

O



U



T

O



K

U



M

P

U

A

# OUTOKUMMUN KAUPUNKI

- Modernin teollisuuden seutukaupunki

## Tilinpäätös 2023

# Toimintaympäristö

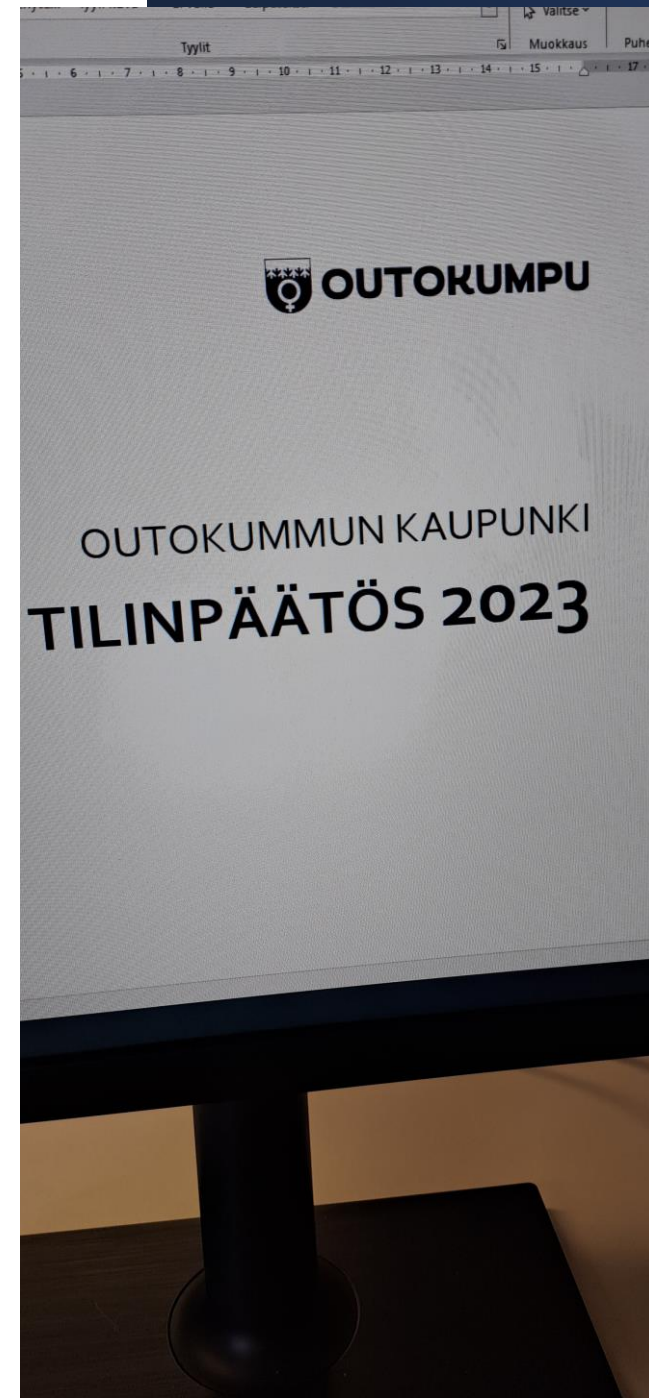


# Globaalisti korkotason nousu, sijoitusmarkkinoiden "elpyminen"

- **FED ja EKP jatkoivat ohjaukorkojen nostoa läpi vuoden. Vuosikymmenen jatkunut nollakorkojen aika tuli päätökseen.**
- **Ukrainan sodan jatkuminen aiheuttaa edelleen epävarmuutta Euroopassa**
- **Yleinen hintojen nousuvauhti eli inflaatio on hidastui merkittävästi**
  - **Joulukuu 2022 inflaatio 9,1 %**
  - **Joulukuu 2023 inflaatio 3,6 %**
- **BKT kasvoi ennakkotietojen mukaan 0,5 %**
- **Ennusteiden mukaan BKT kasvaa 0,7 % vuonna 2024, korkojen ennakoidaan joko pysyvän nykytasolla tai laskevan hieman**
- **Kasvun ennakoidaan vahvistuvan vuosina 2025 ja 2026, mutta ennusteisiin sisältyy merkittävää epävarmuutta**

# Kuntatalous

- **Kuntatalous kokonaisuutena oli juuri ja juuri tasapainossa**
- **Merkittävin selittävä tekijä aiempien vuosien verohännät, joita ei jatkossa tule**
- **HVA:t aloittivat – historiallinen poikkeusvuosi**
- **Verotulot -46 %, VOS:n lisäleikkaus, joka porrastetaan vuosille 2025-2027**
- **Korkotasoa nousi 4 % tuntumaan, vaikutukset näkyvät tulevina vuosina**
- **Kuntien eriytyminen jatkui → vuosi 2023 vielä kohtuullinen, suuret haasteet vuosina 2025-2027.**



