman Autonomisten ajoneuvojen ja laitteiden kehitysalusta koordinoinnista. Kärkiohjelman projektisalkku on yli 10 miljoonaa euroa. Keskeisimmät toimenpiteet v. 2022 kohdistuivat OuluZonen ja Oulun ammattikorkeakoulun NuveLabin kehittämiseen fyysisinä kehitys-, koulutus- ja testausympäristöinä erilaisille ajoneuvoille ja droneille yritysten ja tutkimusryhmien käyttöön sekä Oulu Automotive klusteriin, joka avasi yhteyksiä ja markkinakanavia erityisesti Espanjaan aiempien Ruotsin ja Saksan lisäksi.

BusinessOulu vastasi Oulu innovaatioallianssissa Akkuteknologiat ohjelmakokonaisuuden valmistelusta v. 2023 avautuvaan oikeudenmukaisen siirtymän JTF-rahoitushakuun. Valmistelun kohteena oli koko akkuvoketju Pohjois-Pohjanmaan alueella ylittäen myös maakuntarajoja. BusinessOulu jatkoi painettavan teknologian PrintoCent-yhteisön - sekä yritysten että tut-

kimuksen toiminnan - tukemista valituilla kohdealoilla: rakenteellinen elektroniikka, hyvinvointi&diagnostiikka, elintarviketuotanto ja akkuteknologiat. SIXNET -Uudistuva teollisuus -verkostossa jatkettiin yhteistyötä Tampereen, Jyväskylän, Seinäjoen ja Hämeenlinnan seutujen kanssa. Tavoitteena on pysyvän yliaalueellisen yhteistyömallin rakentaminen teollisuuden elinvoiman parantamiseksi.

OIA:n läpileikkaava teema kehittää osaamisen ja jatkuvan oppimisen toimintamallia, jolla vastataan yritysten osaamistarpeiden ja osaavan henkilöstön kohtaamiseen ja tarvittavan osaamisen hankkimiseen. Keskeisenä kasvun tekijänä yrityksissä on osaava henkilöstö, jonka saatavuutta tuetaan niin lyhyellä kuin pitkälläkin tähtäimellä järjestettävillä koulutuksilla. Toiminta tähtää koulutuspalveluiden saatavuuden parantamiseen yrityksissä ja koulutuspalveluiden tuottajien yhteisen ketteryyden lisäämiseen.

Vuoden 2022 aikana on jatkettu Oulun yhden tunnistetun vahvuuden, radioteknologiaan perustuvan liiketoiminnan, yritysyhteisön kehittämistä. Toiminnan tavoitteena on luoda alueen ekosysteemiä hyödyntävä yritys, jonka avulla Oulu pysyy Euroopan tasolla radioteknologian eri sovellusten kärkialueena. Perustettavan yrityksen omistusrakenne tulee olemaan yritysenemmistöinen, kaupungin osuus jää alle puoleen. Vuoden 2022 aikana toiminnan painopiste on ollut yrityskentän tarpeiden kokoaminen, liiketoimintamallien määrittäminen sekä erilaisten omistus- ja hallintamuotojen vertailu yrityksen muodostamista varten. Toiminnan tuloksena olemme neuvottelemassa muutaman yrityksen kanssa osakeyhtiön perustamisesta.

Oulu Smart City työssä on toteutettu Digitaalinen Oulu ohjelman painopisteen yksi mukaisia toimintoja, jotka ovat BusinessOulun vastuulla. Ensimmäisenä tavoitteena on edistää alueen elinvoimaa digitalisaatiota hyödyntämällä ja tarjoamalla digitalisaatiota hyödyntäviä kokeilualustoja. Esimerkki tällaisesta on ollut BusinessAseman toimiminen kokeilualustana. Lisäksi on valmisteltu merkittävää Metacity kokonaisuutta, joka sijoittuu Linnanmaan kampukselle ja tuettu muita kaupungin kokeilualustoja. Kokeilualustojen omistajuudesta, resursseista, markkinoinnista, palveluprosessista on käyty keskustelua kaupunkikonsernissa. Keskustelu alustojen kehittämiseksi jatkuu vuonna 2023.

Toisena tavoitteena on vahvistaa Oulun brändiä kansainvälisesti tunnustettuna digitaalisten innovaatioiden keskuksena ja houkuttelevana yhteistyökumppanina. Tavoitetta on edistetty muun muassa osallistamalla yritysten kanssa kansainväliseen Barcelona Smart City Expo 2022 tapahtumaan, jossa Oulu oli esillä teemoilla

6G, Metacity ja Oulun Innovaatioallianssitoiminta. Smart City Oulu teemaan liittyvä viestintä on koottuna Smart City Oulu -sivustolla, jotka on uudistettu vuoden 2022 aikana.

Kolmantena tavoitteena on mahdollistaa ja tukea Digitaalinen Oulu -yhteistyöverkostojen avulla kehittämistä. Tähän liittyen on aktivoitu muun muassa Eurocities verkoston toimintaa sekä valmisteltu kansainväliseen FabCity -verkkoon hakemista. Kansallisesti on liitetty Smart City Innovation Cluster verkkoon. Neljäntenä tavoitteena on kansallisen ja kansainvälisen rahoituksen hyödyntäminen innovaatiotoiminnassa. Kansallisella tasolla EU-hankkeita on ollut käynnissä useita ja kansainvälisesti muutamia. Rahoitusta on kokonaisuudessaan pystytty hyödyntämään hyvin. Lisäksi on valmisteltu vuonna 2023 käynnistyvää JTF-rahoitushakua.

Pesti

Työvoiman kohtaantohaasteeseen keskittyvä Pesti-yksikkö vakiinnutti toimintaansa vuonna 2022. Toiminnan keskiössä olivat nuoret, kansainväliset osaajat, työikäisten osaamisen kehittäminen, oppilaitosten ja yritysten yhteistyön lisääminen, rekrytointitapahtumien (JobCorner ja MegaMatchmaking) uudistaminen sekä toiminnan tehostaminen. Ennalta suunniteltujen painopisteiden lisäksi työtä tehtiin Venäjän Ukrainaan kohdistuvan hyökkäyssodan vuoksi Suomeen paenneiden ukrainalaisten työllistymisen eteen rekrytointitapahtumien sekä tarjoamalla kielitukea työsuhteen alussa tilanteissa, jossa työnantajilla ja työntekijöillä ei ollut yhteistä kieltä.

Nuorten uravalintoihin ja tulevaisuuden kuvaan vaikutettiin Työn Taitajat Oulu -konseptin alla toteutetuilla työelämäoppitunneilla sekä erilaisilla työelämää avaavilla tapahtumilla, jotka ovat osallistavaa viestintää työ- ja uramahdollisuuksista Oulun seudulla. Nuoriin kohdistuvaa työtä tehtiin yhdessä sivistys- ja kulttuuripalvelujen sekä elinkeinoelämän kanssa. Toiminnassa oli mukana yli 130 yritysten ja työnantajien edustajaa.

Työnantajien tarpeeseen perustuvaa kansainvälisten osaajien (työvoima ja opiskelijat) houkuttelua tehtiin yhdessä yliopiston ja yritysten kanssa hyödyntäen BusinessFinlandin kampanjoita ja resursseja. Lisäksi parannettiin yritysten valmiuksia palkata kansainvälisiä osaajia koulutusten ja mentorointiohjelman avulla. Kansainvälisten osaajien pitovoimaa parannettiin verkottamalla erityisesti kansainvälisiä tutkinto-opiskelijoita työnantajien kanssa sekä laaja-alaisella viestinnällä Oulun tarjoamista mahdollisuuksista. Työn perässä maahan muuttaneiden puolisoille rakennettiin oma ohjelma työelämään kiinnittymisen edistämiseksi.

Työikäisille suunnattiin viestintäkampanjoita työvoimapula-aloista: hoiva-alan ja metallialan työ- ja koulutusmahdollisuuksia nostettiin esiin monikanavaisilla viestintäkampanjoilla "Mää hoidan" ja "We love metal". Molemmat kampanjat perustuivat työnantajilta ja yrityksiltä tulleeseen tarpeeseen ja ne toteutettiin yhdessä yritysten ja alueen oppilaitosten kanssa. Työikäisiä kohdattiin myös useissa rekrytointeja edistävissä tapahtumissa. Yksittäiselle yritykselle tarkoitettu JobCorner-konsepti keräsi loppuvuotta kohti kiihtyvällä tahdilla eri alojen yrityksiä rekrytoimaan, mikä innosti työnhakijoita liikkeelle. Rekrytoinnin suurtahtuma MegaMatchmaking järjestettiin kahden vuoden tauon jälkeen, ja ennätyskävijämäärä (1700) osoitti tapahtuman tarpeellisuuden työnantajien ja työnhakijoiden kohtauttajana.

Oppilaitosten ja yritysten yhteistyön lisäämistä lähesyttiin elinikäisen oppimisen näkökulmasta hyödyntäen Oulun innovaatioallianssin kärkihjelmista ja BusinessOulun toimialoista nousevaa tietoa osaamistarpeista lyhyellä ja pitkällä aikavälillä. Lyhyen tähtäimen tarpeet viestitettiin sekä ELY-keskukseen työvoimakoulutusten hankintojen perusteeksi että oppilaitoksiin koulutuksessa painotettaviksi. Pidemmän aikavälin tarpeiden täyttämistä on käyty oppilaitosten kanssa keskustelua ja tehty suunnitelmia esimerkiksi vetyalan koulutuksen hankkeistuksesta.

Viestintä ja markkinointi

Vuonna 2022 lisättiin edelleen tietoisuutta BusinessOulusta matalan kynnyksen palveluorganisaationa yrityksille, työnantajille ja työnhakijoille. Viestikärkenä oli yhä etenkin BusinessAsema yhden luukun palvelupisteenä. Lisäksi tehtiin suunnitelmallista viestintää toimintasuunnitelmasta nousseista kokonaisuuksista, etenkin erilaiset tapahtumat ja valmennukset olivat vahvasti esillä. Viestinnän kanavana käytettiin BusinessOulun ja Oulun kaupungin omia sekä kulloisenkin kohderyhmän kannalta olennaisimpia maksullisia kanavia. Oulun seudun työllisyyden kuntakoikeilun osalta palveluista viestittiin koko kokeilualueella.

Oulun tunnettuuden lisäämisen toimenpiteissä korostuivat vuonna 2022 osaajien houkuttelu sekä kotimaassa että kansainvälisesti. Muun muassa Puolaan, Tšekkeihin ja Slovakiaan toteutettiin ICT-alaa esille tuova osaaiahoukuttelukampanja, kansallisesti Pohjois-Pohjanmaan yhteinen Vain parhaita puolia -kampanja ja We love Metal -kampanjan avulla houkuteltiin etenkin nuoria alalle. Kansainvälisten vienninedistämismatkojen lisääntyneenä jälleen, tulivat erilaisten messuosastojen, tapahtumakokonaisuuksien ja materiaalien suunnittelu taas ajankohtaiseksi. Myös päättäväviestinnässä luotiin

pohjaa investoinneille ja yritysten toimintaedellytyksille etenkin kotimaisen vaikuttamisen kautta sekä käynnistettiin uusien lentoliikenneyhteyksien houkuttelua yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

Kaikkiaan yhteistyö sidosryhmien kanssa oli erittäin tiivistä, esimerkiksi Oulun seudun markkinointi -projekti yhdisti jälleen yksityisen sektorin ja julkisen sektorin toimijoiden resursseja Oulun tunnettuuden lisäämiseksi, kaikkiaan Oulun seudun markkinoinnissa oli vuonna 2022 mukana noin 40 toimijaa. Vuoden 2022 aikana uudistettiin myös Oulun seudun markkinoinnin toiminta- ja rahoitusmalli. 2023 aloitettavan uuden toimintamalli yhdistää Oulun kaupunkimarkkinoinnin kokonaisuudeksi.

Työllisyyspalvelut

Vuonna 2022 työllisyyden kuntakokeilu integroitui osaksi työllisyyspalveluiden normaalia toimintaa, jota toteutettiin eri yksiköissä. Toukokuussa käynnistyi valtakunnallinen uudistus POMA eli pohjoismainen työvoimapaaluumalli, joka velvoittaa tiheämpiä asiakastapaamisia. Työllisyyspalveluiden toimintaa haastoi erityisesti suuret asiakasmäärät suhteessa henkilöstömäärään, sekä pohjoismaisen työvoimapaaluumallin tuomat veloitteet. Kuntakokeilusta sääätävää kokeilulakia ja samalla kuntakokeilujen toiminta-aikaa jatkettiin 31.12.2024 saakka.

Syksyllä käynnistettiin TE-palvelut 2024 uudistukseen liittyvä organisoitu valmistelu Oulun kaupungissa. Kaupunginjohtaja nimesi valmisteluorganisaation, johon kuuluvat seuraavat kokonaisuudet: Kuntien järjestämisvastuu, talous ja rahoitus, henkilöstö, ekosysteemi ja yhdyspinnat, palvelut ja prosessit, hankinnat, tietojärjestelmät, toimitilat, tiedolla johtaminen ja viestintä.

Oulun työllisyystilanteessa näkyi vuonna 2022 positiivinen kehityskulku lähes koko vuoden ajan. Työttömyysaste oli laskusuuntainen marraskuuhun saakka lukuun ottamatta tavallista kausivaihtelua kesäkuukausien aikana. Marraskuussa työttömyysaste oli 10,8 %, mutta joulukuussa työttömyysaste nousi 12,3 %. (vuotta aiemmin työttömyysaste oli 12,2 %).

Työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa 12 533 henkilöä (vuotta aiemmin 12 152 henkilöä). Aktivointiaste oli joulukuussa 23,4 % (vuotta aiemmin 24,3 %). Uusia avoimia työpaikkoja ilmoitettiin työ- ja elinkeinotoimistoon joulukuun 2022 aikana 3 749, (vuotta aiemmin 4 492). Työmarkkinatuen kuntaosuus oli vuoden 2022 osalta 23 miljoonaa euroa, kun vuotta aiemmin se oli 25 miljoonaa euroa.

Tuet ja maksatus- yksikkö

Tuet ja maksatus vastaa Laissa julkisesta työvoima- ja yrityspalvelusta määritellyistä tuista sekä kaupungin omista työllistämisen tuista. Yksikössä toimii kolme tiimiä. Yksikön palvelupäällikkö toimii myös koko Oulun seudun työllisyyden kuntakokeilun oikeudellisena tukena.

Vuoden 2022 aikana yksikön toiminnan ja kehittämisen pääpainopiste oli edellä mainittujen ”TE- tuotteiden ja palveluiden” integrointi kaupungin omien työllisyyspalveluihin- ja tuotteisiin sekä prosesseihin. Edelleen kiinnitettiin huomiota yksikön palvelun ja viranomais-toimintojen laatuun ja sujuvuuteen. Keskiössä oli ennen kaikkea palveluiden ja tuotteiden digitalisointi asiakaslähtöisestä näkökulmasta.

Yksikön työtapana on hyvin poikkihallinnollinen. Yksikkö toimii vahvasti myös yritysrajapinnassa. Asiakaspalvelussa kiinnitettiin huomiota erityisesti yritysasiakkaiden tarpeisiin. Vuoden 2022 aikana myös yhteistyötä elinkeinopalveluiden ja Oulun seudun uusyrityskeskuksen kanssa entisestään tiivistettiin.

Merkittävä osa yksikön prosesseista palvelee koko Oulun seudun työllisyyden kuntakokeilua, tämän vuoksi yksikön prosessit ovat keskeisessä osassa TE-palvelut 24 uudistuksessa.

Vuoden 2022 aikana yksikössä tehtiin 120 päätöstä uusille yrittäjille starttirahasta, yrityksille tehtiin yhteensä 338 palkkatukipäätöstä sekä 56 kuntalisäpäätöstä. Kolmannelle sektorille tehtiin yhteensä 480 päätöstä ja 556 päätöstä kuntalisistä. Kulukorvauspäätöksiä tehtiin henkilöasiakkaille yhteensä 137 kappaletta. Omaehtoiseen opiskeluun työttömyyssetuudella tehtiin henkilöasiakkaille yhteensä 371 päätöstä (luku ei sisällä koto- asiakkaita).

Alkuvaiheen palvelut- yksikkö

BusinessAseman palveluneuvonnasta ohjausta ja neuvontaa sai noin 6500 asiakasta, keskimäärin 500 asiakasta/kk (Puhelinpalvelu 270 ja käyntiasiakkaat 230) Ruuhkahuiput sijoittuvat kesäkuukausille, ollen yhteensä kk määriltään 550-720 kontaktia. Uusien asiakkaiden virta kuntakokeiluun oli tasaisesti kasvavaa. Maahanmuuttajien kohdalla oli liikehdintää myös pois päin. Yleensä syynä oli muutto Etelä-Suomeen.

Työnantajien ja työnhakijoiden kohtaamista edistettiin Koordinaattorin tehtävänä (mm TyöSib työllistämisohjelma). Koordinaattori osallistui tapahtumien järjestä-

miseen yhdessä BusinessOulun sisäisten sidosryhmien (mm. Pesti-tiimi) sekä ulkoisten yhteistyökumppaneiden (mm. Oppilaitokset, Maahanmuuttajien osaamiskeskus) kanssa. Tilaisuuksien ja tapahtumien avulla mahdollistettiin työnantajille ja työnhakijoille sekä oppilaitosten ja eri hankkeiden edustajille mahdollisuuksia tavata ja solmia yhteistyösuhteita työllistymistä tai yrittäjyyttä ajatellen.

FabLabiin hankittiin kolme 3D tulostinta/skanneria. EtäAsema hankkeessa edistettiin tuloksellisesti asiakkaiden digiosaamista.

Työhön poluttavat palvelut-yksikkö

Työhön poluttavat palvelut -yksikössä toimii kaksi asiakaspalvelutiimiä: **Työkyky- ja Työstartti-tiimi**. Työkyky-tiimissä toimii Työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu (TYP), joka tarjoaa työnhakija-asiakkaille suunnitelman mukaisia julkisia työvoimapalveluja sekä sosiaali-, terveys- ja kuntoutuspalveluja yhden luukun periaatteella monialaisessa verkostossa.

Kehittämisen painopistealueita vuonna 2022 olivat: Työkykyohjelma ja sen näkyminen TYP-toiminnassa; Työllisyyden kuntakokeilut ja TYP-palveluiden hyödyntäminen kuntakokeiluissa; Uusi työvoimapalvelumalli ja asiakastapaamisten systematisointi TYPissä; POP-Sote-uudistus ja sotepalveluiden ja TYPin yhdyspinta; TE2024-uudistukseen valmistautuminen sekä pitkäaikaistyöttömien aktivointi ja tehostetut toimet pitkäaikaistyöttömien työllisyyden edistämiseksi (mm. työkyky -konsultaatio -pilotti ja 1000 pv. työmarkkinatukea saaneiden -pilotti Kelan kanssa). Asiakasprosessia kehitettiin asiakkaiden palvelutarve huomioiden. Kehittämisessä otettiin myös huomioon vuoden 2023 alussa toimintansa aloittanut hyvinvointialue Pohde ja siihen liittyvät asiakastyön muutokset.

Työstartti-tiimissä tehdään palvelutarpeenarvioita ja palveluohjausta, tunnistetaan asiakkaan työkyvyn ja työllistymisen tuen tarve sekä toteutetaan työllistymistä edistäviä palveluja. Omavalmentajamallin myötä on noussut aikaisempaa enemmän tarve työ- ja toimintakyvyn selvittelyihin sekä monialaiseen verkostotyöhön. Työntekijöiden perehtymistä kyseisiin palveluihin on tuettu. Tiimissä hallinnoidaan myös Oulun kaupungin palkkatukityöllistämistä, velvoitetyöllistämistä ja oppisopimuskouluttamista talousarviossa varattujen työllisyysmäärärahojen puitteissa. Työstartti-tiimi vastaa Työpörssi-toiminnasta ja avoimien kaupungin työkokeilupaiikkojen ilmoittamisesta. Tiimissä seurataan myös kaupunkityöllistämisen, oppisopimusten ja työkokeilujen toteutumista.

Työhön poluttavat palvelut -yksikön palveluihin on sisällytynyt lisäksi toimintaa Pateniemen yhteisöotalo Honkapirtillä vuoden 2022 loppuun saakka. Yhteisöotalo Honkapirtillä on toiminut työllisyyspalvelujen kuntouttavan työtoiminnan ryhmiä. Toiminnan tavoitteena on ollut aktivoita työnhakija-asiakkaita kuntoutumista ja työllistymistä edistämällä. Toiminnan yhteistyökumppaneina ovat olleet Pohjois-Pohjanmaan Martat ja Oulun kaupungin liikuntatoimi. Honkapirtillä on toiminut liikuntavälinelainaamo, joka on osa BusinessOulun työllisyyspalvelujen toimintaa vuoden 2022 loppuun saakka.

Työllisyyspalvelujen ja hyvinvointipalvelujen yhteishankkeessa (1.11.2020-31.12.2022) **Palveluintegraatiomalli osatyökykyisille (PALO)** tuettiin osatyökykyisten työttömien työllistymistä, ehkäistiin työttömyyden pitkittymistä ja työkyvyttömyyttä ja lisättiin heikossa työmarkkina-asemassa olevien työelämäosallisuutta. Hankkeen avulla luotiin monialainen ja integroitu palvelumalli ja palvelupolut, minkä myötä osatyökykyisten työttömien työkyvyn tuen tarve tunnistetaan oikea-aikaisesti ja palvelut sekä palvelupolut toimivat asiakaslähtöisesti. Työkyvyn tuen palvelut rakennetaan yhteiseksi palvelukonaisuudeksi (työikäisten koordinaatio), jossa otetaan käyttöön uusia menetelmiä työkyvyn tuen tarpeen tunnistamiseen ja asiakkaalle nimetään ohjauksesta vastaava omatyöntekijä yhteisövaikuttavuuden periaatteiden mukaisesti. Hankkeen avulla tuettiin ja vahvistettiin osatyökykyisen aktiivista osallistumista sekä omasta hyvinvoinnista ja terveydestä huolehtimista. Työkyvyn tuen menetelmiin liittyen pilotoitiin ja otettiin käyttöön laatuksiteereihin perustuva tuetun työllistymisen työhönvalmennus ja varmistettiin ammattilaisten osaamisen kehittäminen. Ammattilaisten osaamista on lisätty mm. työkykykoordinaattorikoulutuksen avulla.

Osaaminen ja rekrytointi- yksikkö

Osaaminen ja rekrytointi -yksikkö toteutti työllistymistä ja osaamisen kehittymistä tukevia palveluja **Koulutus-, Rekry- ja Byströmin Ohjaamo -tiimeissä**. Yksikkö vastasi erityisesti kohti avoimia työmarkkinoita joko suoraan tai esimerkiksi palkkatuen kautta etenevien tai työllistymisen tueksi kouluttautumisen ja osaamisen kehittämisen palveluja tarvitsevien kuntakokeilun asiakkaiden palvelusta. Lisäksi yksikkö tarjosi nuorten työllistymistä tukevia palveluja osana Byströmin Ohjaamo, Arpeetti-työllistämistä sekä vastasi nuorten kesätyöllistämisen palveluista.

Vuoden 2022 aikana Osaaminen ja rekrytointi -yksikön asiakkuudessa oli yhteensä 11 080 kuntakokeilun asiakasta. Kuukausitasolla asiakasmäärät vaihtelivat 6476 ja 7830 välillä. Kesätyösetelin avulla työllistyi yhteensä

3582 nuorta, joista 2815 nuorta yrityksiin ja 767 nuorta yhdistyksiin ja säätiöihin. Kesäyrittäjyystukea sai 27 nuorta ja kaikkiaan Oulun kesäyrittäjyysohjelmassa oli mukana 43 nuorta. Oulun kaupungin kesätyöharjoittelupaikkoihin työllistyi 509 nuorta. Arpeetti- toiminnan kautta työllistyi 31 henkilöä. Vuoden 2022 aikana tarjottiin yhtenä kunnan täydentävänä palveluna oleskeluluvan tilapäisen suojelun perusteella saaneille nuorille mahdollisuutta kesätyöhön osana Oulun kaupungin kesätyöharjoittelua ja nuorille myönnettävän kesätyösetelin kautta. Oulun kaupungin yksiköihin oli tätä kautta 16 hakijaa, joista 7 hakukriteerit täyttävää ehdokasta työllistettiin. Lisäksi 4 nuorta työllistyi kesätyösetelin avulla. Asiakaspalvelun osalta tapahtui useita palvelu- ja lakiuudistuksia, mm. uuden asiakaspalvelumallin käyttöönotto. Tämä vaati paljon perehtymistä sekä työn uudelleen organisoimista yksikön asiakaspalvelutiimeissä ja lisäsi suuren asiakasmäärän ohella asiakaspalvelun kuormitusta ja haastavuutta. Tästä huolimatta asiakastyössä onnistuttiin kuntakokeilun mittareiden ja työllisyystilanteen kehityksen näkökulmasta hyvin.

Vuonna 2022 Osaaminen ja rekrytointi -yksikön keskeisimmät kehittämistoimet liittyivät työnantajapalvelujen sekä kuntakokeilun asiakkaiden osaamisen entistä parempaan tunnistamiseen ja osaamisen kehittämiseen tähtäävien palvelujen parantamiseen. Yhteistyötä eri tiimien välillä tiivistettiin entisestään työnantajien tarpeisiin vastaamisessa, mm. Isku -ryhmän toimintaa jatkettiin ja kehitettiin ja työnvälitystä tuettiin tiimeissä. Lisäksi järjestettiin useita rekrytointitapahtumia yhteistyössä Pestin ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Osaamisen tunnistamiseen ja kehittämiseen liittyvissä kehittämistoimissa otettiin Hakosalo-järjestelmä käyttöön kuntakokeilun asiakkaiden osaamisen näkyväksi tekemiseksi ja työnantajien osaamistarpeisiin vastaamiseksi. Opinnollistamisen palvelua saatiin laajennettua osaksi eri työllisyyden edistämisen palveluja ja alueen toisen asteen oppilaitosten kanssa solmittiin opinnollistamisen yhteiskehittämisen sopimukset. ELY-keskuksen, TE-toimiston ja Oulun seudun kuntakokeilun kuntien ja yritysten kanssa tehtiin yhteistyötä tarpeisiin vastaavien koulutushankintojen varmistamiseksi. Keskeisenä kehittämiskohteena oli myös kuntakokeilun palvelujen toteuttaminen osana Byströmin Ohjaamoja niin, että valtakunnalliset ohjaamokriteerit, matalan kynnyksen tavoitettavuus ja monialaisuus nuorten palveluissa toteutuvat edelleen. Byströmin Ohjaamon toimintaa arvioivassa vaikuttavuuskartoituksessa nuorten työllisyyspalvelut saivat hyvän arvion ja ne pysyivät ennallaan tai paranivat edelliseen arviointiin nähden. Myös kaupungin nuorten työttömyyden vähenemiselle asettamissa tavoitteissa edettiin hyvin.

Palvelukehitys ja kuntakokeilun toteutus

Vuonna 2022 työllisyyspalveluissa jatkettiin Oulun seudun kuntakokeilun toteutusta ja työllisyyspalvelujen prosessien ja palvelujen edelleen kehittämistä. Kesäkuussa työllisyyspalveluihin perustettiin uusi Palvelukehitys-yksikkö. Palvelukehitys-yksikön tiimien työ on poikkileikkaavaa, ja tavoitteena on tukea kaikkia yksiköitä tasapuolisesti sekä mm. tilastotiedon avulla auttaa niitä kehittämään omaa toimintaansa. Palvelukehitys-yksikkö koostuu kahdesta tiimistä: Data ja ratkaisut sekä Verkostot ja kehittäminen.

Data ja ratkaisut -tiimi tuotti suunnittelu ja kehittämistyön tueksi tarvittavaa dataa ja teki niiden pohjalta ratkaisujen tueksi erilaisia analyysejä. Uuden pohjoismaisen työvoimapalvelumallin mukaisten asiakaspalveluprosessien (haastattelut, palvelun vaikuttavuus) käynnistymistä ja toteutumista seurattiin ja tehtiin tarvittavia kehittämistoimia. Pr tueksi perustetun koulutaja-opastajaverkoston perehdyttämisen koordinointi käynnistyi. Erilaisia toimintaa ja tiedolla johtamista tukevien järjestelmiä (mm. Power BI, Hakosalo) kehitettiin ja tuettiin niiden käyttöönottoa. Kuntakokeilun ensimmäinen vuosiraportti laadittiin. Kunnan omien palveluhankintojen suunnittelu.

Verkostot ja kehittäminen -tiimissä työtehtävät ja kaantuivat eri yksiköille erityisesti seuraavien aihepiirien parissa: yhteistyön koordinointi ja suunnittelu oppilaitosten, 3. sektorin, yritysten ja kaupungin eri palvelualueiden kanssa, opinnollistaminen, työ- ja toimintakyky, tietojärjestelmät, digitaalisuuteen liittyvät kehityskohteet, tietosuoja, eri toimijoiden työllisyys-hankkeita koskeva yhteistyö sekä hankkeiden rahoittaminen. Kolmannen sektorin toimijoiden kanssa pidettiin verkosto- ja kehittämispäiviä. Tietojärjestelmien osalta kehittämiskohteina olivat erityisesti Työmarkkinatori, TEA ja URA-VDI:n ajanvarausjärjestelmä. Työttömien liikuntaetuuden toteuttamisessa siirryttiin myös sähköiseen malliin.

Työllisyyden ekosysteemin kumppanuussopimuksen mukaista yhteistyötä jatkettiin vuoden 2022 aikana. Sopimuksen osapuolia ovat Oulun kaupunki (BusinessOulu, hyvinvointipalvelut, sivistys- ja kulttuuripalvelut), Pohjois-Pohjanmaan liitto, Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus, Pohjois-Pohjanmaan TE-toimisto ja Kelan Pohjoinen vakuutuspiiri. Keskeisiä aiheita vuoden aikana olivat mm. hyvinvointialueen aloittaminen ja vaikutus eri toimijoihin, kuntakokeilu ja TE2024 valmistelu.

Työllisyshankkeiden avustukset: Vuonna 2022 Työllä hyvinvointia -kehittämissalkussa oli käynnissä 17 yhteistyötoimijan työllisyysprojektia, joista kahdeksan

rahoitettiin työllisyysmäärärahalla ja yhdeksän kaupunginhallituksen kehittämissalkkujen määrärahalta. Näitä yhteistyö- ja rahoitusprojekteja ovat toteuttaneet pääsääntöisesti oululaiset yleishyödylliset yhdistykset, säätiöt sekä alueen oppilaitokset. Useiden eri projektien kanssa järjestettiin infoja, joissa toimijat pääsivät esittelemään projektin toimintaa omavalmentajille.

Valmistautuminen hyvinvointialueen käynnistykseen

Vuonna 2022 valmistauduttiin hyvinvointialueen käynnistykseen ja sosiaali- ja terveystyöpalvelujen siirtymiseen hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen työllisyys- ja hyvinvointipalveluiden yhdyspintatyöskentelyssä. Eri-työhuomion kohteena oli yhdyspintojen luominen työllisyyspalvelujen ja hyvinvointialueen välille niin, että työnhakija-asiakkaiden palvelut jatkuvat vuoden 2023 alussa aloittavalla hyvinvointialueella häiriöttä. Työskentelyn ja yhteisesti sovittujen toimintamallien tavoitteena on ollut asiakkaiden palvelutarpeen mukaisiin palveluihin pääsy, palvelujen yhteensovittaminen ja sujuvat palveluketjut. Keskeiset yhdyspinnat lakisääteisissä palveluissa ovat olleet mm. aktivointisuunnitelmat, kuntouttavan työtoiminnan asiakastyö, TYP-palvelu ja monialaiset työllistymissuunnitelmat, kotoutuminen ja koto-suunnitelmat. Yhdyspintatyöskentelyyn on osallistunut asiakas- ja verkostotyötä tekeviä, heidän esihenkilöitä ja palvelupäälliköitä hyvinvointi- ja työllisyyspalveluista. Yhteistyö työllisyyspalvelujen ja hyvinvointialue Pohteen kanssa jatkuu vuonna 2023.

Kuntouttavan työtoiminnan järjestämistä vastuu siirtymässä hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen työllisyyspalveluissa on tarkasteltu omaa toimintaa ja sitä, miten tuetaan työnhakijoita ja työnantajia välityömarkkinoilla työllistymisen edistämiseksi. Työskentely on käynnistynyt vuoden 2022 aikana ja jatkuu teemalla Välityömarkkinoiden palvelupaketit BusinessOulussa vuonna 2023.

Strategia ja ennakointi

Yritysmönteinen Oulu - Elinkeinopoliittinen kehittämissuunnitelma 2022-27 valmistui joulukuussa 2021, ja

kaupunginhallitus hyväksyi sen tammikuussa 2022. BusinessOulun toimintasuunnitelma 2022 laadittiin kehittämissuunnitelman ja kaupunkistrategian 2030 pohjalta, ja sen toteutusta raportoitettiin valittujen mittareiden ja indikaattoreiden osalta keskitetysti kvartaaleittain.

Ennakointityössä osallistuttiin ELY-keskuksen ja Pohjois-Pohjanmaan liiton yhteiseen ennakointiryhmän toimintaan. Siinä käsiteltiin maakunnan kehityksen kannalta ajankohtaisia aiheita ja haettiin samalla alueelliselle ennakoinnille uutta toimintamallia. Syksyllä järjestettiin yhteistyössä ENKKA-hankkeen kanssa (Ennakointiin perustuva kilpailukyvyyn parantaminen) ennakointityöpajoja klusteripohjaisen ennakoinnin toimintamallin kehittämiseksi. Lisäksi käynnistettiin Oulun kaupungin Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelujen pyynnöstä "Toimialojen kehitysnäkymät 2040" -selvitys. Sen tarkoituksena on tuottaa maankäytön suunnittelua palvelemaan perusteltuja arvioita eri toimialojen kehityksestä vuoteen 2040 saakka.

Yhteistyö Tilastokeskuksen kanssa jatkui tiiviinä vuoden aikana. Yhdessä Oulun seudun ja lin kuntien kanssa uudistettiin Seutunet -palvelua kattamaan seudun kuntien lisäksi myös lin kunnan tiedot. Samalla palvelu nimettiin Oulun seudun sijasta Oulun kaupunkiseuduksi. Yli kymmenen vuotta ilmestynyt Oulun seudun elinkeinokatsaus koki myös uudistuksen, kun perinteisestä taitetusta versiosta siirryttiin verkkosivulla julkaistavaan ja PowerBI -alustalle toteutettuun Oulun seudun suhdannekatsaukseen. Suhdannetiedot ovat nyt interaktiivisesti katseltavissa, ja ne päivittyvät kaksi kertaa vuodessa. Vastaava toteutus käynnistettiin loppusyksystä myös BusinessOulun kasvuyritysryhmien suhdanneseurannan osalta, ja se valmistuu vuoden 2023 helmikuussa.

