



**OULUN KAUPUNGIN  
TILINPÄÄTÖS  
JA  
TOIMINTAKERTOMUS  
2005**

**Lyhennelmä**

Oulun kaupungin keskushallinto  
Talous ja strategia

Oulu 2006

## Kaupunginjohtajan katsaus

Oulun kaupungin 400 –vuotisjuhlat näkyivät monin tavoin kaupunkimme toiminnassa juhluvuoden 2005 aikana. Monet tilaisuudet, näytelyt ja tapahtumat kertoivat havainnollisesti Oulun monivaiheisesta historiasta ja asukkaiden elämästä aina nykypäiviin saakka. Lisäksi kurkistettiin vähän tulevaisuuteen, johon pyritään vaikuttamaan mm. valtuuston juhlapäätöksen eli TAITO Oulu 400 muodossa. Kaupunkilaisten osallistuminen juhlallisuuksiin oli vilkasta. Erityisen mukavaa olikin se, että asiaan kuuluvan virallisuunteisen juhlinnan ohella kaikki kaupunkilaiset tunsivat juhluvuoden juhlimisen arvoiseksi ja tulivat mukaan monin eri tavoin yhdessä juhlistamaan kaupunkimme 400 –vuotistaivalta.

Kaupunkimme kasvu jatkui. Juhluvuoden päättyessä oli Oulun asukasluku 128.962, jossa kasvua oli edellisvuodesta runsaat 1.700 henkilöä. Totuttuun tapaan kasvusta oli 2/3 korkean syntyvyyden ansiota ja loput muuttoliikkeestä johtuvaa. Kaiken kaikkiaan kertoo oululainen väestönkasvu myönteisistä tulevaisuuden odotuksista ja ennen muuta tukee kaupunkimme suotuisaa kehittymistä elinvoimaisena Pohjois-Suomen keskuksena.

Suomalaista kuntakenttää ryhdyttiin voimakkaasti uudistamaan vuonna 2005. Uudistusprosessin taustalla oli valtioneuvosto ja tiedot kuntien heikosta taloustilanteesta. Ratkaisuja asian suhteen odotetaan vielä kuluvan kevään aikana. Oulun esitys elinvoimaisesta työssäkäyntialueeseen perustuvasta vahvasta peruskunnasta ei saanut taakseen myönteistä palautetta naapurikunnista. Sen sijaan Ylikiimingin aloitteesta ryhdyttiin syksyllä kuntaliitosneuvotteluihin Oulun kanssa.

Maailmantalouden globalisoituminen näkyy myös Oulussa. Työpaikkojen siirtyminen halvempien tuotantokustannusten maihin alkoi näkyä myös täällä ja työttömien lukumäärä

nousi useiden elektroniikan sopimusvalmistajien yt-neuvottelujen päätyttyä aivan loppuvuodesta. Valitettavasti on syytä uskoa ettei muutos pysähdy tähän. Vaikka kaupungin tilinpäätöksen luvut nyt näyttävät myönteistä kehitystä, ei niihin voida tuudittautua. Jotta Oulu vastaisuudessa tulisi pärjäämään Pohjois-Suomen veturina, tarvitaan siihen luovuuden, rohkeuden ja innovatiivisuuden lisäksi myös poliittista yksituumaisuutta ja nöyryyttä tunnustaa realiteetit.

Ydinkunta-palvelukunta –toimintamalli etenee kaupungin organisaatiossa suunnitellusti. Niissä osissa palvelujärjestelmäämme, missä sitä on jo päästy täysipainoisesti soveltamaan, ovat tulokset olleet rohkaisevia. Toimintamallin avulla on pystytty parantamaan tuottavuutta ja palvelukykyä. Se on osaltaan ollut edistämässä myös palvelutuotantoprosessien taloushallintaa. Ja mikä on ollut kaikkein parasta, tässä on onnistuttu siten ettei palvelujen laatu ole heikentynyt missään suhteessa, pikemminkin muutos on ollut laadussa päin vastaista.

Kaupunginvaltuusto uudisti kaupunkimme johtamista ohjaavan strategian perusteellisessa prosessissa pääosin kevään 2005 aikana. Uusi kaupunkistrategia tähtää kymmenen vuotta eteenpäin vuoteen 2015. Oulun tavoitteet ovat korkealla: pohjoisen Euroopan elinvoimaisin kaupunkiyhteisö, Suomen kehittyneimmät palvelut ja tasapainoinen talous. Näitä tavoitteita edistävät verkostoitunut toimintatapa ja innovatiivinen toimintaympäristö. Kaiken perustana ovat kuitenkin kaupunkimme arvot. Ne ovat luovuus ja rohkeus, yhteisöllisyys ja suvaitsevaisuus. Arvojen toteutumisesta kantaa vastuunsa jokainen kaupungin työntekijä. Niiden pohjalta rakennamme entisestään vahvistuvaa Pohjois-Suomen keskusta. Meillä on hyvä kaupunki, jota kannattaa juhlia näyttävästi - vähintäänkin kerran sadassa vuodessa.

Oulussa 6. maaliskuuta 2006

Kari Nenonen  
kaupunginjohtaja

# TOIMINTAKERTOMUS

## Hallinnollinen alue

Vuodenvaihteessa 2005-2006 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 %. Maa-pinta-ala oli asemakaavoitettua aluetta 99,4 km<sup>2</sup> ja osayleiskaava-alueita n. 80 km<sup>2</sup>.

## Väestö ja elinolot

Kaupunkimme on ollut jo yli kymmenen vuoden ajan yksi maamme nopeimmin kasvaneista keskuksista asukasmäärän lisäyksen ollessa melko huikea aikavälillä 1995 - 2005, yhteensä n. 22 500 henkeä. Vastaavasti Oulun seutukunnan väkiluku kasvoi em. aikavälillä n. 38 000: lla asukkaalla. Vuosittainen kasvu em. aikana on ollut kaupungissa keskimäärin n. 2050 ja seutukunnassa n. 3450 asukasta. Vuosina 2002 - 2004 väestön lisäys Oulussa putosi keskimäärin 1300:aan asukkaaseen vuositasolla, mutta kertomusvuonna asukasmäärän kasvu alkoi jälleen nousta. Samankaltainen positiivinen muutos on ollut näkyvissä koko Pohjois-Suomessa, jossa väkiluku lisääntyi ensimmäistä kertaa vuosiin. Tämä johtuu pääasiassa syntyneisyyden noususta, kuolleisuuden laskusta ja maahanmuuton voimistumisesta. Merkille pantavaa oli tilastojen mukaan myös se, että väestömäärän väheneminen alkoi hidastua sekä Lapissa että Kainuussa. Sopiikin toivoa, että nyt alkanut suotuisa kehityssuunta jatkuisi tulevina vuosina Oulun seudun lisäksi muuallakin Pohjois-Suomessa.

Kuluvan vuoden alussa oululaisia oli virallisen asukasluutilaston mukaan 128 962, edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna väkiluku lisääntyi 1736 asukkaalla eli 1,4:n %:n verran. Tästä, muuttoliikkeen aiheuttamaa lisäystä oli Tilastokeskuksen (TK) ennakkotietojen mukaan 560 henkilöä (nettomuutto) ja luonnollisen väestönmuutoksen osuutta eli syntyneiden enemmyyttä 1165 henkilöä. Lapsia syntyi ennätysellinen määrä eli 1951, mikä oli 15,1 o/oo (tuhatta asukasta kohti). Avioliittoja solmittiin 1005 ja avioeroja oli 367 tapausta, mikä oli kutakuinkin samaa tasoa vuoden 2004 vastaaviin lukuihin verrattuna. Oulun rasitteena oli edellisvuosien tapaan lapsiperheiden varsin voimakas naapurikuntiin muutto. Näin ollen kertomusvuonna Oulun nettomenetykset seutukunnan kuntiin oli n. 1000 asukasta, kuitenkin

hieman vähemmän kuin vuonna 2004 (lähes 1200 asukasta).

Oululaisten väestörakenne on edelleen varsin tasapainoinen. Esim. alle kouluikäisten lasten määrä oli viime vuoden lopulla n. 10 900, mikä oli 8,5 % koko asukasmäärästä eli varsin kohtuullista tasoa. Yli 65-vuotiaita oli n. 15 100 henkilöä eli 11,7 %, kasvua vuoteen 2004 verrattuna oli n. 300 henkilöä. Ulkomaalaisten määrä on vuosi vuodelta vähitellen lisääntynyt ja oli kertomusvuoden lopussa n. 2270 eli 1,8 % kaupungin väkiluvusta. Vastaava luku Oulun seutukunnassa oli n. 2650 henkilöä, mikä on 1,3 % ko. alueen väkiluvusta.

Kertomusvuoden aikana asutokuntien määrä kasvoi n. 1500:lla, ja oli vuoden lopussa 63 283. Siitä yksinään asuvia oli 43 % ja 2-hengen asutokuntia kolmanneksen verran. Lisäys rajoittui viime vuosien tapaan edelleenkin vain em. pieniin asutokuntiin. Henkilöluvultaan edellisiä suurempien asutokuntien määrässä muutokset vuoteen 2004 verrattuna olivat erittäin vähäisiä. Asutokuntien keskikoko on vähitellen pienentynyt niin, että kun vielä 1990-luvun alussa asutokuntaan kuului keskimäärin 2,4 henkilöä, oli vastaava osuus viime vuoden lopussa tasan 2 henkilöä.

Työttömyys on vuodesta 1996 lähtien vähentynyt Oulussa melko tasaisesti noin prosentin vuosivauhtia. Viime vuonna työvoimasta oli työttömänä keskimäärin 8207 henkilöä eli 12,8 %. Tämä kehityssuunta on ollut seurausta erityisesti informaatioalan työpaikkojen voimakkaasta kasvusta Oulussa ja Oulun seudulla 1990-luvun jälkipuoliskolla. Myönteinen kehitys jatkui em. vuosikymmenen loppuun saakka, mutta vuosina 2000-2004 työpaikkakehitys alkoi hidastua, mikä ilmeni erityisesti myös muuttovoiton voimakkaana vähentymisenä. Vuoden 2004 lopussa Oulussa oli yht. 68 329\* työpaikkaa. Vastaavasti Oulun seutukunnassa niitä oli kaikkiaan n. 88 500\*. Työpaikkaomavaraisuusaste on pysynyt pitkään lähes samaa ja olikin edelleen Oulussa 121 ja seutukunnassa 101 em. ennakkotietojen mukaan (työpaikkatilastojen seuranta vaikeuttaa se, että tuoreimmat faktatiedot ovat käytettävissä vuodelta 2003 ja ennakkotiedotkin vasta 31.12.2004 tilanteesta).

Asuntoja oli kertomusvuoden lopussa yht. 69 820 kpl, joista kerrostaloissa ja liike- ym. ra-

kennuksissa oli n. 65 %, omakotitaloissa n. 21 % ja rivitaloissa 14 %. Asuntokanta jakautui hallintaperusteiden mukaan niin, että omistusasunnot olivat n. 48 %, vuokra-asunnot n. 42 % ja loput 10 % oli muuhun hallintaperusteeseen kuuluvia ja tuntemattomia. Lähes puolet oululaisista asuu omakoti- ja rivitaloissa ja 51 % kerros- ja muissa taloissa. Vuoden aikana valmistui uusia asuntoja yhteensä 1882 kpl, joista pientaloasuntojen määrä oli 594 kpl eli lähes kolmanneksen verran ja kerrostaloihin kuuluvia 1285 kpl, mikä oli n.68 % em. asuntotuotannosta. Valmistuneiden asuntojen keskimääräinen huoneistoala oli n. 76 m<sup>2</sup>. Vastavasti koko asuntokannasta laskettu keskipinta-ala oli n. 68 m<sup>2</sup> rakennusrekisterin mukaan viime vuoden lopun tilanteessa.

## Kaupungin hallinto

### Kaupunginvaltuusto

Vuoden 2004 marraskuussa pidetyissä kunnallisvaaleissa valittiin kaupunginvaltuustoon uudet jäsenet vuosiksi 2005-2008. Kertomusvuosi oli siis valtuuston toimikauden ensimmäinen. Oulun kaupunginvaltuustoon valittiin nyt ensimmäisen kerran 67 valtuutettua entisen 59 sijasta, koska kaupungin väestömäärä ylitti päättyneellä valtuustokaudella kuntalaismäärätyn rajapyykin 120.000 asukasta.

Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 14 kertaa ja teki päätökset kaiken kaikkiaan 144 asiasta. Oulun kaupungin 400-vuotisjuhlat oli näkyvästi esillä myös kaupunginvaltuuston päätöksenteossa.

Oulun kaupunginvaltuusto jakaantui vuoden 2005 lopussa seuraaviin poliittisiin ryhmiin:

Suomen Keskusta	16	valtuutettua
Kansallinen Kokoomus	15	"
Suomen Sosialidemokraattinen puolue	12	"
Vasemmistoliitto	12	"
Vihreä liitto	10	"
Kristillisdemokraatit	2	"

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana oli kristillisen kasvatuksen johtaja Matti Pikkarainen

(Kesk.), I varapuheenjohtajana projektipäällikkö Risto Kalliorinne (Vas.), II varapuheenjohtajana rehtori, eläkeläinen Veikko Ervasti (Vih.) ja III varapuheenjohtajana lääkäri Jouko Aranto (Kok.).

Luettelo kaupunginvaltuutetuista kaudelle 2005-2008 on tämän toimintakertomuksen liitteessä.

### Kaupunginhallitus

Oulun kaupunginhallituksessa on 13 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kaupunginvaltuuston puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa puheoikeus. Vuonna 2005 kaupunginhallitus kokoontui 42 kertaa ja teki päätökset 840 asiakohdassa.

Kaupunginhallituksessa toimi puheenjohtajana uimaopettaja Tuija Pohjola (SDP), I varapuheenjohtajana eversti, evp Reijo Sallinen (Kok.) ja II varapuheenjohtajana erikoislääkäri Jari Latvala (Kesk.).

Kaupunginhallituksen muut jäsenet olivat:

Paula Grekelä, aluepäällikkö, (Vas.)  
 Marianne Isola, KTM, koulutussuunnittelija, (Vih.)  
 Heikki Keränen, pastori, (SDP)  
 Ritva Kitinoja, aluepäällikkö, (SDP)  
 Päivi Laakso-Katajamäki, yrittäjä, KTM, (Kesk.)  
 Seppo Moilanen, kunnallisasiainsihteerin, (Vas.)  
 Kari Myllyniemi, poliisimestari, (Kesk.)  
 Pasi Orava, palvelupäällikkö, (Vih.)  
 Tarja Rytönen-Romppanen, arkkitehti, (Kok.)  
 Tuulikki Ukkola, toimittaja, YTM, (Kok.)

Kaupunginhallituksessa toimivat esittelijöinä kaupunginjohtaja Kari Nenonen, apulaiskaupunginjohtaja Matti Pennanen ja apulaiskaupunginjohtaja Silja Hiironniemi. Hänen siirryttyä sisäasianministeriön palvelukseen kaupunginvaltuusto valitsi syyskuussa uudeksi apulaiskaupunginjohtajaksi Päivi Laajalan. Lisäksi esittelijänä toimi kansliapäällikkö Marja Huttunen. Hänen siirryttyään eläkkeelle tehtävässä jatkoi kaupunginvaltuuston huhtikuussa valitsemana uutena kansliapäällikkönä Kalervo Ukkola.

Oulun kaupungin organisaatiokaavio vuodelle 2005 on liitteessä.

# Henkilöstö

## HENKILÖSTÖMENOT 2004-2005

1 000 €	2005		Muutos		
		%	2004	2004-2005	%
Sosiaaliturvamaksu	9 473	3,0	9 022	451	5,0
Työttömyysvakuutusmaksu	6 692	2,1	5 067	1 625	32,1
Taloudellinen tuki	236	0,1	223	13	5,8
Tapaturmavakuutusmaksu	1 938	0,6	1 581	357	22,6
Eläkevakuutusmaksu	54 012	17,1	50 780	3 232	6,4
<b>Yhteensä</b>	<b>72 351</b>	<b>22,9</b>	<b>66 673</b>	<b>5 678</b>	<b>8,5</b>
YVE- maksuosuus	1 498	0,5	1 256	242	19,3
Sosiaalikulut yhteensä	73 849	23,3	67 929	5 920	8,7
Välittömät palkat	238 791	75,5	227 690	11 101	4,9
Työterveyshuolto	3 786	1,2	3 427	359	10,5
<b>HENKILÖSTÖMENOT</b>	<b>316 426</b>	<b>100,0</b>	<b>299 046</b>	<b>17 380</b>	<b>5,8</b>

## Työllisyyden edistäminen

Työttömyysaste laski puoli prosenttiyksikköä vuoden 2004 tasolta. Vuoden keskiarvo oli 12,8 % (13,3 % v. 2004). Työttömänä oli keskimäärin 8 209 henkilöä kuukausittain, mikä on 166 henkilöä vähemmän kuin edellisenä vuonna (8 375 v. 2004).

Työllisyysmäärärahalla palkattiin vuonna 2005 yhteensä 949 henkilöä. Työllistetyistä suurin osa oli pitkäaikaistyöttömiä, 509 henkilöä. Vastavalmistuneita työllistettiin 44, vajaakuntoisia 27, nuorten yhteiskuntatakuun piiriin kuuluvia 32, velvoitetyöllistettyjä 31, oppisopimussuhteisia 24, yhdistelmätuella 125 sekä muita 27. Työvoiman palvelukeskuksen asiakkaita oli työllistämistuella palkattuna 18. Hankkeiden kautta työllistettiin 20 henkilöä; Maahanmuuttajien työllisyyttä edistävä -hanke 4, Kulttuurimentorihanke 5 ja Taito Oulu 400 -hanke 11. Työpaja-toiminta palkkasi 92 nuorta sekä koululaisia ja opiskelijoita otettiin kesätöihin 763.

Vuonna 2004 toimintansa aloittanut Maahanmuuttajien työllisyyttä edistävä -hanke jatkoi toimintaansa. Hankkeen kohderyhmänä ovat oululaiset maahanmuuttajat, jotka haluavat työllistyä tai kouluttautua ja tarvitsevat siinä tukea. Työllistämiskeskuksen toiminta jatkui vastualueenaan tukityöllistäminen sekä työllistämistoimia koskeva hallinto, neuvonta ja asiakaspalvelu. Työllistämiskeskuksen vastuulla on myös Euroopan sosiaalirahaston (ESR) tavoite 3 -ohjelman koordinointi Oulun kaupungissa sekä kesätyökampanja.

Lisäksi avustettiin kaupungin organisaation ulkopuolisten hallinnoimia sekä kansainvälistä että kansallista rahoitusta saavia hankkeita ja maksettiin toiminta-avustusta työttömien toiminnan tukemiseen. Yhdistelmätuella työllistäviä järjestöjä avustettiin 729 694 eurolla, jolla tuettiin 509 henkilön työllistymistä kolmannelle sektorille.

