



Outokummun kaupunki

Talousarvio 2020

Taloussuunnitelma 2021 – 2022



Kaupunginhallitus 9.12.2019 § 207
Kaupunginvaltuusto 16.12.2019 § 66

Sisällys

1. KAUPUNGIN NYKYTILA	2
1.1. Kaupungin alue ja hallinnolliset yhteydet	2
1.2. Väestö	2
1.3. Työvoima	5
1.4. Työttömyys	6
1.5. Taloussuunnitelman vaikutus kaupungin talouteen	6
2. KAUPUNGIN KEHITTÄMISEN STRATEGIAT	10
2.1. Outokummun kaupungin strategiat	10
2.2. Strategian toteutus ja seuranta	11
2.3. Vuoden 2020 talousarvion painopistealueet	12
2.4. Kaupunkikonserni ja omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet	12
OUTOKUMMUN ENERGIA OY	13
KOY KUMMUN KODIT	15
OUTOKUMMUN SEUDUN TEOLLISUUSKYLÄ OY	17
OUTOKUMMUN SEUROJENTALO OY	18
MATKAKUMPU OY	20
OUTOKUMMUN MONITOIMIHALLI OY	22
3. TALOUSARVION PERUSTELUT	23
3.1. Tuloperusteet	23
3.2. Menoperusteet	25
4. TALOUSARVION SITOVUUS	26
4.1. Yleistä	26
4.2. Tulostavoitteet	26
4.3. Talousarvion sitovat määrärahat	26
4.4. Käyttösuunnitelma	26
4.5. Talousarvion seuranta	27
4.6. Kaupunkikonsernin tytäryhtiöiden seuranta	27
5. KÄYTTÖTALOUS	28
5.1. Palvelualue: Hallintopalvelut	28
5.2. Palvelualue: Hyvinvointipalvelut	35
5.3. Palvelualue: Kaupunkirakennepalvelut	39
6. TULOSLASKELMA	43
7. INVESTOINNIT 1 000 €	47
8. RAHOITUSOSA	52
Taulukko 1. Väestönmuutokset Outokummun kaupungissa v. 2011 - 2018 (henkikirjoitettu väestö) ja kaupungin arvio väestönkehityksestä	2
Taulukko 2. Väestön ikäjakauma (v. 2014= 100) ja Tilastokeskuksen tekemä väestöennuste.	3
Taulukko 3. Väestöllinen huoltosuhde.	4
Taulukko 4. Outokummun muuttoliike vuosina 2007-2018	4
Taulukko 5. Työllinen työvoima vuosina 2010- 2017	5
Taulukko 6. Alueella työssäkäyvät asuinkunnan mukaan 31.12.2017	5
Taulukko 7. Työttömyysasteet Outokummussa ja Pohjois-Karjalassa 2010-2018	6
Taulukko 8. Tunnuslukuja	8
Taulukko 9. Peruskaupungin ali-/ylijäämä	8
Taulukko 10. Vuosikate, poistot ja nettoinvestoinnit	9
Taulukko 11. TA-lainakanta ja nettolainanotto	9
Taulukko 12. Yhteenveto tuotoista ja kuluista	25
Liite no 1.	55
Liite no 2.	56
Liite no 3.	57
Liite no 4.	58

1. KAUPUNGIN NYKYTILA

1.1. Kaupungin alue ja hallinnolliset yhteydet

Outokummun kaupunki kuuluu Pohjois-Karjalan maakuntaan ja Joensuun seutukuntaan. Outokummun naapurikuntia ovat Liperi ja Polvijärvi Pohjois-Karjalan maakunnassa, Kaavi ja Tuusniemi Pohjois-Savon maakunnassa ja Heinävesi Etelä-Savon maakunnassa.

Outokummun kaupungin kokonaispinta-ala on 584,1 km², josta maapinta-ala on 445,8 km². Kaavoitettua aluetta on 962 ha. Vesistöjen rantaviivan pituus on noin 440 km. Asukastiheys on 16,0 asukasta maaneliökilometriä kohden.

Etäisyys pääkaupunkiin Helsinkiin on 420 km, maakunnan keskukseen Joensuuhun 47 km, lähimmälle reittiliikenteen lentokentälle Onttolaan 35 km, lähimpään merisatamaan Kotkaan 391 km ja lähimpään sisävesisatamaan Joensuuhun 47 km.

1.2. Väestö

Outokummun kaupungin väkiluku 31.12.2018 oli 6 803, jossa vähennystä edelliseen vuoteen oli - 200 (v. 2017). Väestö on keskittynyt kaupungin taajamaan, jossa asukkaita oli noin 4 700. Väestönmuutos 1.1. – 31.10.2019 on ollut -90 (6 714 asukasta).

Vuodesta 1975 (10 736) väkiluku on pienentynyt voimakkaasti ollen 3 933 asukasta vähemmän (-36,7 %) aikavälillä 1975-2018. 1970-luvulla väheneminen oli keskimäärin 83 henkilöä/vuosi. 1980- ja 1990-luvuilla vuosittaiset väestötappiot ovat olleet keskimäärin 100 henkilöä ja 2000-luvulla 64 henkilöä.

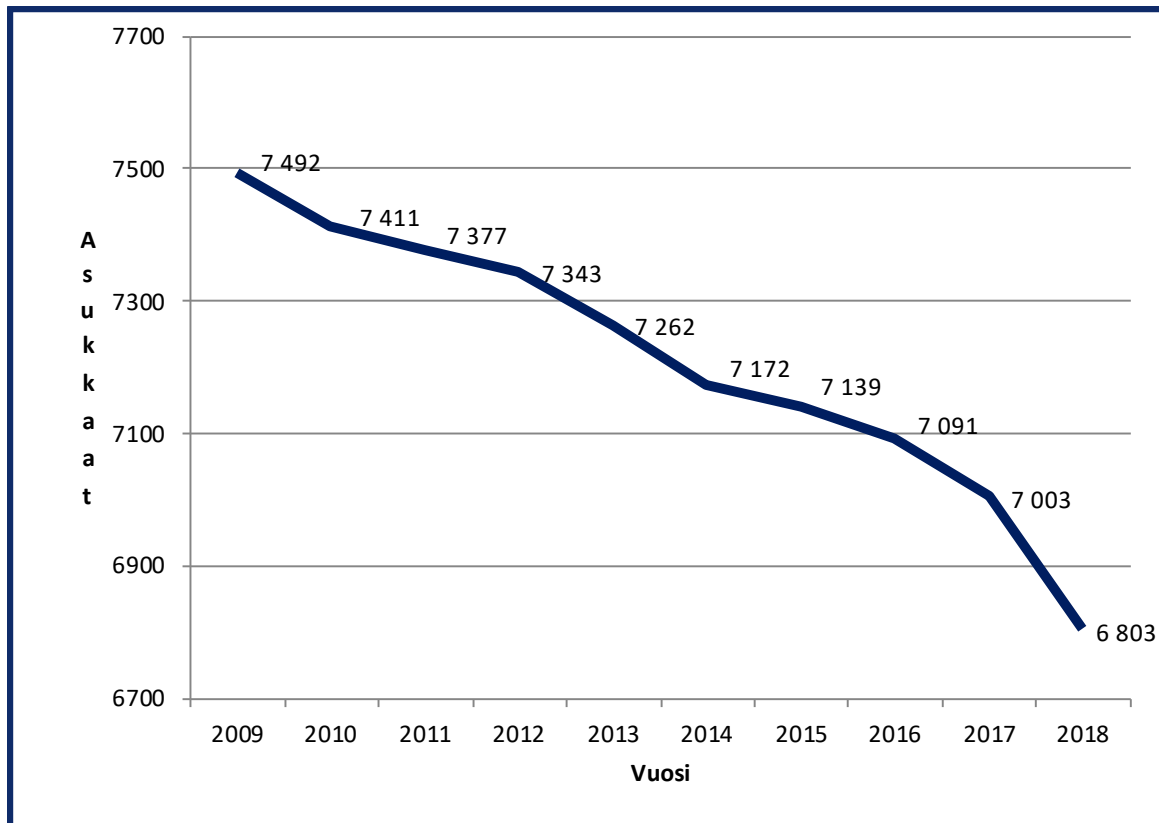
Väestön ikärakenne painottuu iäkkäämpiin ihmisiin.

	0-14 v	15-64 v	65 ja yli	yhteensä
31.12.2018	976	3 760	2 067	6803

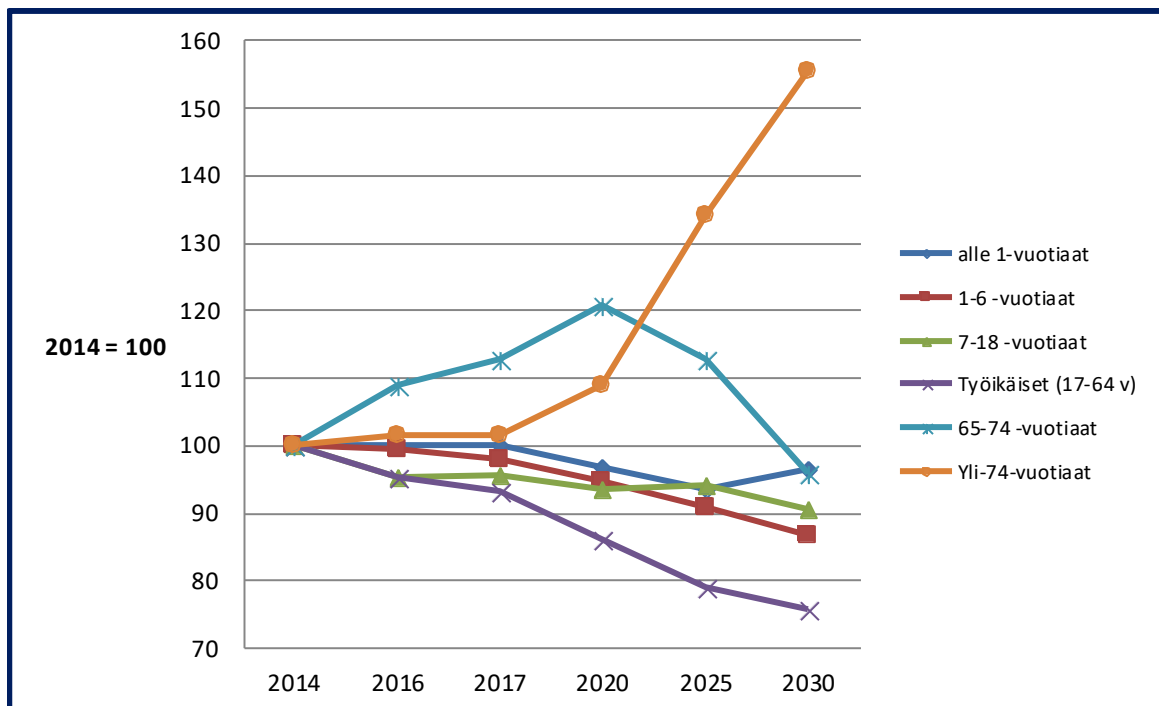
Seuraavassa on esitelty eräitä väestönkehitystä kuvaavia taulukoita:

Taulukko 1. Väestönmuutokset Outokummun kaupungissa v. 2011 - 2018 (henkikirjoitettu väestö) ja kaupungin arvio väestönkehityksestä.

Vuosi	Väestö	Muutos/v +/-	Vuosi	Väestö	Muutos/v +/-	Vuosi	Väestö	Muutos/v +/-
2011	7 377	-34	2015	7 139	-33	2020	6 650	-76
2012	7 343	-34	2016	7 091	-48	2025	6 450	-40
2013	7 262	-81	2017	7 003	-88	2030	6 250	-44
2014	7 172	-90	2018	6 803	-200	2035	6 050	-40

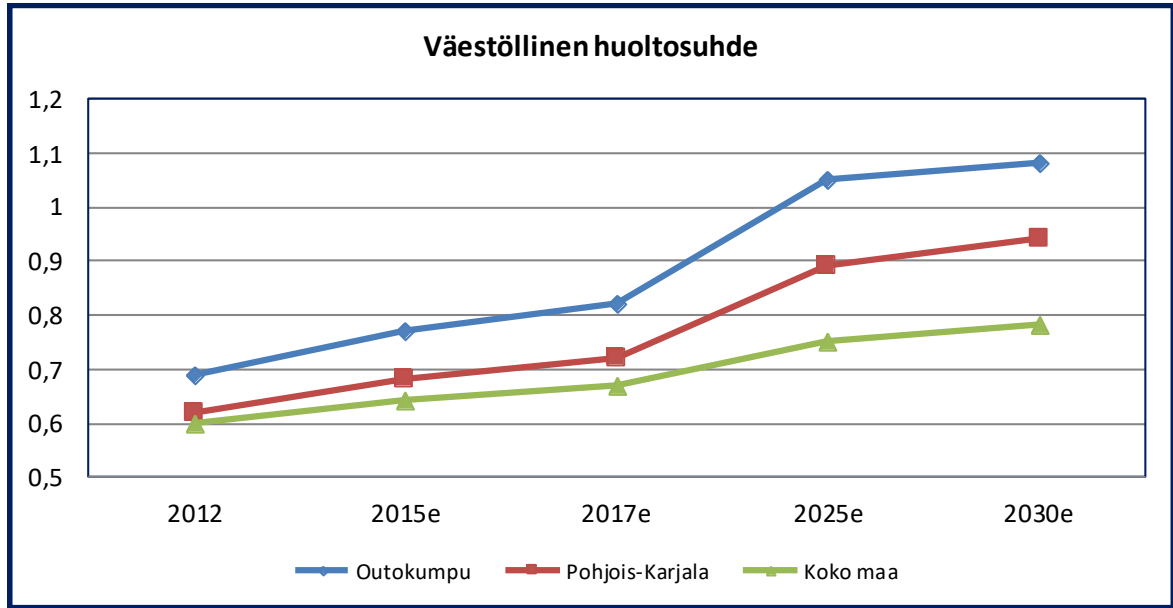


Taulukko 2. Väestön ikäjakauma (v. 2014= 100) ja Tilastokeskuksen tekemä väestöennuste.



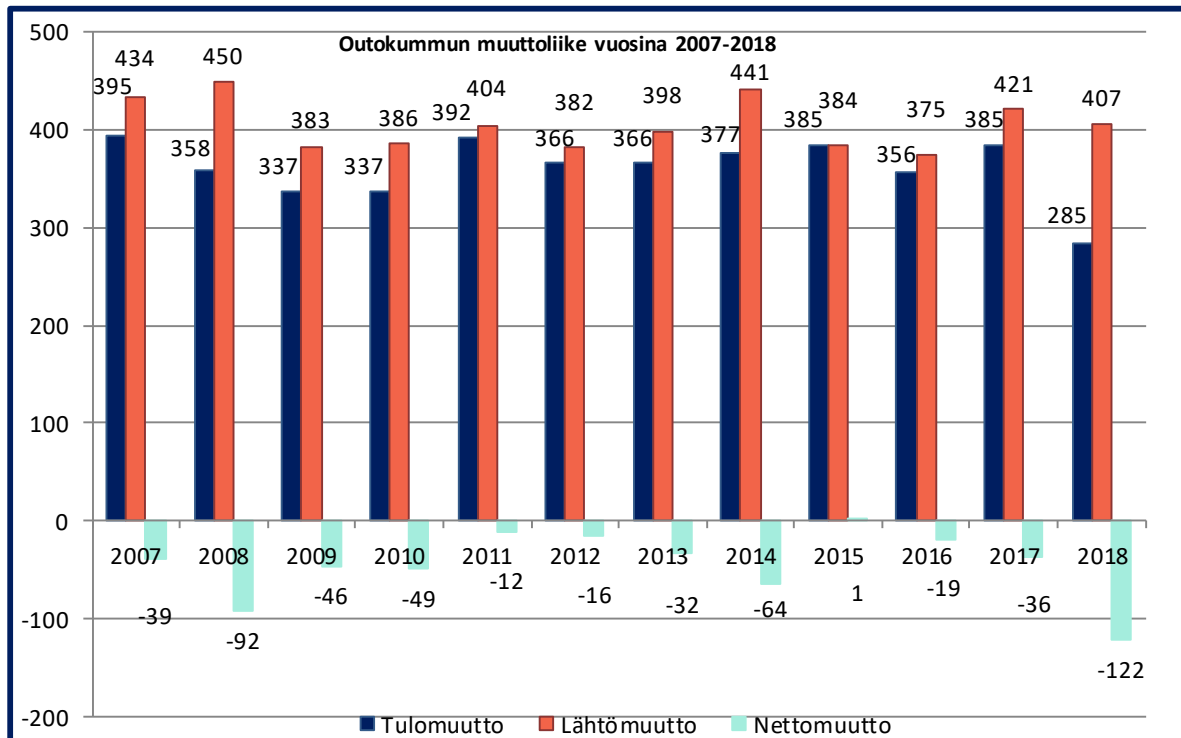
Kuten yllä olevasta taulukosta näkyy, yli-75-vuotiaiden osuus kasvaa merkittävästi vuodesta 2020 lukien. Vastaavasti työikäisen väestön määrä vähenee jo vuodesta 2017 lukien.

Taulukko 3. Väestöllinen huoltosuhde.



Väestöllinen huoltosuhde kertoo, kuinka paljon on alle 17- ja yli 64-vuotiaita yhtä työikäistä (17-64 vuotiaat) kohti. Mitä suurempi luku on, sitä huonompi on huoltosuhde. Tämä kuva korreloi yllä olevaan väestö ikäjakauma-taulukkoon, jossa työikäisten määrä vähenee ja etenkin yli 75-vuotiaiden osuus kasvaa merkittävästi.

Taulukko 4. Outokummun muuttoliike vuosina 2007-2018



1.3. Työvoima

Työllinen työvoima on vähentynyt aikavälillä 2010 – 2017 12 %. Vähentymistä on ollut mm. alkutuotannossa 37 % sekä kaupassa ja liikenteessä 17 %.

Taulukko 5. Työllinen työvoima vuosina 2010- 2017.

OUTOKUMPU	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Alkutuotanto	148	140	140	136	111	112	98	93
Teollisuus	686	710	687	647	654	596	606	617
Rakentaminen	177	171	161	149	139	149	138	153
Kauppa ja liikenne	368	357	366	344	306	313	296	305
Palvelut	1 116	1 140	1 121	1 089	1 101	1 039	1 024	1 035
Tuntematon	41	51	22	18	23	19	25	23
Työvoima yhteensä	2 536	2 569	2 497	2 383	2 334	2 228	2 187	2 226
Työttömyys-%	17,2	14,6	14,2	16,7	15,4	16,8	18,1	17,3

Outokumpulaisten työssäkäynti muilla paikkakunnilla, tilanne 31.12.2017

Työllisiä työntekijöitä oli Outokummussa 2 226 (2 187) henkilöä, joista kävi Outokummussa työssä 1 614 (1 611) henkilöä. Outokumpulaisia kävi muilla paikkakunnilla työssä 612 (576) henkilöä.

