

OUTOKUMMUN KAUPUNKI

Talousarvio 2025

Taloussuunnitelma 2026 – 2027

Kaupunginvaltuusto 9.12.2024 § 61

Sisällysluettelo

1.	TOIMINTAYMPÄRISTÖN KUVAUS	4
1.1	Kaupungin alue ja sijainti	4
1.2	Väestön muutokset	4
1.3	Työvoima	6
2.	TALOUDELLISET NÄKYMÄT	10
2.1	Kansantalouden tilanne	10
2.2	Kuntatalous	14
2.3	Kaupungin talous	16
3.	KAUPUNGIN ORGANISAATIO	20
3.1	Luottamushenkilöorganisaatio	20
4.	KAUPUNGIN KEHITTÄMISEN STRATEGIAT	22
4.1	Outokummun kaupungin strategia – Kumpukartta 2022-2025	22
4.2	Outokummun kaupungin hyvinvointikertomus ja -suunnitelma 2022- 2025	29
4.3	Kaupunkikonserni ja omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet	34
	KIINTEISTÖ OY KUMMUN KODIT	35
	OUTOKUMMUN SEUDUN TEOLLISUUSKYLÄ OY	37
5.	TALOUSARVION PERUSTELUT	39
5.1	Tuloperusteet	39
5.2	Menoperusteet	42
6.	TALOUSARVION SITOVUUS	43
6.1	Yleistä	43
6.2	Tilivelvollisuus	43
6.3	Tulostavoitteet	44
6.4	Talousarvion sitovat määrärahat	44
6.5	Käyttösuunnitelma	44
6.6	Talousarvion seuranta	45
6.7	Kaupunkikonsernin tytäryhtiöiden seuranta	45

7.	KÄYTTÖTALOUS	46
7.1	Palvelualue: Kaupunkipalvelut	46
7.2	Palvelualue: Kaupunkirakennepalvelut	58
8.	TULOSLASKELMA	63
9.	INVESTOINNIT	68
10.	RAHOITUSOSA	73
	Taulukko 1. Väestön muutostekijät. Lähde Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	4
	Taulukko 2. Väestömäärä ja -ennuste 1975-2045. Lähde Tilastokeskus, ennustetiedot julkaistu 23.10.2024	5
	Taulukko 3. Väestöllinen huoltosuhde 100 henkilöä kohden 2024 ja 2045. Lähde Tilastokeskus, ennustetiedot julkaistu 23.10.2024	6
	Taulukko 4. Työpaikat Outokumussa 2010 ja 2022. Lähde Tilastokeskus ja Maakuntaliitto	7
	Taulukko 5. Pendelöinti Outokummun kaupungin näkökulmasta v.2022 Lähde Pohjois-Karjalan Maakuntaliitto, Tilastokeskus	8
	Taulukko 6. Työttömien määrä ja työttömyysaste Outokumussa 2014-2023 (keskiarvot) ja syyskuu 2024. Lähde TE-palvelut.....	9
	Taulukko 7. Nuoriso- ja pitkäaikaistyöttömyys Outokumussa 2014-2023 (keskiarvot) ja 2024/syyskuu. Lähde TEM	10
	Taulukko 8. Talousarviolainat ja leasingvastuut (taulukko 1 000 €)	17
	Taulukko 9. Peruskaupungin ali-/ylijäämä	18
	Taulukko 10. Vuosikate, poistot ja nettoinvestoinnit	19
	Taulukko 11. Kunnallisveroaste vrs. efektiivinen veroaste	40
	Taulukko 12. Yhteenveto tuloista	42
	Taulukko 13. Yhteenveto menoista.....	43
	Kuva 1. Nimellisten ja reaalisten ansioiden kehitys 2015-2024. Lähde Tilastokeskus	11
	Kuva 2. Valtionvelka % suhteessa bruttokansantuotteeseen 1944-2023. Lähde Valtionkonttori.....	12
	Kuva 3. Eri toimialojen vaikutus BKT:n muodostumiseen. Lähde ETLA, Tilastokeskus	13
	Kuva 4. Julkisyhteisöjen rahoitusasema suhteessa BKT:een, %. Lähde Tilastokeskus, VM	14
	Kuva 5. Kuntien ja kuntayhtymien ulkoiset käyttökulut 2023 ja TE-palvelut ennakoidusti 2025 Lähde Kuntaliitto, Valtionkonttori, VM, TEM	16
	Liite 1. Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö tuloslaskelma.....	76
	Liite 2. Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö rahoituslaskelma.....	77
	Liite 3. Rahastot – kirjanpidollinen taseyksikkö tuloslaskelma.....	79
	Liite 4. Rahastot – kirjanpidollinen taseyksikkö rahoituslaskelma.....	79
	Liite 5. Maksuunpannun kunnallisveron muodostuminen arvioidulla vuoden 2025 verotiedoilla	80
	Liite 6. Peruspalvelujen valtionosuus 2025	81
	Liite 6 a. Ikärakenteen laskennalliset kustannukset 2025	82
	Liite 6 b. Sairastavuus ja muut laskennalliset kustannukset 2025.....	83
	Liite 6 c. Valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset 2025	85
	Liite 6 d. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 2025	86
	Liite 6 e. Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus 2025	87
	Liite 6 f. TE-palvelujen valtionosuus 2025	88