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

## YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kansainvälisen talouden vahva kasvu jatkui vuonna 2005. Kiinan talouskasvu yllätti jälleen myönteisesti ja vahva talouskasvu parantaa myös useiden kehittyvien maiden talouksia mm. raaka-aineiden hinnan nousun seurauksena. Euroalueen talouskasvu pääsi kohtuulliseen hyvään vauhtiin viime vuoden loppupuoliskolla. Koko vuoden bruttokansantuotteen kasvu jäänee ennakoarvio mukaan 1,5 prosenttiin. Euroopan keskuspankki nosti ohjauksorkkoa joulukuussa 0,25 prosenttiyksikköä, jolloin ohjauksorkko oli ollut 2,00 prosentissa vuoden 2003 kesästä lähtien.

Kotimaan bruttokansantuote kasvoi ennakkotietojen mukaan 2,1 prosenttia vuonna 2005. Kasvua heikensi paperiteollisuuden seisaus, mistä huolimatta tavaravienti kasvoi kuitenkin ripeästi. Investointien kasvu jatkui maltillisena ja yksityinen kulutus kasvoi kolmatta vuotta peräkkäin selvästi keskivertoa enemmän. Työllisyys parani vuonna 2005 ja tilanne on parantunut pääasiassa palveluissa ja rakentamisessa. Teollisuuden työpaikkojen väheneminen pysähtyi. Keskimääräinen työttömyysaste oli 8,4 prosenttia. Teollisuustuotanto pieneni ennakkotietojen mukaan -1,2% johtuen paperiteollisuuden työnseisauksesta. Palveluala kasvoi 3,1%. Kuluttajahinnat nousivat vuonna 2005 keskimäärin 0,9 % ja tästäkin puolet johtui kallliista öljystä.

Keskeiset tunnusluvut (%-muutos)			
Suomi	2003	2004	2005*
BKT	2,4	3,6	2,1
Tuonti	2,9	6,0	10,3
Vienti	1,4	5,6	7,0
Yksityinen kulutus	4,4	3,2	3,4
Julkinen kulutus	1,5	1,6	1,5
Investoinnit	-1,5	5,0	1,7
Teollisuustuotanto	0,5	5,9	-1,2
Kuluttajahinnat	0,9	0,2	0,9
Ansiotaso	4,0	3,8	3,6
Työttömyysaste	9,0	8,8	8,4
Kauppatase (mrd. Eur)	11,4	10,3	8,1

\* ennakoarvio

Valtion kokonaisverokertymä kasvoi vuonna 2005 ennakkotietojen mukaan lähes 3,5% verotuksen alentamisesta huolimatta. Arvonlisäveron tuoton kasvu oli 6,5% ja tulon ja varallisuuden perusteella kannettavat verot 3,5%.

Valtion kokonaismenot ilman velan lyhennystä lisääntyivät 3%. Budjettitalouden ylijäämä oli 1,5 miljardia euroa. Valtionvelkaa lyhennettiin 3,7 miljardilla eurolla viime vuonna ja sitä oli vuoden lopussa 60 miljardia euroa.

Kuntien rahoitustilanne pysyi kireänä verotulojen ja valtionosuuksien kasvusta huolimatta. Menojen kasvu oli tulojen kasvuun suhteutettuna edelleen liian nopeaa. Kuntatalous oli selvästi alijäämäinen jo viidettä vuotta peräkkäin. Ennakkotietojen mukaan toimintakulut kasvoivat noin 5,5 %, verotulot n. 4% sekä valtionosuudet 6,9%. 139 kunnalla eli kolmasosalla kaikista kunnista oli negatiivinen vuosikate ja tuloveroprosenttia nosti 136 kuntaa. Keskimääräinen vuosikate heikkeni ennakkotietojen mukaan 200 euroon asukasta kohti ja lainakanta kasvoi 1327 euroon asukasta kohti.

### Oulun kaupungin toiminnan ja talouden kehitys

Oulun kaupungin taloudellinen tilanne parani vuonna 2005. Verotulojen ja valtionosuuksien yhteenlaskettu kasvu oli 7,9 % ja peruskunnan toimintakatteen kasvu hidastui 5,3 prosenttiin. Verorahoituksen kasvuprosentti ylitti 1. kerran toimintakatteen kasvun vuoden 2000 jälkeen. Verorahoituksen voimakasta kasvua selittää kertaluontoiset erät erityisesti yhteisöveron tuotossa että valtionosuuksissa.

Kaupungille kertyi verotuloja vuodelta 2005 388,7 miljoonaa euroa, mikä oli 2,0 miljoonaa euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulot kasvoivat 22,5 miljoonaa euroa (+6,1%). Kunnallisveron tuotto kasvoi edellisestä vuodesta 12,7 miljoonaa euroa (4,2%). Yhteisöveron tuoton kasvu jatkui ja sitä kertyi 8,8 miljoonaa euroa (+18,5%) edellisvuotta enemmän. Kasvu johtui osittain yhteisöverouudistuksesta, minkä yhteydessä luovuttiin mm. yhtiöveron hyvitysjärjestelmästä. Yhteisöveron tuotto on vaihdellut voimakkaasti viime vuosina. Vaikka yhteisöveron tuotto on kasvanut yhteensä yli 30% kahden viime vuoden aikana, viime vuoden kertymä 56,4 miljoonaa euroa on vain noin 66% vuoden 2001 tasosta.

Valtionosuuksia kertyi vuonna 2005 64,9 miljoonaa euroa, kasvua edellisestä vuodesta oli 10,6 miljoonaa euroa (+19,9%). Valtionosuuksia kasvatti viime vuonna valtion ja kuntien välisen

kustannustenjaon tarkistuksen 1. erän palautus sekä veronalennusten kompensointi. Kuntien valtionosuuksiin tehtiin 2,3 prosentin indeksitarkistus, mikä vastaa 75 prosenttia arvioidusta kustannustason noususta.

Oulun kaupunki ei ottanut uutta pitkäaikaista velkaa vuonna 2005. Vanhoja lainoja maksettiin takaisin 3,9 miljoonaa euroa. Kaupungin pitkäaikaisen velan määrä oli vuoden lopussa 75,9 miljoonaa euroa. Oulun kaupunki on lainoittanut liikelaitoksiaan ja tytäryhteisöjään siten, että lainasaamisia oli vuoden 2005 lopussa 57,2 miljoonaa euroa. Lainasaamisista oli vuoden lopussa liikelaitoksille annettuja lainoja 40,5 miljoonaa euroa. Pitkäaikaisten lainojen määrä oli Oulussa vuoden lopussa 589 euroa/asukas. Kuntien vuoden 2005 tilinpäätöksien ennakkotietojen mukaan kuntien keskimääräinen lainakanta oli 1327 euroa/asukas.

Asunto- ja muu rakennustoiminta on jatkunut Oulussa vilkkaana. Ennakkotietojen mukaan asuntojen hintataso nousi Oulussa vuonna 2005 lähes 3 prosentilla. Asuntorakentamisessa pientalorakentaminen keskittyi Jylkynkaalle, Kuivasrannalle, Kaakkuriin, Toppilansaareen ja Kynsilehtoon. Kerrostalorakentaminen keskittyi pääosin Vanhatullin, Intiön, Kaakurin ja Toppilansaaren alueille.

Oulun väestömäärä kasvoi vuoden 2005 aikana 1 736 hengellä (1,4 %). Vuoden 2005 lopussa Oulun väkiluku oli 128 962. Väestönkasvusta oli runsaat 4/5 syntyneiden enemmyydestä johtuvaa ja noin 1/5 muuttovoiton aikaansaamaa. Ouluun tulee edelleen nuorta väestöä koulutukseen ja nuoria lapsiperheitä muuttaa ympäristökuntiin. Vuonna 2005 nettomenetyks seudun muihin kuntiin oli 1 016 henkeä (v.2004: -1 186 henkeä). Ennakkotietojen mukaan Oulun kaupunkiseutu oli edelleen vuonna 2005 Suomen nopeimmin kasvava seutukunta.

### **Olellaiset tapahtumat tilikaudella ja sen jälkeen**

Vuoden 2005 alusta tuli voimaan yritys- ja pääomaverouudistus. Uudistuksen tavoitteena on varmistaa Suomen yritysverotuksen kansainvälinen kilpailukyky, kannustaa yrityksiä investointeihin ja kasvuun sekä lisätä hyvän työllisyyskehityksen edellytyksiä pidemmällä aikavälillä. Uudistuksen yhteydessä tehty yhteisöverokannan alennus korvattiin kunnille korottamalla kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta. Ansiotulojen verotusta kevennettiin tekemällä muutoksia valtion tuloveroasteikkoon ja kas-

vattamalla kunnallisveron ansiotulovähennystä. Vuonna 2006 tuloveron kevennykset toteutetaan siten, etteivät ne vähennä kuntien verotuloja.

Kuntien tehtävien ja velvoitteiden rahoituksen tasapainoa ja ennakoivuutta parannetaan valtion ja kuntien välisellä peruspalveluohjelmalla ja siihen liittyvällä vuosittaisella peruspalvelubudjetilla. Vuonna 2005 tehtiin ensimmäinen peruspalveluohjelman tarkistus. Peruspalvelubudjetti kattaa lakisääteisten peruspalvelujen arvioinnin koko kuntataloudessa. Peruspalveluihin luetaan sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen palvelut eli mm. erikoissairaanhoidon, vanhustenhuollon, päivähoito, peruskoulut ja lukiot. Valtio rahoittaa kuntien peruspalveluja valtionapujen kautta ja valtionosuudet ovat pääosin yleiskatteellista tuloa, minkä käytöstä kunta voi päättää harkintansa mukaan. Hallitus käynnisti kunta- ja palvelurakennehankkeen, mikä on keskeinen toimenpide kuntien tuottamien peruspalvelujen tuottavuuden ja tehokkuuden lisäämiseksi.

Valtion ja kuntien välisen kustannusten jaon tarkistuksen edellyttämät yhteensä 502 miljoonan euron valtionosuuksien lisäykset tehdään jaksoitettuna vuosina 2005-2008. Vuonna 2005 tarkistuksen suuruus oli 136 miljoonaa euroa. Yleisen valtionosuuden perusosassa vähennyksenä on huomioitu aluehälytyskeskusten valtiollistaminen. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia kasvattaa aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä esiopetuksen kuljetusetuuden huomiointi kokovuotisena. Kansallisen terveydenhuollon ja sosiaalihuollon hankkeiden toimeenpanoa ja toteutusta on jatkettu.

Oulun Energian taksat muuttuivat siten, että kaukolämmön hintaa korotettiin n. 4%, sähkön siirtohintaa laskettiin n. 10% ja sähkö- ja kaukolämpöverkon liittymismaksuja korotettiin n. 10%. Sataman taksoihin tehtiin n. 2% korotus. Oulun jätehuollon taksoja tarkistettiin korottamalla jätteen käsittelymaksua jäteveron korotuksen (7 euroa/tonni) verran. Teollisuudesta ja kaupasta peräisin olevan eläinperäisen biojätteen hinta korotettiin 50 euroon tonnilta. Oulun työterveyden palvelumaksuihin tehtiin keskimäärin 3% korotukset. Oulun Veden, Oulun Tietotekniikan ja Oulun Aterian taksoihin ei tehty korotuksia. Oulun Comacin ja Oulun katu- ja talutönnön maksu- ja hintapolitiikka määräytyy tilaajan kanssa tehtävissä sopimuksissa. Oulun seudun ympäristölautakunta ja Oulun seudun ympäristövirasto aloittivat toimintansa 1.1.2005.

## Merkittäviä toiminnan kehittämishankkeita

Vuoden alussa aloittanut kaupunginvaltuusto sai valmisteltavakseen uuden strategian, jonka tähtäin on vuodessa 2015. Kaupunginvaltuusto piti uuden strategian tiimoilta useita seminaareja ja valmistelu oli perusteellista. Uusi strategia hyväksyttiin kaupunginvaltuuston elokuun kokouksessa. Kaupungin menestys rakennetaan alkaneella valtuustokaudella teknologian, osaamisen ja kyvykkyyden sekä suvaitsevaisuuden ja kulttuurin varaan. Kantavina arvoina pidetään luovuutta ja rohkeutta, yhteisöllisyyttä ja suvaitsevaisuutta.

Ydinkunta-palvelukunta -mallin sisäänajoa tehtiin hallintokunnissa koko vuoden. Pisimmällä ollaan teknisessä keskuksessa. Myös keskusvirastossa tehtiin päätökset YPK-mallin soveltamisesta ja vuoden 2006 alusta tuli uusi toimintatapa voimaan. Keskushallintoon jäi kaupungin strategiseen johtamiseen keskittyvä aikaisempaa suppeampi ydinkuntaorganisaatio ja merkittävä osa henkilöstöstä siirrettiin perustettuun palvelukeskukseen, joka käynnistyi vuoden 2006 alussa. Sosiaali- ja terveyslautakunta hyväksyi soten etenemissuunnitelman YPK-mallista vuosiksi 2005-2008 kokouksessaan 21.4.2005 (merkittävin päätös sotessa sitten valtuuston päätöksen 1998, tavoitesuunnitelma). Tämän jälkeen sotessa on edetty sopimusohjauksessa (osa suunnitelmaa) hieman nopeammin kuin lautakunta päätti, yhtenä osana YPK:ta päätettiin erottaa tilaaja ja tuottaja toisistaan, josta päätös tammikuussa 2006. Uuteen organisaatioon mennään vuoden 2007 alussa. YPK-mallin soveltaminen eri hallintokuntien toimintaan jatkuu edelleen.

Lähes kaikki ympäristökunnat ja Oulun kattava ympäristövirasto aloitti Oulun kaupungin liikelaitoksena vuoden 2005 alussa.

Kaupungin 400-vuotisjuhla näkyi toiminnassa koko vuoden. Oulun kaupunginvaltuusto teki merkittäviä ja kauaskantoisia päätöksiä juhla kokouksessaan 8. päivänä huhtikuuta. Silloin

käynnistettiin oululaisten tietotalustojen ja informaatiotekniikoiden osaamisohjelma TAITO Oulu 400. Se perustuu vuoteen 2009 ulottuvaan visioon, jonka mukaan 'oululainen on aktiivi mobiilitietoyhteiskunnan edelläkävijä, joka hyödyntää tietoyhteiskunnan palveluita ajasta ja paikasta riippumatta.' Hankkeena TAITO Oulu 400 tukee uudenlaisten palvelujen ja liiketoiminnan syntyä.

Juhlavuoden kärkihankkeena kaupunginvaltuusto päätti käynnistää erityisen hyvinvointikeskuksen toiminnan Oulussa. Työnimenä sillä on 'Wellness Institute'. Sen tavoitteena on edistää oululaisten ihmisten hyvinvointia sen kaikilla osa-alueilla. Siihen päästään yhdistämällä kehittyvät palvelut, tutkimus ja yritysten tuotekehitystyö yhteen mahdollisimman toimivalla tavalla. Hyvinvointikeskuksen perustamisen ja toiminnan käynnistämisen kautta pyritään Oulun seudusta muodostamaan Suomen johtava ja kansainvälisesti tunnistettu ja tunnus-tettu hyvinvointialan kehittäjä, uuden kansainvälisen liiketoiminnan käynnistäjä ja hyvinvointikonseptien mallintaja.

Loppuvuodesta käynnistyi valtioneuvoston käynnistämänä suuri kunta- ja palvelurakennemuutos, joka sivuaa kaikkia kuntia ja kaupunkeja. Siinä pyritään miettimään uusiksi valtion ja kuntien palvelutuotantovastuuta ja muodostamaan Suomen kuntakentästä sellaisia kokonaisuuksia, jotka kykenisivät terveen talouden pohjalta turvaamaan palvelutuotannon asukkailleen myös tulevaisuudessa. Hanke etenee siten, että päätöksiä saataneen aikaiseksi keväällä 2006.

Oulun kaupunkiorganisaatiolle juhlavuosi 2005 oli kokonaisuudessaan vilkasta toimeliaisuuden aikaa, jolloin koko kaupungin organisaatiota ja toiminnan ohjelkana toimivaa strategiaa ryhdyttiin uudistamaan. Tämä kertoo osaltaan sellaisesta uudistumisesta ja elinvoimaisuudesta, joka uuden valtuuston astuessa tehtävänsä vallitsee Oulussa.



# TILINPÄÄTÖKSEN VAIKUTUS KULUVAN VUODEN TALOUSARVIOON JA ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Kaupungin taloudellinen tilanne parani vuonna 2005 johtuen mm. odotettua suuremmista maa- ja vesialueiden myyntivoitoista, erinomaisesta verotulojen kasvukehityksestä sekä valtionosuuksien kustannusjaon tarkistuksesta. Päätettyjen käyttöomaisuusinvestointien lykkääntymisen sekä ennakoitua paremman tulokehityksen seurauksena uutta pitkäaikaista lainaa ei otettu vuonna 2005. Kuluvan vuoden talousarvion toteutumisen kannalta suurin haaste on Sosiaali- ja terveystoimen toimintamenojen kasvun hallinta. Vakaa taloudellinen tilanne helpottaa selviytymistä kuluva vuodesta.

Verotuloja ja valtionosuuksia ennakoidaan kertyvän talousarvion mukaisesti. Kuntien verotulojen kehitykseen vaikuttavat erityisesti ansiotulojen kehitys sekä veroperusteita koskevat

päätökset. Ansiotulojen kasvu riippuu yleisestä talouskehityksestä ja etenkin työllisyydestä. Tätä kirjoitettaessa maaliskuun 16. päivänä 2006 maailman kasvun uskotaan jatkuvan riipeänä öljyn korkeasta hinnasta huolimatta. Talouden kasvupohja on laaja, vaikkakin voimakkein kasvu tapahtuu erityisesti Aasiassa. Hyvä kansainvälinen taloustilanne parantaa näkymiä myös euroalueella. Suomen talouden kasvuvauhdin odotetaan pysyvän keskimääräistä nopeampana kuluva vuonna. Talouden kasvun seurauksena työllisyystilanteen odotetaan paranevan. Vuonna 2007 kasvun odotetaan hidastuvan selvästi kuluva vuodesta. Myönteisestä talouskehityksestä aiheutuvasta verotulojen kasvusta huolimatta kuntatalous pysyy alijäämäisenä ja velkaantumisen jatkuu. Syynä tähän on kuntien kokonaismenojen nopea kasvu.

## OULUN TILINPÄÄTÖS

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 peruskunnan tilinpäätöksen tarkastelussa.

Oulun tilinpäätös tehdään kolmella tarkastelutasolla kaupungin organisaatiosta, kuntalain taloutta koskevista määräyksistä ja kirjanpito-laista johtuen.