Outokummussa työssäkäyvät ulkopaikkakuntalaiset, tilanne 31.12.2017

Muualta kävi Outokummussa työssä 848 (755) henkilöä.

Outokumpu "häviää" kuntien välisessä pendelöinnissä 236 (179) työntekijän verran. Suluissa on edellisen vuoden vaihteen tilanne.

Taulukko 6. Alueella työssäkäyvät asuinkunnan mukaan 31.12.2017.

Alueella työssäkäyvät asuinkunnan mukaan 31.12.2017																	
Alueella työssäkäyvät	Asuinkunta																Muualla tulevat
	Ilomantsi	Joensuu	Juuka	Kitee	Kontiolahti	Lieksa	Liperi	Nurmes	Outokumpu	Polvijärvi	Rääkkylä	Tohmajärvi	Valtimo	Pohjois-Karjala	Muualla tulevat		
Työpaikan kunta																	
Ilomantsi	1 513	1 207	213	0	4	29	7	6	1	0	1	1	10	1	1 480	33	
Joensuu	34 571	267	24 939	68	296	3 968	218	2 357	70	283	370	126	302	16	33 280	1 291	
Juuka	1 440	0	66	1 183	1	36	13	8	40	1	23	1	0	6	1 378	62	
Kitee	3 404	1	196	0	2 722	27	0	11	1	5	1	49	224	0	3 237	167	
Kontiolahti	3 300	14	1 141	9	9	1 805	13	161	0	13	25	7	17	0	3 214	86	
Lieksa	3 532	6	195	26	3	44	3 003	4	79	4	8	0	2	13	3 387	145	
Liperi	3 255	4	834	8	7	180	5	1 902	7	82	65	16	12	2	3 124	131	
Nurmes	2 788	1	36	107	1	17	83	11	2 223	0	0	2	1	153	2 635	153	
Outokumpu	2 462	4	246	5	1	42	0	240	3	1 614	99	6	3	0	2 263	199	
Polvijärvi	1 212	3	114	10	1	26	1	55	0	75	860	1	1	1	1 148	64	
Rääkkylä	532	0	48	0	26	3	0	4	0	2	0	424	9	0	516	16	
Tohmajärvi	1 291	7	205	0	114	33	1	15	0	4	1	8	875	0	1 263	28	
Valtimo	585	1	7	8	0	2	6	2	75	0	1	0	0	450	552	33	
Yhteensä	59 885	1 515	28 240	1 424	3 185	6 212	3 350	4 776	2 499	2 083	1 454	641	1 456	642	57 477	2 408	
Muualta työssä käyvät	143																
Yhteensä Outokumpu	2 226																

Lähde: Tilastokeskus, Työssäkäyntitilasto

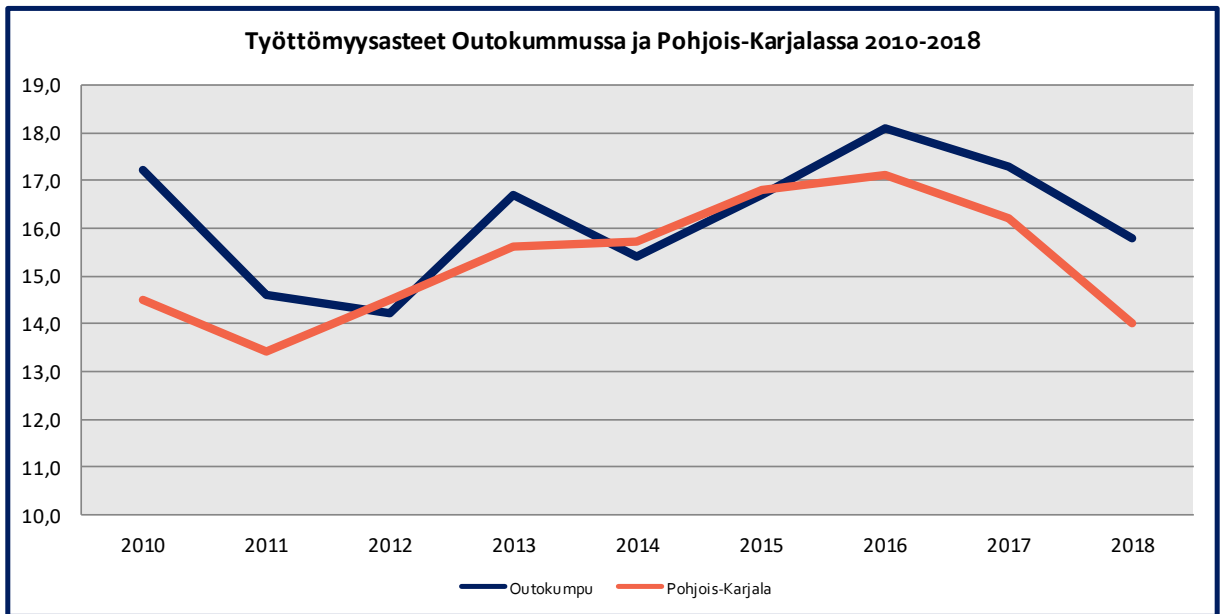
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto 23.10.2019

1.4. Työttömyys

Tarkastelujaksolla työttömyysaste oli korkeimmillaan vuonna 2016 ollen 18,1 % (Pohjois-Karjalan 17,1 %) ja on ollut alimmillaan vuonna 2012 eli 14,2 % (14,5 %). 31.10.2019 työttömyysaste oli 13,9 % (14,9 %).

Taulukko 7. Työttömyysasteet Outokummussa ja Pohjois-Karjalassa 2010-2018.

Vuosi	Outokumpu	P-K	Vuosi	Outokumpu	P-K	Vuosi	Outokumpu	P-K
2010	17,2	14,5	2013	16,7	15,6	2016	18,1	17,1
2011	14,6	13,4	2014	15,4	15,7	2017	17,3	16,2
2012	14,2	14,5	2015	16,7	16,8	2018	15,8	14,0



1.5 Taloussuunnitelman vaikutus kaupungin talouteen

Kaupungin talous kohentui aina vuodesta 2013 lukien kumulatiivisen alijäämän vuonna 2012 ollessa -4,7 milj. euroa ja vuoden 2018 tilinpäätöksessä kumulatiivinen ylijäämä oli 5,5 milj. euroa. Käänteheikompaan tapahtui vuoden 2018 aikana. Vuoden 2019 tilinpäätös tulee olemaan heikompi kuin alkupe- räinen talousarvio. Tähän vaikuttaa kunnallisverokertymä, joka jää olennaisesti alemmalle tasolle kuin oli arvioitu. Outokummun kaupungilla on omistamiensa vuokratyöyhtiöiden kautta mittava määrä vuokra-asuntoja. Taloyhtiöillä on haasteita tyhjästä asunnoista. Kiinteistö Oy Vaskikummun tilanne realisoitui vuonna 2018 ja siitä aiheutui yhteensä noin 0,4 milj. euron kulut vuonna 2019. Kaupungin tytäryhtiöistä Seurojentalo Oy:llä on ollut vaikeuksia Asemakatu 1:ssä sijaitsevan kiinteistön vuokraustoiminnassa, jonka vuoksi Seurojentalo Oy on ajautunut maksavalmiusongelmiin.

Kummunkadun peruskorjaus on meneillään. Kaivettavissa maa-aineksissa on ollut runsas määrä raskasmetalleilla pilaantunutta maa-ainesta. Maiden loppusijoituspaikaksi tuli kilpailutuksen jälkeen Jyrin käsittelyaseman pilaantuneen maan vastaanottoallas. Pilaantuneet maat lisäävät Digiväylän kustannuksia merkittävästi, sillä vuoden 2019 alkuperäisessä talousarviossa investointimäärärahassa ei ollut varauduttu näin laajaan puhdistamistarpeeseen. Maaperän kunnostuksesta aiheutunut lisäkulu on noin 1,3 milj. euroa, johon saataneen 40 % avustus valtiolta. Ilman mainittua lisäkuluja Kummunkadun peruskorjauksen kustannukset ova 2,45 milj. euroa.

Vuoden 2020 talousarvio on 0,261 milj. euroa alijäämäinen. Tämä aiheutuu pitkälti Siun soten kustannusten kasvun vuoksi. Siun sote ei ole kyennyt tuottamaan sosiaali- ja terveystaloutta yhtä tehokkaasti ja taloudellisesti kuin Joensuu-Outokummun-Kontiolahden yhteistoiminta-alue. Myös suunnitelmavuodet 2021-2022 ovat alijäämäisiä. Vuoden 2022 lopussa 5,5 milj. euron ylijäämä on menetetty ja ylijäämä on kääntynyt 0,1 milj. euron alijäämäksi. Maakuntauudistuksesta ja sosiaali- ja terveystaloutten siirtymisestä kokonaisuudessaan pois kuntien vastuista ei ole mitään varmaan tietoa. Tämän vuoksi taloussuunnitelman suunnitelmavuodet 2021 ja 2022 on laadittu niin, että sote-palvelut säilyvät edelleen kuntien vastuulla.

Suunnittelukaudella Outokummun kaupunkikonsernin taloudessa on merkittäviä riskejä. Peruskau-pungin osalta riski on Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystaloutten kuntayhtymän, Siun soten ta-lousarvion toteutuminen. Joidenkin sosiaali- ja terveystaloutten tuotannossa olevien kiinteistöjen tu-leva käyttö on epävarma ja realisoituessaan aiheuttavat kiinteistöjen arvojen alaskirjauksia. Joidenkin tytäryhtiöiden taloudellinen tilanne on heikentynyt ja voi aiheuttaa kaupungille lisää taloudellisia vas-tuita.

Valtionosuudet kasvavat kuluvaan vuoteen nähden 3,3 % (noin 0,7 milj. euroa). Valtionosuuksiin tulee vuoden 2020 alusta rakenteellinen muutos, kun perustaloutten valtionosuudesta erotetaan omalle tilille verotulomenetyksen kompensatio, joka vuonna 2020 on 3,5 milj. euroa.

Valtionosuuden muutokseen vaikuttavat mm. veromenetyksen kompensation lisäys (312 milj. €), ki-ky-leikkauksen pienentyminen lomarahaleikkausten päättymisen takia (285 milj. €), perustaloutten kustannustason muutos (198 milj. €), valtion ja kuntien välinen lakisääteinen kustannustenjaon tarkis-tus (124 milj. €) sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutosten vaikutus (18 milj. €). Valtionosuusprosentti nousee 0,1 prosenttiyksikköä ja on 25,47 vuonna 2020 (25,37 vuonna 2019).

Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus on Kuntaliiton ohjeiden mukaan arvioitu kuluvan vuo-den tasolle.

Taloussuunnittelun määrä väheni vuosittain vuodesta 2013 lukien aina vuoteen 2018 saakka (pl. vuo-den 2016 vähäistä lainan lisäystä). Vuodesta 2019 lukien kaupunki alkaa velkaantua johtuen alijäämäi-sestä taloussuunnitelmasta. Vuoden 2020 investointitasa on raskas, nettoinvestoinnit ovat 3,8 milj. euroa, kun keskimääräinen investointitaso tulisi olla noin 2 milj. euron luokkaa. Vuoden 2020 lopussa lainamäärä on 14,1 milj. euroa ja suunnittelukauden lopussa 15,4 milj. euroa. Lainamäärä asukasta kohden tulee olemaan vuonna 2020 noin 2 100 euroa euroa/as, kun se vuoden 2002 lopussa oli 127 eu-roa/as. Tilinpäätösten 2018 mukaan lainakannan maan keskiarvo asukasta kohden oli 3 039 euroa (Outokumpu 1 711 euroa). Suunnittelukauden lopussa lainamäärä on noin 2 400 euroa asukasta koh-den. Matalan korkotason johdosta lainojen korkomenot ovat pysyneet hyvin hallinnassa, lainojen keskikorko vuonna 2019 oli 0,83 %.

Kaupunki on tehnyt vuodesta 2013 lukien viisi perättäistä ylijäämäistä tilinpäätöstä. Talouden kehi-tyssuunta on kevästä 2018 muuttunut vaikkakin vuoden 2018 tilinpäätös oli vielä ylijäämäinen noin 0,5 milj. euroa. Kumulatiivista ylijäämää vähentää Siun sotelle maksettu lisämaksu 0,6 milj. euroa, jo-ka on kirjattu vuonna 2019 taseen yli-/alijäämätilille. Vuoden 2019 tulosta heikentää Vaskikummun purkamisesta aiheutuneet menot 0,4 milj. euroa. Vuonna 2019 Kummunkadun peruskorjauksesta joh-tuva pilaantuneiden maiden poistamisesta aiheutui reilun 0,8 milj. euron lisäinvestointi (netto). Koko suunnittelukausi on alijäämäinen. Kumulatiivinen ylijäämä on suunnittelukauden viimeisenä vuotena menetetty ja suunnitelma näyttää tuolloin 0,2 milj. euron alijäämää.

Kaupungin talouden kriittinen tarkastelu on käynnistetty. Kaupunginhallitus perusti työryhmän talous- ja tulevaisuusryhmän, jonka tavoitteena on taloutta kohentavien rakenteellisten säästö-toimenpiteiden hakeminen. Tosin kaupungin omassa vallassa olevien palvelujen kustannuskehityksen rajoittaminen ja sitä kautta mahdollisuus tasapainottaa taloutta on vähäinen Siun soten mahdollisen

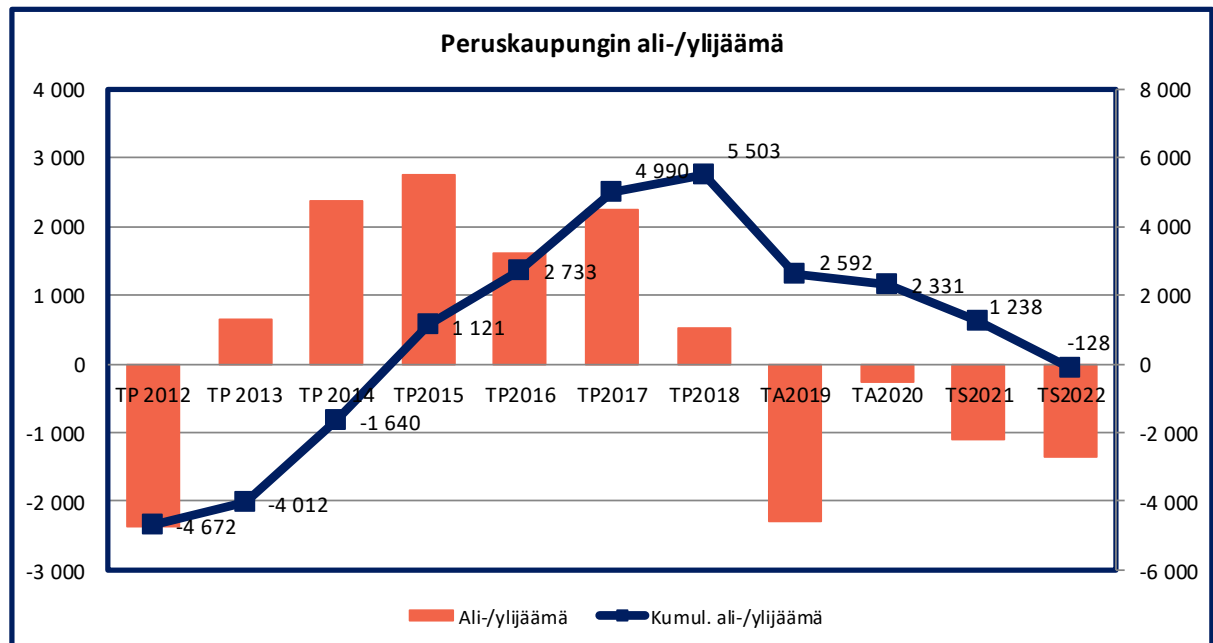
kulujen kasvun rinnalla. Käyttötalouden lisäksi myös investointiosan menoja on arvioitava tarveharkinnan perusteella. Investoinneista aiheutuvat poistot käyttötalouteen ovat noin 2 milj. euroa vuosittain. Investointiohjelma suunnitellaan koko suunnittelukaudeksi, jolloin investointikohteet voidaan priorisoida kiireellisyyden ja talouden reunaehtojen mukaisesti. Suunnittelukaudella vuosikate jää joka vuosi reippaasti alle poistojen tason.

Taulukko 8. Tunnuslukuja

1 000 €	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintakate	-40 039	-41 982	-42 874	-44 158	-45 175
Investointimenot (netto)	1 356	-3 254	-3 831	-1 360	-1 520
Vuosikate	2 490	467	1 604	869	495
TA-lainat muutos	-1 223	1 877	1 901	11	1 248
TA-lainat	10 279	12 156	14 057	14 069	15 317
Ta-lainat	1 511	1 814	2 130	2 164	2 393
€/asukas					
Taseen yli-/alijäämä +/-	5 503	2 592	2 331	1 238	-128

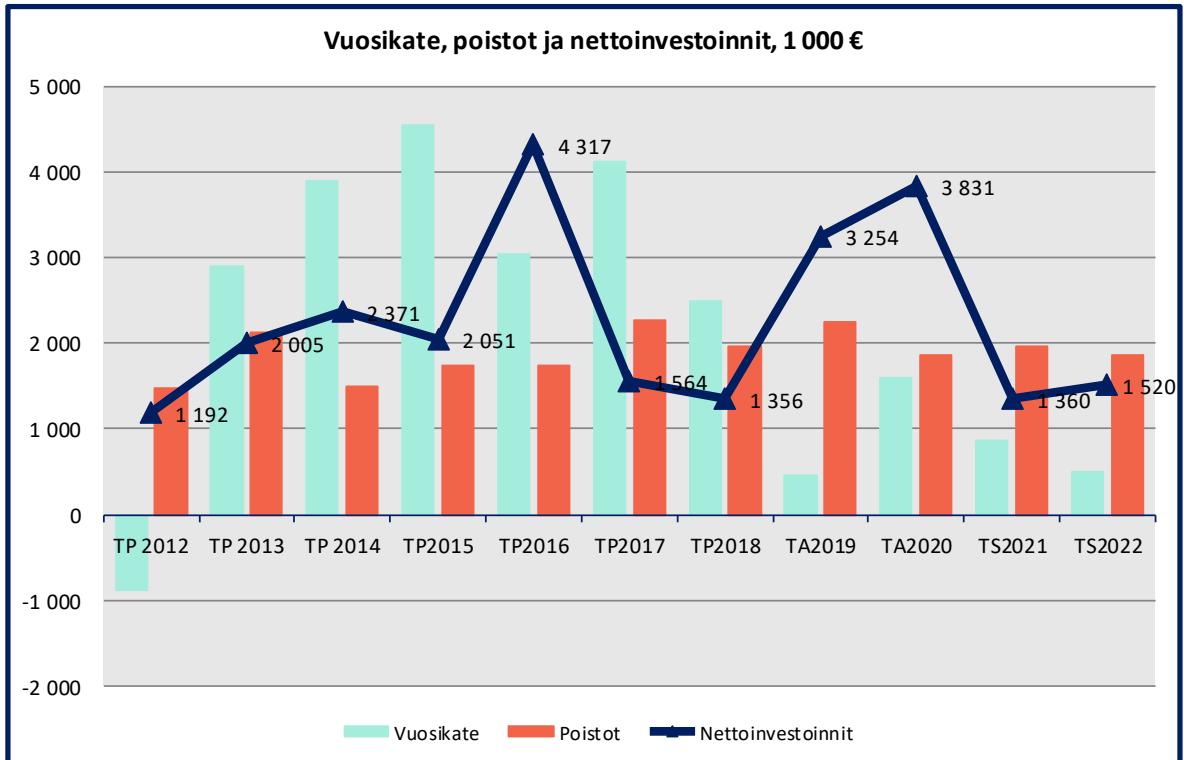
Alla olevasta taulukosta näkyy, että kaupungin ylijäämä on käytetty vuoden 2022 tilinpäätöksessä ja suunnittelukaudella kaupungin talous heikentyy merkittävästi.

