

OULUN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2006

---



# Kaupunginjohtajan katsaus

Oulun kaupungin järjestyksessään 401. toimintavuosi sujui myönteisissä merkeissä. Kaupunkimme vetovoimaisuus säilyi, ja asemamme Pohjois-Suomen talouden ja toimintojen keskuspaikkana oli vahva. Oulun väkiluku ylitti loppuvuodesta 130.000 asukkaan rajapyykin. Oulu seutukuntineen onkin lähes ainoa väestömäärältään kasvava alue koko Pohjois-Suomessa.

Suomalainen kuntajärjestelmä on muuttumassa. Valtioneuvoston käynnistämä kunta- ja palvelurakennemuutos tulee muuttamaan kuntia, niiden toimintatapoja ja myös kuntarajoja lähivuosina. Niin myös Oulun seudulla tulee tapahtumaan. Uudistuksen tavoitteena on visio elinvoimaisesta, toimintakykyisestä ja eheästä kunta- ja palvelurakenteesta. Tämän tavoitteen saavuttamista on Oulu täysipainoisesti tukemassa.

Aivan kuin ennakoiden suurempaa muutosta ryhdyttiin Ylikiimingin kanssa neuvottelemaan kuntien yhdistymisestä jo vuoden 2006 keväällä. Aloitteen tähän tekivät ennakkoluulottomasti Ylikiimingin luottamushenkilöt ja yhdistymispäätös tehtiin syksyllä kummankin kunnan valtuustossa siten, että Oulu ja Ylikiiminki yhdistyvät vuoden 2009 alussa.

Kaupunkimme uudistetun strategian jalkauttamista on jatkettu kaikilla palvelusektoreilla. Merkittävää oli myös uuden innovaatiostrategian "Oulu inspiroi" valmistuminen, sekä inhimillisten voimavarojen strategian päivitykset. Oulu jatkaa strategisten linjausten toteuttamista suunnitelmallisesti.

Oulun ydinkunta-palvelukunta -mallin sisäänajo eteni ripeästi. Keskushallinnon uudistus toteutettiin ja talouden ja hallinnon palvelukeskus perustettiin. Vuoden aikana käynnistettiin erityisen tärkeitä sosiaali- ja terveystoimen organisaatio- ja toimintatapamuutos sekä opetustoimen uuden strategian laatiminen ja johtamisjärjestelmän uudistustyö. Toteutus jatkuu edelleen, ja odotukset erityisesti näiden hankkeiden vaikuttavuudesta ovat korkealla.

Kaupunkimme talous on tällä hetkellä tasapainossa. Hallintokuntien talous pysyi pääosin talousarviossaan. Meidän pitää kuitenkin edelleen etsiä keinoja erityisesti kuntayhtymien talouden parempaan omistajaohjaukseen. Huolimatta hyvästä tuloksesta on syytä huomata, että käyttötalouden menot ovat 4-5 vuoden aikana kasvaneet joka vuosi verotuloja ja valtionosuuksia enemmän. Oulun toteuttama liikelaitostaminen on ollut erittäin hyvä ja tuloksellinen ratkaisu. Kaupungin omistamat liikelaitokset ovat tällä hetkellä hyvin johdettuja ja niiden toiminta tukee tuntuvasti kaupunkimme peruspalvelutuotantoa.

Oulun valitsemat toimintalinjat ovat osoittautuneet onnistuneiksi ratkaisuksiksi. Kaupunkimme menestys ei kuitenkaan olisi ollut mahdollinen ilman osaavia luottamushenkilöitä ja taitavaa henkilöstöä, joille ensisijaisesti kiitokset kuuluvat. Tästä on hyvä jatkaa.

Oulussa 26. helmikuuta 2007

Matti Pennanen  
kaupunginjohtaja

# I TOIMINTAKERTOMUS

## OLENNAISET TAPAHTUMAT TALOUDESSA JA TOIMINNASSA

### Oulun kaupungin hallinto

#### Kaupunginvaltuusto

Oulun kaupunginvaltuustossa on 67 valtuutettua kaudella 2005 - 2008. Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 14 kertaa ja teki päätökset kaiken kaikkiaan 147 asiasta.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi vuonna 2006 kristillisen kasvatuksen johtaja Matti Pikkarainen (Kesk.), I varapuheenjohtajana sosionomi Risto Kalliorinne (Vas.), II varapuheenjohtajana rehtori, eläkeläinen Veikko Ervasti (Vihr.) ja III varapuheenjohtajana lääkäri Jouko Arranto (Kok.).

Kaupunginvaltuustoon ovat lisäksi kuuluneet seuraavat valtuutetut:

Ahde Seppo, aluesihtööri, kouluttaja, SDP  
Buldra Monika, toiminnanjohtaja, Vas.  
Dickson Patrick, pastori KD  
Enbuske Taina, psykoterapeutti, sosiaalityöntekijä, Vas.  
Erkkilä-Häkkinen Sirpa, insinööri, Kesk.  
Grekelä Paula, aluepäällikkö, Vas.  
Hakala Kerttu, opiskelija, Vihr.  
Halonen Pauli, tekniikko, SDP  
Harju Yrjö, rehtori, SDP  
Hekkala Sanna, lähihoitaja, kotiäiti, Kesk.  
Hilmola Ulla, lehtori, Kok.  
Huikari Juha, laskentatoimen lehtori, Kesk.  
Hämeenniemi Raimo, myyntipäällikkö, Kesk.  
Hänninen Erkki, peltiseppä, Vas.  
Hänninen Juha, opistoupseeri, Kok.  
Isola Marianne, koulutussuunnittelija, Vihr.  
Juvani Tommi, SDP  
Järvenpää Raimo, kunnallisneuvos, Vas.  
Kairivaara Mari-Leena, opiskelija, Kok.  
Kangasniemi Markku, rakennusinsinööri, Kok.  
Kempainen Marja-Leena, työyhteisökouluttaja, KD  
Keränen Heikki, pastori, SDP  
Kitinoja Ritva, aluepäällikkö, SDP  
Klintrup Outi, informaattikko, Vihr.  
Koskelainen Johanna, varatoimitusjohtaja, insinööri, Kok.  
Kuha Leena, osastosihtööri, Vihr.  
Kuismin Raimo, yrittäjä, Kok.  
Kurvinen Esko, kansanedustaja, Kok.  
Laakso-Katajamäki Päivi, yrittäjä, Kesk.  
Lattula Ulla-Riitta, erikoissairaanhoidtaja, Kok.  
Latvala Jari, erikoislääkäri, Kesk.  
Lindén Suvi, kansanedustaja, Kok.  
Mielityinen Miika, opiskelija, fil. yo, Kesk.  
Moilanen Paavo, kirkkoherra, Kesk.

Moilanen Seppo, kunnallsiasiainsihtööri, Vas.  
Moilanen-Savolainen, Riikka, kansanedustaja, Kesk.  
Myllyniemi Kari, poliisimestari, Kesk.  
Oikarinen Kyösti, professori, Kesk.  
Orava Pasi, palvelupäällikkö, Vihr.  
Paakkola Eeva, sairaala-apulainen, eläkeläinen, Vas.  
Pekkarinen Anneli, erikoistutkija, SDP  
Pitkänen Jouni, yksikönpäällikkö, tradenomi, Kesk.  
Pitkänen-Koli Taina, yliopiston lehtori, Vihr.  
Pohjola Tuija, uimaopettaja, SDP  
Pulliainen Erkki, kansanedustaja, professori, Vihr.  
Pylväs Marja-Liisa, apulaisosastonhoitaja, Kesk.  
Rajala Lyly, kansanedustaja, toimittaja, Kok.  
Raudaskoski Mikko, rehtori, Vas.  
Rytkönen-Romppanen Tanja, arkkitehti, Kok.  
Sallinen Reijo, eversti evp., Kok.  
Savolainen Pertti, myyntipäällikkö, Kok.  
Silenius Juha, konduktööri, SDP  
Sinervo Pertti, opetusneuvos, Kesk.  
Sirviö Pirjo, erikoissairaanhoidtaja, SDP  
Säilynoja Eija, palvelukodin johtaja, Vas.  
Takkula Anne-Maria, johtava sosiaalityöntekijä, Kesk.  
Tapiro Juha, kasvatustieteiden maisteri, opettaja, Vas.  
Tervo Mervi, filosofian tohtori, Vihr.  
Tuppurainen Tytti, FM, SDP  
Turkka Martti, asianajaja, SDP  
Ukkola Tuulikki, toimittaja, Kok.  
Viheriävaara Henry, myyntineuvottelija, Vihr.  
Viitanen Mikko, kauppatiet.lis., projektipäällikkö, Vas.

## Kaupunginhallitus

Oulun kaupunginhallituksessa on 13 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kaupunginvaltuuston puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa puheoikeus. Vuonna 2006 kaupunginhallitus kokoontui 43 kertaa ja teki päätökset 789 asiakohdassa.

Kaupunginhallituksessa toimi puheenjohtajana Tuija Pohjola (SDP), I varapuheenjohtajana Reijo Salminen (Kok.) ja II varapuheenjohtajana Jari Latvala (Kesk.).

Kaupunginhallituksen muut jäsenet olivat:

Paula Grekelä, (Vas.)

Marianne Isola, (Vihr.)

Heikki Keränen, (SDP)

Ritva Kitinoja, (SDP)

Päivi Laakso-Katajamäki, (Kesk.)

Seppo Moilanen, (Vas.)

Kari Myllyniemi, (Kesk.)

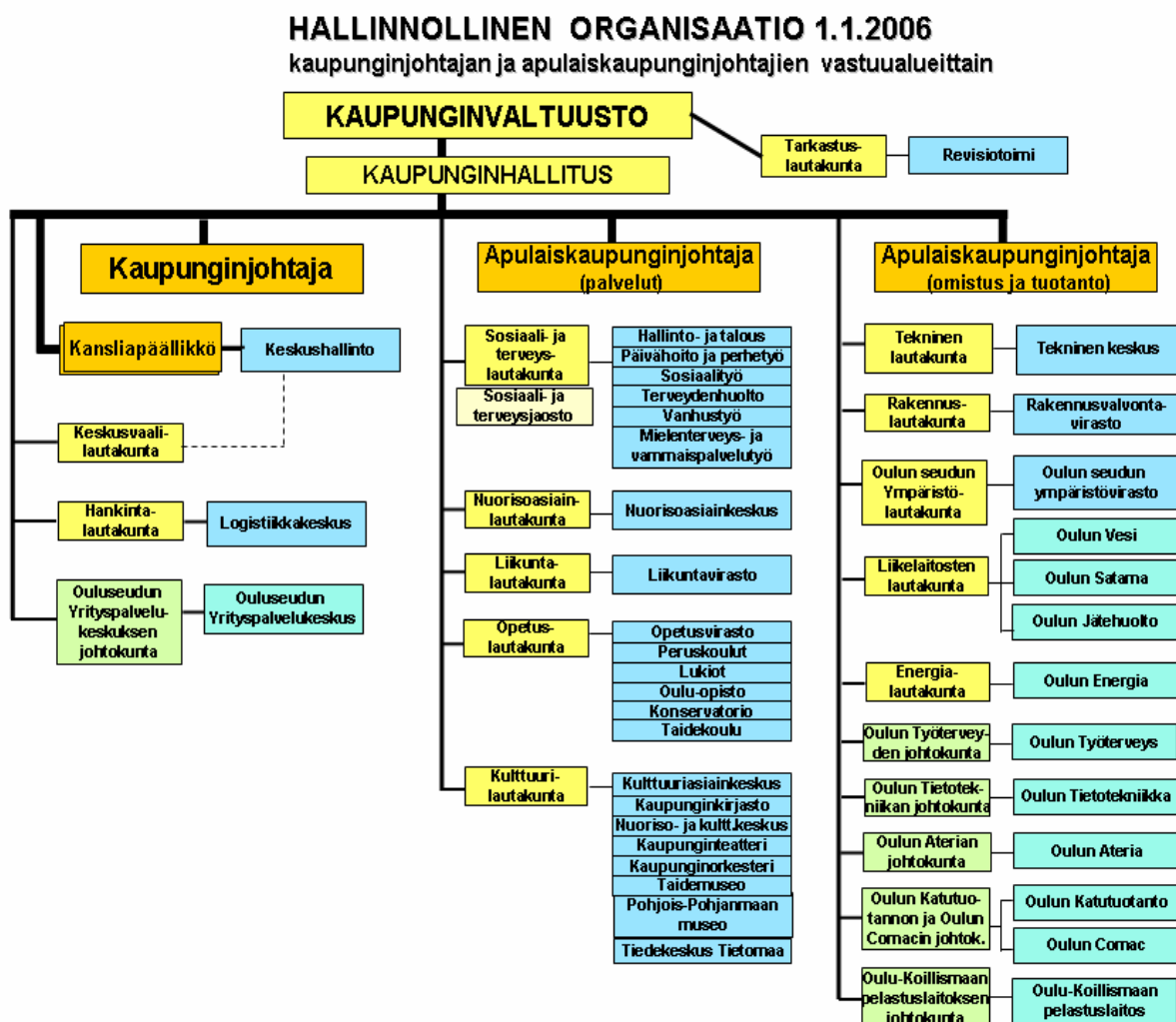
Pasi Orava, (Vihr.)

Tanja Rytönen-Romppanen, (Kok.)

Tuulikki Ukkola, (Kok.)

Kaupunginhallituksessa toimivat esittelijöinä kaupunginjohtaja Kari Nenonen 16.10.2006 asti, apulaiskaupunginjohtaja Matti Pennanen, apulaiskaupunginjohtaja Päivi Laajala sekä kansliapäällikkö Kalervo Ukkola. Kaupunginvaltuusto valitsi 13.11.2006 uudeksi kaupunginjohtajaksi Matti Pennasen.

Oulun kaupungin toimialaorganisaatio luottamuselimineen on esitetty seuraavassa kaaviossa:



## YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Vuonna 2006 sekä Suomen että euroalueen talouskehitys osoittautui poikkeuksellisen hyväksi. Kasvu oli laaja-alaista sillä sen tueksi nousivat viennin lisäksi kulutus ja piristyneet investoinnit. Lisätukea talouskasvuun antoi myös koronnostoista huolimatta kevyenä säilynyt rahapolitiikka.

Euroopan keskuspankin ohjauskoron nostot jatkuivat ja vuoden lopussa korkoprosentti oli 3,50, kasvua oli vuoden aikana 1,25 prosenttiyksikköä.

Kotimaan bruttokansantuote kasvoi ennakkotietojen mukaan 5,5 prosenttia vuonna 2006, mikä ylitti optimistisimmatkin odotukset. Kasvu kuitenkin hidastui loppuvuotta kohti mentäessä. Kasvuprosenttia nostaa korkeasuhdanteen lisäksi alhainen vertailuarvo vuodelta 2005, mikä johtuu paperiteollisuuden työseisokista sekä tilastointitavan muutoksesta. Investointien kasvunopeus oli peräti 6,6 prosenttia ja kasvua oli laajalla rintamalla. Inflaatio pysyi maltillisella tasolla kasvun nopeutumisesta huolimatta.

Työllisyysaste parani vuonna 2006. Paranevaa kehitystä oli myös mm. teollisuudessa, vaikka monet suuret työnantajat ilmoittivat henkilöstön vähennyksistä. Työttömyysaste oli vuonna 2006 keskimäärin 7,7 prosenttia, laskua edellisestä vuodesta oli 0,7 prosenttiyksikköä. Inflaatio kiihtyi hieman vuoden loppua kohti mentäessä pysyen kuitenkin maltillisella 1,6 prosentin tasolla. Yksityinen kulutuksen kasvu pysyi viime vuosien keskiarvoa korkeammalla tasolla.

<b>Keskeiset tunnusluvut (%-muutos)</b>			
<b>Suomi</b>			
*ennakkoarvio	2004	2005	2006*
BKT	3,7	2,9	5,5
Yksityinen kulutus	3,2	3,8	3,0
Julkinen kulutus	1,7	1,7	0,9
Investoinnit	4,9	3,7	5,1
Teollisuustuotanto	5,0	-2,3	7,5
Kuluttajahinnat	0,2	0,9	1,6
Ansiotaso	3,8	3,9	3,0
Palkkasumma	4,0	4,9	4,6
Työttömyysaste	8,8	8,4	7,7
<b>Kuntatalous:</b>			
Vuosikate euroa/asukas	211	213	282
lainakanta euroa/asukas	1173	1347	1481
Keskimääräinen tuloveroprosentti	18,12	18,29	18,39

Kuntien taloudellinen tilanne parani vuonna 2006. Myönteisen kehityksen taustalla oli erityisesti verotulojen voimakas kasvu (6,4 prosenttia) ja toimintamenojen kasvun hidastuminen 4,6 prosenttiin. Verotuloja kasvatti erityisesti kunnallisverojen nopea kasvu, mikä perustui ansiotulojen ripeään kasvuun sekä siihen, ettei kunnallisveron vähennyksiin tehty merkittäviä perustemuutoksia. Tuloveroprosenttia nosti 140 kuntaa. Kuntien talouskehityksessä on kuitenkin huomattavasti eroavaisuuksia. Vuosikate riitti poistoihin joka kolmannessa ja investointien omahankintamenoihin joka kuudennessa kunnassa. Joka viidennen kunnan vuosikate oli negatiivinen. Kuntien velkaantuminen jatkui voimakkaana ja vuoden lopussa kuntien lainakanta asukasta kohti oli 1481 euroa. Kuntien vuosikate parani kaikissa muissa maakunnissa pois lukien Pohjois- ja Eteläpohjanmaa sekä Pirkanmaa.