1. TOIMINTAYMPÄRISTÖN KUVAUS

1.1 Kaupungin alue ja sijainti

Outokummun kaupunki kuuluu Pohjois-Karjalan maakuntaan ja Joensuun seutukuntaan. Outokummun naapurikuntia ovat Liperi, Polvijärvi ja Heinävesi Pohjois-Karjalan maakunnassa sekä Kaavi ja Tuusniemi Pohjois-Savon maakunnassa. Outokummun kaupungin kokonaispinta-ala on 584,1 km², josta maapinta-ala on 445,8 km². Kaavoitettua aluetta on noin 962 ha. Vesistöjen rantaviivan pituus on noin 440 km. Asukastiheys on 14,4 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, josta tällä hetkellä ei ole pääsyä merelle Saimaan kanavan ollessa käytännössä suljettu Venäjän toimien vuoksi.

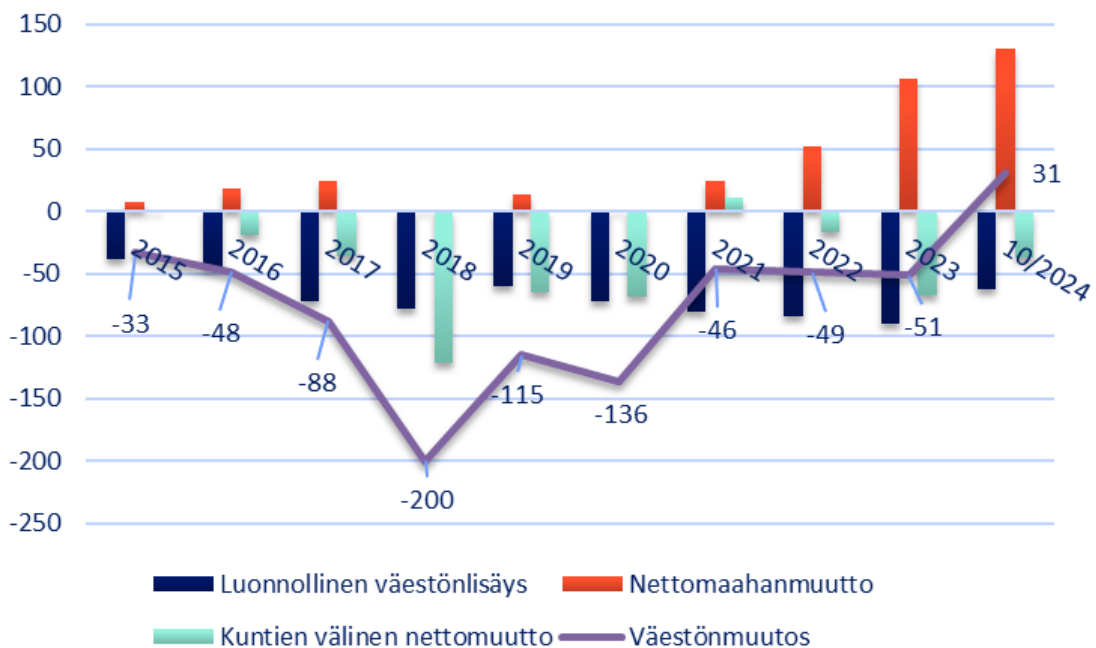
1.2 Väestön muutokset

Väestömäärän muutos

Outokummun kaupunki on väestömäärältään Suomen 145. suurin kunta (309 kuntaa). Kaupungissa oli vuoden 2023 lopussa 6 406 asukasta. Väestö on keskittynyt kaupungin taajamaan, jonka ulkopuolella asuu noin kolmasosa asukkaista.