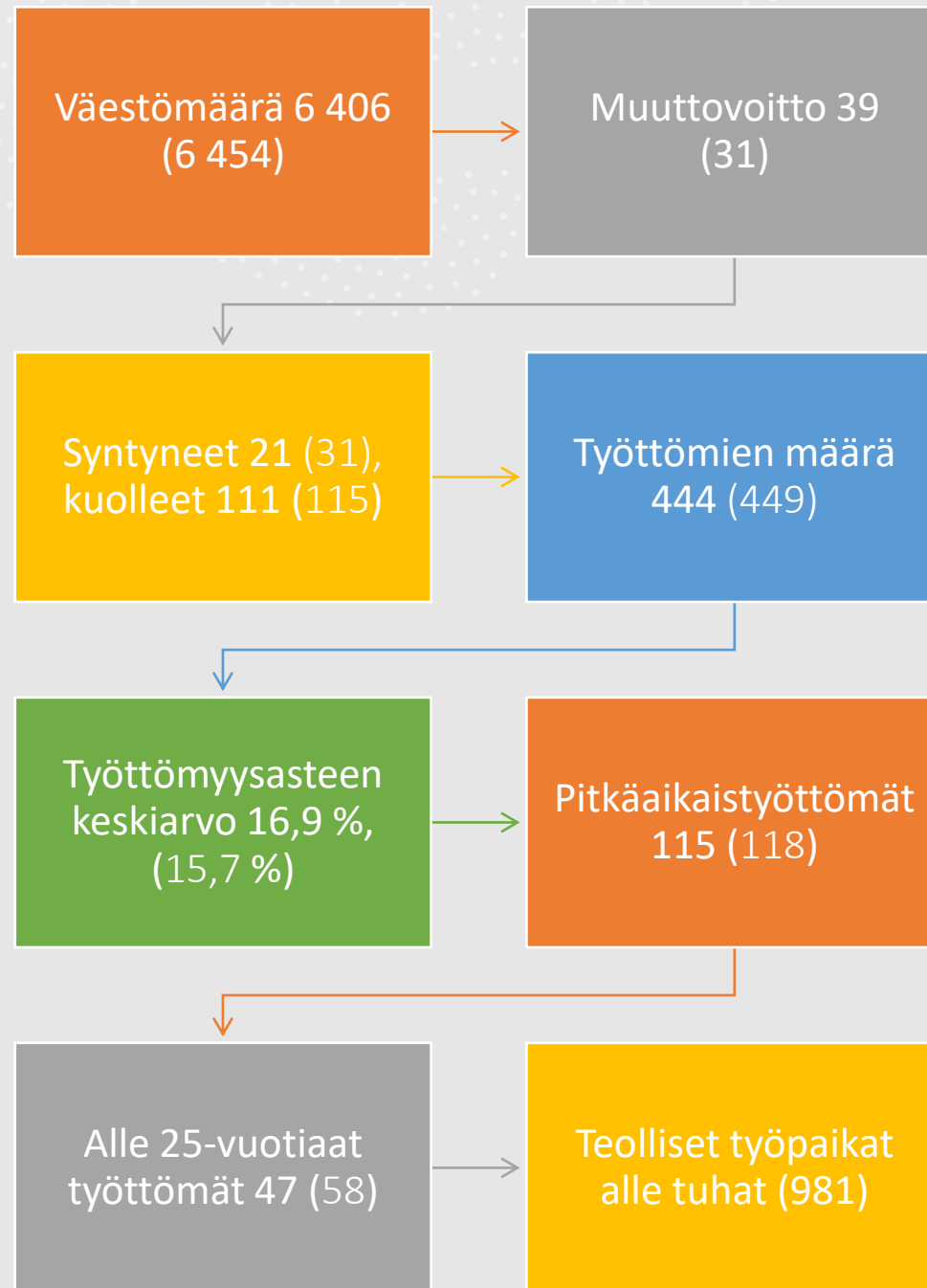


# Toiminta- ympäristö Outokummussa

- Väestön määrä väheni -51, mutta muuttovoitto oli 39 hlöä
- Työllisyys heikkeni hieman, työttömyysaste ka. 16,9 %, vuosi sitten 15,7 %
- Teollisten työpaikkojen määrä edelleen alle maagisen 1 000 työpaikan

Johtuu osaltaan epävarmasta tilanteesta maailmalla, yritykset ei välttämättä jatkaneet määräaikaisia työsopimuksia ja lomauttavat henkilöstöä

# Toiminta- ympäristö lukuina



# Kaupungin palvelut



# Kaupungin palvelut 2023

---

Eduskuntavaalit järjestettiin huhtikuussa

Matkailutoimen (ja viestinnän) uudelleenorganisointi, Matkakumpu Oy:n selvitysmenettelyn käynnistyminen

Viestintää ja tiedottamista tehtiin läpi vuoden, oltiin järjestämässä useita tapahtumia kaupunkilaisille

Valmistelua TE24 uudistukseen liittyen, organisaatio, toimitilat, työnkuvat

Kaupungin oman työpajatoimintakonseptin suunnittelun käynnistäminen

**OUTOKUMPU**



# Kaupungin palvelut 2023

---

Ukrainan pakolaisten vastaanottaminen jatkui, kotikunta-mallin mukaiset toimenpiteet käynnistettiin

Työllisyyden kuntakokeilu jatkuu, työllisyyttä tukevat YTYÄ!- ja Topakka-hankkeet päättyivät 31.12.2023

Kaivosmuseolla järjestettiin perinteinen Trüstedt-päivä maaliskuussa ja kaksi eri näyttelyä.

Talousarvio vuodelle 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026 hyväksyttiin joulukuussa.

# Toiminnan lukuja hallinnosta

Hallintopalvelut yht.  
netto  
-2 627 813 €

Ympäristöterv.huolto  
-148 431 €

Työllisyyspalvelut,  
netto -1 025 568 €

Kuntouttava  
työtoiminta siirtyi  
vuoden 2023 alusta  
HVA:lle

Ruokapalvelut, netto  
+1 078 €

Aterian suoritehinta  
3,26 €

Kaivosmuseo, netto  
-186 387 €

Matkakumpu, netto  
-96 097 €

Maatilat 71 kpl

Maaseututoimen  
nettokulut 691  
€/maatila

Viestintä ja  
markkinointi, netto  
-70 088 €

Hallintopalvelujen  
henkilöstö 20,8 htv



# Hyvinvointipalvelut 2023



Varhaiskasvatussuunnitelmaa sekä perusopetuksen opetussuunnitelmaa ja järjestyssääntöjä päivitettiin

Ukrainasta ja muualta ulkomailta tulleet lapset ja aikuiset vaatineet lisäpanostuksia kasvatuksessa ja koulutuksessa

Matkailun ja kaivosmuseon siirtoa hyvinvointipalveluihin valmisteltiin

Kulttuuri, nuoriso, liikunta ja ostopalvelut (kirjasto ja opistot): palveluita kehitetty entistä paremmin kaupunkilaisten tarpeita vastaaviksi

Talousarvion investointiosan Kiisuhallin tekonurmi ja jäänhoitokone kilpailutettiin ja hankittiin

# Toiminnan lukuja

Hyvinvointipalvelut  
yhteensä,  
netto -13 666 678 €

Varhaiskasvatus ja  
esiopetus 17 590  
€/lapsi

Lapsia  
varhaiskasvatuksessa  
145

Lapsia esiopetuksessa  
49,  
Kotihoito- ja yksityisen  
hoidon tuki 33

Perusopetus 11 095  
€/oppilas

Oppilaat; perusopetus  
634, lukio 92

Lukiosta jatko-  
opintoihin sijoittuneet  
68 % päättäneistä

Liikunta 185,90  
€/asukas

Kulttuuri 30,62  
€/asukas

Nuoriso 94,92€/  
0-29 v

Nuorisotapahtumat 20,  
osallistujat 964

Hyvinvointipalvelujen  
henkilöstö 113,8 htv



# Kaupungin palvelut 2023

Sote- ja pelastusaseman rakentaminen alkoi tammikuussa

Kiinteistökannan vähentäminen suunnitelmallisesti

- Tyhjillään ja kylmillään ollut Syrjäkadun toimistorakennus purettiin

Kaavoitettiin uusia rakennuspaikkoja Juojärvelle ja Särkiselälle. Vuokrattiin molemmilta järviltä yhden rakennuspaikan