# OULUN KAUPUNGIN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

## Hallinnollinen alue

Vuodenvaihteessa 2006-2007 Oulun kaupungin pinta-ala oli 449,2 km<sup>2</sup>, josta maa-alueita 369,7 km<sup>2</sup> ja vesialuetta 79,5 km<sup>2</sup>. Kaupungin omistuksessa oli koko maa-ala 204,7 km<sup>2</sup> eli 55,4 % ja vesialueesta 64 km<sup>2</sup> eli 73,1 %. Maapinta-ala oli asemakaavoitettua aluetta n. 100 km<sup>2</sup> ja osayleiskaava-alueita n. 80 km<sup>2</sup>. Asemakaavoitettu alue lisääntyi kertomusvuoden aikana 75 ha:n verran (272 ha v.2005) ja siihen kuuluva rakennusoikeus kasvoi n. 236 650 k-m<sup>2</sup> (n. 495 320 k-m<sup>2</sup> v.2005).

## Väestö ja elinolot

Kuluvan vuoden alussa oululaisia oli Väestörekisterikeskuksen mukaan 130 178 henkeä, edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna väkiluku lisääntyi 1 216 asukkaalla eli 0,9:n %:n verran. Lisäys perustui luonnolliseen väestömuutokseen eli syntyneiden enemmyyteen, joka viime vuonna oli 1 135 henkilöä. Lapsia syntyi ennätysellinen määrä eli 1 963, mikä oli 15,1 o/oo eli syntyneisyys pysyi yhtä korkealla tasolla kuin vuonna 2005. Sitä vastoin kuntien välinen muuttoliike (maassamuutto) kääntyi pitkältä ajalta lievästi tappiolliseksi ja oli TK:n ennakkotietojen mukaan -113 henkilöä. Maahanmuuton ansiosta muuttotase pysyi kuitenkin kaiken kaikkiaan ”nipin napin” voitollisena ja oli + 66 henkilöä. Avioliittoja solmittiin 953 ja avioeroja oli 344 tapausta, jotka olivat kutakuinkin samaa tasoa vuoden 2005 vastaaviin lukuihin verrattuna. Oulun rasitteena oli edellisvuosien tapaan lapsiperheiden melko voimakas naapurikuntiin muutto. Näin ollen kertomusvuonna Oulun nettomenetykset kuntien kuntiin oli n. 1100 asukasta, mikä oli hivenen enemmän kuin vuonna 2005.

Oululaisten väestörakenne on edelleen pysynyt varsin tasapainoisena. Esim. alle kouluikäisten lasten määrä oli viime vuoden lopulla vähän yli 11 000, mikä oli 8,5 % koko asukasmäärästä eli varsin kohtuullista tasoa. Yli 65-vuotiaita oli n. 15 800 henkilöä eli 12,2 %, kasvua vuoden aikana oli n. 700 henkilöä. Ulkomaan kansalaisten määrä on vuosi vuodelta vähitellen lisääntynyt ja oli kertomusvuoden lopussa n. 2 430 eli 1,9 % kaupungin väkiluvusta.

Vuoden aikana asuntokuntien määrä kasvoi n. 1 070:lla, ja oli kertomusvuoden lopussa 64 355. Siitä yksinään asuvia oli n. 44 % ja 2-hengen asuntokuntia kolmanneksen verran. Lisäys rajoittui viime vuosien tapaan edelleenkin vain em. pieniin asuntokuntiin. Henkilöluvultaan edellisiä suurempien asuntokuntien määrät pysyivät vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna kutakuinkin ennallaan. Asuntokuntien keskimääräinen koko on vähitellen pienentynyt niin, että kun vielä 1990-luvun alussa asuntokuntaan kuului keskimäärin 2,4 henkilöä, oli vastaava osuus viime vuoden lopussa tasan 2 henkilöä.

Työttömyys on kymmenen vuoden aikana vähentynyt Oulussa melko tasaisesti eli noin prosentin vuosivauhtia. Viime vuonna työttömien määrä ”painui” jo alle 8 000:n (keskim. n.7 850) työttömyysasteen ollessa 12,2 %. Onkin mentävä vuoteen 1992 saakka, jolloin työttömien absoluuttinen määrä viimeksi on ollut näin vähäinen. Samalla on todettava sekin tosiasia, että myös kielteisiä signaaleja on viime vuosien aikana kuulunut mm. joidenkin informaatioalan yritysten irtisanoessa tai vähentäessä työntekijöitään. Vuoden 2004 lopussa Oulussa oli yht. 67 727 työpaikkaa. Työpaikkaomavaraisuusaste on pysynyt pitkään lähes samana ja olikin edelleen Oulussa 121 ja seutukunnassakin 101 TK:n mukaan (työpaikkatilastojen seuranta vaikeuttaa se, että tuoreimmat faktatiedot ovat parisen vuotta jäljessä reaaliajasta).

Asuntoja oli kertomusvuoden lopussa yht. 71 147 kpl, joista kerrostaloissa ja liike- ym. rakennuksissa oli n. 65 %, omakotitaloissa n. 21 % ja rivitaloissa 14 %. Asuntokanta jakautui hallintaperusteen mukaan niin, että omistusasuntoja oli n. 46 %, vuokra-asuntoja n. 43 % ja loput 11 % oli muuhun hallintaperusteeseen kuuluvia ja tuntemattomia. Lähes puolet oululaisista asuu pientaloissa (omakoti- ja rivitaloasunnot) ja 51 % kerros- ja muissa taloissa. Vuoden aikana valmistui uusia asuntoja yhteensä 1 424 kpl, joista pientaloasuntojen määrä oli 680 kpl eli n. 48 % ja kerrostaloihin kuuluvia 737 kpl, joita oli vähän yli puolet em. asuntotuotannosta. Valmistuneiden asuntojen keskimääräinen huoneistoala oli 83 m<sup>2</sup>. Vastaavasti kaikkien asuinhuoneistojen keskimääräinen huoneistoala oli 69 m<sup>2</sup> (Oulun kaupungin rakennusrekisteri 31.12.2006).

## Henkilöstö ja työllisyyden edistäminen

Työttömyysaste laski 0,6 prosenttiyksikköä vuoden 2005 tasolta. Vuoden keskiarvo oli 12,2 % (12,8 % v. 2005). Työttömänä oli keskimäärin 7 852 henkilöä kuukausittain, mikä on 357 henkilöä vähemmän kuin edellisenä vuonna (8 209 v. 2005).

Työllisyysasioiden hoito siirtyi vuoden 2006 alusta sosiaali- ja terveystoimen yleisen sosiaalityön palvelu- ja tukikeskukseen. Työllisyysasioiden keskittäminen samaan hallintokuntaan työvoiman palvelukeskuksen kanssa tuki työvoimahallinnon ja kunnan välistä yhteistyötä. Näin pystyttiin vastaamaan entistä vaikuttavammin vaikeasti työllistyvien, pitkäaikaistyöttömien ja nuorten yksilöllisiin palvelutarpeisiin.

Työllisyysmäärärahalta palkattiin vuonna 2006 yhteensä 804 henkilöä. Pääosa palkkatuella työllistettävistä oli pitkäaikaistyöttömiä, 308 henkilöä ja vaikeasti työllistyviä, 108 henkilöä. Nuorten yhteiskuntatutkimukseen piiriin kuuluvia palkattiin 49, vastavalmistuneita 10, vajaakuntoisia 18, oppisopimukseen 14, velvoitettytyöllistettyjä 17 ja muihin ryhmiin kuuluvia 31. Yhdistelmätuella työllistettiin 100 henkilöä, joista 57 oli yli 500 päivää ja 43 yli 200 päivää työmarkkinatukea saaneita. Työvoiman palvelukeskuksen moniammatillisia palveluja tarvitsevia asiakkaita oli palkkatuella palkattuna 36. Hankkeiden kautta työllistettiin 27 henkilöä; Maahanmuuttajien työllisyyttä edistävä -hanke 5, Kulttuurimentorihanke 6, Taito Oulu 400 -hanke 14 ja Oulun työvoiman palvelukeskuksen palvelutuotannon ja työelämäyhteyksien kehittämishanke 2. Työpajatoiminta palkkasi 86 nuorta ja kesätyökampanjan kautta otettiin töihin 672 koululaista ja opiskelijaa.

Vuonna 2004 toimintansa aloittanut Maahanmuuttajien työllisyyttä edistävä -hanke jatkoi toimintaansa. Hankkeen kohderyhmänä ovat oululaiset maahanmuuttajat, jotka haluavat työllistyä tai kouluttautua ja tarvitsevat siinä tukea. Hankkeen tavoitteena on edistää oululaisten maahanmuuttajien ja työnantajien kohtaamista sekä vahvistaa monimuotoisuutta työyhteisössä.

Työllistämiskeskuksen toiminta jatkui vastuualueenaan palkkatuella työllistäminen sekä työllistämistoimia koskeva hallinto, neuvonta ja asiakaspalvelu. Työllistämiskeskuksen vastuulla oli myös Euroopan sosiaalirahaston (ESR) tavoite 3 -ohjelman koordinointi Oulun kaupungissa sekä kesätyökampanja. Työllistämiskeskus oli mukana välityömarkkinoiden seudullisessa kehittämisessä. Välityömarkkinat on avoimien työmarkkinoiden ja työttömyyden väliin jäävä toimintakenttä, joka tarjoaa palveluja henkilöille, joiden sosiaalinen selviytyminen on heikentynyt pitkittyneen työttömyyden vuoksi ja joiden työllistyminen avoimille työmarkkinoille on vaikeaa.

Lisäksi avustettiin kaupungin organisaation ulkopuolisten hallinnoimia sekä kansainvälistä että kansallista rahoitusta saavia hankkeita ja maksettiin toiminta-avustusta työttömien toiminnan tukemiseen. Kolmannen sektorin järjestöjä tuettiin palkkatuella työllistämässä. Tuettavia järjestöjä oli yhteensä 94 ja ne työllistivät 546 henkilöä.

Yhteistyötä työllisyysasioiden hoidossa kehitettiin Oulun seudun työvoimatoimiston, Oulun työvoiman palvelukeskuksen ja kolmannen sektorin kanssa. Yhteistyö alueellisten hankkeiden kanssa tiivistyi.

### HENKILÖSTÖMENOT 2005-2006

1 000 €	2006	%	2005	Muutos	
				2005-2006	%
Palkat	244 142	75,2 %	238 791	5 351	2,2 %
Sosiaalikulut	75 808	23,3 %	72 351	3 457	4,8 %
Työterveyshuolto	3 808	1,2 %	3 786	22	0,6 %
YVE-maksuosuus	1 009	0,3 %	1 498	-489	-32,7 %
<b>HENKILÖSTÖMENOT YHT.</b>	<b>324 766</b>	<b>100,0 %</b>	<b>316 426</b>	<b>8 340</b>	<b>2,6 %</b>

## Henkilöstö 2002-2006

31.12.2006						Muutos- %
Palvelussuhteen laatu (vakinaisen sijoitus- paikan mukaan)	2002	2003	2004	2005	2006	2005- 2006
<b>Vakinaiset</b>	<b>6219</b>	<b>6300</b>	<b>6757</b>	<b>6912</b>	<b>6920</b>	<b>0,1</b>
<b>Tilapäiset</b>	<b>2186</b>	<b>2236</b>	<b>2319</b>	<b>2412</b>	<b>2381</b>	<b>-1,3</b>
<b>Työllistetyt</b>	<b>301</b>	<b>378</b>	<b>278</b>	<b>271</b>	<b>290</b>	<b>7,0</b>
<b>Henkilöstö yhteensä</b>	<b>8706</b>	<b>8914</b>	<b>9354</b>	<b>9595</b>	<b>9591</b>	<b>-0,01</b>

### Talouden kehitys

Oulun kaupungin taloudellinen tilanne pysyi vakaana vuonna 2006. Toimintakatteen kasvu pysyi lähellä asetettua tavoitetta; verotulojen ja valtionosuuksien yhteenlaskettu kasvu oli 6,1 prosenttia ja peruskunnan toimintakatteen kasvu vauhdittui 6,2 prosenttiin. Verorahoituksen kasvu oli 27,8 milj. euroa ja toimintakatteen kasvu 27,1 milj. euroa. Verorahoituksen voimakasta kasvua selittää erityisesti kunnallisveron tuoton myönteinen kehitys, mikä johtui korkeasuhdanteeseen liittyvästä palkkasumman nopeasta kasvusta.

Kaupungille kertyi verotuloja vuodelta 2006 406,8 miljoonaa euroa, mikä oli 5,5 miljoonaa euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulot kasvoivat 18,1 miljoonaa euroa (+4,6%). Kunnallisveron tuotto kasvoi edellisestä vuodesta 17,5 miljoonaa euroa (5,5%). Yhteisöveron tuotto kertyi pysyi edellisen vuoden tasolla Oulun jako-osuuden huomattavasta heikkenemisestä huolimatta. Yhteisöveron tuotto on vaihdellut voimakkaasti viime vuosina.

Valtionosuuksia kertyi vuonna 2006 74,7 miljoonaa euroa, kasvua edellisestä vuodesta oli 9,8 miljoonaa euroa (+15,0%). Valtionosuuksia lisäsi erityisesti työmarkkinatukiudistus sekä sairausvakuutuksen rahoitusuudistus. Valtionosuuksissa on myös sisällytetty valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistuksen 2. erän palautus. Kuntien valtionosuuksiin tehtiin 2,4 prosentin indeksitarkistus, mikä on 75 prosenttia täysimääräisestä korotuksesta.

Vuonna 2006 ei otettu uutta pitkäaikaista velkaa. Vanhoja lainoja maksettiin takaisin 8,9 miljoonaa euroa. Kaupungin pitkäaikaisen velan määrä oli vuoden lopussa 67,0 miljoonaa euroa, mikä oli 515 euroa asukasta kohti. Vuoden 2006 tilinpäätöksen ennakkotietojen mukaan kuntien keskimääräinen lainakanta oli 1 481 euroa/asukas.

Liikelaitosten hinnoittelussa tehtiin joitakin korotuksia. Oulun Sataman taksoihin tehtiin n. 1-2% korotukset. Oulun jätehuollon taksoja tarkistettiin korottamalla kaatopaikalle sijoitettavan sekajätteen käsittelymaksua (alv 0%) 66,47 euroon/tonni. Kaupan ja muun elinkeinotoiminnan biojättemaksua korotettiin 60 euroon/tonni, sekä Asumisesta syntyneen ja julkisten laitosten biojätteiden käsittelymaksua korotettiin 20 euroon/tonni. Ongelma- ja erityisjätteiden käsittelymaksua korotettiin 3%. Oulun Tietotekniikan henkilötyöhintoja tarkistettiin palkankorotusvarausta vastaavasti. Oulun Energian, Oulun Veden ja Oulun Aterian taksoihin ei tehty korotuksia. Oulun Comacin, Oulun Katutuotannon ja Oulun Työterveyden maksu- ja hintapolitiikka määräytyy tilaajan kanssa tehtävissä sopimuksissa.

### Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen jälkeen

Vuoden 2006 aikana tuli voimaan useita kuntien talouteen vaikuttavia lainsäädännöllisiä uudistuksia. Vuoden alusta tuli voimaan valtionosuusuudistuksen 1. vaihe. Tavoitteena oli toteuttaa uudistus pääosin kustannusneutraalisti siten, että valtion ja kuntien välinen kustannustenjako ei muutu. Sosiaali- ja terveydenhuollon osalta uudistus oli kustannusneutraali. Opetus- ja kulttuuritoimen osalta keskeisin muutos oli perusopetuksen yksikköhinnan määräytymistavan muuttuminen, missä erityisesti kouluverkon vaikutusta yksikköhintaan pienennettiin. Uudistuksen taloudellinen kokonaisvaikutus oli n. -0,4 miljoonaa euroa Oulun kaupungille.

Osana sairausvakuutuksen rahoitusuudistusta vuoden alusta tuli perittäväksi uusi verotuksessa vähennyskelpoinen sairausvakuutuksen päivärahamaksu. Toimeentulotuesta poistettiin asumismeno-



jen omavastuu 1.9.2006 alkaen. Edellä mainituista uudistuksista johtuvat Kuntien verotulomenetykset ja kasvaneet kustannukset kompensoitiin kunnille lisäämällä valtionosuuksia. Vuonna 2006 tuloveron kevennykset toteutettiin siten, etteivät ne vähentäneet kuntien verotuloja.

Sisäasiainministeriö asetti vuonna 2005 hankkeen kunta- ja palvelurakenteen uudistamiseksi. PARAS -hanke eteni vuonna 2006 siten, että poliittinen sopimus uudistuksen toteutuksesta (puitelaki) valmistui ja hyväksyttiin 28.6.2006. Hallitus antoi esityksen eduskunnalle laiksi kunta- ja palvelurakennemuutuksesta ja kuntajakolain muuttamisesta 29.9.2006 ja eduskunta hyväksyi puitelain 17.1.2007. Kuntien tulee antaa selvitykset kuntaliitoksista ja yhteistoiminta-alueiden muodostamisesta sekä suunnitelmat uudistuksen toimeenpanosta 1.9.2007 mennessä.

### **Merkittävät toiminnan kehittämishankkeet**

Valtioneuvoston käynnistämä kunta- ja palvelurakennemuutistus eteni alkuperäisen aikataulunsa mukaisesti. Hallituspuolueet pääsivät poliittiseen sopimukseen uudistusta ohjaavasta puitelaista ja kunnat ryhtyivät valmistelemaan paras -hankkeena tunnettua uudistusta täysipainoisesti vuoden 2006 syksyllä. Varsinaisesti eduskunta hyväksyi puitelain vasta vuoden 2007 tammikuussa.