Loppuvuodesta käynnistettiin TE2024-valmistelutyöryhmien työskentely. Yksikkö osallistuu Tiedolla johtaminen -teeman työryhmään.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

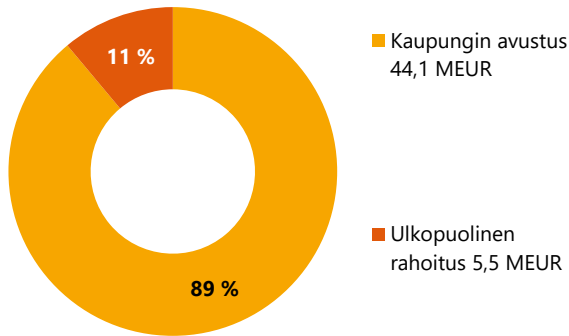
Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

BUSINESS OULU -LIIKELAITOS 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-%
Liikelyjäämä (-alijäämä)	0	0	0	0	0	100
Liikelaitoksen investointien sitovuudet	150	0	150	85	-65	56

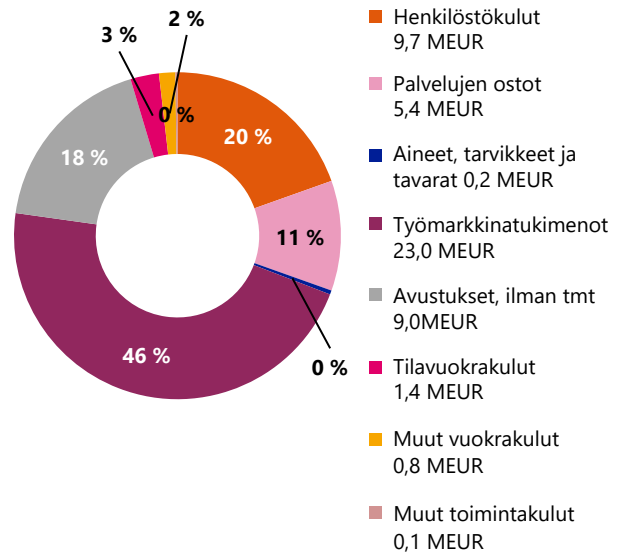
Business Oulu -liikelaitoksen sitova tavoite valtuustoon nähden on liikejäämä 0 euroa, joka toteutui. Investointien sitovuus oli 150 000 euroa, josta toteutui 84 507,48 €.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuotot TP2022 , YHT. 49,6 MEUR



Kulut (ennen liikeyljäämää pl. poistot) TP2022 , YHT. 49,6 MEUR



Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-% 2022
Ulkopuolisen rahoituksen määrä, BO yht.	7 085	0	7 085	5 480	-1605	77
Työllisyyspalvelut:	0	0	0	0	0	0
Avustustulot, ulkoiset	4 277	0	4 277	2 769	-1508	65
Työmarkkinatukimenot	23 000	0	23 000	22 981	-19	100
Oulun kaupungin palkkatukityöllistämismenot	3 469	0	3 469	2 663	-805	77
Työllisyyspalvelujen avustusmenot	4 596	0	4 596	4 194	-402	91

Analyyysi

Koronapandemian vaikutukset olivat vielä ilmassa alkuvuonna 2022. Rajoitusten purkaminen näkyi myös Business Oulu -liikelaitoksen toiminnassa mm: tapahtumien ja matkustuksen lisääntymisenä.

Alkuvuonna 2021 käynnistyi työllisyyden kuntakoikeilu, jossa osa TE- toimiston lakisääteisistä työllisyyspalveluista siirtyi kunnan järjestettäväksi. Pohjoismainen työvoimamalli (poma) astui voimaan keväällä 2022, jossa työnhakija hakee työtä omatoimisesti ja saa työnhakuunsa yksilöllistä tukea entistä aikaisemmassa vaiheessa ja tiiviimmin. Kuntakoikeilun työtä on jatkettu vuoden aikana systemaattisesti ja tuottaen tulosta mm: työmarkkinatuen alentumisella verrattuna edellisiin vuosiin. Poma-malli on vaikuttanut Business Oulu -liikelaitoksen toimintaan, talouteen ja henkilöstömäärään.

Business Oulu -liikelaitokselle myönnetty kaupungin avustus alittui 3,1 M€.

Hanketoiminnan ulkopuolisen rahoituksen määrä alittui n. 1,2 M€, josta n. 0,8 M€ oli työllisyyspalveluihin kohdistuvia ulkoisia avustustuloja ja 0,4 M€ elinkeinopalveluihin ja tapahtuma- ja markkinointiin kohdistuvia ulkopuolisia tuloja. Em. alitus johtui siitä, että ulkopuolisen rahoituksen määrä arvioitiin talousarviovaiheessa liian optimistisesti. Hankkeisiin saadun ulkopuolisen rahoituksen tuki-% jäivät ennakoitua alemmiksi.

Elinkeinopalveluiden hankkeiden kaupunginavustus ylittyi 0,1 M€. Talousarvion valmisteluvaiheessa ei ollut tietoa tulevasta energiakriisistä ja hintojen voimakkaasta noususta. Hankkeissa järjestettävien tapahtumien vuokratkustannukset nousivat energian hinnan nousun vuoksi, eikä tähän osattu varautua talousarvion valmisteluvaiheessa.

Työllisyyspalveluiden hankkeiden kaupunginavustus alittui 0,4 M€. Työllisyyspalvelun hanketoiminnan työpanoksia käytettiin lakisääteisten tehtävien ylläpitämiseen, jolloin hankkeita ei kyetty käynnistämään suunnitelman mukaisesti.

Hanketoiminta Business Oulu -liikelaitoksessa kohdistuu asiakkaille, esim. yrityksille ja työttömille henkilöille tuotettaviin palveluihin joko liikelaitoksen omana toimintana tai yhteistyössä kumppaneiden kanssa.

Työllisyyspalveluissa ulkopuolisten tulojen alittuminen johtui mm. palkkatuen ja kuntouttavan työtoimintaan kohdistuvan tuen alittumisesta talousarvioon. Tulojen alittumisen lisäksi myös menot alittuivat talousarvioon verrattuna. Säästöä syntyi erityisesti työllistämisavustuksissa ja palveluiden ostoissa.

Työllisyyspalveluiden avustukset toteutuivat 1,950 M€ pienempänä kuin talousarvioon oli varattu.

Työllisyyden kuntakoikeilun kustannukset alittuivat talousarvioon nähden 0,7 M€. Merkittävin syy oli valtiolta saatava korvaus kuntakoikeilun aloituksen myöhästyisestä vuonna 2021. Myöhästymisen kustannusvaikutus ja valtiolta saatava korvaus oli 0,3 M€ alentava. Ostopalveluja ei myöskään ehditty toteuttaa, koska uusi lakisääteinen palvelumalli astui voimaan toukokuussa 2022 (POMA), jonka haltuunotto vaati prosessien muokkauksista ja uusien lakisääteisten tehtävien järjestämistä.

Kuntouttavan työtoiminnan avustus toteutui poikkeuksellisesti 0,2 M€ suurempana verrattuna talousarvioon. Kustannuksen ylitys johtui palveluun ohjautumisen tehostamisesta ja asiakasmäärän kasvamisesta sekä kirjanpidollisista jaksotuksista toiminnan päättyessä vuoden 2022 lopulla. Kuntouttavan työtoiminnan palvelu siirtyi vuoden 2023 alusta Pohjois- Pohjanmaan hyvinvointialueelle, Pohteelle.

Henkilöstöluvut toteutuivat pääosin suunnitellusti työllisyyspalveluissa, viestintä- ja markkinointiyksiköissä, yhteisissä kuluissa sekä elinkeinopalveluiden perustoiminnassa. Hanketoiminnassa (elinkeinopalvelut ja työllisyyspalvelut) henkilöstöluvut eivät toteutuneet suunnitelman mukaisesti, koska hankkeita ei toteutunut siten, kuin talousarvioon oli suunniteltu. Työllisyyspalvelujen henkilöstöresurssit keskittyivät lakisääteisten toimintojen ylläpitämiseen.

Oulun seudun markkinoinnin kokonaisbudjetti oli 0,8 M€ josta ulkopuolinen rahoitus jäi 0,07 M€ talousarviota pienemmäksi. Pitkään jatkuneet globaalit haastavat tilanteet ovat selkeästi vaikuttaneet yritysrahoituksen keräämiseen sekä yritysten mahdollisuuksiin ja halukkuuteen olla rahoittamassa yhteisiä kaupunkimarkkinoinnin toimenpiteitä. Korona-aika aiheutti selkeästi tiukennusta yritysten talouteen, mikä näkyi kumppanusneuvotteluissa. Vuonna 2022 kustannusten kallistuminen ja epävakaa tilanne monilla osa-alueilla ei helpottanut tilannetta. Myöskin alueen isot toimijat kuten yliopisto, ammattikorkeakoulu ja sairaanhoitopiiri eivät panosta yhteistyöhön rahallisesti enää samalla tasolla kuin Oulun seudun markkinoinnin alkuaikoina. Tämä kehitys kumppanirahoituksen osalta vaikutti siihen, että vuoden 2022 aikana kehitettiin uutta rahoitus- ja toimintamallia Oulun seudun markkinoinnille.

Energian hinnan nousu näkyi erityisesti Business Aseman kustannuksissa ja tämän myöten myös asemalla toimivien sidokkumppaneiden laskutuksissa.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvio oli 23 M€, joka alitettiin 19 tuhannella eurolla. Työmarkkinatuen nousu taittui vuonna 2021, kun kuntakokeilun ja siihen liittyvät toimenpiteet käynnistyivät ja tämä näkyy myös työmarkkinatuen kuntaosuuden alentumisena.

Investointien toteuma oli 56 %. Investointien toteutumaan vaikutti hybriditoimistoon hankittavien kalusteiden toimitusvalmius, johtuen maailmanlaajuisesta materiaali pulasta. Suunnitelman mukaiset poistot ylittivät talousarvioon verrattuna ja muutos johtui talousarvioon tehdystä liian matalasta ennusteesta.

tyivät talousarvioon verrattuna ja muutos johtui talousarvioon tehdystä liian matalasta ennusteesta.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Business Oulu -liikelaitoksen johtokunta esittää, että liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 421,24 euroa siirretään Business Oulu -liikelaitoksen oman pääoman varoihin.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

BUSINESS OULU -LIIKELAITOS HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	106	-	106	99
Tilapäiset	-	-	71	-	73	62
Yhteensä	-	-	177	-	179	161
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	8	-	11	4
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	0	0
Yhteensä	-	-	8	-	11	4
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	167	167	162	-5	161	150
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	3,8		2,0	2,5
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-8 724	-8 724	-7 939	784	-7 721	-7 085
Eläkekulut	-1 597	-1 597	-1 431	167	-1 385	-1 253
Muut henkilösivukulut	-328	-328	-302	26	-322	-265
Yhteensä	-10 650	-10 650	-9 672	977	-9 427	-8 603

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolajaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut.

Henkilöstöluvut toteutuivat pääosin suunnitellusti työllisyyspalveluissa, viestintä- ja markkinointiyksikössä, yhteisissä kuluissa sekä elinkeinopalveluiden perustominnassa. Hanketoiminnassa (elinkeinopalvelut ja työllisyyspalvelut) henkilöstöluvut eivät toteutuneet suunnitelman mukaisesti, koska hankkeita ei toteutunut siten, kuin talousarvioon oli suunniteltu. Työllisyyspalvelujen henkilöstöresurssit keskittyivät lakisääteisten toimintojen ylläpitämiseen.

Sairauspoissaolot kasvoivat 1,8 prosenttiyksikköä edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2021 aikana työskenneltiin pääasiassa etätyössä. Sairauspoissaolot jäivät pieneksi vuoden 2021 osalta. Vuonna 2022 sairauspoissaoloprosentti oli 3,8. Nousuun vaikuttivat lähityön lisääntyminen, mutta myös työllisyyspalveluiden puolella kohtuuttomaksi koettu työkuorma, joka aiheutui mm. uusien toimintamallien (POMA) käyttöönotosta, joka lisäsi asiakastapaamisten ja -työn määrää.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Ennusteen mukaan Suomen talous kasvoi 1,9 % vuonna 2022. Viime syksyn aikana nopeasti kohonnut inflaatio on kuitenkin syönyt kotitalouksien ostovoimaa, ja kuluttajien luottamus on vajonnut erittäin alhaiseksi. Venäjän aloittaman sodan kärjistämän energiakriisin ja elinkustannusten nopean nousun seurauksena talous on ajautumassa lievään taantumaa vuonna 2023 ja BKT supistuu 0,5 %. Taantuma jää kuitenkin melko lyhytke-

toiseksi. Kasvu elpyy 1,1 prosenttiin vuonna 2024, kun talouden vastatuulet laantuvat. Vuonna 2025 talouden kasvu on 1,5 %.

Suomen talous kehittyy lähikuukausina todennäköisesti edelleen vaisusti. Sekä kuluttajien että elinkeinoelämän luottamus talouteen on yhä varsin heikkoa, ja taloudellinen epävarmuus on suurta. Elinkeinoelämän keskusliiton tammikuisen luottamusindikaattorin mukaan nousua tapahtui teollisuudessa ja vähittäiskaupassa, mutta palveluissa ja rakentamisessa luottamus jatkoi laskuaan.

Kohonneesta inflaatiosta huolimatta kansainvälisen talouden häiriöiden aiheuttamat kustannuspaineet ovat lieventyneet. Raakaöljyn, raaka-aineiden ja sähkön hintojen lasku hidastavat kuluttajahintojen nousua. Lisäksi tammikuun melko lauha talvisää, sähkönkulutuksen vähennykset ja hyvä tuuliolosuhteet ovat lievittäneet sähköpulan välitöntä riskiä Suomessa. Odotettavissa on, että Olkiluoto 3:n käyttöönotto helpottaa energian saantia entisestään.

Avointen työpaikkojen määrä on vähentynyt nopeasti ja yritysten työllistämisedotukset ovat heikentyneet. Tämä viittaa siihen, että työllisyys ei enää vahvistu aiempien kuukausien tapaan, vaikka pulaa työntekijöistä on edelleen etenkin palvelualoilla. Toimialoista etenkin asuntorakentamisen hidastuminen näkyy pitkällä aikavälillä myös Oulun alueen työllisyydessä. Alueella käynnistyvät suuret teollisuusinvestoinnit luovat kuitenkin positiivista virettä alueen kehitykseen ja työllisyyteen.

Investoinnit

Irtain käyttöomaisuus: Kalustoinvestoinnit

1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	150	0	150	78	-72
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

Irtain käyttöomaisuus: ICT-investoinnit

1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	0	0	0	7	7
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	150	0	150	85	-65
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Luovutustulot	0	0	0	0	0

Investoinnin ryhmittely ei ole sitova. Investointimääräraha käytettiin CRM-ohjelmiston kehittämiseen sekä

hybriditoimiston kalustehankintoihin. Investointien toteuma oli 56,3 %.

OULUN KAUPUNKI
BUSINESS OULU LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	137 469,26	77 348,34	177,7	60 120,92	141 424,12
Liiketoiminnan muut tuotot	5 342 314,85	7 007 575,72	76,2	-1 665 260,87	3 947 852,49
Tuet ja avustukset kunnalta	44 153 477,60	47 250 000,44	93,4	-3 096 522,84	45 396 260,33
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-182 347,27	-181 187,76	100,6	1 159,51	-142 286,56
Palvelujen ostot	-5 411 350,04	-6 942 950,28	77,9	-1 531 600,24	-4 659 849,84
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-5 593 697,31	-7 124 138,04	78,5	-1 530 440,73	-4 802 136,40
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-7 939 495,51	-8 723 865,06	91,0	-784 369,55	-7 720 644,24
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 430 522,12	-1 597 234,13	89,6	-166 712,01	-1 384 754,31
Muut henkilösivukulut	-302 359,29	-328 443,09	92,1	-26 083,80	-322 074,81
Henkilöstökulut yhteensä	-9 672 376,92	-10 649 542,28	90,8	-977 165,36	-9 427 473,36
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-148 591,79	-138 869,04	107,0	9 722,75	-154 180,89
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-148 591,79	-138 869,04	107,0	9 722,75	-154 180,89
Liiketoiminnan muut kulut	-34 218 595,69	-36 422 374,65	93,9	-2 203 778,96	-35 101 746,29
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	0,00	0,49	0,0	-0,49	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	465,29	0,00	0,0	465,29	85,14
Muut rahoituskulut	-44,05	0,00	0,0	44,05	-71,36
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	421,24	0,00	0,0	421,24	13,78
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	421,24	0,49	85 967,3	420,75	13,78
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	421,24	0,49	85 967,3	420,75	13,78
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	421,24	0,49	85 967,3	420,75	13,78
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,1				
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	0,1				
Voitto, %	0,3				

OULUN KAUPUNKI
BUSINESS OULU LIIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	87 643,14	109 970,86
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	87 643,14	109 970,86

Aineelliset hyödykkeet

Kiinteät rakenteet ja laitteet	158 294,35	181 180,27
Koneet ja kalusto	135 827,87	154 698,54
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	294 122,22	335 878,81

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

381 765,36 445 849,67

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	96 212,02	110 654,61
Saamiset kunnalta	2 618 246,68	3 074 195,91
Muut saamiset	297 048,44	181 479,55
Siirtosaamiset	2 175 328,30	1 490 668,36
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	5 186 835,44	4 856 998,43
Saamiset yhteensä	5 186 835,44	4 856 998,43

Rahat ja pankkisaamiset

200,00 200,00

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

5 187 035,44 4 857 198,43

VASTAAVAA YHTEENSÄ

5 568 800,80 5 303 048,10

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	300 000,00	300 000,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	87 554,38	87 540,60
Tilikauden yli-/alijäämä	421,54	13,78
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	387 975,92	387 554,38

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

Saadut ennakot	36 435,10	91 045,88
Ostovelat	3 112 920,34	2 963 131,97
Muut velat	167 303,79	167 497,19
Siirtovelat	1 864 165,65	1 693 818,68
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	5 180 824,88	4 915 493,72
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 180 824,88	4 915 493,72

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

5 568 800,80 5 303 048,10

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	7,0	7,4
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10,4	9,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	88	88
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	61	65

**OULUN KAUPUNKI
BUSINESS OULU LIIKELAITOS**

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelyjäämä (-alijäämä)	0,00	0,49	0,0	0,49	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	148 591,79	138 869,04	107,0	-287 460,83	154 180,89
Rahoitustuotot ja -kulut	421,54	0,00	0,0	421,54	13,78
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-84 507,48	-150 000,00	56,3	-65 492,52	-137 343,92
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	64 505,85	-11 130,47	-579,5	75 636,32	16 850,75
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	455 949,23	11 130,96	4 096,2	444 818,27	-1 114 734,20
Saamisten muutos muilta	-785 786,24	0,00	0,0	-785 786,24	741 284,03
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00	0,0	0,00	-2 110,95
Korottomien velkojen muutos muilta	265 331,16	0,00	0,0	265 331,16	358 710,37
Rahoituksen rahavirta	-64 505,85	11 130,96	-579,5	-75 636,81	-16 850,75
 RAHAVAROJEN MUUTOS	 0,00	 0,49	 0,0	 -0,49	 0,00

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-382	-446
Investointien tulorahoitus, %	176,3	112,0
Quick ratio	1,0	1,0
Current ratio	1,0	1,0

RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022	31.12.2021
Yhdystili 31.12.	2 618 246,68	3 074 195,91
Yhdystili 01.01.	3 074 195,91	1 959 461,71
Yhdystilin muutos	-455 949,23	1 114 734,20

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
BUSINESS OULU -LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2022	2021
Liikevaihto	137 469,26	141 424,12
Muut tuotot	5 342 314,85	3 947 852,49
Tuet ja avustukset	44 153 477,60	45 396 260,33
Toimintatuotot yhteensä	49 633 261,71	49 485 536,94

3. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	5 411 350,04	4 659 849,84
Palvelujen ostot yhteensä	5 411 350,04	4 659 849,84

4. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista liikelaitoksen tilinpäätöksessä

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet

Tietokoneohjelmistot

Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset 5 v - 10 v /tasapoisto

Aineelliset hyödykkeet

Muut kiinteät rak. ja laitteet

Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet 10 v - 15 v / tasapoisto

Muut koneet ja kalusto

Muut laitteet ja kalusteet 3 v / tasapoisto

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

5. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	AINEETTOMAT OIKEUDET	MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	ENNAKKOMAKSUT	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.	109 970,86			109 970,86
Lisäykset tilikauden aikana	6 665,00			6 665,00
Tilikauden poisto	-28 992,72			-28 992,72
Poistamaton hankintameno 31.12.	87 643,14			87 643,14
Kirjanpitoarvo 31.12.	87 643,14			87 643,14

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.			181 180,27	154 698,54			335 878,81
Lisäykset tilikauden aikana				77 842,48			77 842,48
Tilikauden poisto			-22 885,92	-96 713,15			-119 599,07
Poistamaton hankintameno 31.12.			158 294,35	135 827,87			294 122,22
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.			158 294,35	135 827,87			294 122,22

6. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisöiltä

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		-1 801,27		744,83
Siirtosaamiset		648 898,74		240 811,40
Yhteensä		647 097,47		241 556,23
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				35 518,04
Siirtosaamiset		96 607,77		5 436,59
Yhteensä		96 607,77		5 436,59
Saamiset yhteensä		743 705,24		246 992,82

7. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	43 174,80	37 392,24
EU-tuet ja avustukset	148 070,36	141 044,02
Muut tulojäämät	1 984 083,14	1 312 232,10
Tulojäämät yhteensä	2 175 328,30	1 490 668,36
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 175 328,30	1 490 668,36

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

8. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	300 000,00	300 000,00
Peruspääoma 31.12.	300 000,00	300 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	87 540,60	87 827,28
Siirrot erien välillä	13,78	-286,68
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	87 554,38	87 540,60
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	421,54	13,78
Oma pääoma yhteensä	387 975,92	387 554,38

9. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		66 106,36		38 469,93
Yhteensä		66 106,36		38 469,93
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Saadut ennakot		431,57		16 022,28
Ostovelat		697,73		868,78
Siirtovelat		48 057,84		10 202,01
Yhteensä		49 187,14		27 093,07
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot		863,14		8 011,14
Ostovelat		89 543,78		73 301,12
Siirtovelat		24 602,88		12 971,12
Yhteensä		115 009,80		94 283,38
Vieras pääoma yhteensä		230 303,30		159 846,38

10. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Menojäämät		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 507 696,00	1 457 143,00
Muut menojäämät	356 469,65	236 675,68
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 864 165,65	1 693 818,68

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

11. Vuokravastuiden yhteismäärä

VUOKRAVASTUUT	2022	2021
Toimitilojen vuokravastuut		
Vuokravastuut yhteensä		
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		
Leasingvastuut yhteensä	61 013,96	65 099,89
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	32 073,34	32 550,04
Yhteensä	61 013,96	65 099,89

12. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	2022	2021
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset	100 000,00	100 000,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	100 000,00	100 000,00
Sopimusvastuut yhteensä	100 000,00	100 000,00

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

13. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2022	2021
Liikelaitos	165	179
Yhteensä	165	179

14. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	9 672 376,92	9 427 473,36
Henkilöstökulut yhteensä	9 672 376,92	9 427 473,36

15. Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

LUOTTAMUSHENKIÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	2022	2021
Kansallinen kokoomus rp.	465,00	680,50
Keskustapuolue	1 174,95	709,20
Oulun perussuomalaiset	175,00	54,50
Oulun vihreät kunnallisjärjestö ry	334,40	834,35
Suomen kristillisdemokraattinen puolue	38,25	
Sosiaalidemokraattinen puolue	346,50	222,50
Vasemmistoliitto	301,25	717,50
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	2 835,35	3 218,55

13.6 Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Vuosi 2022 oli Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen viimeinen toimintavuosi. Pelastusliikelaitoksen toiminta on päättynyt 31.12.2022, kun pelastustoimi siirtyi osaksi Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen vastuulle 1.1.2023 alusta lukien. Pelastuslaitos osallistui sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen valmisteluun valtakunnallisten linjausten mukaisesti.

Pelastuslaitoksen lakisääteiset ja muut tehtävät on toteutettu ja toimintaa kehitetty voimassa olleen pelastustoimen palvelutasopäätöksen ja vuosittain vahvistetun valvontasuunnitelman mukaisesti. Palvelutasopäätökseen on sisällytetty tuotettavien palveluiden nykytilan kuvaus, päätökset tulevasta palvelutasosta, päätösten kustannusvaikutukset ja kehittämissuunnitelma. Palvelutaso on mitoitettu alueen normaaliajan ja poikkeusolojen arvioituja palvelutarpeita ja onnettomuusuhkia vastaavaksi. Valvontasuunnitelma on sisältänyt mm. päätökset palotarkastustoiminnan kohdentamisesta sekä valvonnan määräväleistä.

Tilinpäätösvuonna 2022 pelastustoiminnan hälytystehtävien kokonaismäärä oli 5 122 tehtävää. Tehtävämäärä laski kolmen edellisen vuoden keskiarvosta 2,4 % (-127 kpl). Hälytystehtävien kokonaismäärää laski eniten vahingontorjuntatehtävät, joita oli 42 % (-232 kpl) edellisvuosien keskiarvoa vähemmän. Rakennuspalojen ja rakennuspalovaarojen määrä laski 16 % (-38 kpl) ja liikenneonnettomuuksien 9 % (-75 kpl). Tehtävämäärää nosti eniten ensivastetehtävät, joita oli 6 % (+68 kpl) kolmen edellisen vuoden keskiarvia enemmän. Avunantotehtävien määrä nousi 23 % (+67 kpl) ja paloilmoitintehtävien määrä 9 % (+55 kpl). Ensivastetehtävät sekä ensihoitopalvelua tukevat muut tehtävät (avunanto- ja virka-aputehtävät) muodostivat noin 30 % pelastustoimen vuoden 2022 hälytystehtävistä. Kuluneen vuoden aikana ei tapahtunut suuronnettomuudeksi luokiteltavia onnettomuuksia. Asukasluvuun suhteutettu hälytystehtävien hälytystaajuus oli 17,0 tehtävää/1000 asukasta, ja ilman ensivastetehtäviä 13,0 tehtävää/1 000 asukasta (Suomi 18,2 ja 15,1).

Pelastustoimialueemme väestömäärä kasvoi ennakkotilaston mukaan 2 068 asukkaalla (+0,69 %) edellisvuodesta. Kasvun veturina oli etenkin Oulu, mutta myös Kempele, Liminka ja Hailuoto. Muiden kuntien väestömäärän muutos oli ennakkotilaston mukaan negatiivinen.

Määrävälein tehtävän valvonnan (yritys- ja laitoskohteet, A1-A6) toteuma oli 105%:ia (1171 kpl, TA 1117 kpl). Toteuma valvonnan osalta suurempi kuin tavoite, aiempien vuosien valvonnan vajetta on saatu hieman kurottua kiinni vaikkakaan ei kokonaan. Pientalojen paloturvallisuuden itsearvioinnin toteutus vuoden 2021 lopulta -2022 vuodelle lähetettiin ~3300 kiinteistöön, mutta toinen lähetyskierron jäi kokonaan tekemättä. Vastauksen palautti 1465 kiinteistöä eli noin 41%:ia lähetetyistä kiinteistöistä. Turvallisuusviestinnän tilaisuuksia järjestettiin 262 kpl, jossa tavoitettiin noin 15 000 henkilöä (4,9 % alueen väestöstä; tavoite > 10 %). Laitoksen someviestinnän eri kanavien julkaisut (Facebook, Instagram, YouTube) tavoittivat yhteensä noin 1,1 miljoonaa katsontakertaa.

Ensivastetoiminta toteutettiin Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin (PPSHP) ensihoitopalvelun palvelutasopäätöksen 2020-2021 sekä PPSHP:n ja pelastuslaitoksen välisen yhteistoiminta-sopimuksen mukaisesti.

Koronapandemian vaikutuksesta pelastustoiminnan palvelutuotannon jatkuvuuden varmistaminen aiheutti edelleen töiden priorisointia ja aiheutti lisätöitä mm. valmiuden ja tilannekuvan sekä koronaohjeistuksien laadinnassa ja ylläpidossa.

Pelastusyksikön johtajina toimivien viranhaltijoiden esittämien varallaoloa koskevien palkkasaatavavaatimusten käsittely päättyi työtuomioistuimessa yhden ammattijärjestön osalta. Varallaolo tulkittiin työajaksi ja tästä johtuen varallaolosta korvattiin sivukuineen ajalta 1.1.2012-31.10.2015 yhteensä noin kolme miljoonaa euroa. Päivystävien palomestareiden varallaolokorvausvaatimukset eivät johtaneet jälkikäteisiin velvoitteisiin. Yksikönjohtajina toimineiden viimeiset varallaoloa koskevat palkkasaatavavaatimukset käsitellään vuoden 2023 aikana.

Rakasilan vanhan paloaseman purku ja uuden paloaseman rakentaminen alkoi keväällä 2022. Hanke valmistuu vuoden 2023 aikana. Muiden paloasemien hankkeet siirrettiin hyvinvointialueen selvitettäväksi. Pohjois-Suomen pelastuslaitosten yhteinen EU-rahoitteinen hanke suurtehopumppukapasiteetin kehittämiseksi saatiin päätökseen 2022 aikana.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

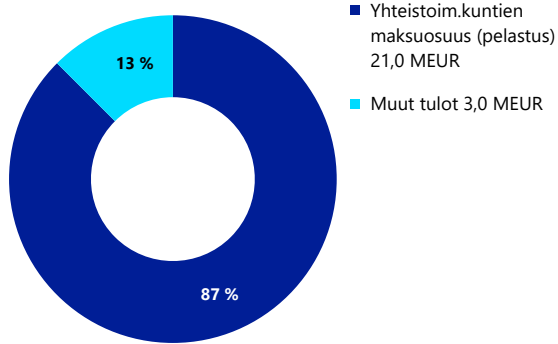
Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

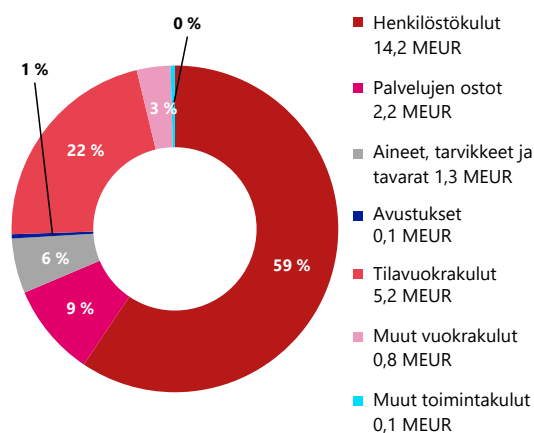
OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-%
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-1	0	-1	-1009	-1 008	104 382
Liikelaitoksen investointien sitovuudet (netto)	1 875	0	1 875	1 620	-255	86

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuotot TP2022, YHT. 23,8 MEUR



Kulut (ennen liikelylijäämää pl. poistot) TP2022, YHT. 23,9 MEUR



Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-% 2022
Alueen väestö 31.12.	299 000	0	299 000	301 356	2 356	100,8 %
Pelastustoimen hälytykset	4 500	0	4 500	5 122	622	113,8 %
Valvontasuunnitelman mukaiset palotarkastukset (A1-A6)						-
TurvallisuusviestintätilaisuuDET,	1 155	0	1 155	1 171	16	101,4 %
joissa tavoitettu henkilöä, joiden	460	0	460	262	-198	57,0 %
osuus väestöstä	29 500	0	29 500	14 878	-14 622	50,4 %
Ensihoidon väestö	9,9 %	0,0 %	9,9 %	4,9 %	-5,0 %	49,5 %
Ensihoidon tehtävät	0	0	0	0	0	-

Laitoksen omaa toimintaa kuvaavat talouden tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TP2018	TP2019	TP2020	TP2021	TA2022	TP2022
Pelastustoimen						
- kuntien maksuosuudet €/as	62,53	62,53	65,02	68,61	70,46	70,46
- menot €/as	63,25	84,26	63,5	68,67	78,66	82,24
- menot €/as ilman varausta		63,41				
Ensihoidon menot €/as	53,46	53,66	57,08	59,32	0	0

Analyysi

Pelastusliikelaitoksen tilinpäätösvouden 2022 toimintatuotot toteutuivat 102 %:sti ollen 23,8 milj. euroa ja toteutuivat lähestulkoon muutetun talousarvion mukaisina (TAM2022: 23,6 milj. euroa). Tuotot koostuivat pelastustoimen tulosalueen liikevaihdosta 22,4 milj. euroa (104 %), joka toteutui muutettua talousarviota 0,8 milj. euroa parempana. Muut tuotot 1,4 milj. euroa (78 %) alittivat muutetun talousarvion 0,4 milj. eurolla. Toimintatuotot muodostuivat 87 %:sti yhteistoimintakuntien maksuosuuksista (20,8 milj. euroa). Edelliseen vuoteen verrattuna ovat toimintatuotot pienentyneet (TP2021: 36,7 milj. euroa) ja siihen vaikuttaa pääasiassa ensihoidon tulosalueen siirtyminen Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin tuotettavaksi 1.1.2022.

Pelastusliikelaitoksen tilinpäätösvouden 2022 toimintakulujen toteuma oli 24,8 milj. euroa (106 %) ja ylittivät muutetun talousarvion 1,2 milj. eurolla. Edellisen vuoden tilinpäätöksen toimintakulujen alenemaan vaikutti ensihoidon siirtyminen Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin tuotettavaksi (TP2021: 38,3 milj. euroa).

Ensihoidon tulosalueen siirtyessä Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin tuotettavaksi 1.1.2022. Ensihoidon loppuselityksessä elokuussa 2022 Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos edelleen laskutti vuoden 2021 kustannuksia. Näistä syntyneet laskutustuotot kasvattivat liikevaihtoa noin miljoonalla eurolla (104 %) edelliseen vuoteen ja 0,8 milj. eurolla muutettuun talousarvioon verrattuna. Liiketoiminnan muut tuotot olivat talousarviota pienemmät (78 %). PPSHP:n tuottama ensihoito alivuokrasi vuonna 2022 Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen vuokraamia toimitiloja ja näiden vuokratuotot alittuivat talousarvioon verrattuna.

Pelastustoimen toimintakulujen toteuma (24,8 milj. euroa) oli talousarviota 0,8 milj. euroa suurempi. Materiaali ja palveluostojen toteuma oli 3,5 milj. euroa toteutuivat edellisen vuoden tasolla mutta ylittivät talousarvion 0,5 milj. euroa. Suurimmat ylitykset materiaaliostoissa olivat talous- ja henkilöstöhallintopalveluiden ostoissa, poltto- ja voiteluaineen ostoissa ja puhtaanapital-

veluissa. Talous- ja henkilöstöhallinnon kustannukset jakaantuivat aiemmin pelastustoimen ja ensihoidon tulosalueelle. Ensihoidon siirtyminen PPSHP:n tuotettavaksi ei vähentänyt talous- ja henkilöstöhallinnon kustannuksia oletetulla tavalla. Yleinen energiakriisi nosti polttoaineiden hintoja ja puhtaanapidossa näkyy edelleen koronan lisäämät kustannukset.

Henkilöstökulujen toteumaksi muodostui 14,3 milj. euroa (102 %) ja ylitti muutetun talousarvion 0,3 milj. eurolla. Edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstökulut kasvoivat 1,4 milj. euroa. Henkilöstökustannukset sisältävät ensihoidon vuoden 2021 kustannuksia yhteensä 0,4 milj. euroa, nämä ovat edelleen laskutettuna liikevaihdossa. Alueellamme ei ollut suuria eikä pitkäkestoisia tai luonnonilmiöistä johtuvia tilanteita, mikä johti säästöihin henkilöstökuluissa.

Suunnitelman mukaisten poistojen toteumaksi muodostui 0,8 milj. euroa ja ne toteutuivat talousarvion mukaisina. Poistot kasvoivat (0,3 milj. euroa) edellisestä vuodesta. Leasing-vuokrien toteuma oli 0,6 milj. euroa ja toteutuivat lähestulkoon talousarvion mukaisina.

Liiketoiminnan muissa kuluissa tapahtui ylitystä toteuman ollessa 6,3 milj. euroa (114 %). Suurin ylitys oli rakennusten ja huoneistojen vuokrissa 0,5 milj. euroa. Ylitys aiheutui Raksilan paloaseman vanhan elementin siirrosta sekä uusien väistötilojen rakentamiskustannuksista.

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen tilikauden alijäämäksi muodostui -1 008 753,56 euroa.

Rahoituslaskelman toiminnan rahavirraksi muodostui -2 734 t€ (TAM +833 t€) ja investointien rahavirraksi -1 620 t€ (TAM -1 875 t€), jolloin toiminnan ja investointien rahavirta jäi negatiiviseksi -4 354 t€ (TAM -1 022 t€). Suurimmat erot muodostuivat liikealijäämästä -1 009 t€ (TAM -0) sekä pakollisen varauksen purusta -2 494 t€ (TAM -5 t€).