Rakennutettiin uusi erityismaiden vastaanottoallas

Jäähalliin hankittiin uusi joustokaukalo yhteistyössä Joensuun kaupungin kanssa



# Toiminnan lukuja

Kaupunkirakennepalvelut yht. netto 1 476 000 €

## Maa- ja metsätilat

- Puun myynti 3 626 m<sup>3</sup>
- Myyntitulot 0,2 M€

Hoidetut viheralueet 16 ha, toimitilapalvelun kiinteistöt 39 kpl

## Katujen kunnossapito

- talvi 30,7 €/hlö, liikenneväylät 6 485€/km

## Jätehuolto

- öljyisten maiden käsittely 637 t,
- erityismaat 0 t

## Vesihuolto

- laskutettava puhdas vesi 340 000 m<sup>3</sup>,
- puhdistettava jätevesi 681 000 m<sup>3</sup>

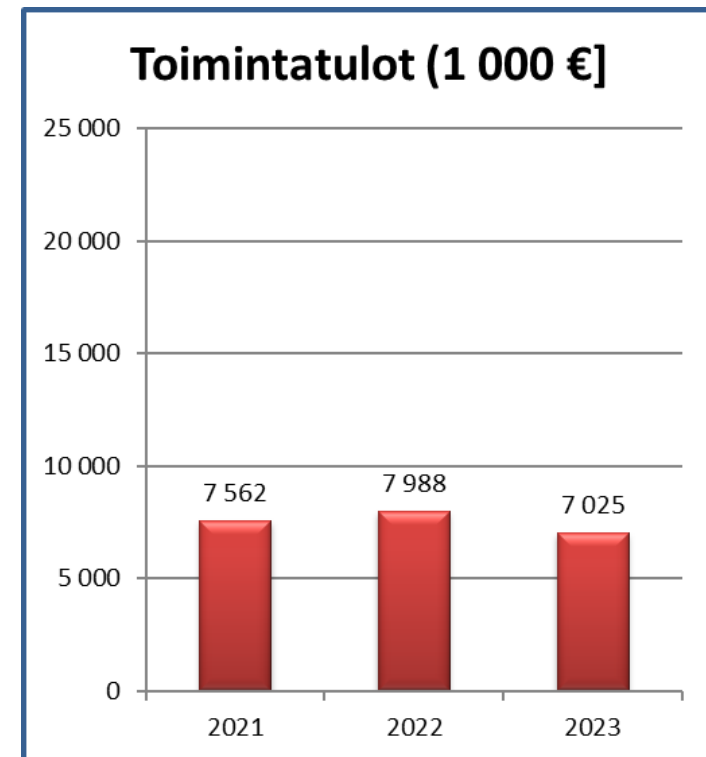
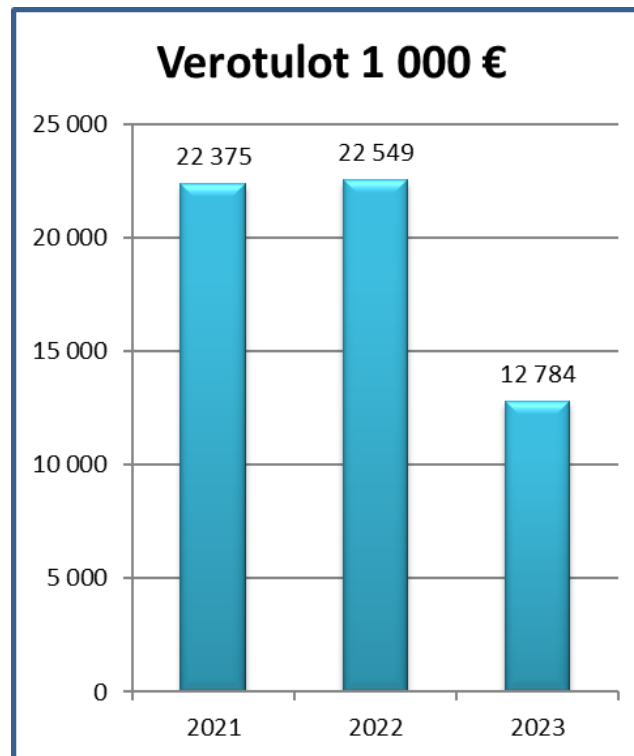
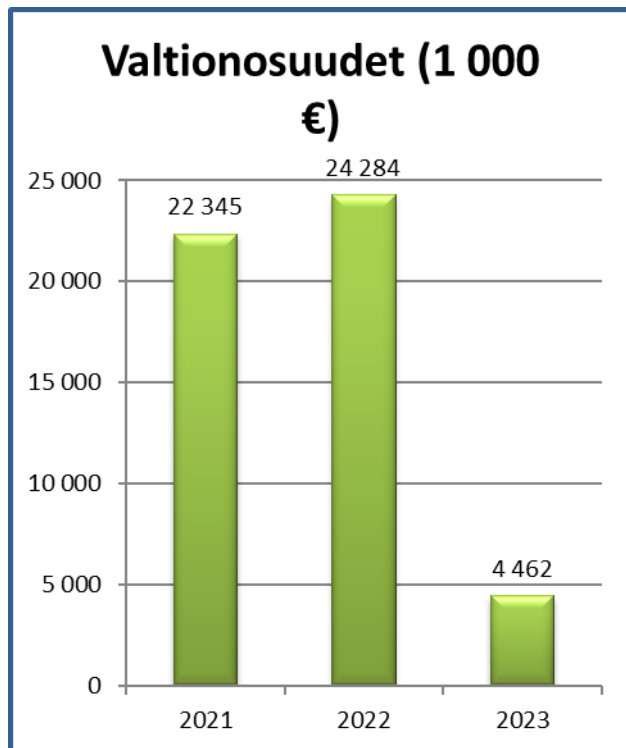
Puhtaanapito 21 810 hm<sup>2</sup>