Puitelaissa mainittiin erityisesti 16 alueellista suurta keskustaajamaa seutuineen, jotka veloitettiin tekemään kaupunkiseutusuunnitelma. Oulu seutuineen oli yksi mainituista. Suunnitelmassa edellytettiin sovittavaksi kuntien kesken, miten kaupunkiseudulla tullaan kehittämään maankäytön, asumisen ja liikenteen yhteensovittamista sekä palvelujen yhteiskäyttöä kuntarajat ylittäen. Vetovastuu oli keskuskunnalla.

Oulun luottamushenkilö- ja viranhaltijajohto kävi joulukuussa 2006 kahdenkeskiset kuntaneuvottelut ympäristökuntien kanssa. Maaliskuun loppuun 2007 mennessä on kuntien valtuustoja pyydetty linjaamaan miten kukin kunta aikoo Oulun kaupunkiseudulla edistää puitelain tavoitetta elinvoimaisen, toimintakykyisen ja eheän kuntarakenteen suhteen. Valtioneuvostolle toimitettava raportti valmistuu ajallaan elokuun loppuun mennessä.

Ydinkunta-palvelukuntamalli on edelleen keskeisin osa-alue kaupungin palvelutuotannon kehittämisessä. Tavoitteena kaupunkistrategian linjausten mukaisesti on, että malli on optimaalisessa käytössä v. 2008. YPK-mallin toteuttamissuunnitelma eteni suunnitelmien mukaan vaiheittain.

Tärkeimmät toimenpiteet v. 2006 olivat:

- sosiaali- ja terveystoimen organisaatio- ja toimintatapamuutoksen suunnittelu ja toteutuksen aloittaminen
- keskushallinnon uuden organisaation ja talouden ja hallinnon palvelukeskuksen perustaminen
- opetustoimen uuden strategian laatiminen ja johtamisjärjestelmän uudistaminen
- liikelaitosten toiminnan kehittäminen (Katutuotannon, Aterian ja Comacin toimialajärjestelyt ja Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n perustaminen)
- uusien liikelaitosten perustamisen suunnittelu (Tilapalvelut, Nallikarin matkailukeskus)

Merkittävimmät rakenteelliset muutokset tulevat tapahtumaan v. 2007 kun tehtyjen päätösten mukaisesti sosiaali- ja terveystoimi jakaantuu tilaaja- ja tuottajaorganisaatioihin. Tilaajaorganisaatio keskittyy palvelujen järjestämiseen ja tuottajaorganisaatio niiden tehokkaaseen ja laadukkaaseen tuottamiseen.

Tilapalveluiden ja Nallikarin matkailukeskuksen liikelaitostamisen suunnittelu saatiin päätökseen ja alustavien suunnitelmien mukaan niiden tulisi aloittaa toimintansa liikelaitoksina v. 2008 alusta.

### **Tilinpäätöksen vaikutus kuluvan vuoden talousarvioon ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Kaupungin taloudellinen tilanne pysyi vakaana vuonna 2006 johtuen mm. ennakoitua paremmasta verotulokehityksestä, odotettua suuremmista maa- ja vesialueiden myyntivoitoista sekä liikelaitosten

myönteisestä tuloskehityksestä. Investointien rahoittamiseen ei otettu vuonna 2006 uutta pitkäaikais- ta lainaa, rahoitusvaje katettiin kassavaroista. Vuoden 2007 talousarviossa päätettyjen investointien rahoittamiseksi kaupunki ottaa uutta pitkäaikaista velkaa kahden väli vuoden jälkeen. Tätä kirjoitet- taessa maaliskuun 1. päivänä 2007 ennustelaitokset arvioivat Suomen talouskasvun pysyvän hyvällä tasolla vuonna 2007 kasvun hidastumisesta huolimatta. Kaupungin vakaa taloudellinen tilanne hel- pottaa selviytymistä kuluvasta talousarviovuodesta.

Vuoden 2007 talousarviossa verotuloja ja valtionosuuksia on arvioitu kertyvän 500,8 miljoonaa eu- roa, mikä on 4 prosentin kasvu vuoden 2006 toteumaan verrattuna. Mikäli peruskunnan toimintaka- te vuonna 2007 toteutuu talousarvion mukaisesti, toimintakate heikkenee n. 7 prosentin vauhtia. Kasvuprosentti on huomattavan suuri huomioiden kuluvan vuoden poikkeuksellisen pienet palkan- korotukset. Peruskunnan vuosikatteen heikkenemisen ennakoidaan jatkuvan vuonna 2007.

Budjetoitujen verotulojen toteutumiseen liittyy viime vuosia suurempia riskejä. Oulun jako-osuus yh- teisöverokertymästä pieneni vuodelle 2007, minkä seurauksena budjetoitua yhteisöverokertymää ei todennäköisesti tulla saavuttamaan kuluvana vuonna. Kahden kuukauden kunnallisverokertymän perusteella yhteisöveron tuoton pieneneminen saadaan katettua ennakoitua suuremmalla kunnal- lisverokertymän kasvulla.

Kunnallisverotulojen kehitykseen vaikuttavat erityisesti palkkasumman kehitys sekä veroperusteita koskevat päätökset. Palkkasumman kasvu riippuu yleisestä talouskehityksestä ja etenkin työllisyydes- tä. Mikäli nykyinen korkeasuhdanne hiipuu nopeasti kuluvan vuoden aikana ja työttömyys kääntyy jälleen nousuun, vaikutukset näkyisivät myös kunnallisveron tuotossa.

Tulevaan verotulokehitykseen liittyviin riskeihin liittyen hallintokuntien tulee kiinnittää erityistä huomio- ta kustannusten hallintaan. Palvelujen järjestämisestä aiheutuvien menojen kasvuvauhti tulee sovit- taan verorahoituksen kasvun mahdollistamiin kehyksiin.

### **Oulun tilinpäätöksen rakenne**

Oulun kaupungin tilinpäätös sisältää sekä peruskunnan että kaupungin liikelaitosten tilinpäätökset. Siinä on suoritettu sisäisten erien eliminointi. Kaupungin taseen lisäksi laaditaan konsernitase, johon on liitetty kaupungin tytäryhteisöt ja osuudet kuntayhtymissä kaupungin omistussuhteen mukaisesti.

Oulun talousarvio on laadittu peruskunnalle. Tästä johtuen vertaaminen talousarvioon tehdään pe- ruskunnan tilinpäätöksen tarkastelussa.

Oulun tilinpäätös tehdään kolmella tarkastelutasolla kaupungin organisaatiosta, kuntalain taloutta koskevista määräyksistä ja kirjanpitolaista johtuen.

### **Oulun kaupungin tilinpäätös**

Sisältää peruskunnan ja kaupungin liikelaitokset, joita vuonna 2006 olivat: Oulun Energia, Oulun Vesi, Oulun Satama, Oulun Jätehuolto, Oulun Ateria, Oulun Tietotekniikka, Oulun Työterveys, Oulunseu- dun yrityspalvelukeskus, Oulun Katutuotanto, Oulun Comac, Oulu - Koillismaan pelastuslaitos ja Ou- lun seudun ympäristövirasto. Laskelmiin sisältyy myös kehittämisrahaston tiedot.

Laskelmista on eliminoitu peruskunnan sisäiset erät. Sisäiset eliminoinnit on tehty myös peruskunnan ja liikelaitosten välillä.

### **Peruskunnan tilinpäätös**

Peruskunnan tilinpäätös on tehty talousarvion kanssa samalla tasolla. Se sisältää sisäiset liike- tapahtumat. Vertailu talousarvion toteumaan tehdään peruskunnan tilinpäätöksen yhteydessä.

### **Konsernitase**

Oulun kaupungin konsernitase koostuu Oulun kaupungista, tytäryhteisöistä ja kuntayhtymistä. Ty- täryhteisöjen ja kuntayhtymien taloudellinen asema on otettu huomioon konsernitaseessa siinä suh- teessa kuin kaupungilla on omistussuutta näissä yhteisöissä.

# TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTAMINEN

## Oulun kaupungin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	TILINPÄÄTÖS 2006	TILINPÄÄTÖS 2005	Muutos ed.vuoteen
1000 euroa			
Toimintatuotot	295 712	264 765	30 947
Valmistus omaan käyttöön	18 709	19 302	-593
Toimintakulut	-695 753	-648 685	-47 068
<b>Toimintakate</b>	<b>-381 332</b>	<b>-364 618</b>	<b>-16 714</b>
Verotulot	406 766	388 703	18 063
Valtionosuudet	74 710	64 941	9 769
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>			
Korkotulot	4 049	3 080	969
Muut rahoitustulot	3 823	4 252	-429
Korkomenot	-2 203	-1 729	-474
Muut rahoitusmenot	-515	-461	-54
<b>Vuosikate</b>	<b>105 298</b>	<b>94 168</b>	<b>11 130</b>
<b>Poistot</b>			
Suunnitelmapoistot	-54 017	-52 069	-1 948
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>51 281</b>	<b>42 099</b>	<b>9 182</b>
Poistoeron muutos	2 138	-1 209	3 347
Varausten muutos	-1 200	7 609	-8 809
Rahastojen muutos	72	-210	282
<b>Tilikauden yli- ja alij.</b>	<b>52 291</b>	<b>48 289</b>	<b>4 002</b>

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2006	2005
Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	43,7 %	42,1 %
Vuosikate/Poistot %	194,9 %	180,9 %
Vuosikate,€/asukas	809	730
Asukasmäärä vuoden lopussa	130163	128962

## Tuloslaskelman analysointi

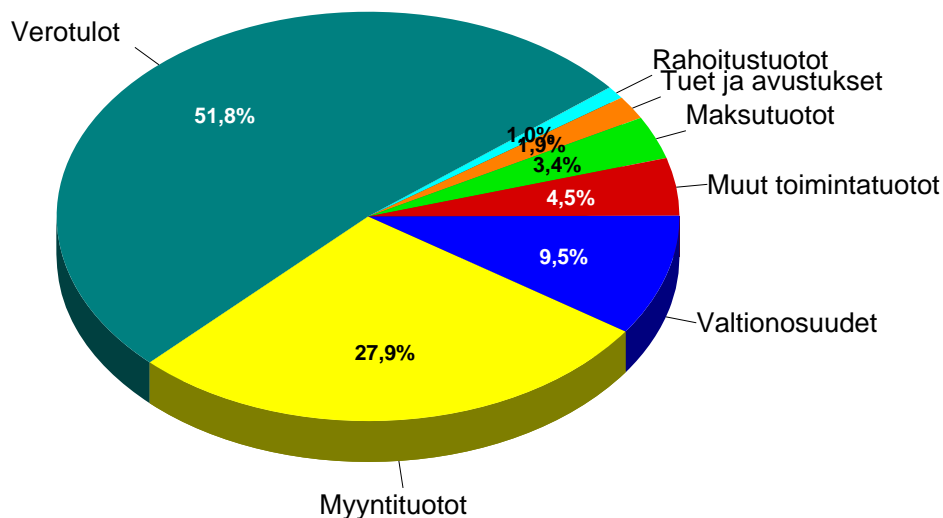
### Tuloslaskelman sisältö

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden 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 lisäksi liikelaitokset ja kehittämisrahasto. Tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinäiset tilikauden aikaiset taloustapahumat.

## Tuotot

Oulun kaupungin tuottojen kokonaismäärä (toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot) vuonna 2006 oli yhteensä 785,1 miljoonaa euroa. Tuottojen määrä kasvoi edellisestä tilikaudesta yhteensä 59,3 milj. euroa. Toimintatuotot kasvoivat 30,9 milj. euroa. Merkittävä osa kasvusta tuli Oulun Energian myynnin kasvusta. Verotulojen määrä kasvoi 18 milj. euroa ja valtionosuudet 9,8 milj. euroa.

### Vuoden 2006 tuotot



### Verotulot 2002-2006

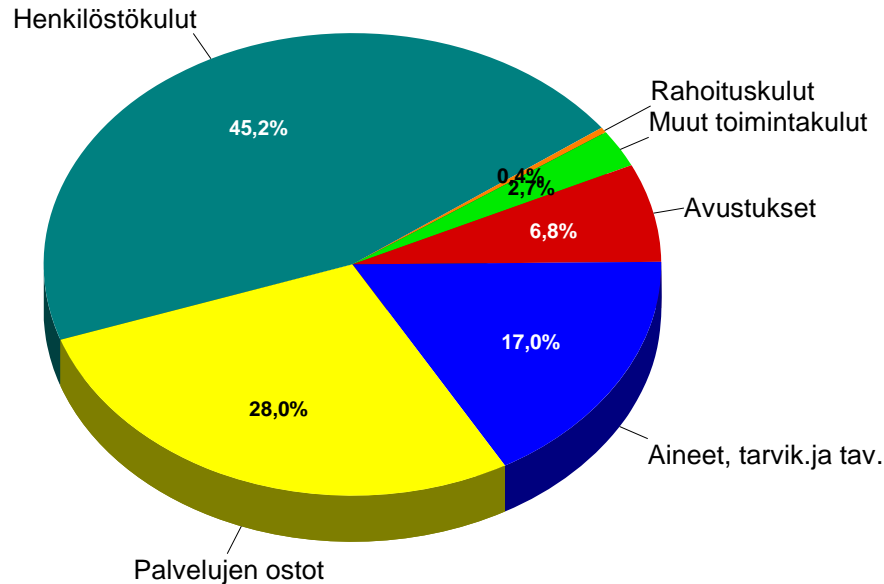
1.000 euroa

TILIVUOSI	2002	2003	2004	2005	2006
<b>Verolaji</b>					
Kunnallisvero	310 510	307 564	305 353	318 098	335 558
Muutos %	8,8	-0,9	-0,7	4,2	5,5
Osuus yhteisöveron tuot.	59 190	42 234	47 573	56 394	56 104
Muutos %	-30,2	-28,6	12,6	18,5	-0,5
Kiinteistövero	12 903	13 249	13 264	14 210	15 104
Muutos %	4,3	2,7	0,1	7,1	6,3
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>382 603</b>	<b>363 047</b>	<b>366 190</b>	<b>388 702</b>	<b>406 766</b>
Muutos %	0,0	-5,1	0,9	6,1	4,6

## Kulut

Oulun kaupungin kulujen kokonaismäärä oli vuonna 2006 752,5 euroa ja kasvua edelliseen vuoteen oli 49,5 milj. euroa. Kulujen kasvu johtui toimintakulujen kasvusta, joka oli 47,1 milj. euroa. Kuluista merkittävimmän erän muodostavat henkilöstökulut, joiden määrä tilikaudella oli 315,5 euroa. Henkilöstökulut kasvoivat edelliseen vuoteen nähden 8,3 milj. euroa, palvelujen ostot kasvoivat 14,6 milj. euroa, aineet ja tarvikkeet 18,2 milj. euroa ja avustusmenot 6,5 milj. euroa.

### Vuoden 2006 kulut



### Toimintakate ja vuosikate

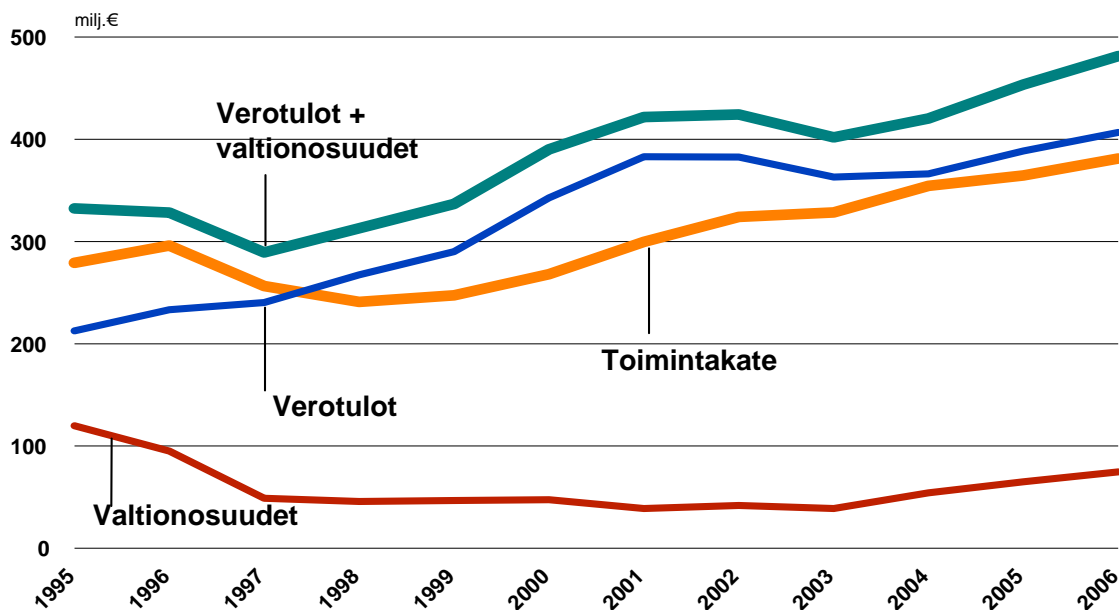
Toimintakatteella osoitetaan, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti- ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnissa negatiivinen. Toimintakate heikkeni vuonna 2006 16,7 milj. euroa toimintakulujen voimakkaan kasvun vuoksi. Toimintatulot kattoivat vuonna 2006 42,5 % toimintakuluista.

Vuosikate kuvaa kunnan kokonaistulorahoituksen riittävyttä, siinä toimintakatteen lisäksi on otettu huomioon verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.