Taulukko 9. Peruskaupungin ali-/ylijäämä



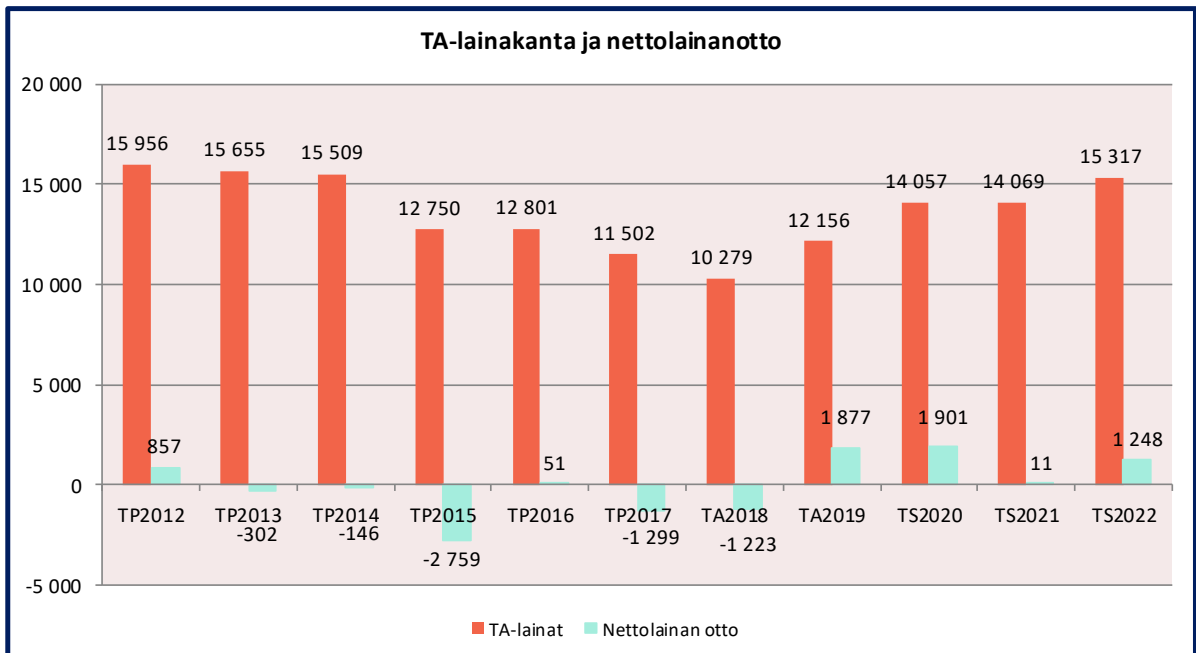
Seuraavassa taulukossa on verrattu vuosikatteen, poistojen ja nettoinvestointien keskinäistä suhdetta toisiinsa. Mikäli vuosikate on suurempi kuin poistojen määrä, oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Investoinneilla tarkoitetaan poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Taulukko 10. Vuosikate, poistot ja nettoinvestoinnit



Ta-lainakanta on korkeimmillaan ollut lähes 16 milj. euroa tilinpäätöksessä 2012. Tämän jälkeen lainakanta on pienentynyt aina vuoteen 2018. Vuonna 2019 lainakanta kääntyy nousuun ja vuonna 2022 lainakanta on jo 16,7 milj. euroa.

Taulukko 11. TA-lainakanta ja nettolainanotto



2. KAUPUNGIN KEHITTÄMISEN STRATEGIAT

2.1. Outokummun kaupungin strategiat

Toiminta-ajatus	<p>Outokummun kaupunki tukee monipuolisesti kuntalaisten hyvinvointia sekä yhteisöjen ja yritysten toimintaedellytyksiä sekä tekee näin Outokummusta hyvän, elinvoimaisen ja turvallisen paikan elää.</p> <p>Toimintoja kehitetään ja organisoidaan ennakkoluulottomasti, verkostomaisesti ja ketterästi.</p>
Visio	<p><i>Ihmisläheinen ja elinvoimainen modernin teollisuuden seutukaupunki</i></p> <p>Outokumpu on ainutlaatuista historiaansa ja vireää nykyisyyttään arvostava elinvoimainen kaupunki, jossa on turvallinen ja viihtyisä asuin- ja elinympäristö.</p> <p>Outokumpu on aikaansa seuraava, kehittyvä, vaurastuva ja vetovoimainen teollisuus-, koulutus-, kulttuuri- ja matkailukaupunki, joka tarjoaa kaupunkilaisille laadukkaat ja helposti saavutettavissa olevat palvelut. Kaupungista on myös hyvät liikennöintiyhteydet kahteen maakuntakeskukseen sekä edelleen muualle Suomeen ja maailmalle.</p> <p>Outokumpu tunnetaan aktiivisena, ennakkoluulottomana, avoimena ja luotettavana yhteistyökumppanina.</p>
Arvot	<p><i>Rohkenemme tehdä toisin</i> Meillä on rohkeutta tehdä asiat toisin; Outokummussa on ennakkoluulotonta, uudistavaa, avarakatseista ja uskaltavaa edelläkävijyyttä, jota tarvitaan kuntakentän lähivuosien haasteissa.</p> <p><i>Vaalimme yhteisöllisyyttä</i> Yhteisöllisyys on vahva outokumpulainen arvo sinänsä: meille kaikki ovat tervetulleita! Sama periaate on mahdollistanut kaupungin ainutlaatuiset perinteet, joista olemme arvostaen ylpeitä. Arvostamme yhdessä tekemistä; meillä on rohkeutta toimia sekä kertoa yhteisestä menestyksestä naapureille, tuttaville ja tuntemattomille. Kaupungilla on tarjota turvallinen asuin-, työ- ja elinympäristö ja -yhteisö, jossa kannustetaan osallistumaan, yrittämään ja onnistumaan.</p> <p><i>Reagoimme ketterästi muutoksiin</i> Kehittämislle ja yrittämiselle on Outokummussa myönteinen, otollinen ilmapiiri. Luovuus on uutta, rohkeaa ajattelua ja uskallusta tehdä toisin – se on myös tahtoa yrittää sellaista, mikä vaatii runsain mitoin ahkeruutta, omatoimisuutta, yritteliäisyyttä ja ponnistelua: kykyä reagoida uudella tavalla – ja menestyä.</p>

Kehittämisen strategiset painopisteet ja niiden päämäärät ovat:

Kaupungin imago, houkuttelevuus ja vetovoima	<p>Outokummun kaupungin imago, houkuttelevuus sekä veto- ja pito-voima ovat keskeisiä mainetekijöitä ja kriteereitä sekä asukkaiden että yritysten muuttoliikkeen suunnan määrittäjinä.</p> <p>Suunnittelukaudella panostetaan aktiiviseen kaupunki-imagotyöhön, Outokummun vetovoimaisuuden vahvistamiseen sekä kaupungin edunvalvontaan eri foorumeilla seutukunnasta maakuntatason kautta valtakunnallisiin viitekehyksiin.</p> <p>Asiakaslähtöisyyttä ja asiakaspalvelun jatkuvaa kehittämistä painotetaan kaikissa kaupunkikonsernin palveluissa; jokainen kaupungin työntekijä on kaupunkilaisten palveluksessa.</p>
Paikallinen elinvoima ja hyvinvoivat kuntalaiset	<p>Paikallinen elinvoima tehdään yhdessä: Outokummun kaupunki toimii aktiivisesti mm. monimuotoisen yritystoiminnan mahdollistajana, menestymisen puitteiden tarjoajana elinkeinotoiminnalle sekä sidosryhmien välisen yhteistyön edistäjänä ja järjestökumppanuuksien kehittäjänä.</p> <p>Outokumpulainen on kaiken keskiössä; paikallinen elinvoima ja kaupunkilaisten hyvinvointi ovat kaupungin toiminta-ajatuksen ydinkohdat. Kuntalaisia kuullaan ja kuunnellaan aidosti, ja kansalaisyhteiskunnan toimintaedellytyksiä sekä osallistumismahdollisuuksia vahvistetaan aktiivisesti.</p>
Dynaaminen kaupunkikonserni ja tasapainoinen kaupunkitalous	<p>Outokummun kaupunkikonsernin toiminnan dynaamisuus ja synergialähtöinen toimintakulttuuri korostuvat strategiajaksolla entisestään mm. nykyisen kuntalain velvoitteiden vuoksi.</p> <p>Erityisinä toiminnallis-taloudellisina riskeinä ovat tulorahoitus eli vuosikatteen riittävyys sekä velkaantuminen investointien rahoituksen kautta. Strategiajakson puitteissa tehtävät maan hallituksen linjaukset kuntien tehtävistä ja resursseista vaikuttavat merkittävästi kuntien toimintaan ja talouteen, mihin myös Outokummulla on oltava määrätietoista ennakointi- ja reagointivalmiutta.</p>

2.2. Strategian toteutus ja seuranta

Talousarvio on keskeisin kaupungin vuotuista taloutta ja toimintaa ohjaava asiakirja. Talousarviolla kaupunginvaltuusto samalla toteuttaa hyväksymäänsä strategiaa. Tilinpäätösten yhteydessä arvioidaan kunkin vuoden talousarvion toteutumista niin taloudellisesti kuin toiminnallisesti.

Valtuustokauden aikana strategia tarkistetaan tarvittaessa. Ensimmäinen päivitys on vuonna 2019 joulukuussa.

2.3. Vuoden 2020 talousarvion painopistealueet

Painopistealue	Toteuma
Asiakaskeskeisyys ja asiakaspalvelun laadun jatkuva parantaminen	
Kaupunkikonsernin aktiivinen edunvalvonta- ja imagotyö sekä synergialähtöinen yhteistoiminta	
Kuntalaisten osallisuuden edistäminen	
Strategisten kumppanuuksien ja sidosryhmäyhteistyön kehittäminen	
Toimenpiteet alijäämäisen taloussuunnitelman kattamiseksi	

2.4. Kaupunkikonserni ja omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet
Koko konserni yhteiset tavoitteet

Tavoitteet	Toteuma
Konsernin yhteismarkkinointiin varataan 22 500 € siten, että kaupunki, Outokummun seudun teollisuuskylä, Kummun kodit ja Outokummun Energia varaa 5 000 €/yhteisö ja Matkakumpu Oy 2 500 € Konsernin markkinointisuunnitelma on käytössä.	
Konsernissa haetaan hyötyjä tiiviillä yhteistyöllä. Selvitetään sähköurakoinnin yhteistyö konsernissa.	

OUTOKUMMUN ENERGIA OY

Omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet:	Laadultaan ja hinnaltaan kilpailukykyisen sähköverkko- ja kaukolämpötoimintojen turvaaminen Säätövarman verkon rakentaminen suunnitelman mukaan Kannattava ja kannattavasti kasvava sähköenergian myynti Asiakaskeskeisyyden toteutuminen Yhtiön vakavaraisuus, kokonaiskannattavuus ja tuloutus omistajalle Aktiivinen riskienhallinta
Toiminta-ajatus:	Yhtiön toiminta-ajatuksena on turvata kohtuuhintainen ja laadukas sähköverkko- ja kaukolämpöpalvelu Outokummussa sekä tarjota kilpailukykyisiä sähköenergiatuotteita ja -palveluja Outokummussa ja koko Suomen alueella.

Strategiset tavoitteet:

Tavoitteet
Turvaamme kilpailukykyisen sähköverkko- ja kaukolämpöpalvelun.
Hallitsemme kaikkien liiketoimintojen merkittäviä riskejä.
Kehitämme toimintamalleja, prosesseja ja tietojärjestelmiä, mikä turvaa liiketoimintojen pitemmän aikavälin menestystä.
Haemme aktiivisesti strategisia kumppanuuksia.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020:

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Kaukolämpö on paras lämmitysratkaisu kaukolämpöverkon alueella Outokummussa kokonaiskustannusten, luotettavuuden ja kokonaisvaltaisen palvelun näkökulmista.	Kaukolämmön asiakasmäärä	Asiakasmäärä säilyy vähintään ennallaan.
Toimitamme laadukasta sähköverkkopalvelua hinnoilla, jotka kestävät vertailun.	Sähkön jakelun laatu	Keskeytyksistä maksettavia korvauksia on alle 1 % Sähköverkkoliiketoiminnan budjetoidusta liikevaihdosta.
Sähkökaupan asiakastyytyväisyys paranee.	Sähköenergian myyntimäärä	Sähköenergian myynnin määrä kasvaa.

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Henkilöstönäkökulma		
Henkilökunnan ammattitaidon kehittyminen.	Koulutussuunnitelman toteuttaminen	Toimialalla tarvittava kouluttautuminen toteutetaan täysin.
Henkilökunnan proaktiivisuuden kasvataminen.	Kehitysideoiden määrä	Toteutetut kehitysideat johtavat kannattavuuden kasvuun.
Sähkökaupan markkinaosaaminen kehitty.	Sähkökaupan toimintamallit	Uusia toimintatapoja tulee vanhojen rinnalle/tilalle.
Talousnäkökulma		
Toiminta on kannattavaa.	Tulos	Koko yhtiön tulos on tavoitteen mukainen tai parempi.
Riskien hallinta onnistuu.	Sähkökaupan Riskikäsikirja	Riskikäsikirjaa noudatetaan.
	Riskien ennakoiminen	Korkean tason riskeihin reagoiminen ja toimenpiteet suoritettu
Yhtiön riskiluokitus on matala.	Suomen asiakastiedon riskimittari	Erittäin pieni riski (RL 1).
Rakenteet		
Kaukolämpöverkon luotettavuus säilyy korkealla tasolla.	Kaukolämpötoiminnan keskeytykset	Keskeytysten määrä pysyy enintään nykyisellä tasolla.
Säävarman verkon rakentaminen edistyy.	PTS:n toteutuminen	Suunnitellut investoinnit toteutetaan.
Digitalisaatio.	Sähköiset toimintaprosessit	Vähintään yhden toimintaprosessin tehostaminen.

Talouden tunnusluvut:

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2018	TA 2019	Tilinpäätös- ennuste 2019	TA 2020
Liikevaihto	9 676	9 700	9 600	9 980
Tilikauden voitto/tappio	558	1 050	1 370	1 340
Kertynyt yli-/alijäämä	1 003	2 610	1 620	1 960
Investoinnit	1 362	3 524	2 600	3 300
Lainakanta	240	2 400	240	130
Henkilöstö	19	19	21	21

KOY KUMMUN KODIT

Omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet:	Tilikauden tulos on positiivinen. Rakennuskannan suunnitelma ja siitä johdettu kiinteistöstrategia vuoteen 2025 on käytössä. Riskien hallinta.
Toiminta-ajatus:	Tarjoamme asiakkaillemme kohtuuhintaisia ja laadultaan hyvätasoisia vuokra-asuntoja Outokummun alueelta.
Arvot:	Kodikasta asumista yhdessä asiakkaan kanssa.

Strategiset tavoitteet:

Tavoitteet
Kiinteistöriskien aktiivinen ja reaktiivinen hallinta.
Korjausvelan hallittu vähentäminen.
Taloudellisen aseman parantaminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2020:

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Ilmeeltään siistit, viihtyisät ja turvalliset asuinympäristöt.	Asukaskyselyn viihtyisyyteen liittyvien vastausten keskiarvo.	Keskiarvo 4 tai parempi (asteikko 1-5).
Asiakkaiden laadukas palvelu.	Asukaskyselyn asiakaspalvelusta annettujen vastausten keskiarvo.	Keskiarvo 4 tai parempi (asteikko 1-5).
Prosessit ja rakenteet		
Kiinteistöstrategia vuoteen 2025.	Strategian toimeenpano.	Strategian toimenpiteitä toteutetaan.
Kiinteistöhuollon lean-portaiden v. 2020 suunnitelman mukainen kehittäminen.	Jatketaan v. 2020 (alkujaan vuodelle 2019 suunniteltuja) huoltotehtävien tuotteistuksen ja vakioinnin toimenpiteitä.	Kiinteistöhuollon vuosikello ja vakioidut toimenpiteet ovat käytössä.
Talousnäkökulma		
Käyttöaste talouden ja lainanhoitoa paremmin turvaavalle tasolle.	Käyttöaste.	> 83,5 %.
Valitaan budjettimäärärahojen puitteissa akuutit korjauskohteet ja toteutetaan ne tilikauden aikana.	Kunnostettujen ja korjattujen kohteiden lkm.	Piha-alueiden hoitamista helpottavia korjauksia: kannokoiden ja ongelma-

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
		puiden poistamisia tehdään 1 kohteeseen. Maalataan 1-2 kohdetta ylläpitomaalauksena: katto tai julkisivut. Pintaremontoidaan vähintään 20 asuntoa niiden laadun ylläpitämiseksi.
Henkilöstönäkökulma		
Lean-prosessin jatkaminen yhteistyössä kaupungin työnjohdon kanssa.	Lean-askelman mukaisten toimenpiteiden jatkaminen.	Suunnitelman jokaista viittä osa-aluetta toteutetaan aktiivisesti kiinteistöhuollon toimesta.