Kaupunkirakenteen henkilöstö 48,0 htv

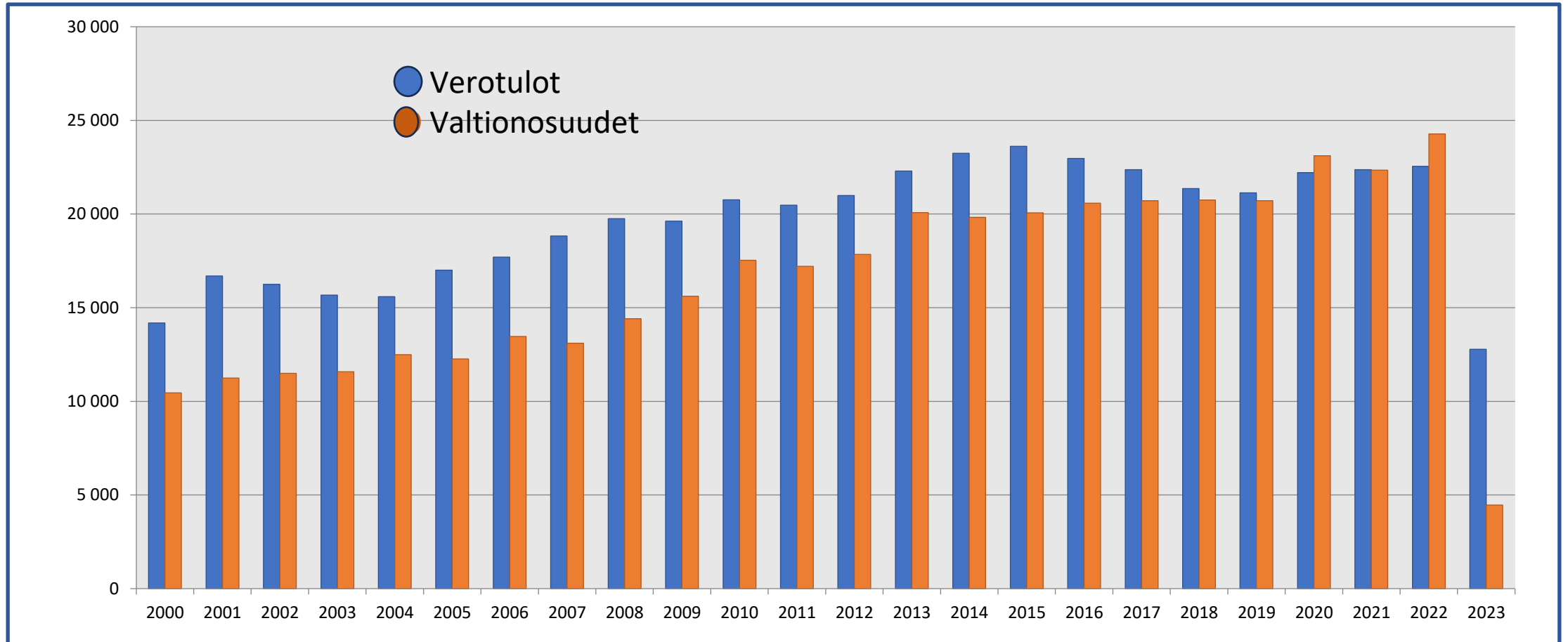
# Tilinpäätös lukuina



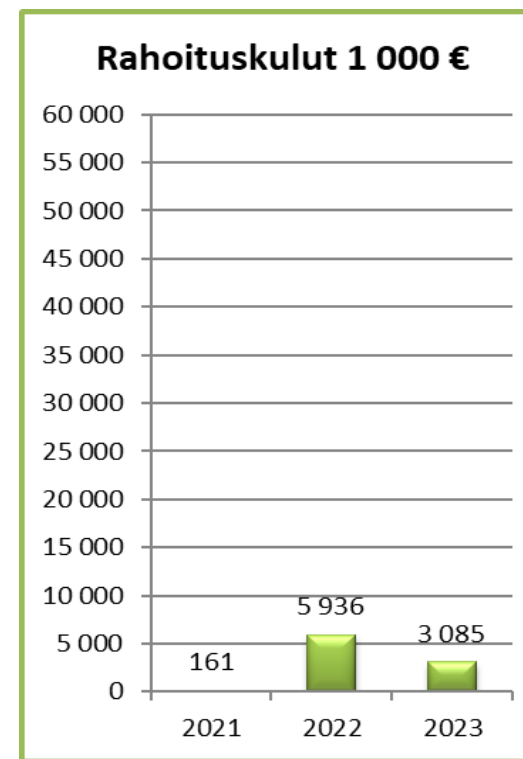
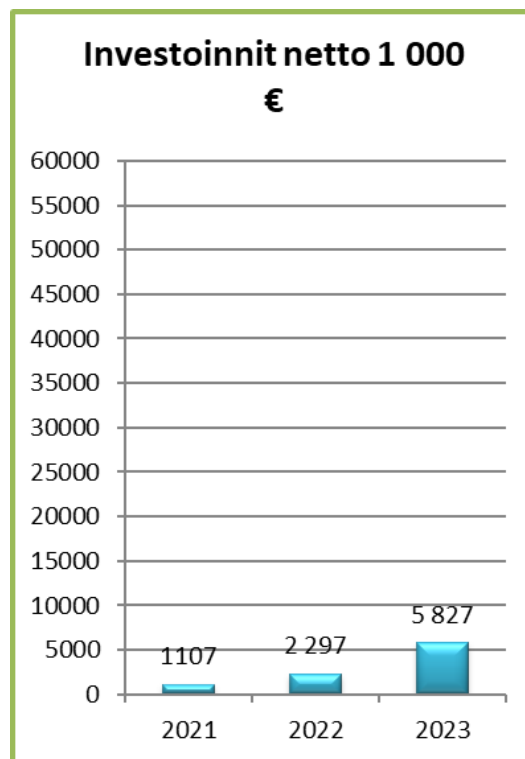
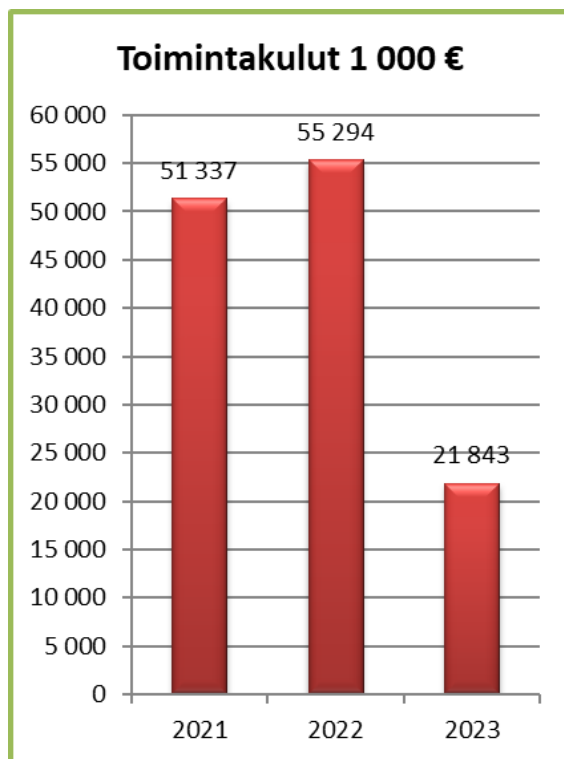
# Tuotot