### **Oulun kaupungin tilinpäätös**

Sisältää peruskunnan ja kaupungin liikelaitokset, joita vuonna 2005 olivat: Oulun Energia, Oulun Vesi, Oulun Satama, Oulun Jätehuolto, Oulun Ateria, Oulun Tietotekniikka, Oulun Työterveys, Oulunseudun yrityspalvelukeskus, Ou-

lun Katutuotanto, Oulun Comac, Oulu-Koillismaan pelastuslaitos ja Oulun Seudun Ympäristölautakunta.

Peruskunnan sisäiset erät on eliminoitu. Sisäiset eliminoinnit on tehty myös peruskunnan ja liikelaitosten välillä. Tilinpäätös sisältää myös kehittämisrahaston.

### **Peruskunnan tilinpäätös**

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

### **Oulun kaupunkikonserni**

Oulun kaupunkikonserni koostuu Oulun kaupungista, tytäryhteisöistä ja kuntayhtymistä. Tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien taloudellinen asema on otettu huomioon konsernitaseessa siinä suhteessa kuin kaupungilla on omistussuutta näissä yhteisöissä.

# OULUN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS

## Peruskunta ja liikelaitokset

TULOSLASKELMA	Tilinpäätös	Tilinpäätös	Muutos
1 000 Euroa (€)	2005	2004	ed.vuoteen
<b>Varsinainen toiminta</b>			
Toimintatuotot	<b>284 067</b>	264 097	19 970
Toimintakulut	<b>-648 685</b>	-618 583	-30 102
<b>Toimintakate</b>	<b><u>-364 618</u></b>	<u>-354 486</u>	<u>-10 132</u>
Verotulot	<b>388 703</b>	366 188	22 515
Valtionosuudet	<b>64 941</b>	54 183	10 758
<b>Käyttökate</b>	<b><u>89 026</u></b>	<u>65 885</u>	<u>23 141</u>
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>			
Korkotulot	<b>3 080</b>	2 588	492
Muut rahoitustulot	<b>4 252</b>	5 625	-1 373
Korkomenot	<b>-1 729</b>	-1 446	-283
Muut rahoitusmenot	<b>-461</b>	-508	47
<b>Vuosikate</b>	<b><u>94 168</u></b>	<u>72 144</u>	<u>22 024</u>
<b>Poistot</b>			
Suunnitelmapoistot ja arv.alent.	<b>-52 069</b>	-46 494	-5 575
<b>Satunnaiset erät</b>			
Satunnaiset tulot	<b>0</b>	0	0
Satunnaiset menot	<b>0</b>	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b><u>42 099</u></b>	<u>25 650</u>	<u>16 449</u>
Poistoeron muutos	<b>-1 209</b>	-34 779	33 570
Varausten muutos	<b>7 609</b>	34 160	-26 551
Rahastojen muutos	<b>-210</b>	-354	144
<b>Tilikauden yli- ja alij.</b>	<b><u>48 289</u></b>	<u>24 677</u>	<u>23 612</u>

Tuloslaskelman tunnusluvut	2005	2004
Toimintatuotot / Toimintakulut %	<b>42,1</b>	<b>41,0</b>
(=100*Toimintatuotot/Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)		
Vuosikate / Poistot %	<b>180,9</b>	<b>155,2</b>
Vuosikate, €/asukas	<b>730</b>	<b>567</b>
Asukasmäärä vuoden lopussa	<b>128 962</b>	<b>127 226</b>

## Toimintakate

Oulun kaupungin toimintakate vuonna 2005 oli -364,6 miljoonaa euroa. Edellisvuodesta toimintakate heikkeni 10,1 milj.€. Toimintatuotot lisääntyivät edellisvuodesta 18,0 milj.€. Merkittävä osa kasvusta tuli maa- ja vesialueiden ja Technopoliksen osakkeiden myyntivoitoista sekä Oulun Energian myynnin kasvusta. Maksutuotot kasvoivat hiukan, mutta saadut tuet ja avustukset pienenevät viime vuodesta. Valmistus omaan käyttöön kasvoi 2,0 milj.€ edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakulut lisääntyivät 30,1 milj.€, mistä suurin osa johtuu henkilöstömenojen sekä palvelujen ostojen kasvusta. Kaupungin henkilöstömenot kasvoivat 15,4 milj.€ edellisvuodesta (5,3%). Palvelujen ostot kasvoivat 8,3 milj.€. (4,8%) sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot kasvoivat 3,5 milj.€. (3,6%). Toimintakulujen kasvu hidastui kaikissa pääryhmissä edelliseen vuoteen verrattuna.

Kokonaisuudessaan toimintatuottojen ja toimintakulujen välinen suhde parani hiukan 42,1 %:iin (41,0% v. 2004). Tällä suhdeluvulla osoitetaan, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti- ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä verotuloilla ja valtionosuuksilla.

## Vuosikate

Oulun kaupungin vuosikate parani 94,2 miljoonaa euroon. Muutos edellisestä vuodesta oli 22,0 milj.€. Keskeisiä syitä olivat verotulojen ja

valtionosuuksien nopeampi kasvu toimintakateen kasvuun verrattuna. Verotulot kasvoivat 22,5 milj.€ ja valtionosuudet 10,8 milj.€ edellisestä vuodesta.

Korkotuotot kasvoivat 0,5 milj.€ ja korkokulut kasvoivat 0,3 milj.€ edelliseen vuoteen verrattuna. Kokonaisuudessaan rahoitustuotot ja -kulut pienenevät nettomääräisesti 1,1 milj.€ edellisestä vuodesta.

Vuosikatteen osuus poistoista oli 180,9%. Tunnusluku parani viime vuodesta (155,2% v.2004). 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 2005 olivat investoinnit n. 24 miljoonaa euroa poistoja suuremmat. Vuonna 2005 vuosikatteen määrä oli 730 €/asukas (567 €/asukas v.2004).

## Tilikauden tulos ja ylijäämä

Tuloslaskelman poistot kirjattiin tarkistetun suunnitelman mukaisesti. Satunnaisia tuloja tai menoja ei vuonna 2005 tullut. Oulun kaupungin tilikauden tulos oli 42,1 milj.€ ja se parani vuodesta 2004 16,4 milj.€. Poistoeron, varausten ja rahastojen muutosten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 48,3 milj.€, mikä kirjataan taseen omaan pääomaan.

# OULUN KAUPUNKI

Peruskunta ja liikelaitokset

1.3.2006

## RAHOITUSLASKELMA

1 000 Euroa (€)	Tilinpäätös 2005	Tilinpäätös 2004	Muutos ed.vuoteen
<b>Tulorahoitus</b>			
Vuosikate	94 168	72 144	22 024
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-19 718	-9 498	-10 220
	<b>74 450</b>	<b>62 646</b>	<b>11 804</b>
<b>Investoinnit</b>			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-78 815	-100 667	21 852
Rahoitusosuudet investointeihin	2 346	4 215	-1 869
Käyttöomaisuuden myyntitulot	23 974	10 922	13 052
	<b>-52 495</b>	<b>-85 530</b>	<b>33 035</b>
<b>Vars.toiminnan ja inv. nettokassavirta</b>	<b>21 955</b>	<b>-22 884</b>	<b>44 839</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>			
<b>Antolainauksen muutokset</b>			
Antolainasaamisten lisäykset	0	-501	499
Antolainasaamisten vähennykset	1 517	2 540	-1 021
Antolainauksen muutokset yhteensä	1 517	2 039	-522
<b>Lainakannan muutokset</b>			0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	19 832	-19 832
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 895	-3 984	89
Lyhytaikaisten lainojen lisäys-/ vähennys	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	-3 895	15 848	-19 743
<b>Oman pääoman muutokset</b>	211	490	-279
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	10 331	555	9 776
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>8 164</b>	<b>18 932</b>	<b>-10 768</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>30 119</b>	<b>-3 952</b>	<b>34 071</b>
<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>	<b>2005</b>	2004	
Investointien tulorahoitus, %	123	75	
<small>=100xVuosikate/Investointien omahankintameno (Omahankintameno= Investointimenot - Rahoitusos.)</small>			
Pääomamenojen tulorahoitus, %	119	73	
<small>=100xVuosikate/(Investointien omahankintameno+ Antolainojen nettolisäys+Lainanlyhennykset)</small>			
Lainanhoitokate	17,1	13,6	
<small>= (Vuosikate+Korkokulut)/(Korkokulut+Lainan lyhennykset)</small>			
Kassavarat, milj.€	117	87	
<small>=Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset</small>			
Kassastamaksut/vuosi, milj.€	714	708	
<small>=Toimintakulut-valm. omaan käyttöön+alv:n takaisinp+korkokulut+muutrah.kulut+kom.investoinnit+antol.lisäys+paitkäaik.lain.väh.</small>			
Kassan riittävyys, pv	60	45	
<small>=365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut</small>			
Asukasmäärä vuoden lopussa	128 962	127 226	

## **Tulorahoitus ja investoinnit**

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjaukset. Oulun kaupungin tulorahoitus v.2005 oli 74,5 miljoonaa euroa. Tulorahoitusta kertyi 11,8 miljoonaa euroa enemmän edelliseen vuoteen verrattuna.

Kaupungin käyttöomaisuusinvestointien määrä oli 78,8 milj.€, mikä oli 21,9 milj.€ vähemmän vuoteen 2004 verrattuna. Investointeihin saatiin avustusta 2,3 milj.€. Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta oli 22,0 miljoonaa euroa ja se parani 44,8 milj.€ edelliseen vuoteen verrattuna.

### **Rahoitustoiminnan kassavirta**

Oulun kaupungin antolainasaamiset vähenivät nettomääräisesti 1,5 milj.€. Pitkäaikaista

lainaa ei otettu vuonna 2005. Vanhoja lainoja maksettiin pois 3,9 milj.€. Lainanhoitokate oli 17,1 (13,6 v.2004).Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Muut maksuvalmiuden muutokset ovat kirjanpidollisia eriä, jotka koostuvat valtion toimeksiannoista (mm. aravalainat), pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista. Rahoitustoiminnan nettokassavirraksi muodostui 8,2 miljoonaa euroa.

### **Kassavarojen muutos**

Oulun kaupungin kassavarat olivat vuoden lopussa 117,3 miljoonaa euroa. Kassavarat lisääntyivät 30,1 milj.€. Kassavarojen riittävyys oli keskimäärin 60 päivää ja maksuvalmius säilyi hyvänä koko vuoden.

# KONSERNITASE

<b>Konsernitaseen tunnusluvut</b>	<b>2005</b>	<b>2004</b>
<b>Omavaraisuus-%</b> = (Oma pääoma + Konsernireservi + Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	<b>68 %</b>	<b>67 %</b>
<b>Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa</b> = Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)	<b>312 954</b>	<b>309 834</b>
<b>Konsernin lainat €/asukas</b>	<b>2 427</b>	<b>2 435</b>
<b>Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €</b>	<b>1 326</b>	<b>1 651</b>
<b>Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa</b>	<b>128 962</b>	<b>127 226</b>

Konsernitase on esitetty jäljempänä yksityiskoh-  
taisen tulos- ja rahoituslaskelman yhteydessä.

Konsernitaseen loppusumma oli 1.680,7 miljoo-  
naa euroa. Toimintavuoden aikana konserni-  
taseen loppusumma kasvoi 60,9 milj.€. Kasvun  
taustalla oli aineellisten hyödykkeiden, kuten  
rakennusten sekä kiinteiden rakenteiden ar-  
vonnousu.

Muita pysyvien vastaavien eristä sijoitusten ja  
aineettomien hyödykkeiden arvo hiukan pie-  
neni. Pysyvien vastaavien arvo kasvoi 26,6  
mij.€. Toimeksiantojen varat olivat 25,9 milj.€,  
mikä on -0,3 milj.€ edellisvuotta vähemmän.

Konsernitaseen vaihtuvissa vastaavissa vaihto-  
omaisuuden arvo kasvoi 1,4 milj.€. Pitkäaikaiset  
saamiset pienenevät -0,7 milj.€ ja lyhytaikaiset  
saamiset kasvoivat 0,3 milj.€. Rahoitusarvopa-  
pereiden arvo kasvoi 33,8 milj.€. Rahat ja  
pankkisaamiset olivat vuoden lopussa 29,5

milj.€. Vaihtuvien vastaavien kokonaisarvo  
kasvoi 34,5 milj.€ edelliseen vuoteen verrat-  
tuna.

Konsernin omavaraisuusaste parani hiukan  
viime vuonna ja se oli 68%. Omavaraisuudella  
mitataan vakavaraisuutta ja kykyä selvitä si-  
toumuksista pitkällä aikavälillä.

Taseen vastattavissa koko konsernin oma  
pääoma kasvoi 56,6 miljoonalla eurolla. Kasvu  
johtui pääosin kuluneen tilikauden ylijäämästä.  
Konsernilla oli vuoden lopussa vapaaehtoisia  
varauksia yhteensä 22,7 milj.€.

Oulun kaupunkikonsernin taseessa olevan  
vieraan pääoman määrä kasvoi 13,8 miljoo-  
nalla eurolla. Pitkäaikaisen vieraan pääoman  
määrä kasvoi 1,6 milj.€ ja lyhytaikaisen vieraan  
pääoman määrä kasvoi 12,2 milj.€. Konsernin  
lainakanta vuoden lopussa oli 313,0 milj.€ eli  
2427 euroa asukasta kohti.

# OULUN KAUPUNGIN TASE

Oulun kaupungin taseen tunnusluvut	2005	2004
<b>Omavaraisuus-%</b> = (Oma pääoma +Poistoero+ Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	<b>81 %</b>	<b>81 %</b>
<b>Rahoitusvarallisuus €/asukas</b> =(Saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Asukasmäärä	<b>-319</b>	<b>-508</b>
<b>Suhteellinen velkaantuneisuus</b> = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet	<b>30 %</b>	<b>33 %</b>
<b>Lainakanta , 1000 euroa</b> = Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)	<b>75 960</b>	<b>79 854</b>
<b>Lainat €/asukas</b>	<b>589</b>	<b>628</b>
<b>Lainasaamiset 31.12.1000 euroa</b>	<b>17 242</b>	<b>18 760</b>
<b>Asukasmäärä vuoden lopussa</b>	<b>128 962</b>	<b>127 226</b>

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

Oulun kaupungin taseen loppusumma oli 1.337,1 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma kasvoi kaupungin tasolla 43,8 milj.€. Aineellisten hyödykkeiden määrä kasvoi vuoden aikana 937,6 miljoonaan euroon, jossa vuoden aikana tapahtui lisäystä 19,8 milj.€. Sijoitusten määrä oli 194,2 miljoonaa euroa, vähennystä edellisestä vuodesta oli -3,4 milj.€. Vähennys johtui pääasiassa Technopolis Oyj:n osakkeiden myynnistä. 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. Rahoitusarvopaperien kokonaisarvo kasvoi 112,4 miljoonaan euroon, mikä on 29,9 milj.€ edellisvuotta enemmän. Rahat ja pankkisaamiset kasvoivat 4,8 miljoonaan euroon, mikä on 0,3 milj.€ enemmän edelliseen vuoteen verrattuna.

Taseen oma pääoma kasvoi 1.011,0 miljoonaan euroon tilikauden 2005 ylijäämän joh-

dosta. Kasvua edellisestä vuodesta oli 47,5 milj.€.

Vapaaehtoisten varausten arvo oli vuoden lopussa oli 12,5 miljoonaa euroa. Varausten määrä pieneni 7,6 milj.€ niiden purkamisesta johtuen.

Oulun kaupungin vieraan pääoman määrä kasvoi 4,6 miljoonaa euroa. Pitkäaikaista vierasta pääomaa oli vuoden lopussa 108,4 milj.€, mikä on 4,1 milj.€ edellisvuotta vähemmän. Lyhytaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 109,5 miljoonaan euroon.

Kaupungin taseesta laskettava omavaraisuusaste oli 81%. Sillä mitataan kaupungin vaka-  
varaisuutta ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

Kaupungin rahoitusvarallisuus oli negatiivinen, mutta se kuitenkin parani 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 3 %-yksikköä ollen 30% vuonna 2005. Suhteellinen velkaantuneisuus -tunnusluku on sitä parempi, mitä pienempi luvun arvo on ja kunnalla on sitä paremmat mah-

dollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kaupungin kokonaislainakanta oli vuoden lopussa 76,0 miljoonaa euroa, laskua edellisvuodesta oli 3,9 milj.€. Asukasta kohti lainaa oli 589 € (628€/asukas v.2004).

## SITOVAT TAVOITTEET

Oulun talousarvioon oli vuodeksi 2005 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 toimintamenojen, -tulojen, -katteen tai toiminnan tuloksen määrä. Lisäksi EU -tavoitehankkeet ja sosiaali- ja terve-

ystöimen kehittämishankkeet ovat nettositovia. Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia toimielintasolla lukuun ottamatta osakepääomia ja talonrakennusta, jotka ovat sitovia menokohdittain.

Kunnallisille liikelaitoksille on asetettu valtuustoon nähden omat sitovuustasot, kullekin liikelaitokselle omansa. Seuraavassa on tarkasteltu liikelaitosten sitovien tavoitteiden toteutumista vuoden 2005 talousarvion mukaisesti.

Liikelaitos	Sitova tavoite 2005	Toteutuma 2005
OULUN ENERGIA	Tuloutustavoite on 15,6 milj.€	Oulun Energia tuloutti kaupungille 16,1 milj.€ ja lisäksi 1,5 milj.€, yhteensä 17,6 milj.€.
	Oulun Energia ei tarvitse lainoja investointien rahoitukseen v.2005.	Lainoitusta ei tarvittu.
OULUN VESI	Käyttömaksuja ei koroteta v.2005	Käyttömaksuja ei korotettu v.2005.
	Tuloutustavoite on 3,9 milj.€	Vesilaitos tuloutti kaupungille peruspääoman korkoina yhteensä 4,2 milj.€.
OULUN SATAMA	Lainan ottotarve on 1,268 milj.€	Lainoitusta ei tarvittu v.2005.
	Taksoihin tehdään n. 2% tasokorotus	Korotus tehtiin suunnitellusti.
	Tuloutustavoite on 500 000 euroa v. 2005.	Satama tuloutti 500.000 €
OULUN SATAMA	Satama tarvitsee v. 2005 lainoitusta 2.500.000 €	Lainaa nostettiin 2,5 milj.€.
	Investointitaso on nettomenona 600.000 €	Nettomenotavoitteessa pysyttiin.
OULUN JÄTEHUOLTO	Jäteverollisten jätteiden käsittelymaksua korotetaan jäteveron korotuksen (7 €/tn) verran. Teollisuudesta ja kaupasta peräisin olevan eläinperäisen biojätteen hinta korotetaan 50 euroon tonnilta.	Käsittelymaksua korotettiin jäteveron korotuksen verran (7 €/tonni). Eläinperäisen biojätteen hinta nostettiin 50 euroon / tonni.
OULUN JÄTEHUOLTO	Oulun Jätehuollolla ei ole tuloutusta v.2005.	Tuloutusta ei ollut.
	Oulun Jätehuolto ei tarvitse lainaa v.2005.	Lainaa ei tarvittu.