Talouden tunnusluvut:

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2018	TA 2019	Tilinpäätös- ennuste 2019	TA 2020
Liikevaihto	2 822	2 847	2 740	2 822
Tilikauden tulos	42	5	-30	3
Kertynyt yli-/alijäämä	-2 330	-2 325*	-2 360	-2 357
Investoinnit	158	0	140	50
Lainakanta	12 536	11 495	11 495	10 643
Henkilöstö	1	1	1	1
Käyttöaste	83,7 %	85 %	81 %	83,7 %

*Talousarvion kertynyttä yli-/alijäämää on korjattu vahvistetun TP2018 mukaisesti

OUTOKUMMUN SEUDUN TEOLLISUUSKYLÄ OY

Omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet:	Strategian 2020-2024 toteuttaminen Tilikauden tulos vähintään +/- 0€. Aktiivinen riskien hallinta.
Toiminta-ajatus:	Teollisuuskylä on elinvoimaisin liiketoimintaympäristö Pohjois-Karjalassa modernille teollisuudelle tarjoamalla useita synergia-etuja asiakkailleen.

Strategiset tavoitteet:

Tavoitteet
Liiketoiminnan uudistamiseen liittyvän strategian 2020-2024 toimenpiteet ovat aktiivisesti toteutuksessa
Aktiivinen kaupunkikonsernin elinvoiman kehittäminen
Varmistamme teollisuuskylän toiminnan kannattavuuden ja pystymme varautumaan tuleviin peruskorjaustarpeisiin.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020:

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Reagoimme nopeasti yhteydenottoihin.	Vasteaika yritysten yhteydenottoihin.	Vastaamme 12 tunnissa yritysten yhteydenottoihin.
Paikallisen elinvoiman vahvistaminen uusasiakashankinnalla	Uusien yritysten kontaktointi oman b-to-b markkinoinnin kautta (= henkilökohtaiset yrityskohtaiset tapaamiset)	Vähintään 25 kpl vuodessa.
Henkilöstönäkökulma		
Konserniyhteistyön laajentamisen selvittäminen kiinteistöhuollossa ja sähkörakoinnissa.	Selvitetään toimintapotentiaali v. 2020 kesään mennessä.	Potentiaali on selkeästi tiedossa mahd. päätöksentekoa varten.
Talousnäkökulma		
Talous on tasapainoinen	Tilikauden tulos	Vähintään +/- 0€.
Yritystilojen käyttöaste	Vuokratilojen käyttöaste	+ 90 %

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Prosessit ja rakenteet		
Strategian toteuttaminen	Uudet liiketoiminta-aihiot on pilotoitu.	Aihioista neuvottelut pidettynä asiakkaiden kanssa.

Talouden tunnusluvut:

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2018	TA 2019	Tilinpäätös- ennuste 2019	TA 2020
Liikevaihto	1 018	848	800	777
Tilikauden tulos	52	18	25	14
Kertynyt yli-/alijäämä	233	251*	258	272
Investoinnit	96	0	64	0
Lainakanta	3 625	2 929	2 929	2 271
Henkilöstö	2	2	2	1,5

*Talousarvion kertynyttä yli-/alijäämä -kohtaa korjattu vahvistetun TP 2018 mukaisesti.

OUTOKUMMUN SEUROJENTALO OY

Omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet:	Osoitteessa Asemakatu 1 olevan kiinteistön myynti tai koko osakekannan myynti. Yhtiön taloudellinen tilanne tervehdytetään. Kiinteistöjen kunto pidetään mahdollisimman hyvänä taloudellinen tilanne huomioiden.
Toiminta-ajatus:	Outokummun Seurojentalo Oy:n tavoitteena on ylläpitää Asemakatu 1 ja Kummunkatu 24 - 26:ssa olevia kiinteistöjä kunkin vuokralaisen toimintaan soveltuvassa kunnossa. Vuokrat ovat paikkakunnan hintatasoa kuitenkin huomioiden yhtiön kannattavuus.

Strategiset tavoitteet:

Tavoitteet
Osoitteessa Asemakatu 1 olevan kiinteistön myynti tai koko osakekannan myynti.

Ohjeelliset toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020:

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Tilat ovat vuokralaisten toimintaan soveltuvassa kunnossa.	Vuokrausaste	Käyttöaste 100 %.
Talousnäkökulma		
Toiminta on taloudellisesti kannattavaa	Tilikauden tulos	Tulos vähintään talousarvion mukainen.
Prosessit ja rakenteet		
Kiinteistöjen kunto pidetään vähintään vuoden 2019 tasolla.	Onko toteutunut	Säilytetään kiinteistöjen kunto vähintään vuoden 2019 tasolla.

Talouden tunnusluvut:

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2018	TA 2019	Tilinpäätös- ennuste 2019	TA 2020
Liikevaihto	209	208	208	247
Tilikauden tulos	-154	0	0	0
Kertynyt yli-/alijäämä	-66	-66	-66	-66
Investoinnit	51	0	0	0
Lainakanta	881	891	848	815
Henkilöstö	0	0	0	0

MATKAKUMPU OY

Omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet:	Hotelli-ravintolatoiminnan kannattavuuden selvittäminen keskustan kiinteistössä Yhtiön liikevaihdon kasvattaminen ja siten kannattava liiketoiminta. Vanhan Kaivoksen toiminnan kehittäminen Aktiivinen riskien hallinta
Toiminta-ajatus:	Matkakumpu Oy tuottaa, markkinoi ja myy matkailupalveluja koti- ja ulkomaisille asiakkaille ja vastaa Vanhan Kaivoksen operatiivisesta toiminnasta.

Strategiset tavoitteet:

Tavoitteet
Yhtiön toiminnan jatkuva kehittäminen
Markkinoinnin tehostaminen
Hotelli- ja ravintolatoiminnan kehittäminen
Kaivospuodin kehittäminen, liikevaihdon kasvu, ympärivuotinen liiketoiminta, erikoisliike
Ryhmämyynnin kasvattaminen; yhteiset tuotepaketit yritysten kanssa, yhteismarkkinointi, oman myynnin kasvattaminen

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020:

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Asiakastyytyväisyys - kaivoksella - hotellissa	asiakaspalautteista saatu arvio asteikolla 1-5	>4
Asiakkaiden määrän lisääminen Vanhalla Kaivoksella	Asiakkaiden määrä	Pääsylipun ostaneiden asiakkaiden määrä vähintään 12 000
Ryhmämyynnin volyymin kasvattaminen - lipun ostaneet ja ravintolan ryhmät yhteensä	ryhmien määrä	>160 ryhmää
Henkilöstönäkökulma		
Henkilöstön osaamisesta huolehtiminen	henkilöstön koulutus	2-3 koulutuspäivää/hlö/vuosi

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Kausityöntekijöiden rekrytointi	rekrytointeihin varautuminen	rekrytointi aloitettu tammi-kuussa ja valmiina maaliskuun loppuun
Talousnäkökulma		
Toiminnan tulee olla kannattavaa	tilikauden tulos	tilikauden tulos vähintään o tulos
Myynnin volyymin kasvattaminen	lipputulot	lipputulot vähintään 96 000 €
Ravintolaliiketoiminnan kehittäminen	liikevaihto	kasvu 10 % vrt. 2019 kaivoksella
	tilikauden tulos	keskustassa tilikauden tulos + merkinen
Hotellin käyttöaste	käyttöaste %	vähintään 33%
Prosessit ja rakenteet		
Hyväksytyjen tarjousten määrä	jätetyt tarjoukset / hyväksytyt	hyväksymisprosentti 85 %
Tiedottaminen yhtiön toiminnasta	säännölliset tiedotteet	tiedotteet > 12 kpl
Keskustan ja Vanha Kaivoksen toimipisteiden toimintojen yhteensovittaminen	henkilöstön yhteiskäyttö yhtiön eri toimipisteissä	henkilöstösuunnitelma
	koko palvelutuotannon paketointi myytäväksi tuotteiksi	molempien toimipisteiden palveluja käyttäneiden ryhmien määrä vähintään 8 ryhmää

Talouden tunnusluvut:

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2018	TA 2019	Tilinpäätös- ennuste 2019	TA 2020
Liikevaihto	368	390	415	850
Tilikauden tulos	-7	2	2	0
Kertynyt yli-/alijäämä	-5	-3	-3	-3
Investoinnit	0	0	0	0
Lainakanta	50	50	50	50
Henkilöstö	2	2	3	3

OUTOKUMMUN MONITOIMIHALLI OY
Strategiset tavoitteet:

Tavoitteet
Lopettaa yhtiö kun se on mahdollista tai siirtää kaupungin koko liikuntatoimi yhtiöön.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020:

Tavoitteet	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Talousnäkökulma		
Kaupungin pääomavuokra kattaa kulut.	Tilikauden tulos	0

Talouden tunnusluvut:

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2019 30.6.	TA 2019 1.7-31.12.	Tilinpäätös- ennuste 2019	TA 2020
Liikevaihto	189	1	1	2
Tilikauden yli-/alijäämä	-17	1	1	0
Kertynyt yli-/alijäämä	-107	-124	-124	-123
Investoinnit	4	0	0	0
Lainakanta	223	200	200	155
Henkilöstö	5	0	0	0

*) Tilikausi päättyi 30.6.2019

3. TALOUSARVION PERUSTELUT

Vuoden 2020 talousarvion linjauksia kaupunginvaltuusto käsitteli seminaarissaan 2.9. Talousarvion pohjana on myös konsernistrategian taloutta koskevat linjaukset. Vuosien 2018 – 2021 konsernistrategian mukaan yhtenä strategisena teemana on dynaaminen kaupunkikonserni ja tasapainoinen kuntatalous. Kyseinen toimintalinja koostuu neljästä tavoitteesta:

- Katekasvu on pienempi kuin verorahoituksen kasvu (verot ja valtionosuudet); vero-% on suunnittelukauden ennallaan sekä vuosikate-% tulee olla enemmän kuin 110 %
- Konsernin asukaskohtainen lainamäärä on vähemmän kuin 6 000 euroa
- Konserni on ylijäämäinen
- Yhtenäinen, dynaaminen kaupunkikonserni.

Edellä mainitusta neljästä tavoitteesta tässä tilanteessa strategia ei toteudu katekasvun sekä konserni ylijäämän osalta.

3.1. Tuloperusteet

Verotulot

Kuluvana vuonna kunnallisveroja arvioidaan kertyvän jo kertyneen ja Verohallinnon tilityksiä koskevien arvioiden mukaan noin 18 milj. euroa. Kuntaliitto on arvioinut (2.12.2019), että vuonna 2020 tilitykset kasvavat koko maan osalta 5,7 %. Outokummun kaupunkia koskevan verokehikon mukaan verotulot kasvavat 4,4 %. Vuodelle 2020 verotulokertymäksi on arvioitu Kuntaliiton ennustekehikon mukaan 18,9 milj. euroa.

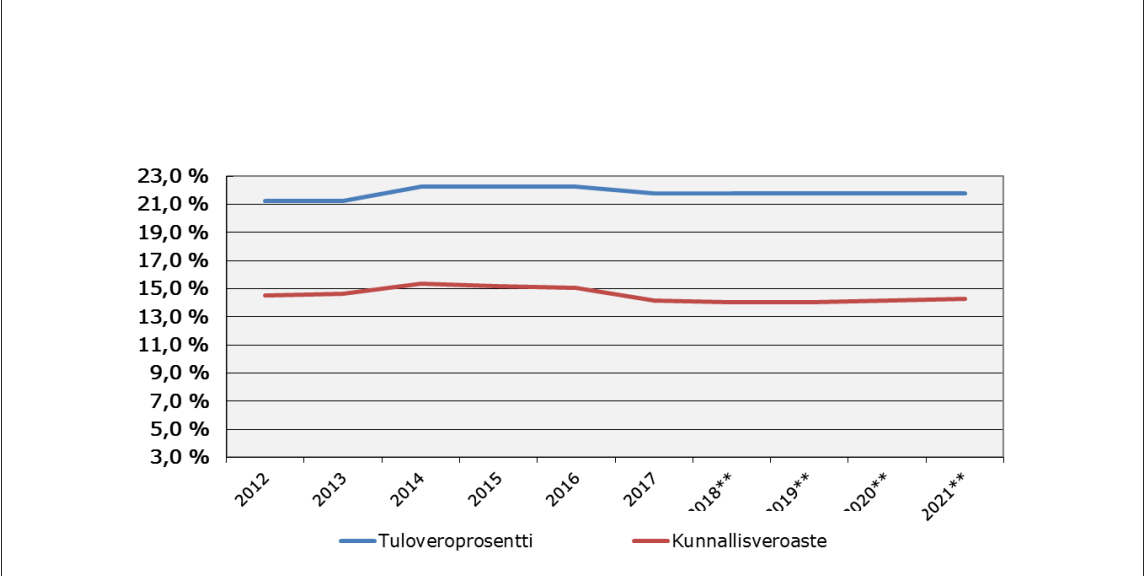
Ennuste kunnallisveron kertymäkasvusta vuonna 2020 aiheutuu monien tekijöiden yhteisvaikutuksena. Pääasiassa kasvu johtuu heikosta vertailuvuodesta 2019. Kuluvan vuoden tiputus johtuu pääosin sekä tulorekisteriin liittyvistä ongelmista, mutta ennen kaikkea verokorttiuudistuksesta. Verokorttiuudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakkoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausi-kohtaisista tuloajoista ja sivutulokorteista, jonka johdosta ennakonpidätykset on toimitettu alkuvuodesta huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina. Verohallinnon laatiman selvityksen perusteella verokorttiuudistuksesta johtuva kertymävaje alkaa korjaantua suurelta osin vasta joulukuussa tehtävissä ennakonpidätyksissä. Tilityksissä korjausliike näkyisi siten suuremmassa määrin vasta tammikuussa 2020. Lopullisesti vaje korjaantuu vasta verotuksen valmistuessa kesästä 2020 alkaen.

Vuosille 2021 ja 2022 on ennustettu maltillista kunnallisverojen kasvua.

Erilaisten vähennysten johdosta kuntien tuloveroprosentit (nimellinen veroaste) ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta, joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin. Kunnallisverotuksessa tehdään vähennyksiä veronalaisista ansiotuloista. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset, tulo- ja hankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnallisveroprosentin mukaisesti. Tämän jälkeen tehdään vähennykset verosta ja näin saadaan maksuunpantavan kunnallisveron määrä. Verosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa työtulovähennys sekä kotitalousvähennys.

Kunnallisverotuksessa tehtävien vähennysten määrä on riippuvainen veronmaksajan tulotasosta. Vähennykset painottuvat alemmille tulotasoille jolloin efektiivinen veroaste on alhaisempi. Seuraavassa kuvassa on kaupungin tuloveroprosentit sekä efektiivinen veroaste vuosittain.

Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste												1 000 €
Outokumpu												
Verovuosi	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018**	2019**	2020**	2021**	2022**	
Ansiotulot	130 837	132 224	132 910	131 770	131 733	131 426	132 436	132 553	134 055	135 357	136 927	
Maksettava vero	19 015	19 328	20 410	20 013	19 826	18 618	18 622	18 613	18 941	19 289	19 674	
Tuloveroprosentti	21,25 %	21,25 %	22,25 %	22,25 %	22,25 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	
Kunnallisveroaste	14,53 %	14,62 %	15,36 %	15,19 %	15,05 %	14,17 %	14,06 %	14,04 %	14,13 %	14,25 %	14,37 %	
	6,72 %	6,63 %	6,89 %	7,06 %	7,20 %	7,58 %	7,69 %	7,71 %	7,62 %	7,50 %	7,38 %	



Kiinteistöveron tuotoksi vuodelle 2020 on arvioitu 1,8 milj. euroa. Kiinteistöveron tuotto on vaka.

Yhteisöveron tuotto vuoden 2015 loppuun saakka jaettiin valtion, kuntien ja seurakuntien kesken. Vuodesta 2016 alkaen yhteisöveron saajia ovat valtio ja kunnat, sillä seurakuntien yhteisövero-osuus on korvattu indeksiin sidotulla määrärahalla. Kuntaryhmän jako-osuus vuodelle 2020 on 31,30 % (valtio 68,70 %). Yhteisöveron tuotoksi vuodelle 2020 on arvioitu 1,4 milj. euroa.

Valtionosuudet

Vuoden 2020 valtionosuudet perustuvat Kuntaliiton antamiin ennakkotietoihin. Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta sekä opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen (nk. yksi putki) sisältyvät sosiaali- ja terveydenhuolto, esi- ja perusopetus, kirjastot, yleinen kulttuuritoimi ja asukasperustaisesti rahoitettava taiteen perusopetus. Lisäksi verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta.

Kuntaliiton ennakkotiedon mukaan peruspalvelujen valtionosuus on 18,5 milj. euroa. Peruspalvelujen valtionosuudesta on omalle tilille erotettu veromenetysten kompensatio, joka on 3,5 milj. euroa. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä.

Peruspalvelujen valtionosuuden lisäksi valtionosuuksissa tulee huomioida opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus (lukio, ammatillinen koulutus, liikunta, nuorisotyö, museotoiminta, perusopetukseen liittyvä lisärahoitus). Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on yleensä miinus-merkkinen, koska kuntien rahoitusosuus (v. 2020 262 €/as) on usein suurempi kuin toimintoihin tuleva valtionosuus, koska valtionosuus jaetaan suoraan koulutuksen järjestäjille esim. ammattikoulutus, jonka yleensä järjestää koulutus kuntayhtymät.

Kuntaliiton antamien ohjeiden mukaan opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus onärkevin budjetoida kuluvan vuoden luvuilla ottaen huomion kuntien rahoitusosuuden muutos. Opetus- ja kulttuuritoimen muussa valtionosuudessa on huomioitu maahanmuuttajien valmistavaan opetukseen osallistuvien lukumäärän tarkistus, joka on yksi tekijä, joka muuttaa kyseisen valtionosuuden määrää kuluvasta vuodesta. Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuudeksi on arvioitu kuluvan vuoden taso -0,7 milj. euroa.

Valtionosuuslaskelmat ovat liitteenä, liitteet nrot 1 ja 2.

3.2. Menoperusteet

Henkilöstömenot

Nykyisten kunta-alan virka- ja työehtosopimusten sopimuskausi on 1.2.2018–31.3.2020. Palkkoihin on arvioitu 1,5 % kasvu.