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos esittää Oulun kaupunginvaltuustolle pelastuksen tilikauden alijäämän 1 008 753,56 euroa siirtämistä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

tusliikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLAITOS HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	215	-	409	377
Tilapäiset	-	-	13	-	77	92
Yhteensä	-	-	228	-	486	469
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	25	-	31	30
Organisatoriset muutokset	-	-	200	-	0	0
Yhteensä	-	-	225	-	31	30
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	247	247	221	-26	453	440
Yhteensä	247	247	221	-26	453	440
SAIRAUSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	5,8	-	4,9	5,6
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-11 262	-11 262	-11 586	-325	-21 545	-20 668
Eläkekulut	-2 082	-2 082	-2 052	30	-3 839	-3 636
Muut henkilösivukulut	-643	-643	-611	32	-927	-803
Yhteensä	-13 986	-13 986	-14 248	-262	-26 311	-25 107

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolajaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut.

Pelastuslaitoksen sivutoimiset toimenpidepalkkaiset (175 hlöä), ovat vakinaisessa työsopimussuhteessa pelastuslaitokseen, mutta tulevat töihin vain tarvittaessa. Samalla periaatteella pelastustoimintaan osallistuvat vapaapalokuntalaiset eli VPK:t (179 hlöä), mutta heillä ei ole työsuhdetta pelastuslaitokseen, vaan laitos toimii palkkioiden sijaimaksajana. Sekä toimenpidepalkkaisen että VPK:n henkilöstökulut sisältyvät taulukon henkilöstökuluihin.

V. 2022 alussa Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen henkilöstömäärä pieneni n. 200 henkilöllä ensihoidon tulosalueen toiminnan ja henkilöstön siirryttyä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirille. Tilinpäätösvuoden talousarviossa huomioitiin tarve perustaa uusia miehistövirkoja pelastustoimen toimintavalmiuden turvaamiseksi. Päiväpaloasemille perustettiin 3 uutta miehistövirkaa ja Oulun alueen 24/7-paloasemille perustettiin 8 uutta miehistövirkaa, nämä uudet virat kohdennettiin jatkuvaa sijaistarvetta korvaamaan ja Oulun alueen kaikkien paloasemien ylläpitämiseen tavoitevahvuisena. Koronapandemia ja siihen liittyvien rajoitustoimenpiteiden vaikutus näkyi edelleen jonkin verran tilapäisen henkilöstön käytössä ja lyhyiden sairauspoissaolojen määrässä. Yksittäisten henkilöiden pitkät sairauspoissaolot aiheuttivat jonkin verran pitkiä sijaisuuksia.

Taulukon poistuma sisältää sekä päätoimisen että sivutoimisen henkilöstön poistuman. Päätoimisen henkilöstön poistuma oli 20, loput olivat sivutoimisten henkilöiden irtisanoutumisia.

Henkilöstöllä oli 1-3 päivän mittaisia sairauspoissaoloja n. 580 päivää. Yli kolmen päivän mittaisia sairauspoissaoloja pelastuslaitoksen henkilöstöllä oli n. 4000 pv. Yksittäisten henkilöiden useiden kuukausien mittaiset sairauspoissaolot nostivat sairauspoissaolopäivien määrää. Koronarajoitteiden vuoksi etätöitä tehtiin normaalia enemmän, mutta käytännössä etätöitä pystyy tekemään vain pieni osa Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen henkilöstöstä, sillä suurin osa henkilöstöstä työskentelee operatiivisissa tehtävissä, joissa etätöskentely ei ole mahdollista.

Vuoden 2022 aikana pelastuslaitoksen henkilöstö osallistui tulosaluekohtaisten koulutus-suunnitelmien mukaisesti alan erityisosaamiseen liittyviin täydennyskoulutuksiin sekä laitoksen sisäisiin päivittäisiin koulutuksiin ja harjoituksiin. Lisäksi pelastuslaitoksen henkilöstöllä on ollut mahdollisuus hyödyntää Oulun kaupungin keskitetyn koulutuksen ajankohtaista koulutustarjontaa. Valtakunnallisten järjestelmähankkeiden (Kejo, Tuve jne.) käyttöönotto on viivästynyt, eivätkä näihin suunnitellut koulutukset toteutuneet vuoden aikana.

Operatiivisissa tehtävissä työskentelevällä henkilöstöllä ei ole pääsääntöisesti ollut mahdollisuutta suorittaa työtehtäviä osa-aikaisena. Pelastuksen tulosalueella tehtävässä vuorotyössä päivittäisen työajan lyhentäminen ei ole mahdollista, koska työvuoron päättymistä sovittuna aikana ei voida etukäteen varmasti luvata. Poikkeuksena ovat olleet yksittäiset Kevan myöntämästä kuntoutustuesta johtuvat osa-aikaiset palvelussuhteet, joiden mahdollistamiseksi on tehty työpaikalla tarvittavat määräaikaiset järjestelyt.

Varhaisen tuen toimintamallin mukaisia puheeksiotto-keskusteluja käytiin vuoden aikana muutamaa edellisvuotta vähemmän, osa niistä johti kuitenkin työterveysneuvotteluihin. Puheeksiottokeskustelujen perusteena olivat pääsääntöisesti sairauspoissaolot tai muutoin esille tulleet muutokset työkyvyssä. Oulun kaupunki otti syksyllä 2021 käyttöön yhteistyössä Pihlajalinnan kanssa työkyvyn tuen sovelluksen, jonka kautta varhaisen tuen seuranta ja toimenpiteet kirjataan. Tämän järjestelmän taustalla oleva Personecin organisaatiorakenne ei istu sellaisenaan pelastuslaitoksen organisaatiorakenteeseen ja johtamisjärjestelmään, joten työkyvyn tuen sovelluksen käytössä on ollut hankaluuksia ja se on vaikeuttanut sovelluksen toimintaa pelastuslaitoksen osalta. Varhaisen tuen toimenpiteitä on tehty organisaatioissa entiseen tapaan esimiestyönä, mutta poissaolorajojen hälytysten ja kirjausten siirryttyä ESS:istä työkyvyn tuen sovellukseen on kirjausten tekeminen viivästynyt.

Pelastushenkilöstön toimintakyvyn arvioinnin ja kelpoisuuden määrittelyn osalta on käytössä selkeä toimintamalli. Toimintamallissa käsitellään myös päätoimisen pelastajan terveysrajoitteet, kuntoutumisajat ja työtehtäviin paluun seuranta. Toimintakyvyn arviointimalli sisältää tiiviin yhteistyön työterveyshuollon kanssa ja tilinpäätösvuoden aikana toteutettuun toimintakyvyn arviointimallin edellyttämiä työterveysneuvotteluja, mikäli toimintakyvyn rajoitteiden perusteet olivat terveydellisiä.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Sosiaali- ja terveydenhuolto sekä pelastustoimi järjestetään vuoden 2023 alusta lukien 18 itsehallinnollisen hyvinvointialueen toimesta, jolloin pelastustoimi poistuu kuntien järjestämävastuulta.

Investoinnit

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1 000 €	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	Erotus
Menot	3 870	0	3 870	2 995	-875
Rahoitusosuudet	1 995	0	1 995	1 375	-620
Luovutustulot	20	0	20	0	-20

Vuonna 2021 pelastustoimi siirtyi investointien leasingrahoituksesta omaan rahoitukseen avustuksien hyödyntämiseksi. Pelastustoimen raskaaseen kalustoon on saatavissa palosuojelurahaston avustuksia. Öljyntorjuntakaluston hankintaan pelastustoimi on saanut avustuksia öljynsuojarahastolta 80–100 % kalustosta riipuen sekä avustuksia käyttötalousmenoihin.

Vuonna 2022 pelastustoimen investointimenot toteutuivat suunniteltua pienempinä. Nettoinvestointimenot ovat valtuustoon nähden sitova tavoite. Investointimenot olivat 3 M€ (TAM 3,87 M€). Rahoitus/avustusosuudet toteutuivat suunniteltua pienempinä 1,375 M€ (TAM 1,995 M€). Myyntitulot toteutuivat suunniteltua pienempinä 0 € (TAM 5 t€), jolloin nettoinvestointien määrä on 1,86 M€ (TAM 1,62 M€).

Suurimpina investointeina vuonna 2022 toteutui sammutusauto 0,4 M€, ajoneuvojen hankinta 0,5 M€. Investointien sekä rahoitusosuuksien alistus johtuu F-luokan veneen valmistumisen viivästymisestä, kuluista sekä avustuksen määrästä toteutui vuosien 2021-2022 aikana n. 80 %:a (tot. 1,57 M€).

Leasingit

Pelastuslaitos ei ole tehnyt uusia leasing-hankintoja vuonna 2022.

OULUN KAUPUNKI
OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
LIIKEVAIHTO	22 362 786,16	21 541 732,08	103,8	821 054,08	39 016 383,13
Liiketoiminnan muut tuotot	1 412 809,05	1 815 200,04	77,8	-402 390,99	630 372,72
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 302 406,36	-1 255 749,84	103,7	46 656,52	-2 383 920,50
Palvelujen ostot	-2 189 627,91	-1 707 900,00	128,2	481 727,91	-3 172 331,97
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 492 034,27	-2 963 649,84	117,8	528 384,43	-5 556 252,47
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-11 586 195,46	-11 261 610,54	102,9	324 584,92	-21 544 996,89
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 051 565,98	-2 081 864,95	98,5	-30 298,97	-3 839 369,16
Muut henkilösivukulut	-610 708,22	-642 561,06	95,0	-31 852,84	-926 608,84
Henkilöstökulut yhteensä	-14 248 469,66	-13 986 036,55	101,9	262 433,11	-26 310 974,89
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-768 080,38	-882 564,96	87,0	-114 484,58	-544 050,82
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-768 080,38	-882 564,96	87,0	-114 484,58	-544 050,82
Liiketoiminnan muut kulut	-6 275 764,46	-5 525 646,48	113,6	750 117,98	-5 871 216,54
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-1 008 753,56	-965,71	104 457,2	-1 007 787,85	1 364 261,13
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	1 101,27	950,04	115,9	151,23	1 756,23
Muut rahoituskulut	-890,45	0,00	0,0	890,45	-329,07
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	210,82	950,04	22,2	-739,22	1 427,16
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-1 008 542,74	-15,67	6 436 137,5	-1 008 527,07	1 365 688,29
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-1 008 542,74	-15,67	6 436 137,5	-1 008 527,07	1 365 688,29
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 008 542,74	-15,67	6 436 137,5	-1 008 527,07	1 365 688,29
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-21,1				33,3
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	-21,1				33,3
Voitto, %	-4,5				3,5

OULUN KAUPUNKI
OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

LIIKELAITOKSEN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

Kiinteät rakenteet ja laitteet	699 963,43	664 855,58
Koneet ja kalusto	2 992 426,56	1 536 018,73
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	702 132,00	1 342 205,33
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	4 394 521,99	3 543 079,64

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

4 394 521,99 3 543 079,64

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	584 377,14	1 515 990,38
Saamiset kunnalta	5 496 991,73	10 020 901,04
Muut saamiset	365 232,65	475 389,56
Siirtosaamiset	1 363 791,92	1 125 173,70
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	7 810 393,44	13 137 454,68
Saamiset yhteensä	7 810 393,44	13 137 454,68

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

7 810 393,44 13 137 454,68

VASTAAVAA YHTEENSÄ

12 204 915,43 16 680 534,32

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	1 240 609,14	1 240 609,14
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 541 192,89	2 175 504,60
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 008 542,74	1 365 688,29
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 773 259,29	4 781 802,03

PAKOLLISET VARAUKSET

Muut pakolliset varaukset	2 868 514,81	5 362 346,23
Pakolliset varaukset yhteensä	2 868 514,81	5 362 346,23

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

Saadut ennakot	2 273,17	6 591,40
Ostovelat	1 834 876,54	1 505 878,74
Korottomat velat kunnalta	0,00	159 162,00
Muut velat	1 227 139,41	462 755,50
Siirtovelat	2 498 852,21	4 401 998,42
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	5 563 141,33	6 536 386,06
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 563 141,33	6 536 386,06

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

12 204 915,43 16 680 534,32

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	30,9	28,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	23,4	16,5
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	2533	3541
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	2647	8870

OULUN KAUPUNKI
OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelijäämä (-alijäämä)	-1 008 753,56	-965,71	104 457,2	-1 007 787,85	1 364 261,13
Poistot ja arvonalentumiset	768 080,38	882 564,96	87,0	-114 484,58	544 050,82
Rahoitustuotot ja -kulut	210,82	950,04	22,2	-739,22	1 427,16
Tulorahoituksen korjauserät	-2 493 831,42	-50 000,04	4 987,7	2 443 831,38	-256 726,02
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-2 994 914,52	-3 870 000,00	77,4	-875 085,48	-3 288 505,22
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 375 391,79	1 995 000,00	68,9	-619 608,21	521 472,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	20 000,04	0,0	-20 000,04	256 726,02
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 353 816,51	-1 022 450,71	425,8	3 331 365,80	-857 294,11
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	4 523 909,31	1 022 451,00	442,5	3 501 458,31	-394 486,55
Saamisten muutos muilta	803 151,93	0,00	0,0	-803 151,93	-344 287,00
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-159 162,00	0,00	0,0	-159 162,00	159 162,00
Korottomien velkojen muutos muilta	-814 082,73	0,00	0,0	-814 082,73	1 436 905,66
Rahoituksen rahavirta	4 353 816,51	1 022 451,00	425,8	3 331 365,51	857 294,11
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,29	0,0	-0,29	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	131 731				7 538
Investointien tulorahoitus, %	-14,8				69,0
Quick ratio	1,4				2,0
Current ratio	1,4				2,0
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	5 496 991,73				10 020 901,04
Yhdystili 01.01.	10 020 901,04				9 626 414,49
Yhdystilin muutos	-4 523 909,31				394 486,55

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Valuuttamääräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu Suomen rahan määräiseksi tilinpäätöspäivän kurssiin.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Toimintatuotot

	2022	2021
Muut myyntituotot	1 562 199,39	6 400 236,59
Muut yhteistoimintakorvaukset	20 794 732,20	31 761 609,99
Terveystuotosten maksut	5 854,57	854 536,55
Liikevaihto	22 362 786,16	39 016 383,13
Liiketoiminnan muut tuotot	1 412 809,05	630 372,72
Toimintatuotot yhteensä	23 775 595,21	39 646 755,85

3. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	2 189 627,91	3 172 331,97
Palvelujen ostot yhteensä	2 189 627,91	3 172 331,97

4. Pakollisten varausten muutokset

	2022	2021
Muut pakolliset varaukset 1.1.	5 362 346,23	5 362 346,23
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella	2 493 831,42	
Muut pakolliset varaukset 31.12.	2 868 514,81	5 362 346,23
Muutokset yhteensä	-2 493 831,42	0,00

5. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

MUUT TOIMINTATUOTOT	2022	2021
Muut luovutusvoitot		256 726,02
Luovutusvoitot yhteensä	0,00	256 726,02

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

6. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.			664 855,58	1 535 649,44	369,29	1 342 205,33	3 543 079,64
Lisäykset tilikauden aikana				103 943,46		2 890 971,06	2 994 914,52
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00	-189 808,00		-1 185 583,79	-1 375 391,79
Siirrot erien välillä			107 822,22	2 237 638,38		-2 345 460,60	0,00
Tilikauden poisto			-72 714,37	-695 239,41	-126,60	0,00	-768 080,38
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	699 963,43	2 992 183,87	242,69	702 132,00	4 394 521,99
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	699 963,43	2 992 183,87	242,69	702 132,00	4 394 521,99

7. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisyyksiltä

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		118,18		480,73
Yhteensä	0,00	118,18	0,00	480,73
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		421 246,44		1 226 169,60
Siirtosaamiset				40 000,00
Yhteensä	0,00	421 246,44	0,00	1 266 169,60
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		59,09		3 996,00
Yhteensä	0,00	59,09	0,00	3 996,00
Saamiset yhteensä	0,00	421 423,71	0,00	1 270 646,33

8. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan sairaankuljetustilitykset		704 748,67
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	82 907,51	119 318,39
Valtion tuet, avustukset ja korvaukset	1 214 040,00	94 740,00
Muut tulojäämät	66 844,41	166 366,64
Tulojäämät yhteensä	1 363 791,92	1 085 173,70
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 363 791,92	1 085 173,70

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

9. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	1 240 609,14	1 240 609,14
Peruspääoma 31.12.	1 240 609,14	1 240 609,14
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	2 175 504,60	1 214 429,58
Siirrot erien välillä	1 365 688,29	961 075,02
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	3 541 192,89	2 175 504,60
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 008 542,74	1 365 688,29
Oma pääoma yhteensä	3 773 259,29	4 781 802,03

10. Erittely olennaisista pakollisista varauksista

	2022	2021
Muut pakolliset varaukset		
Varaus Oulu-Koillismaan Pelastusliikelaitos*	2 868 514,81	5 362 346,23
Muut pakolliset varaukset yhteensä	2 868 514,81	5 362 346,23
Pakolliset varaukset yhteensä	2 868 514,81	5 362 346,23

*) Palkkariita

11. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		532,20		1 159,93
Yhteensä	0,00	532,20	0,00	1 159,93
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Ostovelat		6 349,94		47 675,97
Siirtovelat				142 790,97
Yhteensä	0,00	6 349,94	0,00	190 466,94
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		38 133,83		41 937,24
Yhteensä	0,00	38 133,83	0,00	41 937,24
Vieras pääoma yhteensä	0,00	45 015,97	0,00	233 564,11

12. Muut velat -erän jakautuminen liittymismaksuihin

LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	2022	2021
Muut velat		
Muut velat	1 227 139,41	462 755,50
Muut velat yhteensä	1 227 139,41	462 755,50

13. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Menojäämät		
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 368,44	32 345,46
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 723 426,00	3 493 619,00
PPSHP jaksotus		142 790,97
Muut menojäämät	774 057,77	733 242,99
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 498 852,21	4 401 998,42
Siirtovelat yhteensä	2 498 852,21	4 401 998,42

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

14. Vuokravastuiden yhteismäärä

VUOKRAVASTUUT	2022	2021
Toimitilojen vuokravastuut		4 057 530,00
Vuokravastuut yhteensä		4 057 530,00
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		4 057 530,00
Kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut		3 122 403,00
Leasingvastuut yhteensä	2 646 674,75	4 812 741,03
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	715 697,37	1 385 070,39
Yhteensä	2 646 674,75	8 870 271,03

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

15. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2022	2021
Liikelaitokset	228	486
Yhteensä	228	486

16. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	14 248 469,66	26 310 974,89
Henkilöstökulut yhteensä	14 248 469,66	26 310 974,89

17. Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

LUOTTAMUSHENKIÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	2022	2021
Kansallinen kokoomus rp.	299,00	132,00
Kristillisdemokraatit		103,50
Oulun perussuomalaiset	172,53	249,75
Sosiaalidemokraattinen puolue	177,10	50,00
Vasemmistoliitto		143,75
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	648,63	679,00

13.7 Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitos

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Oulun seudun ympäristötoimen talousarviossa esitetty toimintasuunnitelma sekä johtokunnan asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saatiin pääsääntöisesti toteutetuksi. Kaupunginvaltuustoon nähden sitovia tavoitteita ei täysin saavutettu.

Ympäristöterveydenhuollon valvontaa kohdistettiin Ruokaviraston ja Valviran asettamille painopistealueille. Elintarvikevalvonta osallistui Ruokaviraston koordinoimaan valtakunnalliseen viranomaisyhteistyöhön, jonka tavoite oli petoksellisen toiminnan torjunta. Elintarvikekohteiden Oiva-valvontatulosten tavoite 88 % **Oivallisia** tai **Hyviä** ei toteutunut, sillä **Oivallinen ja Hyvä** -arvosanojen osuus oli 81 %. Korjaavia toimenpiteitä edellytettiin 140 tarkastuksella yhteensä 111 kohteessa. Valvontatuloksista Korjattavaa- tai Huono-arvosanan saaneista kohteista 101:ssä toiminta oli parantunut seurantatarkastuksella eli 10 toimipaikkaa ei parantanut toimintaansa seurantatarkastukseen mennessä. Kertomusvuonna selvitettiin yhtä **Yersinia enterocolitican** aiheuttamaa valtakunnallista epidemioita. Elintarvikevalvonnassa toteutetun ”Sushien mikrobiologinen laatu vähittäismyynnissä 2021-2022” -projektin raportti valmistui.

Terveysuojelulain mukaisessa valvonnassa oli ympäristötoimen alueella sisäilmaneuvoittelujen piirissä 12 koulua tai oppilaitosta, 7 päiväkotia ja neljä kokoon-tumistilaa vuoden 2022 lopussa. Terveysuojelulain mukaisessa valvonnassa painopisteenä oli omavalvonta. Tupakkalain mukaisessa valvonnassa painopisteinä olivat omavalvonta, laittoman kaupan ehkäisy ja viranomaisten välinen yhteistyö, sekä yhteistyö ennaltaehkäisevän päihdetyön kanssa.

Kesällä 2022 Oulun Nallikarin uimavesituloksissa oli kesäkuussa uimavesiasetukset ylittäviä määriä enterobakteereja ja heinäkuussa E.coli-bakteereja. Nallikarin uimaranta oli kesän 2022 aikana kahdesti uimakiellossa. Uimakiellot voitiin purkaa kahden hyvän näytetuloksen jälkeen. Seurantakalenterin mukaiset näytteet kuitenkin täyttivät laatuvaatimukset ja tästä syystä Nallikarin EU-laatu-luokitus ei muuttunut. Nallikarin uimaveden huonoille tuloksille ei löytynyt mitään yksittäistä selittävä tekijää. Tästä johtuen ympäristötoimi on käynnistänyt projektin Nallikarin vedenlaatuun vaikuttavien tekijöiden ja kesän 2022 huonojen uimavesinäytetulosten aiheuttajan selvittämiseksi. Projekti jatkuu vuonna 2023.

Ympäristönsuojelussa vireillä olevia ympäristö- ja maa-aineslupia käsiteltiin edellisvuotta vähemmän ja yhteislupahakemuksia edellisvuotta enemmän. Viranhaltijapäätösten määrä pieneni edellisvuodesta. Suurin osa viranhaltijapäätöksistä koski ympäristönsuojelumääräyksistä poikkeamia. Valvontakohteiden määrä säilyi edellisvuoden suuruisena. Yleisen ilmoitusmenettelyn mukaisia ratkaisuja annettiin kaksi. Valvonnassa painopisteenä oli ympäristönsuojelulain valvontasuunnitelman mukainen toiminta, maa-aineslupien määräaikaistarkastukset sekä äkillisesti esille tulevat ongelma-kohteet. Yksikölle asetettu tavoite lupa-asioiden käsittelyaikaosalta (4 kk) saavutettiin keskiarvoja tarkasteltaessa. Vuoden aikana ratkaistiin kahdeksan ympäristölupaa, joista neljä käsiteltiin tavoiteajassa. Ympäristön-suojelulain mukaiselle valvontasuunnitelmalle asetettu tavoite (90 %) saavutettiin. Ympäristön-suojeluviranomaisen tehtäviä leimasi edellisvuosien tapaan henkilöstöressurssien riittämättömyys tehtävien määrään nähden sekä monimutkaiset aikaa vievät ympäristöluvat. Varsinaisen viranomaistyön lisäksi yksikön työaikaa käytettiin tiedonhallintajärjestelmien päivittämistyöhön sekä sähköiseen arkistointiin siirtymiseen.

Ympäristötilinpäätös 2021 valmistui maaliskuussa kaupungin toimintakertomuksen ja tilinpäätökseen. Ympäristöohjelman sekä ilmastokeskustelujen ja -sopimusten edellyttämää seuranta jatkettiin. Ympäristöohjelman seuranta 2021 raportointiin ja ympäristöohjelman etenemisestä tiedottava uutiskirje ilmestyi kuusi kertaa. Oulun kaupungin kestävä energian ja ilmastotoimintasuunnitelmaa toteutettiin suunnitellusti. Kasvihuonekaasupäästöt ja energiatehokkuussopimuksen tilanne raportointiin edellisten vuosien tapaan.

Eläinlääkintähuollossa peruseläinlääkintäpalvelut sekä virka- että päivystysaikana toteutuivat strategian mukaisesti. Myös sijaisjärjestelyissä onnistuttiin hyvin, vaikka sijaisista on valtakunnallisesti pulaa. Erilliseen sopimukseen perustuen Oulun kaupunki on ostanut Yli-lin suuralueen eläinlääkintähuollon palvelut Oulun kaaren ympäristöpalveluilta. Ympäristötoimen johtokunta on irtisanonut palveluita koskevan sopimuksen ja Yli-lin eläinlääkintähuollon lakisääteiset tehtävät on hoidettu 1.1.2022 alkaen ympäristötoimen nykyisillä eläinlääkintähuollon resursseilla.

Se osa eläinlääkintähuollon praktiikkatehtävistä, joka kohdistuu muiden kuin tuotantoeläinten kiireettömään hoitoon, on hinnoiteltu markkinaperusteisesti ja toiminnasta on tehty eriytetty kustannuslaskelma, kuten kilpailulainsäädäntö on 1.1.2020 alkaen edellyttänyt.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa toimeenpanevien sitovien tavoitteiden raportointi on esitetty kappaleessa 6.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

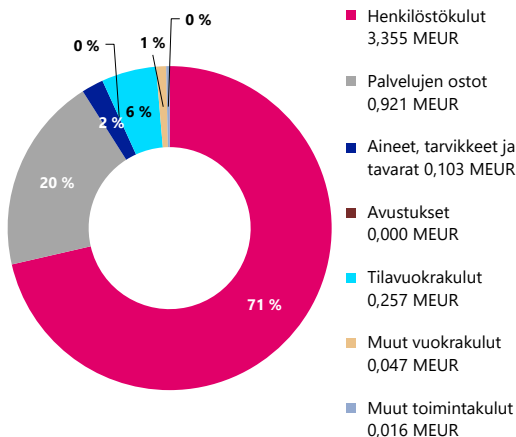
OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIIKELAITOS 1 000 €	TA2022	TA- MUUTOKSET	TA2022 +muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-%
Liikelylijäämä (-alijäämä)	0	0	0	0	0	0

Koska yhteistoimintasopimuksen muita kuntia ei voida pitää ympäristötoimen omistajina, niiden osuutta ylijäämästä ei voi kirjata omaan pääomaan. Kuntien osuus ylijäämästä tulee kirjata toimintavuoden tuloista pois siirtovelaksi. Samalla tavalla kirjataan myös Oulun kaupungin osuus ylijäämästä siirtovelkaan. Ympäristötoimen tilikauden liikelylijäämä vuonna 2022 ennen ylijäämän oikaisua oli 604 705,51 euroa. Oikaisukirjausten jälkeen tilikauden liikelylijäämä on 0 euroa.

Eläinlääkintähuollon palvelut ovat valtaosin kunnalle lainsäädännössä säädettyjä tehtäviä. Ei-hyötyeläimille annettava ei-kiireellinen hoito ei ole kunnan lakisääteistä tehtävää, mikäli toimialueella on tarjolla yksityistä palveluntarjontaa. Näin ollen tätä osuutta toiminnasta voidaan pitää kilpailulle markkinoille suuntautuneena palveluna. Nopeaa inflaatiota ei ole osattu ennakoida hintoja nostamalla kesken vuotta, joten kustannukset ovat nousseet nopeammin kuin tulot. Toiminnan tulos oli 37 euroa.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Kulut (ennen liikelylijäämää pl. poistot) TP2022, YHT. 4,7 MEUR



Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

TUNNUSLUVUT	TA2022	TA-MUUTOKSET	TA2022 + muutokset	TP2022	POIKKEAMA MUUTETTUUN TALOUSARVIOON	Toteuma-% 2022
Bruttomenot	4 922	0	4 922	4 700	-222	95,49
Asiakastulot	1 384	0	1 384	1 767	383	127,67
"Nettomenot (kuntien maksuosuus)"	3 538	0	3 538	2 933	-605	82,90
Ylijäämä	0	0	0	0	0	-
Bruttomenot/as	19,13	0	19,13	18,26		
Nettomenot/as	13,75	0	13,75	11,4		

Ympäristötoimen liikevaihto vuonna 2022 ennen ylijäämän oikaisua oli 5 284 069,74 euroa (toteuma% 107,35 %). Oikaisukirjausten jälkeen liikevaihto on 4 679 364,23 euroa. Liikelylijäämä ennen oikaisua oli 604 705,51 euroa.

Analyyysi

Ympäristötoimen asiakastulot olivat kertomusvuonna 1,767 milj. euroa (tp ed.v. 1,580). Henkilöstökulujen toteuma oli 3,355 milj. euroa (tp ed.v. 3,164). Tarvikemenot olivat 0,102 milj. euroa (tp ed.v. 0,102). Palvelujen ostot olivat 0,921 milj. euroa (tp ed.v. 0,965) ja liiketoiminnan muut menot, kuten kiinteistö- ja it-vuokrat sekä poistot, olivat 0,322 milj. euroa (tp ed.v. 0,344).

Toimintavuoden aikana voimaan tulleilla elintarvikelain sekä terveydensuojelulain lainsäädäntömuutoksilla oli merkittävä vaikutus ympäristötoimen tuloihin. Tarkastusmaksujen lisäksi vuoden 2022 alusta alkaen on voitu periä valvonnan lakisäätteistä vuosimaksua eli perusmaksua, joka mahdollistaa neuvovan valvontatyön. Vuosimaksun käyttöönotto lisäsi ympäristötoimen asiakastuloja noin 270 000 euroa.

Henkilöstökulut kasvoivat verrattuna edelliseen vuoteen johtuen palkankorotuksista. Lisäksi ympäristötoimessa aloitti vuoden 2022 alusta uusi ympäristöasiantuntija. Palkkakertymään vaikutti pienentävästi se, että avoimena olevien virkojen rekrytoinnin aikana jäi kuukausia, joiden aikana ei palkattu sijaisia, lisäksi rekrytoinnissa oli viivästyksiä. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti ympäristötoimelle oli osoitettu 15 957 euron säästötavoite henkilöstökulujen osalta vuodelle 2022. Säästö suunniteltiin toteutettavan edellisvuoden tapaan lomarahojen vaihtamisella lomapäiviksi, mutta se ei toteutunut.

Palvelujen ostoja pienensi Yli-lin eläinlääkintähuollon järjestämisen siirtäminen Oulun seudun ympäristötoimen vastuulle. Oulun kaupunki on ostanut Yli-lin suuralueen eläinlääkintähuollon palvelut Oulun kaaren ympäristöpalveluilta. Yli-lin eläinlääkintähuollon lakisäätteiset tehtävät on hoidettu 1.1.2022 alkaen ympäristötoimen nykyisillä eläinlääkintähuollon resursseilla ja sen kustannus on ollut keskimäärin 70 000 euroa vuosittain. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti ympäristötoimelle oli osoitettu 15 957 euron säästötavoite vuodelle 2022 palveluiden ostoissa, mikä katsotaan toteutuneen ko. sopimuksen purkamisella.

Kaupunginjohtajan esityksestä ympäristötoimelle kohdistettiin lisäksi ulkoisten toimintamenojen tasapainottamiseksi 45 000 euron säästötavoite. Ulkoisissa toimintamenoissa säästötavoite saavutettiin matkakustannuksissa, asiantuntijapalveluissa ja varsinkin koulutuskustannuksissa.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Yhteistoimintasopimuksen mukaan johtokunta tekee esityksen Oulun kaupunginvaltuustolle mahdollisen ylijäämän käyttämisestä. Ympäristötoimi esittää, että vuoden 2022 siirtovelaksi kirjattu liikelylijäämä 604 705,51 euroa palautetaan yhteistoimintakunnille kyseisten vuosien maksuosuuksien määräytymisperusteiden mukaisesti.

Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä 1 715,14 euroa siirretään Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaitoksen edellisten tilikausien yli-/alijäämätillille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIIKELAITOS HENKILÖSTÖRAPORTTI	TA2022	TAM2022	TP2022	EROTUS TP2022 - TAM2022	TP2021	TP2020
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ						
Vakinaiset	-	-	53	-	51	50
Tilapäiset	-	-	7	-	8	7
Yhteensä	-	-	60	-	59	57
Poistuma ja organisatoriset muutokset						
Poistuma (eläke- ja muu poistuma)	-	-	3	-	4	5
Organisatoriset muutokset	-	-	0	-	0	0
Yhteensä	-	-	3	-	4	5
HTV (palkallinen työpanos)						
Vakinaiset ja tilapäiset	58	58	56	-2	54	56
SAIRAUSSPOISSAOLOPROSENTTI						
Kokonaissairauspoissaoloprosentti	-	-	1,9		1,3	1,4
HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000€						
Palkat ja palkkiot	-2 772	-2 772	-2 650	122	-2 494	-2 538
Eläkekulut	-610	-610	-588	22	-550	-548
Muut henkilösivukulut	-123	-123	-117	6	-120	-109
Yhteensä	-3 504	-3 504	-3 355	150	-3 164	-3 194

Henkilöstömäärä: Yhteensä luku sisältää vakinaiset ja tilapäiset työntekijät ja viranhaltijat, joiden palvelusuhde on ollut voimassa 31.12.2022. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Poistuma: Sisältää eläkepoistuman sekä muun lähtövaihtuvuuden. Poistuma ei sisällä määräaikaisen palvelusuhteen päättymistä eikä uudelleensijoitettuja henkilöitä. Luku ei sisällä myöskään työntekijöitä ja viranhaltijoita, jotka ovat siirtyneet toiseen palvelusuhteeseen kunnan sisällä. Organisatoriset muutokset (kuten ulkoistamisen vaikutus henkilöstön lähtövaihtuvuuteen) eivät sisälly poistumalukuun, vaan ne on esitetty erikseen Organisatoriset muutokset -rivillä.

Palkallinen työpanos (HTV): Palkallisesta työpanoksesta on poistettu palkattomat poissaolojaksot. Luku esitetään kokonaisiksi työntekijöiksi muutettuna. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia.

Kokonaissairauspoissaoloprosentti: Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta. Luku ei sisällä työllistettyjä, opiskelijoita, harjoittelijoita eikä toimenpidepalkkalaisia. Sairauspoissaolon laskentaperiaate muutettu vastaamaan KT:n suositusta ja vertailuluvut päivitetty uuden laskentakaavan mukaisiksi 2019 alkaen.

Henkilöstökustannukset: Henkilöstökustannukset sisältävät kaikki maksetut palkat, palkkiot, eläke- ja henkilösivukulut.

Poistuma johtui yhdestä eläkepoistumasta sekä kahdesta määräaikaisen viransijaisen irtisanoutumisesta. Vuoden aikana täytettiin avoimena olleet terveystarkastajan, terveydensuojelutarkastajan, ympäristötarkastajan ja valvontaeläinlääkärin virat. Lisäksi täytettiin uusi ympäristöasiantuntijan työsopimussuhteinen tehtävä. Sairauspoissaolot lisääntyivät jonkin verran edellisestä vuodesta ollen 1,9 %.

Arvio tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta

Ympäristötoimen tulevan kehityksen ei arvioida poikkeavan aiemmasta kehityssuunnasta talouden näkökulmasta.

Investoinnit

Ympäristötoimella ei ollut investointeja vuonna 2022.