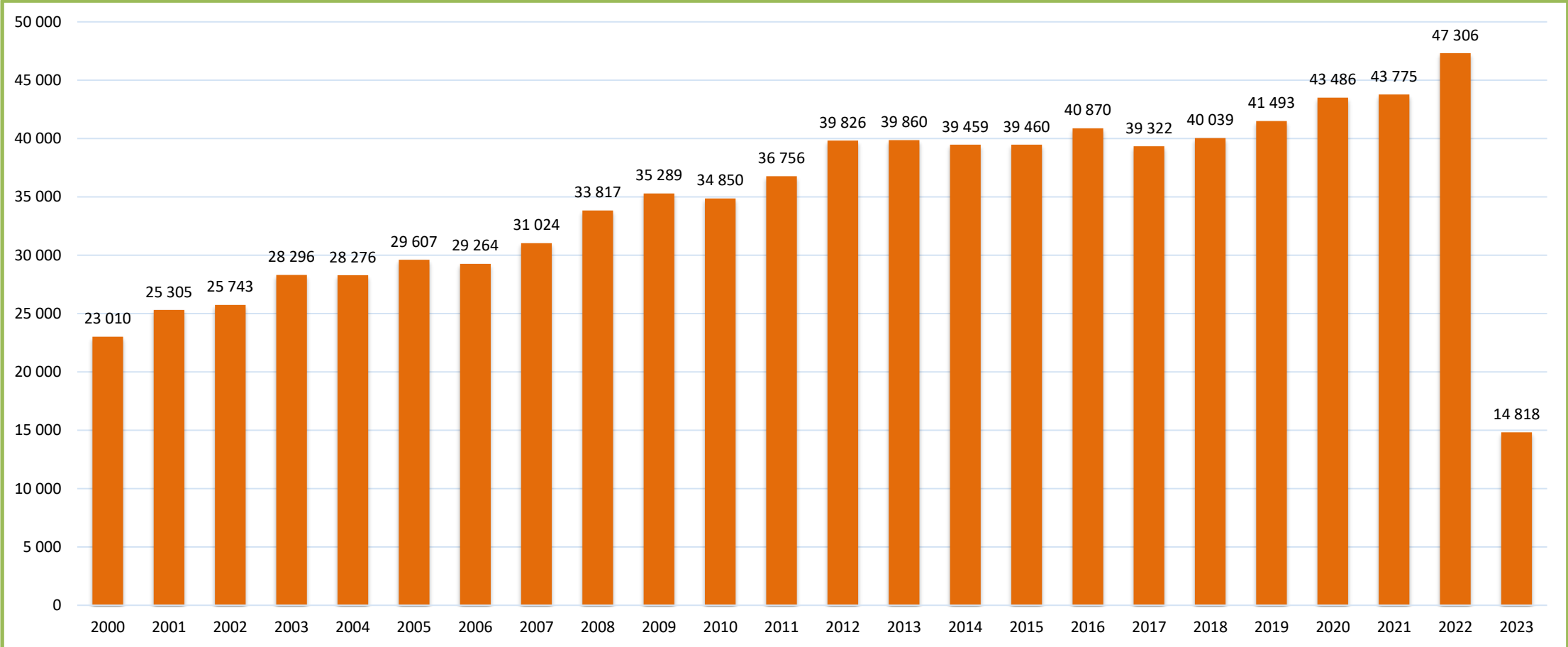
# Verotulot ja valtionosuudet



# Kulut, ulkoiset



# Toimintakate



# Investoinnit, netto noin 5,8 M€

• Outokumpuhalli	171 000 €
• Kiisuhallin monikäyttöisyyden parannus	31 000 €
• Vanhan kaivoksen alueen kunnostus	36 000 €
• Kattojen uusiminen	60 000 €
• Sote-aseman rakentaminen	3 500 000 €
• Pelastusaseman rakentaminen	1 800 000 €
• Jäteaseman PIMA altaiden yhdistäminen	770 000 €
• Sadevesiverkosto	12 000 €
• Kummunkoulun ulkoalueet	18 000 €
• Pohjoisahon päiväkodin piha-alueet	14 000 €
• Katujen kunnostus	194 000 €
• Katuvalojen kunnostaminen	100 000 €
• Vesijohtoverkoston kunnostaminen	110 000 €
• Viemäriverkoston kunnostaminen	170 000 €

# Talousarvion osumatarkkuus

Toimielin	TP 2022	TA 2023	TP 2023	Ero (TA/TP)	Kasvu, 1000 € (2022/ 2023)	Kasvu % (2022/ 2023)	Ero % (TA/TP)
Hallintopalvelut	34 582	2 911	2 628	-283	-31 954	-92,4	-9,7
Hyvinvointi- palvelut	12 692	13 547	13 667	120	974	7,7	0,9
Kaupunkirakenne- palvelut	32	-1 211	-1 476	-265	-1 508	-4723,5	21,8
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>47 306</b>	<b>15 246</b>	<b>14 818</b>	<b>-428</b>	<b>-32 488</b>	<b>-68,7</b>	<b>-2,8</b>

# Talousarvion toteutuminen

	TA 2023	TOT 2023	Erotus
<b>Toimintatuotot</b>	<b>13 493 135</b>	<b>14 776 431</b>	1 283 296
Myyntituotot	7 074 487	7 845 451	770 964
Maksutuotot	272 600	373 562	100 962
Tuet ja avustukset	762 138	1 045 385	283 247
Muut toimintatuotot	5 383 910	5 512 034	128 124
<b>Toimintakulut</b>	<b>-28 739 322</b>	<b>-29 594 881</b>	-855 559
Henkilöstökulut	-12 167 162	-12 662 750	-495 588
Palvelujen ostot	-8 674 640	-9 185 401	-510 761
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 893 133	-2 840 236	52 897
Avustukset	-992 460	-954 154	38 306
Muut toimintakulut	-4 011 927	-3 952 339	59 588
<b>Toimintakate</b>	<b>-15 246 187</b>	<b>-14 818 449</b>	427 738
Verotulot	12 746 000	12 783 572	37 572
Valtionosuudet	4 736 762	4 462 164	-274 598
Rahoitustuotot ja -kulut	521 044	1 414 124	893 080
Korkotuotot	275 762	302 793	27 031
Muut rahoitustuotot	3 276 534	4 324 045	1 047 511
Korkokulut	-448 668	-502 638	-53 970
Muut rahoituskulut	-2 582 584	-2 710 075	-127 491
<b>Vuosikate</b>	<b>2 757 619</b>	<b>3 841 411</b>	1 083 792
Poistot ja arvonalentumiset	-2 403 812	-2 412 898	-9 086
Suunnitelman muk. poistot	-2 403 812	-2 412 898	-9 086
Arvonalentumiset	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>353 807</b>	<b>1 428 513</b>	1 074 706
Poistoeron muutos	46 667	47 183	516
Varausten muutos	0	0	0
Rahastojen muutos	0	-29 239	-29 239
<b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b>	<b>400 474</b>	<b>1 446 457</b>	1 045 983