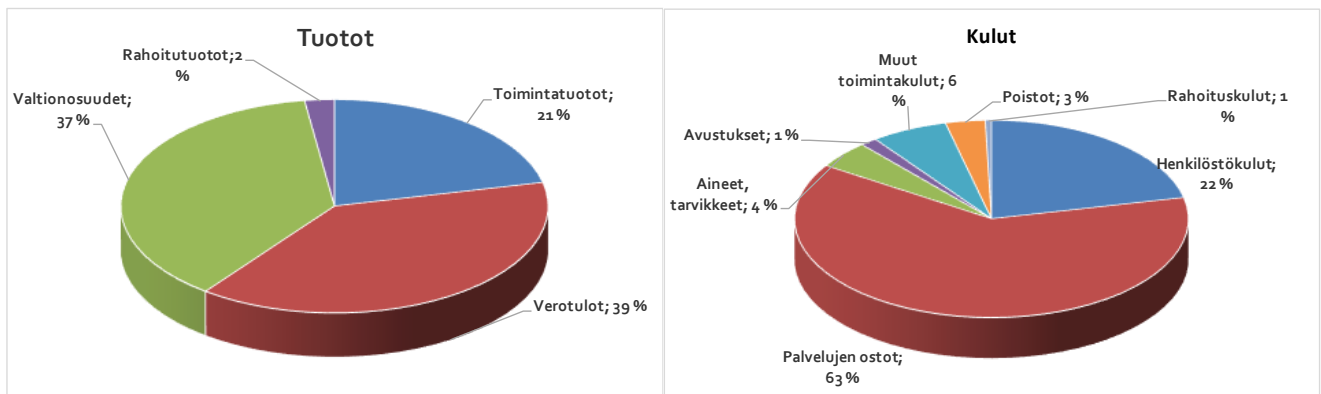
Keva on laskenut arvion vuoden 2020 työnantajakohtaisesta palkkaperusteisesta eläkemaksusta. Lopullinen palkkaperusteinen eläkemaksu vuodelle 2020 vahvistetaan joulukuussa 2019 ja se voi poiketa aiemmin julkaistusta arviosta. Keva laskuttaa palkkaperusteisen eläkemaksun tulorekisterin kautta ansaintajärjestelmään siirtyneiden ansioiden perusteella kuukausittain. Palkkaperusteisen eläkemaksun arvio on 24,28 % vuodelle 2020.

Kevan ohjeiden mukaan eläkemenoperusteinen maksu budjetoidaan vuodelle 2020 kertomalla vuoden 2019 ennakkomaksu luvulla 1,4. Eläkemenoperusteista maksun määräytymiseen vaikuttaa vain ennen vuotta 2005 karttunut maksussa oleva eläkemenot. Maksun suuruuteen eivät vaikuta vuoden 2020 palkkamenot, eikä maksun määrään voi vaikuttaa henkilöstöratkaisuilla.

Työkyvyttömyyseläkemaksu lasketaan etukäteen prosenttina palkkasummasta ja se peritään osana työnantajan palkkaperusteista eläkemaksua. Työkyvyttömyyseläkemaksu on kerralla lopullinen. Outokummun kaupunki on vuoden 2020 palkkaperusteisen eläkemaksun laskennassa keski-suuri työnantaja, koska palkkasumma vuonna 2018 on välillä 2,0865 – 33,384 milj. euroa. Työkyvyttömyyseläkemaksu sisältyy palkkaperusteiseen eläkemaksuun.

Kilpailukyky sopimuksen mukaisesti julkisen sektorin työntekijöiden lomarahoja leikattiin 30 %:lla vuosina 2017-2019. Lomarahaleikkauksen päättymisen johdosta lomarahat maksetaan täysimääräisenä vuodesta 2020 lukien.

Talousarvioon sisältyy luottamushenkilöiden kokouspalkkioiden puolittaminen vuodelle 2020.



Taulukko 12. Yhteenveto tuotoista ja kuluista

4. TALOUSARVION SITOVUUS

4.1. Yleistä

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kaupungin tehtävien hoitamiseen turvataan.

Talousarvioon otetaan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa on käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosa.

Kaupungin toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

4.2. Tulostavoitteet

Talousarvioon sisältyvät toiminnalliset tavoitteet ja tunnusluvut ovat sitovia. Toiminnan tunnusluvut eivät ole sitovia vaan ne ovat arvioita toimintaympäristön kehityksestä.

4.3. Talousarvion sitovat määrärahat

Käyttötalousoisa:

Talousarvio on laadittu palvelualueen tarkkuudella.

Toimintakate on siitä vastuussa olevaa toimielintä (kaupunginhallitus, hyvinvointilautakunta ja kaupunkirakennelautakunta) sitova. Tuloslaskelmien muut erät eivät ole sitovia.

Tuloslaskelmaosa:

Kaikki tuloslaskelmaosan määrärahat ovat sitovia lukuun ottamatta poistoja, jotka määräytyvät hyväksytyt poistosuunnitelman mukaisesti.

Investointiosa:

Nimetyille kohteille myönnetty määrärahat ovat valtuustoon nähden projektikohtaisesti **bruttomäärältään** sitovia. Perustelut esim. pihatyöt, irtaimiston hankinta jne. sitovat toimielimiä.

Rahoitusosa:

Talousarvion rahoitusosaan merkittyä pitkäaikaislainojen lisäystä ei saa ylittää ilman valtuuston päätöstä.

Samoin antolainojen lisäystä ei saa ylittää ilman valtuuston päätöstä.

4.4. Käyttösuunnitelma

Talousarvion hyväksymisen jälkeen toimielimet hyväksyvät käyttösuunnitelmansa, jotka esitetään tiedoksi kaupunginhallitukselle. Käyttösuunnitelmilla toimielimet jakavat palvelualueiden määrärahat ja tuloarviot tulosyksiköille sekä asettavat tulosyksikkökohtaiset talousarvion tavoitteista johdetut ja niitä tukevat tavoitteet. Tavoitteiden asettamisessa on kiinnitettävä erityistä huomiota valtuuston hyväksymän kaupungin strategian toteuttamiseen.

Käyttösuunnitelmaa laadittaessa on otettava huomioon mitä edellä on sanottu kohdassa 4.3 käyttötalouden toimintakateen sitovuudesta. Ensimmäisen vuosikolmanneksen seurannan yhteydessä on

käyttösuunnitelma tarkistettava ja muutokset tehtävä viimeistään toisen vuosikolmanneksen valtuustolle menevän seurannan yhteydessä.

Käyttösuunnitelman tulee sisältää vuosikolmanneksittain rahan käytön ja tavoitteiden toteutumisen siten, että ne ovat seurannassa todettavissa. Kaupunginhallitus antaa tarkemman ohjeen käyttösuunnitelman laadinnasta talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa.

4.5. Talousarvion seuranta

Toimielimen esittelijä vastaa siitä, että toimielin saa kerran kuukaudessa tiedon seurannasta ja samalla esityksen korjaavista toimenpiteistä, mikäli toteutuminen poikkeaa käyttösuunnitelmasta. Seurannassa on huomioitava, että kirjaukset tehdään vuoden mittaan maksuperusteisesti, mikä oikaistaan suoriteperusteiseksi vuoden lopussa.

Toimielimet raportoivat vuosikolmanneksittain kaupunginvaltuustolle talousarvion toteutumisesta palvelualueittain. Toimielimen on käsiteltävä seuranta niin ajoissa, että se on valtuuston käsiteltävissä kolmannesta seuraavan kuukauden säännönmukaisessa valtuuston kokouksessa.

Toteutusvertailu sisältää määrärahasuuruuden sekä sanallisen kuvauksen toiminnallisten ja määrällisten tavoitteiden toteutumisesta. Jos toteutuma poikkeaa käyttösuunnitelmasta, on viimeistään seurannan yhteydessä tehtävä esitys korjaavista toimenpiteistä. Oleelliset määrärahan ylitykset on aina selvitettävä.

Mikäli määräraha on talousarviovuoden aikana seurannan mukaan ylittymässä, on määrärahan riittävyys varmistettava ensisijaisesti tehostamalla toimintaa tai toissijaisesti supistamalla palvelun määrää tai vaikuttavuutta. Määrärahan lisäyksiä talousarviovuoden aikana ei voida hyväksyä, ellei samalla esitetä katetta määrärahan lisäykselle.

Valtuustoseurannan yhteydessä on aina raportoitava mitä korjaavia toimenpiteitä on tehty ja miten ne ovat vaikuttaneet / tulevat vaikuttamaan toimintaan, mikäli määrärahan riittävyys on uhattuna.

4.6. Kaupunkikonsernin tytäryhtiöiden seuranta

Kaupungin tytäryhteisön on annettava kaupunginhallitukselle kaupunkikonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot.

Konsernijohto seuraa säännöllisesti tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta. Tytäryhteisön on annettava seuranta varten omistajalle kolmannesvuosittain raportti sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä arvio niihin liittyvistä riskeistä. Tytäryhteisöllä on oltava tätä varten riittävät talouden ja toiminnan seuranta- ja mittausjärjestelmät sekä yhteisön hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeet. Todennäköisesti realisoituvaksi katsotusta riskistä on raportoitava viipymättä kaupunginhallituksen elinvoima- ja omistajaohjausjaostolle sekä konsernijohtajalle.

5. KÄYTTÖTALOUS

5.1. Palvelualue: Hallintopalvelut

Toimielin: Kaupunginhallitus

Vastuhenkilö: Hallinto- ja talousjohtaja

Toiminta-ajatus:	Hallintopalvelut toteuttaa lainsäädännön ja kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaista tehtäväänsä, huolehtii kaupunginhallituksen ja -valtuuston päätösten valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä resurssien jakamisesta ja kunnan edunvalvonnasta niin, että asukkaille luodaan mahdollisuudet ja herätetään innostus henkiseen ja aineelliseen hyvinvointiin ja kasvuun.
Visio:	Hallintopalvelut vaikuttaa aktiivisesti kaupungin kehitykseen ja toteuttaa omalta osaltaan valtuuston strategiaa sekä ohjaa kaupungin muuta palvelutuotantoa valtuuston määrittelemien tavoitteiden mukaisesti.
Strategiset tavoitteet suunnittelukaudelle:	Asiakaspalvelun laadun jatkuva parantaminen Proaktiivinen imagotyö ja kaupunkimarkkinointi Yhteistyö ja monimuotoiset kumppanuudet Viestinnän kehittäminen ja vuorovaikutuksellisuuden edistäminen

Toiminta:

Hallintopalveluihin kuuluvat yleishallinto, henkilöstöhallinto, työllisyyspalvelut, maaseutuelinkeinot, ruoka-palvelut, kaivosmuseo sekä kaupunginjohtajan vastuulle kuuluva elinkeinoelämän kehittäminen.

Yleishallinto

Hallintopalvelujen kustannuksiin sisältyvät mm. valtiolle maksettavan verotuksen kustannusosuus, ennakko-tieto 151 667 euroa, Pohjois-Karjalan maakuntaliiton jäsenmaksu 138 814 euroa, Suomen Kuntaliiton ja Kuntatöytäntöantajan jäsenmaksu yhteensä noin 27 700 €. Business Joensuu Oy:lta ostettavaan elinkeinoelämän kehittämiseen liittyvien palvelujen ostoon on varauduttu 24,23 euron suuruisella asukaskohtaisella maksuosuudella. Elinkeinojen kehittämiseen liittyvien palvelujen ostoon Teollisuuskylältä on varattu 19 600 euroa.

Tapahtumien järjestämisen tukemiseen on varattu 5 000 euroa ja yhdistysten ja järjestöjen toimintaan 1 000 euroa.

Kaupunkikonsernin yhteismarkkinointiin varataan 5 000 euroa. Kaupunkikonsernin tytäryhtiöt (Teollisuusky-lä, Kummun Kodit ja Energia) varaavat tarkoitukseen kukin saman suuruisen summan sekä tytäryhtiö Matka-kumpu Oy 2 500 euroa.

Hallintopalvelujen henkilöstömäärä vähenee yhdellä henkilöllä kuluvaan vuoteen nähden.

Maaseutupalvelut

Maaseutuelinkeinojen tulosityksiköstä maksetaan Liperin kunnalle osuus maaseutuhallinnosta. Joensuun seu-dun LEADER-yhdistyksen toimintaa maaseutualueiden elinvoimaisuuden kehittämisessä mahdollistetaan: toimintaan varataan 24 000 euroa.

Ruokapalvelut

Ruokapalvelut tuottaa keskitetysti Outokummun kaupungin palveluyksiköiden (Kummun koulu ja lukio, Kallattoman, Mustolan, Pohjoisahon ja Sateenkaaren päiväkotit) sekä Siun soten Outokummun yksiköiden (toimintakeskus Nirunaru, Hilma, Heikinhelmen, Onnin ja Hopeakuusen hoivakodit, Alavinkadun, Antinkujan ja Kuntolan kotihoito, Outokummun päiväkuntoutus, osasto Iltarusko ja Outokummun sairaala) tarvitsemat ruokapalvelut.

Syksyllä 2016 käyttöön otettu, Kummun koulun yhteydessä toimiva keskuskeittiö valmistaa arkipäivisin ruokaa noin 1500 annosta.

Ruokapalveluissa on yhteensä 15 vakinaista työntekijää (neljä kokkia, yhdeksän ruokapalvelutyöntekijää, ruokapalvelutyönjohtaja ja ruokapalvelupäällikkö). Näistä työntekijöistä Jokipohjan palvelukeittiössä työskentelee 2 työntekijää päivässä, lukion palvelukeittiössä yksi työntekijä ja loput keskuskeittiöllä.

Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalveluissa työttömille työnhakijoille tarjotaan mm. kuntouttavaa työtoimintaa, yksilövalmennusta, palkkatukityötä ja työkokeilua. Kuntouttavaa työtoimintaa, työkokeilua ja palkkatukityötä järjestetään kaupungin eri tulosyksiköissä, yhdistyksissä, seurakunnissa ja työpajalla.

Outokummun kaupunki on hakenut Liperin, Kontiolahden ja Polvijärven kuntien kanssa ESR-rahoitteista Yhteistyöllä tuloksiin -hanketta v. 2020-2022. Hankkeen päätavoitteena on edesauttaa hankekuntien ja koko seudun työttömyysasteen laskua ja ennalta ehkäistä työttömyyden pitkittymistä sekä lisätä osallistuvien kuntien yhteistä työllisyyden hoitoa.

Outokummun kaupunki on hakenut yhdessä Joensuun kaupungin ja Kontiolahden, Liperin sekä Polvijärven kuntien kanssa hallitusohjelman sisältämään työllisyyden kuntakokeiluun. Kuntakokeilun toteutuessa kaupungin työllisyyspalveluiden asiakkaaksi siirtyy 453 henkilöä TE-palveluiden asiakkuudesta. Kuntakokeilussa kunnan työllisyyspalvelut järjestävät kohderyhmän nykyiset TE-palvelut.

Työllisyyspalvelut on mukana kehittämässä työllisyydenhoitoa P-K:n sosiaaliturvayhdistyksen Tarmohankkeessa ja Kiteen evankelisen kansanopiston PerhEke-hankkeessa.

Työllisyyspalvelut järjestää yhdessä kaupungin eri tulosyksiköiden sekä outokumpulaisten yrittäjien kanssa kesätöitä peruskoulun päättävälle nuorille sekä toisen asteen opiskelijoille.

Työllisyyspalvelut toimii yhteistyössä kaupungin eri yksiköiden, yhdistysten, yritysten, yhteistyökuntien, Siun soten sekä TE-hallinnon kanssa kehittäessään työllisyydenhoitoa ja sen eri toimintamuotoja.

Henkilöstöhallinto

Henkilöstöhallinto vastaa henkilöstön rekrytointien toteuttamisesta sähköisessä ympäristössä rekrytoivan yksikön kanssa. Palvelussuhteen aikana henkilöstöhallinnolle kuuluvat hr-järjestelmän ylläpito sekä esihenkilöiden ja käyttäjien käyttöopastus sekä palkkojen ja muiden korvausten maksaminen konserninen henkilöstölle ja luottamushenkilöille.

Lisäksi henkilöstöhallinto vastaa osaltaan henkilöstön hyvinvoinnista, työkykyyn liittyvistä räätälöinneistä yhdessä KEVA:n, työterveyshuollon sekä muiden toimijoiden kanssa, työsuojelusta, työnantajan ja työntekijöiden yhteistoiminnan toteuttamisesta sekä esihenkilöiden kouluttamisesta henkilöstöasioissa kuntatyöntäjän ja muiden toimijoiden linjausten mukaisesti.

Kaivosmuseo

Outokummun kaivosmuseo on museoammatillisesti hoidettu erikoismuseo, jonka tallennusvastuulla on kaivannaiskulttuuri, erityisesti metallikaivosten toiminta Suomessa 1910-luvulta tähän päivään. Kaivosmuseon toimintaa säätelee Museolaki (3.8.1992/729) ja Museoasetus (1192/2005). Museossa työskentelee kaksi päätoimista museoalan koulutuksen saanutta henkilöä: museonjohtaja ja amanuenssi. Museon määräaikaiset

työntekijät ovat olleet: yksi kesätyöntekijä (alan opiskelija); hankkeissa työskentelevät, kuntouttavassa työtoiminnassa olevat sekä museon vapaaehtoistyöntekijät.

Kaivosmuseon tehtäviin kuuluu mm. museokokoelmien tallennus- ja hoitotehtävät sekä luettelointi ja digitointi. Museolla on hoidossaan esineitä noin 7 000 kpl; valokuvia noin 35 000 kpl; karttoja ja piirustuksia noin 6 000 kpl; filmimateriaalia noin 350 kpl; äänitteitä (haastattelut ym.) noin 200 kpl. Arkistomateriaalin ja käsikirjaston laajuus on noin 6 000 kpl ja Jokipohjan kokoelma noin 1 600 kpl. Kaivosmuseossa tuotetaan myös tutkimustyöhön liittyviä artikkeleita, julkaisuja sekä annetaan asiantuntijapalveluja. Erilaisia näyttelyitä järjestetään vuosittain.

Kaivosmuseo on aktiivinen hanketoimija, rajat ylittävä Karelia CBC yhteistyöhanke InterActiveHistory on käynnissä. Yhteistyötä tehdään museoalan sekä kaivannaisalan toimijoiden kanssa sekä yhteistyö koulun, yhdistysten, yritysten ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa on tärkeää. Museopedagogiikkaan liittyy Museopolku 5. ja 8. luokalle. Vuosittaisia tapahtumia ovat mm. Trüstedt –päivä ja valokuvaesitykset ym. Vuosi 2020 on Outokummun kuparimalmin löytymisen 110-vuotisjuhlavuosi.

Outokummun kaivosmuseo rahoittaa toimintansa valtionavustuksella, kaupungin budjettirahoituksella, hankerahoituksella sekä avustuksilla.