Oulun kaupungin vuosikate parani 105,3 miljoonaan euroon. Muutos edellisestä vuodesta oli 11,10 milj.€. Keskeisiä syitä olivat verotulojen ja valtionosuuksien nopeampi kasvu toimintakatteen kasvuun verrattuna. Vuosikate asukasta kohden oli 809 euroa (730 €/asukas v. 2005).

Vuosikatteen osuus poistoista oli 194,9 %. Tunnusluku parani edellisestä vuodesta (180,9 % v.2005). Kaupungin tulorahoituksen tulkitaan olevan riittävä, kun vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 %. Tällöin vuosikatteella saadaan korvattua kulumisesta aiheutuneet menetykset. Oletus pätee silloin, kun poistot vastaavat vuotuista investointitasoa. Oulun peruskunnan ja liikelaitosten yhdistetty investointitaso on kuitenkin niin suuri, että vuonna 2006 olivat investoinnit n. 64,5 milj. euroa poistoja suuremmat.

## Oulun kaupungin verotulot, valtionosuudet ja toimintakate



### Tilikauden tulos ja ylijäämä

Tilikauden tulos kuvaa kaikkien tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Lisäksi on huomioitu myös käyttöömaisuuden tilikauden aikaiset poistot 54,0 milj. euroa. Tilikauden tulos oli vuonna 2006 51,3 milj. euroa ylijäämäinen.

Poistoeron vähennystä kirjattiin 2,1 milj. euroa. Oulun Veden ylijäämäisestä tuloksesta on tehty vapaaehtoinen varaus Hintan vedenpuhdistamon alavesisäiliön rakentamista varten 0,7 milj. €. Oulun Satama teki 500 000 euron vapaaehtoisen varauksen vähennyksen, joka kohdistettiin varasto 5:den kenttätöihin ja aidan siirtoon ja uusi varaus 1,0 milj. euroa kohdistetaan siten, että 500 000 euron osuus kohdistetaan Oritkarin konttikenttään ja 500 000 euroa Vihreäsaaren sataman muutostöihin. Vapaaehtoiset varaukset olivat näin ollen yhteensä tilikaudella 1,2 milj. euroa.

Rahaston muutos 0,072 milj. euroa muodostuu peruskunnan vahinkorahaston muutoksesta.

Tuloksenkäsittelyerien jälkeinen ylijäämä vuodelta 2006 on 52,3 milj. euroa

# TOIMINNAN RAHOITUS

## Oulun kaupungin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>Tilinpäätös 2006</b>	Tilinpäätös 2005	Muutos ed.vuoteen
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>			
Vuosikate	105 299	94 168	11 131
Tulorahoituksen korjauserät	-9 844	-19 718	9 874
	<b>95 455</b>	74 450	21 005
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>			
Investointimenot	-118 562	-78 815	-39 747
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 370	2 346	-976
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 137	23 974	-13 837
	<b>-107 055</b>	-52 495	-54 560
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-11 600</b>	21 955	-33 555
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>			
<b>Antolainauksen muutokset</b>			
Antolainasaamisten vähennykset (+)	4 977	1 517	3 460
<b>Lainakannan muutokset</b>			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-8 895	-3 895	-5 000
<b>Oman pääoman muutokset</b>	158	211	-53
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	12 364	10 331	2 033
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>8 604</b>	8 164	440
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 996</b>	30 119	-33 115
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>	
<b>Investointien tulorahoitus, %</b>	<b>90 %</b>	<b>123 %</b>	
= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)			
<b>Pääomamenojen tulorahoitus, %</b>	<b>87 %</b>	<b>119 %</b>	
=100*Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)			
<b>Lainanhoitokate</b>	<b>9,7</b>	<b>17,1</b>	
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)			
<b>Kassavarat , milj. euroa</b>	<b>114</b>	<b>117</b>	
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset			
<b>Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa</b>	<b>807</b>	<b>714</b>	
=Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut +kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset			
<b>Kassan riittävyys, pv</b>	<b>52</b>	<b>60</b>	
= 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut			
<b>Asukasmäärä vuoden lopussa</b>	<b>130163</b>	<b>128962</b>	

## Rahoituslaskelman analysointi

### Rahoituslaskelman sisältö

Rahoituslaskelmaan kootaan kunnan rahan lähteet ja rahan käytöt tilikauden ajalta. Rahoituslaskelma päättyy kuvaamaan muutosta kassavaroissa eli sitä, lisääntyvätkö vai vähenevätkö kaupungin kassavarat tilikauden aikana. Viralliseen rahoituslaskelmaan sisältyvät peruskunnan lisäksi liikelaitokset ja kehittämisrahasto, ja tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinäiset tilikauden aikaiset taloustapahtumat.

### Toiminnan ja investointien rahavirta

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjaukset. Oulun kaupungin tulorahoitus v.2006 oli 105,3 miljoonaa euroa. Tulorahoitusta kertyi 21,0 miljoonaa euroa enemmän edelliseen vuoteen verrattuna.

Rahoituslaskelman investoinnit muodostuvat käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Kaupungin käyttöomaisuusinvestointien määrä oli tilikaudella 118,6 milj.€, mikä oli 39,7 milj.€ enemmän vuoteen 2005 verrattuna. Investointeihin saatiin avustusta 1,4 milj.€. Toiminnan ja investointien rahavirta oli negatiivinen 11,6 milj. euroa ja se heikkeni 33,6 milj.€ edelliseen vuoteen verrattuna.

### Rahoituksen rahavirta

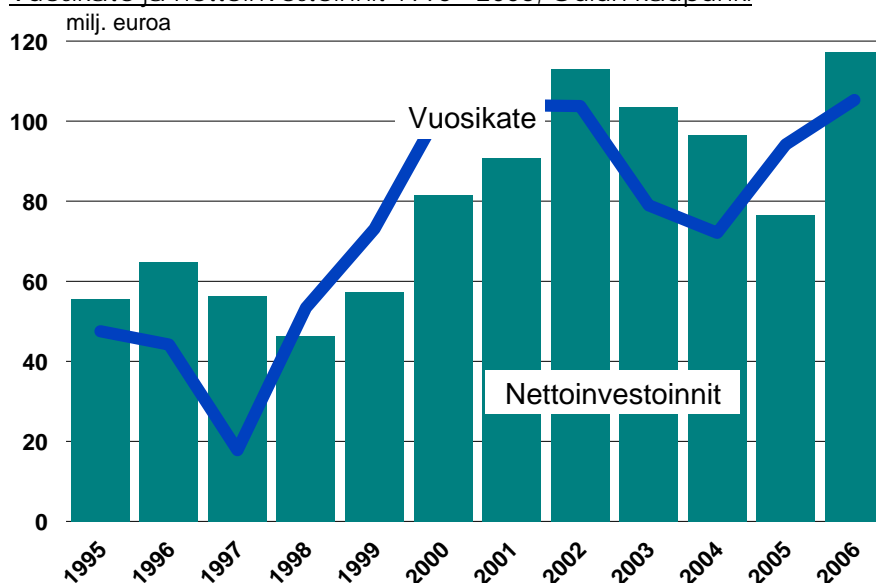
Oulun kaupungin antolainasaamiset vähenevät 5,0 milj.€. Pitkäaikaista lainaa ei otettu vuonna 2006. Vanhoja lainoja maksettiin pois 8,9 milj.€. Lainanhoitokate oli 9,7 (17,1 v.2005). Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Muut maksuvalmiuden muutokset koostuvat valtion toimeksiannoista (mm. aravalainat), pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista. Rahoituksen rahavirraksi muodostui 8,6 miljoonaa euroa.

### Kassavarojen muutos

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostui rahavarojen muutokseksi 3,0 milj. euroa alijäämäinen. Oulun kaupungin rahavarat olivat vuoden lopussa 114,3 miljoonaa euroa. Kassavarat pienenevät 3,0 milj.€. Kassavarojen riittävyys oli keskimäärin 52 päivää ja maksuvalmius säilyi hyvänä koko vuoden.

Vuosikate ja nettoinvestoinnit 1995 - 2006, Oulun kaupunki





## TASETARKASTELU, OULUN KAUPUNGIN TASE

Oulun kaupungin taseen tunnusluvut	2006	2005
<b>Omavaraisuus-%</b> = (Oma pääoma +Poistoero+ Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	<b>82 %</b>	81 %
<b>Rahoitusvarallisuus €/asukas</b> =(Saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Asukasmäärä	<b>-355</b>	-319
<b>Suhteellinen velkaantuneisuus</b> = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet	<b>28 %</b>	30 %
<b>Lainakanta, 1000 euroa</b> = Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)	<b>67 065</b>	75 960
<b>Lainat €/asukas</b>	<b>515</b>	589
<b>Lainasaamiset 31.12,1000 euroa</b>	<b>12 265</b>	17 242
<b>Asukasmäärä vuoden lopussa</b>	<b>130 163</b>	128 962

### Taseen analysointi

Oulun kaupungin tase on esitetty jäljempänä yksityiskohtaisen tuloslaskelman ja rahoituslaskelman yhteydessä.

Oulun kaupungin taseen loppusumma oli 1.385,9 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma kasvoi kaupungin tasolla 48,8 milj.€. Aineellisten hyödykkeiden määrä kasvoi vuoden aikana 994,8 miljoonaa euroon, jossa vuoden aikana tapahtui lisäystä 57,2 milj.€. Toimeksiantojen varat vähenivät edelleen edellisten vuosien tapaan. Toimeksiantojen varoja pienensi etenkin valtion toimeksiantona olleiden ns. vanhojen aravalainojen takaisinmaksut.

Kaupungin lainasaamiset jatkoivat laskuaan edellisen vuoden tapaan. Tytäryhtiöt lyhensivät lainojaan yhteensä 5,0 milj. euroa. Rahoitusarvopaperien kokonaisarvo pieneni 99,2 miljoonaan euroon, mikä on 13,2 milj.€ edellisvuotta vähemmän. Rahat ja pankkisaamiset kasvoivat 15,0 miljoonaan euroon, mikä on 10,2 milj.€ enemmän edelliseen vuoteen verrattuna.

Taseen oma pääoma kasvoi 1.062,9 miljoonaan euroon tilikauden 2006 ylijäämän johdosta. Kasvu edellisestä vuodesta oli 51,8 milj.€. Kaupungin taseesta laskettava omavaraisuusaste oli 82 %. Sillä mitataan kaupungin vakavaraisuutta ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omaan pääomaan luetaan mukaan myös poistoero ja vapaaehtoiset varaukset.

Vapaaehtoisten varausten arvo oli vuoden lopussa 13,7 milj. euroa. Varausten määrä suureni 1,2 milj.€ uusista varauksista johtuen.

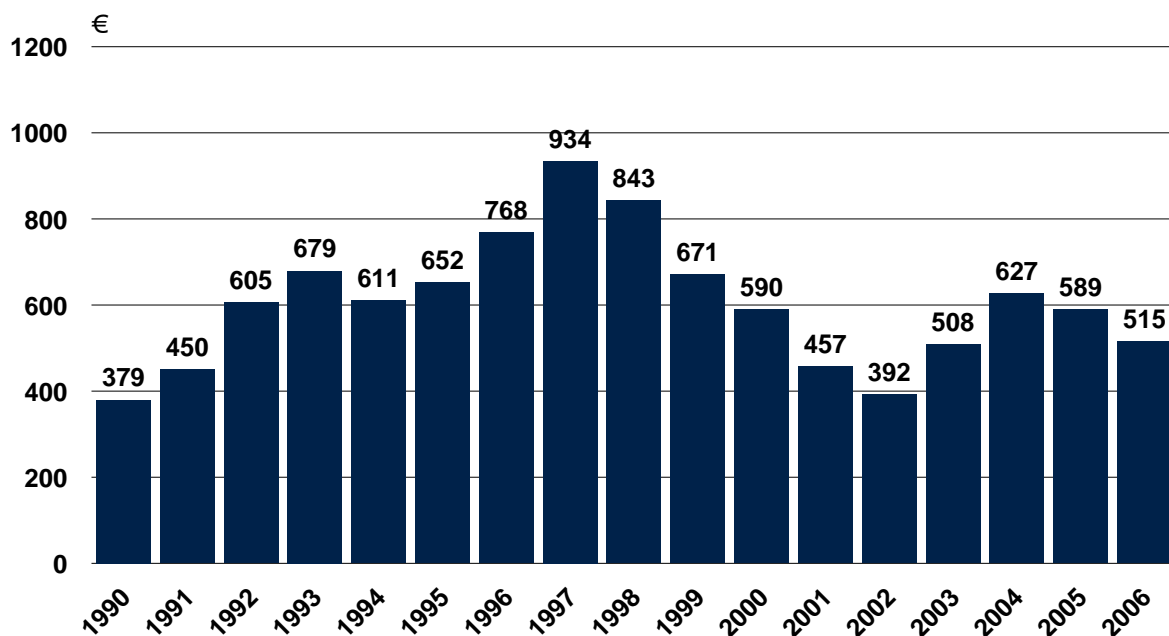
Oulun kaupungin vieraan pääoman määrä kasvoi tilikaudella 1,4 milj. euroa. Pitkäaikaista vierasta pääomaa oli vuoden lopussa 109,8 milj.€. Kasvu johtui liittymismaksuista.

Kaupungin rahoitusvarallisuus € / asukas oli negatiivinen ja se heikkeni edellisvuodesta. Rahoitusvarallisuudella mitataan kaupungin likvidien varojen riittävyyttä vieraan pääoman takaisinmaksuun. Silloin kun rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman erotus jää negatiiviseksi, nähdään millainen osa vieraasta pääomasta jää kattamatta rahoitusvarallisuudella. Viime vuosina kuntien rahoitusvarallisuus on ollut selkeästi negatiivinen.

Oulun kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus pieneni 2 %- yksikköä ollen 28 % vuonna 2006. Suhteellinen velkaantuneisuus – tunnusluku on sitä parempi, mitä pienempi luvun arvo on ja kunnalla on sitä paremmat mahdollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kaupungin kokonaislainakanta oli vuoden lopussa 67,1 miljoonaa euroa, laskua edellisvuodesta oli 8,9 milj.€. Asukasta kohti lainaa oli 515 € (589€/asukas v.2005).

#### Pitkäaikaiset lainat euroa/asukas



## OULU-KONSERNIN RAKENNE

### Konsernin rakenne ja talous

Oulu-konserni on omistus- ja hallintorakenne, jonka tarkoituksena on tehdä mahdolliseksi sen osien välinen yhteensopivuus ja yhteistyö. Tällä haetaan mahdollisimman suurta hyötyä Oululle ja oululaisille.

Oulu-konsernin perustana on emoyhtiö, siis peruskunta liikelaitoksineen. Toiseksi tulevat tytäryhteisöt, eli sellaiset yhteisöt ja säätiöt, joissa Oulun kaupungilla on määräysvalta. Lisäksi osana konsernia ovat osakkuusyhteisöt, 20-50 prosentin omistusosuudella. Oulu on lisäksi osakkaana neljässä kuntayhtymässä, joiden kautta järjestetään palveluja useiden kuntien yhteistyönä. Tämän tilinpäätöksen konsernia koskevan taseen liitteenä olevassa kaaviossa on näkyvissä Oulun omistusosuus kaikissa tytäryhteisöissä, osakkuusyhteisöissä, kuntayhtymissä ja säätiöissä.

### Tytäryhteisöt

#### **Oulun Sähkömyynti Oy**

- Ostaa ja myy energiaa ja tarjoaa energia-alaan liittyvää palvelu- ja konsultointitoimintaa. Yhtiö voi omistaa osakkeita ja kiinteistöjä.

#### **Turveruukki Oy**

- Soiden moninaiskäyttö, turveteollisuuden harjoittaminen ja kiinteistötoimi.

#### **Oulun Sivakka Oy**

- Omistaa ja hallita rakennuksia ja antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja.

#### **Oulun Tervatalot Oy**

- Omistaa ja hallita rakennuksia ja antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja.

#### **Oulun Asuntohankinta Oy**

- Asunto- ja kiinteistöyhtiöiden ja asuinkiinteistöjen osakkeiden hankinta sekä asuntojen vuokraus.

#### **Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy**

- Ammatillisen aikuiskasvatuksen järjestäminen.

#### **Oulun Pysäköinti Oy**

- Kiinteistöjen omistaminen ja hallinta sekä pysäköintilaitostoiminnan käytännön tehtävien hoitaminen.

#### **Kiinteistö Oy Intiönparkki**

- Pysäköintilaitoksen omistus ja hallinta.

#### **Maikkulan keskus Oy**

- Kiinteistötoimi, -omistus, -hallinta ja -vuokraus.

#### **Kiinteistö Oy Huonesuon monitoimitalo**

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

#### **Kiinteistö Oy Maikkulan Toivo**

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

#### **Oritkarin Huoltorakennus Oy**

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

#### **Oulun Valistustalo Oy**

- Tukee esittävää taidetta Oulun kaupungissa.

### *Osakkuusyhteisöt*

#### **Oulun Puhelin Oy**

- Tuottaa kiinteitä-, mobiili- ja kaapelitelevisio verkkoja hyödyntäviä tietoliikennepalveluja.

#### **Medipolis Oy**

- Kiinteistöjen omistus ja hallinta, tilojen rakentaminen ja niiden vuokraaminen yrityskäyttöön, laitevuokraus, koulutus- ja neuvontatoiminta sekä yritysten toimintaa edistävä projekti- ja palvelutoiminta.

#### **Teknoventure Oy**

- Harjoittaa ja rahoittaa kehitys- ja tuotantotoimintaa sekä omistaa liiketoimintaa harjoittavien yhtiöiden osakkeita, osuuksia ja muuta käyttöomaisuutta.