Vuonna 2023 luonnollinen väestönmuutos eli syntyneiden ja kuolleiden erotus oli negatiivinen 90 henkilön ja kuntien välinen muuttoliike 67 henkilön verran eli yhteensä 157 henkilöä. Ainoastaan nettomaahanmuutto oli positiivinen 106 henkilöä. Kokonaisuutena outokumpulaisten määrä väheni 51 henkilöä vuoden 2023 aikana. Tilastokeskuksen väestömuutosten ennakkotietojen mukaan väkiluku oli lokakuun 2024 lopussa 6 440. Ilman 2020 -luvun nettomaahanmuuttoa väkiluku olisi 6 128.

Väestömäärän muutostekijät 2015-2024



Taulukko 1. Väestön muutostekijät. Lähde Pohjois-Karjalan maakuntaliitto

Väestön ikärakenne ja sen kehittyminen Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan

Tilastokeskuksen loppuvuonna 2024 valmistuneen väestöennusteen mukaan outokumpulaisia on vuonna 2045 reilut tuhat vähemmän kuin nyt eli 5 322.

Ikäryhmissä yli 85 -vuotiaiden määrä kasvaa ennusteen mukaan nykyisestä lähes kaksinkertaiseksi vuoteen 2045 mennessä ollen tuolloin 490. Ikäryhmä 25-64 säilyy lähes ennallaan mutta 0-24 vuotiaiden määrä vähenee 32 % ja 65-84 -vuotiaiden määrä 34 %. Väestömäärän ja -rakenteen muutokset vaikuttavat palveluiden tarpeeseen.

Väestö Outokummussa ikäryhmittäin 1975-2045

	0-24	25-44	45-64	65-84	85-	YHT
1975	4 481	2 755	2 345	916	25	10 522
1985	3 344	2 877	2 185	1 215	57	9 678
1995	2 755	2 345	2 292	1 383	96	8 871
2005	2 096	1 452	2 603	1 453	154	7 758
2015	1 743	1 338	2 102	1 718	238	7 139
2025	1 324	1 245	1 456	2 005	251	6 350
2035	1 024	1 187	1 366	1 696	400	5 673
2045	905	1 178	1 416	1 333	490	5 322
2045 vrt 1975	20 %	43 %	60 %	146 %	1960 %	51 %
2045 vrt 2025	68 %	95 %	97 %	66 %	195 %	84 %

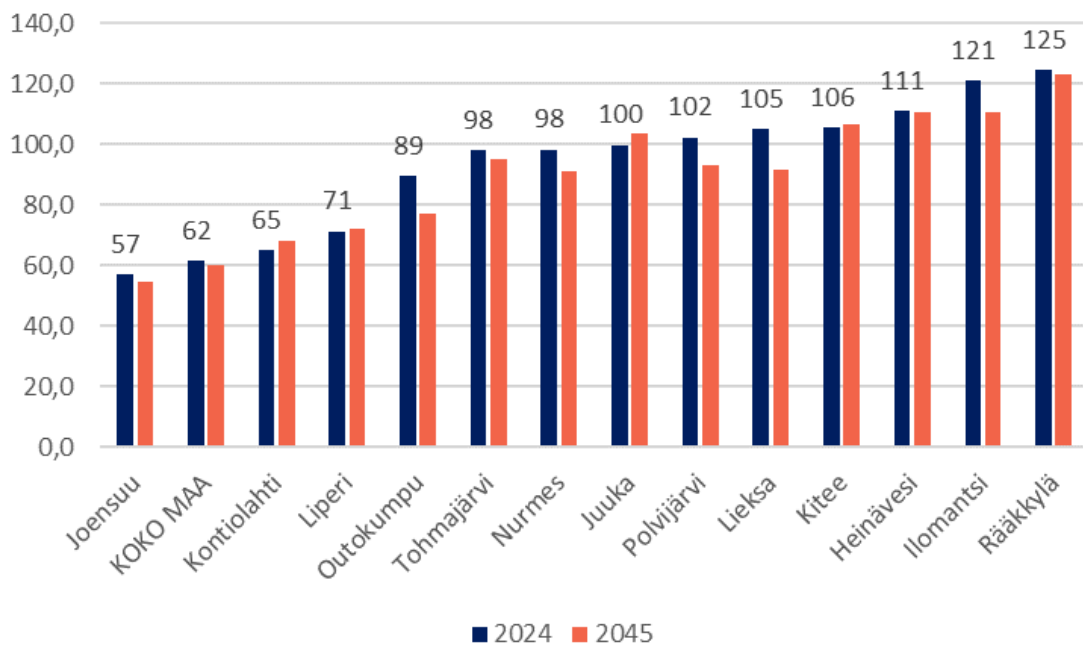
Taulukko 2. Väestömäärä ja -ennuste 1975-2045. Lähde Tilastokeskus, ennustetiedot julkaistu 23.10.2024

Väestöllinen huoltosuhde

Väestöllinen huoltosuhde kertoo, kuinka paljon alle 17- ja yli 64-vuotiaita on yhtä työikäistä (17-64 vuotiaat) kohti. Mitä suurempi on lasten ja eläkeläisten osuus väestöstä, sitä suurempi on huoltosuhteen lukema.