Sosiaali- ja terveystaloudet

Siun sote –kuntayhtymälle maksettava maksuosuus sosiaali- ja terveystaloudista on 28,2 milj. €. Summa sisältää oppilashuollon kustannuksia noin 0,1 milj. €, joka on hyvinvointipalvelujen talousarviossa. Perussopimuksen mukaisesti kuntien maksuosuuden perustuvat rahoitusmalliin, joka on kahden vuoden tilinpäätöksien ja kuluvan vuoden toteuman painotettu keskiarvo (n-2, 20 %), (n-1, 30 %), (n 50 %). Kuntien omistajaohjaus päätti, että Siun soten vuoden 2019 kuntien yhteenlaskettu maksuosuuden muutos-% on 2,2 %. Maksuosuus-% vaihtelee kunnittain, Outokummun maksuosuuden nousu on 3,9 %.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Asiat valmistellaan laadukkaasti.	Päätösten kumoutuminen.	0 kpl
Kaupungin viestintä ja asiakaspalvelu on luonteeltaan aktiivista, monikanavaista, luotettavaa ja vaikuttavaa.	Kuntalaisten kysymyksiin ja palautteisiin vastataan viivytyksettä. Viestintäkyselyn tulokset	< 2 arkipäivää Yleisarvosanojen keskiarvo parempi kuin edellisessä mittauksessa (2019)
Henkilöstönäkökulma		
Henkilöstön tyytyväisyys	Henkilöstön tyytyväisyyskyselyn tulokset	Paremmat kuin aiemassa kyselyssä
Organisaation kehittäminen ruokapalveluissa Lean-projektin avulla	Projektista saatujen oppien hyödyntäminen päivittäisessä työssä.	Ruokahävikkien seuranta - lautashävikki - valmistus - tilaus (1. seurantavuosi 2020)

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Talousnäkökulma		
Toiminta järjestetään kustannustehokkaasti.	Toimintakate	Vähintään talousarvion mukainen tai parempi
Prosessit ja rakenteet		
Kaupunkikonsernin yhteismarkkinointi ja sidosryhmäyhteistyö	Kaupungin sekä yrittäjien välisten tapaamisten lukumäärä Ensikontaktit uusien yritysten ja elinkeinonharjoittajien kanssa Muuttoliikkeen volyymi Yhteismarkkinoinnin suunnitelman toimenpiteiden toteutusaste	> 10 Parempi kuin edellinen vuosi Muuttotappio on pienempi kuin edellisenä vuotena. 100 %
Kaupungin ja kolmannen sektorin (kansalaisjärjestöt, vapaaehtoinen kansalaistoiminta) välisen yhteistoiminnan edistäminen.	Järjestö-kunta-tapaamisten lukumäärä Järjestöjen ja kaupungin yhdessä suunnittelemien ja toteuttamien avoimien kuntalaistapahtumien ja -tilaisuuksien määrä Kyläkierrokset	> 3 / vuosi > 3 / vuosi vähintään yksi vierailu per kylä
Vaikuttava hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen (HVS-tavoite)	Liikunnan ja lukio-opetuksen TEAviisari-indikaattoriarvot (X/100)	Parempi kuin edellinen mitaustulos (70; 64), vähintään valtakunnallinen taso
Terveydenedistämisaktiivisuus (HVS-tavoite)	Terveydenedistämisaktiivisuuden TEAviisarin indikaattoriarvo (X/100)	Parempi kuin edellinen mitaustulos, vähintään valtakunnallinen taso
Työllisyyspalvelujen laadukas ja vaikuttava toiminta.	Asiakkaan sijoittuminen työhön, koulutukseen tai työkokeiluun Asiakkaan siirtyminen työvoiman ulkopuolelle (eläke, sairausloma, kuntoutus, jne.) Asiakkaan jääminen työnhakijaksi Kuntouttava työtoiminta keskeytyy luvattomiin poissaoloihin Asiakkaalla jokin muu tilanne (esim. paikkakunnalta muutto)	> 50 % asiakkaista > 10 % asiakkaista < 20 % asiakkaista < 15 % asiakkaista noin 5 % n =

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Työllistämislisäjärjestelmän käyttöä jatketaan.	Outokumpulaisten työttömien palkkaaminen 1-8 kk pituisiin työsuhteisiin yrityksiin, kolmannen sektorin organisaatioihin sekä kaupungin omiin yksiköihin.	5,4 henkilöä / 8 kk työsuhde tai vastaava määrä lyhyempiä
Osallistutaan Pohjois-Karjalan Sosiaaliturvayhdistys ry:n hallinnoimaan Tarmo –hankkeeseen. Tavoitteena kehittää räätälöityjä palvelukokonaisuuksia työttömille työnhakijoille.	Työttömien henkilöiden työllistyminen tai siirtyminen ammatilliseen koulutukseen.	Vähintään 50 % hankkeen asiakkaista.
Kaivoseumio toimii uuden kehittämissstrategiansa mukaisesti	Kehittämistyötä edistetään hankerahoituksella Näyttelyiden lukumäärä Tapahtumapäivä	1 hanke / vuosi 2 / vuosi 1 / vuosi
Teemapäivät kouluruokailussa	Teemapäivien määrä	vähintään 6 / vuosi

Sitovat tunnusluvut	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Määrätavoitteet					
Tukityöllistettyjä keskim./v.	32	40	40	40	40
Kuntouttavassa työtoiminnassa eri henkilöitä	144	150	120	140	150
Kuntouttavan työtoiminnan päiviä	10 233	11 000	8 000	10 000	11 000
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet					
Elinkeinoelämän kehittämismääräraha sisältäen matkailun milj. €/v.	0,4	0,39	0,35	0,35	0,35
Aterian suoritehinta €/suorite	3,26	3,56	3,69	3,69	3,69
Maaseututoimen nettokulut €/maatila, *) sis. Leader-kulut	322*)	533	534	547	560
Laatutavoitteet					
Aloitteet käsitellään viivytyksettä	13 aloitetta, joista 1 käsitelty kk myöhässä	< 6 kk	< 6 kk	< 6 kk	< 6 kk

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Asiakkaat/kysyntä					
Kaupunginvaltuuston kokoukset /käsittelemät asiat kpl/v.	9/82	11/100	11/100	11/100	11/100
Kaupunginhallituksen kokoukset /käsittelemät asiat kpl/v.	20/198	22/250	22/250	22/250	22/250
Tarkastuslautakunnan kokoukset /käsittelemät asiat kpl/v	13/97	15/100	15/100	15/100	15/100
Työllinen työvoima 31.12.	2 325	2 300	2 300	2 300	2 300
Työtön työvoima 31.12	396	385	365	365	365
Maatilat kpl 31.12.	89	86	86	84	82
Vakinainen henkilöstö (työpanos 31.12)					
Yleishallinto + konsernin tukipalvelut (talous ja asiakaspalvelu)	10,8	11,9	10,9	10,4	10,4
Kaivosmuseo	2	2	2	2	2
Henkilöstöhallinto	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Työllistäminen	2	2	2	2	2
Ruokapalvelut	13,4	13,8	13,3	13,7	13,7
Muut resurssit (ulkop. kehitt.raha)					
Hankerahoitus sis. EU-tuet (+ maataloustuet), ministeriöiden ja maakuntaliiton tuet ym. milj. €/v	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Tuloslaskelma (ei sitova)

€	TP2018	TA2019	Muutos % TP18/TA19	TA 2020	Muutos % TA19/TA20
Toimintatuotot	3 285 904	3 206 589	-2,4 %	3 163 277	-1,4 %
Myyntituotot	2 892 044	2 777 189	-4,0 %	2 735 827	-1,5 %
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	393 269	429 400	9,2 %	427 450	-0,5 %
Muut tuotot	591	0	-100,0 %	0	0,0 %
Toimintakulut	-31 686 390	-33 743 962	6,5 %	-34 732 628	2,9 %
Henkilöstökulut	-2 267 849	-3 036 495	33,9 %	-2 471 472	-18,6 %
Palkat ja palkkiot	-1 779 742	-1 928 058	8,3 %	-1 942 475	0,7 %
Henkilösivukulut	-488 107	-529 873	8,6 %	-528 997	-0,2 %
Palvelujen ostot	-28 086 169	-29 875 408	6,4 %	-30 946 083	3,6 %
Aineet, tarvikk. ja tavarat	-467 330	-463 020	-0,9 %	-480 850	3,9 %
Avustukset	-482 360	-530 000	9,9 %	-465 000	-12,3 %
Muut kulut	-382 682	-417 603	9,1 %	-369 223	-11,6 %
Toimintakate	-28 400 486	-30 537 373	7,5 %	-31 569 351	3,4 %
Poistot	-39 901	-39 900	0,0 %	-38 809	-2,7 %
Arvon alentumiset	-41 341				
Satunnaiset kulut		-510 000			

Sitovat määrärahat

1 000 €	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SV 2021	SV 2022
Toimintatuotot	3 286	3 207	3 163	3 195	3 227
Toimintakulut	-31 686	-33 744	-34 733	-35 899	-37 076
Toimintakate	-28 400	-30 537	-31 569	-32 704	-33 849
Poistot ja arvonalentumiset	-81	-40	-39	-35	-30
Satunnaiset kulut		-510			

5.2. Palvelualue: Hyvinvointipalvelut

Toimielin: Hyvinvointilautakunta

Vastuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus:	Hyvinvointipalvelut tuottavat laadukkaita ja asiakaslähtöisiä palveluita, jotka lisäävät kaupunkilaisten hyvinvointia.
Visio:	Hyvinvointipalvelut luovat omalta osaltaan kaupungista houkuttelevan ja vetovoimaisen asuinpaikan.

Toiminta:

Hyvinvointipalveluihin kuuluvat varhaiskasvatus ja lastenhoidon tuet, esi- ja perusopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta, lukiokoulutus, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimi sekä ostopalveluna vapaa sivistystyö, musiikkiopisto ja kirjasto.

Varhaiskasvatusta järjestetään Kalattoman, Mustolan, Pohjoisahon ja Sateenkaaren (vuorohoito) päiväkodeissa, perhepäivähoitona sekä avoimena kerhotoimintana kevään 2020 ajan. Hyvinvointia edistävää ja positiivista pedagogiikkaa kehitetään henkilöstön koulutuksella ja tiimityöllä yksiköiden sisällä ja välillä. MiniVer-soa käytetään aktiivisesti osana kiusaamista ehkäisevää pedagogiikkaa. Kunkin yksikön omia vahvuuksia kehitetään, mm. kansainvälisyys, liikunnallisuus, mediakasvatus. Perhepäivähoito joustaa edelleen varhaiskasvatuksen kysynnän muutoksissa ja päiväkotien henkilöstö mitoitetaan lain vaatimukset täyttäen tukipalveluiden ulkoistamisen, subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden sekä yli 3-vuotiaiden ryhmien alemman suhdeluvun palauttamisen ja samalla vähenevän lapsimäärien tilanteeseen. KELA:n välittämän kotihoidon tuen määrä on pienentynyt parantuneen opiskelu- ja työllisyystilanteen sekä lasten määrän vähenemisen vuoksi. Varhaiskasvatuksen uusi sähköinen alusta otetaan tuotantokäyttöön. Varhaiskasvatuksen tuntiperusteisia maksuja tarkistetaan.

Perusopetuksessa Kummun koululla painotetaan positiivista pedagogiikkaa ja yhteisöllisyyden edistämistä ja pyritään koko ajan parantamaan koulun arkea oppilaiden ja henkilöstön näkökulmasta. Aktiivista uuden opetussuunnitelman tavoitteiden suuntaista hanketyötä jatketaan. Perusopetus toteutetaan lukuvuonna 2020-2021 kolmisarjaisena eli koulussa on 27 yleisopetuksen ryhmää. Jollakin vuosiluokalla voi olla myös neljä rinnakkaisluokkaa, jos pienryhmien määrää vastaavasti vähennetään inklusiivisesti nykyisestä 8:sta. Yhteensä Kummun koululla on lukuvuonna 2020-2021 enintään 35 opetusryhmää, jolloin kaikkien perusopetusryhmien keskikoko on 18,6 oppilasta. Tuntijaoista poistetaan kaksi (2) kuntakohtaista lisätuntia, jolloin kokonaistuntimäärä on lukuvuodesta 2020-2021 alkaen 226 eli kaksi tuntia yli valtioneuvoston asettaman minimin 224. Aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestämistä jatketaan koulujen lukuvuoden aikana sekä aamuisin että iltapäivisin.

Lukion uuden opetussuunnitelman 2021 paikallisessa valmistelussa Polvijärven ja Juuan lukioiden kanssa painotetaan opiskelijoiden hyvinvointia ja jaksamista. Lukion opiskelijakunta osallistetaan opetussuunnitelman laadintaan. Osallistutaan aktiivisesti Pohjois-Karjalan lukioiden yhteishankkeeseen "Lukiosta työelämän tuuliin"-hankkeeseen, jossa kehitetään lukioiden työelämäyhteistyötä lähialueen yritysten kanssa. Itä-Suomen yliopiston ja Karelia amk:n opintojen suorittamismahdollisuuksia Outokummun lukiossa markkinoidaan aktiivisesti lukion opiskelijoille. Kansainvälisistä hankkeista jatketaan edelleen yhteistyötä Anna-Sophianeum -lukion kanssa Schöningeniin. Kurssien määrää karsitaan neljällä lukuvuodelle 2020-2021.

Ostopalveluissa kirjaston ja kansalaisopiston sopimusten mahdollisista muutoksista neuvotellaan sopimuskuntien kanssa. Tavoitteena on lisätä jäsenkuntien mahdollisuutta määrittellä palvelun laajuutta kunnassa.

Kulttuuritoimessa tuetaan kulttuurin monipuolista harrastamista ja tapahtumien järjestämistä eri tavoin yhteistyössä toimijoiden kanssa. Tuetaan Kaivosfestivaalin ja muiden festivaalien vakiintumista ja laajentumista Vanhalla Kaivoksella.

Nuorisotoimessa jatketaan nuorisotalotoimintaa 3- lk. alkaen, koulujen loma-aikojen leiritoimintaa ja muuta avointa nuorisotyötä nykyisellä volyymillä. Etsivää nuorisotyötä jatketaan omana palveluna valtionavustuksen turvin ja Nuorisoverstas ry:ltä ostetaan edelleen työ- ja yksilövalmentajan palveluita.

Liikuntatoimessa toteutetaan palveluiden väliaikaisjärjestelyt Urheilutalon peruskorjauksen aikana. Monitoimihalli Oy:n siirryttyä kaupungin tytäryhtiöksi ja jäähallin sekä ulkoalueiden hoidon siirryttyä kaupungin omaksi toiminnaksi liikuntapalvelut mitoitetaan kestävämmälle tasolle. Urheilualueiden ja -tilojen kuten Matovaaran alueen, jäähallin, kuntosalin, urheilutalon ja uimahallin käytössä lisätään käyttäjien omatoimisuutta. Jäähallin yleisövuorojen määrää lisätään. Jään hoito keskitetään vain maksullisten vuorojen yhteyteen. Kyykerin kentän ylläpidosta luovutaan maaliskuussa 2020. Latuverkoston ylläpitoon käytettävät tunnit puoliteetaan verrattuna edellisiin vuosiin. Uimahallin aukiolo lauantaisin säilytetään ennallaan mutta aamu-uinnit tiistaisin ja torstaisin lopetetaan ja arkisin aukiolo klo 14:30-19:30. Taksoja tarkistetaan. Liikunnanohjaus-palvelut säilytetään nykyisellä tasolla. Voimaa vanhuuteen –hanketta jatketaan yhdessä toimijaverkoston kanssa sekä aloitetaan mahdollisesti Liitoon –hanke Pokalin, Riverian ja Joensuun seudun kuntien kanssa nuorten liikku-
mattomuuden vähentämiseksi.

Toiminnalliset tavoitteet ja muutokset vuodelle 2020	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Perusopetuksen oppilaat	Kouluterveyskysely	Kaikkien kokonaisuuksien kehittyminen positiivisesti
Lukion opiskelijat	Kouluterveyskysely	Kaikkien kokonaisuuksien kehittyminen positiivisesti
Nuorten syrjäytyminen	Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17-24 –vuotiaat % vastaavan ikäisestä väestöstä (Sotkanet)	Pienempi kuin edellisessä mittauksessa
	Nuorisotyöttömyysaste	Pohjois-Karjalan keskitasoa matalampi
Henkilöstönäkökulma		
Henkilöstön tyytyväisyys	Henkilöstökysely parillisina vuosina	>3,8
Talousnäkökulma		
Talousarvio	Talousarviossa pysyminen	Toimintakate ei ylitä
Ulkopuolisen rahoituksen (avustukset, hankkeet jne.) aktiivinen hakeminen toiminnan kehittämiseksi	Myönteisten päätösten lukumäärä vuoden aikana	Vähintään 3
Prosessit ja rakenteet		
Valmistellaan strategia hyvinvointipalveluiden palvelutuotannosta 2020-luvulla väestöennusteiden ja muiden muutustien pohjalta. Kohteena palveluiden sisällöt, toteutustavat ja laajuus, infra jne.	Strateginen linjaus 2020 -luvulle valmis	Strategia valmis ja käytettävissä vuoden 2021 talousarvion valmistelussa.