#### **Oulu Innovation Oy**

- Tukee Oulun alueen ja oululaisten teknologiayritysten kasvua, kehitystä ja kilpailukykyä. Yhtiön keskeinen tehtävä on Oulun seudun osaamiskeskusohjelman ja Oulun kasvusopimuksen toteuttaminen.

#### **Oulun Keskuspesula Oy**

- Pesulatoiminta, vaatteiston vuokraus sekä muu alaan kuuluva toiminta.

#### **Oustroi Oy**

- Pohjoissuomalaisen rakennusliikkeen viennin edistäminen Venäjälle.

#### **Oulun Keskusliikenneasemakiinteistö Oy**

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

#### **Kiinteistö Oy Sävelparkki**

- Kiinteistön omistus ja hallinta

#### **Kiinteistö Oy Toppilan Lippulaiva**

- Kiinteistön omistus ja hallinta

### *Säätiöt*

#### **Oulun Palvelusäätiö**

- Vanhusten, eläkeläisten, vammaisten ja muiden näihin ryhmiin rinnastettavien erityisryhmien asumis- ja sen oheispalvelujen järjestäminen.

#### **Oulun Musiikkijuhlasäätiö**

- Korkealaatuisten ja monipuolisten musiikkiesitysten tarjoaminen sekä musiikin harrastustoiminnan edistäminen ja tunnetuksi tekeminen.

#### **Oulun Seudun Ajorataharjoittelusäätiö**

- Edistää liikenneturvallisuutta ylläpitämällä liukkaan kelin ajoharjoittelurataa.

#### **POEM-Säätiö**

- Edistää, kehittää, tukee ja ylläpitää audiovisuaalista elinkeinoelämää ja kulttuuria Pohjois-Pohjanmaalla ja Perämeren kaaren alueella.

## Kuntayhtymät

### Pohjois-Pohjanmaan Liitto

- Maakunnan kehittämiskeskus, vastaa maakunnan yleisestä kehittämisestä, yhteensovittamisesta, edunvalvonnasta ja seutusuunnittelusta.

### Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin Kuntayhtymä

- Järjestää alueellaan sairaanhoidopiirille ja yliopistolliselle sairaalalle laissa säädetyt tehtävät, voi tuottaa terveydenhuollon palveluita, omistaa ja hallita sairaaloita.

### Pohjois-Pohjanmaan Erityishuoltopiirin Kuntayhtymä

- Parantaa kehitysvammahuollon ja kehitysvammaisten asemaa, tarjoaa koulutus- ja konsultaatiopalveluita sekä työnohjausta.

### Oulun Seudun Ammatillisen Koulutuksen Kuntayhtymä

- Järjestää sekä ammatillista koulutusta että ammattikorkeakouluopetusta ja aikuiskoulutusta.

## Konsernin tase ja sen tunnusluvut

Konsernitaseen tunnusluvut	2006	2005
<b>Omavaraisuus-%</b> = (Oma pääoma + Konsernireservi + Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	<b>68 %</b>	<b>68 %</b>
<b>Konsernin lainakanta 31.12., 1000 euroa</b> = Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)	<b>311 976</b>	<b>315 488</b>
<b>Konsernin lainat €/asukas</b>	<b>2 397</b>	<b>2 446</b>
<b>Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €</b>	<b>1 369</b>	<b>1 326</b>
<b>Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa</b>	<b>130 163</b>	<b>128 962</b>

Konsernitase on esitetty jäljempänä yksityiskohtaisen tulos- ja rahoituslaskelman yhteydessä.

Konsernitaseen loppusumma oli 1.746,1 miljoonaa euroa. Toimintavuoden aikana konsernitaseen loppusumma kasvoi 65,4 milj.€.

Taseen vastaavaa puolella pysyvien vastaavien arvo kasvoi 61,0 milj.€. Rahat ja pankkisaamiset olivat vuoden lopussa 33,6 milj.€.

Taseen vastattavissa koko konsernin oma pääoma kasvoi 59,2 miljoonalla eurolla. Kasvu johtui pääosin kuluneen tilikauden ylijäämästä. Konsernilla oli vuoden lopussa vapaaehtoisia varauksia yhteensä 23,2 milj.€.

Oulun kaupunkikonsernin taseessa olevan vieraan pääoman määrä kasvoi 12,4 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 4,8 milj.€ ja lyhytaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 7,6 milj.€. Konsernin lainakanta vuoden lopussa oli 312,0 milj.€ eli 2397 euroa asukasta kohti.

Konsernin omavaraisuusaste pysyi samana ollen 68%. Omavaraisuudella mitataan vakavaraisuutta ja kykyä selvittää sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

## LIKELAITOSTEN SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Oulun talousarvioon oli vuodeksi 2006 asetettu valtuustoon nähden sitovia tavoitteita käyttötalouteen, investointeihin ja kaupungin liikelaitoksille. Tavoitteen sitovuuteen tulee suhtautua samalla tavoin kuin yleensä määrärahan sitovuuteen. Niiden muuttamisesta päättää kaupunginvaltuusto.

Valtuustoon nähden sitova määräraha on toiminnasta riippuen toimintatulojen, -menojen, -katteen tai toiminnan tuloksen määrä. Lisäksi ulkopuolisella rahoituksella rahoitettavat EU – ja kehittämishankkeet ovat nettositovia. Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia toimielimtasolla lukuun ottamatta osakepääomia ja talonrakennusta, jotka ovat sitovia menokohdittain.

Valtuuston hyväksymän sitovuustason mukaisten tuloarvioiden, määrärahojen, toimintakatteiden tai toiminnallisten tavoitteiden poikkeamat on selitetty asianomaisissa kohdissa.

Kunnallisille liikelaitoksille on asetettu valtuustoon nähden omat sitovuustasot, kullekin liikelaitokselle omansa. Seuraavassa on tarkasteltu liikelaitosten sitovien tavoitteiden toteutumista vuoden 2006 talousarvion mukaisesti.

Liikelaitos	Sitova tavoite 2006	Toteutuma 2006
OULUN ENERGIA	Tuloutustavoite on 15,6 milj.€	Oulun Energia tuloutti omistajalle 15.6 milj.€. Oulun Sähkönmyynti Oy maksoi 1,5 milj.€ korkotuottoja.
	Oulun Energia ei tarvitse lainoja investointien rahoitukseen.	Lainoitusta ei tarvittu.
OULUN VESI	Käyttömaksuja ei koroteta v.2006	Käyttömaksuja ei korotettu.
	Tuloutustavoite on 3,9 milj.€	Vesilaitos tuloutti omistajalle 3.9 milj.€
OULUN SATAMA	Lainan ottotarve on 3.5 milj.€.	Lainoitusta ei tarvittu.
	Taksoihin tehdään n.1-2 %:n korotus	Korotukset toteutui suunnitellusti.
	Tuloutustavoite on 500 000 euroa v. 2006.	Satama tuloutti 500.000 €
OULUN SATAMA	Satama tarvitsee v. 2006 lainoitusta 3.5 milj. €	Lainaa nostettiin 3,5 milj.€.
	Sitova investointitaso on nettomenona 600.000 €.	Nettomenotavoite ylittyi 99 126 €.
OULUN KOILLISMAAN PELASTUSLAITOS	Sekajätteen käsittelymaksua korotetaan 66,47 euroon/tonni. Kaupan ja muun elinkeinotoiminnan biojättemaksua korotetaan 60 euroon/tonni. Asumisesta syntyneen ja julkisten laitosten biojätteen maksua korotetaan 20 euroon/tonni. Ongelma- ja erityisjätteiden maksuja korotetaan 3 %.	Korotukset tehtiin suunnitellusti.
OULUN JÄTEHUOLTO	Oulun Jätehuollolla ei ole tuloutusta v.2006.	Tuloutusta ei ollut.
	Oulun Jätehuolto ei tarvitse lainaa v.2006.	Lainaa ei tarvittu.
	Henkilötyöhintoihin tehdään palkankorotusvarausta vastaava korotus v.2006	Toteutunut suunnitellusti.
OULUN TIETOTEKNIikka	OTT tulouttaa omistajalle peruspääoman tuottoa ja pääomallain korkoa yhteensä 101 000 euroa v.2006.	OTT maksoi peruskunnalle peruspääoman tuottona ja pääomallain korkona 101 00 euroa.
	Oulun Tietotekniikka ei tarvitse lainaa v.2006.	OTT ei tarvinnut lainaa.

OULUN ATERIA	Henkilöstöruokailulle asetettu mahdollinen verotusarvon mukainen korotus. Muutoin hintoihin ei korotuksia.	Toteutunut suunnitellusti.
	Tuloutustavoite v. 2006 on 8000 euroa.	Oulun Ateria tuloutti omistajalle 8000 euroa.
	Investointien rahoitukseen ei tarvita lainoitusta v.2006.	Lainoitusta ei tarvittu.
OULUN TYÖTERVEYS	Palvelumaksuista sovitaan tilaajan kanssa tehtävissä sopimuksissa.	Palvelumaksuihin ei Oulun kaupungin osalta tehty korotuksia.
	Oulun Työterveys maksaa peruskunnalle 100.000 euroa peruspääoman korkona v.2006.	Oulun Työterveys tuloutti peruskunnalle 100.000 euroa.
	Lainoitusta ei tarvita v.2006.	Lainoitusta ei tarvittu.
OULUSEUDUN YRITYSPALVELUKESKUS	Tuloutustavoitetta ei aseteta vuodelle 2006.	Tuloutustavoitetta ei ollut.
	Lainoitustarvetta ei ole v.2006.	Lainoitusta ei ollut.
	Liikelyijäämä on 0 euroa v. 2006.	Liikelyijäämää oli 0 euroa.
OULUN KATUTUOTANTO	Oulun Katutuotanto maksaa peruskunnalle 119 000 euroa peruspääoman tuottoa.	Oulun Katutuotanto maksoi peruskunnalle 119.000 € peruspääoman tuottoa.
	Lainoitustarvetta ei ole v. 2006.	Lainoitustarvetta ei ollut.
OULUN COMAC	Siivouksen hintoihin ei tule korotuksia v. 2006.	Siivouksen hintoihin ei tehty korotuksia.
	Oulun Comac maksaa peruskunnalle 35 000 euroa peruspääoman tuottoa v.2006.	Oulun Comac maksoi peruskunnalle talousarvion mukaisen 35.000 € peruspääoman tuottoa.
	Lainoitustarvetta ei ole v. 2006.	Lainoitustarvetta ei ollut.

# KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kuntalain 70 § mukaan on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä selvitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Oulun kaupungin tilikauden tulos on 51 281 081,44 euroa ylijäämäinen. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Oulun Energian tilikauden ylijäämä 31 723 688,52 euroa siirretään lautakunnan esityksen mukaisesti omaan pääomaan. Lisäksi lautakunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Energian taseeseen kertyneistä voittovaroista 20 000 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämiin.
- Oulun Katutuotannon tilikauden ylijäämä 748 961,20 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Katutuotannon omaan pääomaan. Lisäksi Oulun Comacin ja Oulun Katutuotannon johtokunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Katutuotannon taseeseen kertyneistä voittovaroista 700 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan.
- Oulun Comacin tilikauden ylijäämä 1 306 634,39 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Comacin omaan pääomaan. Lisäksi Oulun Comacin ja Oulun Katutuotannon johtokunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Comacin taseeseen kertyneistä voittovaroista 1 300 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan.
- Oulun Aterian tilikauden ylijäämä 327 007,45 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Aterian omaan pääomaan. Lisäksi johtokunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Aterian taseeseen kertyneistä voittovaroista 200 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan.
- Oulun Veden tuloksesta tehdään 0,7 milj. € vapaaehtoinen varaus Hintan vedenpuhdistamon alavesisäiliön rakentamista varten ja tilikauden ylijäämäksi muodostuva 677 981,51 euroa siirretään liikelaitosten lautakunnan mukaisesti voittovaroihin. Lisäksi lautakunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Veden taseeseen kertyneistä voittovaroista 500 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämiin.
- Oulun Sataman tuloksesta tehdään investointivaraus 1,0 milj. euroa siten, että 0,5 milj. euron osuus kohdistetaan Oritkarin konttikenttään ja 0,5 milj. euroa Vihreäsaaren sataman muutostöihin. Vanhoja varauksia puretaan 0,5 milj. Oulun Sataman tilikauden ylijäämä 455 427, 78 euroa siirretään liikelaitosten lautakunnan esityksen mukaisesti Oulun Sataman voittovaroihin. Lisäksi lautakunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Sataman taseeseen kertyneistä voittovaroista 300 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan.
- Oulun Jätehuollon tilikauden ylijäämä 1 354 362,88 euroa siirretään lautakunnan esityksen mukaisesti Oulun Jätehuollon voittovaroihin. Lisäksi lautakunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Jätehuollon taseeseen kertyneistä voittovaroista 500 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan.
- Oulun Tietotekniikan tilikauden ylijäämä 201 936,12 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti omaan pääomaan. Lisäksi johtokunta esittää, että vuonna 2007 siirretään Oulun Tietotekniikan taseeseen kertyneistä voittovaroista 100 000 euroa peruskunnan omaan pääomaan.
- Oulun Työterveyden tilikauden ylijäämä 172 167,54 euroa siirretään Oulun Työterveyden omaan pääomaan voittovaroihin.
- Oulunseudun Yrityspalvelukeskuksen tilikauden yli/alijäämä on 0 euroa.

- Oulu- Koillismaan pelastuslaitoksen tilikauden ylijäämä 92 614,61 euroa siirretään pelastuslaitoksen voittovaroihin.
- Oulun Seudun ympäristöviraston tilikauden yli/alijäämä on 0 euroa.
- Aikaisemmin toteutettuihin investointeihin liittyvää poistoeron vähennystä kirjataan poistosuunnitelman mukaisesti 2 137 906,09 euroa.
- Kaupungin vahinkorahastoon kirjataan lisäystä 172 615,00 € tuleviin menoihin varautumiseksi sekä vähennystä 244 354,82 € toteutuneiden menojen katteeksi, jolloin rahaston vähennykseksi muodostuu yhteensä 71 739,82 €.

Oulun kaupungin tilikauden ylijäämäksi muodostuu erien jälkeen 52 291 081,44 euroa.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy edellä kuvatut Oulun kaupungin ja liikelaitosten tulosten käsittelyt varauksineen sekä tilinpäätökset. Lisäksi kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että liikelaitosten kertyneiden voittovarojen siirrot kirjataan lauta/johtokuntien esitysten mukaisesti peruskunnan omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämiin.

Esitystä talouden tasapainottamiseen ei tilikauden tuloksen perusteella tarvita, koska taseessa on myös aikaisemmilta tilikausilta kertyneitä ylijäämiä.



## II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### OULUN KAUPUNGIN STRATEGIAN TOTEUTUMINEN 2006

V. 2005 uudistetun kaupunkistrategian jalkautusta tehtiin tehokkaasti koko vuosi. Erityistä huomiota kiinnitettiin kaupungin strategisten tavoitteiden ja arvojen jalkauttamiseen sekä strategian viestintään. Virastojen ja liikelaitosten strategiat päivitettiin vastaamaan kaupunkistrategiaa ja vuoden 2006 aikana uudistettiin mm. opetustoimen strategia. Kasvusoituksen korvaava uusi innovaatiostrategia "Oulu Inspiroi" valmistui ja sen toteuttaminen aloitettiin. Tämän ohella valmistui seudullinen elinkeinojen kehittämissstrategia. Kaupungin inhimillisten voimavarojen strategia – HR-strategia päivitettiin vastaamaan strategian linjanvetoja. Näiden uusien linjausten toteutus painottuu vuoteen 2007.

Uusien arvojen jalkauttaminen osaksi toimintaa on edennyt hyvin. Syksyllä järjestettiin laaja arvoseminaari, jonka tavoitteena oli käynnistää arvojen konkreettinen jalkauttaminen koko organisaatioon. Lisäksi arvojen merkitystä johtamisessa käsiteltiin johtoryhmien workshoppeissa syksyn aikana.

Kaupunkistrategian tavoitteet ovat pääosin pitkän tähtäimen tavoitteita, eikä niiden osalta vielä voida kaikilta osin todeta tuloksia. Oheinen raportti toteutumasta kuvaa useimpien tavoitteiden osalta aikasarjaa, joka täydentyy vuositasolla. Joidenkin tavoitteiden osalta on raportoitu toimenpiteistä, mitä on tehty tavoitteen toteutumiseksi. Seurantatiedon keruussa on hyödynnetty uutta työvälinettä, Targetor Cubea, jonka avulla strategian tavoitteet ja seurantatiedot ovat koko henkilökunnan käytössä intranetin kautta.

Suurimmat haasteet strategian toteuttamisessa liittyvät kaupungin vetovoimaisuuden kehittämiseen, kansainvälistymiseen ja markkinointiin. Vuoden 2006 aikana ICT-teollisuuden työpaikat vähenivät voimakkaasti, mutta toisaalta kasvava palveluliiketoiminta lisäsi voimakkaasti työpaikkoja. Pientalotonttien tarjontaa lisättiin, mutta se ei edelleenkään vastaa kasvavaan kysyntään. Keskustan kehittäminen ei ole toteutunut strategian edellyttämässä aikataulussa.

Talouteen liittyvät strategiset tavoitteet saavutettiin erinomaisesti ja erityisesti liikelaitosten tuloskehitys oli positiivista: palvelutuotannon tuottavuutta ja taloudellisuutta kehitettiin hyvään suuntaan, joka näkyy positiivisesti kaupungin taloudessa ja tasapainottaa sitä.