Pohjois-Karjalan kuntien väestöllinen huoltosuhde on koko maan tasoa heikompi lukuun ottamatta Joensuuta. Outokummussa syntyvyyden alhainen taso parantaa huoltosuhdetta lyhyellä aikavälillä, eläkeläisten määrän väheneminen pideämmällä aikavälillä.

Väestöllinen huoltosuhde 2024 ja 2045



Taulukko 3. Väestöllinen huoltosuhde 100 henkilöä kohden 2024 ja 2045. Lähde Tilastokeskus, ennustetiedot julkaistu 23.10.2024

1.3 Työvoima

Työpaikat

Työpaikkojen määrä Outokummussa on vähentynyt 9 % vuodesta 2010 vuoteen 2022.

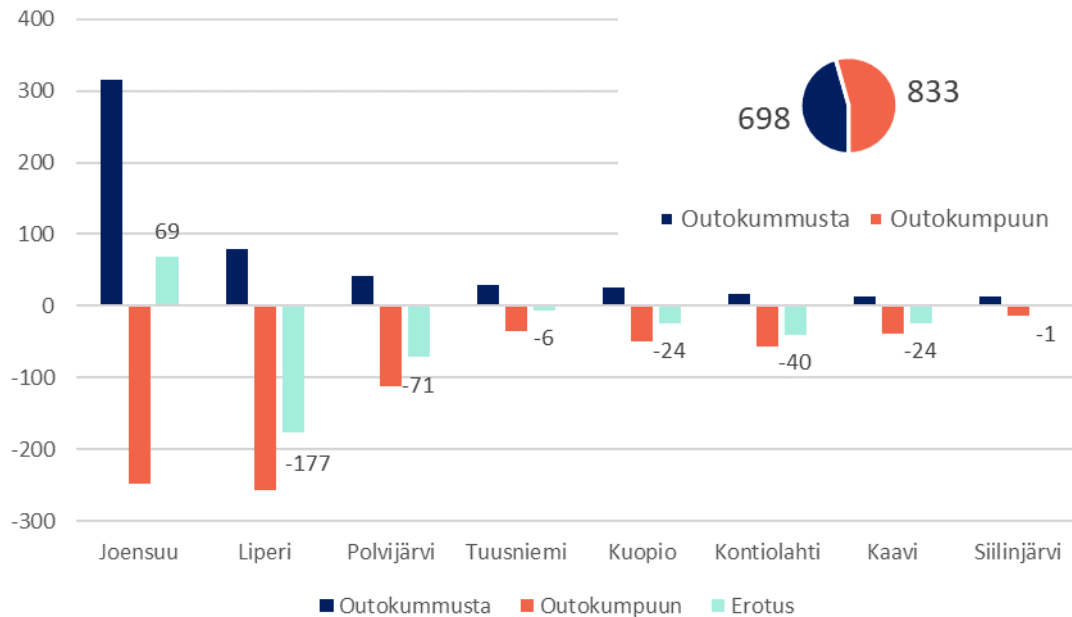
Outokummussa työssäkäyvät

OUTOKUMPU	2010	2022	2022 vrt. 2010
A Maatalous, metsätalous ja kalatalous	146	75	51 %
B Kaivostoiminta ja louhinta	63	47	75 %
C Teollisuus	878	767	87 %
D Sähkö-, kaasu- ja lämpöhuolto, jäähdytysliiketoiminta	23	21	91 %
E Vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto, jätehuolto ja muu ympäristön puhtaanapito	9	14	156 %
F Rakentaminen	142	132	93 %
G Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus	187	138	74 %
H Kuljetus ja varastointi	82	42	51 %
I Majoitus- ja ravitsemistoiminta	50	56	112 %
J Informaatio ja viestintä	11	17	155 %
K Rahoitus- ja vakuutustoiminta	23	11	48 %
L Kiinteistöalan toiminta	25	12	48 %
M Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	148	122	82 %
N Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	91	130	143 %
O Julkinen hallinto ja maanpuolustus; pakollinen sosiaalivakuutus	120	68	57 %
P Koulutus	175	172	98 %
Q Terveys- ja sosiaalipalvelut	330	464	141 %
R Taiteet, viihde ja virkistys	18	17	94 %
S Muu palvelutoiminta	65	37	57 %
T Kotitalouksien toiminta työnantajina; kotitalouksien eriyttämätön toiminta	0	19	100 %
U Kansainvälisten organisaatioiden ja toimielinten toiminta	0	0	0 %
Tuntematon	41	23	56 %
Työvoima yhteensä	2 627	2 384	91 %