Sitovat tunnusluvut	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
VARHAISKASVATUS JA ESIOPETUS					
Tehokkuus-/taloudellisuustavoitteet					
Toimintakate / vuosi / lapsi € (ei lastenhoidon tuet)	11 079	11 958	12 402	12 402	12 402
Laatutavoitteet					
<i>Asiakastyytyväisyys</i>					
Vanhempien tyytyväisyys eskarit (1-5)	ei mitattu	4,0	4,0	4,0	4,0
Eskareiden tyytyväisyys (1-3 jossa 1 paras)	ei mitattu	1,3	1,3	1,3	1,3
Vanhempien tyytyväisyys muut (1-5)	ei mitattu	4,0	4,0	4,0	4,0
<i>Henkilöstön hyvinvointi</i>					
Tyytyväisyys (1-5)	ei mitattu	ei mitata	3,5	ei mitata	3,6
PERUSOPETUS					
Tehokkuus-/taloudellisuustavoitteet					
Kustannukset, €/oppilas	9 151	9 335	9 614	9 614	9 614
Laatutavoitteet					
<i>Henkilöstön hyvinvointi</i>					
Tyytyväisyys (1-5)	3,5	ei mitata	3,6	ei mitata	3,7
LUKIO					
Tehokkuus-/taloudellisuustavoitteet					
Kustannukset, €/oppilas	10 430	10 914	12 112	12 112	12 112
Määrätavoitteet					
Jatko-opintoihin sijoittuneet, % päättäneistä	78	>75	>75	>75	>75
Laatutavoitteet					
<i>Asiakassuuntautuneet palvelut</i>					
<i>Henkilöstön hyvinvointi</i>					
Tyytyväisyys (1-5)	3,8	ei mitata	3,9	ei mitata	4,0
KULTTUURI					
Tehokkuus-/taloudellisuustavoitteet					
€/asukas	17,73	16,48	19,86	19,86	19,86
LIIKUNTA					
Tehokkuus-/taloudellisuustavoitteet					
€/asukas	137,83	141,29	150,02	150,02	150,01
Määrätavoitteet					
Uimahallin tehokas käyttö, kävijämäärä/1 000 as.	59	57	57	57	57
Kuntosalin tehokas käyttö, kävijämäärä/1 000 as.	24	25	25	25	25
Laatutavoitteet					
Uimataitoisten 6 lk määrä, %	85	>95	>95	>95	>95
NUORISO					
Tehokkuus-/taloudellisuustavoitteet					
€/0-29 v (2017, 31.12.2017)	72,87	61,80	65,42	65,42	65,42
Määrätavoitteet					
Nuorisotapahtumat	14	15	15	15	15
Osallistujien lukumäärä	1 535	1 000	1 000	1 000	1 000

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
<i>Asiakkaat/kysyntä 20.9</i>					
VARHAISKASVATUS JA ESIOPETUS					
Lapset varhaiskasvatuksessa	227	220	195	175	165
Lapset esiopetuksessa (suurin osa myös täydentävässä varhaiskasvatuksessa)	81	62	70	65	58
Lastenhoidon tuet saajat (kotihoito ja yksityisen hoidon tuki)	82	95	70	55	45
Yhteensä	390	377	335	295	268
PERUSOPETUS					
Oppilaat	633	652	650	642	639
TOISEN ASTEEN KOULUTUS					
Opiskelijat lukiossa (ei aikuisopiskelijat)	85	80	75	75	75
HYVINVOINTIPALVELUT					
<i>Vakinainen henkilöstö (henkilötyövuosi)</i>					
Hallinto	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
Perusopetus	62,6	57,1	54,2	54,2	54,2
Lukio	7,8	6,2	7,8	7,8	7,8
Kulttuuri	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Nuoriso	2,5	2,5	1,2	1,2	1,2
Liikunta	2,8	4,8	5,7	5,7	5,7
Varhaiskasvatus	51,4	47,6	45,7	45,7	45,7
Hyvinvointipalvelut yhteensä	129,4	120,5	116,9	116,9	116,9

€	TP2018	TA2019	Muutos % TP18/TA19	TA 2020	Muutos % TA19/TA20
Toimintatuotot	956 906	735 100	-23,2 %	762 000	3,7 %
Myyntituotot	388 744	350 600	-9,8 %	355 000	1,3 %
Maksutuotot	230 943	222 500	-3,7 %	232 500	4,5 %
Tuet ja avustukset	229 766	118 000	-48,6 %	130 500	10,6 %
Muut tuotot	107 454	44 000	-59,1 %	44 000	0,0 %
Toimintakulut	-12 848 582	-13 195 593	2,7 %	-13 133 496	-0,5 %
Henkilöstökulut	-7 270 742	-7 293 781	0,3 %	-7 289 103	-0,1 %
Palkat ja palkkiot	-5 752 007	-5 806 170	0,9 %	-5 791 194	-0,3 %
Henkilösivukulut	-1 518 735	-1 487 611	-2,0 %	-1 497 909	0,7 %
Palvelujen ostot	-2 628 220	-2 738 720	4,2 %	-2 516 876	-8,1 %
Aineet, tarvikk. ja tavarat	-266 064	-195 700	-26,4 %	-173 900	-11,1 %
Avustukset	-346 338	-377 300	8,9 %	-294 300	-22,0 %
Muut kulut	-2 337 217	-2 590 092	10,8 %	-2 859 317	10,4 %
Toimintakate	-11 891 675	-12 460 493	4,8 %	-12 371 496	-0,7 %
Poistot	-253 143	-281 155	11,1 %	-80 117	-71,5 %

	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SV 2021	SV 2022
Toimintatuotot	957	735	762	770	777
Toimintakulut	-12 849	-13 196	-13 133	-13 265	-13 397
Toimintakate	-11 892	-12 460	-12 371	-12 495	-12 620
Poistot ja arvonalentumiset	-253	-281	-80	-80	-80

5.3. Palvelualue: Kaupunkirakennepalvelut

Toimielin: Kaupunkirakennelautakunta

Vastuuhenkilö: Kaupunkirakennejohtaja

Toiminta-ajatus:	Outokummun kaupungin kaupunkirakennepalvelut toteuttavat lainsäädännön ja valtuuston asettamien tavoitteiden mukaista tehtäväänsä, tuottaen palveluja kuntalaisille ja muille hallintokunnille kilpailukykyiseen hintaan joko sisäisesti tai ulkoisesti, luoden asukkaille ja yrityksille mahdollisuudet aineelliseen hyvinvointiin ja kasvuun. Kaupunkirakennepalvelut vastaa toiminta-alueella häiriöttömästä laatuvaatimusten mukaisen käytöveden toimittamisesta, jätevesien pois johtamisesta ja lupien mukaisesti puhdistamisesta niin, että luodaan kuntalaisille mahdollisuus hyvinvointiin ja yrittäjille tuottavaan ja laajenevaan toimintaan.
Visio:	Outokummun kaupungin kaupunkirakennepalvelut toteuttavat omalta osaltaan valtuuston strategiaa ja sen määrittelemiä tavoitteita niin, että Outokumpu olisi ympäristönsä ja kaupungin tuottamien palvelujen osalta haluttu, turvallinen ja viihtyisä paikka asua.
Strategiset tavoitteet suunnittelukaudelle:	Kaupunkirakennepalveluiden organisaatio pidetään sellaisena, että se on mahdollisimman joustava muuttuviin vaatimuksiin sekä henkilöstön liikumamahdollisuus tehtävästä toiseen on mahdollisimman helppoa ja samalla itseohjautuvuutta lisätään. Kaikkien tehtävien toteutusvaiheet käsitellään kriittisesti säästöjen löytämiseksi. Tulevien vuosien tavoitteena on saada mahdollisimman moni talous liittymään rakennettuihin vesi- ja viemärirunkojohtoihin.

Toiminta:

Kaupunkirakennepalveluihin kuuluvat hallintopalvelut, yhdyskuntasuunnittelu, maa- ja metsätilat, puistot ja muut yleiset alueet, toimitilapalvelut, siivouspalvelut, jätehuolto, erityismaiden käsittely-alue, liikenneväylät/konekeskus, vesilaitos, viemärlaitos, rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu.

Maa-alueiden myyntituloksi on arvioitu 20 000 €. Metsänhoitosuunnitelman mukaan vuosittainen kestävä hakkuumäärä on 150 000€/vuosi. Budjettivuodelle 2020 hakkuutavoite on 230 000 €/vuosi.

Yksityistieavustuksiin on varattu 40 000 €. Yksityistieiden peruskorjaukseen kaupungin avustus osuus on 12 % sen jälkeen, kun valtio on myöntänyt tielle peruskorjausavustuksen. Avustuksia myönnetään järjestäytyneille tiekunnille.

Erityismaiden vastaanottamista jatketaan. Maiden vastaanottotavoite on 80 000 €.

Energiatehokkuutta parannetaan mm. lisäämällä led-valaistusta sekä tiivistämällä rakennuskantaa. Tyhjiksi jääneistä kiinteistöistä luovutaan erillisen suunnitelman mukaan. Jatkossa on talousarviossa vuosittain varattava määräraha kiinteistöjen purkamiseen. Talousarviossa on huomioitu jäähallin käyttö- ja ylläpitokustannukset sekä päiväkotien siivouskustannukset.

Vesilaitoksen toiminta-alueella on noin 1 500 kulutuspistettä, vettä vastaavasti kulutetaan noin 400 000 m³ vuodessa. Vesi- ja viemäriverkoston kuntoa kohennetaan saneeraamalla nykyisiä verkostoja. Saneerauksen avulla ehkäistään vuotojen syntyä sekä parannetaan toimintavarmuutta.

Rakennustarkastaja ja ympäristönsuojelusihteri käsittelevät kuntalaisten lupahakemukset lain ja hallintosäännön velvoittamalla tavalla. Lupaviranomaiset huolehtivat rakentamisen ohjauksesta, neuvonnasta ja valvonnasta mm. maankäyttö- ja rakennuslain sekä ympäristönsuojelulain perusteella. Lupaviranomaisena toimii rakennus- ja ympäristöjaosto.

Tavoitteet talousarviovuodelle vuodelle 2020	Mittari	Mittarin tavoite (tunnusluku)
Asiakasnäkökulma		
Liukkauden torjunnalla ennalta-ehkäistään liukastumistapauksia.	Kaupungin tietoon tulleet liukastumistapaukset.	Tapauksia alle 3 kpl.
Taataan vedenjakelun häiriötön toimitus asiakkaille.	Tapahtuneiden ennakoimattomien vesikatkojen määrä.	0 kpl.
Henkilöstönäkökulma		
Henkilöstö hallitsee perustehtävänsä ja merkityksen osana kunnan palveluita	Kehityskeskustelut.	Vähintään kerran vuodessa.
Talousnäkökulma		
Toiminta järjestetään kustannustehokkaasti.	Toimintakate.	Vähintään talousarvion mukainen tai parempi.
Prosessit ja rakenteet		
Kaupungin maanhankinnalla ja kaavoituksella turvataan monipuoliset tonttivaihtoehdot rakentajille ja niitä markkinoidaan aktiivisesti.	Tonttien luovuttaminen.	≥ 3 omakotitonttia.
Tyhjäksi jääneitä rakennuskiinteistöjä markkinoidaan aktiivisesti ja tarvittaessa kiinteistöjen purkaminen.	Kiinteistökannan vähentyminen.	Vähintään yksi kiinteistö.
Kaavoitetaan keskusta-alue neljässä osassa. Vuonna 2020 saatetaan keskustan kaavoituksen III-vaihe valmiiksi.	Toteutuuko.	III-vaihe on kaavoitettu.
Jatketaan pitkäntähtäimen korjaussuunnitelmien laadintaa.	Suunnitelmien määrä.	Laadinta kolmelle kiinteistölle.
Toimitilapalvelut voi tehdä tarjouksia kaupunkikonserniin kuuluville yhteisöille.	Tehtyjen työtehtävien määrä.	> 10 työtehtävää.
Turvataan jäteveden häiriötön toimitus jätevedenpuhdistamolle sekä puhdistetaan jätevesi lupaehtojen mukaisesti.	Poikkeamien määrä	0 kpl.

Sitovat tunnusluvut	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Määrätavoitteet					
Yhdyskuntasuunnittelu					
Kaavojen käsittelyaika vireille tulosta valtuuston käsittelyyn/kk	14	10	10	10	10
Kartoitukset pohjakartalle/kk	2	2	2	2	2
Maa- ja metsätilat					
Myytävä puumäärä m ³ /v	4 907	5 000	7 666	5 000	5 000
Taimikonhoitotyöt ha/v	27,5	30	30	30	30
Toimitilapalvelut					
Toimitilapalvelun kiinteistöt	43	42	43	42	41
Ympäristöhoito					
Hoidetut viheralueet, ha/vuosi	15	15	15	15	15
Latujen kunnossapito (km/v)	40	-	-	-	-
Asfaltti- ja sirotepintaisten katujen pintakorjaukset m ² /v	7 484	1 650	1 650	1 650	1 650
Maa- ja metsätilat					
Puunmyyntitulot 1 000 €/v	215	150	230	150	150
Siivouspalvelut					
Siivousmenot €/hm ² /kk	2,43	2,55	2,41	2,41	2,41
Toimitilapalvelut					
Ylläpitomenot €/hm ² /kk	3,1	3,0	3,0	3,1	3,1
Kunnossapitomenot €/hm ² /kk	1,25	1,24	1,24	1,25	1,25
Ympäristöhoito					
Katujen talvikunnossapito €/km	1 760	1 980	2 000	2 000	2 000
Liikenneväylien kunnossapito €/km	2 430	2 650	2 720	2 720	2 720
Turvallisuuspalvelut kust./asukas (31.7.2019: 6 713 asukasta, budjetti 527 t€)	75,46	75,52	78,50	78,50	78,50
Laatutavoitteet					
Veden laatuvaatimusten täyttyminen, tutkituista näytteistä hyväksytyjä tuloksia %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Jäteveden puhdistustulokset lupaehtoja paremmat, vaatimus 90 - 93 %	>90 %	>95 %	>95 %	>95 %	>95 %
Rakennusluvut käsitellään joustavasti, käsittelyaika viikkoja	<2	<2	<2	<2	<2

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Asiakkaat/kysyntä					
Jätehuolto					
Käsittelyyn tulevat öljyiset maat t	1 247	2 000	1000	1000	1000
Eriyismaiden käsittely t	47	500	300	300	300
Ympäristöhoito					
Auratut keskustan kadut km/v	65	65	65	65	65
Auratut jalkakäytävät ja kevyenliikenteen väylät km/v	16,7	16,7	17,6	17,6	17,6

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Vesihuoltopalvelut					
Laskutettava vesimäärä 1 000 m ³	402	400	400	400	390
Puhdistettava jv-määrä 1 000 m ³	770	710	700	680	650
Laskutettava jv-määrä 1 000 m ³	291	310	310	300	290
Henkilöstö, htv.					
Tekniset palvelut	58	59,9	57,0	57,0	57,0
Vesihuoltopalvelut	6,75	7,7	7,25	7,25	7,25
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	2,0	1,5	1,9	1,9	1,9

Tuloslaskelma (ei sitova)

€	TP2018	TA2019	Muutos % TP18/TA19	TA 2020	Muutos % TA19/TA20
Toimintatuotot	7 919 535	7 676 953	-3,1 %	8 291 344	8,0 %
Myyntituotot	3 118 478	2 687 458	-13,8 %	3 062 012	13,9 %
Maksutuotot	89 736	75 100	-16,3 %	99 150	32,0 %
Tuet ja avustukset	69 095	9 444	-86,3 %	28 600	202,8 %
Muut tuotot	4 642 226	4 904 951	5,7 %	5 101 582	4,0 %
Toimintakulut	-7 666 160	-7 339 353	-4,3 %	-7 224 532	-1,6 %
Henkilöstökulut	-2 720 779	-2 668 949	-1,9 %	-2 571 039	-3,7 %
Palkat ja palkkiot	-1 978 017	-1 942 317	-1,8 %	-1 838 513	-5,3 %
Henkilösivukulut	-742 762	-726 629	-2,2 %	-732 526	0,8 %
Palvelujen ostot	-2 693 239	-2 363 378	-12,2 %	-2 340 108	-1,0 %
Aineet, tarvikk. ja tavarat	-1 874 312	-1 905 880	1,7 %	-1 902 828	-0,2 %
Avustukset	-40 246	-40 200	-0,1 %	-40 200	0,0 %
Muut kulut	-337 585	-360 949	6,9 %	-370 357	2,6 %
Toimintakate	253 375	337 600	33,2 %	1 066 812	216,0 %
Poistot	-1 637 420	-1 746 229	6,6 %	-1 745 899	0,0 %

Sitovat määrärahat

1 000 €	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SV 2021	SV 2022
Toimintatuotot	7 920	7 677	8 291	8 374	8 458
Toimintakulut	-7 666	-7 339	-7 225	-7 297	-7 370
Toimintakate	253	338	1 067	1 077	1 088
Poistot ja arvonalentumiset	-1 637	-1 746	-1 746	-1 774	-1 748

6. TULOSLASKELMA

VEROTULOT

	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Verotulot	22 362	21 110	22 140	22 374	22 812

Talousarviovuoden ja suunnittelukauden vero-% on 21,75 %. Vuodelle 2020 on arvioitu kunnallisveroa kertyvän 19,0 milj. euroa. Tässä on lisäystä vuoden 2019 talousarvoon nähden 1,0 milj. euroa. Verotulojen kasvu johtuu mm. heikosta vertailuvuodesta 2019. Vuoden 2019 kunnallisverojen heikko kehitys johtuu pääosin sekä tulorekisteriin liittyvistä ongelmista, mutta ennen kaikkea verokortti-uudistuksesta. Vuodelle 2020 kunnallisveron tuoton kasvu on 4,4 %.

Vuodelle 2020 on arvioitu yhteisöveroa kertyvän 1,4 milj. €. Tässä on kasvua 5,7 % kuluvan vuoden talousarvioon nähden.

Kiinteistöverot on laskettu koko suunnittelukaudelle vuodelle 2020 päätettyjen prosenttien mukaan: yleinen 1,1 %, vakituisen asunnon 0,65 % ja muun kuin vakituisen asunnon 1,25 %. Kiinteistöveron tuotoksi on arvioitu noin 1,8 milj. € vuosittain.

VALTIONOSUUDET

	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Valtionosuudet	20 744	20 672	21 349	21 563	21 778

Valtionosuuksien kasvu kuluvaan vuoteen nähden on 3,3 % (0,7 milj. euroa). Peruspalvelujen valtionosuus on 18,5 milj. euroa. Peruspalvelujen valtionosuudesta on omalle tilille erotettu veromenetysten kompensatio, joka on 3,5 milj. euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus on arvioitu kuluvan vuoden tasolle.

RAHOITUSTUOTOT JA – KULUT

	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Korkotuotot	79	80	72	66	58

Korkotuotot ovat antolainoista ja rahavaroista saatavia korkotuottoja.

	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Muut rahoitus- tuotot	616	855	1 206	1 355	1 352

Muita rahoitustuottoja ovat verotilitysten korot ja muut esim. viivästyskorot ja Outokummun Energia

Oy:n osinko sekä vesihuollon korvaus peruspääomasta. Vesihuollon korvaus peruspääomasta on vastaavasti kuluna muissa rahoituskuluissa.

	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Korkokulut	-165	-161	-184	-224	-224

Korkokulut ovat TA-lainojen ja maksuvalmiusluottojen korkoja. Korkokulut kasvavat lainansalkun kasvaessa, vaikka uusien lainojen korkotaso on tällä hetkellä alhaisempi kuin aiemmin otetut lainat. Talousarviolainojen keskiporkko on 0,83 %. Korkokuluissa on taseyksikön korkokulut, jota vastaava summa on tulona korkotuotoissa.

	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Muut rahoitus- kulut	-107	-107	-106	106	106

Muut rahoituskulut ovat lainan hoitokuluja ja verotilityskorkoja sekä vesihuollon korvaus peruspääomasta, jota vastaava summa on tulona muissa rahoitustuotoissa.