OULUN TIETOTEKNIikka	Taksoihin ei tehdä korotuksia vuonna 2005.	Taksoja ei korotettu v.2005.
	OTT maksaa peruspääoman tuotona ja pääomallainan korkona peruskunnalle yht. 101 000 euroa v.2005.	OTT maksoi peruskunnalle peruspääoman tuotona ja pääomallainan korkona talousarviosumman lisäksi 100.000 €. Yhteensä OTT suoritti korvauksia 201.000 € v.2005.
	Oulun Tietotekniikka ei tarvitse lainaa v.2005.	OTT ei tarvinnut lainaa.
OULUN ATERIA	Hintoihin ei tehdä korotuksia v. 2005.	Hintoihin ei tehty korotuksia.
	Tuloutustavoitetta v. 2005 ei aseteta.	Oulun Ateria tuloutti kaupungille 200.000 €.
	Investointien rahoitukseen ei tarvita lainoitusta v.2005.	Lainoitusta ei tarvittu.
OULUN TYÖTERVEYS	Palvelumaksuihin tehdään keskim. 3 % korotukset.	Palvelumaksuihin tehtiin keskimäärin 3 % korotus.
	Oulun Työterveys maksaa peruskunnalle 100.000 euroa peruspääoman korkona v.2005.	Oulun Työterveys tuloutti peruskunnalle 100.000 euroa.
	Lainoitusta ei tarvita v.2005.	Lainoitusta ei tarvittu v.2005.
OULUSEUDUN YRITYSPALVELUKESKUS	Tuloutustavoitetta ei aseteta vuodelle 2005.	Tuloutustavoitetta ei ollut.
	Lainoitustarvetta ei ole v.2005.	Lainoitusta ei ollut.
	Liikealijäämä on 0 euroa v. 2005.	Liikealijäämää oli 0 euroa.
OULUN KATUTUOTANTO	Oulun Katutuotanto maksaa peruskunnalle 119 000 euroa peruspääoman tuottoa.	Oulun Katutuotanto maksoi peruskunnalle 419.000 € peruspääoman tuottoa.
	Lainoitustarvetta ei ole v. 2005.	Lainoitustarvetta ei ollut.
OULUN COMAC	Oulun Comac maksaa peruskunnalle 35 000 euroa peruspääoman tuottoa v.2005.	Oulun Comac maksoi peruskunnalle talousarvion mukaisen 35.000 € ja lisäksi 300.000 € peruspääoman tuottoa.
	Lainoitustarvetta ei ole v. 2005.	Lainoitustarvetta ei v. 2005 ollut.

## OULU-KONSERNI

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 omistussuudella. Oulu on lisäksi osakkaana neljässä kuntayhtymässä, joiden kautta järjestetään palveluja useiden kuntien yhteistyönä. Tämän tilinpäätöksen konsernia koskevan taseen liitteenä olevassa kaaviossa on näkyvissä Oulun omistussuus kaikissa tytäryhteisöissä, osakkuusyhteisöissä, kuntayhtymissä ja säätiöissä.

### *Tytäryhteisöt*

#### **Oulun Sivakka Oy**

- Rakennusten omistaminen ja hallinta sekä vuokraustoiminta.

#### **Oulun Tervatalot Oy**

- Rakennusten omistaminen ja hallinta sekä vuokraustoiminta.

#### **Oulun Asuntohankinta Oy**

- Asunto-osakkeiden hankinta ja asuntojen vuokraus.

#### **Oulun Pysäköinti Oy**

- Kiinteistöjen omistaminen ja hallinta sekä pysäköintilaitostoiminta.

#### **Maikkulan keskus Oy**

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

#### **Turveruukki Oy**

- Soiden moninaiskäyttö, turveteollisuuden harjoittaminen ja kiinteistötoimi.

#### **Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy**

- Ammatillisen aikuiskasvatuksen järjestäminen.

#### **Oulun Teknologiakylän päiväkotiyhtiö Oy**

- Tontin hallinta ja rakennusten vuokraaminen päiväkotitarkoitukseen.

#### **Kiinteistö Oy Oulun Ravikatsomo**

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

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

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

#### **Kiinteistö Oy Syyntimaan keskus**

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

#### **Kiinteistö Oy Kangaskontion keskus**

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

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

- Kiinteistön omistus ja hallinta.

#### **Oulun Valistustalo Oy**

- Rakentaa, pitää ja hoitaa kulttuuritoimintaa varten rakennettua taloa sekä muutoin tukea esittävää taidetta Oulun kaupungissa

#### **Oulun Sähkönmyynti Oy**

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

#### **Oritkarin Huoltorakennus Oy**

- Kiinteistön omistus ja hallinta

#### **Kiinteistö Oy Sävelparkki**

- Kiinteistön omistus ja hallinta

#### **Kiinteistö Oy Intiönparkki**

- Kiinteistön omistus ja hallinta

#### **Oulu Innovation Oy**

- Huippuosaamisen edellytysten kehittäminen.

### *Osakkuusyhteisöt*

#### **Oulun Puhelin Oy**

- Puhelinlaitostoiminnan harjoittaminen

#### **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.

#### **Oulun Keskuspesula Oy**

- Peselatoiminta, vaatteiston vuokraus sekä muu alaan kuuluva toiminta.

#### **Oustroi Oy**

- Pohjois-Suomalaisten rakennusliikkeiden viennin edistäminen Venäjälle.

#### **Oulun Keskusliikenneasemakiinteistö Oy**

- 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 Ajoharjoittelusäätiö**

- Liikenneturvallisuuden edistäminen ylläpitämällä liukkaan kelin ajoharjoittelurataa.

### *Kuntayhtymät*

#### **Pohjois-Pohjanmaan Liitto**

- Maakunnan kehittämiskeskus, vastaa maakunnan yleisestä kehittämisestä ja seutusuunnittelusta.

#### **Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin Kuntayhtymä**

- Sairaanhoido.

#### **Pohjois-Pohjanmaan Erityishuoltopiirin Kuntayhtymä**

- Kehitysvammahuolto

#### **Oulun Seudun Ammatillisen Koulutuksen Kuntayhtymä**

- Koulutuskuntayhtymä

# KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISESTA VUODELTA 2005

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

Oulun Energia tulouttaa talousarvion sitovan tavoitteen lisäksi tuloksesta 1,5 miljoonan euron lisätuloutuksen. Oulun Energian tilinpäätös osoittaa sen jälkeen 15 749 884,24 euron ylijäämää ja energialautakunta esittää, että ylijäämä siirretään omaan pääomaan voittovaroihin.

Oulun Katutuotanto tulouttaa talousarvion sitovan tavoitteen lisäksi tuloksesta 300.000 euron lisätuloutuksen. Oulun Katutuotannon tilinpäätös osoittaa sen jälkeen 273 040,92 euron ylijäämää. Oulun Comacin ja Oulun Katutuotannon johtokunta esittää, että ylijäämä siirretään Oulun Katutuotannon voittovaroihin.

Oulun Vesi tulouttaa talousarvion sitovan tavoitteen lisäksi 300.000 euroa lisätuloutuksen. Liikelaitosten lautakunta esittää, että Oulun Veden tuloksesta tehdään 1,0 milj. € vapaaehtoinen varaus Taskilan jätevedenpuhdistamon lietteenkäsittelyjärjestelyjä ja mahdollista typenpoistolaajennusta varten ja tilikauden ylijäämäksi muodostuva 413 716,43 € siirretään voittovaroihin.

Oulun Comac tulouttaa kaupungille sitovan 35 000 euron lisäksi 300 000 euroa vuoden 2005 tuloksesta. Oulun Comacin tilinpäätös osoittaa sen jälkeen 312 894,53 euron ylijäämää. Oulun Comacin ja Oulun Katutuotannon johtokunta esittää, että loput tilikauden ylijäämästä siirretään Oulun Comacin voittovaroihin.

Oulun Ateria tulouttaa tilikauden tuloksesta 200 000 euroa. Tilikauden ylijäämäksi muodostuu 143 359,26 € ja Oulun Aterian johtokunta esittää, että ylijäämä siirretään Oulun Aterian voittovaroihin.

Oulun Tietotekniikka tulouttaa kaupungille talousarvion sitovan tavoitteen lisäksi tuloksesta 100 000 euron lisätuloutuksen. Oulun Tietotekniikan ylijäämäksi muodostuu 136 577,05 euroa ja johtokunta esittää ylijäämän siirrettäväksi voittovaroihin.

Oulun Työterveyden tilinpäätös osoittaa 55 840,65 euron ylijäämää. Oulun Työterveyden johtokunta esittää, että ylijäämä siirretään Oulun Työterveyden omaan pääomaan voittovaroihin.

Oulun Jätehuollon tilinpäätös osoittaa 770 537,37 euron ylijäämää. Liikelaitosten lautakunta esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään Oulun Jätehuollon voittovaroihin.

Liikelaitosten lautakunta esittää, että Oulun Sataman tuloksesta tehdään 500 000 euron investointivaraus Oritkarin varasto 5:den varastokenntään sekä alueen aitaus- ja raidetöihin. Tilikauden ylijäämäksi muodostuu 232 463,47 € ja liikelaitosten lautakunta esittää, että ylijäämä siirretään Oulun Sataman voittovaroihin.

Ouluseudun Yrityspalvelukeskus palauttaa jäsenkunnille vuodelta 2005 maksuosuutta 115 167,30, jonka jälkeen tilikauden tulokseksi muodostuu 0 euroa. Ouluseudun Yrityspalvelukeskuksen johtokunta esittää, että tilinpäätös hyväksytään ja vuodelta 2005 palautetaan maksuosuutta 115 167, 30 € jäsenkunnille sopimuksen mukaisesti.

Oulu- Koillismaan pelastuslaitos palauttaa kunnille vuodelta 2005 maksuosuutta 1 231 393, 39 euroa. Tilinpäätös osoittaa sen jälkeen 160 303, 61 euron ylijäämää. Oulu- Koillismaan pelastuslaitoksen johtokunta esittää, että ylijäämä siirretään pelastuslaitoksen voittovaroihin.

Oulun Seudun ympäristövirasto palauttaa jäsenkunnille vuoden 2005 maksuosuutta 394 675,25 €, jonka jälkeen tilikauden tulokseksi muodostuu 0 euroa. Oulun seudun ympäristölautakunta esittää tilinpäätöksen hyväksymistä.

Oulun kaupungin tulokseksi muodostuu 42 099 424,59 euroa. Aikaisemmin toteutettuihin investointeihin liittyvää poistoeron vähennystä kirjataan poistosuunnitelman mukaisesti 1 209 538,50 € ja investointivarausten lisäystä kirjataan 1 500 000 € sekä vähennystä 9 109 460 €, jolloin varausten vähennykseksi muodostuu 7 609 460,45 €. Investointivarausk-

sen vähennys muodostuu Intiön hoivakodista ja Kontinkankaan sairaalan II-vaiheesta. Investointivarausten lisäys muodostuu Oulun Sataman ja Oulun Veden investointivarauksista. Kaupungin vahinkorahastoon kirjataan lisäystä 303 446,00 € tuleviin menoihin varautumiseksi sekä vähennystä 93 000 € toteutuneiden menojen katteeksi, jolloin rahaston lisäykseksi

muodostuu yhteensä 210 446,00 €. Oulun kaupungin tilikauden ylijäämäksi muodostuu erien jälkeen 48 288 900,54 euroa.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy edellä kuvatut Oulun kaupungin ja liikelaitosten tulosten käsittelyt varauksineen sekä tilinpäätökset.

---

# OULUN KAUPUNGIN STRATEGIAN TOTEUTUMINEN 2005

Strateginen johtaminen otettiin Oulussa toiminnan ja talouden suunnittelun perustaksi vuodesta 2001 lähtien, joskin valmistelevaa työtä oltiin tehty jo edellisvuonna. Nykyisen strategian lähtökohtana on pidetty kaupunginvaltuustossa hyväksyttyä visiota siitä, millaiseksi kaupungiksi se haluaa Oulua kehittää.

Strategiaa on kaikkina vuosina uudistettu ja kriittisiä menestystekijöitä asetettu uuteen harjintaan. Prosessi on ollut elävä ja aikaansa seuraava. Vuonna 2005 oli kaupungin perus-

strategia voimassa viimeistä vuottaan. Sen vuoksi v.2005 tilinpäätöksessä ja toimintakertomuksessa raportoidaan vielä Oulun strategian 2011 toteutuma. Uuden strategian valmistelu aloitettiin keväällä 2005, ja se tuotettiin vuoden 2006 talousarvion perustaksi syksyyn mennessä.

Strategian peruspilarina oleva Oulun kaupungin visio on ollut viestiltään sama koko strategiaprosessin ajan. Osaavan Oulun visio vuodelle 2011 on:

Oulu ja Oulun seutu ovat pohjoisen Euroopan osaamisen ja elinkeinojen kehittämisen keskus.

Oulu on menestyvä, vetovoimainen ja taloudellisesti vakaa kaupunki.

Oulussa on hyvä elinympäristö ja asukkaiden tarpeista lähtevät maan kehittyneimmät palvelut.

Oulu on yhteistyökykyinen, kansallisesti ja kansainvälisesti vahva vaikuttaja.

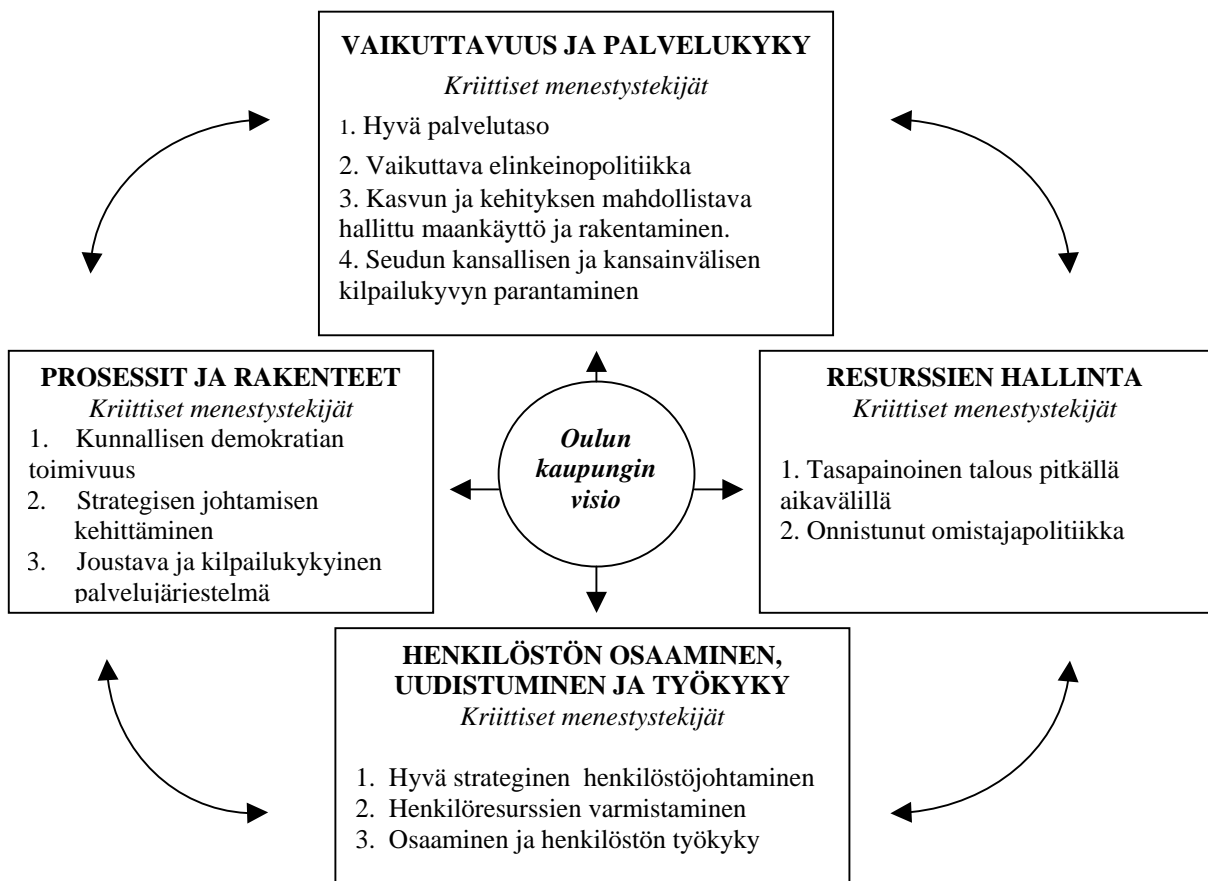
# Oulun kaupungin strategiset päämäärät

Prosessissa visio purettiin visiota yksilöidymmin kuvaavaksi 10 strategiseksi päämääräksi.

## Oulun kaupunki

1. huolehtii yhdessä seutukuntien kanssa pohjoisen Euroopan strategisesta kehittämisestä
2. huolehtii monipuolisen ja kilpailukykyisen elinkeinoelämän ja -rakenteen kehittymisen edellytyksistä
3. varmistaa yhdessä yliopiston, ammattikorkeakoulun, muiden oppilaitosten ja elinkeinoelämän kanssa osaavan työvoiman saatavuuden ja tutkimus- ja tuotekehitystyön edellytykset ja sitä kautta innovatiivisten prosessien jatkumisen
4. huolehtii talouden tasapainosta pitkällä aikavälillä varautumalla suhdannevaihteluihin
5. luo alueiden käytöllä ja rakentamisella edellytykset hyvälle ja asukkaiden tarpeita vastaavalle elinympäristölle omaleimaisuus ja kulttuuriset lähtökohdat huomioon ottaen
6. vahvistaa asukkaiden hyvinvointia ja elämänhallintaa huolehtimalla kaupungin järjestämien palvelujen tasosta ja oikeasta kohdentamisesta
7. kehittää palvelujärjestelmää asukkaiden tarpeista lähtien tehokkaaksi seudulliseksi tuotanto-verkostoksi
8. luo edellytykset asukkaiden osallistumiselle ja vaikuttamismahdollisuuksien lisäämiselle yhteisten asioiden hoitamisessa
9. luo ja ylläpitää aktiivisesti alueellisia, kansallisia ja kansainvälisiä yhteistyöverkostoja
10. huolehtii vetovoimaisena kuntatyönantajana henkilöstönsä osaamisesta ja hyvinvoinnista

## Oulun kaupungin tasapainoisen onnistumisen strategian kehikko v. 2005



## VAIKUTTAVUUS JA PALVELUKYKY

### 1. Hyvä palvelutaso

Asukkaiden tarpeet ovat palvelutarjonnan pohjana. Hyvä palvelutaso Oulussa muodostuu asiakaslähtöisistä palveluista, joiden tarkoituksena on luoda asukkaille kestävä fyysisen, psyykkisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin edellytykset.