## Tulokseen vaikuttaneet tekijät

**Vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämä**  
**1,4 M€**

---

- **Verotulojen toteuma → Huom. Aiempien vuosien verohännät**
- **Toimintatuottojen ylittyminen**
- **Arvonalentumisen palautukset**





# Tuloslaskeman ja rahoituslaskelman tunnusluvut

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Toimintatuotot/toimintakulut %	32,16	14,45	14,73	13,89	14,46	15,48	15,78	14,11	15,77	15,31	14,71
Vuosikate/Poistot %	159,2	-161,4	67,7	1715,1	47,4	126,3	183,7	175,8	262,0	262,1	135,5
Vuosikate, €/asukas	600	-684	248	4 895	157	366	593	430	636	544	399
Investointien tulorahoitus %	65,9	-184,5	124,9	158,2	35,6	180,3					
Laskennallinen lainanhoitokate	1,4	-2,7	1	18,3	0,6	1,7					
Kassan riittävyys, päivää	652	314,8	427,1	320,9	19,7	16,2	7	0,2	2,4	2,7	6,3

# Konsernin tuloslaskelman ja rahoituslaskelman tunnusluvut

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Toimintatuotot/toimintakulut %	40,5	51,5	52,6	56,6	58,1	58,6	58,4	43,8	46,2	49,8	45,5
Vuosikate/Poistot %	152	-120,4	91,3	121,7	94,6	107,0	143,6	106,2	165,2	173,4	136,3
Vuosikate, €/asukas	762	-745	555	951	792	896	1033	714	1 189	1 115	995
Investointien tulo-rahoitus	62,8	-101,0	96,6	26,4	67,4	129,8					
Lainanhoitokate	1,3	-1,2	1,1	1,4	1,0	1,2	0,8	1,0	1,5	1,4	1,4
Kassavarat, 1 000 €	61 934	61 418	67 024	68 077	6 370	6 916	5 697	1 317	2 449	2 108	4 805
Kassan riittävyys, päivää	599	193	244	202	22	25	23	12	17	15	27,3

# Tase kaupunki

1 000 €	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Vastaavaa											
Pysyvät vastaavat	59 212	56 647	55 775	56 896	39 512	38 872	40 093	40 580	37 683	37 397	36 526
Saamiset	3 378	3 801	3 866	4 551	4 058	3 431	2 675	1 986	5 323	3 855	2 427
Kassavarat	1 945	367	2 235	4 079	2 147	1 510	1 003	30	377	386	907
Muuta	58 891	57 284	61 725	61 127	1 126	1 009	1 007	1 048	1 049	1 023	929
Vastaavaa yhteensä	123 426	118 099	123 601	126 653	46 843	44 822	44 778	43 644	44 432	42 661	40 789
Vastattavaa											
Oma pääoma	85 088	85 679	93 142	86 210	26 603	28 818	28 299	26 036	24 722	21 904	19 493
Ylijäämä	11 329	10 563	18 026	12 848	3 289	5 503	4 990	2 733	1 121	-1 650	-4 012
Vieras pääoma	25 186	17 864	15 645	17 442	19 272	15 102	15 625	16 843	19 123	20 340	20 955
Lainat	20 555	12 390	12 323	13 353	15 874	11 637	11 502	12 801	12 750	15 509	15 655
Muuta	13 152	14 556	14 814	23 001	967	903	854	765	587	417	341
Vastattavaa	123 426	118 099	123 601	126 653	46 842	44 822	44 778	43 644	44 432	42 661	40 789