OULUN KAUPUNKI
OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIKELAITOS

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
LIKEVAIHTO	4 679 364,23	4 922 220,99	95,1	-242 856,76	4 552 533,76
Liiketoiminnan muut tuotot	13 676,57	0,00	0,0	13 676,57	14 605,40
Tuet ja avustukset kunnalta	7 169,37	0,00	0,0	7 169,37	6 913,82
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-102 620,41	-123 803,17	82,9	-21 182,76	-102 009,60
Palvelujen ostot	-921 355,53	-949 862,56	97,0	-28 507,03	-964 571,41
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 023 975,94	-1 073 665,73	95,4	-49 689,79	-1 066 581,01
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-2 649 968,30	-2 771 516,69	95,6	-121 548,39	-2 494 270,68
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-587 750,54	-609 718,10	96,4	-21 967,56	-549 604,72
Muut henkilösivukulut	-116 935,33	-123 199,44	94,9	-6 264,11	-119 817,13
Henkilöstökulut yhteensä	-3 354 654,17	-3 504 434,23	95,7	-149 780,06	-3 163 692,53
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 847,36	-1 847,00	100,0	0,36	-4 433,28
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-1 847,36	-1 847,00	100,0	0,36	-4 433,28
Liiketoiminnan muut kulut	-319 732,70	-342 274,21	93,4	-22 541,51	-339 346,16
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	0,00	-0,18	0,0	0,18	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	1 715,92	0,00	0,0	1 715,92	543,26
Muut rahoituskulut	-0,78	0,00	0,0	0,78	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 715,14	0,00	0,0	1 715,14	543,26
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 715,14	-0,18	-952 855,6	1 715,32	543,26
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,2				0,4
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	1,2				0,4

OULUN KAUPUNKI
OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIIKELAITOS

LIIKELAITOKSEN TASE	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	0,00	1 847,36
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	0,00	1 847,36
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	0,00	1 847,36
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	114 925,13	130 425,26
Saamiset kunnalta	1 205 343,96	977 247,66
Muut saamiset	13 919,69	12 725,77
Siirtosaamiset	38 033,17	36 797,59
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 372 221,95	1 157 196,28
Saamiset yhteensä	1 372 221,95	1 157 196,28
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 372 221,95	1 157 196,28
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 372 221,95	1 159 043,64
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	88 991,08	88 991,08
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	56 021,57	55 478,31
Tilikauden yli-/alijäämä	1 715,14	543,26
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	146 727,79	145 012,65
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	545,03	22,10
Ostovelat	44 945,66	28 213,58
Korottomat velat kunnalta	482 326,69	300 630,48
Muut velat	69 528,96	59 142,82
Siirtovelat	628 147,82	626 022,01
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 225 494,16	1 014 030,99
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 225 494,16	1 014 030,99
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 372 221,95	1 159 043,64
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	10,7	12,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	26,1	22,2
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	58	56
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	36	48
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0

OULUN KAUPUNKI
OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIKELAITOS

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelyljäämä (-alijäämä)	0,00	-0,18	0,0	0,18	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	1 847,36	1 847,00	100,0	0,36	4 433,28
Rahoitustuotot ja -kulut	1 715,14	0,00	0,0	1 715,14	543,26
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	3 562,50	1 846,82	192,9	1 715,68	4 976,54
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-228 096,30	-2 000,04	11 404,6	-226 096,26	175 255,21
Saamisten muutos muilta	13 070,63	0,00	0,0	13 070,63	99 031,63
Korottomien velkojen muutos kunnalta	181 696,21	0,00	0,0	181 696,21	-206 898,66
Korottomien velkojen muutos muilta	29 766,96	0,00	0,0	29 766,96	-72 364,72
Rahoituksen rahavirta	-3 562,50	-2 000,04	178,1	-1 562,46	-4 976,54
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	-153,22	0,0	-153,22	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kerty-					
mä 5 vuodelta, 1 000 €	3,6				0
Investointien tulorahoitus, %	0,0				0,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,0				0,0
Kassan riittävyys, pv	0,0				0,0
Quick ratio	1,1				1,1
Current ratio	1,1				1,1
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	1 205 343,96				977 247,66
Yhdystili 01.01.	977 247,66				1 152 502,87
Yhdystilin muutos	228 096,30				-175 255,21

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Valuuttamääräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu Suomen rahan määräiseksi tilinpäätöspäivän kurssiin.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2022	2021
Liikevaihto	4 679 364,23	4 552 533,76
Liiketoiminnan muut tuotot	13 676,57	14 605,40
Tuet ja avustukset	7 169,37	6 913,82
Toimintatuotot yhteensä	4 700 210,17	4 574 052,98

3. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	921 355,53	964 571,41
Palvelujen ostot yhteensä	921 355,53	964 571,41

4. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet

Rautaiset alukset	15 v / tasapoisto
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 v / tasapoisto
Muut kuljetusvälineet	4 v - 8 v / tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5 v / tasapoisto
Raskaat liikkuvat työkoneet	10 v / tasapoisto

Muut koneet ja kalusto

Muut raskaat koneet	10 v / tasapoisto
Satamanosturit	20 v / tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	5 v - 10 v / tasapoisto

Atk-laitteet

Atk-laitteet, tabletit ja älylaitteet	3 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	2 v / tasapoisto
	3 v / tasapoisto

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.				1847,36			1847,36
Lisäykset tilikauden aikana							0,00
Tilikauden poisto				-1847,36			-1847,36
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset							0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä muilta omistusyhteisöiltä

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		621,00		655,50
Yhteensä	0,00	621,00	0,00	655,50

6. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	14 230,80	12 846,36
Muut tulojäämät	23 802,37	23 951,23
Tulojäämät yhteensä	38 033,17	36 797,59
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	38 033,17	36 797,59

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

7. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	88 991,08	88 991,08
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	88 991,08	88 991,08
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	56 021,57	55 478,31
Liikelayosten tuloutukset		
Siirrot erien välillä		
Edellisten kausien virheiden oikaisut*		
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	56 021,57	55 478,31
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 715,14	543,26
Oma pääoma yhteensä	146 727,79	145 012,65

8. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		22 121,11		15 277,84
Yhteensä	0,00	22 121,11	0,00	15 277,84
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Ostovelat		2 005,36		1 563,07
Yhteensä	0,00	2 005,36	0,00	1 563,07
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	24 126,47	0,00	16 840,91

LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	2022	2021
Muut velat		
Muut velat	69 528,96	59 142,82
Muut velat yhteensä	69 528,96	59 142,82

9. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Tuloennakot		
Muut tuloennakot	545,03	22,10
Menojäämät		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	505 769,00	476 666,88
Ylijäämän palautus, Oulu	482 326,69	300 630,48
Ylijäämän palautus, muut kunnat	122 378,82	102 967,63
Muut menojäämät	0,00	46 387,50
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 111 019,54	926 674,59
Siirtovelat yhteensä	1 111 019,54	926 674,59

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

10. Vuokravastuiden yhteismäärä

VUOKRAVASTUUT	2022	2021
Leasingvastuut yhteensä	35 916,90	47 889,20
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	11 972,30	11 972,30
Yhteensä	35 916,90	47 889,20

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

11. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2022	2021
Liikelaitos	59	59
Yhteensä	59	59

12. Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3 354 654,17	3 163 692,53
Henkilöstökulut yhteensä	3 354 654,17	3 163 692,53

13. Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

LUOTTAMUSHENKIÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	2022	2021
Kansallinen kokoomus rp.	230,00	361,00
Keskustapuolue	408,60	361,80
Oulun perussuomalaiset	188,00	89,00
Oulun vihreät kunnallisjärjestö ry	253,00	341,00
Sosiaalidemokraattinen puolue	239,80	230,00
Vasemmistoliitto	1 138,17	1 195,04
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	2 457,57	2 577,84

OULUN KAUPUNKI
 OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI -LIIKELAITOS
 Ei-hyötyeläimille annettava ei-kiireellinen hoito

LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
LIIKEVAIHTO	63 437,76	60 776,75
Liiketoiminnan muut tuotot	48,99	34,84
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-4 749,57	-3 493,80
Palvelujen ostot	-11 993,31	-11 660,55
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-16 742,88	-15 154,35
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-30 423,49	-27 522,42
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-9 305,50	-8 271,69
Muut henkilösivukulut	-1 738,64	-1 673,89
Henkilöstökulut yhteensä	-41 467,63	-37 468,00
Liiketoiminnan muut kulut	-5 239,12	-5 338,75
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	37,13	2 850,49
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	37,13	2 850,49
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	ei lasketa	

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Eläinlääkintähuollon palvelut ovat valtaosin nimenomaisesti kunnalle lainsäädännössä säädettyjä tehtäviä. Toiminta perustuu useisiin erityislakeihin. Ei-hyötyeläimille annettava ei-kiireellinen hoito ei ole kunnan lakisääteistä tehtävää, mikäli toimialueella on tarjolla yksityistä palveluntarjontaa. Näin ollen tätä osuutta toiminnasta voidaan pitää kilpailulle markkinoille suuntautuneena palveluna. Vuonna 2022 pieneläinpotilasmäärät nousivat hieman. Nopeaa inflaatiota ei ole osattu ennakoida hintoja nostamalla kesken vuotta, joten kustannukset ovat nousseet nopeammin kuin tulot.

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Markkinaehtoisen toiminnan tulot muodostuvat toteutuneiden toimenpiteiden ja niistä kunnalle tuloutuvien maksujen perusteella. Tuloja seurataan kirjanpidossa sekä tileittäin että toimintonumeroittain. Toteutuneet toimenpiteet saadaan potilastietojärjestelmästä. Menoja seurataan kirjanpidossa tileittäin ja menojen jakaminen tapahtuu markkinaehtoiseen toimintaan käytettyjen resurssien (aika/materiaali/tila) perusteella. Hallinnon kustannuspaikan kulut on kohdistettu toimintakulujen suhteessa.

14 Liikelaytosten vaikutus kaupungin tulokseen

Liikelaytosten ja taseyksiköiden yhteenlasketut ulkoiset toimintatuotot olivat vuonna 2022 poikkeuksellisen suuret 191,6 milj. euroa, josta Oulun Vesi -liikelaytoksen osuus oli 37,3 milj. euroa ja Oulu-Koillismaan pelastusliikelaytoksen 9,3 milj. euroa. Suurimmat ulkoiset toimintatuotot olivat vuonna 2022 Rakennusomaisuuden taseyksiköllä 131,6 milj. euroa. Rakennusten myyntivoittojen osuus toimintatuotoista oli 126,9 milj. euroa. Kyseinen summa kohdistui lähes kokonaisuudessaan SOTE-kiinteistöjen myyntiin. Oulun Vesi -liikelaytoksen ulkoiset toimintatuotot koostuvat pääosin talousveden ja jäteveden laskutuksesta. Oulu-Koillismaan pelastusliikelaytoksen pelastustoimen ulkoiset tuotot ovat suurelta osin yhteistoimintakuntien maksuosuuksia.

Ulkoiset toimintakulut olivat 266,7 milj. euroa. Summa ei sisällä valmistus omaan käyttöön erän kautta taseeseen aktivoituja henkilöstökuluja. Liikelaytosten ja taseyksiköiden tilikauden ulkoiseksi toimintakatteeksi muodostui -75,1 milj. euroa. Rakennusomaisuuden taseyksikön vaikutus toimintakatteeseen oli tuottojen näkökulmasta selkeästi suurin 131,6 milj. euroa. Kokonaisuutena taseyksiköiden vaikutus toimintakatteeseen oli 128,8 milj. euroa. Toimintakulujen tasoon suurin vaikutus oli Oulun Tilapalvelut -liikelaytoksella -125,6 milj. euroa, mistä merkittävimpien osuuden muodostivat materiaali- ja palveluostot 81,5 milj. euroa. Tilapalveluiden suuri yksittäinen kuluerä oli myös rakennuksista maksetut vuokrat 27,5 milj. euroa. Muiden liikelaytosten osalta suurimpia toimintakulujen eriä olivat Business Oulu -liikelaytoksen maksama 23,0 milj. euroa työmarkkinatuen kuntaosuus avustusten tiliryhmässä sekä Oulun Infra -liikelaytoksen materiaali- ja palveluostot 19,9 milj. euroa.

Alkuperäisessä talousarviossa liikelaytosten ja taseyksiköiden ulkoinen toimintakate oli -196,0 milj. euroa. Vuoden aikana tehtyjen talousarviomuutosten jälkeen toimintakate oli -196,9 milj.€. Tilinpäätöksessä

toimintakate (-75,1 milj. euroa) toteutui selvästi muutettua talousarviota parempana. Tämä oli seurausta SOTE-kiinteistöjen myyntivoitoista Rakennusomaisuuden taseyksiköllä. Toimintakateen alapuolisista eristä vuosikatteeseen vaikuttivat Kehittämiserahaston rahoitustuotot 4,7 milj. euroa sekä Valistustalorahaston 0,8 milj. euroa. Yhteenlasketuksi ulkoiseksi vuosikatteeksi muodostui -69,7 milj. euroa. Muutetussa talousarviossa liikelaytosten ja taseyksiköiden vuosikate oli -194,4 milj. euroa.

Liikelaytosten ja taseyksiköiden tilikauden poistot ja arvonalentumiset olivat 49,5 milj. euroa (v. 2021: 50,3 milj. euroa), joista suurin osuus muodostuu Rakennusomaisuuden taseyksikön 31,2 milj. euroa sekä Oulun Veden 10,5 milj. euroa suunnitelman mukaisista poistoista. Rakennusomaisuuden taseyksikön poistot alittivat talousarvion 2,3 milj. eurolla, mikä oli osaltaan seurausta SOTE-kiinteistöjen myynnistä. Oulun seudun ympäristötoimi -liikelaytos palauttaa vuoden 2022 siirtovelaksi kirjatus liikelijäämän 604 705,51 euroa yhteistoimintakunnille kyseisen vuoden maksuosuuksien määräytymisperusteiden mukaisesti.

Tilinpäätössiirtojen vaikutus Oulun kaupungin tulokseen oli yhteensä 2,3 milj. euroa, mikä sisältää Oulun Vesi -liikelaytoksen 1,2 milj. euron poistoeron vähennyksen, vapaaehtoisen varauksen lisäyksen -2,0 milj. euroa sekä Rakennusomaisuuden taseyksikön poistoeron vähennyksen 3,1 milj. euroa. Varausten lisäys liittyy Hintan vedenpuhdistamon laajennusinvestointiin, toteutusaikataulu on vuosina 2023 - 2025.

Liikelaytosten ja taseyksiköiden vaikutus kaupungin tulokseen on esitetty seuraavissa taulukoissa sekä ulkoisena (sisäiset erät eliminoitua) että ulkoiset ja sisäiset erät yhteenlaskettuna.

TULOSASKELMA TP2022 (ulkoiset erät) 1000 €	Oulun kaupunki yhteensä	Perus- kunta	Liike- laitokset yhteensä	Oulun Vesi- liikelaitos	Business Oulu - liikelaitos	Oulu- Koillismaan pelastus- liikelaitos	Oulun seudun ympäristötoimi- liikelaitos	Oulun Tilä- palvelut- liikelaitos	Oulun Infra- liikelaitos	Oulun Digi- liikelaitos	Tase- yksiköt yhteensä
Toimintatuotot	404 133	212 539	59 747	37 302	5 370	9 289	2 440	1 353	1 196	2 796	131 846
Valmistus omaan käyttöön	20 955	9 781	1 396	1 172	0	0	0	224	0	0	9 777
Toimintakulut	-1 487 392	-1 220 252	-264 066	-19 063	-43 864	-19 869	-4 238	-125 774	-32 070	-19 188	-3 074
Toimintakate	-1 062 305	-997 931	-202 923	19 411	-38 493	-10 580	-1 798	-124 197	-30 874	-16 393	138 549
Verotulot	954 911	954 911	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valtionosuudet	343 952	343 952	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot- ja kulut	15 741	10 285	23	20	0	0	2	1	0	0	5 432
Korkotuotot	11 307	10 014	0	0	0	0	0	0	0	0	1 293
Muut rahoitustulot	22 732	16 378	26	20	0	1	2	2	0	0	6 329
Korkokulut	-9 478	-9 478	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-8 821	-6 628	-2	0	0	-1	0	-1	0	0	-2 190
Vuosikate	252 299	311 217	-202 900	19 431	-38 493	-10 579	-1 796	-124 196	-30 873	-16 393	143 981
Poistot ja arvonalentumiset	-90 259	-40 752	-17 075	-10 455	-149	-768	-2	-627	-502	-4 572	-32 432
Poistot	-89 029	-40 752	-17 073	-10 455	-149	-768	-2	-627	-500	-4 572	-31 204
Arvonalentumiset	-1 230	0	-2	0	0	0	0	0	-2	0	-1 228
Tilikauden tulos	162 040	270 466	-219 975	8 976	-38 641	-11 348	-1 798	-124 824	-31 375	-20 965	111 549
Poistoeron muutos	4 333	0	1 188	1 188	0	0	0	0	0	0	3 145
Vapaaehtoisten varausten muutos	-2 000	0	-2 000	-2 000	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä	164 373	270 466	-220 787	8 164	-38 641	-11 348	-1 798	-124 824	-31 375	-20 965	114 694

TULOSASKELMA TP2022 (sis. sisäiset erät) 1000 €	Oulun kaupunki yhteensä	Perus- kunta	Liikelai- tokset yhteensä	Oulun Vesi- liikelaitos	Business Oulu - liikelaitos	Oulu- Koillismaan pelastus- liikelaitos	Oulun seudun ympäristötoimi- liikelaitos	Oulun Tilä- palvelut- liikelaitos	Oulun Infra- liikelaitos	Oulun Digi- liikelaitos	Tase- yksiköt yhteensä
Toimintatuotot	755 056	218 958	306 416	39 003	49 633	23 776	4 700	130 703	34 416	24 185	229 683
Valmistus omaan käyttöön	20 955	9 781	1 396	1 172	0	0	0	224	0	0	9 777
Toimintakulut	-1 838 316	-1 496 804	-280 033	-20 844	-49 485	-24 016	-4 698	-127 919	-33 483	-19 587	-61 479
Toimintakate	-1 062 305	-1 268 065	27 779	19 330	149	-241	2	3 009	933	4 598	177 980
Verotulot	954 911	954 911	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valtionosuudet	343 952	343 952	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot- ja kulut	15 741	30 081	-6 916	-6 831	0	0	2	1	0	-88	-7 424
Korkotuotot	12 626	11 333	0	0	0	0	0	0	0	0	1 293
Muut rahoitustulot	41 208	34 854	26	20	0	1	2	2	0	0	6 329
Korkokulut	-10 797	-9 478	-326	-238	0	0	0	0	0	-88	-994
Muut rahoituskulut	-27 297	-6 628	-6 615	-6 613	0	-1	0	-1	0	0	-14 053
Vuosikate	252 299	60 879	20 864	12 500	149	-240	4	3 009	933	4 510	170 556
Poistot ja arvonalentumiset	-90 259	-40 752	-17 075	-10 455	-149	-768	-2	-627	-502	-4 572	-32 432
Poistot	-89 029	-40 752	-17 073	-10 455	-149	-768	-2	-627	-500	-4 572	-31 204
Arvonalentumiset	-1 230	0	-2	0	0	0	0	0	-2	0	-1 228
Tilikauden tulos	162 040	20 127	3 789	2 045	0	-1 009	2	2 382	431	-62	138 124
Poistoeron muutos	4 333	0	1 188	1 188	0	0	0	0	0	0	3 145
Vapaaehtoisten varausten muutos	-2 000	0	-2 000	-2 000	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä	164 373	20 127	2 977	1 233	0	-1 009	2	2 382	431	-62	141 269

15 Taseyksiköt

15.1 Kehittämisrahasto

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Oulun kaupungin kehittämisrahaston tarkoituksena on edistää Oulun alueen elinkeinoelämää ja vetovoimaisuutta. Rahasto on oma kirjanpidollinen taseyksikkö Oulun kaupungissa. Rahaston käytöstä päättää kaupunginhallitus.

Rahaston merkittävimmät osakeomistukset ovat Partnera Oyj ja Nordic Option Oy. Lisäksi pääomasijoitusrahastoista merkittävimmät ovat Northern Startup Fundin kolme rahastoa (I, II ja III).

Kehittämisrahaston tuotot muodostuvat erillissijoitusten korkotuotoista, joita saatiin 1,2 milj.euroa (2,0 milj.eur) ja rahaston omistamien yritysten maksamista osingoista. Suurimmat osinkotuotot kehittämisrahastoon kirjattiin Partnera Oyj:ltä 1,4 milj.euroa (1,9 milj.eur) ja Nordic Option Oy:ltä 0,1 milj.euroa (0,2 milj.eur). Osinkotuottojen lisäksi 5,3 milj.euron (4,8 milj.eur) muut rahoitustuotot sisältävät 3,8 milj.euroa erillissijoitusten myyntivoittoja ja arvonalautuksia (2,1 milj.eur). Vuodelle 2022 ei toteutunut ELY rahoituksen tuloutusta (0,5 milj.eur). Pysyvien vastaavien pääomasijoitusten Northern Startup Fund I -rahastosta saatiin tulosaikuttaisia palautuksia 0,66 milj.euroa.

Kehittämisrahaston kulut muodostuvat kaupunginhallituksen päätöksellä tehdyistä erillishankkeiden rahoituksesta -1,4 milj.euroa (-1,4 milj.eur) sekä muihin rahoituskuluihin -1,8 milj.euroa (-0,3 milj.eur) sisältyvistä pääoma- ja erillissijoitusten kuluista. Vuonna 2021 erillissijoitusten tilinpäätöshetken arvostukset olivat 1,8 milj.euroa muihin rahoitustuottoihin sisältyviä arvonalautuksia ja vuonna 2022 muihin rahoituskuluihin kirjattuja arvonalennuksia -1,1 milj.euroa. Pysyvien vastaavien pääomasijoituksiin tehtiin tilinpäätöshetken arvonalennuksia -1,2 milj.euroa (arvonpalautus 0,5 milj.eur).

Tuloslaskelman ylijäämä oli 2,6 milj.euroa (5,6 milj.eur) ja taseen loppusumma oli tilikauden päättyessä 178,6 milj.euroa (175,6 milj.eur).

Erillissijoitukset (vaihtuvat vastaavat)

Rahaston erillissijoitussalkku on muodostettu Technopolis Oyj:n ja Medipolis Oy:n osakkeiden myynnistä saaduista varoista. Salkkuun lisättiin vuonna 2015 Partnera Oy:ltä saaduista osingoista 13 milj.euroa. Varojen sijoitustoiminnassa noudatetaan kaupunginvaltuuston hyväksymiä sijoitusperiaatteita. Sijoituksista saatavat tuotot ja kulut kirjataan suoraan kehittämisrahaston tuloslaskelmaan. Tulot ja varat voidaan käyttää myöhemmin kaupungin elinkeinoelämän kehittämiseen. Kehittämisrahaston vertailuvuoden 2021 sijoitussalkun sisältö on merkittävältä osin myyty marraskuussa 2022 ja sisällöltään uusi salkku hankittu joulukuun 2022 aikana. Erillissijoitussalkun kirjanpitoarvo oli vuoden vaihteessa 35,5 milj.euroa (32,5 milj.eur).

Pääomasijoitukset (pysyvät vastaavat sekä toimeksiantojen varat ja -pääomat)

Oulun kaupungin kumulatiiviset maksuerät Oulun seudun yrityselämää tukeviin pääomasijoitusrahastoihin ovat seuraavat:

- Nordic Option Oy
4 664 053 euroa
- Inveni Life Sciences Fund I Ky
997 636 euroa (sitoumus 1,0 milj.euroa)
- päättynyt 9/2022
- Northern Start up Fund I Ky
6 549 193 euroa (sitoumus 6,75 milj.euroa)
- VisionPlus Fund I Ky
988 360 euroa (sitoumus 1,0 milj.euroa)
- Northern Start up Fund II Ky/ ELY
5 000 000 euroa (sitoumus 5,0 milj.euroa)
- Northern Start up Fund III Ky/ ELY
5 000 000 euroa (sitoumus 5,0 milj.euroa)

Investoinnit

Investointimenot muodostuvat pääasiassa rahaston pääomasijoitustoiminnasta. Nykyiset pääomasijoitusyhtiöt alkavat olla toimikautiensa loppupäässä, mistä johtuen investointimenoihin ei enää tule merkittäviä eriä. VisionPlus Fund I Ky:ltä saatiin pääomakutsuja vuodelle 2022 yhteensä 11 992 euroa (investointimeno). Inveni Life Sciences Fund I Ky päätti toimintansa syyskuussa 2022. Tämän yhteydessä kaupunki sai osan palautuksesta HVR Cardio Oy:n osakkeina, josta muodostui 113 410 euron investointimeno; vastaava summa

ilman varainsiirtoveron osuutta sisältyy saatuihin investointituloihin. Vuodelle 2022 varauduttiin osallistumaan uuden pääomasijoitusyhtiön rahoitukseen, mutta asian valmistelu on siirtynyt eteenpäin. Mukaan lähteminen edellyttää vastaavaa panostusta muilta toimijoilta sekä kaupunginhallituksen päätöksen. Investointimenoissa lisäksi Suomi-rata Oy:lle maksettu 15 892 euroa.

Investointituloissa on palautuksia Northern Startup Fund I Ky:ltä 833 521 euroa, Inveni Life Sciences Fund I Ky:ltä 191 659 euroa ja VisionPlus Fund I Ky:ltä 17 543 euroa.

Osakkeet ja osuudet

INVESTOINTIMENOT 1 000 €	TA2022	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	Erotus
HVR Cardio Oy (Inveni Life Sciences Fund I Ky:ltä)			-113	-113
Suomi-rata Oy			-16	-16
VisionPlus Fund I Ky			-12	-12
Varaus	-2 100	-2 100		2 100
Yhteensä	-2 100	-2 100	-141	1 959

Osakkeet ja osuudet

INVESTOINTITULOT 1 000 €	TA2022	TA2022 +MUUTOKSET	TP2022	Erotus
Northern Startup Fund I Ky			834	834
Inveni Life Sciences Fund I Ky			192	192
VisionPlus Fund I Ky			17	17
Yhteensä	0	0	1 043	1 043

ELY-rahoitteiset pääomasijoitukset

Northern Start up Fund II Ky (NSF II) aloitti toimintansa vuoden 2014 helmikuussa. Rahastoa on pääomitettu 5,0 milj.eurolla Euroopan aluekehitysrahaston varoista ELY-keskuksen kautta. Rakennerahastokauden 2007 - 2014 päättymisen vuoksi rahaston sijoitusperiodi saatiin loppuun vuoden 2015 aikana.

NSF II rahasto on palauttanut 31.12.2022 mennessä varoja yhteensä 3,45 milj.euroa. Nämä varat tulee laittaa eteenpäin ELY-keskuksen osoittamaan kohteeseen. Tässä vaiheessa ELY rahoitteinen investointi muuttuu kaupungin omaksi investoinniksi ja vastaava osuus ELY rahoituksesta näkyy tulona tuloslaskelmassa. Palautuneista varoista on sijoitettu yhteensä 1,75 milj.euroa NSF I:een.

ELY rahoitteisen Northern Startup Fund III Ky:n (NSF III) sijoitustoiminta käynnistyi vuoden 2016 alussa ja ELY-keskus on pääomittanut rahastoa 5,0 milj.eurolla. Rahaston sijoitusperiodi on päättynyt tammikuussa 2021. NSF III rahasto on palauttanut 31.12.2022 mennessä varoja yhteensä 1,15 milj.euroa. Palautuneista varoista ei ole tehty uusia sijoituksia.

NSF II ja NSF III -rahastojen muutokset vaikuttavat toimeksiantojen varoihin ja toimeksiantojen pääomiin. Muutoksilla on vaikutus kaupungin investointimenoihin ja tuloslaskelmaan vasta kun NSF II ja NSF III -rahastoista palautuneita varoja sijoitetaan uudelleen.

Oulun Innovaatioallianssin erillishankkeet:

AKKE (työpaketit 1-8)

AKKE-rahoitteiset OIA 2021-2027 Käynnistäminen - hankkeen työpaketit 1-8 ovat osin valmistuneet tai valmistumassa. Venyneen aloituksen ja laadukkaan lopputuloksen varmistamiseksi yhteishankkeelle anottiin jatkoaikaa vuoden 2023 maaliskuun loppuun, joten käynnissä on työpakettien osalta viimeiset työtehtävät ja loppuraportoinnit. Hankkeet toteuttajat ovat BusinessOulu, VTT, Oulun yliopisto, OAMK ja OSAO.

Vuoden 2022 aikana järjestettiin ekosysteemisopimusta toteuttavat ensimmäinen ja sitä täydentänyt toinen kestävä kaupunkikehittämisen EAKR-hakukierrokset sekä neuvoteltiin ja järjestettiin ELY-keskuksen kanssa ekosysteemisopimuksen toteutukseen suunnattu ES-R+-haku. Rahoitettavat hankkeet on päätetty ja näissä hauissa menestyneet hankkeet odottelevat EURA:n valmistumista ja pääsevät käynnistymään, kun viralliset päätökset saadaan järjestelmästä ulos, kevään 2023 aikana. OIA kärkiohjelmien toimintaa ohjaavien tiekarttojen toteutumista on seurattu vuoden aikana viidessä laajennetussa OIA operatiivisessa johtoryhmässä ja vuoden 2023 suunnitelmat tehty.

OIA-Käynnistämishankkeen tavoitteena on ollut käynnistää vuosien 2021 - 2027 OIA strategian totetusta eri kohdealoilla ja kärkiohjelmissä sekä toteuttaa useita teemoihin liittyviä alkukartoituksia ja selvityksiä. Jo nyt voidaan todeta, että työpakettien 1-8 avulla uuden 7.vuotiskauden toiminta on saatu hyvin käyntiin ja jatkokehittämishankkeita eri rahoituslähteistä on jo käynnisteillä.

Kehittämisrahaston rahoitus vuonna 2022 on ollut 145 976 euroa.

Vähähiilisyys Hankkeiden perusselvitys TPK 9

Hanketta toteutettu OAMK:n toimesta (pp Sanna Rousu). Vuoden 2022 aikana projektipäällikkö vaihtui ja hankkeen raportointi perustuu viimeksi saatuun raporttiin. Käyttämättä jäänyt osa budjetista ei ole enää vuoden 2023 aikana käytettävissä.

Hankkeen tavoitteena oli tuoda esille ne Pohjois-Pohjanmaan tutkimus-, kehitys- ja investointitarpeet, joilla on vaikuttavuutta vähähiilisyiden edistymiseen koko

Suomen (ja Euroopan) näkökulmasta, jotta mahdollisimman suuri osa vähähiilisyteen ohjautuvista elpymisvaroista saadaan tässä hankkeessa määriteltäviin toimiin kotiutettua. Isot hankkeet 100 m€ ~30 m€

Hankkeessa oli tarkoitus tuottaa esitys Pohjois-Pohjanmaan vähähiilisyysteeman kärkihankkeista ja käyttösuunnitelma elpymisvarojen kohdentamisesta hankkeiden toimenpiteisiin. 1 tai useampi hanke, painottaen elinkeinoelämäpohjaisia hankkeita. Suunnitelma oli tarkoitus viedä edelleen ehdotuksena Suomessa rahoitettavista elvytystoimista ja valmistellaan mahdollisuuksien mukaan rahoitushakemuksia.

Kehittämisrahaston rahoitus vuonna 2022 on ollut 20 239 euroa.

TKI-selvitys, TPK 10

Työpaketin 10 on ollut Oulun yliopiston vastuulla. Työpaketissa toteutettiin syys-lokakuussa 2021 yliopiston intranetin kautta kartoitus kevään 2022 paikalliset infrastruktuurit -hakuihin (BF/SA) valmistelussa olevista hankeideoista. Kartoituksen tavoitteena oli löytää ja saada kiinni ne tutkijat, jotka suunnittelevat hakemista näissä hauissa. Marraskuussa 2021 esitettiin valmistelurahoitusta kolmelle Oulun yliopiston hankevalmisteluaihiolle TKI-infrojen kehittämiseen. Valmisteltaviksi ideoiksi valittiin ideoita, joissa:

- vahva OIA -kytkös
- Oulun yliopisto koordinaattorina
- haetaan Business Finlandin kaksivaiheisessa RRF-haussa infrastruktuurien kehittämiseksi:
 - Business Finlandin ideavaihehaku: Rahoitus-haku kärkiteknologioiden sekä kestävä kasvua ja digitalisaatiota tukevien infrastruktuurien rakentamiseen ja kehittämiseen.
 - varsinaisessa BF-infrahaussa.

Kaikki kolme valittua hankeaihiota liittyvät kiinteästi OIA:n kärkiohjelmiin. Kärkiohjelmat on nimetty hankeaihioiden nimen perässä suluissa. Valitut hankeaihiot olivat: 1) Vesiklusteri (Kärkiohjelma: Vesiosaamisen kehittäminen ja kaupallistaminen) 2) Smart Transport System (Kärkiohjelmat: Data-analytiikka; Tulevaisuuden Tietoverkot; Autonomisten ajoneuvojen ja laitteiden kehitysalusta), sekä 3) Automaattisten työkoneiden tutkimusinfrastruktuuri (Kärkiohjelma: Autonomisten ajoneuvojen ja laitteiden kehitysalusta)

Työpaketin 10 myönnetyllä valmistelurahoituksella valmisteltiin seuraavien infrastruktuurien hakemukset tiekarttoineen BusinessFinlandin KESTÄVÄÄ KASVUA JA DIGITALISAATIOTA TUKEVAT INNOVAATIOINFRASTRUKTUURIT - haun (RRF) ideavaiheeseen:

1. Oulun yliopiston vesiklusterin aiehakemus

Vesiklusteri tekee tiivistä yhteistyötä Oulun Veden kanssa Water Testbed -palvelujen luomiseksi Oulun Veden vesihuoltoympäristöön. Tavoitteena on testaus- ja pilotointiympäristö, jossa tutkijat ja yritykset pääsevät testaamaan ja pilotoimaan ratkaisuja todellisessa vesilaitostoimintaympäristössä hallitusti. Klusterin toiminnan tavoitteena on tutkijoiden ja yritysten yhteistyöllä edistää ICT-teknologioiden (IoT, AI, ML, Digital Twin) hyödyntämistä vesiprosessien hallinnassa niin vesilaitoksissa kuin teollisuudessa. Testaus- ja pilotointimahdollisuudet aidossa vesilaitosympäristössä varmistavat tutkijoiden ja yritysten innovointituloksia.

2. Smart Transport System

Tulevaisuuden kestävä digitaalisen liikennejärjestelmän uskotaan koostuvan useista kokonaisuuksista, mukaan lukien itse liikenteen infrastruktuuri, matkustaja- ja tavaraliikenne sekä liikenteen hallintajärjestelmät. Liikenne on yksi tärkeimmistä ilmastomuutokseen vaikuttavista tekijöistä. ICT-teknologian laaja soveltaminen ja tiedon hyödyntäminen globaaleissa ja paikallisissa liikennejärjestelmissä voi siten edistää merkittävästi ilmastotoimia osana vihreää siirtymää. Tarkemmin sanottuna laajalti hyväksytty liikennejärjestelmien digitalisointi mahdollistaa kaikkien liikennemuotojen optimoinnin energia- ja resurssitehokkuuden kannalta ja muodostaa siten välttämättömän kehitysaskelen kestävä kehityksen maailmanlaajuisesti. Tätä tarkoitusta varten kehitetään ja rakennetaan digitaalisen liikenteen pilotti- ja tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan (TKI) infrastruktuurialue kattamaan kaikki määritellyt kokonaisuudet Oulun yliopiston (UO) Linnanmaan kampukselle ja sen välittömään läheisyyteen.

Hankkeeseen suunniteltu TKI-ympäristö on osa Oulun yliopiston Smart Campus -hanketta, jossa ICT -tutkimuksen innovaatioiden ja infrastruktuurien pohjalta kehitetään palveluita yritysten käyttöön. Erityisesti kohteena ovat pk-yritykset. Rakennettava infrastruktuuri tukee myös käynnissä olevia, vuoteen 2027 ulottuvia Oulun Innovaatioallianssin (OIA) kolmea kärkihjelmaa, jotka keskittyvät älykkään liikennejärjestelmän, tietoverkkojen ja data-avaruuden kehittämiseen älykaupunkiympäristössä. Lisäksi Oulun kaupungin perustama Linnanmaa kehitystyöryhmä on pyytänyt yliopiston Smart Campusta laatimaan tiekartan Linnanmaan alueen kehittämiseksi älykaupunkipalvelujen koeympäristöksi.

Vaikka hakemusten sisällöt muokkaantuivat valmisteluvaiheessa, molemmat hakemukset valmisteltiin niiden teemojen ympärille, jotka valmistelurahoituksen myöntämisaikavaiheessa oli hyväksytty. Molemmat teemat kytkeytyvät selkeästi Oulun Innovaatioallianssin kärkihjelmiin.

Kehittämisrahaston rahoitus vuonna 2022 on ollut 26 066 euroa.