Palvelutason osatekijöitä ovat palvelujen vaikuttavuus, laatu, riittävyys, saatavuus ja alueellinen sijoittuminen. Kasvavassa kaupungissa palvelujen saatavuudesta ja riittävydestä huolehditaan joustavasti kohdentamalla palvelut asiakasryhmittäin ja alueellisesti kuntalaisten tarpeiden muutosten mukaisesti.

Palveluilla pyritään ennalta ehkäisemään kuntalaisiin iän, sairauden, työttömyyden, puutteellisen koulutuksen tai muun syyn vuoksi kohdistuvaa syrjäytymisen uhkaa tai korjaamaan tapahtunutta syrjäytymistä. Palveluja tuotetaan poikkihallinnollisesti toimialojen yhteistyönä huomioiden järjestöjen ja muiden toimitahojen resurssit.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005 - 2007	Raportointi 31.12.2005						
Vanhusten kotona selviytyminen	91% yli 75 vuotiaista selviytyy kotona palvelujen tukemana	Tavoite saavutettiin: 91,6 % yli 75-vuotiaista selviytyy kotona palvelujen tukemana						
Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointi	Lastensuojelun avohuollon piirissä olevien alle 18-vuotiaiden määrä kääntyy laskuun ( v. 2004 1559, 5,9 %, joista uusia asiakkaita 590)	Tavoite saavutettiin osittain. Lastensuojelun avohuollon piirissä olevien alle 18-vuotiaiden määrä oli vuonna 2005, 5,5% kohderyhmästä eli 1.463 henkilöä. Uusien asiakkaiden määrä kasvoi 757 :ään.						
Nuorten sijoittuminen yhteiskuntaan	Neljä vuotta peruskoulun päättämisen jälkeen ilman työtä tai opiskelupaikkaa olevien lukumäärä laskee.	Tavoite toteutui ja muutos oli myönteinen. Viimeisimpien tietojen mukaan tällaisia nuoria oli 236 (2003). Vuotta aikaisemmin luku oli 426.						
Turvallinen ja toimiva ympäristö	Häiriöiden määrät laskevat (mitataan aikasarjalla) -kotihälytykset laskuun.	Tavoite ei toteutunut: Häiriöiden ja kotihälytysten määrät: <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td>2003</td> <td>1.803</td> </tr> <tr> <td>2004</td> <td>2.019</td> </tr> <tr> <td>2005</td> <td>2.089</td> </tr> </table>	2003	1.803	2004	2.019	2005	2.089
2003	1.803							
2004	2.019							
2005	2.089							
Palvelutyytyväisyys ja kaupunkiympäristön viihtyisyys	Asukastyytyväisyyskysely ja kaupunkipalvelututkimus tehdään molemmat kerran valtuustokaudessa, kysely joka toinen vuosi.	Tavoite toteutui. Kaupunkipalvelututkimus tehtiin keväällä 2005 ja tulokset valmistuivat syksyllä. Raportointiin luottamushenkilöorganisaatiolle ja hallintokuntiin.						
Palvelujen odotusajat	Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika enintään yksi viikko	Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika 5-28 vrk. Kiireelliset asiat on hoidettu saman päivän aikana ja tulottomien hakemukset on käsitelty viikossa.						

	Lautakunnan määrittelemien keskeisten sosiaali- ja terveydenhoidon palvelujen odotusajat ovat kohtuullisella tasolla suunnittelukaudella.	<p>Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika 10 vrk. Tavoite saavutettiin marraskuusta alkaen.</p> <p>Yhteispäivystyksen perusterveydenhuollon odotusaika alle 1 tunti 37 %, alle 2 tuntia 68 % ja alle 3 tuntia 89 %. (Tavoitetaso 0-2 tuntia 90 % käynneistä).</p> <p>Hammashuollossa odotusajan keskiarvo muuhun kuin päivystysluonteiseen hoitoon oli vuoden lopussa hieman alle kolme kuukautta (Tavoite enintään kolme kuukautta)</p> <p>Lääkinn.kuntoutuksessa kaikki läheteet arvioitu tai aloitettu kahden viikon kuluessa. (Tavoite kahden viikon kuluessa lähetteen saapumisesta, loppuvuoden tilanne puuttuu)</p> <p>Fysiatriin vastaanotolle pääsy 3 kk kuluttua lähetteen saapumisesta, pääosa jonoista purettu.</p> <p>Kotihoidon ensikäynti tehtiin otoksen mukaan valtaosaltaan tavoitteen mukaisessa kahdessa vuorokaudessa.</p> <p>Mielenterveytyössä jonotusaika avohoidon lääkärille lyheni hoitotakuun mukaiseksi.</p>
--	---	--

## 2. Vaikuttava elinkeinopolitiikka

Yksipuolinen elinkeinorakenne on herkkä suhdannevaihteluille. Suotuisan kehityksen jatkumisen kannalta on välttämätöntä laajentaa ja monipuolistaa kaupungin elinkeinotoimintaa, jotta voidaan turvata työllisyys ja verotulojen kertymä myös taloudellisen taantumana aikana tai toimialakohtaisen kysyntätilanteen heikentyessä.

Oulun kehitys kahden viimeisen vuosikymmenen aikana on rakentunut elektroniikan ja erityisesti telekommunikaation varaan. Samanaikaisesti eräiden perinteisten toimialojen osalla on koettu supistumista eikä kaikkia menetettyjä työpaikkoja ole kyetty korvaamaan. Toisaalta nopeasti kasvavan ja pitkälle erikoistuneen korkean teknologian työntekijöiden suhteen koetaan jo niukkuutta.

Oulussa modernien toimialojen kehittämistä edistetään Kasvusopimuksen sekä Osaamiskeskusohjelman kautta. Oulun seudun osaamiskeskusohjelman hyväksytyt toimialat ovat tieto- ja hyvinvointiteollisuus. Oulun kasvusopimus sisältää Osaamiskeskusohjelman toimialojen lisäksi sisältötuotannon ja median sekä ympäristöalan uusina kehityksen painopisteinä ja sitä rahoitetaan osin EU:n tavoite-2 -ohjelman kautta.

Jotta alueen vetovoima säilyy, kaupungin on yhteistyössä yliopiston ja elinkeinoelämän kanssa panostettava uusien kehityksessä olevien toimialojen toimintaedellytysten luomiseen alueelle.

Kilpailukyvyyn turvaaminen myös tulevaisuudessa vaatii erityisesti kykyä synnyttää ja ylläpitää innovaatioihin perustuvaa yritystoimintaa. Yliopisto, ammattikorkeakoulu ja 2.asteen ammatillinen opetus tuottavat osaajia ja uusia ideoita, joiden jalostaminen liiketoiminnaksi vaatii rahoituksen, tuotannon ja markkinoinnin tukijärjestelmiä uuden yritystoiminnan kehittämiseen.



Teknologiahankkeiden rahoitusta julkisin varoin (TEKES, SITRA) pyritään lisäämään tavoittelemalla vetovastuuta kansallisista teknologiaohjelmista. Riskirahoittajien rooli on myös erittäin tärkeä uusien yritysideoiden käynnistyksessä.

Seutukunnallinen Ouluseutu Yrityspalvelut vastaa perinteisten elinkeinojen kehittämisestä strategiansa mukaisesti ja pyrkii monipuolisen yrittäjyyden synnyttämiseen eri elinkeinoaloille.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005 - 2007	Raportointi 31.12.2005
"BTV-arviointi" (BKT alueella, työllisyys, väestö)  Laaja-alaiset kaupungin elinkeinopoliittiset kehittämisspanokset	BTV-indikaattoriarvo positiivinen  Vähintään nykyinen taso	Indikaattorin arvo oli positiivinen (2,43).  Panostus pieneni edellisvuodesta 18 % koska Kehittämisrahastosta ei tehty v.2004 suuruisia sijoituksia tilinpäätösvoonna.
	Elinkeinorakenteen monipuolistaminen	Muutokset ovat hitaita: Kokonaisyöpaikkamäärä on kasvanut. Jäljestyksessä rakentamisen työpaikkamäärä on kasvanut, teollisuudessa vähentynyt. Kauppa, yksityinen ja julkinen palvelusektori ovat kasvaneet.
	Kasvusopimuksen kärkihankkeiden toteuttaminen	Kärkihankkeet etenivät suunnitellun mukaisesti. Ulkopuolisen rahoituksen päätösten viivästyminen hidasti eräitä hankkeita.
Työllisyyskehitys	Työttömyyden lasku	Työttömyys on vähenemässä. Asiasta raportointiin kaupunginhallitukselle syksyllä 2005.

BTV-indikaattori on alueen yleistä kehitystä kuvaava mittari. Indikaattorissa on kolme komponenttia tuotanto, työllisyys ja väestö. Tuotantoa on mitattu alueellisena bruttokansantuotteen (bkta), työllisyyttä työpaikkojen ja väestöä keskiväkiluvun avulla. BTV-indikaattori on alueen ja koko maan komponenttien vuosimuutosten erotusten (poikkeamien) painottamaton keskiarvo. Alueellisen bruttokansantuotteen arvon muutos, työpaikkamäärän muutos ja väestömuutos määrittävät luvun arvon.

Oulun seutukunnassa oli BTV -indikaattorin arvo viimeisimmän tiedon mukaan 2,43, joka oli seutukunnista korkein. Suomen 77 seutukunnasta oli BTV -indikaattorin arvo positiivinen vain 12 alueella. Suhteessa muihin seutukuntiin on Oulun alueella kehitys tuotannossa, työllisyydessä ja väestömuutoksessa ollut poikkeuksellisen hyvä.

Kaupungin elinkeinopoliittisia kehittämisspanostuksia mitataan keskusviraston ja kaupunginhallituksen talousarviossa olevilla määrärahoilla:

- Osaamiskeskuksen määräraha
- EU -tavoite-2 -ohjelmaan tehdyt panostukset
- Kehittämisrahaston kautta tehtävät panostukset elinkeinojen kehittämiseen
- Elinkeinopalvelut ja kansainväliset palvelut -yksikön määrärahat sisältäen Ouluseutu Yrityspalvelukeskuksen maksuosuuden ja vähennettynä Tulkkipalveluiden ja toimintakeskuksen (Toppelius) määrärahoilla

### 3. Kasvun ja kehityksen mahdollistava hallittu maankäyttö ja rakentaminen

Oulun kaupunki huolehtii maapolitiikalla ja kaavoituksella riittävästä tonttitarjonnasta asuntotuotannon ja elinkeinoelämän tarpeisiin. Hyvä elinympäristö luodaan vuorovaikutuksessa asukkaiden ja elinkeinoelämän kanssa avoimella ja osallistuvalla suunnittelumenetelmällä.

Kaupunkia rakennetaan kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti niin, että kaikissa kehitysvaiheissa palvelujen saatavuus, liikenteen toimivuus ja ympäristön viimeistely on turvattu.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005 - 2007	Raportointi 31.12.2005
Keskustan kehittäminen	Keskustan kehittämissuunnitelman toteuttaminen (paikoitus, rakentaminen, viihtyvyys jne.)	Kallioparkin mahdollistavan asemakaavan laatiminen aloitettu syksyllä 2005.  Joukkoliikennekadun asemakaava hyväksytty kv:ssa joulukuussa.  Keskustakortteleiden kehittämisen asemakaavoja hyväksytty kv:ssa: Puistola, ODL, Autonummi, Autotori ja Matkakeskus. Lisäksi joitakin työn alla: mm. Galleria, Kauppuri ja Pallas.
Tontti- ja asuntotuotanto	1 400 asuntoa vuodessa, joista 1 200 kaupungin tonteilla	Tontteja luovutettiin 986 kpl, joka vastaa 82 % vuositavoitteesta. Asuntotuotannon tavoitteeseen päästään, koska Välivainion maankäyttösopimuksilla mahdollistetaan n.350 asunnon rakentuminen tontinluovutusten lisäksi.
	V.2005 lähtien siirytään hallitusti pientalovaltaisempaan tonttitarjontaan	Pientalotontteja luovutettiin edellisvuotta enemmän: 2004 AO, AP 299 kpl 2005 AO, AP 363 kpl
Asumistyytyväisyys	Valtuustokausittain tehtävä asumisbarometri on hyvällä tasolla	Julkaistiin vuonna 2001, uuden barometrin valmistelu käynnistettiin helmikuussa 2006.
Ympäristön tila	Ilman laatu asuntoalueilla vähintään tyydyttävä 90%:sti ajasta	Tavoite toteutui. Ilmanlaatu asuinalueilla oli vähintään tyydyttävä 90 % ajasta.
	Vesistöjen laatu vähintään tyydyttävä	Tavoite toteutui Oulun edustan merialueella, Oulujoella Oulun kaupungin alueella sekä Pyykös- ja Kuivasjärvellä. Pyykösjärven tilassa tapahtui voimakas happamuuden muutos, joka ei käy luokituksessa ilmi.
	Järvien vesien laadun parantaminen selvitetään.	Osallistuttiin Pyykös- ja Kuivasjärven kunnostuksen selvitystyöhön.

	Jätteen materiaali- ja energiahyötykäyttöä edistävien menetelmien käyttöönotto, alueellisen ja laitospäivä jätteenkäsittelyn sekä jätteen energiahyötykäytön käynnistäminen	Oulun jätehuolto on osallisena yhdessä yhteistyökuntien kanssa energiajätteen kilpailuttamiseen tähtäävässä jäterenkaassa.  Toteutettiin kaksi toimialakohtaista selvitystä jätteiden lajittelusta ja niiden hyötykäytöstä sekä selvitys järjestettyyn jätehuoltoon liittymisestä. Jätehuolto-ohjeistus päivitettiin.
--	---	---

#### 4. Seudun kansallisen ja kansainvälisen kilpailukyvyyn parantaminen

Tavoitteena on yhteistyöverkostoja (yliopisto, ammattikorkeakoulu, yritykset) hyödyntämällä lisätä seudun kilpailukykyä. Seudullisten projektien avulla (Oulu seudun kuntien Seutu-hanke, aluekeskusohjelma, Oulun seudun palvelustrategia) edistetään seudullisten palvelujen yhteiskäyttöä sekä yhteistä maankäytön suunnittelua. Suurten kaupunkien yhteistyöllä luodaan merkittäviä vaikuttamiskanavia.

Oulun ja Oulun seudun väestö kasvaa suhteellisesti nopeimmin Suomen alueista. Asuntotuotanto ja uusien työpaikkojen luominen ovat ensisijaisia tehtäviämme säilyttääksemme asemamme yhä kiihdyvässä kansallisessa kilpailussa eri seutukuntien kesken sekä ihmisten että yritysten sijoittumisessa alueelle.

Inhimilliset resurssit ja ennustettu kilpailu osaavasta työvoimasta ovat kriittisiä tekijöitä elinkeinoelämän kehittymiselle tulevaisuudessa. Oulun asemaa yliopiston ja voimakkaasti kasvavan ammattikorkeakoulun sekä muiden alueen oppilaitosten sijaintipaikkana tulee edelleen vahvistaa. Oppilaitosten lisäksi Pohjois-Pohjanmaan liitto, TE-keskus ja elinkeinoelämän järjestöt sekä alueen yritykset muodostavat sen yhteistyöverkoston, jonka yhteistyön tehokkuudesta alueen menestyminen riippuu.

Seudullisten palveluiden yhteiskäyttöä ja seudun yhteistä maankäytön suunnittelua kehitetään sisäasiainministeriön käynnistämässä Oulun seudun kuntien Seutu-hankkeessa, jossa Oulu on mukana. Pohjois – Suomen paikalliskeskusten yhteistyön tiivistämistä ja suurten kaupunkien vaikutusmahdollisuuksien kasvattamista valtakunnallisessa päätöksenteossa pyritään edistämään sisäasiainministeriön aluekeskusohjelmassa, jossa Oulun kaupunki on myös mukana.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005 - 2007	Raportointi 31.12.2005
Seutuyhteistyön eteneminen	Seutuyleiskaava laajennetaan koko seudulle	Yleiskaavaehdotus valmistui vuoden 2005 lopulla ja kaavan hyväksymiskäsittely siirtyi vuoden 2006 alkupuolelle.
	Seudullisen palvelustrategian hyväksyminen ja toteuttaminen	Oulun seudun ympäristövirasto aloitti tammikuussa 2005.  Oulu- konsernin ja Oulun seudun tietoliikennepalvelut kilpailutettiin.  Seutuvaltuusto hyväksyi palvelustrategian toteuttamisohjelman, jossa on 11 kärkihanketta vuosille 2005-2008. Laajavaikutteisoin on syksyllä aloitettu Titus -hanke.  Järjestelmät kuluttajaneuvonnan ja päivähoiton JUPA -hankkeisiin hankittiin.

	Aluekeskusohjelman toteuttaminen	AKO:n yhteydessä on hoidettu kasvopimuksen seuranta ja viestintää. Oulun seutu on osallistunut suurten kaupunkien kaupunkirakennetutkimukseen ja Pohjois-Suomen osalta on yhteistyötä edistetty sähköisten palvelujen kehittämisessä ePohjois-Suomi -hankkeessa.
Suurten kaupunkien välinen yhteistyö	Suurten kaupunkien verkosto toimii aktiivisesti viranhaltija- ja luottamushenkilötasolla	Luottamushenkilö- ja viranhaltijajohdtoa osallistui yhteistyöhön usealla sektorilla.  Osallistuttiin kuutoskaupunkien verkoston järjestämään Brysselin hyvinvointi-teemaan liittyvään seminaariin lokakuussa.  Valtioneuvoston kanslia on asettanut Suomen seitsemän suurimman kaupungin tietoyhteiskuntatutkimuksen työryhmän ja mobiilipalvelut -työryhmän osana hallituksen tietoyhteiskuntaohjelman toteuttamista. Kehittämisspalveluista on nimetty puheenjohtaja mobiiliryhmään ja jäsen tietoyhteiskuntatutkimuksen työryhmään.  Mobiiliryhmässä pyritään käytännön pilotointiin ja mobiilipalveluiden kehittämiseen.
Koulutusaste	Korkeakoulu- ja keskiasteen tutkinnon suorittaneiden osuus yli 15 -vuotiaista kasvaa Oulun kaupunkiseudulla (v.2002 58,8%)	Tutkinnon suorittaneiden osuus kasvoi 59,6 %:iin vuonna 2003.
	Koulutuksen suuntaaminen elinkeinorakenteen tarpeiden ja monipuolistamisen näkökulmasta.	Oppilaitokset ovat mukana eri strategioiden päivitystyössä ja hanke-toiminnassa. Vuoden erityisaiheena oli oppilaitosten osallistuminen tulevan ohjelmakauden toteuttamiseen. Osallistuminen aktiivisesti erilaisiin tilaisuuksiin, työssäoppimisjaksoihin, opinnäytetyöt ja tutkintojen sisältöön vaikuttaminen.
Kansainvälinen kilpailukyky	Analysointi v.2005	Kilpailukykyanalysointi on osana kaupungin uuden elinkeinostrategian 2007-2013 tuottamista. Strategia valmistuu keväällä 2006.