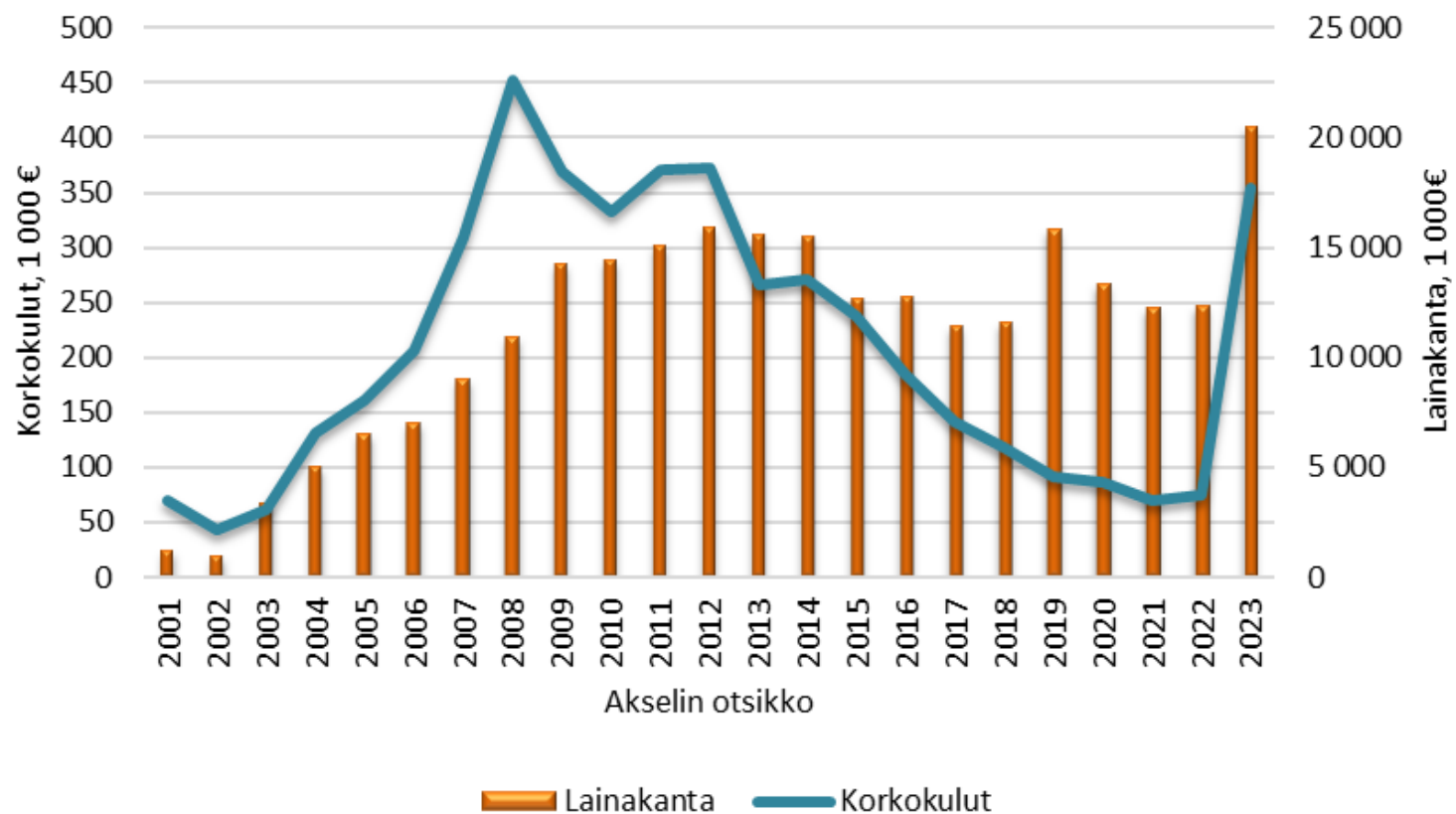
# Konsernitase

1 000 €	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Vastaavaa											
Pysyvät vstaavat	63 703	70 544	73 429	72 977	70 870	69 666	71 651	72 653	69 222	69 421	68 496
Saamiset	1 386	9 284	6 851	8 087	9 125	7 698	7 912	8 681	11 978	11 966	10 613
Kassavarat	2 565	3 682	4 719	6 570	4 991	5 536	5 697	1 317	2 448	2 108	4 805
Muuta	61 712	58 380	63 077	62 166	2 489	2 393	2 440	2 519	2 409	2 630	2 247
Vastaavaa yhteensä	129 366	141 890	148 076	149 800	87 475	85 292	87 700	85 170	86 057	86 125	86 161
Vastattavaa											
Oma pääoma	94 543	94 469	103 234	103 984	32 405	33 673	33 880	31 807	31 029	20 669	17 725
Ylijäämä	19 935	18 458	27 221	29 703	5 502	6 790	6 996	4 961	3 788	-7 051	-10 015
Vieras pääoma	33 351	44 107	41 757	43 035	52 070	48 513	51 795	51 550	53 577	55 062	58 458
Lainat	27 746	31 351	31 278	32 303	34 627	30 568	34 258	37 157	39 449	44 000	45 340
Muuta	1 471	3 314	3 085	2 781	2 999	3 105	2 025	1 813	1 451	10 394	9 978
Vastattavaa	129 365	141 890	148 076	149 800	87 474	85 292	87 700	85 170	86 057	86 125	86 161

# Taseen ja konsernitaseen tunnusluvut

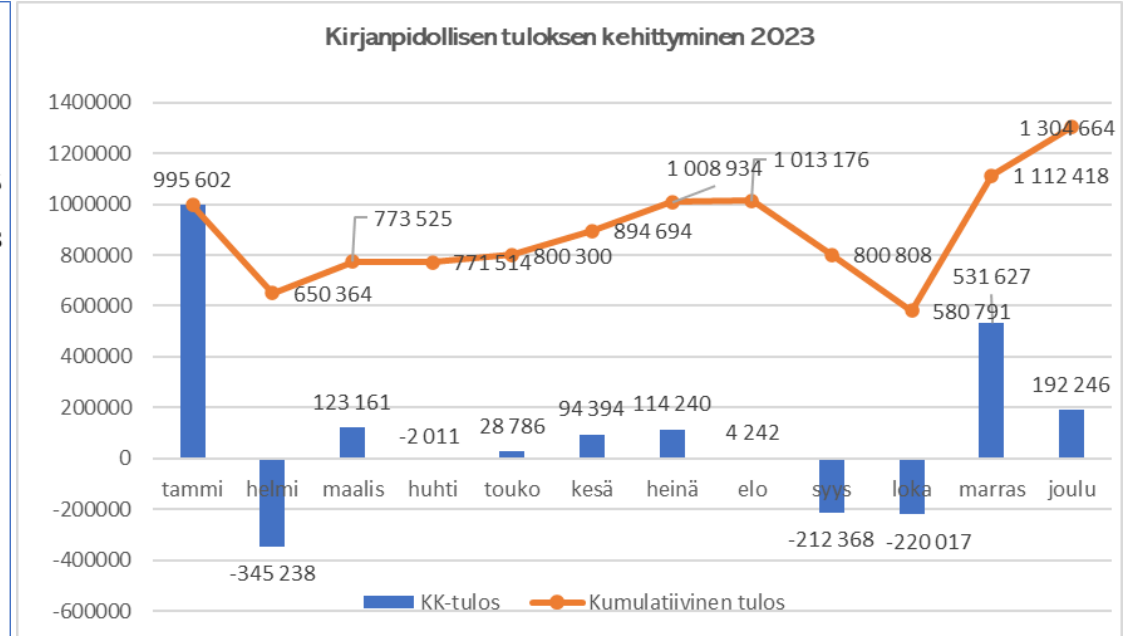
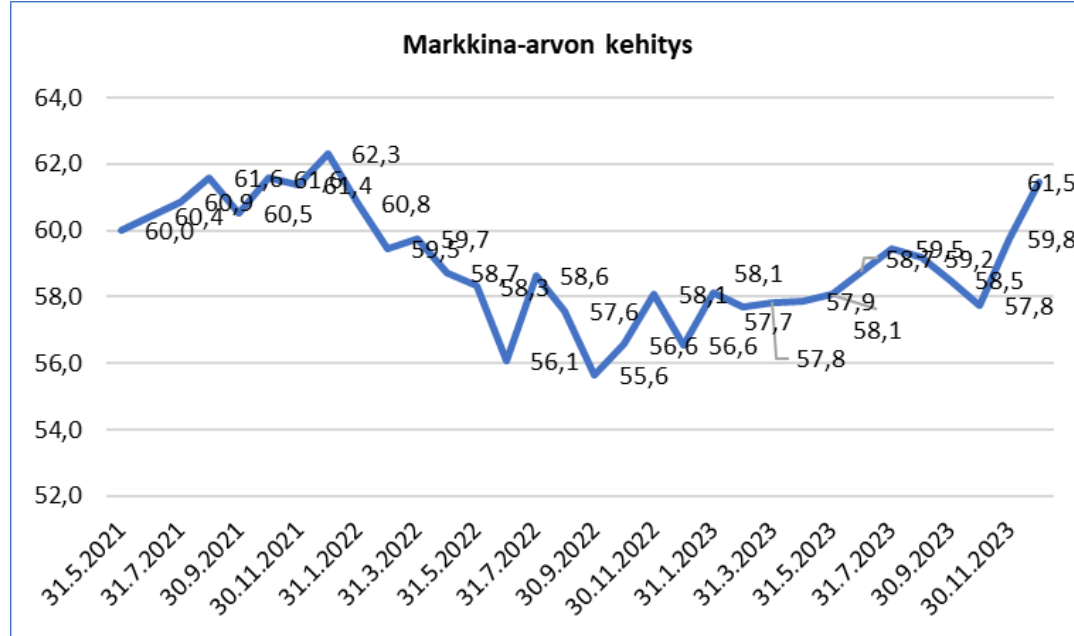
		2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<i>Kaupunki</i>												
<i>Konserni</i>												
Omavaraisuus-%	<i>kaupunki</i>	79,0	83,1	85,6	84,2	56,8	64,3	63,2	59,7	55,6	51,3	47,8
	<i>konserni</i>	73,4	67,1	70,0	69,7	37,6	40,0	38,7	37,3	36,6	35,1	31,5
Kertynyt yli-/alijäämä	<i>kaupunki</i>	11 329	10 563	18 026	12 848	3 289	5 503	4 990	2 733	1 121	-1 650	-4 012
	<i>konserni</i>	19 935	18 458	27 221	29 703	5 502	6 790	6 996	4 961	3 788	-7 051	-10 015
Lainakanta, 1 000 €	<i>kaupunki</i>	20 556	12 390	12 323	13 353	15 874	11 637	11 502	12 801	12 750	15 509	15 655
	<i>konserni</i>	27 745	31 351	31 278	32 303	34 626	30 568	34 257	37 157	39 449	44 000	45 340
Lainat €/asukas	<i>kaupunki</i>	3 210	1 920	1 895	2 037	2 371	1 711	1 641	1 805	1 786	2 396	2 155
	<i>konserni</i>	4 331	4 858	4 810	4 928	5 172	4 487	4 888	5 240	5 526	6 134	6 240
Lainasaamiset, 1000 €	<i>kaupunki</i>	4 864	3 587	2 354	2 384	2 503	2 595	3 200	3 387	3 155	3 216	3 278
	<i>konserni</i>	34	123	130	150	175	118	521	542	118	118	118