Jatkuvan oppimisen perusselvitys, TPK 11

Esiselvityshankkeen toteutus kytkeytyi vahvasti valtakunnallisen jatkuvan oppimisen uudistuksen etenemiseen ja sen vaikutuksiin Pohjois-Pohjanmaalla. Esiselvityshanke toteutettiin Oulun Innovaatioallianssin (OIA) toimeksiantona Oulun kaupungin kehittämisrahoituksella. Selvitys tuotettiin Koulutus kuntayhtymä OSAOn toimesta. Jatkuva oppiminen on osa OIA:n neljännen kohdealueen, Startup -yrittäjyys, osaaminen ja jatkuva oppiminen sekä yritysesysteemien kokonaisuus ja tuki, kokonaisuutta. Jatkuvan oppimisen esiselvityshankkeen ja OIA:n neljännen kohdealueen osaamisen ja jatkuvan oppimisen taustalla on Oulun seudun yritysten ja työnantajien osaamistarpeet.

Jatkuvan oppimisen esiselvityshankkeen päätavoitteena oli koota taustatietoa hanke- ja kehitystyön käynnistämiseksi sekä OIA:n läpileikkaavan kohdealan (yrittäjyys, osaaminen ja jatkuva oppiminen ja yritysesysteemien tuki) toimintamallin ja tavoitteiden täsmentämiseen. Hankkeen tavoitteena oli kokonaiskuvan muodostaminen tämän hetken tilanteesta jatkuvan oppimisen saralla. Hankkeessa tuotettu esiselvitys auttaa jatkuvan oppimisen toimenpiteiden edistämässä ja tulevaisissa hanke-esityksissä. Hankesuunnitelmassa tavoitteiksi asetettiin selvittää viranomaistahojen suunnitelmat sekä niiden toteutusvaiheet jatkuvan oppimisen kehittämiseksi. Jatkuvan oppimisen teemasta huomioitiin myös valtakunnalliset linjaukset.

Kehittämisrahaston rahoitus vuonna 2022 on ollut 34 095 euroa.

Vähähiilisyshankkeiden perusselvitys TPK 9

Hanketta toteutettu OAMK:n toimesta (pp Sanna Rou-su). Vuoden 2022 aikana projektipäällikkö vaihtui ja hankkeen raportointi perustuu viimeksi saatuaan raporttiin. Käyttämättä jäänyt osa budjetista ei ole enää vuoden 2023 aikana käytettävissä.

Hankkeen tavoitteena oli tuoda esille ne Pohjois-Pohjanmaan tutkimus-, kehitys- ja investointitarpeet, joilla on vaikuttavuutta vähähiilisyiden edistymiseen koko Suomen (ja Euroopan) näkökulmasta, jotta mahdollisimman suuri osa vähähiilisyiden ohjautuvista elpymisvaroista saadaan tässä hankkeessa määriteltäviin toimiin kotiutettua. Isot hankkeet 100 m€ -30 m€

Hankkeessa oli tarkoitus tuottaa esitys Pohjois-Pohjanmaan vähähiilisyiden kärkehankkeista ja käyttösuunnitelma elpymisvarojen kohdentamisesta hankkeiden toimenpiteisiin. 1 tai useampi hanke, painottaen elinkeinoelämäpohjaisia hankkeita. Suunnitelma oli tarkoitus viedä edelleen ehdotuksena Suomessa rahoitettavista elvytystoimista ja valmistellaan mahdollisuuksien mukaan rahoitushakemuksia.

Kehittämisrahaston rahoitus vuonna 2022 on ollut 20 239 euroa.

TKI-selvitys, TPK 10

Työpaketin 10 on ollut Oulun yliopiston vastuulla. Työpaketissa toteutettiin syys-lokakuussa 2021 yliopiston intranetin kautta kartoitus kevään 2022 paikalliset infrastruktuurit -hakuihin (BF/SA) valmistelussa olevista hankeideoista. Kartoituksen tavoitteena oli löytää ja saada kiinni ne tutkijat, jotka suunnittelevat hakemista näissä hauissa. Marraskuussa 2021 esitettiin valmistelurahoitusta kolmelle Oulun yliopiston hankevalmistelualueelle TKI-infrojen kehittämiseen. Valmisteltaviksi ideoiksi valittiin ideoita, joissa:

- vahva OIA -kytkös
- Oulun yliopisto koordinaattorina
- haetaan Business Finlandin kaksivaiheisessa RRF-haussa infrastruktuurien kehittämiseksi:
 - Business Finlandin ideavaihehaku: Rahoitushaku kärkiteknologioiden sekä kestävästä kasvusta ja digitalisaatiota tukevien infrastruktuurien rakentamiseen ja kehittämiseen.
 - varsinaisessa BF-infrahaussa.

Kaikki kolme valittua hankeaihiota liittyvät kiinteästi OIA:n kärkiohjelmiin. Kärkiohjelmat on nimetty hankeaihioiden nimen perässä suluissa. Valitut hankeaihiot olivat: 1) Vesiklusteri (Kärkiohjelma: Vesiosaamisen kehittäminen ja kaupallistaminen) 2) Smart Transport System (Kärkiohjelmat: Data-analytiikka; Tulevaisuuden Tietoverkot; Autonomisten ajoneuvojen ja laitteiden kehitysalusta), sekä 3) Automaattisten työkonien tutkimusinfrastruktuuri (Kärkiohjelma: Autonomisten ajoneuvojen ja laitteiden kehitysalusta)

Työpaketin 10 myönnettyllä valmistelurahoituksella valmisteltiin seuraavien infrastruktuurien hakemukset tietokarttoineen Business Finlandin KESTÄVÄÄ KASVUA JA DIGITALISAATIOTA TUKEVAT INNOVAATIOINFRASTRUKTUURIT - haun (RRF) ideavaiheeseen:

1. Oulun yliopiston vesiklusterin aiehakemus

Vesiklusteri tekee tiivistä yhteistyötä Oulun Veden kanssa Water Testbed -palvelujen luomiseksi Oulun Veden vesihuoltoympäristöön. Tavoitteena on testaus- ja pilotointiympäristö, jossa tutkijat ja yritykset pääsevät testaamaan ja pilotoimaan ratkaisuja todellisessa vesilaitostoimintaympäristössä hallitusti. Klusterin toiminnan tavoitteena on tutkijoiden ja yritysten yhteistyöllä edistää ICT-teknologioiden (IoT, AI, ML, Digital Twin) hyödyntämistä vesiprosessien hallinnassa niin vesilaitoksissa kuin teollisuudessa. Testaus- ja pilotointimahdollisuudet aidossa vesilaitostympäristössä varmistavat tutkijoiden ja yritysten innovointituloksia.

2. Smart Transport System

Tulevaisuuden kestävästä digitaalisen liikennejärjestelmän uskotaan koostuvan useista kokonaisuuksista, mukaan lukien itse liikenteen infrastruktuuri, matkustaja- ja tavaraliikenne sekä liikenteen hallintajärjestelmät. Liikenne on yksi tärkeimmistä ilmastomuutokseen vaikuttavista tekijöistä. ICT-teknologian laaja soveltaminen ja tiedon hyödyntäminen globaaleissa ja paikallisissa liikennejärjestelmissä voi siten edistää merkittävästi ilmastotoimia osana vihreää siirtymää. Tarkemmin sanottuna laajalti hyväksytty liikennejärjestelmien digitalisointi mahdollistaa kaikkien liikennemuotojen optimoinnin energia- ja resurssitehokkuuden kannalta ja muodostaa siten välttämättömän kehitysaskeleen kestävästä kehityksen maailmanlaajuisesti. Tätä tarkoitusta varten kehitetään ja rakennetaan digitaalisen liikenteen pilotti- ja tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan (TKI) infrastruktuurialue kattamaan kaikki määritellyt kokonaisuudet Oulun yliopiston (UO) Linnanmaan kampukselle ja sen välittömään läheisyyteen.

Hankkeeseen suunniteltu TKI-ympäristö on osa Oulun yliopiston Smart Campus -hanketta, jossa ICT -tutkimuksen innovaatioiden ja infrastruktuurien pohjalta kehitetään palveluita yritysten käyttöön. Erityisesti kohteena ovat pk-yritykset. Rakennettava infrastruktuuri tukee myös käynnissä olevia, vuoteen 2027 ulottuvia Oulun Innovaatioallianssin (OIA) kolmea kärkiohjelmaa, jotka keskittyvät älykkään liikennejärjestelmän, tietoverkkojen ja data-avaruuden kehittämiseen älykaupunkiympäristössä. Lisäksi Oulun kaupungin perustama Linnanmaa kehitystyöryhmä on pyytänyt yliopiston Smart Campusta laatimaan tietokartan Linnanmaan alueen kehittämiseksi älykaupunkipalvelujen koeympäristöksi.

Vaikka hakemusten sisällöt muokkaantuivat valmisteluvaiheessa, molemmat hakemukset valmisteltiin niiden teemojen ympärille, jotka valmistelurahoituksen myöntämisvaiheessa oli hyväksytty. Molemmat teemat kytkeytyvät selkeästi Oulun Innovaatioallianssin kärki-ohjelmiin.

Kehittämisrahaston rahoitus vuonna 2022 on ollut 26 066 euroa.

Jatkuvan oppimisen perusselvitys, TPK 11

Esiselvityshankkeen toteutus kytkeytyi vahvasti valtakunnallisen jatkuvan oppimisen uudistuksen etenemiseen ja sen vaikutuksiin Pohjois-Pohjanmaalla. Esiselvityshanke toteutettiin Oulun Innovaatioallianssin (OIA) toimeksiantona Oulun kaupungin kehittämisrahoituksella. Selvitys tuotettiin Koulutuskuntayhtymä OSAOn toimesta. Jatkuva oppiminen on osa OIA:n neljännen kohdealueen, Startup -yrittäjyys, osaaminen ja jatkuva oppiminen sekä yritysekosysteemien kokonaisuus ja tuki, kokonaisuutta. Jatkuvan oppimisen esiselvityshankkeen ja OIA:n neljännen kohdealueen osaamisen ja jatkuvan oppimisen taustalla on Oulun seudun yritysten ja työnantajien osaamistarpeet.

Jatkuvan oppimisen esiselvityshankkeen päätavoitteena oli koota taustatietoa hanke- ja kehitystyön käynnistämiseksi sekä OIA:n läpileikkaavan kohdealan (yrittäjyys, osaaminen ja jatkuva oppiminen ja yritysekosysteemien tuki) toimintamallin ja tavoitteiden täsmentämiseen. Hankkeen tavoitteena oli kokonaiskuvan muodostaminen tämän hetken tilanteesta jatkuvan oppimisen saralla. Hankkeessa tuotettu esiselvitys auttaa jatkuvan oppimisen toimenpiteiden edistämässä ja tulevaisuuden hanke-esityksissä. Hankesuunnitelmassa tavoitteiksi asetettiin selvittää viranomaistahojen suunnitelmat sekä niiden toteutusvaiheet jatkuvan oppimisen kehittämiseksi. Jatkuvan oppimisen teemasta huomioitiin myös valtakunnalliset linjaukset

Kehittämisrahaston rahoitus vuonna 2022 on ollut 34 095 euroa.

Proof of Concept

Oulun alueen innovaatiojärjestelmän ytimen muodostavan Oulun innovaatioallianssin (OIA) aloitteesta vuonna 2020-2021 pilotoitua Proof-of-Concept-rahoitusta jatkettiin hyvien kokemusten perusteella myös vuonna 2022. OIA: oppilaitosjäsenet toteuttivat PoC-toimintaa kaupunginhallituksen päätöksen linjausten mukaisesti, yhteisiä käytäntöjä vuoden aikana kehittäen. PoC-ra-

hoituksen avulla on testattu erilaisia ideoita, rakennettu prototyyppisiä, valmisteltu laajempia tuotekehitysprojekteja tai suunniteltu uusille tuotteille ja palveluille viestintää.

Päätökset PoC-rahoituksesta teki kunkin idean omistajan työnantaja tai oppilaitos noudattaen yhteisinä kriteereinä seuraavia:

- kyseessä on uudenlainen konsepti, jota täytyy koetella
- onnistuessaan hankkeesta syntyy työllistävää ja skaalautuvaa liiketoimintaa
- kohteena on rahoituspilotissa mukana olevaan OIA:n jäsenorganisaatioon työ- tai virkasuhteessa oleva tai oppilaitoksessa opiskeleva henkilö tai heistä koostuva tiimi, ei olemassa oleva yritys.

Kaikkiaan PoC-hakemuksia käsiteltiin oppilaitoksissa (Oulun yliopisto, Oamk, Osao) 44 kappaletta ja rahoit-

tusta myönnettiin yhteensä 25:lle idealle. Toteutetuista PoC-projekteista 11 oli oppilaitosten opiskelijoiden toteuttamia. PoC-projektien myötä syntyi yliopistolla mm. 1keksintöilmoitus, 4 valmisteilla olevaa research to business -rahoitushanketta, useita muita rahoitushakemuksia, OAMK:lla kaikki hankkeet jatkuvat vielä vuonna 2023. Samoin OSAOn yksi rahoitettu hanke jatkuu vuonna 2023. Kehittämisrahasto rahoitti hanketta vuonna 2022 yhteensä 128 143 eurolla.

PrintoDiSe

VTT:n koordinoima, PrintoCent-tutkimusosapuolten (VTT, Oulun yliopisto ja Oulun ammattikorkeakoulu) yhteinen PrintoDiSe-hanke (Hankekoodi: A76026) käynnistyi kesäkuussa 2020 ja se päättyy, saatuaan alkuperäiseen suunnitelmaan verrattuna 9 kuukautta lisäaikaa, 31.3.2023. Hankkeen rahoittajina toimivat Pohjois-Pohjanmaan liitto/Euroopan aluekehitysrahasto (EAKR), Business Oulu sekä 13 yritystä, jotka pääosin sijoittuvat Oulun alueelle. PrintoDiSe-hankkeen tavoitteena on entisestään vahvistaa Oulun-alueen tunnettuutta painettavan älykkyyden kehitys- ja valmistusympäristönä. Painettavaan diagnostiikkaan suunnatussa yhteishankkeessa rakennetaan palvelumalleja, jotka yhdistävät eri osapuolten vahvuudet pikadiagnostiikan tutkimus-kehitys- ja valmistusteknologian osa-alueilla yhtenäiseksi kokonaisuudeksi. Hankkeen toimijat rakentavat laaja-alaiseen toimijaverkoston yhteistyöhön perustuvaa palvelumallia, joka auttaa uusien diagnostisten pikatestien kehittämistä, valmistamista, laadunvarmistamista ja kliinistä testausta sekä edistää näiden kokonaisval-

taisten teknologiapalveluiden saatavuutta yritysten, erikoisesti startup- ja PK-yritysten käyttöön. Palvelumallin kehittämisen lisäksi hankkeen tavoitteena on lisätä kansainvälisten yritysten halukkuutta asettua Oulun alueelle ja käynnistää yhteistyö alueen yritysten kanssa. Vuoden 2022 aikana hankkeessa on jatkettu painettavan teknologian käyttöön perustuvien lateraalivirtaus- ja elektrokemiallisten pikatestien kehitystyötä, valmistuksen pilotointia ja laadunvarmistusmenetelmien kehitystä.

Hankkeessa on kehitetty koronaviruksen antigeenitunnistukseen soveltuva pikatesti ja toteutettu sen valmistus pienessä mittakaavassa Printocent tutkimusympäristöissä. Uusien pikadiagnostiikkaan soveltuvien biomerkkiaineiden tutkimusta on jatkettu kehittämällä hien keräysmenetelmiä ja uusien hikiperäisten biomerkkiaineiden analytiikkaa. Biomerkkiainetutkimus on keskittynyt erityisesti varhaisen diabeteksen osoitukseen hikinäytteistä. Palvelumallikokonaisuuden rakentamista on jatkettu yhdessä projektin toimijoiden ja alan yritysten kanssa ja palvelumallien kuvaus on toteutettu niin, että materiaalia voidaan jatkossa käyttää palveluprosessien markkinoinnissa. Yritysten aktivointia ja alueen tunnettuutta on vahvistettu PrintoCentin järjestämissä webinaareissa ja seminaareissa (Prinse 2022, Innofest 2022) sekä messuilla. Hanketta rahoitettiin kehittämisrahastosta 66 337 eurolla vuonna 2022.

Hyvinvointi- ja terveystiedon kansallinen innovaatioekosysteemi (HYTKI)

Hyvinvointi- ja terveystiedon kansallinen innovaatioekosysteemi (HYTKI) -hanke edistää tutkimus-, kehitys- ja innovaatio toimijoiden välistä yhteistyötä, kokemusten vaihtoa ja kyvykkyyksien kehittämistä terveyden digitalisaation ja datan hyödyntämisen aihealueilla. HYTKI-hanketta on toteuttamassa toimijoita Oulusta, Jyväskylästä, Kajaanista, Kuopiosta ja Turusta. Oulusta mukana ovat koordinaattorina Oulun yliopiston Lääketieteellinen tiedekunta (Centre for Health and Technology) ja osatoteuttajana BusinessOulu. Hankkeen toimilla tuetaan alueita terveysalan digitalisaatiossa sekä terveys- ja hyvinvointidatan toisiokäytössä. Hankkeen strategisena kärkenä on vauhdittaa alueiden välistä hyvien käytäntöjen ja osaamisen jakamista terveys ja hyvinvointitiedon (ml. omatiedon) hyödyntämisessä, mikä edesauttaa datan toisiokäytön ja tekoälypohjaisen sote-tiedolla johtamisen kehitystä. Pyrkimyksenä on tukea terveys- ja hyvinvointidatan hyödyntämistä osana ennaltaehkäisevää terveydenhoitoa ja hyvinvointia edistävää kaupunkikehitystä.

Hankkeen toimenpiteillä on koostettu alueilla oleva osaaminen teemaverkoston yhteiseksi näkyväksi sekä

tunnistettu ja käyttöön otettu toimintaa tukevia yhteistyömuotoja ja vertaisoppimisen malleja. Hankkeen toimilla on kartoitettu relevantteja muiden toimijoiden yhteistyöverkostoja ja hyviä toimintamalleja verkostomaisessa yhteistyössä sekä analysoitu synergiaetuja HYTKI-verkoston toiminnalle. Hankkeelle on perustettu strateginen asiantuntijaryhmä, mikä edesauttaa verkoston toiminnan vaikuttavuuden lisäämistä kansallisessa yhteistyössä. Hankkeen toimijat ovat olleet vaikuttamassa aktiivisesti kansalliseen terveys- ja hyvinvointialan kasvustrategian ja Terveystiedon 2030 -ekosysteemien visiointiin sekä EU tason innovaatiohubien temaattisen verkostoyhteistyön ja data-avaruus yhteistyön kehittämiseen. Kyvykkyyksien kehittämiseen ja osaamisen kasvattamiseen on panostettu järjestämällä kansallisia ja alueellisia webinaareja sekä työpajoja hyvinvointi- ja terveystiedon hyödyntämisen eri näkökulmiin liittyen. Esimerkiksi marraskuussa 2022 ÄlyTKI-hankkeen kanssa yhteistyössä järjestetty webinaari ja työpaja Datasta uusia terveystiedon innovaatioita sai paljon hyvää palautetta niin innostavista puheenvuoroistaan kuin käytännön TKI-toiminnan edistämiseen paneutuvasta työpajatyöskentelystä. Hanketta rahoitettiin kehittämisrahastosta 16 665 eurolla vuonna 2022.

MYSKI

Myski järjesti vielä 1.1. – 31.8.2022 aikana valmennuksen Vaikuttava esiintyminen myyntityössä ja KV-myyntisprintin kansainvälistyville yrityksille. Hanke järjesti myös loppuseminaarin: Myynnin uudet tuulet. Myynnin osaamispankki lanseerattiin yritysten käyttöön. Julkaisimme myös hankkeen aikana kerätyistä tarinoista myynnistä Myyntipäiväkirjat-teoksen. Kuluneen vuoden aikana tehtiin myös hankkeen vaikuttavuuden arviointia. Kehittämisrahastosta hanketta rahoitettiin 11 589 euroa vuonna 2022.

Hautomotoiminnan alueellinen yhteistyö

Hankkeessa rakennetaan Oulun alueen yrityshautomoille yhteistoimintamalli, jonka avulla tuotetaan uutta laadukasta liiketoimintaa resurssitehokkaasti erityisesti Oulun innovaatioallianssin strategisille kohdealoille. Lisäksi hankkeessa tehdään suunnitelma Kontinkankaan innovaatiokeskittymän kehittämisestä ja sen toimien integroimisesta alueen muihin yrityskehityspalveluihin.

Hankkeessa selvitetään myös Oulun startup-ekosysteemin nykytilanne, jonka pohjalta luodaan roadmap tulevaisuuden startup-ekosysteemin rakenteesta ja toimijoista erityisesti OIA:n tunnistetut kärkialat huomioiden. Vuonna 2022 kehittämisrahastosta hanketta rahoitettiin 25 799 eurolla.

Sähkö – ja hybridiajoneuvojen alueellisen koulutuksen uudistaminen (eMobiili)

eMobiili-hanke tähtää hybridi- ja sähköajoneuvojen alueellisen koulutuksen uudistamiseen. Hankkeessa kehitetään uusia koulutussisältöjä ja yhtenäistä koulutusmallia voimakkaasti uudistuvalla ajoneuvo- ja työ-konealalle. eMobiili tekee Oulusta Suomen johtavan ajoneuvoteknologioiden osaamisen keskittymän. Tarjomme osaamista päivittävää koulutusta autoalan uusista teknologioista. eMobiili-hankkeessa kehitetyt kurssit tähtäävät vastaamaan erityisesti elinkeinoelämän tarpeisiin ja ne on suunnattu pk-yritysten henkilöstölle, opetus- ja tutkimushenkilöstölle ja työttömille ajoneuvoalan pohjakoulutuksen saaneille henkilöille. Hankkeen kurssit liittyvät hybridi- ja sähköajoneuvotekniikkaan sekä mobilehydrauliikkaan.

Hanketta koordinoi Oulun ammattikorkeakoulu. Hanke toteutetaan yhdessä Koulutuskuntayhtymä OSAOn ja Oulun yliopiston kanssa 1.10.2019–30.6.2023 välisenä aikana.

Hankkeen mahdollistamana on vuonna 2022 toteutettu seuraavat pilotoitinkoulutukset:

- Sähkö- ja hybridiajoneuvotekniikan koulutus autoalan ammattilaisille Oamk (kevät 2022)
- Mobilehydrauliikkakoulutus 1 ja 2 Oamk ja OSAO (kevät ja syksy 2022)
- Johdatus sähköisten ja hybridivoimansiirtojärjestelmien suunnitteluun OY (Syksy 2022)
- Kestävät ratkaisut tulevaisuuden ajoneuvoissa ja liikenteessä –koulutus OY (Syksy 2022).
- Suunniteltu kevään 2023 pilotoiteja; Sähkö- ja hybridiajoneuvotekniikka koulutusta Oamk ja ajoneuvojen vetytekniikka koulutusta OY. NuveLab-testausympäristöstä suunnitellaan ja tehdään hankesuunnitelmassa mainittu mainos video.

Kehittämisrahaston rahoitusosuus vuonna 2022 oli 20 450 euroa.

PASS

Painettavat teknologiat kiinteän elektrolyytin akkusovelluksissa (PASS) -hankkeeseen liittyen on toteutettu benchmarkingia solid-state-akkuteknologian nykytilaan, maailman johtaviin kiinteäelektrolyyttisiä akkuja tai ratkaisuja kehittäviin ja valmistaviin yrityksiin sekä haettu parhaita oppeja mm. Northvolt Ett -akkutehdas-hankkeesta mahdollisen oululaisen akkutehdasinvestoinnin kartoittamiseen. Mallinnettu arvoketjuskena-

rioita oululaiselle painettavalle kiinteäelektrolyyttiselle akkukennolle sekä aloitettu liiketoimintaekosysteemin, liiketoimintamallien sekä tuotteistamisen tarkastelu. Teknologian kehityksen osalta hankkeessa kehitetty ja testattu akkukennojen valmistamista painamalla sekä kehitetty mm. uutta korkeisiin latausjännitteisiin soveltuvaa LNMO-katodikemiaa. Lisäksi kehitetty nykyistä kennonvalmistusteknologiaa ympäristöystävällisemmäksi korvaamalla perinteisiä liuottimia ja sideaineita vähemmän haitallisilla vaihtoehdoilla. Testattu useita epäorgaanisia, polymeeri- ja komposiittielektrolyyttejä, mutta haasteena edelleen toimivan elektrolyytin löytäminen. Hanke on edennyt suunnitellusti kaikkien työpakettien osalta ja hankkeen viestintää on toteutettu luodun viestintäsuunnitelman mukaisesti. Hanketoimijat ovat mukana useissa kansallisissa ja kv-verkostoissa sekä antaneet useita konferenssiesityksiä ja muita puheenvuoroja hankkeen aihepiiriin liittyen. Järjestetty kaksi tilaisuutta: kansainvälinen webinaari "Printed Solid-State Li-ion Batteries for the Future" 21.4.2021 sekä "Tulevaisuuden akkutehdas" -webinaari 9.11.2021 yhteistyössä BusinessOulun kanssa. Hankkeen kotisivut löytyvät osoitteesta: <https://www.oulu.fi/tuotantotalous/pass>.

Hankkeen yhtenä tärkeänä työpakettina oli Northvoltin benchmarking, mistä mm. Tulevaisuuden akkutehdas seminaarissa esiteltiin "Northvolt Ett akkutehdasprojekti", joka sisältää katsauksen projektin etenemiseen aloitusvaiheesta tämänhetkiseen tilanteeseen. Tarkoituksena oli myös saada kuva siitä alihankinnan ja arvoketjun rakenteesta, millä akkutehdas rakennettiin Skellefteåhon. Northvolt-casea hyödynnettiin hankkeen sisällön toteutuksessa, kuten mitä osapuolia toiminnot tarvitsevat ja millaista osaamista heiltä tulee löytyä. Myös kohdemarkkinoita selvitettiin osana Northvolt-casen kautta, näihin kuuluvat esimerkiksi autoteollisuus, mobiilit akkulaitteet, teollisuus ja energian varastointi.

Hankkeen seminaarin yhteydessä suoritettiin myös lyhyt kysely, missä kysyttiin, onko Suomella mahdollisuus nousta tulevaisuuden akkuteknologian edelläkävijäksi ja tuleeko tulevaisuuden akkuteknologian olla yksi Oulun kaupungin strategisista kohdealoista. Vastauksista tehtiin kooste ja kyselyä koskeva raportti.

PASS- hankkeen käytiin läpi seuraavia lyhyesti seuraavia raportoinnin aiheita, joista koostettiin myös esitysmateriaaleja. mm. w18 Battery value chain material collection, w20 Material selection for Battery recycling, Carbon footprint, Self-flammability, w21 Material selection for power storage and transportation

Kehittämisrahastosta maksettiin rahoitusosuutta 83 861 euroa vuonna 2022.

Mobilab

Hankkeen päämääränä on rakentaa puolueeton, uusia energiatehokkaita ajoneuvo- ja työkoneteknologioita tukeva testausympäristö, jonka kotipesä on Linnanmaan kampuksella. Testausympäristön toteutetaan Oulun ammattikorkeakoulun ja Oulun yliopiston yhteistyönä. Hankkeen tavoitteena on hankkia ja rakentaa kokonaisen ajoneuvon/työkoneen/voimansiirtojärjestelmän nykyaikainen testausyksikkö. Hankkeen tuloksena parannetaan koko Pohjois-Suomen alueen yritysten mahdollisuuksia olla mukana uuden ajoneuvo- ja työkoneteknologian kehityksessä ja Oulun korkeakoulujen mahdollisuutta toteuttaa muuttuvan ajoneuvo- ja työkonetekniikan koulutus-, kehitys-, tutkimus- ja testausu toimintaa. Pitkän aikavälin tavoitteena on luoda pohjoismainen verkosto, joka keskittyy kylmän ilmanalan ja uusien ajoneuvo- ja työkonetekniikoiden koulutukseen, tutkimukseen ja tuotekehitykseen. Investoinneilla vaikutetaan suoraan energiatehokkaiden ja vähäpäästöisten ajoneuvo- ja työkonetekniikan kehittämiseen.

Laboratorion rakennustyöt saatiin pääosin päätökseen vuoden 2021 aikana. Alustadynamoterin laiteoimitus vastaanotettiin vuoden 2021 lopulla, näiden asennus- ja integrointityöt saatiin päätökseen toukokuun lopussa 2022. Henkilöstön laitteistokoulutus käynnistyi kesäkuussa kahden (2) viikon koulutusjaksolla. Laitteiston toimittajalta on hankittu henkilöstölle lisäkoulutusta (vko 5/2023) ja käyttöönotto vaiheen aikaista lisätukea. Alustadynamometrin käyttöönotto vaiheessa 08...09/2022 todettiin useita toiminnallisia puutteita. Havaitut puutteet toimittaja korjasi joulukuun 2022 alkuun mennessä. Laitteiston 2 vuoden takuujakso käynnistyi laitteiston ollessa toimintakuntoinen 8.12.2022. Puutteiden takia laitteiston käyttöönotto on viivästynyt 4 kuukautta suunnitellusta ja käyttöönotto saadaan nyt päätökseen 30.4.2023 mennessä. Dynamometrilaitteiston integrointi virtuaalimaailmaa hyväksikäyttävään simulointiohjelmistoon on todettu toimivaksi. Virtuaalikytkentä mahdollistaa ajovastusten reaaliaikaisen laskeksen dynamometrilaitteistolle.

Kehittämisrahastosta maksettiin rahoitusosuutta 111 202 euroa vuonna 2022.

Majakka

Vuosi 2022 on edennyt suunnitelman mukaan eli potentiaalisimpia digitalisation menetelmiä on demonstroitu käytännössä. State of the art-esiselvitys on ollut pohjana valituille menetelmille, mutta myös teollinen vähähiilisyypotentiaali on huomioitu. Esimerkiksi Oulun Minipilot -ympäristöstä tehtiin digitaalinen kaksonen,

jonka avulla minirikastamo voidaan ajaa optimoiden materiaali- ja energiatehokkuus. Vuoden 2022 aikana on pidetty useita ohjaus- ja teknisen ryhmän sekä sisäisiä kokouksia Kokkolan ja Oulun välillä. Hankkeesta on laadittu tiedotteita myös Centria newsiin sekä Oulun yliopiston Patio -ympäristöön. Automaatiopäivät 2023 -seminaarissa tullaan myös pitämään isolle yleisölle kaksi esitystä Majakan tuloksista. Kehittämisrahaston rahoitusosuus vuonna 2022 oli 11 225 euroa.

Älykäs TKI-toiminta digitaalisten hyvinvointi- ja terveysratkaisujen kehittämiseen (Äly-TKI)

Äly-TKI-hankkeessa kehitetään OuluHealth-ekosysteemiin turvallinen hyvinvointi- ja terveyspalveluiden TKI-ympäristö. Toimintamalleineen ja palveluineen se edistää digiratkaisujen nopeaa kehittämistä ja datan hyödyntämistä hyvinvointi- ja terveys palveluissa. Innovaatiotoiminta palvelee digitaalisten teknologioiden, langattomien, virtuaali- ja mobiiliratkaisujen sekä data-analytiikan kehittämistarvetta. Äly-TKI-hankkeen toimenpiteen tukevat myös Oulu Innovaatio Allianssin OuluHealth Data -ohjelman tavoitteita.

Hankkeen toimenpiteet ovat alkuvuoden aikana keskittyneet TKI-toiminnassa käytettävän tiedon, eli datan, käsittelyyn ja hallintaan liittyvien kyvykkyyksien selvittämiseen sekä niiden avulla muodostettavan palvelukokonaisuuden selkeyttämiseen. Datan hyödyntämisen tarpeista on siten saatu TKI-toiminnan edistämiseen ja innovaatiotoiminnassa liittyvien palveluiden kehittämistarpeet selvitettyä. Myöhemmin vuoden 2022 aikana palvelukokonaisuuteen tarvittava investointi suunniteltiin saadut asiakastarpeet huomioiden. Investointi tehtiin datan hyödyntämiseen tarvittavaan pilvipalvelimeen. Asiakkaiden tukemiseen tarvittavan palvelukokonaisuuden konsepti, eli DataLab sisältää aluksi kolme kokonaisuutta sekä kumppanuusmallin datayhteistyölle. DataLab-palvelut suunnitellaan tarjottavaksi osana OuluHealth-ekosysteemiä.

Äly-TKI:ssä kehitettävän DataLab'in palvelujen avulla vauhditetaan yritysten ja julkisen sektorin digitalisaatiota ja tuotteiden, palveluprosessien ja palveluiden kehittämistä. Hanketta koordinoi Oulu yliopisto, Lääketieteellisen tiedekunnan Centre for Health and Technology -yksikkö. Hanke toteutetaan OuluHealth-ekosysteemitomijoiden Oulun ammattikorkeakoulun (Oamk), Teknologian tutkimuskeskuksen (VTT) ja Oulu kaupungin Business Oulu -liikelaitoksen yhteistyössä.

Rahoitusosuus vuonna 2022 oli yhteensä 28 569 euroa.

Käypi

Käypi hanke on kaksiosainen, eli kokonaisuuteen kuuluu käypi investointihanke sekä käypi kehittämishanke. Käypi investointihanke on mahdollistanut Oamkille merkittävän parannuksen käynnissä ja kunnossapidon laitekalustoon. Hankkeen aikana on investoitu yleisesti käytettyjä analysaattoreita ja muita kunnossapidon mitauskalustoa. Esimerkiksi Hankkeessa hankittu ultraäänikamera on osoittautunut hyväksi laitteeksi paineilma-voitojen havaitsemisessa ja mahdollistaa merkittäviä energiasäästöjä teollisuuslaitoksille. Mittalaitteiden lisäksi olemme kiinnittäneet huomiota kunnossapitotoimenpiteiden suunnitteluun hankkimalla toimenpiteitä helpottavia AR-laitteita sekä 3D-kameroita.

Kehittämishankkeessa on keskitytty laitteiden käyttöönottoon ja tekemään hankitulle laitteille demonstraatiomateriaalia. Kehittämishanke järjesti 3.2.2022 käynnissäpidon uusia teknologioita käsittelevän webinaarin, joka keräsi 140 ilmoittautunutta osanottajaa. Parhaimmillaan tilaisuudessa oli paikalla 150 henkeä ja palaute on ollut hyvää. Hanketta rahoitettiin kehittämisrahastosta 21 633 euroa vuoden 2022 aikana.

Brändimarkkinoinnin professori Oulun yliopistossa v. 2022

Brändimarkkinoinnin professori perustettiin Oulun yliopiston kauppakorkeakouluun 1.1.2020 alkaen. Brändimarkkinoinnin professori vahvistaa Oulun yliopiston kauppatieteellisen alan koulutusta ja tutkimusta tavoitteenaan lisätä erityisesti brändimarkkinoinnin osaamista. Professori on viisivuotinen ja sitä rahoittavat lahjoituksillaan Oulun kaupunki ja Arina. Loppuosaa rahoitetaan Oulun yliopiston kauppatieteelliselle alalle kohdennetuista muista lahjoituksista. Professorissa toimii KTT Saira Saraniemi.

Vuoden 2022 aikana brändimarkkinoinnin alaan liittyvää tutkimusta on edistetty kahdessa tutkimushankkeessa. Business Finlandin Sustainable Manufacturing Finland -ohjelmasta saadulla co-innovation -rahoituksella jatkui GREEF-hanke (Green factory - kohti hiilineutraalia tuotantoa) yhteistyössä Aalto yliopiston ja VTT:n kanssa. Brändiprofessori vastaa kokonaisuutena 4,8 miljoonan hankkeessa tutkimusalueesta, jossa etsitään parhaita käytäntöjä ja malleja kestävään brändäykseen teollisilla markkinoilla. Vuoden aikana päättyi brändimarkkinoinnin professorin johtama, Oulun yliopiston Eudaimonia-instituutin yhdeksi kärkihankkeeksi nimetty BrandEx-hanke, jossa keskitytään digitaalisen brändikokemuksen tutkimukseen terveysteknologia-kontekstissa. Saraniemen ohjaama, hankkeeseen liittyvä väitös-

kirja on lähdössä esitarkastukseen alkuvuodesta 2023. Brändiprofessori on mahdollistanut poikkitieteisen tutkimuksen, jonka keskeisiä teemoja ovat brändijohtamisen ja brändimarkkinoinnin rooli vastuullisen liiketoiminnan edistämässä sekä digitaalinen transformaatio organisaatioissa, ja asiakas- ja liikesuhteissa. Näistä on syntynyt ja odotettavissa lukuisia, myös kansainvälisessä yhteistyössä toteutettuja tieteellisiä julkaisuja, kuten esimerkiksi markkinoinnin alalla yhdeksi maailman kärkijulkaisuksi katsottavassa Academy of Marketing Science -lehdessä julkaistu artikkeli luottamuksen mekanismeista lohkoketjuteknologiaan perustuvissa liikesuhteissa. Vuoden aikana Saraniemi on myös osallistunut useisiin hankevalmisteluihin ja yliopiston monitieteiseen yhteistyöhön esimerkiksi 6G-kokonaisuudessa ja vieraillevana luennoitsijana.