Tärkeimmät osa-alueet strategian toteuttamisessa koko konsernissa v. 2006 aikana olivat:

- PARAS -lainsäädännön aiheuttamien muutosten suunnittelu ja toteuttaminen
- YPK -mallin vieminen käytäntöön kaikissa hallintokunnissa ja sen aiheuttamien rakenne- ja toimintatapamuutoksien suunnittelu, painopisteenä oli sosiaali- ja terveystoimi
- Innovaatiostrategian ja elinkeinojen kehittämissstrategian laadinta ja toteuttamisen aloittaminen

#### Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso	Toteutus
ASUKKAIDEN TERVE JA ITSE-NÄINEN ELÄMÄ	Oulussa on maan tervein ja hyvinvoivin väestö	Sairastavuuskerroin	koko maa = 100 Oulu 2000: 107.0 2001: 106.1 2002: 106.5 2003: 106.5 2004: 106.9 2005: 105,6
	Vanhukset selviytyvät kotonaan mahdollisimman pitkään	Kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuus, 2004 -2006	2004: 91,5 % 2005: 91,6 % 2006: 91,6 %

TURVALLINEN KAUPUNKIYHTEISÖ	Asukkaiden turvallisuuden tunteen kasvu (asukaskysely)	Asukaskyselyn tulos (asteikko 1-5)	2003: ka.3,76 (tyytyv.os.82,5%) 2005: ka.3,88 (tyytyv.os.84,0%)
	Häiriökäyttäytymisen määrä vähenee (rikokset ja kotihälytykset)	Rikosten ja kotihälytysten määrä 1000 asukasta kohti, 2003 - 2005	2003: 14 2004: 16 2005: 16
PALVELUJEN ASIAKASLÄHTÖISYYS	Suomen paras asukastyytyväisyys	Asukaskyselyn tulos (asteikko 1-5)	2003: ka.3,47 2005: ka.3,72 (paras suurista kaupungeista)
	Pientalotonttien tuotantoa ja täydennysrakentamista lisätään suunnitelmallisesti ja hallitusti	Tonttien luovutus 2003 - 2006	2003: 224 2004: 299 2005: 363 2006: 391
	Kehitetään ulkomailta muuttaville asukkaille kotoutumista tukevia palveluja	arvio	Asetettu "Tavoitteena kansainvälinen työvoima" -työryhmä, jonka tavoitteena on tuottaa 6/2007 mennessä toimintaohjelma, jolla edesautetaan ulkomaalaistaustaisille asukkaille integroitumista tukevien palvelujen kehittämistä.  Expatriate Family Adjustment -hankkeen 1. vaihe saatettiin päätökseen.
MONIMUOTOINEN JA MONIARVOINEN KAUPUNKIKULTTUURI	Monipuolinen kulttuuritarjonta	Asukaskyselyn tulos(tyytyv.kult.palv.) (asteikko 1-5)	2003: ka. 3,98 (tyytyv.os.81 %)  2005: ka. 4,13 (tyytyv.os.77 %)
	Kulttuurin tuottajien yhteistyön ja toimintamahdollisuuksien tehostaminen	arvio	- Oulu 2011 hakemusprosessi on tehostanut tuottajien yhteistyötä ja toimintamahdollisuuksia.  - Tilaaja-tuottaja sopimukset neljän ammattimaisen yhdistyksen kanssa. Toimintamallien kehittämisprosessi etenee.

LUONNON MONIMUOTOISUUS JA HYVÄ LAATU	Ilman ja vesistöjen laatu paranee tutkitusti	- ilmanlaatuindeksi  - vesistöjen laatu	- Ilmanlaatu asuinalueilla oli hyvä tai vähintään tyydyttävä 88 % tarkasteluajasta. Lyhyet jaksot, jolloin ilmanlaatu oli heikompi ajoittuivat kevään pölykaan sekä kuiville pakkaspäiville.  - Vesistöjen laatu vähintään tyydyttävä Oulun edustan merialueilla, Oulujoella Oulun alueella sekä Kuivasjärvellä. Pyykösjärven tila oli heikompi.
		- Selvitetään, miten hiekoitushiekan poiston kehittämällä voidaan vähentää pölyhaittoja  - Pyykösjärven ja Kuivasjärven tutkimukset ja luvat toimenpiteille. Tutkimukset ja selvitykset jatkuvat.	- Maalis-huhtikuussa toteutettiin pölynsidonnain kokeilu Meltium-aineella. Pölyhaittoja on pystytty vähentämään. Keväällä 2006 toteutetun asiakastytyväisyyskyselyn mukaan käyttäjien tyytyväisyys hiekanpoistoon on lisääntynyt.  - Hanke järvien kunnostamiseksi käynnistetty. - Sedimenttiselvitys, hulevesiselvitys, niittotyöt ja lisäveden johtamisen suunnittelu käynnistetty.
	Monimuotoinen kaupunkiluonto	arvio	Luontoselvitys tehty merkittävissä maankäyttöhankeissa.
ONNISTUNUT ELINKEINO- JA TYÖLLISYSPOLITIIKKA	Kansainvälisten yritysten määrä kasvaa	Vientikauppaa harjoittavien yritysten määrän kehitys	2004: 67 2005: 69
	Yrittäjien ja työpaikkojen määrä kasvaa useilla toimialoilla ja sosiaalisissa yrityksissä	määrän kehitys	<b>2003 2004</b> yrittäjät: 2924 2987 työpaikat: 67120 67727 kasvutoimialat: 5/9 4/9 (päätoimialoja 9)
	Yrityksille markkinoidaan aktiivisesti kilpailukykyisiä sijoitusmahdollisuuksia	Kaavalliset valmiudet:  - Kaakkurin kulma  - Nuottasaaren logistiikka-alue	- Asemakaavaehdotus valmistunut (nähtävillä 19.12.06 - 19.1.07).  - Asemakaava hyväksytty (Kv 6.10.2006). Asemakaavavalitus Oulun HO:ssa.

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Asemanseudun ja Raksilan markettialueen kokonaistarkastelu käynnissä</li> <li>- markkinointisuunnitelman tekeminen TeKe ja elinkeinostrategiaryhmä, markkinoinnin aloittaminen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Matkakeskuksen asema-kaava, valitus KHO:ssa, Market-alueen kehitysneuvottelut käynnissä</li> <li>- Markkinointisuunnitelmatyötä ei ole aloitettu</li> </ul>
HUIPPUTASOINEN KOULUTUS	Vertailussa paras Suomessa, hyvä Euroopassa	<ul style="list-style-type: none"> <li>- koulutusaste</li> <li>- yliopiston sijoittuminen kv-vertailussa</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>koulutusaste</li> <li>2003: 367 (koko maa: 294)</li> <li>2004: 373 (koko maa: 300)</li> <li>2005:</li> <li>sijoitus Shanghain listalla</li> <li>2003: 401-500</li> <li>2004: 404-502</li> <li>2005: 401-450</li> <li>2006: 401-500</li> </ul>
OULU ON POHJOISEN EUROOPAN HENKILÖ- JA TAVARAVIRTOJEN KESKUS	Oulun alueen rautatie- ja tieverkon sekä sataman palvelutaso vastaa elinkeinoelämän tarpeita (painopisteinä: vt 4 ja vt 20, päärata, satama)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Varmistetaan yhteistyössä tiehallinnon kanssa Kuusamontien suunnitteluvalmiuden ja muut hankkeen toteutumisedellytykset</li> <li>- Ollaan aktiivisesti mukana Seinäjoki-Oulu pääradan suunnittelussa</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rakennustyöt käynnistyneet syksyllä 2006.</li> <li>- Selvitykset meneillä, KH:lle valmisteltu lausunnot YVA:sta ja YS:sta. Käynnistetty seudun toimijoiden kanssa edunvalvonta.</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Poikkimaantien sillan asemakaava valmis ja rakennussuunnittelu käynnistetty</li> <li>- Pääväylien ruuhkaantuvien liittymien välityskykyä parannetaan 2-3 liittymässä vuosittain</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Asemakaavaehdotus valmistunut, rakentaminen siirtyy ja rakennussuunnittelun käynnistymisen ajankohta riippuu Hiukkavaaran aika-tilasta.</li> <li>- Pökkisen liikennejärjestelyjen uudistaminen valmistui 2006</li> <li>- Uusikatu - Nummikatu risteyksen toteuttaminen liikennevalo-ohjattuna</li> <li>- Keskuskatu - Haukiputaan liittymän parantaminen kiertoliittymäksi</li> </ul>
	Kansainvälisen lentoliikenteen yhteydet lisääntyvät	suorien kv-lentojen määrä	<ul style="list-style-type: none"> <li>kv - laskeutumisia</li> <li>2003: 1131</li> <li>2004: 1087</li> <li>2005: 685</li> <li>2006: 456</li> </ul>

ELINVOIMAINEN KAUPUNKI-KESKUSTA	Palveluyritysten lisääminen ydinkeskustassa	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kortteleiden täydennysrakentamisen mahdollistaminen sekä puolijulkisten tilojen lisääminen alla olevan listan mukaisesti: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kallioparkki</li> <li>- Pallas</li> <li>- Kauppuri</li> <li>- Galleria</li> <li>- Asemanseutu, matkakeskus</li> <li>- Raksila</li> <li>- Pohjoinen alikäytävä</li> </ul> </li> <li>- Limingantullin kaavoitus 1-4 korttelit</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ehdotus valmis 2006</li> <li>- Vireillä 2006</li> <li>- Vireillä 2006</li> <li>- Vireillä 2006</li> <li>- Kaava valmis 2006, valitus KHO:ssa</li> <li>- Vireillä 2006</li> <li>- Vireillä 2006</li> <li>- Limingantulli, kaava vahvistunut 2006.</li> </ul>
	Toimivat pysäköinti- ja joukkoliikennetilat Oulun keskustaan vuoteen 2010 mennessä	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Joukkoliikennekatu käyttöön 2006</li> <li>- Kävelykadun (Isokadun) laajennuksen suunnittelu aloitettu</li> <li>- Kallioparkin asemakaava valmis ja luonnos- ja rakennussuunnittelu käynnissä</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Joukkoliikennekadun käyttöönotto siirtyy v 2007. Kesän 2006 aikana toteutettu mittavia valmistelutöitä Torikadulla.</li> <li>- Ei ole aloitettu.</li> <li>- Kallioparkin asemakaavaluonnos ollut nähtävillä.</li> <li>- KVR -hankinta-asiakirjat viimeistelyvaiheessa.</li> </ul>
	Keskustan ympärivuotisen käytön lisääminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kortteleiden täydennysrakentamisen mahdollistaminen sekä puolijulkisten tilojen lisääminen.</li> <li>- Limingantullin kaavoitus 1-4 korttelit</li> </ul>	- kts. kohta Palveluyritysten lisääminen ydinkeskustassa.
AKTIIVINEN KUNTALAISSUUS	Kuntalaiset toimivat aktiivisesti kaupungin kehittämisessä ja lähidemokratiatoiminta tavoittaa valtaosan kuntalaisista	<ul style="list-style-type: none"> <li>- kunnallisvaalien äänestysprosentti</li> <li>- lähidemokratiatoimintaan osallistuneiden määrä (kävijämäärät asukastupatoinninn osalta)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>kunnallisv-% lähidem.os.</li> <li>2000: 47,7</li> <li>2004: 51,9      89923</li> <li>2005:            133761</li> <li>2006:            170312</li> </ul>

## Talous

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso	Toteutus
---------------------------	---------------------	-------------	----------

TALOUDEN HALLINTA	Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva kasvattaminen	Tuottavuus ja taloudellisuusmittareiden seuranta	<b>Peruskunta</b> Def. menot euroa/as. 2004: 4713 2005: 4800 2006: 4993 As.luku/vak henkilöstö 18,8 18,7 18,8
			<b>Peruskunta ja liikelaitokset</b> Def. menot euroa/as. 2003: 4837 2004: 4988 2005: 5030 2006: 5345
	Investointien tulorahoitusprosentti suurempi kuin 100 % pitkällä aikavälillä	toteuma, 2004 - 2006	<b>Peruskunta</b> 2004: 55,1 % 2005: 98,1 % 2006: 59,4 % ka.04-06: 70,9 %
			<b>Peruskunta ja liikelaitokset</b> 2004: 75 % 2005: 123 % 2006: 90 % ka.04-06: 96 %
	Käyttötalouden nettokasvu < tulorahoituksen kasvu	toteuma, 2004 - 2006	<b>Peruskunta</b> kasvu: t.kate tulorahoitus (ve-rot+valt.os.) 2004: 8,0 % 4,6 % 2005: 5,3 % 7,3 % 2006: 6,2 % 6,1 % ka. 04-06: 6,5 % 6,0 %
			<b>Peruskunta ja liikelaitokset</b> kasvu: t.kate 2004: 7,9 % 2005: 2,9 % 2006: 4,6 % ka. 04-06: 5,1 %
	Talous- ja toimintasuunnitelma ohjaa toimintaa tehokkaasti	Talousarvion ja -suunnitelman käsittely khssa ja kvssa aikataulun mukaisesti	Etenee suunnitellusti
TEHOKAS JA VAIKUTTAVA OMISTAJAPOLITIIKKA	Liikelaitosten, kuntayhtymien ja tytäryhtiöiden ohjauksen tehostaminen	- talouden tunnuslukujen seuranta otetaan käyttöön  - omistajastrategian toteuttaminen	- Tunnuslukujen seuranta ja raportointi otettu käyttöön.  - Omistajastrategiaa toteutetaan tapauskohtaisesti mm. asuntopoliittiset linjat sekä Oulun Energian sähkön siirto- ja jakelutoiminnan yhtiöittäminen.

	Pääoman ja omistusten käytön tehostaminen	arvio	Pääoman ja omistusten käyttöä tehostetaan mm. leasingrahoitusta koskeval-la ohjeistuksella.
--	---	-------	---

### Toimintatavat ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso	Toteutus
KANSAINVÄLISESTI TOIMIVA JA STRATEGISIA TAVOITTEITA TUKEVA TULOKSELLINEN INNOVAATIOYMPÄRISTÖ	Seudullinen koulutus, tutkimus ja elinkeinoelämä yhdistyy korkeatasoiseksi innovaatioympäristöksi	arvio	Oulu Inspiroi Innovaatiostrategia 2007-2013 valmistelun myötä toimijoiden yhteinen tahtotila ja sitoutuminen kehityksen tukemiseen on varmistettu. Käytännön toimenpiteiden määrittely vuodelle 2007 valmisteltiin periaatetasolla vuoden loppuun mennessä. Ensimmäiset strategian mukaiset kärkihankkeet käynnistettiin.
	Oulun seudun T&K-toiminnan osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa	muutos	Oulun seudun osuus, % 2003: 12,8% 2004: 12,6% 2005: 12,6%
KAUPUNGIN MARKKINOINTI ON TEHOKASTA JA KANSAINVÄLISTÄ	Oulu on maineeltaan Suomen paras ja kansainvälisesti tunnettu kaupunki	Sijoittuminen imagotutkimuksessa	sijoitus v.2006: 1. (Taloustutkimus Oy:n Kuntien VIP -imagotutkimus)
ASUKKAIDEN TARPEISTA LÄHTEVÄ MONIMUOTOINEN JA SEUDULLINEN PALVELURAKENNE	Kuntien palvelut seudullistettu -> yhteinen palveluverkosto	- palvelut, jotka seudullistettu  - palvelustrategian toteuttamisohjelma	- Palvelustrategian kärkihankkeet etenevät suunnitelmien mukaisesti: mm. sos. ja terv.- (TITUS), ope-tus-, tekn.palv., liikunta-, nuorisopalv.  - Seudun palvelustrategiaa ja toteuttamissuunnitelmaa toteutetaan.  - Seudulliset selvitykset on liitetty PARAS -hankkeen prosessiin Oulun seudulla.
	Kuntarakenne uudistettu	arvio	Neuvottelut kuntien kanssa käyty, kuntien linjaukset saadaan kevään aikana. Prosessi jatkuu.
YDINKUNTA-PALVELUKUNTA-MALLIN LÄPIVIENTI ORGANISAATIOSSA	YPK-malli optimaalisessa käytössä 2008	YPK -mallin seuranta ja raportointi	Raportoitu KV:lle 10/2006. Etenee suunnitellusti.

	Palvelujen tuotantorakenne monipuolistuu	Oman tuotannon ja ostopalveluiden suhteen kehitys - ostopalv.- % osuus toimintamenoista	2003: 27,7 % 2004: 27,9 % 2005: 27,9 % 2006: 28,1 %
	Yrittäjyyttä lisätään	Yritysten määrän muutos	Yritysten määrä  2003: 5251 2004: 5377 2005: 5464

### Henkilöstö ja kyvykkyys

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso	Toteutus
SELKEÄ JA TEHOKAS JOHTAMISJÄRJESTELMÄ	Koko organisaatiota johdetaan strategialähtöisesti	arvio	Kaupunkikonsernille on tehty henkilöstöstrategia, energiastrategia ja inspiraatiostrategia  Koko johdon koulutus on toteutettu alkaen johtoryhmäkoulutuksesta ja jatkuen esimies- ja työnjohtotason valmennuksina. Syksyllä 2006 toteutettu kaikkien johtoryhmien valmennus workshop -tyyppisesti. Painopisteinä arvojen jalkautus.
	Esimiestyöskentely ja henkilöstön työtyytyväisyys paranee	henkilöstöilmapiirikyselyn tulokset	Vuonna 2004 toteutetun Kunta 10 tutkimuksen mukaan 62,3 % kaikista työntekijöistä koki, että työpaikan ilmapiiri on hyvä tai melko hyvä ja 56,3 % koki esimiestuen olevan hyvää tai melko hyvää. Seuraava kysely tehdään syksyllä 2006 ja tulokset saadaan alkuvuodesta 2007. Vuoden 2006 välikyselyn alustavien tulosten mukaan tulokset ovat samat kuin v.2004.
KYVYKÄS JA OIKEIN RESURSOITU HENKILÖSTÖ	Palvelurakenteen muutoksia vastaava henkilöstö	arvio	Henkilöstösuunnittelua tehostetaan ja seuraavan henkilöstösuunnitelman teon yhteydessä on hallintokunnille annettu ohje arvioida tuleva henkilöstön tarve. Lisäksi mm. liikelaitosten kehittämistyön ja ypk-mallin etenemisen yhteydessä arvioidaan tulevaa henkilöstötarvetta.