## RESURSSIEN HALLINTA

### 1. Tasapainoinen talous pitkällä aikavälillä

Taloudellisesti hyvinä vuosina kerätään omaa tulorahoitusta, tehdään varauksia ja maksetaan lainoja. Taloudellisen taantumana aikana käytetään alenevaa tulorahoitusta, säästöjä (varaukset, rahastot, kassa) ja otetaan lainaa. Käyttämällä eri rahoitusinstrumentteja suhdanteita tasaavasti, pystytään palvelutuotantoa kehittämään tasaisesti ilman voimakkaita säästökuureja.

Resurssien uudelleen kohdentamisella pyritään vapauttamaan jo käytössä olevia resursseja siten, että palvelut voidaan järjestää strategioiden sisältämien painopistealueiden suuntaisesti palvelutasosta oleellisesti tinkimättä.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Tulorahoituksen riittävyys pitkällä aikavälillä (strategiakaudella) investointien tulorahoitus -% > 100	Investointien tulorahoituksen parantaminen.	Toteutui v.2005, oli 123,1 %. (V.2004=74,8%, v.2003=76,3%). Viiden vuoden jaksolla oli tulorahoitus 96 %, eli niukasti alle strategisen tavoitteen.
Menojen ja tulojen kehityksen tasapaino (strategiakaudella)	Verorahoituksen kasvu % > toimintakateen kasvu %	Toteutui v.2005. Verorahoitus kasvoi 7,9 %, toimintakate 2,8 %. Viimeisten viiden vuoden keskiarvona on verorahoitus kasvanut 2,0% ja toimintakate 5,1% vuosittain.
	Resurssien uudelleen kohdentaminen	Resurssien uudelleenkohdentaminen toteutetaan vuosittain talousarvion laadinnan yhteydessä.

## 2. Onnistunut omistajapolitiikka

Huolehditaan tytäryhtiöiden, liikelaitosten ja kuntayhtymien toiminnan kannattavuudesta ja tehokkuudesta ja siitä, että niiden päätöksenteossa otetaan huomioon koko konsernin etu. Omistajapolitiikalla vaikutetaan siihen, että pääomasijoituksille, maa- ja kiinteistöomaisuudelle saadaan riittävä tuotto sekä kaupungille ja kaupunkilaisille laadukkaita ja edullisia palveluja.

Oulun kaupungin liikelaitosten, tytäryhteisöjen ja osakkuusyhtiöiden kehitystä ja tavoitteiden toteutumista on pystyttävä seuraamaan ja tarvittaessa suuntaamaan toimintoja uudestaan. Tämä edellyttää jatkuvaa toimintojen ja seurantavälineiden kehittämistä sekä omistajan äänen kuuluvuutta päätöksiä tehtäessä. Kuntayhtymien omistajaohjausta tehostetaan.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Kaupunkikonsernin tytäryhtiöiden ja liikelaitosten tuloksellisuus ja kannattavuus	Taloudelliset tulostavoitteet saavutetaan	Liikelaitosten tuloutustavoitteet on määritelty talousarviossa. Kaikki liikelaitokset pääsivät valtuuston asettamiin tulostavoitteisiin. Tytäryhteisöjen tulostavoitteet päätettiin kv:ssa 18.5.2005 § 40.
Omaisuuksien ohjausjärjestelmä	Kaupungin omistajastrategian toteuttaminen	Jatkotoimenpiteitä käynnistettiin v.2004 ja 2005. Käynnistyi mm. asuntopoliittisen työryhmän työ, valmis keväällä 2006.
Kuntayhtymien palvelutaso ja budjetin pitävyys	Konsernin keskeiset tavoitteet kuntayhtymille määritellään ja omistajaohjausta tehostetaan	Keskushallinnon organisaatiomuutoksessa on omistajaohjauksen parantaminen otettu selkeästi huomioon. Lisäksi kaupungin tytäryhtiöiden kanssa on käyty tavoitekeskustelut.
	Sairaanhoitopiirin ohjauksen kehittäminen	Erikoisalakohtaista parityöskentelyä jatkettu. Osallistuttu shp:n sopimusohjauksen seuranta- ja kehittämistyöryhmän työhön. Oulun ja shp:n edustajien työryhmässä selvitetty mm. hoidon vaikuttavuuden seuranta.

	Terveysthuollon palvelurakenteen kehittäminen	Palvelurakenteen kehittämisen perustana oli YPK –mallin mukainen tuotantosuunnittelu ja erityisesti palveluketjujen kehittäminen lukuisien hankkeiden kautta.

## HENKILÖSTÖN OSAAMINEN JA UUDISTUMINEN, TYÖKYKY

### 1. Hyvä strateginen henkilöstöjohtaminen

Luodaan yhtenäinen johtamisjärjestelmä ja -kulttuuri, johon kuuluu asiakaslähtöisyys, palveluhenkiyys, kehityshakuisuus, oikeudenmukaisuus, avoimuus ja luottamus, kannustavuus hyviin tuloksiin sekä ajantasainen tiedonvälitys.

Johtamisen kehittämistä tuetaan kattavalla esimieskoulutuksella sekä toimivilla yhteistyöverkostoilla.

Johtamisjärjestelmän keskeisenä osana ovat aidot ja säännölliset kehityskeskustelut koko organisaatiossa. Työyhteisön hyvinvointia seurataan säännöllisesti. Ylläpidetään toimivaa yhteistoimintajärjestelmää.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Yhtenäinen johtamisjärjestelmä	Kehityskeskustelut koko organisaatiossa toimivat	Kunta 10-tutkimuksen mukaan kahdenkeskiseen kehityskeskusteluun ilmoitti osallistuneensa 50,1 % vastaajista.
	Mitataan säännöllisesti työyhteisön hyvinvoinnin toteutumista	Seuraava kunta 10-tutkimukseen liitettävä mittaus on v.2006.
Johtamisen valmentaminen ja tukeminen	Johtoryhmien koulutus ja esimiesvalmennus jatkuvat v. 2005	Johtoryhmävalmennusta järjestetty keväällä ja esimiesvalmennus käynnistynyt.
	Eteneminen työnjohtotasolle	Valmennus jatkuu työnjohtotasolla.

### 2. Henkilöressurssien varmistaminen

Lähivuosina poistuu ikärakenteen vanhenemisen vuoksi organisaatiosta merkittävä määrä kaupungin henkilökuntaa. Muutokseen on varauduttava.

Kaupungin imagoa modernina, houkuttelevana työnantajana vahvistetaan sekä vaikutetaan siihen, etteivät osaajat siirry pois kaupungin palveluksesta.

Uusien työntekijöiden saanti turvataan vaikuttamalla alueen oppilaitosten koulutussuunniteluun, ottamalla nuoria työharjoitteluun jo opiskeluaikana sekä järjestämällä tilaisuuksia esim. opinnäytetöiden tekemiselle.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Vaihtuvuuden hallinta	Ennenaikaisten eläköitymisten vähentyminen 5%, 3 vuoden aikasarja	Tulokset saadaan henkilöstöraportin valmistuttua.
	Yhteistyön käynnistäminen alueen oppilaitosten kanssa tulevan työvoiman saannin turvaamiseksi.	Tehty yhteistyötä alueen oppilaitosten kanssa mm. vierailut, infotilaisuudet, opinnäytetyöt.

### 3. Osaaminen ja henkilöstön työkyky

Kaupungin palveluksessa olevan henkilöstön ammattitaitoa ja motivaatiota kehitetään järjestämällä strategian toteutumista tukevaa, suunnitelmallista, pitkäjänteistä ja todellisiin tarpeisiin perustuvaa henkilöstökoulutusta. Johtaminen on henkilöstöä tukevaa ja kannustavaa.

Luodaan terveellinen ja turvallinen työympäristö, jossa jokaisella työntekijällä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä sekä otetaan huomioon henkilöstön ikärakenteesta ja elämäntilanteesta johtuvat fysiologiset, psyykkiset ja sosiaaliset tarpeet.

Seurataan henkilöstön osaamista ja hyvinvointia kehityskeskustelujen sekä osaamiskartoitusten kautta.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Osaamisen hallinta	Henkilöstön kehittämisessä ja koulutuksen suunnittelussa otetaan huomioon osaamiskartoituksen tulokset	Osaamiskartoitusta tehostetaan koulutuksella.
Työkyvyn ylläpitäminen	Sairauspoissaolopäivät ja -kerrat kääntyvät laskuun	Tilannetta tarkastellaan henkilöstöraportin valmistumisen yhteydessä.
	Työhyvinvointihanke toteutetaan koko organisaatiossa	Kympin Kunta - hanke aloitettiin syksyllä 2005. Kohderymänä ovat kaikki kaupungin esimiehet (noin 600). Hankkeen tavoitteena on lisätä työyhteisöjen tietoisuutta työhyvinvointiin vaikuttavista tekijöistä, hyödyntää Kunta 10 -tutkimuksen antamaa tietoa käytännön toimintaan ja tukea esimiehiä työn ja työyhteisön toiminnan kehittämisessä.
	Työtapaturmien määrä on 0	Työtapaturmia oli 634 kpl. Luvussa ovat mukana työmatkatapaturmat ja ammattitaudit.

## PROSESSIT JA RAKENTEET

### 1. Kunnallisen demokratian toimivuus

Kunnallisen demokratian toimivuuden lisäämiseksi luodaan sellaisia toimintamalleja ja menettelytapoja, joiden avulla oululaiset – aikuiset, nuoret ja lapset - saadaan kiinnostumaan yhteisten asioiden hoidosta ja sitä kautta vaikuttamaan Oulun kaupungin kehitykseen. Toimintamallien luomisessa korostetaan asukkaiden, luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden keskinäistä yhteistyötä nimenomaan alueellisen toiminnan tasolla. Oululla on tällaisten toimintamallien kehittämisessä hyvät mahdollisuudet johtuen toimivasta lähidemokratiasta, vapaakuntakokeilusta saaduista kokemuksista sekä meneillään olevasta osallisuushankkeesta.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden yhteistyö	Valtuuston ja hallituksen arvio	Arviointi ja raportointi tehtiin v.2004, seuraava arviointi v.2008.
	Tehdään yhteistyön kehittämisen toimenpideohjelma	Toimenpideohjelman valmistelutyö on aloitettu.
Kaupunkilaisten vaikutusmahdollisuudet yhteisten asioiden hoitamisessa	Alueyhteistyöhön osallistuneiden määrä kasvaa	Yhteistyöryhmien kokousten määrä on lisääntynyt mutta niihin osallistuneiden määrä on laskenut. Yhteistyöryhmien toimintaan osallistuminen on lisääntynyt vuodesta 2004. Yhteistoiminta on myös monimuotoistunut.

## 2. Strategisen johtamisen kehittäminen

Strategista johtamista kehitetään edelleen koko kaupungin johtamisjärjestelmänä. Uuden valtuuston aloittaessa toteutetaan vuoden 2005 aikana koko organisaation kattava strategiaprosessi, jonka avulla kytketään hallintokuntien ja liikelaitosten strategiat tiiviisti uuteen kaupunkistrategiaan. Strategisessa johtamisessa tavoitteena on siirtyä jatkuvaan ja vapaamuotoisemaan strategiseen johtamisotteeseen.

Oulu on ollut edelläkävijä kunnallisen hallintokulttuurin ja toimintojen kehittämisessä. Tästä hyvänä esimerkkinä on ydinkunta – palvelukuntamalliin asteittain siirtyminen. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt prosessiajatteluun perustuvan johtamisjärjestelmän, jossa tavoitteena on prosessiajattelun vieminen koko organisaatioon. Johtamisjärjestelmässä korostetaan tiimityöskentelyä ja kaupungin menestymisen kannalta keskeisten prosessien johtamista. Tiimityöskentely edellyttää hyvää yhteistyötä keskushallinnon ja hallintokuntien välillä. Johtaminen ei perustu hierarkkisiin organisaatorakenteisiin vaan koko kaupungin strategiasta johdettuihin tavoitteisiin.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Strategisen johtamisjärjestelmän toteutus	Kattavan kaupunkistrategiakierroksen toteuttaminen uuden valtuuston aloittaessa v.2005 – hallintokuntien strategioiden tarkistus	Uusi kaupunkistrategia on laadittu laajan prosessina ja hyväksyttiin valtuustossa elokuussa 2005. Hallintokunnat ovat tarkistaneet omat strategiansa vastaamaan kaupungin strategiaa.

## 3. Joustava ja kilpailukykyinen palvelujärjestelmä

Kehitetään palvelujärjestelmän toimivuutta siten, että pystytään nopeasti vastaamaan muuttuviin palvelutarpeisiin ja –välineisiin. Lisätään oman tuotannon kilpailukykyisyyttä ja huolehditaan henkilöstön koulutuksesta.

Kehitetään ydinkunta-palvelukunta –mallia edelleen valtuuston linjausten mukaisesti ja toimintaohjelman mukaisesti sekä vakiinnutetaan se normaaliksi toiminnaksi. Ydinkunta – palvelukunta -malli perustuu toimivaan palvelujärjestelmään, jossa erilaisilla palveluntuottajilla on mahdollisuus toimia ja luoda yhteistyössä uudenlaisia palvelujen tuottamismalleja. Toimintamalli voidaan ottaa Oulun seudun kuntien Seutu-hankkeen projektisuunnitelman mukaisesti asteittain käyttöön koko seudulla.

Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2005-2007	Raportointi 31.12.2005
Ydinkunta-palvelukunta -mallin toteutuminen ja kehittyminen	YKP –mallin toteuttaminen, laaditaan toteuttamisohjelma lähi-vuosille	Toteuttamisohjelma hyväksyttiin strategiaprosessin yhteydessä. Uudistusprosessit aloitettu sotessa ja tekessä jatkettu, samoin keskushallinnon uudistusprosessi on päätetty ja toteutettu vuoden 2006 alusta.
Ennaltaehkäisevä palvelurakenne hallintokuntien välillä	Moniammatillisen alueellisen toimintamallin rakentaminen ja käyttöönotto	Kaupunginhallitus hyväksyi mallin käyttöönoton 30.5.05. Alueelliset palvelujohtotiimit perustettiin työryhmän ehdottaman aluejaon mukaisesti, asiakastiimit kootaan määräaikaista. Alueellisten palvelujohtotiimien perustaminen siirtyi vuoden 2006 alkupuolelle. Toimintaa kuitenkin käynnistettiin mm. Höyhtyän-Kaukovainion alueella.



# OULUN KAUPUNKI, PERUSKUNTA

Tuloslaskelma

Rahoituslaskelma

Talousarvion toteutuminen hallintokunnittain

	TALOUSARVIO 2005	TA- muutokset	TA sis. muutokset	TOTEUTUMA 2005	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus)
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>					
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Toimintamenot	0	12 000	12 000	11 720	-280
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	<b>-11 720</b>	<b>-280</b>
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>					
Toimintatulot				60	60
Toimintamenot	503 298	0	503 298	435 438	-67 860
<b>Toimintakate</b>	<b>-503 298</b>	<b>0</b>	<b>-503 298</b>	<b>-435 378</b>	<b>-67 799</b>
<b>KAUPUNGINVALTUUSTO</b>					
Toimintatulot				0	0
Toimintamenot	374 631	110 000	484 631	519 960	35 329
<b>Toimintakate</b>	<b>-374 631</b>	<b>110 000</b>	<b>-484 631</b>	<b>-519 960</b>	<b>35 329</b>
<b>KAUPUNGINHALLITUS yht.</b>					
Toimintatulot	3 500 345	-405 985	3 094 360	3 318 869	224 509
Toimintamenot	31 606 378	794 871	32 401 249	29 593 859	-2 807 390
<b>Toimintakate</b>	<b>-28 106 033</b>	<b>1 200 856</b>	<b>-29 306 889</b>	<b>-26 274 990</b>	<b>-3 031 899</b>
<b>KH ilman työllistämistä ja eläke- maksuos. ja henk.pankkia</b>					
Toimintatulot	707 237	-405 985	301 252	994 468	693 216
Toimintamenot	20 190 442	794 873	20 985 315	18 602 861	-2 382 454
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 483 205</b>	<b>1 200 858</b>	<b>-20 684 063</b>	<b>-17 608 393</b>	<b>-3 075 670</b>
<b>TYÖLLISTÄMINEN</b>					
Toimintatulot	2 793 108	0	2 793 108	2 324 401	-468 707
Toimintamenot	9 920 000	0	9 920 000	9 433 159	-486 841
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 126 892</b>	<b>0</b>	<b>-7 126 892</b>	<b>-7 108 757</b>	<b>-18 135</b>
<b>ELÄKEMAKSUOSUUDET</b>					
Toimintatulot					
Toimintamenot	1 000 000	0	1 000 000	1 382 646	382 646
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-1 382 646</b>	<b>382 646</b>
<b>HENKILÖSTÖPANKKI</b>					
Toimintatulot					
Toimintamenot	495 934	0	495 934	175 194	-320 740
<b>Toimintakate</b>	<b>-495 934</b>	<b>0</b>	<b>-495 934</b>	<b>-175 194</b>	<b>-320 740</b>