Professorissa on kehitetty edelleen v. 2020 kauppakorkeakoulussa ensimmäisen kerran toteutettuja, uusinta tutkimusta hyödyntäviä brändi-teemaisia perus- ja syventäviä opintojaksoja, sekä v. 2021 aloitettua avoimen yliopiston suosittua brändimarkkinoinnin opintojaksoa. Brändimarkkinoinnin opetuksen parissa on vuosittain lähes 250 opiskelijaa, mikä näkyy myös opiskelijoiden opinnäytteiden aiheiden ja harjoittelupaikkojen valinnassa.

Brändiosaamisen vahvistaminen on yhteiskunnallisesti merkittävä aihe. Yhteistyö alueen elinkeinoelämän ja muiden toimijoiden kanssa on jatkunut tiiviinä vuonna 2022. Saraniemi on mm. BusinessOulun DesignOulu Start -hankkeen puheenjohtaja ja jäsen Oulu2026 tutkimus- ja arviointityön ohjausryhmässä. Hän on pitänyt bränditeemaisia puheenvuoroja lukuisissa Oulun kaupungin ja muiden sidosryhmien tilaisuuksissa, sekä osallistunut keskusteluun ajankohtaisista brändi-teemoista mediahaastatteluissaan. Vuonna 2022 Brändiprofessorille maksettiin kehittämisrahastosta 5 000 euroa.

Muut erillishankkeet

Oulun seudun markkinointi

Oulun seudun markkinoinnin projektin tarkoitus on tehdä Oulun seudusta Suomen nopeimmin kasvava vetovoimainen kaupunkiseutu yrityksille, osaajille, opiskelijoille ja matkailijoille, rakentaa Oulun tunnettua yhteisellä imagotyöllä sekä vauhdittaa investointeja ja vientiä ja luoda työpaikkoja alueelle. Projektissa yhdistetään julkisten ja yksityisten toimijoiden osaaminen ja resursit, jotta menestyttäisiin paikkojen välisessä kilpailussa kansallisesti ja kansainvälisesti.

Vuonna 2022 Oulun seudun markkinointia toteutettiin yhteistyössä noin 40 kumppanin kanssa. Korona takia kansainväliset toimenpiteet ovat parina viime vuotena olleet vähäisiä, mutta vuonna 2022 pystyimme toteuttamaan kansainväliset toimenpiteet lähes suunnitelmien mukaan. Muuttunut maailman turvallisuustilanne vaikutti kuitenkin siihen, että nopealla aikataululla jouduttiin muuttamaan Itä-Eurooppaan kohdennettava osaajahoukuttelukampanja tehtäväksi ainoastaan digitaalissa kanavissa. Vuonna 2022 imagokampanjoinnissa keskityttiin uudistetun Oulun brändin jalkauttamiseen paikallisesti ja pyrittiin aktivoimaan Positiivinen anarkia -kampanjakokonaisuudella oululaiset itse puhumaan hyvää omasta kotikaupungistaan. Valtakunnallisesti jatkettiin Pohjois-Pohjanmaan yhteistä työtä alueen työ- ja asuinmahdollisuuksia esiin nostavan Vain parhaita puolia -kampanjan avulla. Seutukuntien laaja mukaan saaminen yhteistyöhön on kuitenkin osoittautunut hankalaksi. Oulun seudun markkinoinnille kehitettiin vuoden 2022 aikana uusi toiminta- ja rahoitusmalli. Uudistusten tarkoituksena on tukea paremmin Oulun kaupungin rahoittamien kaupunkimarkkinointia tekevien tahojen toimintaa sekä lisätä toimijoiden välistä yhteistyötä. Kaupunginhallitus hyväksyi tämän rahoitus- ja toimintamallin muutosehdotuksen kokouksessaan 19.12.2023. Kehittämisrahaston rahoitus Oulun seudun markkinoinnille oli 356.726 euroa vuonna 2022.

lijoen vaelluskalahanke 2020–2022

lijoen vesistöaluetta kehitettiin Pohjois-Pohjanmaan liiton hallinnoimassa lijoen vaelluskalahankkeessa 2020–2022. Hankkeen toimenpiteitä vuonna 2022 olivat smolttien alasvaellusväylän toiminnan käynnistäminen Haapakoskella, smolttien vedenalainen kameraseuranta alasvaellusväylällä, nousukalojen ylisiirrot sekä pienpoikasten istuttaminen. Haapakosken alasvaellusväylän avajaiset järjestettiin elokuussa ja alasvaellusväylästä kertova video julkaistiin syyskuussa. Hankekokonaisuuteen kuului myös Raasakan voimalaitospadon kalatien rakentamisen sekä muiden lijoen vaelluskalahankkeiden tilaa parantavien toimenpiteiden edistäminen. lijoen vaelluskalahanke 2020–2022 saatiin onnistuneesti päätökseen 31.10.2022. Hankkeesta viestittiin laajasti ja

se sai paljon medianäkyvyyttä maakunnassa ja sen ulkopuolella. lijoen vaelluskalahankkeiden palauttamistyön jatkuvuuden turvaamiseksi käynnistettiin kaksivuotinen Lohi lijoeseen -hanke 1.9.2022 alkaen. Vuonna 2022 lijoen vaelluskalahanketta 2020–2022 rahoitettiin Oulun kaupungin kehittämisrahastosta 29 338 eurolla.

Tuotantokannustin 2022

Oulun av-alan tuotantokannustin lanseerattiin kesäkuussa 2021. Tuotantokannustin mahdollistaa tuotantoyhtiöille max. 10 % palautuksen Oulussa syntyneistä tuotantokuluista. Kannustimelle varattiin Oulun kaupungin kehittämisrahaston budjetista 265 000 euroa vuosille 2021 ja 2022. Vuoden 2021 aikana tuotantokannustinta myönnettiin yhteensä 147 286,85 euroa, ja jo pelkästään kannustinta saaneet tuotannot toivat alueelle 1,47 miljoonaa euroa. Vuosi 2021 oli alueellisesti tähän mennessä menestyksekkäin tuotantovuosi – koskaan aiemmin Oulussa ei ole kuvattu näin monta suurta tuotantoa saman vuoden aikana.

Vuoden 2021 aikana kannustinta myönnettiin yhdelle pitkälle elokuvalle (Pamela Tolan Järjettömän paska idea), yhdelle dokumenttisarjalle (Vaietut arktiset sodat) sekä kolmelle draamasarjalle: Kaikki Synnit 3, Paratiisi 2 sekä Korvessa kulkevi.

Vuonna 2022 tuotantokannustinta myönnettiin 232.954 euroa ja tuotannot toivat alueelle melkein 2,38 miljoonaa euroa. Kannustinta myönnettiin Vaietut Arktiset sodat ja Kaikki Synnit 3:n jälkituotannosta aiheutuviin kustannuksiin, alkuvuodesta 2022 kuvattuun Korvessa Kulkevi -sarjaan ja uusista tuotannoista Susikoira Roi -elokuvalle, Vaietut arktiset sodat 2.tuotantokaudelle, Uskomattomat ympäristörikkökset -dokumenttisarjalle sekä Kriittinen Piste -draamasarjalle.

Tuotantokannustin on vaikuttanut merkittävästi oululaisen sisällöntuotannon kasvuun ja kv-vientiin. Vuoden 2022 aikana tieto Oulun tuotantokannustimesta oli saavuttanut myös Suomen ulkopuolella toimivia tahoja, ja elokuvakomissio pääsi neuvottelemaan suuren tilaajan tuotannon toteutumisesta Oulussa vuonna 2023.

OULUN KAUPUNKI
OULUN KEHITTÄMISRAHASTO

TASEYKSIKÖN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
Liiketoiminnan muut tuotot	661 044,23	0,00	0,0	661 044,23	0,00
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Palvelujen ostot	-9 452,54	-10 000,00	94,5	-547,46	-7 544,51
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-9 452,54	-10 000,00	94,5	-547,46	-7 544,51
Poistot ja arvonalentumiset					
Arvonalentumiset	-1 227 639,30	-200 000,00	613,8	1 027 639,30	533 533,11
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-1 227 639,30	-200 000,00	613,8	1 027 639,30	533 533,11
Liiketoiminnan muut kulut	-1 515 894,49	-1 957 960,00	77,4	-442 065,51	-1 403 429,80
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-2 091 942,10	-2 167 960,00	96,5	76 017,90	-877 441,20
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	1 196 071,59	1 100 000,00	108,7	96 071,59	1 958 564,69
Muut rahoitustuotot	5 281 946,36	1 798 000,00	293,8	3 483 946,36	4 808 521,89
Muut rahoituskulut	-1 814 541,20	-471 000,00	385,3	1 343 541,20	-251 146,42
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	4 663 476,75	2 427 000,00	192,1	2 236 476,75	6 515 940,16
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	2 571 534,65	259 040,00	992,7	2 312 494,65	5 638 498,96
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	2 571 534,65	259 040,00	992,7	2 312 494,65	5 638 498,96
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 571 534,65	259 040,00	992,7	2 312 494,65	5 638 498,96
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,5				3,4
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	1,5				3,4

OULUN KAUPUNKI
OULUN KEHITTÄMISRAHASTO

TASEYKSIKÖN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	13 323 940,01	14 896 681,59
Sijoitukset yhteensä	13 323 940,01	14 896 681,59

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

13 323 940,01 14 896 681,59

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

Muut toimeksiantojen varat	6 076 669,91	8 466 415,44
Toimeksiantojen varat yhteensä	6 076 669,91	8 466 415,44

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset kunnalta	122 618 638,17	118 837 252,85
Muut saamiset	297,34	123,81
Siirtosaamiset	1 114 907,50	900 255,40
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	123 733 843,01	119 737 632,06
Saamiset yhteensä	123 733 843,01	119 737 632,06

Rahoitusarvopaperit

Joukkovelkakirjalainasaamiset	12 235 730,53	23 951 020,22
Muut arvopaperit	23 215 128,79	8 581 506,01
Rahoitusarvopaperit yhteensä	35 450 859,32	32 532 526,23

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

159 184 702,33 152 270 158,29

VASTAAVAA YHTEENSÄ

178 585 312,25 175 633 255,32

OULUN KAUPUNKI
OULUN KEHITTÄMISRAHASTO

TASEYKSIKÖN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Muut omat rahastot	47 632 857,89	47 632 857,89
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	118 821 390,11	113 182 891,15
Tilikauden yli-/alijäämä	2 571 534,65	5 638 498,96
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	169 025 782,65	166 454 248,00

PAKOLLISET VARAUKSET

Muut pakolliset varaukset	340 461,06	209 470,39
Pakolliset varaukset yhteensä	340 461,06	209 470,39

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Muiden toimeksiantojen pääomat	8 819 209,88	8 609 492,16
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	8 819 209,88	8 609 492,16

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

Ostovelat	230 334,00	180 765,48
Siirtovelat	169 524,66	179 279,29
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	399 858,66	360 044,77
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	399 858,66	360 044,77

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

178 585 312,25

175 633 255,32

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	94,6	94,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	60,5	0,0
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	121 393	118 821

OULUN KAUPUNKI
OULUN KEHITTÄMISRAHASTO

TASEYKSIKÖN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikeliijäämä (-alijäämä)	-2 091 942,10	-2 167 960,00	96,5	-76 017,90	-877 441,20
Poistot ja arvonalentumiset	1 227 639,30	200 000,00	613,8	1 027 639,30	-533 533,11
Rahoitustuotot ja -kulut	4 663 476,75	2 427 000,00	192,1	2 236 476,75	6 515 940,16
Tulorahoituksen korjauserät	-425 335,65	0,00	0,0	425 335,65	133 047,94
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-141 294,18	-2 100 000,00	6,7	-1 958 705,82	-783 789,45
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 042 722,78	0,00	0,0	1 042 722,78	208 225,12
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	4 275 266,90	-1 640 960,00	-260,5	5 916 226,90	4 662 449,46
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2 599 463,25	0,00	0,0	2 599 463,25	-581 976,25
Saamisten muutos kunnalta	-3 781 385,32	1 900 000,00	-199,0	-5 681 385,32	-1 842 496,32
Saamisten muutos muilta	-214 825,63	0,00	0,0	-214 825,63	24 470,93
Korottomien velkojen muutos muilta	39 813,89	0,00	0,0	39 813,89	79 787,84
Rahoituksen rahavirta	-1 356 933,81	1 900 000,00	-71,4	-3 256 933,81	-2 320 213,80
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 918 333,09	259 040,00	1 126,6	2 659 293,09	2 342 235,66
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	28 783				47 746
Investointien tulorahoitus, %	2 688,8				651,3
Kassan riittävyys, pv	3 717,0				4 855,0
Quick ratio	398,1				422,9
Current ratio	398,1				422,9
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	122 618 638,17				118 837 252,85
Yhdystili 01.01.	118 837 252,85				116 994 756,53
Yhdystilin muutos	3 781 385,32				1 842 496,32

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT KEHITTÄMISRAHASTO

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Pysyvien vastaavien aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Sijoitusten arvo tarkistetaan tilinpäätöshetkellä vertaamalla sitä osakkeiden markkina-arvoon ja kirjaimalla sen perusteella arvonalennus tai arvonalentumisen palautus.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Valuuttamääräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu Suomen rahan määräiseksi tilinpäätöspäivän kurssiin.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	9 452,54	7 544,51
Palvelujen ostot yhteensä	9 452,54	7 544,51

3. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	
Tytäryhtiöosakkeet ja -osuudet	ei poistoaikaa
Kuntayhtymäosuudet	ei poistoaikaa
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	ei poistoaikaa
Yhteisyhteisöosakkeet ja -osuudet	ei poistoaikaa
Muut osakkeet ja osuudet	
Muut osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
Muut pitkävaikutteiset sijoitukset	
Vakuutusinvestit	ei poistoaikaa
Sijoitusrahasto-osuudet	ei poistoaikaa
Liikelaitosten peruspääomaos.	ei poistoaikaa
Muiden taseyks.peruspääomaos.	ei poistoaikaa
Osakkeiden ja osuuksien arvonn.	ei poistoaikaa
Palautuskelpoiset liittymismaksut	ei poistoaikaa

4. Pakollisten varausten muutokset

	2022	2021
Muu vastuu 1.1	209 470,39	76 422,45
Lisäykset tilikaudella	353 799,24	185 110,76
Vähennykset tilikaudella	222 808,57	52 062,82
Muu vastuu 31.12	340 461,06	209 470,39
Muutokset yhteensä	340 461,06	209 470,39

5. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

MUUT TOIMINTATUOTOT	2022	2021
Muut luovutusvoitot	661 044,23	0,00
Luovutusvoitot yhteensä	661 044,23	0,00

6. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	1 410 759,28	1 939 794,01
Osinkotuotot muista yhteisöistä	137 041,20	220 788,60
Yhteensä	1 547 800,48	2 160 582,61

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

7. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti**Pysyvien vastaavien sijoitukset**

OSAKKEET JA OSUUDET	OSAKKEET KONSERNIYHTIÖT	OSAKKEET OMISTUSYHT. YHTEISÖT	KUNTAYHTYMÄ-OSUUDET	MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	YHTEENSÄ
Hankintameno 1.1.	5 489 605,42	0,00	0,00	9 407 076,17	14 896 681,59
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	162 742,18	162 742,18
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	507 844,46	507 844,46
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	5 489 605,42	0,00	0,00	9 061 973,89	14 551 579,31
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	1 227 639,30	1 227 639,30
Arvonpalautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12	5 489 605,42	0,00	0,00	7 834 334,59	13 323 940,01

8. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Menoennakot		
Etukäteen maksetut tuloverot	2 963,40	
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	631 444,06	900 255,40
Muut tulojäämät	480 500,04	0,00
Tulojäämät yhteensä	1 111 944,10	900 255,40
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 114 907,50	900 255,40

9. Muut toimeksiantojen varat

	2022	2021
Muut toimeksiantojen varat 1.1.	8 466 415,44	7 263 786,30
Lisäykset tilikaudella	0,00	1 202 629,14
Vähennykset tilikaudella	2 389 745,53	0,00
Muut toimeksiantojen varat 31.12.	6 076 669,91	8 466 415,44
Muut toimeksiantojen varat	6 076 669,91	8 466 415,44

10. Rahoitusarvopaperit

JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	2022	2021
Jälleenhankintahinta	12 235 730,53	25 859 276,63
Kirjanpitoarvo 31.12.	12 235 730,53	23 951 020,22
Erotus	0,00	1 908 256,41
MUUT ARVOPAPERIT		
Jälleenhankintahinta	23 231 777,79	11 598 528,24
Kirjanpitoarvo 31.12.	23 215 128,79	8 581 506,01
Erotus	16 649,00	3 017 022,23
Rahoitusarvopaperit yhteensä 31.12.	35 450 859,32	32 532 526,23

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

11. Oma pääoma

	2022	2021
Muut omat rahastot 1.1.	47 632 857,89	47 632 857,89
Muut omat rahastot 31.12.	47 632 857,89	47 632 857,89
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	118 821 390,11	113 182 891,15
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	118 821 390,11	113 182 891,15
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 571 534,64	5 638 498,96
Oma pääoma yhteensä	169 025 782,64	166 454 248,00

12. Pakolliset varaukset

	2022	2021
Muut pakolliset varaukset	340 461,06	209 470,39
Muut pakolliset varaukset yhteensä	340 461,06	209 470,39
Muut pakolliset varaukset yhteensä	340 461,06	209 470,39

13. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

LYHYTAIKAISET SIIRTOVELAT	2022	2021
Menojäämät		
Muut menojäämät	169 524,66	179 279,29
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	169 524,66	179 279,29
Siirtovelat yhteensä	169 524,66	179 279,29

15.2 Oulun Valistustalorahasto

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Oulun Valistustalorahaston tarkoituksena on tukea Oulun kulttuurielämää myöntämällä tukea apurahoina, palkintoina ja erilaisina avustuksina taiteen ja kulttuurin eri aloilla toimiville henkilöille ja yhteisöille. Rahaston yhdeksäntenä toimintavuotena hakemuksia saapui määräaikaan mennessä 117, joista 23 sai myönteisen päätöksen.

Rahoitettava toiminta on hyvin monipuolisesti erilaisia projekteja, taideteoksia, tapahtumia tai teosten valmistamisia. Apurahoista päättää sivistys- ja kulttuurijohtaja. Ehdotuksen apurahoista valmistelee sivistys- ja kulttuurijohtajan asettama työryhmä ja työtä ohjaavat sivistys- ja kulttuurilautakunnan hyväksymät apurahaperiaatteet.

Rahaston rahavaroista muodostettua erillissijoitussalkkua hoitaa konsernihallinnon talous- ja rahoitusryhmä kaupungin sijoitustoiminnan periaatteiden mukaisesti.

Tuloslaskelman mukaan sijoitusten nettotuotto v. 2022 oli 768 749 euroa (2021: 83 096 euroa). Tuloslaskelman

mukainen sijoitusten nettotuotto koostuu toteutuneista sijoitusten myyntituotoista v. 2022: 775 693 eurosta, sijoitusten korkotuotoista 97 295 eurosta (2021: 84 543 euroa) sekä sijoitusten laskennallisesta tilinpäätöspäivän markkina-arvon muutoksesta, joka kirjanpidossa näkyy arvonalentumisina -104 239 euroa (2021: -27 801 euroa). Vuonna 2022 avustuksia jaettiin 73 000 euroa (2021: 75 000 euroa).

Sijoitusten hankinta-arvo oli 5 127 474,60 euroa (2021: 4 624 263,28 euroa). Sijoitusten markkina-arvo oli 5 929 537,26 euroa (2021: 5 929 537,26 euroa). Valistustalorahaston vertailuvuoden 2021 sijoitussalkun sisältö on kokonaisuudessaan myyty marraskuussa 2022 ja sisällöltään täysin uusi salkku hankittu joulukuun 2022 aikana. Näin ollen markkina-arvon muutoksen vertailua vuosien 2022 ja 2021 välillä ei luotettavasti voida tehdä. Vuonna 2021 esitetyn salkun nettotuotto-% oli v. 2022 1,64 % (1,43 %), vuoden 2022 lopussa hankittu sijoitussalkku ei ehtinyt kerryttää tuottoa tilinpäätöspäivään mennessä.

Tilikauden tulos v. 2022 osoittaa ylijäämää 690 526 euroa.

OULUN KAUPUNKI
OULUN VALISTUSTALORAHASTO TASEYKSIKÖ

TASEYKSIKÖN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Palvelujen ostot	-5 222,72	-5 000,04	104,5	222,68	-2 624,49
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-5 222,72	-5 000,04	104,5	222,68	-2 624,49
Liiketoiminnan muut kulut	-73 000,00	-75 000,00	97,3	-2 000,00	-75 000,00
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-78 222,72	-80 000,04	97,8	1 777,32	-77 624,49
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	97 294,94	80 000,04	121,6	17 294,90	84 543,19
Muut rahoitustuotot	1 047 284,70	0,00	0,0	1 047 284,70	26 354,10
Muut rahoituskulut	-375 831,28	0,00	0,0	375 831,28	-27 800,88
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	768 748,36	80 000,04	960,9	688 748,32	83 096,41
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	690 525,64	0,00	0,0	690 525,64	5 471,92
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	690 525,64	0,00	0,0	690 525,64	5 471,92
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	690 525,64	0,00	0,0	690 525,64	5 471,92
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	13,8				0,1
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	13,8				0,1

OULUN KAUPUNKI
OULUN VALISTUSTALORAHASTO TASEYKSIKKÖ

TASEYKSIKÖN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

Muut aineelliset hyödykkeet 78 214,09 78 214,09

Aineelliset hyödykkeet yhteensä 78 214,09 78 214,09

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ 78 214,09 78 214,09

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset kunnalta 233 324,45 69 235,75

Muut saamiset 101,02 124,81

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä 233 425,47 69 360,56

Saamiset yhteensä 233 425,47 69 360,56

Rahoitusarvopaperit

Muut arvopaperit 5 023 235,22 4 496 774,49

Rahoitusarvopaperit yhteensä 5 023 235,22 4 496 774,49

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ 5 256 660,69 4 566 135,05

VASTAAVAA YHTEENSÄ 5 334 874,78 4 644 349,14

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Muut omat rahastot 3 601 500,00 3 601 500,00

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1 042 849,14 1 037 377,22

Tilikauden yli-/alijäämä 690 525,64 5 471,92

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 5 334 874,78 4 644 349,14

VASTATTAVAA YHTEENSÄ 5 334 874,78 4 644 349,14

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, % 100,0 100,0

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 € 1733 1043

OULUN KAUPUNKI
OULUN VALISTUSTALORAHASTO TASEYKSIKÖ

TASEYKSIKÖN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikeliijäämä (-alijäämä)	-78 222,72	-80 000,04	97,8	1 777,32	-77 624,49
Rahoitustuotot ja -kulut	768 748,36	80 000,04	960,9	688 748,32	83 096,41
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	690 525,64	0,00	0,0	690 525,64	5 471,92
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-164 088,70	0,00	0,0	-164 088,70	-6 835,42
Saamisten muutos muilta	23,79	0,00	0,0	23,79	-83,28
Rahoituksen rahavirta	-164 064,91	0,00	0,0	-164 064,91	-6 918,70
RAHAVAROJEN MUUTOS	526 460,73	0,00	0,0	526 460,73	-1 446,78
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	1 519				801
Kassan riittävyys, pv	4 038,0				15 569,0
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	233 324,45				69 235,75
Yhdystili 01.01.	69 235,75				62 400,33
Yhdystilin muutos	164 088,70				6 835,42

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN VALISTUSTALORAHASTO

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Pysyvien vastaavien aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Valuuttamääräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu Suomen rahan määräiseksi tilinpäätöspäivän kurssiin.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	5 222,72	2 624,49
Palvelujen ostot yhteensä	5 222,72	2 624,49

3. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Aineelliset hyödykkeet

Muut aineelliset hyödykkeet

Arvo- ja taide-esineet ei poistoa

Muut hyödykkeet ei poistoa

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

4. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	78 214,09	0,00	78 214,09
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	78 214,09	0,00	78 214,09
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	78 214,09	0,00	78 214,09

5. Rahoitusarvopaperit

	2022	2021
Muut arvopaperit		
Jälleenhankintahinta	5 024 384,43	5 929 537,26
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 023 235,22	4 496 774,49
Erotus	1 149,21	1 432 762,77

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

6. Oma pääoma

	2022	2021
Muut omat rahastot 1.1.	3 601 500,00	3 601 500,00
Siirrot rahastoon	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	3 601 500,00	3 601 500,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	1 042 849,14	1 037 377,22
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	1 042 849,14	1 037 377,22
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	690 525,64	5 471,92
Oma pääoma yhteensä	5 334 874,78	4 644 349,14

15.3 Rakennusomaisuuden taseyksikkö

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Rakennusomaisuuden taseyksikkö aloitti toimintansa vuonna 2019. Taseyksikkö toimii kaupunginhallituksen alaisuudessa ja on kirjanpidollinen erillisyyksikkö. Taseyksiköllä ei ole henkilöstöä. Taseyksikkö omistaa kaupungin hallintokuntien käytössä olevan rakennusomaisuuden. Rakennusomaisuuden investointien ja ylläpidon rahoitus on taseyksiköllä. Taseyksikön tavoitteena on tehostaa rakennuskannan käyttöä ja luopua tarpeettomasta sekä vajaakäyttöisestä rakennuskannasta.

Taseyksikön tulo muodostuivat tilavuokrasta ja rakennusten myynneistä. Investoinnit rahoitettiin taseyksikön perimällä pääomavuokralla. Ylläpitoon tarvittava rahoitus muodostui vuokrassa perittävästä ylläpito-osuudesta. Rakennuttamiseen, ylläpitoon ja vuokraukseen liittyvistä palveluista vastaa Oulun Tilapalvelut -liikelaitos.

Rakennusomaisuuden taseyksikön liiketoiminnan muut tuotot olivat 229,022 milj. euroa ja se ylitti talousarvion 127,136 milj. eurolla. Liikelylijäämä oli 147,718 milj. euroa ja se oli 128,811 milj. euroa talousarviota suurempi. Yli-tykset olivat suurimmaksi osaksi SOTE-kiinteistökaupasta ja Pohjois-Ritaharjun koulun rakennuksen myynnistä muodostunutta myyntivoittoa.

Palveluiden ostot vuonna 2022 olivat 57,063 milj. euroa ja ne ylittivät talousarvion mukaiset kustannukset 4,568 milj. eurolla. Ylitys muodostui SOTE-kiinteistökaupasta johtuvista vuokrasopimusten laskutusmuutoksista, energiakustannusten noususta ja rakennusten purkukustannuksista. Laskutusmuutos tarkoitti sitä, että Tilapalvelut maksoi uudelle omistajalle vuokrasopimusten mukaiset vuokrat ja HYVE:n tilittämät sisäiset vuokrat kohdentuivat rakennusomaisuuden taseyksikölle.

Suunnitelman mukaisten poistojen toteutuma oli 31,204 milj. euroa, jotka alittivat talousarvion 2,329 milj. eurolla. Toteutuneet korkokulut olivat yhteensä 0,994 milj. euroa, alittaen budjetoidun 0,252 milj. eurolla.

Rakennusomaisuuden taseyksikön vuodelle 2022 varatut investointimäärärahat olivat 66,618 milj. euroa ja toteutuneet menot olivat 15,601 milj. euroa talousarviota pienemmät. Investointilainoja ei nostettu, johtuen SOTE kiinteistökaupasta ja lainoja lyhennettiin 8,6 milj. eurolla.

Uusien palvelutilojen rakentamiseen ja olemassa olevan tilakannan korjausinvestointeihin käytettiin vuoden 2022 aikana yhteensä 51,017 milj. euroa. Vuoden aikana valmistuneita hankkeita oli mm. Pohjankartanon juhlasali. Vuoden aikana suunnitteluvaiheeseen tulleita hankkeita olivat mm. Tietomaan perusparannus ja laajennos, Pääkirjaston ja Teuvo Pakkalan koulun perusparannukset, Alakylän koulun ja Lintulammenpuiston päiväkodin korvausinvestoinnit. Rakentaminen aloitettiin Heinätorin ja Kaijonharjun uusien päiväkotien, Lintulammen ala-asteen, Maikkulan koulun, Hiukkavaaran koulun laajennoksen sekä Linnanmaan uimahallin osalta.

Rakennusomaisuuden taseyksikön 15,179 milj. euron korjausrakentamisinvestointeja toteutettiin vuoden aikana yhteensä 22 kappaletta. Vuoden aikana aloitettiin 22 uuden korjaushankkeen suunnittelu. Korjausrakentamisinvestoinnit liittyivät mm. talotekniikan modernisointiin ja rakenteellisiin korjauksiin. Laajoja ja kustannuksiltaan merkittäviä peruskorjaustöitä toteutettiin mm. Kansainvälisen koulun, Oulujoen koulun, Byströmin talon, Nappitalon, Oulu10:n, Linnanmaan liikuntahallin sekä Raksilan jäähallin kiinteistöissä. Päiväkodeista korjaustoimenpiteitä toteutettiin Meri-Toppilan ja Kellon päiväkodeilla. Hyvinvointikohteista korjaustoimenpiteitä tehtiin mm. Haukiputaan hyvinvointikeskuksessa ja Oulun kaupunginsairaalassa.

OULUN KAUPUNKI
OULUN RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKKÖ

TASEYKSIKÖN TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT-%	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
Valmistus omaan käyttöön	9 776 967,23	5 949 999,94	164,3	3 826 967,29	6 489 807,95
Liiketoiminnan muut tuotot	229 021 661,92	101 885 269,33	224,8	127 136 392,59	102 477 877,44
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 730,00	0,00	0,0	1 730,00	0,00
Palvelujen ostot	-57 061 534,33	-52 495 000,02	108,7	4 566 534,31	-50 428 678,42
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-57 063 264,33	-52 495 000,02	108,7	4 568 264,31	-50 428 678,42
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-31 204 284,45	-33 533 000,04	93,1	-2 328 715,59	-32 688 509,36
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,0	0,00	-3 188 505,96
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-31 204 284,45	-33 533 000,04	93,1	-2 328 715,59	-35 877 015,32
Liiketoiminnan muut kulut	-2 812 602,53	-2 900 000,04	97,0	-87 397,51	-2 891 881,42
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	147 718 477,84	18 907 269,17	781,3	-128 811 208,67	19 770 110,23
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0,00	0,00	0,0	0,00	470,37
Muut rahoitustuotot	0,32	0,00	0,0	0,32	0,00
Kunnalle maksetut korkokulut	-993 594,80	-1 245 458,71	79,8	-251 863,91	-1 262 839,39
Korvaus peruspääomasta	-11 863 000,00	-11 862 999,96	100,0	0,04	-11 863 000,00
Muut rahoituskulut	-52,41	0,00	0,0	52,41	-269,34
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-12 856 646,89	-13 108 458,67	98,1	-251 811,78	-13 125 638,36
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	134 861 830,95	5 798 810,50	2 325,7	-129 063 020,45	6 644 471,87
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	134 861 830,95	5 798 810,50	2 325,7	-129 063 020,45	6 644 471,87
Poistoeron lis./-väh.(+)	3 144 711,60	2 153 811,96	146,0	-990 899,64	2 773 051,56
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	138 006 542,55	7 952 622,46	1 735,4	-130 053 920,09	9 417 523,43
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %	22,5				3,3
Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto, %	22,5				3,4

OULUN KAUPUNKI
OULUN RAKENNUSOMAlSUUDEN TASEYKSIKKÖ

TASEYKSIKÖN TASE

31.12.2022

31.12.2021

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	743 142,60	659 994,70
Rakennukset	467 501 157,28	511 032 856,55
Kiinteät rakenteet ja laitteet	36 865 288,26	44 760 679,34
Koneet ja kalusto	180 176,93	183 153,38
Muut aineelliset hyödykkeet	84 640,05	84 640,05
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	48 769 791,61	18 317 130,73
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	554 144 196,73	575 038 454,75

Sijoitukset

Muut saamiset	3 591 258,89	3 895 848,16
Sijoitukset yhteensä	3 591 258,89	3 895 848,16

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

557 735 455,62

578 934 302,91

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	12 739,29	12 262,13
Saamiset kunnalta	165 956 386,76	15 511 714,21
Muut saamiset	188 916,55	104 051,64
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	166 158 042,60	15 628 027,98
Saamiset yhteensä	166 158 042,60	15 628 027,98

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

166 158 042,60

15 628 027,98

VASTAAVAA YHTEENSÄ

723 893 498,22

594 562 330,89

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	482 503 080,36	482 503 080,36
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	29 852 461,76	20 434 938,33
Tilikauden yli-/alijäämä	138 006 542,55	9 417 523,43
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	650 362 084,67	512 355 542,12

OULUN KAUPUNKI
OULUN RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKKÖ

TASEYKSIKÖN TASE

31.12.2022

31.12.2021

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	8 153 263,55	11 297 975,15
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	8 153 263,55	11 297 975,15

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

Lainat kunnalta	51 711 654,00	60 271 348,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	51 711 654,00	60 271 348,00

Lyhytaikainen

Lainat kunnalta	8 559 694,00	8 559 694,00
Ostovelat	5 055 787,82	2 029 050,98
Korottomat velat kunnalta	51 014,18	48 480,14
Siirtovelat	0,00	240,50
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	13 666 496,00	10 637 465,62
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	65 378 150,00	70 908 813,62

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

723 893 498,22

594 562 330,89

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	91,0	88,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	28,5	69,2
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	167859	29852
Lainakanta 31.12., 1000 €	60271	68861
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	60271	68831
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0

OULUN KAUPUNKI
OULUN RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKKÖ

TASEYKSIKÖN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2022	TALOUSARVIO	TOT- %	YLITYS+ / ALITUS-	1.1.-31.12.2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	147 718 477,84	18 907 269,25	781,3	-128 811 208,59	19 770 110,23
Poistot ja arvonalentumiset	31 204 284,45	33 533 000,04	93,1	2 328 715,59	35 877 015,32
Rahoitustuotot ja -kulut	-12 856 646,89	-13 108 458,67	98,1	-251 811,78	-13 125 638,36
Tulorahoituksen korjauserät	-126 773 184,94	0,00	0,0	126 773 184,94	-993 915,06
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-51 017 226,25	-66 617 999,88	76,6	-15 600 773,63	-29 295 522,84
Rahoitusosuudet investointimenoihin	240 000,00	0,00	0,0	-240 000,00	122 898,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	167 240 384,76	0,00	0,0	-167 240 384,76	1 828 521,09
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	155 756 088,97	-27 286 189,26	-570,8	-183 042 278,23	14 183 468,38
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys kunnalle	-20 249,82	0,00	0,0	20 249,82	-5 486,55
Antolainasaamisten lisäys muilta	-5 187,00	0,00	0,0	5 187,00	0,00
Antolainasaamisten vähennys muilta	330 026,09	0,00	0,0	-330 026,09	14 958,91
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	40 000 000,00	0,0	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	-8 559 694,00	-8 559 694,00	100,0	0,00	-8 555 855,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-150 444 672,55	-4 154 117,04	3 621,6	146 290 555,51	-5 370 516,64
Saamisten muutos muilta	-85 342,07	0,00	0,0	85 342,07	4 411,92
Korottomien velkojen muutos kunnalta	2 534,04	0,00	0,0	-2 534,04	-13 957,39
Korottomien velkojen muutos muilta	3 026 496,34	0,00	0,0	-3 026 496,34	-257 023,63
Rahoituksen rahavirta	-155 756 088,97	27 286 188,96	-570,8	183 042 277,93	-14 183 468,38
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	-0,30	0,0	-0,30	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	142 602				-13 153
Investointien tulorahoitus, %	327,0				145,8
Lainanhoitokate	17,5				4,5
Laskennallinen lainanhoitokate	19,6				4,4
Quick ratio	12,2				1,5
Current ratio	12,2				1,5
RAHAVAROJEN MUUTOS	31.12.2022				31.12.2021
Yhdystili 31.12.	165 956 386,76				15 511 714,21
Yhdystili 01.01.	15 511 714,21				10 141 197,57
Yhdystilin muutos	150 444 672,55				5 370 516,64

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN RAKENNUSOMAISUUDEN TASEYKSIKKÖ

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Sijoitusten arvo tarkistetaan tilinpäätöshetkellä vertaamalla sitä osakkeiden markkina-arvoon ja kirjaamalla sen perusteella arvonalennus tai arvonalentumisen palautus.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Muiden palvelujen ostot	57 061 534,33	50 428 678,42
Palvelujen ostot yhteensä	57 061 534,33	50 428 678,42

3. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	5 v / tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	
Muut pitkävaikutteiset menot	2 v - 20 v/ tasapoisto

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa
Rakennukset	
Asuinrakennukset	30 v - 50 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	20 v - 30 v / tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset, betoni ja teräs	30 v - 40 v / tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v - 30 v / tasapoisto
Muut rakennukset	
Talousrakennukset, kevyet	10 v / tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	20 v - 30 v / tasapoisto
Kallioluolat ja -tunnelit, väestönsuojat	30 v - 90 v / tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	
Muut maa- ja vesirakenteet	15 v / tasapoisto
Johtoverkostot ja laitteet	
Vedenjakeluverkosto	30 v / tasapoisto
Sähköjohdot, muutoasemat ja ulkoval.laitteet	15 v - 40 v / tasapoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 v - 15 v / tasapoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 v - 20 v / tasapoisto
Muut kiinteät rak. ja laitteet	
Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet	10 v - 25 v / tasapoisto
Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet	15 v - 20 v / tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 v - 20 v / tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v - 15 v / tasapoisto
Koneet ja kalusto	
Tietokonelaitteet	3 v - 5 v / tasapoisto
Muut koneet ja kalusto	
Muut raskaat koneet	10 v / tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 v / tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet	5 v - 10 v / tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v / tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
Sijoitukset	
Palautuskelpoiset liittymismaksut	ei poistoaikaa

4. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

MUUT TOIMINTATUOTOT	2022	2021
Rakennusten luovutusvoitot	126 945 903,00	1 091 370,84
Luovutusvoitot yhteensä	126 945 903,00	1 091 370,84

MUUT TOIMINTAKULUT	2022	2021
Rakennusten luovutustappiot	172 718,06	97 455,78
Luovutustappiot yhteensä	172 718,06	97 455,78

5. Erittely poistoeron muutoksista

	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	3 144 711,60	2 773 051,56
Poistoeron muutokset yhteensä	3 144 711,60	2 773 051,56

Vertailuvuonna poistoeron muutos ilmoitettu virheellisesti suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuspoistojen erotuksena. Vertailuvuoden tieto korjattu.