	Kustannustietoisuutta ja talousosaamista lisätään koko organisaatiossa.	toteutettu koulutus	keskitetty henkilöstökoulutus: <ul style="list-style-type: none"> <li>- talousjohtamisen osio kaikissa työnjohto- ja päällikötason esimiesvalmennuksissa</li> <li>- taloushallinnon avainhenkilöiden talousosaamisen kehittäminen/controller-koulutus käynnistyi keväällä 2006</li> </ul>
	Ulkomaalaisten työntekijöiden määrää lisätään kaupungin organisaatiossa	arvio	Akj on asettanut kansainvälinen työvoimatyöryhmän, jonka alatyöryhmä valmistelee ulkomaalaiseen työvoimaan liittyviä kysymyksiä. Asia on myös esillä khn hyväksymässä inhimillisten voimavarojen strategian päivityksessä.

# PERUSKUNNAN TULOSLASKELMA JA SEN ANALYYSINTI

	TA 2006	Tilinpäätös	Ero	Ero	
	Sis.muutokset	2006	Talousarvioon	%	TP2005
1000 euroa					
Toimintatuotot	181 913	<b>187 469</b>	5 556	3,1	183 725
Toimintakulut	-656 204	<b>-649 884</b>	6 320	-1,0	-619 066
<b>Toimintakate</b>	<b>-474 291</b>	<b>-462 415</b>	11 876	-2,5	-435 341
Verotulot	401 301	<b>406 766</b>	5 465	1,4	388 702
Valtionosuudet	73 205	<b>74 710</b>	1 505	2,1	64 941
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>					
Korkotulot	4 360	<b>6 959</b>	2 599	59,6	5 022
Muut rahoitustulot	20 941	<b>21 189</b>	248	1,2	24 540
Korkomenot	-3 643	<b>-5 512</b>	-1 869	51,3	-3 170
Muut rahoitusmenot	-1 105	<b>-305</b>	800	-72,4	-323
<b>Vuosikate</b>	<b>20 768</b>	<b>41 392</b>	20 624	99,3	44 371
<b>Poistot</b>					
Suunnitelmapoistot	-25 603	<b>-29 471</b>	-3 867	15,1	-28 357
<b>Satunnaiset erät</b>					
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-4 835</b>	<b>11 921</b>	16 757		16 014
Poistoeron muutos	2 023	<b>2 003</b>	-20	-1,0	-1 846
Varausten muutos	0	<b>0</b>	0		9 109
Rahastojen muutos	0	<b>72</b>	72		-210
<b>Tilikauden yli- ja alij.</b>	<b>-2 812</b>	<b>13 996</b>	16 809		23 067

## Toimintatulot

Peruskunnan toimintatulot muodostuvat sekä sisäisistä että ulkoisista tuloista. Peruskunnan toimintatulot olivat yhteensä 187,5 miljoonaa euroa, joista ulkoisten tulojen osuus on 85,4 milj. euroa ja sisäisten tulojen osuus 102,1 milj. euroa. Sosiaali- ja terveystoimen päivähoiton osalta tuloihin sisältyy sisäisen sopimusohjauksen vaikutuksena 38,8 milj. euroa.

Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna tulot ylittyivät 5,6 milj.€. Toimintatuloja lisäsivät erityisesti ennakoitua suuremmat myyntivoitot maa- ja vesialueista, joita kirjattiin 3,2 milj.€ enemmän kuin talousarviossa (sis. muutokset) ennakoitiin. Myyntivoittoa maa- ja vesialueista kirjattiin yhteensä 9,2 milj.€ (13,5 milj.€ v. 2005).

Peruskunnan toimintatuloihin sisältyy 49,8 milj. euroa vuokratuloa rakennuksista, josta sisäisten vuokratulojen osuus on 48,9 milj. euroa. Talousarvioon verrattuna vuokratulot ylittyivät 1,4 milj. euroa. Kaupunki sai maksutuottoja yhteensä 26,0 milj.€ (24,8 milj.€ v.2005), joista sosiaali- ja terveyspalvelujen maksujen osuus on 19,7 milj.€ (18,8 milj.€ v.2005). Kaupunki sai tukea ja avustuksia toiminnalleen 15,1 milj. € (12,2 milj.€ v.2005). Valtiolta saadun työllistämistuen osuus oli 2,5 milj.€, muuta tukea ja avustuksia valtiolta saatiin 9,8 milj.€, josta työmarkkinatukiudistuksen osuus oli 4,8 milj. euroa.

## Toimintamenot

Peruskunnan toimintamenot olivat 649,9 miljoonaa euroa. Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna toimintamenot alittuivat 6,3 milj. euroa. Henkilöstökulut, avustukset ja muut toimintakulut alittuivat talousarvioon nähden 11,6 milj. euroa, mutta palvelujen ostojen sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroitten ostojen osalta talousarvio ylittyi 5,4 milj. euroa.

Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli 37,9 % eli 246,1 milj.€ (239,5 milj.€ v.2005). Palveluja ostettiin valtiolta, kunnilta, kuntayhtymiltä ja muilta yhteensä 260,4 miljoonalla eurolla (246,3 milj.€ v.2005). Sosiaali- ja terveystoimen sisäinen sopimusohjaus 38,8 milj. euroa näkyi toimintamenoissa

palvelujen ostoissa. Yhteisöille ja yksityisille maksettavien avustusten määrä oli 48,4 milj.€ (42,5 milj.€ v.2005).

### **Toimintakate**

Peruskunnan toimintakate oli -462,4 miljoonaa euroa. Toimintakate heikkeni vuoteen 2005 verrattuna 27,1 milj. euroa.

Verotuloja kertyi 406,8 milj. euroa (388,7 milj.€ v.2005), mikä on 5,5 milj.€ enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin.

Kaupungin saamat tuloverot kasvoivat vuonna 2006 edellisvuodesta 17,5 milj.€ (5,5%) ja kiinteistöverotulot kasvoivat 0,9 milj. euroa. Yhteisöverotulot pienenivät edelliseen vuoteen nähden 0,3 milj. euroa.

Kaupunki sai valtionosuuksia 74,7 milj.€, mikä on 9,8 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2005. Keskeisimmät vaikutukset valtionosuusjärjestelmään aiheuttivat valtionosuusuudistuksen 1.vaihe, työmarkkinatuki uudistus, asumismenojen omavastuun poistaminen toimeentulotuesta ja sairausvakuutuksen rahoitusuudistus.

### **Vuosikate**

Peruskunnan vuosikate oli 41,4 miljoonaa euroa. Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna vuosikate oli 20,6 miljoonaa euroa parempi. Vuoteen 2005 verrattuna vuosikate heikkeni 3,0 milj. euroa.

Korkotuotoista sijoitus- ja yritystodistuksiin liittyvät korkotuotot ylittyivät talousarvioon nähden 1,1 milj. euroa. Liikelaitokset tulouttivat talousarvion mukaisesti peruspääoman tuottoa 20,4 milj. euroa. Liikelaitosten korvaukset liikelaitosten jakokelpoisista voittovaroista edellisiltä tilikausilta kirjataan tasevaikutteisesti vuoden 2007 kirjanpitoon peruskunnan omaan pääomaan.

Peruskunnan vuosikate kattaa poistoista 140 %.

### **Tilikauden tulos ja ylijäämä**

Peruskunnan tilikauden tulos oli 11,9 miljoonaa euroa (16,0 milj.€ v.2005). Tilikauden poistot olivat 3,9 milj.€ suuremmat talousarvioon verrattuna. Poistoeron ja rahastojen muutosten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 14,0 miljoonaa euroa.

# PERUSKUNNAN RAHOITUSLASKELMA JA SEN ANALYSOINTI

1000 euroa	TA 2006 Sis.muutokset	TP 2006	Ero TP/TA	TP 2005
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	20 768	<b>41 392</b>	20 624	44 371
Satunnaiset erät	0	<b>0</b>	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-6 000	<b>-10 009</b>	-4 009	-14 030
	14 768	<b>31 383</b>	16 615	30 341
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-86 493	<b>-70 170</b>	-16 323	-47 123
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 719	<b>530</b>	-1 189	1 905
Pys.vast.hyödykk.luovutustulot	10 876	<b>9 969</b>	-907	14 469
	-73 898	<b>-59 671</b>	-14 227	-30 749
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>				
	-59 130	<b>-28 288</b>	<b>30 842</b>	-408
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-7 501	<b>-3 799</b>	-3 702	-2 695
Antolainasaamisten vähennykset	6 546	<b>10 035</b>	3 489	6 325
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	49 100	<b>0</b>	-49 100	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 381	<b>-8 895</b>	-1 514	-3 895
Oman pääoman muutokset	0	<b>0</b>	0	-89
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	<b>17 505</b>	17 505	21 061
	40 764	<b>14 846</b>	-25 918	20 707
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
<b>Rahoitustarve</b>	<b>-18 366</b>	<b>-13 442</b>	4 924	20 299

## Toiminnan rahavirta

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen korjauserät. Tulorahoituksen korjauserät 10,0 milj. euroa muodostuivat maa - ja vesialueiden myyntivoitoista ja eläkevastuuvaraksesta. Tulorahoituksen määrä tilikaudella oli 31,4 milj. euroa.

## Investointien rahavirta

Peruskunnan käyttöomaisuusinvestoinnit olivat vuonna 2006 70,2 milj. euroa. Talousarviossa varattu investointimääräraha oli 86,5 milj.€. Osa peruskunnan investoinneista käynnistyi arvioitua hitaammin.

Kaupunki sai rahoitusosuuksia investointimenoihin 0,5 milj.€ sekä käyttöomaisuuden myyntituloja 10,0 milj.€, joista maa - ja vesialueiden osuus oli 9,8 milj. euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli - 28,3 miljoonaa euroa. Talousarvioon verrattuna rahavirtaa paransi sekä ennakoitua parempi tulorahoituksen kertymä että investointien toteutuminen ennakoitua pienempänä.

## Rahoituksen rahavirta

Antolainasaamiset lisääntyivät tilikaudella 3,8 milj. euroa, josta olennaisin lisäys tulee Oulun Satamalle myönnetystä lainasta 3,5 milj. euroa.

Antolainasaamiset vähenivät 10,0 miljoonaa euroa. Antolainasaamisten vähennykset lisääntyivät enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Oulun Sähkönmyynti maksoi ennakoitua enemmän lainaa takaisin.

Uutta pitkäaikaista lainaa ei otettu vuonna 2006. Talousarviossa lainatarpeeksi ennakoitiin 49,1 milj.€. Ulkopuolista rahoitusta ei tarvittu ennakoitua paremman tulokehityksen ja investointien lykkäytymisen seurauksena. Vanhoja lainoja maksettiin pois 8,9 milj.€.

### **Rahavarojen muutos**

Kassavarat vähenivät tilikaudella 2006 13,4 miljoonaa euroa. Talousarviossa kassavarojen ennakoitiin vähenevän 4,9 milj. euroa enemmän. Kassavarojen talousarvioita myönteisempään kehitykseen oli syynä ennakoitua suuremmat myyntitulot maa- ja vesialueista sekä investointeihin varatun määrärahan ennakoitua pienempi käyttö.

	TALOUSARVIO 2006	TA-muutokset	TA sis. muutokset	TOTEUTUMA 2006	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus)	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus) %
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	234 000	107 847	341 847	341 846	-1	0 %
Toimintamenot	260 000	163 325	423 325	424 022	697	0 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-26 000</b>	<b>55 478</b>	<b>-81 478</b>	<b>-82 176</b>	<b>698</b>	<b>-1 %</b>
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot						
Toimintamenot	513 000	0	513 000	465 747	-47 253	-9 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-513 000</b>	<b>0</b>	<b>-513 000</b>	<b>-465 747</b>	<b>-47 253</b>	<b>9 %</b>
<b>KAUPUNGINVALTUUSTO</b>						
Toimintatulot						
Toimintamenot	418 000	0	418 000	414 049	-3 951	-1 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-418 000</b>	<b>0</b>	<b>-418 000</b>	<b>-414 049</b>	<b>-3 951</b>	<b>1 %</b>
<b>KAUPUNGINHALLITUS yht.</b>						
Toimintatulot	3 121 000	-518 463	2 602 537	4 082 342	1 479 805	57 %
Toimintamenot	30 914 080	-773 572	30 140 508	27 008 178	-3 132 330	-10 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 793 080</b>	<b>-255 109</b>	<b>-27 537 971</b>	<b>-22 925 836</b>	<b>-4 612 135</b>	<b>17 %</b>
<b>KH ilman työllistämistä ja eläke- maksuos. ja henk.pankkia</b>						
Toimintatulot	707 000	-518 463	188 537	1 486 974	1 298 437	689 %
Toimintamenot	19 784 000	-773 572	19 010 428	16 561 864	-2 448 564	-13 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 077 000</b>	<b>-255 109</b>	<b>-18 821 891</b>	<b>-15 074 890</b>	<b>-3 747 001</b>	<b>20 %</b>
<b>TYÖLLISTÄMINEN</b>						
Toimintatulot	2 414 000	0	2 414 000	2 595 369	181 369	8 %
Toimintamenot	9 830 000	0	9 830 000	9 436 755	-393 245	-4 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 416 000</b>	<b>0</b>	<b>-7 416 000</b>	<b>-6 841 386</b>	<b>-574 614</b>	<b>8 %</b>
<b>ELÄKEMAKSUOSUUDET</b>						
Toimintatulot						
Toimintamenot	1 300 080	0	1 300 080	1 009 559	-290 521	-22 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 300 080</b>	<b>0</b>	<b>-1 300 080</b>	<b>-1 009 559</b>	<b>-290 521</b>	<b>22 %</b>
<b>KESKUSVIRASTON STRATEGISET RYHMÄT</b>						
Toimintatulot	7 494 500	-3 431 010	4 063 490	3 755 515	-307 975	-8 %
Toimintamenot	22 512 500	-4 536 888	17 975 612	15 299 218	-2 676 394	-15 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-15 018 000</b>	<b>1 105 878</b>	<b>-13 912 122</b>	<b>-11 543 702</b>	<b>-2 368 420</b>	<b>17 %</b>
* Sisältää holhustoimen edunvalvonnan ja painatuskeskuksen tammi-huhtikuun tiedot						
<b>NALLIKARI</b>						
Toimintatulot	1 060 000	0	1 060 000	951 331	-108 669	-10 %
Toimintamenot	1 185 000	0	1 185 000	1 078 499	-106 501	-9 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-125 000</b>	<b>0</b>	<b>-125 000</b>	<b>-127 168</b>	<b>2 168</b>	<b>-2 %</b>
<b>HANKINTALAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	6 485 000	0	6 485 000	7 978 247	1 493 247	23 %
Toimintamenot	6 801 000	80 000	6 881 000	8 203 531	1 322 531	19 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-316 000</b>	<b>-80 000</b>	<b>-396 000</b>	<b>-225 284</b>	<b>-170 716</b>	<b>43 %</b>
<b>SOSIAALI- JA TERVEYS- LAUTAKUNTA yht.</b>						
Toimintatulot	75 745 000	616 563	76 361 563	74 643 701	-1 717 862	-2 %
Toimintamenot	375 494 000	10 638 539	386 132 539	387 037 891	905 351	0 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-299 749 000</b>	<b>-10 021 976</b>	<b>-309 770 976</b>	<b>-312 394 190</b>	<b>2 623 214</b>	<b>-1 %</b>
<b>SOSIAALI- JA TERVEYS- LAUTAKUNTA, TILAAJA</b>						
Toimintatulot	37 422 000	616 563	38 038 563	35 870 376	-2 168 187	-6 %
Toimintamenot	337 171 000	10 638 539	347 809 539	348 236 527	426 988	0 %