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA 2020

TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	6 153	
Maksutuotot	332	
Tuet ja avustukset	587	
Muut toimintatuotot	5 146	
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 217
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut	-12 332	
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-9 572	
<i>Henkilösivukulut</i>	-2 759	
<i>Eläkekulut</i>	-2 304	
<i>Muut henkilösivukulut</i>	-455	
Palvelujen ostot	-35 803	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 558	
Avustukset	-800	
Muut toimintakulut	-3 599	
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-55 091
	TOIMINTAKATE	-42 874
Verotulot	22 140	
Valtionosuudet	21 349	
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	989	
Korkotuotot	72	
Muut rahoitustuotot	1 206	
Korkokulut	-184	
Muut rahoituskulut	-106	
	VUOSIKATE	1 604
POISTOT KÄYTTÖOMAISUUDESTA JA MUISTA PITKÄVAIKUTTEISISTA MENOISTA		-1 865
SATUNNAISET KULUT		0
	TILIKAUDEN TULOS	-261
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (+) / ALIJÄÄMÄ (-)	-261

TULOSLASKELMAT 2018 – 2022 (1000 €)

	<u>TP 18</u>	<u>TA 19</u>	<u>Muutettu</u>			
			<u>TA 19</u>	<u>TA 20</u>	<u>TS 21</u>	<u>TS 22</u>
TOIMINTATUOTOT	12 162	11 619	12 617	12 217	12 339	12 462
TOIMINTAKULUT	-52 201	-54 653	-54 599	-55 091	-56 497	-57 637
TOIMINTAKATE	-40 039	-43 034	-41 982	-42 874	-44 158	-45 175
VEROTULOT	21 362	22 470	21 110	22 140	22 374	22 812
VALTIONOSUUDET	20 744	20 382	20 672	21 349	21 563	21 778
RAHOITUSTUOTOT	695	935	935	1 278	1 421	1 410
RAHOITUSKULUT	-273	-268	-268	-290	-330	-330
VUOSIKATE	2 490	485	467	1 604	869	495
POISTOT	-1 930	-2 067	-2 255	-1 865	-1 962	-1 861
ARVONALENTUMISET	-41					
SATUNNAISET TUOTOT	0	0	0		0	0
SATUNNAISET KULUT		-510	-510	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	518	-2 092	-2 297	-261	-1 093	-1 366
RAHASTOJEN MUUTOS	-5					
TILIKAUDEN YLI / ALIJÄÄMÄ	513	-2 092	-2 297	-261	-1 093	-1 366

7. INVESTOINNIT 1 000 €

	KUST.ARVIIO	TA 2020	SV 2021	SV 2022
--	-------------	---------	---------	---------

6477 Urheilutalon peruskorjaaminen

Menot	-3 150	-3 070	0	0
Tulot	750	750	0	0
Netto		-2 320	0	0

Peruskorjauksen suunnittelu käynnistyi vuonna 2019 ja suunnitelmat ovat pääosin valmiit loppuvuodesta 2019. Toteutumisen ehtona peruskorjaukselle on 25 % avustus, kuitenkin maksimissaan 750 000 eur. Avustuspäätös saadaan keväällä 2020. Peruskorjaus on tarkoitus aloittaa avustuksen varmistuttua. Kokonaiskustannusarvio sekä hankkeen aikataulu tarkentuvat suunnitelmien tarkentuessa. Hankkeen poistoaika on 30 vuotta.

Urheilutalon laajentaminen

Monikäyttösalin laajennus	-175	0	0	0
4-lohko	-760	0	0	0
Netto	-935	0	0	0

Urheilutalon hankesuunnittelun yhteydessä keväällä 2019 laadittiin kustannusarvio myös monikäyttösalin ja liikuntahallin laajennukselle (4-lohko).

Talousarvio ei sisällä urheilutalon laajennushanketta.

6482 Terveyskeskuksen huonetil. kun

Menot		-50	-50	-50
-------	--	-----	-----	-----

Määrärahalla kunnostetaan huonetiloja ja talotekniikkaa. Hankkeen poistoaika on 30 vuotta.

6505 Jokipohjan asumisyksikkö

Menot		-60	-60	-60
-------	--	-----	-----	-----

Määrärahalla kunnostetaan huonetiloja ja rakennus/talotekniikkaa. Hankkeen poistoaika on 25 vuotta.

6983 Jätevedenpuhd. katon peruskorj

Menot	-150	0	0	-150
-------	------	---	---	------

Jätevedenpuhdistamon katto noin 1 600 m² uusitaan. Hankkeen poistoaika on 25 vuotta.

	KUST.ARVIIO	TA 2020	SV 2021	SV 2022
--	-------------	---------	---------	---------

6427 Kotipuiston leikkiväl.uusim

Menot	-20	0	0	-20
-------	-----	---	---	-----

Määrärahalla uusitaan Mustolan Kotipuiston huonokuntoiset leikkivälineet sekä lisätään alueen viihtyvyyttä. Hankkeen poistoaika on 15 vuotta.

6481 Vanhankaiv. alueen ulkov.,kulk

Menot		-30	-30	-30
-------	--	-----	-----	-----

Kohteelle uusitaan vuonna 2020 ulkoalueen valaistusta sekä kunnostetaan rakenteita. Suunnitelmavuosilla varaudutaan kunnostamaan alueen rakenteita ja rakennuksia. Hankkeen poistoaika on 15 vuotta.

6714 Katualueet

Menot		-150	-300	-300
-------	--	------	------	------

Määrärahalla korjataan vuosittain huonokuntoisimpia katuja ja katualueita. Hankkeen poistoaika on 15 vuotta.

6720 Sadevesiverkosto

Menot		-20	-20	-20
-------	--	-----	-----	-----

Määrärahalla kunnostetaan sadevesiverkostoa. Hankkeen poistoaika on 30 vuotta.

6721 Kummunkadun kunn.sadevesiviem.

Menot	-155	-45	0	0
-------	------	-----	---	---

Määräraha on varaus Kummunkadun sadevesiviemärien rakentamiseen tarvittaessa muun kunnallistekniikan uusimisen yhteydessä. Hankkeen poistoaika on 30 vuotta.

6741 Katuvalojen kunnostaminen

Menot		-100	-100	-100
-------	--	------	------	------

Määrärahalla kunnostetaan katuvaloja EU-määräysten mukaisiksi ja uusitaan huonokuntoisimpia valopylväitä. Hankkeen poistoaika on 15 vuotta.

6916 Kummunkadun kunnallistekniikka

Menot	-270	-30	0	0
-------	------	-----	---	---

Määräraha on varaus Kummunkadun runkovesijohtojen ja jätevesiviemärien saneeraukseen. Hankkeen poistoaika on 30 vuotta.

	KUST.ARVIO	TA 2020	SV 2021	SV 2022
--	------------	---------	---------	---------

6931 Vesijohtoverkosto

Menot		-150	-250	-250
-------	--	------	------	------

Määrärahalla uusitaan vesilaitoksen infrastruktuuria. Hankkeen poistoaika on 30 vuotta.

6971 Viemäriverkosto

Menot		-100	-200	-200
-------	--	------	------	------

Määrärahalla uusitaan viemärlaitoksen infrastruktuuria. Hankkeen poistoaika on 30 vuotta.

6984 Jätevedenpuhdistamon biosuodinaltaan muutos

Menot	-70	0	-70	0
-------	-----	---	-----	---

Jätevedenpuhdistamon käytöstä poistettu biosuodinnalla muutetaan virtauksen tasausta ja samalla varaudutaan häiriötilanteiden hallintaan. Hankkeen poistoaika on 10 vuotta.

6499 Taajamatraktorin hankinta

Menot	-150	0	-150	0
-------	------	---	------	---

Kaupungilla on käytössä tällä hetkellä kolme taajamatraktoria. Määrärahalla hankintaan puistojen ja toimitilapalvelujen käyttöön taajamatraktori. Taajamatraktorilla tehdään viheralueiden hoitoa, lumen lastausta, lumipenkkojen madallusta, kaupungin kiinteistöjen sekä Kummun Kotien hiekoituksia että hiekoitushiekkojen harjausta ym. kunnallisteknisiä töitä. Taajamatraktori toimii myös varakoneena liikenneväylillä. Hankkeen poistoaika on 5 vuotta.

6599 Kiinteistöpuolen kulj.kalusto

Menot		-20	0	-20
-------	--	-----	---	-----

Vanhentunutta autokantaa uusitaan. Hankkeen poistoaika on 5 vuotta.

6999 Pakettiauton vaihto

Menot		0	-20	0
-------	--	---	-----	---

Vesihuoltopalveluiden vanhentunutta autokantaa uusitaan. Hankkeen poistoaika on 5 vuotta.

	KUST.ARVIIO	TA 2020	SV 2021	SV 2022
--	-------------	---------	---------	---------

6411 Maa-alueiden hankinta				
Menot		-20	-20	-20
Tulot		20	20	20
Netto		0	0	0
Varaudutaan asemakaavoitettavien maa-alueiden hankintoihin. Tuotot koostuvat maa-alueiden myynnistä.				

6432 Rakennusten hankinta				
Menot		-30	0	0
Varaudutaan rakennusten hankintaan.				

6489 Aarrekaupunki /Digiväylä				
Menot	-1 175	-255	0	0
Tulot	807	175	0	0
Netto	-368	-80	0	0
Hanke koostuu kahdesta eri osiosta: digiväylästä sekä maanpäällisten osien nykyaikaistamisesta. Digiväylälle luotavan mobiilialustan avulla parannetaan kaupunkilaisten sekä matkailijoiden ostovoimaa Kummunkadulle. Maanpäälliset rakenteet uusitaan ja katualueen yleisilmeestä luodaan viihtyisämpi ja turvallisempi. Suurin osa työstä on toteutettu vuonna 2019. Töiden valmistuminen on vuonna 2020. Digiväylän mobiilialustan poistoaika on 5 vuotta. Hankkeen maanpäällisten rakenteiden poistoaika on 15 vuotta.				

6492 Kummunkadun infra				
Menot	-850	-270	0	0
Kummunkadun maanpäällisen ja maanalaisen infran kunnostaminen. Suurin osa työstä on toteutettu vuonna 2019. Töiden valmistuminen on vuonna 2020. Hankkeen maanpäällisten rakenteiden poistoaika on 15 vuotta. Hankkeen maanalaisen infran poistoaika on 30 vuotta.				

6506 Kaunisniemen jätevesijärjestelmä				
Menot	-15	-15	0	0
Uusitaan jätevesijärjestelmä vastaamaan nykyajan vaatimuksia. Poistoaika on 10 vuotta				

KUST.ARVIO	TA 2020	SV 2021	SV 2022
------------	---------	---------	---------

6622 Jäteaseman PIMA-altaiden yhdistäminen

Menot	-350	-350	0	0
-------	------	------	---	---

Määrärahalla yhdistetään kaksi loppusijoitusallasta, jolloin vastaanottokapasiteetti kasvaa noin 40 000 m³. Poistot määräytyvät täyttöasteen mukaan.

6507 Kattojen uusiminen

Menot	0	-100	-60
-------	---	------	-----

Määrärahalla uusitaan kiinteistöjen kattoja. Suunnitelmavuosina varaudutaan uusimaan mm. vanhankaioksen alueen rakennuksien kattoja. Poisto aika on 20 vuotta.

6933 Kaitalammen runkovesijohdon uusiminen

Menot	-250	0	0	-250
-------	------	---	---	------

Määrärahalla uusitaan Kaitalammen vedenkäsittelylaitokselta ylävesisäiliöön tuleva runkovesijohto. Poisto aika on 30 vuotta.

6914 Vesi- ja viemäriosuusk. avust

Menot	-10	-10	-10
-------	-----	-----	-----

Määrärahaan sisältyy toiminta-alueen läheisyydessä olevien vesiosuuskuntien linjatöiden suunnitelmien teko. Hankkeen poisto aika on 15 vuotta.

5000 Arvopaperit ja osakkeet

Menot	-1	0	0
-------	----	---	---

Monitoimihalli Oy:n vähemmistöosakkeiden lunastaminen.

YHTEENSÄ	TA 2020	SV 2021	SV 2022
Menot	-4 776	-1 380	-1 540
Tulot	945	20	20
Netto	-3 831	-1 360	-1 520

8. RAHOITUSOSA

ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS

Määrärahat	TP 18	TA 19	TA muutos 19	TA 20	TS 21	TS 22
Antolainojen lisäys	0	0	-75	0	0	0

Vuonna 2019 Outokummun Monitoimihalli Oy:lle myönnetty laina.

ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS

Määrärahat	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Antolainojen vähennys	605	351	164	164	164

Kaupunginvaltuusto on päätöksessään 30.9.2019 47 § hyväksynyt Kiinteistö Oy Kummun Kotien 9.5.2006 allekirjoitetun velkakirjan takaisinmaksu-ehtojen muuttamista siten, että lyhennykset alkavat vasta vuonna 2023. Outokummun Seurojentalo Oy on pyytänyt lyhennysvapaata kaupungin myöntämälle lainalle vuosille 2020-2025. Asia on käsitelty kaupunginhallituksessa 9.12.2019 ja valtuustossa 16.12.2019.

Antolainasaamisten vähennys sisältää myös vesihuoltolaitoksen lainojen lyhennykset.

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS

Määrärahat	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Ta-lainojen lisäys	1 000	4 000	4 000	2 000	3 000

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS

Määrärahat	TP 18	TA 19	TA 20	TS 21	TS 22
Ta-lainojen vähennys	2 223	2 123	1 963	1 853	1 616

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA 2020

VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA		
TULORAHOITUS		
Vuosikate	1 604	
Satunnaiset erät	0	
Tulorahoituksen korjauserät	0	
INVESTOINNIT		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 776	
Rahoitusosuudet investointeihin	925	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	20	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		-3 831
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTOKASSAVIRTA		-2 227
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS		0
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS		29
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS		4 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS		-2 099
SAAMISTEN MUUTOS		135
RAHOITUSTOIMINNAN NETTOKASSAVIRTA		2 066
KASSAVAROJEN MUUTOS		-162

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMAT 2020 – 2022 (1000 €)

	2020	2021	2022
VARSINAISEN TOIMINNAN INVESTOINTIEN KASSAVIRTA			
TULORAHOITUS			
Vuosikate	1 604	869	495
Satunnaiset erät	0		
Tulorahoituksen korjaukset	0	0	0
INVESTOINNIT			
Käyttöomaisuus investoinnit	-4 776	-1 380	-1 540
Rahoitusosuudet investointeihin	925	0	0
Pysyv. vast. hyödykk. luovutustuotot	20	20	20
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	-3 831	-1 360	-1 520
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTOKASSAVIRTA	-2 227	-491	-1 025
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA			
ANTOLAINOJEN LISÄYS	0	0	0
ANTOLAINOJEN VÄHENNYS	29	29	29
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	4 000	2 000	3 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 099	-1 989	-1 752
SAAMISTEN MUUTOS	135	135	135
RAHOITUSTOIMINNAN NETTOKASSAVIRTA	2 066	176	1 412
KASSAVAROJEN MUUTOS	-162	-315	388

PERUSPALVELUJEN VALTIONOSUUSRAHOITUS 2020			
Kunta:	Outokumpu		
Asukasluku 31.12.2018:	6 803		
Omarahoitusosuus	-3655,41 €/asukas		
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus:		<i>euroa</i>	<i>euroa/as</i>
Ikärakenne		24 421 279	3 589,78
Sairastavuus		11 306 552	1 662,00
Muut laskennalliset kustannukset		1 984 533	291,71
Kunnan peruspalvelujen valtionosuuden rahoitusosuus		-24 867 754	-3 655,41
Lisäosat		393 004	57,77
Valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset yhteensä		-1 346 223	-197,89
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ennen tasausta		11 891 391	1 747,96
Verotuloihin perustuva valtionosuuden taseus (+/-)		6 616 110	972,53
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus		18 507 501	2 720,49

OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN VALTIONOSUUDET 2020						
Toiminta	Yksikköhinta	Suorite- määrä	Rah. myöntö- kerroin	Kerroin	Valtionosuus 2020	Valtionosuus 2019
Perusopetus; muut vammaiset Perusop: oppiv.yl., arv. korj. Joustavan perusopetuksen lisä	18 649,82 € oppilas 3 100 € oppilas	15 10	98,97 %	100 % 100 %	276 866 31 000	295 324 -5 717 29 802
Perusopetus; maahanm. valm. opetus Perusop: valm. op., arv. korj. Aamu- ja iltapäivätoiminta	6 279,40 € kk 26 € h	2 1232	98,97 %	0,186 57 %	2 312 18 258	72 824 -24 275 18 258
Lukiokoulutus	7 919,83 € oppilas	78,00		100	617 747	667 518
Lukiokoulutus yli 18-v. aloitt.						0
Liikuntatoiminta	12 € asukas	6803		29,70 %	24 246	24 959
Nuorisotyö	15 € alle 29-v	1951		29,70 %	8 692	8 692
Outokummun kaivosmuseo	67 543 € htv	2		37 %	49 982	49 127
Kunnan omarahoitussuus lukiokoul.	-84 € asukas				-571 452	-546 724
Kunnan omarahoitussuus amm. koul.	-178 € asukas	7003			-1 210 934	-1 220 273
OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN RAHOITUS YHTEENSÄ **)					-753 284	-630 485
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusrahoituksesta euromääräisesti suurin on toisen asteen koulutuksen ylläpitäjille maksettava yksikköhintarahoitus. Lukiokoulutuksessa ylläpitäjä on tyypillisesti kunta, kun taas valtaosa toisen asteen ammattillisen koulutuksen ylläpitäjiä ovat kuntayhtymiä tai yksityisen opetuksen järjestäjiä.						

Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö

TULOSLASKELMA

1 000 €

VESIHUOLTOPALVELUT	TA2020	TS2021	TS2022
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	1 382	1 396	1 410
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			
Muut toimintatuotot			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 382	1 396	1 410
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-326	-330	-333
Palkat ja palkkiot	-250	-252	-255
Henkilösivukulut	-76	-77	-78
Eläkekulut	-64	-65	-66
Muut henkilösivukulut	-12	-12	-12
Palvelujen ostot	-256	-259	-262
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-233	-235	-237
Avustukset	0	0	0
Muut toimintakulut	-70	-71	-72
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-886	-895	-904
TOIMINTAKATE	497	501	506
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-148	-142	-135
Korkotuotot	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0
Korkokulut	-44	-38	-31
Muut rahoituskulut	-104	-104	-104
VUOSIKATE	349	360	371
POISTOT	-255	-262	-254
TILIKAUDEN TULOS	94	97	118
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (+) / ALIJÄÄMÄ (-)	94	97	118

Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö

RAHOITUSLASKELMA	2020	2021	2022
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
Liikelyijäämä (-alijäämä)	242	239	253
Poistot ja arvonalentumiset	255	262	254
Rahoitustuotot ja -kulut	-148	-142	-135
Korvaus peruspääomasta	-104	-104	-104
Kaupungin lainan korko	-44	-38	-31
Muut rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät			
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Investointimenot	-290	-550	-860
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Pysyv. vast. hyödykk. luovutustuotot			
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	-290	-550	-860
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	59	-190	-489
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKEST			
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle/ky:lle	0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset muilta			
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta/ky:ltä			
Antolainasaamisten vähennykset muilta			
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta/ky:ltä	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle/ky:ll	-135	-135	-135
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta			
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta			
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta			
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		0	0
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-135	-135	-135
RAHAVAROJEN MUUTOS	-77	-326	-624