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

6. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	659 994,70	511 032 856,55	44 760 679,34	183 153,38	84 640,05	18 317 130,73	575 038 454,75
Lisäykset tilikauden aikana	83 147,90	789 908,75				50 419 078,35	51 292 135,00
Rahoitusosuu- det tilikaudella						-240 000,00	-240 000,00
Vähennykset tilikauden aikana		-37 205 766,24	-3 261 433,58				-40 467 199,82
Siirrot erien välillä		18 905 571,91	501 497,68	44 439,13		-19 726 417,47	-274 908,75
Tilikauden poisto		-26 021 413,69	-5 135 455,18	-47 415,58			-31 204 284,45
Poistamaton hankintameno 31.12.	743 142,60	467 501 157,28	36 865 288,26	180 176,93	84 640,05	48 769 791,61	554 144 196,73
Kirjanpitoarvo 31.12.	743 142,60	467 501 157,28	36 865 288,26	180 176,93	84 640,05	48 769 791,61	554 144 196,73

MAA- JA VESIALUEET ERITTELY	2022	2021
Maa- ja vesialueet		
Kiinteistöjen liittymismaksut	743 142,60	659 994,70
Maa- ja vesialueet yhteensä	743 142,60	659 994,70

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

7. Oma pääoma

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	482 503 080,36	482 503 080,36
Peruspääoma 31.12.	482 503 080,36	482 503 080,36
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	20 434 938,33	10 441 216,82
Siirrot erien välillä	9 417 523,43	9 993 721,51
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	29 852 461,76	20 434 938,33
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	138 006 542,55	9 417 523,43
Oma pääoma yhteensä	650 362 084,67	512 355 542,12

8. Erittely poistoerosta

	2022	2021
Investointivarauksiin liittyvä poistoero	8 153 263,55	11 297 975,15
Poistoero yhteensä	8 153 263,55	11 297 975,15

Vertailuvuonna poistoero ilmoitettu virheellisesti verotuspoistoihin liittyvänä poistoerona. Vertailuvuoden tieto korjattu.

9. Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 1.1.2028 tai sen jälkeen

	2022	2021
Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	17 472 878,00	29 623 669,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	17 472 878,00	29 623 669,00

10. Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET	PITKÄAIKAISET	LYHYTAIKAISET
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		41 898,42		229,40
Yhteensä		41 898,42		229,40
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat		3 144,59		115,01
Yhteensä		3 144,59		115,01
Vieras pääoma yhteensä	0,00	45 043,01	0,00	344,41

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

11. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

JÄRJESTELYJEN TARKOITUS	2022	2021
Sitoumukset avustukseen	4 849 399,73	5 598 622,60
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	971 889,53	989 222,87
Arvonlisäveron palautusvastuu	57 331 877,00	57 521 586,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	11 216 019,00	6 276 576,00
Sopimusvastuut yhteensä	62 181 276,73	63 120 208,60



TYTÄRYHTEISÖJEN TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT

16 Tytäryhteisöjen toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot

16.1 Tytäryhteisöt

16.1.1 Oulun Energia -konserni

Oulun Energia Oy:n toimialana on energia-alan liiketoiminta. Yhtiö muodostaa yhdessä omistamiensa yhtiöiden ja osuuksien kanssa Oulun Energia-konsernin, joka harjoittaa energiantuotanto- ja kaukolämpöliiketoiminnan lisäksi sähkön vähittäismyyntiä, sähkön siirto- ja ja-

kelutoimintaa (Oulun Energia Sähköverkko Oy), kiertotaloutta (Syklo Oy) ja voimalaitospolttoaineiden tuotantoa (Turveruukki Oy). Vuonna 2015 perustetun Huoltovoima Oy:n toimialana on hankkia energiaa ensi sijassa yhtiön osakkaille tai avoimilla markkinoilla myytäväksi.

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun Energia-konserni

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	216 309	268 243	230 035	38 208
Liikevoitto, t€	30 286	39 255	37 398	1 857
Tilikauden tulos, t€	18 213	22 321	20 269	2 052
Taseen loppusumma, t€	1 071 316	1 192 153	1 127 533	64 620
Investoinnit, t€	44 488	35 112	49 915	-14 803
Omavaraisuusaste, %	50,0	45,9	47,8	-1,9
Sijoitetun pääoman tuotto%	3,5	6,4	4,4	2,0

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Oulun Energia -konsernin toteutunut liikevaihto vuonna 2022 oli 268 M€ eli 52 M€ budjetoitua määrää enemmän. Korkean sähkön hinnan vuoksi sähkömyyntituotot toteutuivat 40 M€ budjetoitua määrää suurempana. Liikevoittototeuma oli 39 M€ eli 9 M€ budjetoitua määrää parempi. Tytäryhtiö Huoltovoima Oy:n osakkeet 7 M€ kirjattiin alas Hanhikivi -projektin lopettamisen vuoksi. Konsernin sähkön ostokulut toteutuivat 15 M€ budjetoitua suurempana.

Investoinnit

Vuoden 2022 toteutuneet investoinnit olivat 35 M€ eli toteutuivat 9 M€ budjetoitua pienempänä. Vuoden 2022 merkittävimmät investoinnit koskivat Laanilan ekovoimalaitosta 4 M€, Merikosken voimalaitosta 2 M€, Sähköverkko Oy:n investointeja 12 M€ ja Lämpöpalveluiden investointeja 6 M€.

Lämpöpalveluiden verkon rakentaminen oli budjetoitua pienempää ja mm. Laanilaan suunniteltujen kunnossapitotilojen rakentaminen on siirtynyt myöhempään ajankohtaan.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Lainoissa ei ole tapahtunut tilikauden aikana muutoksia.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Toimintavuoden helmikuussa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan, jonka takia syntyi koko Eurooppaan vaikuttava energiakriisi. Sen seurauksena Oulun Energia lopetti venäläisen hakkeen vastaanoton ja Teboilin toimittaman öljyn käytön. Koko Euroopan laajuinen muutos polttoainekentässä nosti huoltovarmuuden merkityksen uudelle tasolle. Sen seurauksena myös energiaturpeen käyttö lisääntyi hieman suunnitellusta, kun tuontihaketta korvattiin kotimaisella polttoaineella. Oulun Energia täsmensi hiilineutraalustavoitteeksi vuoden 2030 ja tavoite turpeen käytön lopettamisesta vuonna 2024 säilyi ennallaan.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Energiatoimialan muutos jatkuu, mutta Ukrainan sodan aiheuttama energiakriisi nostaa huolto- ja toimitusvarmuuden merkityksen uuteen valoon. Tällä voi olla lyhyellä tähtäimellä vaikutusta esimerkiksi energiaturpeen käyttöön ja polttoainekustannuksiin. Suuret megatrendit, kuten ilmastonmuutos ja siihen sopeutuminen, luontokato, luonnonvarojen käyttö, kiertotalous ja yhteiskunnan sähköistyminen, vaikuttavat toimialan liikevaihtoon ja kannattavuuteen. Ilmaston muutosta hillitsevät ohjaukset ohjaavat toimialaa muutoksessa. Fossiilisista ja erityisesti venäläisistä energialähteistä

irtautumisvauhti nopeutuu ja yhteiskunnan sähköistyminen vaatii suuria investointeja sähkön tuotantoon. Perinteinen kaukolämmön asema muuttuu kohti uudenlaisista markkinaehtoisuutta. Vastuulliset valinnat ovat hinnan ohella ihmisten päätöksenteon perusteita.

Lähivuosina konsernin toiminnan painopisteitä ovat kiertotalousliiketoiminnan kasvattaminen, energijärjestelmän kehittäminen vastaamaan tulevaisuuden kehitysmahdollisuuksia, kaukolämmön kilpailukyvyyn varmistaminen, asiakaskokemukseen ja digitalisaatioon panostaminen, energiantuotannon huoltovarmuudesta huolehtiminen sekä toiminnan vastuullisuuden kehittäminen. Laanilan alueella kehitetään myös synergiaetuja ja toimintaympäristöä uusien kumppanuuksien kautta. Painopisteiden kehittämistyöllä parannetaan liiketoiminnan kasvun ja kannattavuuden ennakoitavuutta.

Energiajärjestelmän kokonaisvaltaisella kehittämisellä valmistaudutaan kaukolämmitysjärjestelmän muutokseen sekä energiaan liittyvien muiden uusien liiketoimintamahdollisuuksien hyödyntämiseen. Oulun Energia Oy:n merkittäviä muutostarpeita ovat Toppila 2 -yksikön korvaamiseen liittyviin toimenpiteisiin valmistautuminen sekä päästöttömän sähköntuotannon kasvattaminen. Oulun Energia Oy tulee jatkamaan tuulisähköportfolionsa kasvattamista sekä ottamaan merkittävässä mittakaavassa uutena tuotantomuotona aurinkosähkön sähköntuotantoportfolionsa. Energiajärjestelmässä avautuvat mahdollisuudet ovat potentiaalinen keino lisätä yhtiön liikevaihtoa ja parantaa kannattavuutta. Epävarmuudet liittyvät Toppila 2 -yksikön käyntiaikana tehtävien lämmöntuotannon korvausinvestointien sekä uusien sähköntuotantomuotojen kannattavuuteen.

16.1.2 Oulun Energia Oy

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun Energia Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	184 583	229 760	189 464	40 296
Liikevoitto, t€	30 090	36 331	32 928	3 403
Tilikauden tulos, t€	10 927	11 092	10 495	597
Taseen loppusumma, t€	1 027 472	1 136 588	1 077 760	58 828
Investoinnit, t€	33 093	22 419	38 061	-15 642
Omavaraisuusaste, %	54,5	49,3	51,5	-2,2
Sijoitetun pääoman tuotto%	3,6	5,6	5,0	0,6

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Yhtiön toteutunut liikevaihto vuonna 2022 oli 230 M€ eli 45 M€ budjetoitua määrää enemmän. Korkean sähkön hinnan vuoksi sähkömyyntituotot toteutuivat 40 M€ budjetoitua määrää suurempana. Liikevoittototeuma oli 36 M€ eli 6 M€ budjetoitua määrää parempi.

Investoinnit

Vuoden 2022 toteutuneet investoinnit olivat 22 M€ eli toteutuivat 11 M€ budjetoitua pienempänä. Vuoden 2022 merkittävimmät investoinnit koskivat Laanilan ekovoi-malaitosta 4 M€, Merikosken voimalaitosta 2 M€ ja Lämpöpalveluiden investointeja 6 M€.

Lämpöpalveluiden verkon rakentaminen oli budjetoitua pienempää ja mm. Laanilaan suunniteltujen kunnossapitotilojen rakentaminen on siirtynyt myöhempään ajan-kohtaan.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ei muutoksia lainoissa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Toimintavuoden helmikuussa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan, jonka takia syntyi koko Eurooppaan vaikuttava energiakriisi. Sen seurauksena Oulun Energia lopetti venäläisen hakkeen vastaanoton ja Teboilin toimittaman öljyn käytön. Koko Euroopan laajuinen muutos polttoainekentässä nosti huoltovarmuuden merkityksen uudelle tasolle. Sen seurauksena myös energiaturpeen käyttö lisääntyi hieman suunnitellusta, kun tuontihaketta korvattiin kotimaisella polttoaineella. Oulun Energia täsmensi hiilineutraaliustavoitteeksi vuoden 2030 ja tavoite turpeen käytön lopettamisesta vuonna 2024 säilyi ennallaan.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Energiatoimialan muutos jatkuu, mutta Ukrainan sodan aiheuttama energiakriisi nostaa huolto- ja toimitusvarmuuden merkityksen uuteen valoon. Tällä voi olla lyhyellä tähtäimellä vaikutusta esimerkiksi energiaturpeen käyttöön ja polttoainekustannuksiin. Suuret megatrendit, kuten ilmastonmuutos ja siihen sopeutuminen, luontokato, luonnonvarojen käyttö, kiertotalous ja yhteiskunnan sähköistyminen, vaikuttavat toimialan liikevaihtoon ja kannattavuuteen. Ilmaston muutosta hillitsevät ohjaukset ohjaavat toimialaa muutoksessa. Fossiilisista ja erityisesti venäläisistä energialähteistä irtautumisvauhti nopeutuu ja yhteiskunnan sähköistyminen vaatii suuria investointeja sähkön tuotantoon. Perinteinen kaukolämmön asema muuttuu kohti uudenlaisista markkinaehtoisuutta. Vastuulliset valinnat ovat hinnan ohella ihmisten päätöksenteon perusteita.

Lähivuosina Oulun Energian toiminnan painopisteitä ovat energijärjestelmän kehittäminen vastaamaan tulevaisuuden kehitysmahdollisuuksia, kaukolämmön kilpailukyvyyn varmistaminen, asiakaskokemukseen ja digitalisaatioon panostaminen, energiantuotannon huoltovarmuudesta huolehtiminen sekä toiminnan vastuullisuuden kehittäminen. Laanilan alueella kehitetään myös synergiaetuja ja toimintaympäristöä uusien kumppanuuksien kautta. Painopisteiden kehittämistyöllä parannetaan liiketoiminnan kasvun ja kannattavuuden ennakoitavuutta.

Energiajärjestelmän kokonaisvaltaisella kehittämisellä valmistaudutaan kaukolämmitysjärjestelmän muutok-

seen sekä energiaan liittyvien muiden uusien liiketoimintamahdollisuuksien hyödyntämiseen. Oulun Energia Oy:n merkittäviä muutostarpeita ovat Toppila 2 -yksikön korvaamiseen liittyviin toimenpiteisiin valmistautuminen sekä päästöttömän sähköntuotannon kasvattaminen. Oulun Energia Oy tulee jatkamaan tuulisähköportfolionsa kasvattamista sekä ottamaan merkittävässä mittakaavassa uutena tuotantomuotona aurinkosähkön sähköntuotantoportfolioonsa. Energiajärjestelmässä avautuvat mahdollisuudet ovat potentiaalinen keino lisätä yhtiön liikevaihtoa ja parantaa kannattavuutta. Epävarmuudet liittyvät Toppila 2 -yksikön käyntiaikana tehtävien lämmöntuotannon korvausinvestointien sekä uusien sähköntuotantomuotojen kannattavuuteen.

16.1.3 Oulun Satama Oy

Yhtiön toimiala: Satamatoiminta

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun Satama Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	6 581	6 895	6 272	623
Liikevoitto, t€	-391	-137	-799	662
Tilikauden tulos, t€	5	5	7	-2
Taseen loppusumma, t€	42 731	42 836	45 678	-2 842
Investoinnit, t€	120	619	0	619
Omavaraisuusaste, %	70,3	70,7	66,9	3,8
Sijoitetun pääoman tuotto%	neg.	neg.	neg.	-

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Tilikausi 1.1.2022 – 31.12.2022 oli yhtiön historiassa järjestyksessään yhdeksäs. Sataman kokonaisliikenne (kotimaan + ulkomaan liikenne) oli 2,12 miljoonaa tonnia. Vuoden kokonaisliikenne kasvoi edellisestä vuodesta 15 %. Konttiliikenteen volyymi vuonna 2022 oli 36 301 TEU (+20,2 %). Laivakäyntejä Oulun satamassa vuonna 2022 oli 443, kun edellisenä vuotena käyntejä oli 441.

Investoinnit

Investoinnit vuonna 2022 olivat yhteensä 0,5 miljoonaa euroa. Satamassa aloitettiin satama-altaiden huolto-ruoppaus sekä investoitiin energiansäästö- ja hiilineutraalisuustavoitteiden mukaisesti sataman LED-valaistukseen sekä satamatalon kaukolämpöratkaisuun.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Vuoden 2022 aikana lainoja on lyhennetty alkuperäisten lyhennyssuunnitelmien mukaisesti, uusia lainoja ei ole otettu.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Laivojen koon suureneminen jatkuu edelleen ja se aiheuttaa investointitarpeita sataman infraan myös tulevana vuosina. Teollisuuden rakennemuutos sekä pohjoisen suurhankkeiden volyymit ohjaavat myös Perämeren tulevaa satamakehitystä osaltaan. Osa satamista taistelee vähenevien volyymien kanssa. Satamat ovat lisänneet markkinointiponnisteluja ja pyrkivät myös sitä kautta lisäämään läpikulkevaa tavaravirtaa.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Kilpailu satamien välillä säilyy kireänä myös tulevaisuudessa. Oulun Satamalla on suunnitelmat myös seuraavien vuosien investoinneista. Investointien laajamittainen toteuttaminen edellyttää kuitenkin tulevana vuosina uusien liikennevirtojen avaamista Oulun sataman kautta. Volyymien odotetaan pysyvän vuonna 2023 edellisen vuoden tasolla, mutta lähtevän vuosina 2024–2025 reiluun nousuun metsäteollisuuden lähialueille kohdistamien investointien myötä.

16.1.4 Kiertokaari Oy

Yhtiön toimiala: Jätehuolto

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Kiertokaari Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	15 035	14 903	14 308	595
Liikevoitto, t€	193	2 288	2 039	249
Tilikauden tulos, t€	81	1 732	1 391	341
Taseen loppusumma, t€	23 486	22 632	22 369	263
Investoinnit, t€	2 740	935	1 182	-247
Omavaraisuusaste, %	64,0	67,4	63,8	6,1
Sijoitetun pääoman tuotto%	0,6	17,7	17,5	0,2

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Yhtiön tilikauden tulos on 1,73 milj.euroa ja 0,34 milj. euroa suurempi kuin edellisellä tilikaudella. Tulos on kuitenkin 1,65 milj. euroa budjetoitua parempi. Hyvä tulos saavutettiin ennalta arvaamattomien lievästi pilaantuneiden maamassojen sekä betonijätteiden vastaanotolla. Näitä ei tiedetty, kun vuotta 2022 budjetoitiin. Ennakoitua parempaan tulokseen myötävaikutti myös teollisuusbiokaasun ja liikennebiokaasun toimitusten arvioitua suurempi määrä sekä jakeluvaihteen vaikutus. Lakisääteisen asumisen jätehuollon järjestäminen on tappiollista.

Aikaisemmin parhaiten tuottanut markkinaehtoisen jätteen vastaanotto ja sen liiketoiminta on ohjautunut jo edellisinä vuosina markkinaehtoisille toimijoille. Markkinaehtoinen liikevaihto vuonna 2022 on ollut 2,41 %.

Investoinnit

Investointien toteuma vuonna 2022 oli 0,9 milj. euroa. Osa suunnitelluista töistä toteutuu tulevina vuosina ja osa ei valmistunut suunnitellusti.

Vuonna 2022 merkittävimmät investoinnit olivat jätekeskuksen laajennusalueen II-osan asfaltointi sekä Oulun kaupungin ja Kiertokaaren yhteisellä vastuulla oleva Välimaan vanhan kaatopaikan sulkeminen. Pääosa Välimaan sulkemisurakasta toteutui vuonna 2022. Kiertokaari vastaa noin puolesta kuluista ja hoitaa työn teettämisen.

Vuonna 2022 aloitettiin vaakarakennuksen laajennuksen ja nesteytetyn liikennekaasun tankkausaseman suunnittelu. Vuoden aikana hankittiin biokaasukäyttöinen kuorma-auto ja sähkökäyttöinen pakettiauto.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole lainoja.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Jätelain viimeisimmän uudistuksen myötä kunnan vastuulle tulee kaikki asumisen bio- ja pakkausjätteiden kuljetukset 2023 - 2024. Tämä valmistelutyö aloitettiin jo keväällä 2022 henkilöresurssien ja ohjelmistojärjestelmien hankinnalla. Jätehuollon palvelujen kasvaessa ja jätelain edellyttäessä maksujen sekä taksojen läpinäkyvyyttä on muualla Suomessa päädytty ottamaan käyttöön jätehuollon huoneistokohtainen perusmaksu. Tämä sama malli tulisi saada käyttöön myös koko Kiertokaaren toimialueella. Nyt perusmaksu on käytössä vain Pudasjärvellä. Lisäksi toimialalla on tapahtunut useita päätöksiä siirtymisestä kunnan järjestämään jätteenkuljetukseen myös polttokelpoisen jätteen osalta. Lähes koko Suomi on jatkossa kunnan järjestämän jätteenkuljetuksen aluetta. Tämä malli on todettu asukkaankannalta kokonaisuudessaan parhaaksi malliksi toteuttaa jätteenkuljetukset. Tähän tulisi siirtyä koko Kiertokaaren toimialueella.

Vuonna 2022 selvitettiin Oulun Veden kanssa yhteistä biokaasulaitosta, joka käsittelisi sekä jätevesilietettä että biojätettä tuottaen biokaasua ja kasvualustatuotteita kaupunkikonsernin omiin tarpeisiin. Toimintaa alueella kehitetään myös Fortum Waste Solutions Oy:n kanssa metallien ja vaarallisten jätteiden osalta.

Jätelaki edellyttää jätteiden materiaali kierrätyksen merkittävää lisäämistä ja vaatii toiminnan kehittämistä materiaalien vastaanoton ja käsittelyn osalta sekä uusia liiketoimintamalleja materiaalien uudelleen käytön edistämiseen. Edelleen on kuitenkin panostettava myös jätteiden synty paikkalajitteluun ja jätteen vähentämiseen tiedottamalla, neuvomalla ja tehokkaalla asiakaspalvelulla.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Bio- ja pakkausjätteiden kuljetusten kilpailutuksen ja kuljetusten aloittamisen myötä Kiertokaarelle siirtyy myös asuinkiinteistöjen jäteastiapalvelu siten, että jäteasiat uusitaan niiden rikkoontuessa tai koon muuttuessa Kiertokaaren toimesta veloitusetta. Kierrätyskeskustoiminta alkaa keväällä Jääsalontieellä uusissa tiloissa. Samoissa tiloissa toimii jatkossa poistotekstiilin lajittelu, jonka lakisäätöinen keräily alkoi tammikuun alusta. Kiertokaari investoi voimakkaasti jätelain muuttumisen myötä sekä paremman palvelukokemuksen tarjoamiseksi jäteastioihin ja -lavoihin. Lisäksi jäteasemien digitalisointi ja toiminnan kehittäminen jatkuu. Ruskon jätekeskuksen toimintaa kehitetään uusien käsittelykenttien rakentamisen myötä. Palveluiden kehittäminen edellyttää myös henkilöstömäärän lisäystä.

16.1.5 Nallikari Seaside Oy

Yhtiön toimiala: Majoitus- ja matkailupalvelujen harjoittaminen ja kehittäminen sekä siihen liittyvä muu liiketoiminta.

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Nallikari Seaside Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	1 982	2 190	1 962	228
Liikevoitto, t€	265	289	271	18
Tilikauden tulos, t€	159	199	171	28
Taseen loppusumma, t€	4 400	4 664	4 382	282
Investoinnit, t€	475	896	62	834
Omavaraisuusaste, %	50,0	61,9	61,4	0,5
Sijoitetun pääoman tuotto%	7,0	6,8	6,2	0,6

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Vuosi toteutui hieman budjetoitua paremmin. Majoitusliiketoiminnan osalta oli Nallikarissa hyvä vuosi.

Investoinnit

Korjausinvestoinnit toteutuivat suunnitelman mukaan ja alkuvuodesta saatiin valmiiksi suurempi matkailuajoneuvoalueen parannusinvestointi, joka kirjattiin valmistuessaan kokonaisuudessaan v. 2022 kirjanpitoon.

Vuoden 2023 aikana toteutetaan majoitus- ja liikelainvestointi, joka aloitettiin 10/2022. Arvioitu valmistumisaika 12/2023 ja käyttöönotto 2/2024.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Majoitus- ja liikelainvestointia varten neuvoteltu uutta ulkoista lainaa 5 milj, euroa, josta 31.12.2022 tilinpäätöshetkellä nostettu 0,5 milj. euroa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Nallikarissa on vuoden 2022 aikana käynnistynyt katu- ja viheralueiden kunnostustyö Oulun kaupungin tekemän suunnitelman pohjalta. Lisäksi lähialueella alkoi asuunomessualueen rakentaminen.

Lasten Vauhtipuisto on siirtänyt toimintansa kesäkauden jälkeen uudelle paikalle Nallikari Lomakylän tuntumaan, Holstinsalmentien varteen ja kehittää toimintaansa ympärivuotiseksi Talvikylän sijoituessa samalle paikalle.

Viereinen Kylpylähotelli Eden on ollut pois käytöstä koko vuoden.

Meriveden saastumisella uimakelvottomaksi kesä-heinäkuussa 2022 oli välitön negatiivinen vaikutus alueen kahvila-ravintolatoimintaan. Majoitustoiminnassa tämä ei vielä näkynyt, mutta mikäli tilanne uusiutuu kesällä 2023, vaikutus tulee näkymään myös alueen muissa toiminnoissa sekä Oulun maineessa matkailukohteena.

Pandemian aiheuttamien rajoitusten poistaminen palautti toimintaa ennalleen ja kotimaan sekä lähialueiden kv-matkailu alkoi myös palautumaan takaisin normaaliin.

Venäjän ja Ukrainan sodan myötä venäläisten matkailu Suomeen loppui. Sota vaikutti välillisesti nostaen mm. energian hintaa ja vaikuttaen yleisesti talouden tilaan (lainan korot, inflaatio) ja materiaalien saatavuuteen.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Nallikari Lomakylälle v. 2023 on rakentamisen vuosi, jolloin uutta rakennusta ja sen tiloja valmistellaan ja varustellaan myyntiin, sekä tehdään markkinointi- ja myyntitoimenpiteitä uuden kapasiteetin saamiseksi markkinoille mahdollisimman tehokkaasti. Taloudesta tämä tulee näkymään kasvavina menoina ja vuoden 2024 aikana realisoitumaan vuokra- ja myyntituloina.

16.1.6 Sivakka-konserni

Yhtiön toimiala: Asuntojen vuokraus

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Sivakka-konserni

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	62 000	61 573	60 234	1 339
Liikevoitto, t€	9 300	8 426	10 717	-2 291
Tilikauden tulos, t€	5 500	4 759	6 284	-1 525
Taseen loppusumma, t€	377 000	371 301	368 833	2 468
Investoinnit, t€	25 700	24 408	34 477	-10 069
Omavaraisuusaste, %	33,5	34,4	33,7	0,7
Sijoitetun pääoman tuotto%	3,2	2,5	3,3	-0,8

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Asuntojen tavoitteen mukaisesta käyttöasteesta huolimatta liikevaihto jäi hieman budjetoidusta peruskorjauskohteiden sijaisasuntojärjestelyistä aiheutuvien vuokranmenetysten vuoksi. Vuoden aikana merkittävästi kohonneet energiahinnat ja rakennuskustannukset aiheuttivat hoitokulujen budjetoitua suurempaa kasvua. Yksi merkittävä kuluksi kirjattu korjaushanke valmistui alkuperäistä suunnitelmaa nopeammin ja kustannus kertymä vuodelle 2022 oli ennakoitua suurempi. Muutamista kustannuslityksistä huolimatta yhtiöiden kannattavuus säilyi hyvänä.

Investoinnit

Investointien toteuma vuonna 2022 oli pääosin budjetin mukainen.

Korjaustoimien laajuuden perusteella taseeseen aktivoitiin Nykäsenkankaan pihojen saneeraus ja varastojen uusiminen, Svaanin parvekekattojen muutos, Isokuovintie 3:n sadevesijärjestelmän rakentaminen ja Kalimenojankujan asfaltointi. Asuntojen peruskorjauksia aktivoitiin seuraavat: Visakoivunkuja 6 talojen A-D 19 asuntoa, Moskuantie 1 ja 4 kohteiden 15 asuntoa, Masan 85 asuntoa, Vasaman D,E ja F talojen 30 asuntoa sekä Svaanin talon 4 30 asuntoa.

Toimintavuonna tehtiin Oulun Sivakalla "Koti Kuntoon"-korjaus 252 asuntoon.

Vuoden 2022 aikana valmistui yhteensä 88 uutta asuntoa. Kohteeseen Hiirihaukantie 12 A valmistui 41 asuntoa tammikuussa. Kohteeseen Menninkäisentie 3A valmistui 28 asuntoa lokakuussa ja Valmutie 3 kohteen 19 asuntoa valmistuivat marraskuussa.

Vuoden 2023 aikana ei valmistu yhtään uudiskohdetta ja vuoden 2023 investoinnit jäävät totuttua pienemmiksi. Peruskorjauskohteita toteutetaan aikaisempien vuosien tapaan ja vuoden 2023 aikana on suunniteltu käynnistettäväksi kuusi uudiskohdetta, joissa on yhteensä 190 asuntoa. Nämä investoinnit valmistuvat vuonna 2024.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Uusia rahalaitoslainoja nostettiin 18,1 milj. euroa. Rahalaitoslainojen lyhennykset toteutuivat budjetin mukaisesti. Pääomalaina Oulun kaupungille maksettiin kokonaan toimintavuoden aikana. Yhteensä lainoja maksettiin takaisin 19,5 milj. euroa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Vuokra-asuntojen kysyntä Oulun talousalueella säilyi hyvänä ja asuntorakentaminen jatkui korkealla tasolla. Merkittävä osa uusista asunnoista päättyi vuokratyöntöön ja vapaarahoitteisten vuokra-asuntojen keski-vuokra nousi hieman ARA-vuokria enemmän. Vuoden lopulla asuntomarkkinoilla oli nähtävillä selvä käänne heikompaan ja uusien asuntojen tuotannon odotetaan

laskevan merkittävästi vuonna 2023. Markkinavuokrien odotetaan tasaantuvan ja jopa hieman laskevan lähitulevaisuudessa. ARA:n markkinakatsauksessa Oulun markkinatilanne luokiteltiin tasapainoiseksi mutta perheasuntojen osalta kysyntä ylittää selvästi tarjonnan.

Tulevaisuuden näkymät 2023

Yleinen taloustilanne ei näillä näkymin aiheuta nopeita muutoksia yrityksen toimintaedellytyksiin ja vuokra-asuntojen kysynnän odotetaan säilyvän vakaana.

Yhtiön kilpailukyky on edelleenkin hyvä ja yhtiö tulee suoriutumaan sille kuuluvista velvoitteista myös jatkossa. Lähivuosisia silmällä pitäen on varauduttava siihen, että osa kiinteistöistä voidaan siirtää pois vuokrakäytöstä ja keskittää entistään enemmän taloudellisia panoksia sellaisiin kiinteistöihin, joiden vuokrattavuus säilyy hyvänä pitkällä tähtäimellä. Väestöennusteiden mukaan Oulun alueen väestö lisääntyy myös tulevaisuudessa, mikä mahdollistaa myös uusien investointien toteuttamisen lisääntyvää kysyntää tyydyttämään. Investointien painopiste on täydennysrakentamisessa ja olemassa olevan kiinteistökannan kehittämisessä

16.1.7 Potential Toimitilat Oy

Yhtiön toimiala: Kiinteistöjen vuokraus ja hallinta

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Potential Toimitilat Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	2 330	2 658	2 525	133
Liikevoitto, t€	229	485	406	79
Tilikauden tulos, t€	31	196	147	49
Taseen loppusumma, t€	15 467	16 169	15 621	548
Investoinnit, t€	200	2 523	61	2 462
Omavaraisuusaste, %	76,0	80,5	76,7	3,8
Sijoitetun pääoman tuotto%	1,6	3,1	2,8	0,3

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Liikevaihto- ja tulostavoitteet ylittyivät hieman edellisestä vuodesta. Vuoden 2022 budjetin laadinnassa koronapandemian vaikutukset eivät edellisenä tilikautena merkittävästi vaikuttaneet negatiivisesti talouteen, joten vuoden 2022 budjetti toteutui aika hyvin suunnitellun mukaisesti ilman isompia pandemian aiheuttamia muutoksia vuokralaisissa.

Investoinnit

Tilikauden poikkeavat investoinnit johtuvat Oulun kaupungin omistuksessa olevien kiinteistöjen siirtymisestä yhtiön omistukseen. Merkittävimmät investoinnit olivat Pikisaarten kiinteistöjen osto sekä Kiinteistö Oy Oulun Nahkatehtaankatu osakkeiden osto (Opetusravintola Hilikku).

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä on Oulun kaupungin myöntämä pääomalaina, jonka saldo vuoden 2022 lopussa oli n. 2,5 milj. Euroa. Lainaa on lyhennetty velkakirjaehtojen mukaisesti. Konsernin ulkopuolista lainaa yhtiöllä ei ole.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Kilpailu toimitilamarkkinoilla on kiristynyt ja kiristyy edelleen. Kiristynyt maailmantilanne vaikuttaa vuokramarkkinoilla ja vuokralaiset eivät ole valmiita sitoutumaan pitkään vuokrasopimuksiin. Etätöiden lisääntyminen vähentää edelleen toimistotilojen kysyntää.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Sisaryhtiö Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy on sulautunut Potential Toimitilat Oy:öön 1.1.2023. Tämä kasvattaa yhtiön vuokrattavien toimitilojen määrää ja liikevaihtoa merkittävästi. Kaupunki on irtisanonut ja tulee edelleen irtisanomaan osakehuoneistojen vuokrasopimuksia kohteissa, joiden vaihtoehtoinen käyttö on hyvin haastavaa.