<b>SOSIAALI- JA TERVEYS- LAUTAKUNTA, TUOTTAJA</b>						
Toimintatulot	38 323 000	0	38 323 000	38 773 326	450 326	1 %
Toimintamenot	38 323 000	0	38 323 000	38 801 363	478 363	1 %
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28 037</b>	<b>28 037</b>	<b>0 %</b>
<b>NUORISOASIAINLAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	454 000	321 650	775 650	685 088	-90 562	-12 %
Toimintamenot	5 455 000	336 254	5 791 254	5 575 085	-216 169	-4 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 001 000</b>	<b>-14 604</b>	<b>-5 015 604</b>	<b>-4 889 997</b>	<b>-125 607</b>	<b>3 %</b>
<b>LIIKUNTALAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	2 414 000	25 200	2 439 200	2 617 949	178 749	7 %
Toimintamenot	13 417 000	70 964	13 487 964	13 400 263	-87 701	-1 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 003 000</b>	<b>-45 764</b>	<b>-11 048 764</b>	<b>-10 782 314</b>	<b>-266 450</b>	<b>2 %</b>
<b>OPETUSLAUTAKUNTA yht.</b>						
Toimintatulot	3 531 000	323 862	3 854 862	2 922 983	-931 879	-24 %
Toimintamenot	103 386 000	368 154	103 754 154	102 082 057	-1 672 097	-2 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-99 855 000</b>	<b>-44 292</b>	<b>-99 899 292</b>	<b>-99 159 074</b>	<b>-740 218</b>	<b>1 %</b>
<b>OPETUSLAUTAKUNTA yht. ilman taidekoulu</b>						
Toimintatulot	3 400 000	323 862	3 723 862	2 810 887	-912 975	-25 %
Toimintamenot	102 754 000	368 154	103 122 154	101 515 676	-1 606 478	-2 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-99 354 000</b>	<b>-44 292</b>	<b>-99 398 292</b>	<b>-98 704 789</b>	<b>-693 503</b>	<b>1 %</b>
<b>TAIDEKOULU</b>						
Toimintatulot	131 000	0	131 000	112 096	-18 904	-14 %
Toimintamenot	632 000	0	632 000	566 382	-65 618	-10 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-501 000</b>	<b>0</b>	<b>-501 000</b>	<b>-454 285</b>	<b>-46 715</b>	<b>9 %</b>
<b>KULTTUURILAUTAKUNTA yht.</b>						
Toimintatulot	2 942 500	85 400	3 027 900	3 607 890	579 990	19 %
Toimintamenot	24 024 428	-32 924	23 991 504	24 127 683	136 179	1 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-21 081 928</b>	<b>118 324</b>	<b>-20 963 604</b>	<b>-20 519 794</b>	<b>-443 810</b>	<b>2 %</b>
* Tietomaan ta 2006 muutos on käsitelty keskushallinnon palveluyksiköiden käsittelyn yhteydessä						
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA yht.</b>						
Toimintatulot	75 519 000	-337 709	75 181 291	80 952 395	5 771 104	8 %
Toimintamenot	57 099 000	-24 151	57 074 849	57 346 188	271 339	0 %
<b>Toimintakate</b>	<b>18 420 000</b>	<b>-313 558</b>	<b>18 106 442</b>	<b>23 606 207</b>	<b>5 499 765</b>	<b>30 %</b>
<b>TEKNINEN KESKUS</b>						
Toimintatulot	22 921 000	-337 709	22 583 291	27 071 711	4 488 420	20 %
Toimintamenot	27 314 000	-228 151	27 085 849	25 817 974	-1 267 875	-5 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 393 000</b>	<b>-109 558</b>	<b>-4 502 558</b>	<b>1 253 737</b>	<b>5 756 295</b>	<b>-128 %</b>
<b>JOUKKOLIIKENNE</b>						
Toimintatulot	790 000	0	790 000	1 027 470	237 470	30 %
Toimintamenot	3 644 000	0	3 644 000	3 705 235	61 235	2 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 854 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 854 000</b>	<b>-2 677 765</b>	<b>-176 235</b>	<b>6 %</b>
<b>TILAPALVELUT</b>						
Toimintatulot	50 550 000	0	50 550 000	51 692 909	1 142 909	2 %
Toimintamenot	24 925 000	204 000	25 129 000	26 724 047	1 595 047	6 %
<b>Toimintakate</b>	<b>25 625 000</b>	<b>-204 000</b>	<b>25 421 000</b>	<b>24 968 862</b>	<b>-452 138</b>	<b>-2 %</b>

<b>MITTAUS- JA GEOTEKNIikka</b>						
Toimintatulot	1 258 000	0	1 258 000	1 160 305	-97 695	-8 %
Toimintamenot	1 216 000	0	1 216 000	1 098 933	-117 067	-10 %
<b>Toimintakate</b>	<b>42 000</b>	<b>0</b>	<b>42 000</b>	<b>61 372</b>	<b>19 372</b>	<b>46 %</b>
<b>RAKENNUSLTK</b>						
Toimintatulot	1 430 000	0	1 430 000	1 790 689	360 689	25 %
Toimintamenot	1 369 000	0	1 369 000	1 282 983	-86 017	-6 %
<b>Toimintakate</b>	<b>61 000</b>	<b>0</b>	<b>61 000</b>	<b>507 705</b>	<b>446 705</b>	<b>732 %</b>
<b>TALOUDEN JA HALLINNON PALVELUKESKUS</b>						
Toimintatulot	0	4 289 062	4 289 062	3 139 292	-1 149 770	-27 %
Toimintamenot	0	7 066 328	7 066 328	6 138 634	-927 694	-13 %
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>-2 777 266</b>	<b>-2 777 266</b>	<b>-2 999 342</b>	<b>-222 076</b>	<b>8 %</b>
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>						
Toimintatulot	180 430 000	1 482 402	181 912 402	187 469 269	5 556 867	3 %
Toimintamenot	642 848 008	13 356 029	656 204 037	649 884 027	-6 320 010	-1 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-462 418 008</b>	<b>-11 873 627</b>	<b>-474 291 635</b>	<b>-462 414 758</b>	<b>-11 876 877</b>	<b>3 %</b>



OULUN KAUPUNKI  
Peruskunta ja liikelaitokset

TUOSLASKELMA	1.1.-31.12.2006		1.1.-31.12.2005	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	<u>219 222 010,27</u>		<u>184 376 204,18</u>	
MAKSUTUOTOT	<u>26 783 785,53</u>		<u>24 605 509,16</u>	
TUET JA AVUSTUKSET	<u>14 758 739,04</u>		<u>12 204 906,84</u>	
MUUT TOIMINTATUOTOT	<u>34 947 546,07</u>		<u>43 578 041,50</u>	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		+ <u>295 712 080,91</u>		+ <u>264 764 661,68</u>
		+ <u>18 709 188,51</u>		+ <u>19 302 384,80</u>
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	<u>239 787 856,06</u>		<u>232 649 685,14</u>	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	<u>57 312 483,61</u>		<u>56 261 027,81</u>	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	<u>18 372 803,18</u>		<u>18 289 887,87</u>	
PALVELUJEN OSTOT	<u>195 352 985,76</u>		<u>180 748 267,75</u>	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	<u>119 033 581,41</u>		<u>100 829 146,62</u>	
AVUSTUKSET	<u>47 295 303,04</u>		<u>40 772 553,90</u>	
MUUT TOIMINTAKULUT	<u>18 598 536,06</u>	- <u>695 753 549,12</u>	<u>19 134 115,41</u>	- <u>648 684 684,50</u>
TOIMINTAKATE		<u>-381 332 279,70</u>		<u>-364 617 638,02</u>
VEROTULOT		<u>406 765 827,47</u>		<u>388 702 541,32</u>
VALTIONOSUUDET		<u>74 710 457,00</u>		<u>64 940 858,00</u>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	<u>4 049 478,56</u>		<u>3 080 567,92</u>	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	<u>3 823 257,98</u>		<u>4 252 150,45</u>	
KORKOKULUT	<u>-2 203 239,48</u>		<u>-1 729 021,32</u>	
MUUT RAHOITUSKULUT	<u>-514 750,19</u>	<u>5 154 746,87</u>	<u>-461 370,16</u>	<u>5 142 326,89</u>
VUOSIKATE		<u>105 298 751,64</u>		<u>94 168 088,19</u>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		- <u>54 017 316,11</u>		- <u>52 068 663,60</u>
TILIKAUDEN TULOS		<u>51 281 435,53</u>		<u>42 099 424,59</u>
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		<u>2 137 906,09</u>		<u>-1 209 538,50</u>
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		<u>-1 200 000,00</u>		<u>7 609 460,45</u>
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		<u>71 739,82</u>		<u>-210 446,00</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		<u>52 291 081,44</u>		<u>48 288 900,54</u>

OULUN KAUPUNKI  
Peruskunta ja liikelaitokset

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2006		31.12.2005	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	105 299		94 168	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-9 844	95 455	-19 718	74 450
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT (-)	-118 562		-78 815	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	1 370		2 346	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	10 137	-107 055	23 974	-52 495
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-11 600		21 955
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	4 977	4 977	1 517	1 517
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-8 895		-3 895	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	0	-8 895	0	-3 895
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		158		211
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-23		-3	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-91		-44	
SAAMISTEN MUUTOS	-975		1 850	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	13 453	12 364	8 528	10 331
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		8 604		8 164
RAHAVAROJEN MUUTOS		-2 996		30 119
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.2006		114 255		117 251
RAHAVARAT 01.01.2006		117 251		87 132
		-2 996		30 119

TASE	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005
VASTAAVA	KONSERNI	KONSERNI	OULUN KAUPUNKI	OULUN KAUPUNKI
			Peruskunta ja liikel.	Peruskunta ja liikel.
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>				
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>				
AINEETTOMAT OIKEUDET	1 480 210,38	1 807 062,08	32 337,29	78 568,58
LIIKEARVO	4 835 334,83	5 334 401,92	0,00	0,00
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	3 484 936,24	3 939 749,02	2 423 702,77	2 666 845,09
ENNAKKOMAKSUT	239 710,52	60 301,65	0,00	0,00
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>10 040 191,97</b>	<b>11 141 514,67</b>	<b>2 456 040,06</b>	<b>2 745 413,67</b>
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>				
MAA- JA VESIALUEET	228 598 117,10	217 604 450,54	221 162 749,38	212 205 420,93
RAKENNUKSET	597 242 065,84	588 751 840,54	256 802 052,01	242 194 057,59
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	476 289 924,53	449 292 857,27	474 239 927,04	447 868 142,37
KONEET JA KALUSTO	42 897 117,45	42 661 791,20	20 388 377,91	19 888 240,04
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	17 875 640,53	19 972 581,52	5 141 667,77	4 896 211,02
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANK.	32 043 319,74	20 968 719,91	17 049 446,93	10 505 950,28
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>1 394 946 185,19</b>	<b>1 339 252 240,98</b>	<b>994 784 221,04</b>	<b>937 558 022,23</b>
<b>SJOITUKSET</b>				
OSAKKUUSSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET	13 660 713,89	17 283 661,84	12 466 292,40	16 088 359,56
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	36 781 652,20	28 186 378,23	147 402 903,53	139 235 167,05
MUUT LAINASAAMISET	1 368 898,53	1 326 299,44	12 264 896,80	17 242 117,77
MUUT SAAMISET	3 902 538,45	2 478 628,01	21 954 370,07	21 601 754,69
<b>SJOITUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>55 713 803,07</b>	<b>49 274 967,52</b>	<b>194 088 462,80</b>	<b>194 167 399,07</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>1 460 700 180,23</b>	<b>1 399 668 723,17</b>	<b>1 191 328 723,90</b>	<b>1 134 470 834,97</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>				
VALTION TOIMEKSIANNOT	10 558 301,88	12 685 704,04	7 622 783,87	14 135 312,72
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	1 019 024,49	924 973,76	893 416,82	797 387,89
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	12 870 741,23	12 284 792,08	11 854 823,66	11 565 875,94
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>	<b>24 448 067,60</b>	<b>25 895 469,88</b>	<b>20 371 024,35</b>	<b>26 498 576,55</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>				
<b>VAIHTO-OMAISUUS</b>				
AINEET JA TARVIKKEET	4 561 739,58	4 303 664,66	2 006 114,89	1 820 312,65
KESKENERÄISET TUOTTEET	1 129 355,07	393 036,32	0,00	0,00
VALMIIT TUOTTEET	5 162 089,80	3 021 883,10	361 465,96	391 090,78
MUU VAIHTO-OMAISUUS	325 324,45	382 629,85	256 681,49	321 670,94
ENNAKKOMAKSUT	1 224,48	17 544,05	0,00	0,00
<b>VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>11 179 733,38</b>	<b>8 118 757,98</b>	<b>2 624 262,34</b>	<b>2 533 074,37</b>
<b>SAAMISET</b>				
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET</b>				
LAINASAAMISET	1 113 207,48	428 207,48	5 800 236,77	5 583 939,70
MUUT SAAMISET	1 129 964,38	1 892 124,12	966 545,00	1 496 675,00
SIIRTOSAAMISET	329 653,82	364 237,94	7 412,83	43 976,05
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>2 572 825,68</b>	<b>2 684 569,54</b>	<b>6 774 194,60</b>	<b>7 124 590,75</b>
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET</b>				
MYYN TISAAMISET	42 439 041,64	40 721 653,55	19 917 499,63	20 215 001,30
LAINASAAMISET	1 541,61	1 081,51	0,00	0,00
MUUT SAAMISET	12 540 802,56	20 151 322,24	8 456 210,49	15 353 956,53
SIIRTOSAAMISET	18 817 383,01	12 282 466,91	22 151 668,51	13 631 153,20
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>73 798 768,82</b>	<b>73 156 524,21</b>	<b>50 525 378,63</b>	<b>49 200 111,03</b>

<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>				
OSAKKEET JA OSUUDET	604 562,84	604 562,84	0,00	0,00
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTT.	71 851 784,51	81 346 950,54	61 906 422,69	78 365 374,73
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	19 358 643,20	21 090 434,00	19 358 643,20	21 090 434,00
MUUT ARVOPAPERIT	48 016 342,78	38 690 454,18	17 941 988,71	12 956 514,88
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT YHT.</b>	<b>139 831 333,33</b>	<b>141 732 401,56</b>	<b>99 207 054,60</b>	<b>112 412 323,61</b>
<b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>	<b>33 591 296,91</b>	<b>29 486 102,69</b>	<b>15 048 174,05</b>	<b>4 838 895,31</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>260 973 958,12</b>	<b>255 178 355,98</b>	<b>174 179 064,22</b>	<b>176 108 995,07</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 746 122 205,95</b>	<b>1 680 742 549,03</b>	<b>1 385 878 812,47</b>	<b>1 337 078 406,59</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
	<b>KONSERNI</b>	<b>KONSERNI</b>	<b>OULUN</b>	<b>OULUN</b>
			<b>KAUPUNKI</b>	<b>KAUPUNKI</b>
			Peruskunta ja liikel.	Peruskunta ja liikel.
<b>OMA PÄÄOMA</b>				
PERUSPÄÄOMA	523 326 457,27	523 326 457,27	523 272 726,59	523 272 726,59
OSUUS KUNTAYHT. OMAN PÄÄOMAN LISÄYKSESTÄ	11 706 682,57	9 558 950,84	0,00	0,00
ARVONKOROTUSRAHASTO	128 583 705,37	129 122 640,46	128 583 705,37	129 122 640,46
MUU OMAT RAHASTOT	21 723 710,27	21 926 132,64	20 660 274,40	20 573 673,60
EDELL. TILIKAUSSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	347 841 061,09	293 932 101,68	338 043 172,41	289 754 271,87
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	57 743 935,41	53 880 808,57	52 291 081,44	48 288 900,54
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>1 090 925 551,98</b>	<b>1 031 747 091,46</b>	<b>1 062 850 960,21</b>	<b>1 011 012 213,06</b>
<b>VÄHEMMISTÖOSUUS</b>	<b>7 357 409,24</b>	<b>6 852 247,18</b>		
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>				
POISTOERO	75 595 194,67	76 659 887,72	56 364 439,52	58 502 345,61
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	23 260 455,67	22 753 144,32	13 714 600,47	12 514 600,47
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>98 855 650,34</b>	<b>99 413 032,04</b>	<b>70 079 039,99</b>	<b>71 016 946,08</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>				
ELÄKEVARAUKSET	6 111 854,41	7 061 184,86	6 038 000,00	6 984 600,00
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	7 843 948,83	6 862 300,09	3 681 826,88	3 240 450,47
<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>13 955 803,24</b>	<b>13 923 484,95</b>	<b>9 719 826,88</b>	<b>10 225 050,47</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>				
VALTION TOIMEKSIANNOT	11 218 687,26	18 054 664,64	7 622 783,87	14 135 312,72
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 060 708,17	965 464,22	935 100,50	837 878,35
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	13 306 483,23	12 763 939,56	12 279 096,22	12 014 295,91
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>25 585 878,66</b>	<b>31 784 068,42</b>	<b>20 836 980,59</b>	<b>26 987 486,98</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>				
<b>PITKÄAIKAINEN</b>				
PÄÄOMALAINAT	2 283 970,56	2 533 520,62		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	211 707 163,39	288 075 571,62	60 764 180,33	66 689 509,32
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	76 890 165,93	3 548 178,87	272 952,67	375 638,15
SAADUT ENNAKOT	1 940 745,00	147 126,00	1 940 626,00	147 126,00
LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	48 071 915,83	41 771 876,60	46 802 255,93	41 138 197,05
SIIRTOVELAT	809,57	0,00	0,00	0,00
<b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>340 894 770,28</b>	<b>336 076 273,71</b>	<b>109 780 014,93</b>	<b>108 350 470,52</b>
<b>LYHYTAIKAINEN</b>				
PÄÄOMALAINAT	249 550,06	249 550,06		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	18 885 787,32	20 731 816,20	5 925 328,99	8 658 662,34
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1 959 823,49	349 253,63	102 685,48	235 941,74
SAADUT ENNAKOT	6 795 459,89	6 640 364,77	2 660 147,75	2 944 208,56
OSTOVELAT	47 140 817,46	42 311 965,81	43 224 393,69	36 229 584,92
MUUT VELAT	23 572 088,05	21 537 475,83	18 491 141,53	16 445 305,23
SIIRTOVELAT	69 943 615,94	69 125 924,97	42 208 292,43	44 972 536,69
<b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>168 547 142,21</b>	<b>160 946 351,27</b>	<b>112 611 989,87</b>	<b>109 486 239,48</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>509 441 912,49</b>	<b>497 022 624,98</b>	<b>222 392 004,80</b>	<b>217 836 710,00</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 746 122 205,95</b>	<b>1 680 742 549,03</b>	<b>1 385 878 812,47</b>	<b>1 337 078 406,59</b>