<b>KESKUSVIRASTO PALVELUYKSIKÖT</b>					
Toimintatulot	5 332 471	503 636	5 836 107	5 171 286	-664 821
Toimintamenot	18 615 225	800 239	19 415 464	16 371 383	-3 044 081
<b>Toimintakate</b>	<b>-13 282 754</b>	<b>-296 603</b>	<b>-13 579 357</b>	<b>-11 200 097</b>	<b>-2 379 260</b>
<b>EDUNVALVONTAPALVELUT</b>					
Toimintatulot	475 114	0	475 114	481 960	6 846
Toimintamenot	475 114	0	475 114	491 111	15 997
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9 151</b>	<b>-9 151</b>
<b>PAINATUSKESKUS</b>					
Toimintatulot	870 333	0	870 333	1 207 580	337 247
Toimintamenot	850 210	0	850 210	998 543	148 333
<b>Toimintakate</b>	<b>20 123</b>	<b>0</b>	<b>20 123</b>	<b>209 036</b>	<b>188 913</b>
<b>MATKAILUPALVELUT</b>					
Toimintatulot	1 590 291	17 075	1 607 366	1 648 250	40 884
Toimintamenot	2 897 632	20 145	2 917 777	2 902 027	-15 750
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 307 341</b>	<b>-3 070</b>	<b>-1 310 411</b>	<b>-1 253 777</b>	<b>-56 634</b>
<b>HANKINTALAUTAKUNTA</b>					
Toimintatulot	6 380 830	0	6 380 830	7 437 228	1 056 398
Toimintamenot	6 696 806	79 999	6 776 805	7 591 453	814 648
<b>Toimintakate</b>	<b>-315 976</b>	<b>-79 999</b>	<b>-395 975</b>	<b>-154 225</b>	<b>-241 750</b>
<b>SOSIAALI- JA TERVEYS- LAUTAKUNTA yht.</b>					
Toimintatulot	34 989 440	35 015 047	70 004 487	69 945 460	-59 027
Toimintamenot	318 291 119	38 198 482	356 489 601	361 625 658	5 136 057
<b>Toimintakate</b>	<b>-283 301 679</b>	<b>-3 183 435</b>	<b>-286 485 114</b>	<b>-291 680 198</b>	<b>5 195 084</b>
<b>PÄIVÄHOITO JA PERHETYÖ yht.</b>					
Toimintatulot	10 466 509	33 072 892	43 539 401	43 418 825	-120 576
Toimintamenot	60 702 417	32 969 142	93 671 559	93 875 652	204 093
<b>Toimintakate</b>	<b>-50 235 908</b>	<b>103 750</b>	<b>-50 132 158</b>	<b>-50 456 827</b>	<b>324 669</b>
<b>PÄIVÄHOITO JA PERHETYÖ (ilman tilaajatoim. ja nettoyksiköt)</b>					
Toimintatulot	5 546 379	33 072 892	38 619 271	38 333 858	-285 413
Toimintamenot	51 150 463	-103 750	51 046 713	51 326 397	279 684
<b>Toimintakate</b>	<b>-45 604 084</b>	<b>33 176 642</b>	<b>-12 427 442</b>	<b>-12 992 539</b>	<b>565 097</b>

<b>PÄIVÄHOITO JA PERHETYÖ</b>					
<b>TILAAJATOIMINTO</b>					
Toimintatulot	630 000	0	630 000	639 515	9 515
Toimintamenot	5 261 824	33 072 892	38 334 716	38 126 419	-208 297
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 631 824</b>	<b>-33 072 892</b>	<b>-37 704 716</b>	<b>-37 486 904</b>	<b>-217 812</b>
<b>PÄIVÄHOITO- JA PERHETYÖ</b>					
<b>NETTOYKSIKÖT</b>					
Toimintatulot	4 290 130	0	4 290 130	4 445 451	155 321
Toimintamenot	4 290 130	0	4 290 130	4 422 835	132 705
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 616</b>	<b>22 616</b>
<b>SOSIAALITYÖ</b>					
Toimintatulot	6 564 404	572 324	7 136 728	7 602 796	466 068
Toimintamenot	32 571 996	30 857	32 602 853	33 253 585	650 732
<b>Toimintakate</b>	<b>-26 007 592</b>	<b>541 467</b>	<b>-25 466 125</b>	<b>-25 650 788</b>	<b>184 663</b>
<b>TERVEYDENHUOLTO</b>					
Toimintatulot	5 017 026	382 863	5 399 889	5 272 548	-127 341
Toimintamenot	111 040 339	1 695 691	112 736 030	115 658 440	2 922 410
<b>Toimintakate</b>	<b>-106 023 313</b>	<b>-1 312 828</b>	<b>-107 336 141</b>	<b>-110 385 892</b>	<b>3 049 751</b>
<b>VANHUSTYÖ</b>					
Toimintatulot	8 985 934	846 264	9 832 198	9 905 826	73 628
Toimintamenot	63 768 431	1 664 778	65 433 209	66 089 036	655 827
<b>Toimintakate</b>	<b>-54 782 497</b>	<b>-818 514</b>	<b>-55 601 011</b>	<b>-56 183 210</b>	<b>582 199</b>
<b>MIELENTERVEYS- JA</b>					
<b>VAMMAISPALVELUTYÖ</b>					
Toimintatulot	2 987 815	40 168	3 027 983	2 771 691	-256 292
Toimintamenot	44 408 503	2 045 603	46 454 106	47 496 114	1 042 008
<b>Toimintakate</b>	<b>-41 420 688</b>	<b>-2 005 435</b>	<b>-43 426 123</b>	<b>-44 724 422</b>	<b>1 298 299</b>
<b>HALLINTO JA TALOUS</b>					
Tulot	953 625	100 536	1 054 161	946 889	-107 272
Toimintatulot	4 395 143	22 411	4 417 554	4 192 039	-225 515
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 441 518</b>	<b>78 125</b>	<b>-3 363 393</b>	<b>-3 245 149</b>	<b>-118 244</b>
<b>LTK JA SOS.-JA TERVEYSTOIMEN JOHTO</b>					
Toimintatulot	14 127	0	14 127	26 884	12 757
Toimintamenot	1 404 290	-230 000	1 174 290	1 060 793	-113 497
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 390 163</b>	<b>-230 000</b>	<b>-1 160 163</b>	<b>-1 033 909</b>	<b>-126 254</b>

<b>NUORISOASIAINLAUTAKUNTA</b>					
Toimintatulot	315 153	195 943	511 096	464 261	-46 835
Toimintamenot	4 826 220	260 115	5 086 335	4 960 536	-125 799
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 511 067</b>	<b>-64 172</b>	<b>-4 575 239</b>	<b>-4 496 275</b>	<b>-78 964</b>
<b>LIIKUNTALAUTAKUNTA</b>					
Toimintatulot	2 364 205	70 000	2 434 205	2 600 275	166 070
Toimintamenot	13 032 570	105 565	13 138 135	12 899 503	-238 632
<b>Toimintakate</b>	<b>-10 668 365</b>	<b>-35 565</b>	<b>-10 703 930</b>	<b>-10 299 228</b>	<b>-404 702</b>
<b>OPETUSLAUTAKUNTA yht. ilman taidekouluja</b>					
Toimintatulot	3 544 235	298 420	3 842 655	3 881 883	39 228
Toimintamenot	97 935 519	1 342 361	99 277 880	99 990 818	712 938
<b>Toimintakate</b>	<b>-94 391 284</b>	<b>-1 043 941</b>	<b>-95 435 225</b>	<b>-96 108 936</b>	<b>673 711</b>
<b>OPETUSLAUTAKUNTA yht. ilman taidekouluja</b>					
Toimintatulot	3 419 269	298 420	3 717 689	3 767 485	49 796
Toimintamenot	97 283 151	1 342 361	98 625 512	99 378 680	753 168
<b>Toimintakate</b>	<b>-93 863 882</b>	<b>-1 043 941</b>	<b>-94 907 823</b>	<b>-95 611 195</b>	<b>703 372</b>
<b>TAIDEKOULU</b>					
Toimintatulot	124 966	0	124 966	114 398	-10 568
Toimintamenot	652 368	0	652 368	612 138	-40 230
<b>Toimintakate</b>	<b>-527 402</b>	<b>0</b>	<b>-527 402</b>	<b>-497 741</b>	<b>-29 661</b>
<b>KULTTUURILAUTAKUNTA yht.</b>					
Toimintatulot	2 390 608	273 531	2 664 139	2 775 311	111 172
Toimintamenot	22 143 219	561 715	22 704 934	22 628 567	-76 367
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 752 611</b>	<b>-288 184</b>	<b>-20 040 795</b>	<b>-19 853 256</b>	<b>-187 539</b>
<b>KULTTUURILAUTAKUNTA ilman teatteria, Nukua, orkesteria ja Euprojekteja</b>					
Toimintatulot	714 359	21 800	736 159	658 287	-77 872
Toimintamenot	10 334 924	97 776	10 432 700	10 244 400	-188 300
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 620 565</b>	<b>-75 976</b>	<b>-9 696 541</b>	<b>-9 586 112</b>	<b>-110 429</b>
<b>KAUPUNGINTEATTERI</b>					
Toimintatulot	799 864	0	799 864	955 249	155 385
Toimintamenot	6 803 231	100 000	6 903 231	7 086 235	183 004
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 003 367</b>	<b>-100 000</b>	<b>-6 103 367</b>	<b>-6 130 986</b>	<b>27 619</b>

<b>KAUPUNGINORKESTERI</b>					
Toimintatulot	406 195	102 000	508 195	457 885	-50 310
Toimintamenot	3 390 069	112 000	3 502 069	3 370 322	-131 747
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 983 874</b>	<b>-10 000</b>	<b>-2 993 874</b>	<b>-2 912 438</b>	<b>-81 436</b>
<b>NUORISO- JA KULTT.KESKUS</b>					
Toimintatulot	230 190	0	230 190	356 005	125 815
Toimintamenot	1 214 995	10 000	1 224 995	1 320 735	95 740
<b>Toimintakate</b>	<b>-984 805</b>	<b>-10 000</b>	<b>-994 805</b>	<b>-964 730</b>	<b>-30 075</b>
<b>EU-projektit/kulttuuri</b>					
Toimintatulot	240 000	149 731	389 731	347 885	-41 846
Toimintamenot	400 000	241 939	641 939	606 875	-35 064
<b>Toimintakate</b>	<b>-160 000</b>	<b>-92 208</b>	<b>-252 208</b>	<b>-258 991</b>	<b>6 783</b>
<b>YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA yht.</b>					
Toimintatulot	631 653	-631 653	0	0	0
Toimintamenot	2 229 397	-2 229 397	0	0	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 597 744</b>	<b>1 597 744</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>YMPÄRISTÖLTK. ilman elin.lab.</b>					
Toimintatulot	211 653	-211 653	0	0	0
Toimintamenot	1 504 913	-1 504 913	0	0	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 293 260</b>	<b>1 293 260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ELINTARVIKE- JA YMP.LAB.</b>					
Toimintatulot	420 000	-420 000	0	0	0
Toimintamenot	724 484	-724 484	0	0	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-304 484</b>	<b>304 484</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA yht.</b>					
Toimintatulot	70 637 181	408 345	71 045 526	83 244 414	12 198 888
Toimintamenot	55 747 568	747 120	56 494 688	56 677 054	182 366
<b>Toimintakate</b>	<b>14 889 613</b>	<b>-338 775</b>	<b>14 550 838</b>	<b>26 567 359</b>	<b>12 016 521</b>
<b>TEKNINEN KESKUS</b>					
Toimintatulot	22 425 652	408 345	22 833 997	31 753 015	8 919 018
Toimintamenot	26 955 383	647 118	27 602 501	26 343 064	-1 259 437
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 529 731</b>	<b>-238 773</b>	<b>-4 768 504</b>	<b>5 409 951</b>	<b>10 178 455</b>
<b>JOUKKOLIIKENNE</b>					
Toimintatulot	947 483	0	947 483	1 047 395	99 912
Toimintamenot	3 676 253	0	3 676 253	3 741 011	64 758
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 728 770</b>	<b>0</b>	<b>-2 728 770</b>	<b>-2 693 617</b>	<b>-35 153</b>

<b>TILAPALVELUT</b>					
Toimintatulot	46 031 500	0	46 031 500	49 210 441	3 178 941
Toimintamenot	23 925 491	100 000	24 025 491	25 430 912	1 405 421
<b>Toimintakate</b>	<b>22 106 009</b>	<b>-100 000</b>	<b>22 006 009</b>	<b>23 779 529</b>	<b>1 773 520</b>
<b>MITTAUS- JA GEOTEKNIikka</b>					
Toimintatulot	1 232 546	0	1 232 546	1 233 563	1 017
Toimintamenot	1 190 441	2	1 190 443	1 162 067	-28 376
<b>Toimintakate</b>	<b>42 105</b>	<b>-2</b>	<b>42 103</b>	<b>71 496</b>	<b>29 393</b>
<b>RAKENNUSLTK</b>					
Toimintatulot	1 430 000	0	1 430 000	1 547 730	117 730
Toimintamenot	1 381 419	0	1 381 419	1 368 822	-12 597
<b>Toimintakate</b>	<b>48 581</b>	<b>0</b>	<b>48 581</b>	<b>178 908</b>	<b>130 327</b>
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>					
Toimintatulot	134 451 859	35 744 359	170 196 218	183 724 566	13 528 348
Toimintamenot	577 606 325	40 803 215	618 409 540	619 066 454	656 914
<b>Toimintakate</b>	<b>-443 154 466</b>	<b>-5 058 856</b>	<b>-448 213 322</b>	<b>-435 341 888</b>	<b>-12 871 434</b>

# PERUSKUNNAN TILINPÄÄTÖS

OULUN KAUPUNKI

22.2.2006

Peruskunta

TULOSLASKELMA

TA-2005	Tilinpäätös	Ero		TP2004	
		Sis.muutokset	Talousarvioon		Ero
1 000 €	2005 1 000 €	1 000€	%	1 000 €	
<b>Varsinainen toiminta</b>					
Toimintatuotot	170 196	<b>183 725</b>	13 529	7,4	171 053
Toimintakulut	-618 410	<b>-619 066</b>	-656	0,1	-584 364
<b>Toimintakate</b>	<b>-448 214</b>	<b>-435 341</b>	12 873	-3,0	-413 311
Verotulot	386 666	<b>388 702</b>	2 036	0,5	366 189
Valtionosuudet	59 072	<b>64 941</b>	5 869	9,0	54 183
<b>Käyttökate</b>	<b>-2 476</b>	18 302	20 778	7	7 061
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>					
Korkotulot	4 756	<b>5 022</b>	266	5,3	4 558
Muut rahoitustulot	20 933	<b>24 540</b>	3 607	14,7	22 024
Korkomenot	-4 176	<b>-3 170</b>	1 006	-31,7	-2 491
Muut rahoitusmenot	-1 095	<b>-323</b>	772	-239,0	-365
<b>Vuosikate</b>	<b>17 942</b>	<b>44 371</b>	26 429	59,6	30 787
<b>Poistot</b>					
Suunnitelmapoistot	-25 344	<b>-28 357</b>	-3 013	10,6	-23 978
<b>Satunnaiset erät</b>					
Satunnaiset tulot	0	<b>0</b>	0		0
Satunnaiset menot	0	<b>0</b>	0		0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-7 402</b>	<b>16 014</b>	23 416	146,2	6 809
Poistoeron muutos	1 486	<b>-1 846</b>	-3 332	180,5	-32 761
Varausten muutos	0	<b>9 109</b>	9 109	100,0	33 410
Rahastojen muutos	0	<b>-210</b>	-210	100,0	-354
<b>Tilikauden yli- ja alij.</b>	<b>-5 916</b>	<b>23 067</b>	28 983	125,6	7 104



## Toimintatulot ja toimintamenot

Peruskunnan toimintatulot olivat 183,7 miljoonaa euroa. Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna tulot ylittyivät 13,5 milj.€. Toimintatuloja lisäsivät erityisesti ennakoitua suuremmat myyntivoitot maa- ja vesialueista, joita kirjattiin 8,5 milj.€ enemmän kuin talousarviossa (sis. muutokset) ennakoitiin. Myyntivoittoa maa- ja vesialueista kirjattiin 13,5 milj.€ (7,8 milj.€ v. 2004).

Peruskunnan toimintatuloihin sisältyi 47,2 milj.€ vuokratuloa rakennuksista, mikä on hallintokuntien sisäistä tulonsiirtoa. Kaupunki sai maksutuottoja yhteensä 24,8 milj.€ (23,7 milj.€ v.2004), joista sosiaali- ja terveystalouden maksujen osuus on 18,8 milj.€ (18,2 milj.€ v.2004). Kaupunki sai tukea ja avustuksia toiminnalleen 12,2 milj. € (13,1 milj.€ v.2004). Valtiolta saadun työllistämistuen osuus oli 2,2 milj.€, muuta tukea ja avustuksia valtiolta saatiin 4,9 milj.€.

Peruskunnan toimintamenot olivat 619,1 miljoonaa euroa. Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna toimintamenot ylittyivät 0,7 milj.€. Talousarvio (sis. muutokset) ylittyi palvelujen ostojen, avustusten sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen osalta. Toimintamenojen alitus tapahtui henkilöstökuluissa ja muissa kuluissa.

Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli n. 39% eli 239,5 milj.€ (227,3 milj.€ v.2004). Palveluja ostettiin valtiolta, kunnilta, kuntayhtymiltä ja muilta yhteensä 246,3 miljoonalla eurolla (233,4 milj.€ v.2004). Yhteisöille ja yksityisille maksettavien avustusten määrä oli 42,5 milj.€ (38,9 milj.€ v.2004).

## Toimintakate

Peruskunnan toimintakate oli -435,3 miljoonaa euroa. Toimintakate oli 12,9 milj.€ parempi muutokset sisältävään talousarvioon ja 7,8 milj.€ varsinaiseen talousarvioon verrattuna.

Kaupungille kertyi verotuloja ennakoitua enemmän. Verotuloja kertyi 388,7 milj.€ (366,2 milj.€ v.2004), mikä on 2,0 milj.€ enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin.

Kaupungin saamat tuloverot kasvoivat vuonna 2005 edellisvuodesta 12,7 milj.€ (4,2%), yhteisöverotulot kasvoivat 8,8 milj.€ (18,5%). Kiinteistöverotulojen kasvu oli 0,9 milj.€ (7,1%).

Kaupunki sai valtionosuuksia 64,9 milj.€, mikä on 10,7 milj.€ enemmän kuin vuonna 2004. Syitä valtionosuuksien kasvuun olivat veronalennusten kompensointi kunnille korottamalla sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuuksia sekä valtion ja kuntien välisestä kustannustenjaon tarkistuksesta aiheutuvat valtionosuuksien lisäykset.

## Vuosikate

Peruskunnan vuosikate oli 44,4 miljoonaa euroa. Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna vuosikate oli 26,4 miljoonaa euroa parempi. Vuoteen 2004 verrattuna vuosikate parani 13,6 milj.€.

Koska vuonna 2005 ei nostettu uutta lainaa, korko- ja muut rahoituskulut jäivät 1,8 milj.€ pienemmäksi kuin talousarviossa ennakoitiin. Vuosi oli erityisen hyvä sijoitusmarkkinoilla, minkä seurauksena korkotuotot olivat 0,6 milj.€ suuremmat talousarvioon verrattuna. Muissa rahoitustuloissa ovat merkittävämpänä eränä kaupungin liikelaitosten maksamat peruspääomien tuotot, joita tuloutettiin 2,7 milj.€ enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin.

Vakiintuneen vuosikatteen tulkinnan mukaan kunnan talous on hyvässä kunnassa, kun vuosikate kattaa vähintään omaisuuden kulumisesta aiheutuvat poistot. Vuosikate kattaa poistoista 156%, joten tämän mittarin mukaan kaupungin taloudellinen asema on vakaa.