# Laina- kanta ja korkokulut



# Sijoittaminen ja rahastot

# Rahastojen tilanne





# Vastuullisuuden mittaamisen kriteerit

- **ESG-pisteet** (ympäristön huomioiminen, yhteiskuntavastuu ja hyvä hallintotapa)
- **Hiili-intensiteetti** (=yhtiön kasvihuonekaasupäästöt suhteessa liikevaihtoon)
- **Vihreä liiketoiminta** (luku kuvaa ympäristöön positiivisesti vaikuttavien tuotteiden ja palveluiden osuutta salkkuyhtiöiden liikevaihdosta)



Rahastojen  
vastuullisuus

# Op Varainhoidon vastuullisuus

- ESG 7,0 p (max 10 p)
  - Vertailuindeksi 7,0
- Hiili-intensiteetti 106
  - Vertailuindeksi 140
- Vihreä liiketoiminta 5,4 % (vuosi 2023)
  - Verrokkisalkut 0-5,8 % (vuosi 2023)



# Evlin vastuullisuus

- ESG-kriteeri
  - Arvosana AA (erinomainen on AAA ja erittäin heikko CCC)
  - Huomioi vastuullisuustekijät erittäin hyvin
- Hiilijalanjälki 94,65 Evli
- Hiilijalanjälki 94,94 Ent. EAB
  - Verrokki 106,62-576,67
- Vihreä liiketoiminta
  - Cleantech-liiketoimintaa harjoittavien salkkuyhtiöiden osuus 25,52 % Evli
  - 24,54 % Ent. EAB



# Lähitulevaisuuden näkymiä

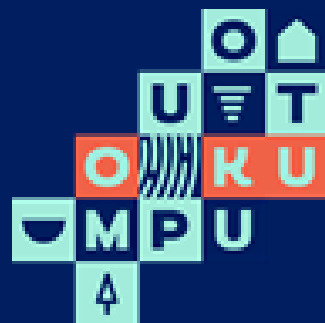
- **Siun sote / hyvinvointialueet 1.1.2023**
  - Sote-palvelujen kiinteistöt
  - Rahoitusjärjestelmä
  - Siun soten alijäämä ja palkkaharmonisaatio vaikutus valtionosuuksiin
- **Tulevat investoinnit / investointivaraukset**
  - Soteasema, pelastusasema
  - Ei kaupungin taseessa; hoivakoti, GTK, kaivos, eri yritysten investoinnit
- **Konserniyhteisöt**
- **Väestön ikääntyminen / väestön väheneminen**
- **Lainasalkku -> korkokulut**
- **Verorahoituksen kehittyminen**
  - Verotulot
  - valtionosuudet
- **Kumulatiivinen ylijäämä antaa hieman pelivaraa**
- **Rahastot?**
- **Ukrainan sodan vaikutus?**
  - Elinkeinoelämään vaikutukset
  - Pakolaistilanne
    - kotikuntamerkintä



# Tunnuslukuja

	TP 2023	TP 2022
Asukasluku	6406	6454
Veroprosentti	8,86	21,5
Lainat euroa/asukas	3 210	1 920
Verotulot, 1000 €	12 784	22 549
Valtionosuudet, 1000 €	4 462	24 284
Vuosikate, 1000 €	3 841	-4 412
Vuosikate euroa/asukas	600	-684
Vuosikate-%	159,2	-161,4
Tilikauden yli-/alijäämä, 1000 €	1 446	-6 852
Kumulatiivinen ylijäämä 1000 €	11 329	10 563
Omavaraisuusaste %	79,0	83,1

[www.outokummunkaupunki.fi](http://www.outokummunkaupunki.fi)



OUTOKUMPU