Pikisaaren kehittäminen kulttuurivuotta 2026 silmällä pitäen on yksi yhtiön prioriteeteista vuodelle 2023.

Uusien vuokralaisten hankinta Oulun Aikuiskoulutuskeskuksen tiloihin osoitteessa Kotkantie 3 luo omat haasteensa, koska tilat on alun perin rakennettu opetustoimintaa varten. Tilat eivät sellaisenaan sovellu valtaosalle potentiaalisista vuokralaista.

16.1.8 Oulun Pysäköinti Oy

Yhtiön toimiala: Kiinteistö- ja pysäköintilaitostoiminta

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun Pysäköinti Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	3 672	4 402	3 825	577
Liikevoitto, t€	418	994	669	325
Tilikauden tulos, t€	56	44	175	-131
Taseen loppusumma, t€	67 176	67 209	69 373	-2 164
Investoinnit, t€	80	5	10	-5
Omavaraisuusaste, %	76,3	78,8	75,0	3,8
Sijoitetun pääoman tuotto%	0,6	1,5	1,0	0,5

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Oulun Pysäköinti Oy:n liikevaihto 2022 oli 4,402 mil. euroa kasvaen edellisestä vuodesta 15%.

Toimintavuodelle asetetut asiakasmäärätavoitteet toteutuivat. Pysäköintitoiminnan toteutunut käyttökerroin Kivisydämessä oli 2,01.

Vanhaa Paloasemaa lukuun ottamatta yhtiön omistamat liiketilat olivat vuokrattuina koko tilivuoden 2022.

Investoinnit

Poistoissa ei tapahtunut olennaisia muutoksia. Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot olivat yhteensä 1,5 milj. euroa. Yhtiön poistosuunnitelma noudattaa Oulun KV:n antamaa ohjeistusta. Tilinpäätöksessä on kirjattu poistoeronmuutosta 0,6 milj. euroa.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiö ei ole ottanut uutta lainaa eikä yhtiöllä ole konsernin ulkopuolista lainarahoitusta.

Yhtiö lyhensi pitkäaikaisia lainojaan sovitun lyhennysohjelman mukaisesti, lisäksi tilivuoden aikana tehty ylimääräinen lainan lyhennys (2,0 milj. euroa).

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Keskustan alueella vapaana olevien liikekiinteistöjen määrällä ja keskustan alueen palvelurakenteella on vaikutusta Kivisydämen ja Autosaaressa käyttöasteen kehittämiseen tulevina vuosina.

Kontinkankaan alueella pysäköintiratkaisut ovat olleet ja ovat myös lähivuosina muutosten kohteena sairaala-alueen massiiviseen rakennushankkeeseen liittyen.

Kilpailijoiden aktiivisuus on kasvanut Oulun talousalueella.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Yhtiö valmistelelee pysäköintilaitoksen rakentamista Oulun asuntomessualueelle Hietasaaren Hartaanselän asukaspysäköintiä varten.

16.1.9 Oulun Kaupunginteatteri Oy

Yhtiön toimiala: Oulun Kaupunginteatteri Oy:n toimialana on yleishyödyllisellä tavalla ylläpitää ja harjoittaa teatteri-toimintaa Oulun kaupungissa. Yhtiö voi harjoittaa ravintola-, catering-, kokous- ja kongressipalveluliiketoimintaa sekä tila- ja vuokraustoimintaa. Yhtiön tarkoituksena ei ole voiton tuottaminen.

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun Kaupunginteatteri Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€ (lipputulot + vuokratulot)	1 964	1 821	503	1 318
Tuet ja avustukset, t€	7 530	7 888	7 546	342
Liikevoitto, t€	20	-89	-33	-56
Tilikauden tulos, t€	0	-101	-52	-49
Taseen loppusumma, t€	3 000	2 405	3 319	86
Investoinnit, t€	100	60	133	-73
Omavaraisuusaste, %	47,0	41,7	43,2	-1,5

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Koronapandemian vaikutukset näkyivät Oulun teatterin taloudessa vuonna 2022. Vuoden 2021 lopulla talouden ennakoitiin palautuvan koronaa edeltäneelle tasolle, mutta vuosi 2022 käynnistyi esityssuluilla ja teatteri perui tammi-helmikuussa yhteensä 66 esitystä ja kahdeksan tilavuokrausta. Toimintasuunnitelmassa asetetusta liikevaihtotavoitteesta (1,7 milj. euroa) toteutui 1,4 milj. euroa. Teatteri toimi poikkeusaikana joustavasti ja suurmusikaali Billy Elliot käynnisti koronan jälkeisen toiminnan loppuunmyydyille katsomoille.

Oulun teatterin esitys- ja kävijämäärät toteutuvat poikkeusajasta johtuen odotettua matalampina. Talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa vuoden 2022 esitysten määrä arvioitiin olevan 355, ensi-iltojen määrä yhdeksän ja kävijämäärä 76 000 henkilöä. Vuonna 2022 toteutettiin suunnitellusti yhdeksän ensi-iltaa, mutta esitysten määrä oli rajoituksista johtuen 257 ja kävijämäärä 52 711 henkilöä. Esityksiä peruutettiin maaliskuun 2022 jälkeen yhteensä 53 kertaa muun muassa henkilökunnan sairauspoissaoloihin liittyen. Yhteensä vuoden aikana peruttiin 119 esitystä. Oulun teatterissa oli vuonna 2022 tapahtumat mukaan lukien yhteensä 61 712 kävijää.

Liiketoiminnan muissa tuotoissa näkyy kasvuna teatterin valtiolta keväällä saama korona-avustus 0,3 milj. euroa. Tilavuokraustoiminta toteutui poikkeusoloissa

odotettua paremmin, mikä osaltaan näkyy muissa tuotoissa.

Teatterialan palkat nousivat työehtosopimuksen mukaisesti 1.5.2022 yleiskorotuksena 1,50 % ja 1.9.2022 järjestelyvaraerän kautta 0,50 %. Palkkojen nousun vaikutus on tavanomaisena vuonna noin 0,1 milj. euroa.

Investoinnit

Oulun teatteri investoi vuonna 2022 yhteensä 0,06 milj. eurolla. Investoinnit jäivät suunnitellusta tasosta, koska vuosi oli muun toiminnan osalta edelleen poikkeuksellinen eikä suunniteltuja kilpailutuksia ehditty tehdä. Lisäksi tulevat investoinnit poikkeavat teatterin tavanomaisesta investointitasosta (noin 0,1 milj. euroa/ vuosi) ja vaativat taloudellista suunnittelua.

Rahallisesti suurimmat investoinnit koskivat teatterin Nivtec-katsomojärjestelmään hankittuja lisäosia ja tavaranoitinta. Tulevina vuosina teatterin on uusittava laaja-alaisesti valo- ja ääniosaston näyttämötekniikkaa erityisesti suurelle näyttämölle.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Oulun teatterilla on konsernilainaa, jota se lyhentää suunnitelman mukaisesti puolivuositain.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Koronapandemia muutti esittävien taiteiden työntekoa merkittäväällä tavalla. Esitysten peruuttaminen oli ennen poikkeusvuosia alalla äärimmäinen poikkeus, ja pandemian aikaiset muutostarpeet ovat haastaneet teatterin tekemisen prosesseja. Oulun teatteri on kehittänyt omaa tuotantoprosessiaan poikkeusvuosina, mutta edelleen teatteri tuottaminen perustuu pitkiin ja suunnitelmallisiin prosesseihin. Poikkeusvuodet ovat muun muassa haastaneet vuosia aikaisemmin laadittujen sopimusten toteuttamista. Tämän lisäksi sairauspoissaoloihin varautuminen on vahvistanut erilaisten paikkausmenetelmien arviointia ja käyttöönottoa alalla. Sairaankin töihin tulemisen kulttuuri on muuttunut kohti kestävämpää työkuulttuuria, mikä osaltaan kuitenkin haastaa teatterin taloutta ja suunnittelua.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Teatteri on saanut kehitystyöstään valtakunnallista näkyvyyttä ja viimeisimpänä se nimettiin vuoden teatteri 2022 ehdokkaaksi. Tämän lisäksi esimerkiksi Oulun Sinfonian kanssa yhdessä toteutettu Taikahuilu-ooppe-

ra myi kaikki esityksensä loppuun heti alkuvuodesta ja teatterilla on hyvä maine.

Valmistautuminen kulttuuripääkaupunkivuoteen 2026 on teatterissa hyvällä alulla ja yleisö on osin palannut katsomoihin koronapandemian jälkeen. Myynnin, markkinoinnin ja yleisötyön kehittämistä jatketaan ja teatteri tavoittelee valtakunnallista näkyvyyttä. Yhteistyötä alueellisten toimijoiden ja yritysten kanssa vahvistetaan ja teatteritalo Vänmannin saarella on elävä ja kiinnostava.

Teatterin jatkuvuuden ja nykyisen toiminnallisen tason turvaamiseksi teatteri tarvitsee indeksikorotuksen kaupungin toiminta-avustukseensa. Teatteri on merkittävä työnantaja alueella ja työvoimakustannukset ovat voimakkaassa kasvussa. Vuonna 2023 palkankorotusten vaikutuksen ennakoidaan olevan 0,1 milj. euroa ja vuonna 2024 0,1 milj. euroa.

Tämän lisäksi teatterin kiinteät kulut ovat kallistuneet merkittävästi energian, materiaalien kustannusten ja toimintaan liittyvien perusostopalveluiden osalta. Teatteri on tehostanut toimintaansa ja säästänyt sisäisesti, mutta kustannusten kasvua ei voida enää kattaa sisäisellä säästämisellä.

16.1.10 Oulun Tuotantokeittiö Oy

Yhtiön toimiala: Yhtiön toimialana on ateriatuotteiden valmistus, ateriapalvelut ja muut ravintolapalvelut sekä kiinteistöjen siivous. Yhtiö voi tarjota näihin toimialoihin liittyviä konsultointipalveluja.

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun Tuotantokeittiö Oy

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Liikevaihto, t€	13 232	12 867	14 619	-1752
Liikevoitto, t€	257	-406	183	-589
Tilikauden tulos, t€	172	-449	127	-576
Taseen loppusumma, t€	11 400	10 121	11 212	-1091
Investoinnit, t€	200	222	60	162
Omavaraisuusaste, %	25,0	20,4	22,5	-2,1
Sijoitetun pääoman tuotto%	2,8	neg.	1,8	-

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Liikevaihdon supistumiseen vaikutti ensisijaisesti tilaajan kanssa vuonna 2020 yhteisesti sovitut toimintojen uudelleenjärjestelyt, jossa uudelleen järjesteltiin suoratoimitus- ja välitystuotteiden (muut tarjotinosat) hankintaan liittyviä toimintoja, niin että ne tulivat kolmansien osapuolten hankittavaksi suoraan kohteeseen (Sopimus Tilapalvelut – kolmannet osapuolet). Lisäksi logistiikkaan ja kuljetuksiin liittyvät tulot ovat tilikautena 2022 huomioitu aikaisemmista tilikausista poiketen liiketoiminnan muissa tuotoissa.

Keväällä työtaisteluista johtuvista tuotannonmenetyksistä huolimatta, lokakuussa 2022 voimaan tulleet hinnankorotukset vaikuttivat siihen, että liikevaihto päättyi lopulta talousarvion mukaiseksi.

Yhtiön liiketappio -0,41 milj. euroa sekä tilikauden tappio -0,45 milj. euroa € olivat kuitenkin selvästi talousarviota heikommat. Yhtiön tulokseen vaikuttivat ensisijaisesti keväällä toteutuneet työtaistelut, sekä raaka-ainehintojen, materiaalien ja tarvikkeiden, sekä sähköenergian voimakas hintojen nousu, jota ei kyetty kokonaisuutenaan siirtämään asiakashintoihin sopimuskauden aikana riittävän ajoissa. Teollisuuden tuottajahintaindeksi 118g Elintarvikkeet 10.85 nousi maaliskuun 2022 pisteluvusta 95 joulukuun 2022 pistelukuun 108,9. Kasvu oli vuoden aikana poikkeuksellisen suurta ja kumulatiivinen

muutos tuottajahintaindeksin mukaisesti maaliskuusta joulukuuhun oli 13,9 prosenttia. Hinnankorotukset, jotka olivat keskimäärin 7,5% ja astuivat voimaan lokakuussa 2022.

Investoinnit

Päätyneellä tilikaudella investoinnit rajoittuvat suunnitelmien ja riskienhallinnan perusteella muun muassa digitaalisten järjestelmien kehittämiseen ja erinäisiin irtaimistoon ja kalustoon liittyviin hankintoihin. Merkittävimpänä yksittäisenä hankintana voidaan mainita annostelupumpun hankinta Ruskon tuotantokeittiöön. Annostelupumpulla kyetään keventämään raskasta työvaihetta, parantamaan tuotteiden tasalatuusuuutta pakkauskojen osalta, sekä vähentämään kuormituksesta ja toistosta johtuvia tuki- ja liikuntaelin sairauksia. Investointeihin sisältyi myös jonkin verran lisäksi taloteknisiä töitä.

Vuoden aikana tullaan keskittymään edelleen strategian määrätietoiseen toteuttamiseen ja merkittävimpänä kehityskohtena sekä investointia tulee olemaan toiminnanohjausjärjestelmän. Se sisältää määrittämisen sekä sen perusteella toteutettava kilpailutus ja hankinta, josta on aloitettu projekti ja projektille hankittu projektinjohtopalvelun tuottaja. Projektin arvioidaan kestävän yli 12 kuukautta aloituksesta uuden järjestelmän käyttöönottoon.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ei uusia lainoja. Lainoja maksettu suunnitelman mukaisesti.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Tilikauden jälkeen ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia toiminnassa.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

On odotettavissa, että inflaatio hieman hidastuu kuluvan vuoden aikana. Raaka-aineiden, tarvikkeiden ja materiaalien hinnat jatkavat kuitenkin edelleen hienoista kasvua, joka heijastuu toimintaan viimeistään uusien sopimusten kilpailutuksien yhteydessä. Myös lainan korkojen nousu tulee näkymään yhtiön tuloksessa. Sähköenergian hinnan ennustetaan laskevan ja sähköener-

gian hankintasopimuksia tullaan kuluvan vuoden aikana tarkastelemaan uudelleen sekä tarvittaessa kilpailuttamaan. Talousarvion laadinnassa poikkeava kustannustason sekä korkojen nousun ennustaminen on ollut erityisen haasteellista.

Koronasta johtuvat vaikutukset tulevat jäämään edelleen edellisvuotta vähemmäksi ja se antaa suotuisamman näkymän sekä toimintaedellytysten parantumisen erityisesti henkilöstöravintoloiden, edustuksen, mutta myös tuotantotoiminnan osalta. Ihmiset tulevat liikkumaan enemmän, vaikkakin hybridityöstä johtuvista syistä henkilöstöruokailun määrä ei tule kasvamaan korona-vuosia edeltävälle tasolle.

Tuotteiden ja palveluiden hinnantarkistusten johdosta liikevaihto arvioidaan nykyisellään kasvavan noin 14 miljoonaan euroon vuodelle 2023. Vuoden 2022 lopulla voimaan astunut hintojentarkistus ei välttämättä kata toiminnan kuluja riittävästi vuodelle 2023 erinäisistä sopeuttamistoimista huolimatta.

16.2 Kuntayhtymät

16.2.1 OSAO-konserni

Toimiala: Ammatillinen koulutus

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

OSA0-konserni

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Toimintatuotot, t€	88 620	89 879	90 949	-1 070
Toimintakulut, t€	84 544	84 077	86 362	-2 285
Toimintakate, t€	4 076	5 802	4 586	1 216
Vuosikate, t€	4 046	5 758	4 543	1 215
Tilikauden yli-/alijäämä, t€	-3 060	-3 289	-3 627	338
Tase, t€	117 000	117 226	123 837	-6 611
Investoinnit, t€	7 352	5 563	8 667	-3 104
Omavaraisuusaste, %	72,6	72,6	72,0	0,6

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

OSA0-konsernin tilikauden tulos oli noin 4 miljoonaa euroa tappiollinen. Tilinpäätöksen järjestelyerien jälkeen alijäämäksi muodostui 3,3 milj. euroa. Tulos oli talousarviota parempi noin 1,0 milj. euroa. Ennakoitua parempi tulos johtui OKM:n vuoden lopulla myöntämästä 4,2 milj. euron suuruisesta toisesta lisäsuoritepäätöksestä. OSA0n opiskelijamäärä on kehittynyt valtakunnan keskitasoa paremmin.

Toimintatuottojen toteutuma oli 89,8 milj. euroa (TA: 88,6 M euroa). Perusrahoitus toteutui noin 3,1 milj. euroa ennakoitua paremmin, valtionosuutta myönnettiin OSA0lle yhteensä noin 77,3 milj. euroa (TA: 74,2 M euroa). Muut myyntituotot toteutuivat noin 4,8 milj. euron suuruisina (TA: 6,9 M euroa). Opiskelijatyönä rakennettuja omakotitaloja myynti toteutui ennakoitua heikommin, mikä näkyy muiden myyntituottojen talousarviota alhaisempana toteumana (69,9 %).

Toimintakulujen toteutuma oli noin 84,1 milj. euroa (TA: 83,7 M euroa). Toimintakulut ylittivät noin 1,3 milj. eurolla. Henkilöstömenot toteutuivat noin 0,9 milj. euroa suurempina kuin talousarvio. Tämä johtuu mm. ennakoitua suuremmista tes-korotuksista. Palvelujen ostot

alittivat talousarvion 0,8 milj. euroa. Aineet ja tarvikkeet puolestaan ylittivät talousarvion 1,1 milj. euroa, johtuen kasvaneesta inflaatiosta.

Investoinnit

Investointimenojen toteutuma (netto) on noin 5,5 milj. euroa, toteuma-% oli 75,5 % (TA: 7,2 M euroa). Investointiohjelma ei sisältänyt taloudellisesti merkittäviä kohteita. Sitovia päätöksiä merkittävistä investoinneista lähitulevaisuudessa ei ole. OSA0 valmistautuu Kampus2030 -hankkeen toteuttamiseen, ja siihen liittyvä investointipäätös on valmisteilla.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ei ole otettu uusia lainoja. Lainoja on lyhennetty alkupe- räisen lyhennyssuunnitelman mukaisesti.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Vuonna 2022 aloitti oppivelvollisten toinen ikäluokka. Oppivelvollisuuden toteuttamisesta aiheutuu OSA0:le merkittävästi lisää kustannuksia mm. tietokoneiden

hankinnan johdosta. Uutena tehtävänä OSAOilla alkoi tutkintoon valmentavan eli TUVA-koulutuksen toteuttaminen 1.8.2022 alkaen.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Toiminta jatkuu volyymiltään entisenlaisena. OSAOn toiminta ja talous on tulevina vuosina saatava tasapainoon. Tämä edellyttää alenevaa kustannuskehitystä mm. kiinteistö- ja henkilöstömenojen suhteen. Myös koulutus-toimintaa ja tukipalvelujen tuottamista tulee edelleen kehittää.

16.3 Säätiöt

16.3.1 Oulun Palvelusäätiö

Toimiala: Oulun Palvelusäätiön tarkoituksena on harjoittaa vanhusten, eläkeläisten, vammaisten ja muiden niihin rinnastettavien erityisryhmien asumis- ja sen oheispalvelua. Tarkoitustaan säätiö toteuttaa hankkimalla, rakennuttamalla, ylläpitämällä ja omistamalla

palvelutaloja, palvelukoteja sekä muita erityisryhmien asumis- ja palveluyksiköjä ja tuottamalla niissä hoito- ja huolenpitopalveluita sekä tuottamalla ja kehittämällä sosiaali- ja terveydenhuollon palveluita.

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun Palvelusäätiö

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Toimintatuotot, t€	11 897	12 132	11 317	815
Toimintakulut, t€	11 897	12 438	11 842	596
Tuotto-/kulujäämä, t€	0	-306	-525	219
Yleisavustukset, t€	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä, t€	0	24	-18	42
Taseen loppusumma, t€	7 500	7 639	7 431	208
Investoinnit, t€	0	0	0	0
Omavaraisuusaste, %	55,0	51,0	57	-6,0

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Koronapandemia vaikutti edelleen toimintaan erityisesti henkilöstökulujen ja suojavarusteiden osalta. Lisäksi nykyinen maailmantilanne nosti kaikkia hintoja huomattavasti eikä tällaiseen oltu varauduttu. Tästä johtuen ostopalvelukorvaukset eivät olleet riittäviä kattamaan toiminnasta aiheutuneita kuluja.

Investoinnit

Investointeja ei ole ollut eikä ole tulossa vuodelle 2023.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Uusia lainoja ei ole otettu ja entistä maksetaan normaalin takaisinmaksuaikataulun mukaisesti.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Toimintaympäristö muuttuu suuresti, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuonna 2023.

Vuodelle 2022 epävarmuutta on tuonut yleinen maailmantilanne.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Hyvinvointialueella toimiminen muuttaa säätiön toimintaa, kun se on jatkossa yksi markkinoilla oleva toimija osallistuen kilpailutuksiin.

16.3.2 Oulun musiikkijuhlasäätiö

Toimiala: Kulttuuri. Oulun musiikkijuhlasäätiön tehtävänä on tuoda Ouluun korkeatasoisia ja laadukkaita musiikkitapahtumia. Tarkoituksensa toteuttamiseksi säätiö on järjestänyt vuodesta 1991 alkaen Oulun Musiik-

kijuhlat -festivaalin vuosittain maaliskuussa. Festivaalin lisäksi säätiö järjestää nykyisellään ympärivuotisen OMM Jazz & Etno -konserttisarjan.

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun musiikkijuhlasäätiö

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021	MUUTOS TP2022 - TP2021
Toimintatuotot, t€	260	285	185	100
Toimintakulut, t€	420	437	335	102
Tuotto-/kulujäämä, t€	-160	-152	-150	-2
Yleisavustukset, t€	160	160	210	-50
Tilikauden yli-/alijäämä, t€	0	8	60	-52
Taseen loppusumma, t€	29	44	83	-39
Investoinnit, t€	0	0	16	-16
Omavaraisuusaste, %	neg.	10,0	neg.	-

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Oulun musiikkijuhlasäätiön tulot koostuvat lipputuloista, yhteistyötuloista ja apurahoista. Oulun musiikkijuhlasäätiön tilikauden tulos oli 7 563,83 euroa. Koronaviruspandemia aiheutti vuoden 2022 aikana edelleen taloudellisia haasteita, mutta säätiön taloutta pyrittiin tasapainottamaan henkilöstökustannusten ja esityksien siirtämisen/perumisen kautta. Vuoden 2022 aikana Oulun musiikkijuhlasäätiön tuottamien tapahtumien ja tilaisuuksien kokonaismäärä oli yhteensä 70. Yhteensä kuulijoita oli 10 698.

Oulun musiikkijuhlasäätiöllä oli vuonna 2022 kaksi päätoimista työntekijää, toimitusjohtaja ja tuottaja/tuottaja-tiedottaja. Osa-aikaisia työntekijöitä palkattiin erityistehtäviin, mm. tuotantoassistentiksi ympärivuotisen sarjan ajaksi. Toimitusjohtajana Oulun musiikkijuhlasäätiössä toimi koko vuoden aikana Elena Mändru-Turunen, tuottajana toimi Ville Kess 1.1.-20.6.2022 ajalla ja tuottaja-tiedottajana Mira Pirttisalo 26.9.2022 alkaen. 21.6.-25.9.2022 ajalla säätiöllä oli vain yksi päätoiminen työntekijä, toimitusjohtaja Elena Mändru-Turunen hoiti kaikki tehtävät yksin.

Vuoden 2022 aikana Oulun musiikkijuhlasäätiö on kuumunut arvonlisäveron piiriin. Vuoden 2022 ALV-palautukset olivat yhteensä 19 896,69 €.

Investoinnit

Ei investointeja.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Säätiöllä ei ole lainoja.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Oulun Musiikkijuhlat järjestetään 33. kerran 12.-26.3.2023 Oulussa. Festivaalin konserttisarja koostuu korkeatasoisista klassisen musiikin konserteista ja laaja-alaisesta tasokkaasta rytmimusiikista. Vuoden 2023 festivaalilla nähdään niin oululaisten toimijoiden kuin ulkomaalaistenkin vierailevien tahojen kanssa tehtyä yhteistyötä oopperasta tanssiin.

Mestarikurssit järjestetään vuonna 2023 jo kymmenettä kertaa. Mestarikursseilla opettavat kansainvälisesti merkittävät suomalaiset ja ulkomaalaiset taiteilijat, jotka myös konsertoivat festivaalin konserttisarjassa.

Jazz & Etno -konserttisarja on vuotuinen ympärivuotinen konserttisarja, joka tuo niin kansallisia kuin kansainvälisiäkin artisteja Oulun konserttisaleihin. Konserttisarja täydentyy lisäksi omatuotantoisilla jazz- ja etnokonserteilla sekä Jumprun Jazzpation kesäklubeilla.

Oulun musiikkijuhlasäätiö on ollut myös vuodesta 2013 Suomen Jazzliiton jäsen, ja tuo yhteistyössä Jazz-20 ry:n kanssa Ouluun Jazzliiton kiertuekonsertteja sekä yhteistuotantokiertueita.

Tulevan vuoden 2023 ohjelmistossa on luvassa monipuolinen kattaus sekä kotimaisia että ulkomaisia artisteja. Konserttisarjassa on tarkoitus toteuttaa yhteensä 30 klubikonserttia tasaisesti ympäri vuoden. Kevään 2023 Jazz & Etno -sarjan taiteellisena johtajana toimii Jukka Perko.

16.3.3 Oulun Kulttuurisäätiö

Toimiala: Tutkimusta ja kulttuuria palvelevat järjestöt

Taloustavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Oulun kulttuurisäätiö

TALOUSTAVOITTEET 1 000 €	BUDJETTI 2022	TP2022	TP2021 *)	MUUTOS TP2022 - TP2021 *)
Toimintatuotot, t€	68	90		
Toimintakulut, t€	2 100	1 739		
Tuotto-/kulujäämä, t€	-2 032	-1 649		
Yleisavustukset, t€	2 032	1 649		
Tilikauden yli-/alijäämä, t€	0	0		
Taseen loppusumma, t€	900	1 143		
Investoinnit, t€	0	0		
Omavaraisuusaste, %	70,0	66,0		

*) Oulun kulttuurisäätiön ensimmäinen tilikausi päättyy 31.12.2022

Taloustavoitteiden toteuma 31.12.2022 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Oulun kaupunki perusti 7.10.2021 Oulun kulttuurisäätiö sr:n, kun Oulu oli kesäkuussa 2021 valittu Euroopan kulttuuripääkaupungiksi ja sen toteuttamiseksi tarvittiin itsenäinen organisaatio. Säätiön ensimmäinen tilikausi on 7.10.2021-31.12.2022. Säätiö aloitti operatiivisen toimintansa 1.1.2022. Vuoden 2021 puolella säätiöllä oli yksi tilinhoitokulu.

Säätiön tulorahoitus tilikaudella on tullut Oulun kaupungilta yleisavustuksena ja Opetus- ja kulttuuriministeriöltä erityisavustuksena. Oulun kaupunki luovutti säätiölle perustamisen yhteydessä 0,5 milj. euron peruspääoman.

Säätiö pysyi ensimmäisellä tilikaudellaan budjetissa ja säätiön talous on tasapainossa.

Investoinnit

Oulun kulttuurisäätiöllä ei ole ollut investointeja ensimmäisellä tilikaudella. Tilikaudelle 1.1.-31.12.2023 ei ole suunniteltuja investointeja. Lähivuosien mahdollisille tuleville investoinneille laaditaan oma investointisuunnitelma.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Oulun kulttuurisäätiöllä ei ole lainoja.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet olennaiset muutokset

Luovat ja kulttuurialat sekä tapahtumatuotanto ovat vuoden 2022 aikana palanneet kohti normaalia toimintaa koronan jälkeen.

Maailmanpoliittinen tilanne luo yleistä epävarmuutta, joka heijastuu myös Euroopan kulttuuripääkaupunkien toimintaan.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2023

Euroopan kulttuuripääkaupunkivuoden 2026 valmistelu jatkuu. Vuoden 2023 keskeisiä tavoitteita:

- Jatkaa kulttuuriohjelman rakentamista kohti entistä tarkempia tuotantosuunnitelmia.
- Syksyn 2022 avoimen ohjelmahaun kautta tulleet uudet kulttuuriprojektit on valittu ja osarahoituksesta tehty sopimukset toteuttajien kanssa.
- Viestinnän arkkitehtuuri: viestinnän toimintamallit ja -tavat on luotu ja ne tukevat yhteistyötä kumppaneiden ja sidosryhmien kanssa. Oulu2026 brändikirja valmistuu: graafinen ohjeistus, ydinviestit, kohderyhmäkohtainen suunnittelu, mittarit.
- Vapaaehtoistoiminnan suunnitelma vuosille 2023–26 on laadittu yhdessä keskeisten sidosryhmien kanssa.
- Tulorahoitusta haetaan Oulun kaupungin ja Opetus- ja kulttuuriministeriön avustusten lisäksi kulttuuriohjelmaa hankkeistamalla ja yritys yhteistyöllä.
- Tutkimus- ja arviointityö etenee sopimuksen mukaisesti.



TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

17 Käytetyt tilikirjat ja säilytys

Luettelo vuonna 2022 käytetyistä kirjanpitokirjoista ja niiden säilytys

Tasekirja	sähköinen arkisto/ paperituloste	Konsernihallinto
Tase-erittelyt	sähköinen arkisto/paperituloste	Monetra Oy
Kirjanpidon pääkirja	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Kirjanpidon päiväkirja	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Käyttöomaisuuskirjanpito	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Konsernitilinpäätösasiakirjat	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Myyntireskontra	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Ostoreskontra	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Maksukirjaukset	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Muistiotositteet	sähköinen arkisto/paperituloste	Monetra Oy
Palkkakirjanpito	sähköinen arkisto/paperituloste	Monetra Oy
Tiliotteet	sähköinen arkisto	Monetra Oy
Henkilöstökassa	paperituloste	Konsernihallinto
Varastokirjanpito	sähköinen arkisto/paperituloste	Eri yksiköt
Lainat (anto- ja ottolainat)	sähköinen arkisto	Konsernihallinto
Muu rahoitus	sähköinen arkisto	Konsernihallinto
Maaomaisuudenrekisteri	sähköinen arkisto/paperituloste	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut
Pysäköinninvalvontarekisteri	sähköinen arkisto/paperituloste	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut
Viljelypalsta- ja venepaikkarekisteri	sähköinen arkisto/paperituloste	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut
Asuntojen korjausavustukset	sähköinen arkisto/paperituloste	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut

Luettelo käytetyistä tositelajeista

21	Asiakaskassa Jatuli	1S	Asiakaskassa Kaakkurin kirjasto
23	Asiakaskassa Haukiputaan kirjasto	1U	Asiakaskassa Kiimingin kirjasto
30	Pankkitositteet	1W	Asiakaskassa Raatti
32	Ostolaskut P2P	1X	Asiakaskassa Raksila
33	Ostolaskut/Palveluseteli	1Y	Asiakaskassa Ouluhalli
34	Hyvitysten kohdistus OSRE	3A	Ostolaskut/eAsiointi
35	Ostolaskujen maksut	3B	Ostolaskut/eVaka
38	Ostolaskut/hyve/toimeentulotuet	5A	Koulul.aamu-jai iltapäi
40	Myyntiresk viitesuoritukset	5C	Hammashuolto
41	MYRE Käsin tall.suoritukset	5E	Terveyskeskusmaksut
42	Intime yleislaskutus	5F	Laitospaikka ja pkl-maksut
43	Sos. toimen maksamat suoritukset	5G	Mielenter,päihdel,asuminen
44	Suoritukset perintä	5J	Päivähoito
45	Ulosottosuoritukset perintä	5K	Kotipalvelu
47	Myre enn.ja maksumäär.kohdistukset	5L	Kirjastomaksut
49	Korkolaskut	5N	Hyve-vuokrat
51	Intime Web-laskutus	5P	Ylioppilastutkintomaksut
54	Hulevesien laskutus	5R	Konservatorion kurssimaksut
70	Sisäinen laskutus	5S	Liikuntatoimi
72	Timmi sisäinen laskutus	5T	Palkkasaatavat
77	SIS Web-muistiotosite	5V	Kaivuulupa
79	Sosiaalipalkkavarauus (TCM)	5W	Peruskunnan Maanvuokra
80	Web-muistiotosite	6C	Vesilaskutus
81	Käsin kirjatut muistiotositteet	6J	Ensihoito
82	Matkalaskut	6Z	Myren ulkopuoliset reskontrat
84	Palkkatositteet	8A	Yksilö- ja perhehoito
85	Luottotappiot	8B	Kaupunkikortti Ateria
86	Hyvitysten kohdistus MYRE	8C	Kaupunkikortti Liikunt
87	Sumu-poistot	8R	Web-muistiotosite; Rak-valvonta
88	Käyttöomaisuusluovutukset	8S	Web-muistiotosite; SIKU
91	KP laskennalliset	8X	Web-muistiotosite; Konsernipalvelut
93	SL laskennalliset	8Y	Web-muistiotosite; YYP
95	Jaksotukset	8Z	Web-muistiotosite; Hyve
96	Kirjanpidon tulos	9L	ALV-järjestelmän siirrot
97	KP tulos laskennallinen	9T	Työllistämiskirjaukset
98	Sisäisen laskennan tulos	C1	Ceepos-kassat
99	SL tulos laskennallinen	C2	Ceepos-kassa Oulu-opisto
1B	Asiakaskassa Kirjasto	C3	Ceepos-kassa YYP
1C	Asiakaskassa Kaijonharjun kirjasto	C4	Verkkomaksuportaali
1D	Asiakaskassa Karjasillan kirjasto	C5	Sisäinen tilausjärjestelmä
1H	Asiakaskassa Maikkulan kirjasto	C7	VMP maksukorttisaamiset
1J	Asiakaskassa Myllyojan kirjasto	C8	Ceepos kirjasto maksukorttisaamiset
1K	Asiakaskassa Oulunsalon kirjasto	C9	Maksukorttisaatavat
1N	Asiakaskassa Rajakylän kirjasto		

18 Tunnuslukujen laskentakaavat

Toimintatuotot/Toimintakulut %

= $100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate/Poistot %

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Vuosikate euroa/asukas

= $\text{Vuosikate} / \text{asukasluvulla}$

Omavaraisuus-%

= $(\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus

= $(\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Käyttötulot

= $\text{toimintatuotot} + \text{verotulot} + \text{käyttötalouden valtionosuudet}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000€

= $\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= $(\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}) / \text{asukasmäärä}$

Lainakanta 31.12. , 1000 euroa

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainakanta 31.12. , €/asukas

= $(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})) / \text{asukasmäärä}$

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Lainat ja vuokravastuut 31.12. €/asukas

= $(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}) / \text{asukasmäärä}$

Lainasaamiset 31.12., 1000€

= $\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

= $\text{tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä (Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €)}$

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$
($\text{Oma hankintameno} = \text{Investointimenot} - \text{Rahoitusosuudet}$)

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys, pv

= $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat} / \text{Kassasta maksut}$

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

= $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa

= $\text{Vieras po.} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**Sijoitetun pääoman tuotto, %**

= $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Voitto, %

= $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**Investointien tulorahoitus, %**

= $100 * (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate

= $(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv)

= $365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Quick ratio

= $(\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Current ratio

= $(\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

= $\text{tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymä} (\text{Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä } 5 \text{ vuodelta } €)$

LIKELAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT**Omavaraisuusaste, %**

= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= $\text{Vieraspääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= $\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

Lainakanta 31.12.

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat} + \text{korottomat velat kunnalta} / \text{kuntayhtymältä})$

Lainasaamiset 31.12.

= $\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$



TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

Oulun kaupunki

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