## Tilikauden tulos ja ylijäämä

Peruskunnan tilikauden tulos oli 16,0 miljoonaa euroa (6,8 milj.€ v.2004). Keskeisin syy tuloksen paranemiseen oli verotulojen ja valtionosuuksien toimintakatetta nopeampi kasvu sekä edellisvuotta suuremmat myyntivoitot maa- ja vesialueista. Poistolaskennan tarkistuksen seurauksena vuoden 2005 poistot olivat 3,0 milj.€ suuremmat talousarvioon verrattuna. Poistoeron ja rahastojen muutosten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 23,1 miljoonaa euroa.

OULUN KAUPUNKI  
Peruskunta  
RAHOITUSLASKELMA

22.2.2006

	TA-2005 1 000 € Sis.muutokset	TP-2005 1 000 €	Ero 1 000 €	Ero-%	TP-2004 1 000 €
<b>Varsinaisen toiminnan ja invest.nettokassavirta</b>					
<b>Tulorahoitus</b>					
Vuosikate	17 942	<b>44 371</b>	26 429	59,6	<b>30 787</b>
Satunnaiset erät	0	<b>0</b>	0	0,0	<b>0</b>
Tulorahoituksen korjauserät	-5 000	<b>-14 030</b>	-9 030	64,4	<b>-8 803</b>
	12 942	<b>30 341</b>	17 399	57,3	<b>21 984</b>
<b>Investoinnit</b>					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-53 112	<b>-47 123</b>	5 989	-12,7	<b>-60 136</b>
Rahoitusosuudet investointeihin	918	<b>1 905</b>	987	51,8	<b>4 250</b>
Käyttöomaisuuden myyntitulot	6 428	<b>14 469</b>	8 041	55,6	<b>10 546</b>
	-45 766	<b>-30 749</b>	15 017	-48,8	<b>-45 340</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta</b>					
	-32 824	<b>-408</b>	32 416	-7 945,1	<b>-23 356</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>					
<b>Antolainauksen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäykset	-4 268	<b>-2 695</b>	1 573	-58,4	<b>-597</b>
Antolainasaamisten vähennykset	<u>6 591</u>	<b><u>6 325</u></b>	<u>-266</u>	-4,2	<b><u>7 850</u></b>
Antolainauksen muutokset yht.	2 323	<b>3 630</b>	1 307	36,0	<b>7 253</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	29 704	<b>0</b>	-29 704	100,0	<b>19 832</b>
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 272	<b>-3 895</b>	377	-9,7	<b>-3 984</b>
Lyhytaikaisten lainojen lisäys-/ vähennys	<u>0</u>	<b><u>0</u></b>	<u>0</u>	0,0	<b><u>0</u></b>
Lainakannan muutokset yhteensä	25 432	<b>-3 895</b>	-29 327	752,9	<b>15 848</b>
Oman pääoman muutokset	0	<b>-89</b>	0	0,0	<b>-1 241</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	<b>21 061</b>	21 061	100,0	<b>-1 486</b>
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>					
	27 755	<b>20 707</b>	-7 048	-34,0	<b>20 374</b>
<b>Rahoitustarve</b>					
	-5 069	<b>20 299</b>	25 368	125,0	<b>-2 982</b>

## **Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta**

Tulorahoitus ja investoinnit

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjaukset. Tulorahoitukseksi muodostui 30,3 miljoonaa euroa.

Peruskunnan käyttöomaisuusinvestointien arvo oli 47,1 miljoonaa euroa. Alkuperäisessä talousarviossa investointimääräraha oli 53,1 milj.€. Kaupunki sai rahoitusta investointimenoihin 1,9 milj.€ sekä käyttöomaisuuden myyntituloja 14,5 milj.€.

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta oli -0,4 miljoonaa euroa. Talousarvioon verrattuna kassavirtaa paransi sekä ennakoitua parempi tulorahoituksen kertymä että investointien toteutuminen ennakoitua pienempänä.

## **Rahoitustoiminnan kassavirta**

Antolainasaamiset vähenivät 3,6 miljoonaa euroa. Antolainat lisääntyivät vähemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Antolainoja maksettiin pois hiukan vähemmän kuin talousarviossa ennakoitiin.

Uutta pitkäaikaista lainaa ei otettu vuonna 2005. Talousarviossa lainatarpeeksi ennakoitiin 29,7 milj.€. Ulkopuolista rahoitusta ei tarvittu ennakoitua paremman tulokehityksen ja investointien lykkäytymisen seurauksena. Vanhoja lainoja maksettiin pois 3,9 milj.€.

## **Kassavarojen muutos**

Kassavarat lisääntyivät 20,3 miljoonaa euroa. Talousarviossa kassavarojen ennakoitiin pysyvän lähes ennallaan. Kassavarojen talousarvioita myönteisempään kehitykseen oli syynä ennakoitua suuremmat myyntitulot maa- ja vesialueista sekä investointeihin varatun määrärahan ennakoitua pienempi käyttö.

# OULUN KAUPUNKI PERUSKUNTA JA LIKELAITOKSET

Tuloslaskelma  
Tase  
Rahoituslaskelma

OULUN KAUPUNKI  
Peruskunta ja Eläkelaitokset

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2005		1.1.-31.12.2004	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	184 376 204,18		175 703 810,21	
MAKSUTUOTOT	34 405 509,16		34 254 224,72	
TUET JA AVUSTUKSET	12 204 906,84		13 868 177,82	
MUUT TOIMINTATUOTOT	43 578 041,50	+ 254 764 441,48	32 973 407,97	+ 246 799 420,72
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		+ 19 303 384,80		+ 17 294 920,39
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	232 649 485,14		223 775 444,25	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	56 261 027,81		52 075 155,73	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	18 289 887,87		15 982 810,65	
PALVELUJEN OSTOT	180 748 267,75		172 419 784,29	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TIILKAUDEN AIKANA	100 803 704,25		97 301 146,89	
VARASTOJEN LISÄYS TAI VÄH.	+/- 25 440,37		80 945,15	
AVUSTUKSET	40 772 553,90		38 559 161,00	
MUUT TOIMINTAKULUT	19 134 115,41	- 648 684 684,50	18 388 240,45	- 618 582 690,41
TOIMINTAKATE		-364 617 638,02		-354 486 149,30
VEROTULOT		388 702 541,32		346 188 580,93
VALTIONOSUUDET		64 940 858,00		54 182 698,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	3 080 567,92		3 588 155,60	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	4 252 150,45		5 625 120,79	
KORKOKULUT	-1 729 021,32		-1 446 234,87	
MUUT RAHOITUSKULUT	-461 370,16	5 142 324,89	-508 332,44	6 258 709,08
VUOSIKATE		94 148 088,19		72 143 838,71
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		- 52 068 663,60		- 46 493 364,09
ARVONALENTUMISET		- 0,00		- 0,00
SATUNNAISET ERÄT				
SATUNNAISET TUOTOT	0,00		0,00	
SATUNNAISET KULUT	0,00	0,00	0,00	0,00
TIILKAUDEN TULOS		42 099 424,59		25 650 474,62
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		-1 209 538,50		-34 779 435,72
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		7 609 460,45		34 160 048,23
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		-210 446,00		-354 315,10
TIILKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		48 288 900,54		24 676 792,03

TASE VASTAAVAA	31.12.2005 KONSERNI	31.12.2004 KONSERNI	31.12.2005 OULUN KAUPUNKI Peruskunta ja liikel.	31.12.2004 OULUN KAUPUNKI Peruskunta ja liikel.
<b>FYSYVÄT VASTAAVAT</b>				
<b>AINEETOMAT HYÖDYKKEET</b>				
AINEETOMAT OIKEUDET	1 807 062,08	1 762 142,82	78 568,58	132 110,54
LIKEARVO	5 334 401,92	5 873 469,04	0,00	0,00
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	3 939 749,02	3 093 490,00	2 666 845,09	2 349 314,01
ENNAKKOMAKSUT	60 301,65	930 628,21	0,00	0,00
<b>AINEETOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>11 141 514,67</b>	<b>11 659 690,07</b>	<b>2 745 413,67</b>	<b>2 481 424,55</b>
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>				
MAA- JA VESIALUEET	217 604 480,54	217 076 592,60	212 205 420,93	211 853 230,77
RAKENNUKSET	588 751 840,54	547 385 484,11	342 194 057,59	246 331 672,77
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	449 292 857,27	424 221 792,18	447 868 142,37	422 836 552,27
KONEET JA KALUSTO	42 661 791,30	41 267 970,22	19 888 240,04	20 930 079,17
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	19 972 581,52	19 333 645,39	4 896 211,02	4 279 416,42
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENÄISET HANK.	20 968 719,91	40 689 646,54	10 805 950,28	11 503 268,41
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ</b>	<b>1 339 352 240,98</b>	<b>1 309 975 333,04</b>	<b>937 558 022,33</b>	<b>917 734 219,81</b>
<b>SJOTUKSET</b>				
OSAKKUUSSYHTIÖOSAKKEET JA OSUUDET	17 283 661,84	20 211 426,88	16 088 359,56	19 089 230,34
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	28 186 378,23	27 032 342,80	139 235 167,05	138 087 015,18
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	0,00	0,00	0,00	0,00
MUUT LAINASAAMISET	1 326 299,44	1 650 983,70	17 242 117,77	18 760 128,62
MUUT SAAMISET	2 478 628,01	2 519 310,37	21 601 754,69	21 642 437,05
<b>SJOTUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>49 274 967,52</b>	<b>51 414 063,75</b>	<b>194 167 399,07</b>	<b>197 578 811,19</b>
<b>FYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>1 399 668 723,17</b>	<b>1 373 049 086,86</b>	<b>1 134 470 834,97</b>	<b>1 117 794 487,55</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>				
VALTION TOIMEKSIANNOT	12 685 704,04	12 739 207,17	14 135 312,72	15 121 073,29
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	924 973,76	794 864,25	797 387,89	673 466,52
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	12 284 792,08	12 614 635,95	11 565 875,94	11 911 736,75
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>	<b>25 895 469,88</b>	<b>26 148 707,37</b>	<b>26 498 576,55</b>	<b>27 706 276,56</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>				
<b>VAIHTO-OMAISUUS</b>				
AINEET JA TARVIKKEET	4 303 664,66	4 102 582,75	1 820 312,65	1 834 107,22
KESKENÄISET TUOTTEET	393 036,32	287 020,04	0,00	0,00
VALMIT TUOTTEET/TAVARAT	3 021 883,10	1 952 085,63	391 090,78	363 073,61
MUU VAIHTO-OMAISUUS	382 629,85	330 721,65	321 670,94	291 469,01
ENNAKKOMAKSUT	17 544,05	184,48	0,00	0,00
<b>VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ</b>	<b>8 118 757,98</b>	<b>6 672 594,57</b>	<b>2 533 074,37</b>	<b>2 488 649,84</b>
<b>SAAMISET</b>				
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET</b>				
MIYNTISAAMISET	0,00	0,00	0,00	0,00
LAINASAAMISET	428 207,48	53 000,00	5 583 939,70	5 677 435,15
MUUT SAAMISET	1 892 124,12	2 919 995,47	1 496 675,00	2 026 805,00
SIRTOSAAMISET	344 237,94	452 267,81	43 976,05	80 539,27
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>2 664 569,54</b>	<b>3 425 263,28</b>	<b>7 124 590,75</b>	<b>7 784 779,42</b>
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET</b>				
MIYNTISAAMISET	40 721 653,55	40 094 695,27	20 215 001,30	23 487 077,92
LAINASAAMISET	1 081,51	1 032,47	0,00	0,00
MUUT SAAMISET	20 151 322,24	18 580 196,92	15 353 956,53	13 289 471,14
SIRTOSAAMISET	12 282 466,91	14 202 773,48	13 631 183,20	13 613 649,63
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>73 156 524,21</b>	<b>72 878 698,14</b>	<b>49 200 111,03</b>	<b>50 390 198,69</b>
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>				
OSAKKEET JA OSUUDET	604 562,84	606 590,36	0,00	0,00
SJOTUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTIT.	81 346 950,54	59 294 963,47	78 365 374,73	56 613 903,64
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	21 090 434,00	16 640 214,00	21 090 434,00	16 439 914,00
MUUT ARVOPAPERIT	38 690 454,18	31 367 425,09	12 956 514,88	9 499 288,61
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT YHT.</b>	<b>141 732 401,56</b>	<b>107 909 192,92</b>	<b>112 412 323,61</b>	<b>82 553 106,25</b>
<b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>	<b>29 486 102,69</b>	<b>29 748 233,10</b>	<b>4 838 895,31</b>	<b>4 578 912,50</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>255 178 355,98</b>	<b>220 633 982,01</b>	<b>176 108 995,07</b>	<b>147 795 646,70</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 680 742 549,03</b>	<b>1 619 831 776,24</b>	<b>1 337 078 406,59</b>	<b>1 293 296 380,81</b>

VASTATTAVAA	31.12.2005 KONSERNI	31.12.2004 KONSERNI	31.12.2005 OULUN KAUPUNKI	31.12.2004 OULUN KAUPUNKI
<b>OMA PÄÄOMA</b>				
PERUSPÄÄOMA	523 326 457,27	523 327 098,08	523 272 726,59	523 272 726,59
OSUUS KUNTAYHT. OMAN PÄÄOMAN LISÄYKSESTÄ	9 558 950,84	8 101 547,50	0,00	0,00
LIITYMISMAKSURAHASTO	0,00	0,00	0,00	0,00
ARVONKOROTUSRAHASTO	129 122 640,46	130 349 365,30	129 122 640,46	130 349 365,30
MUUT OMAT RAHASTOT	21 926 132,64	21 488 204,99	20 573 673,60	20 182 473,63
PÄÄOMALAINA	2 533 520,62	2 783 070,68		
EDELL. TILKAUSEN YH-JALJILÄÄMÄ	293 932 101,68	261 610 115,17	289 754 271,87	265 077 479,84
TILKAUDEN YH-JALJILÄÄMÄ	53 860 808,57	29 779 904,82	48 286 900,54	24 476 792,03
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>1 034 280 612,08</b>	<b>977 639 306,54</b>	<b>1 011 012 213,06</b>	<b>963 528 837,39</b>
<b>VÄHEMMISTÖOSUUS</b>	<b>6 852 247,18</b>	<b>6 750 307,98</b>		
<b>KONSERNIRESEVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>				
POISTOERO	76 659 887,72	73 358 860,93	58 502 345,61	57 292 807,11
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	22 753 144,32	34 791 096,63	12 514 600,47	20 124 060,92
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>99 413 032,04</b>	<b>108 149 957,56</b>	<b>71 016 946,08</b>	<b>77 416 868,03</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>				
ELÄKEVARAUKSET	7 061 184,86	7 586 955,72	6 984 600,00	7 507 200,00
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	6 862 300,09	6 800 817,20	3 240 450,47	3 438 374,86
<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>13 923 484,95</b>	<b>14 387 772,92</b>	<b>10 225 050,47</b>	<b>10 945 574,86</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>				
VALTION TOIMEKSIANNOT	18 054 664,64	18 253 017,35	14 135 312,72	15 121 073,29
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	965 464,22	835 354,71	837 878,35	713 956,98
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	12 763 939,56	13 079 664,09	12 014 295,91	12 363 153,80
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>31 784 068,42</b>	<b>32 168 026,15</b>	<b>26 987 486,98</b>	<b>28 198 184,07</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>				
<b>PITKÄAIKAINEN</b>				
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	0,00	0,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	288 075 571,62	291 657 698,87	66 689 509,32	75 348 171,99
LAINAT JULKISYHTIÖILTÄ	3 548 178,87	3 897 432,50	375 638,15	611 579,89
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	0,00	0,00	0,00	0,00
SAADUT ENNAKOT	147 126,00	297 788,49	147 126,00	297 788,49
OSTOVELAT	0,00	0,00	0,00	0,00
LIITYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	41 771 876,60	36 202 023,63	41 138 197,05	36 202 023,63
SIRTOVELAT	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>333 542 753,09</b>	<b>331 954 943,49</b>	<b>108 350 470,52</b>	<b>112 459 564,00</b>
<b>LYHYTAIKAINEN</b>				
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	0,00	0,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	20 731 816,20	13 775 318,84	8 658 662,34	3 658 662,01
LAINAT JULKISYHTIÖILTÄ	349 253,63	353 821,11	235 941,74	235 941,83
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	249 550,04	249 550,04	0,00	0,00
SAADUT ENNAKOT	6 640 364,77	6 238 339,33	2 944 208,56	2 965 493,34
OSTOVELAT	42 311 965,81	39 469 234,08	36 229 584,92	33 046 072,32
MUUT VELAT	31 537 475,83	23 246 221,20	16 445 305,23	18 189 856,95
SIRTOVELAT	69 125 924,97	65 449 264,98	44 972 536,69	42 651 326,01
<b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>160 946 351,27</b>	<b>148 781 449,60</b>	<b>109 486 239,48</b>	<b>100 747 352,46</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>494 489 104,36</b>	<b>480 736 393,09</b>	<b>217 836 710,00</b>	<b>213 206 916,46</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 680 742 549,03</b>	<b>1 619 831 776,24</b>	<b>1 337 078 406,59</b>	<b>1 293 296 380,81</b>

OULUN KAUPUNKI  
Peruskunta ja liikelaitokset

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2005		31.12.2004
<b>VARSAINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA</b>			
<b>TULORAHOITUS</b>			
VUOSIKATE	94 168		72 144
SATUNNAISET ERÄT	0		0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-19 718	74 480	-9 498
			62 646
<b>INVESTOINNIT</b>			
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT (-)	-78 815		-100 667
RAHOITUSOSUUKSET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	2 346		4 215
KÄYTTÖOMAISUUKSIEN MYNTITULOT (+)	23 974	-82 495	10 922
			-85 530
<b>VARSAINAISEN TOIMINNAN JA INV. NETTOKASSAVIRTA</b>		21 955	-22 884
<b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>			
<b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>			
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0		-501
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYSKSET (+)	1 517	1 517	2 540
			2 039
<b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>			
PITKÄAJKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	0		19 832
PITKÄAJKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-3 895		-3 984
LYHYTAJKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	0	-3 895	0
			15 848
<b>OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET</b>		211	490
<b>MUUT MAKSUYALMUIDEN MUUTOKSET</b>			
TOIMERKINTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-3		-237
VAIHTO-OMAISUUKSIEN MUUTOS	-44		94
PITKÄAJKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	440		-1 484
LYHYTAJKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	1 190		-5 174
KOROTTOMIEN PITKÄ- JA LYHYTAIK. VELKOJEN MUUTOS	8 528	10 331	7 358
			555
<b>RAHOITUSTOIMINNAN NETTOKASSAVIRTA</b>		8 164	18 932
<b>KASSAVAROJEN MUUTOS</b>		30 119	-3 952
<b>KASSAVAROJEN MUUTOS</b>			
KASSAVARAT 31.12.2005	117 251		87 132
KASSAVARAT 01.01.2005	87 132		91 084
	30 119		-3 952