Taulukko 4. Työpaikat Outokummussa 2010 ja 2022. Lähde Tilastokeskus ja Maakuntaliitto

Vuonna 2022 outokumpulaisia kävi muilla paikkakunnilla työssä 698 henkilöä. Muualta kävi Outokummussa työssä 833 henkilöä 37:stä eri kunnasta. Etelästä tultiin aina Kauniaisesta ja Helsingistä saakka, pohjoisin työssäkäyjä oli Kittilästä, tuskin kuitenkaan päivittäin pendelöivä.

Outokummun pendelöinti top8 kunnat

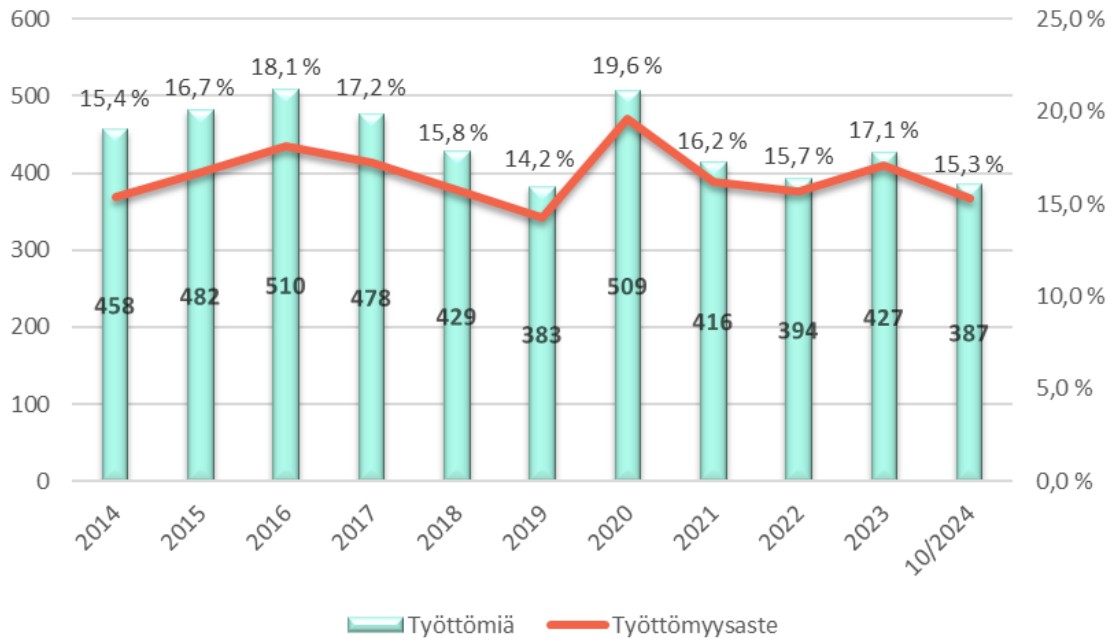


Taulukko 5. Pendelöinti Outokummun kaupungin näkökulmasta v.2022 Lähde Pohjois-Karjalan Maakuntaliitto, Tilastokeskus

Työttömyys

Työttömien määrä oli seurantajaksolla korkeimmillaan vuonna 2020 Covid 19 -pandemian aikana. Seuraava shokki tuli helmikuussa 2022 Venäjän käynnistettyä sodan Ukrainassa. Venäjän kanssa käytävä palveluiden ja tavaroiden kauppa romahti erityisesti Itä-Suomessa. Shokkien lisäksi normaalit suhdannevaihtelut ja eri toimialoilla tapahtuvat kansalliset ja globaalit muuttujat heijastuvat nopeasti myös Outokumpuun ja outokumpulaisten työssäkäyntialueella toimivien yritysten työvoimatarpeisiin. Valtion oman toiminnan budjettileikkaukset eivät suoraan vaikuta Outokummun työllisyystilanteeseen koska valtion työpaikat ovat jo lähes kokonaan hävinneet Outokummusta. Kaupungin työvoimatarve seuraa pääosin väestömäärän ja ikäryhmien kehitystä.

Työttömät ja työttömyysasteet 2014-2024

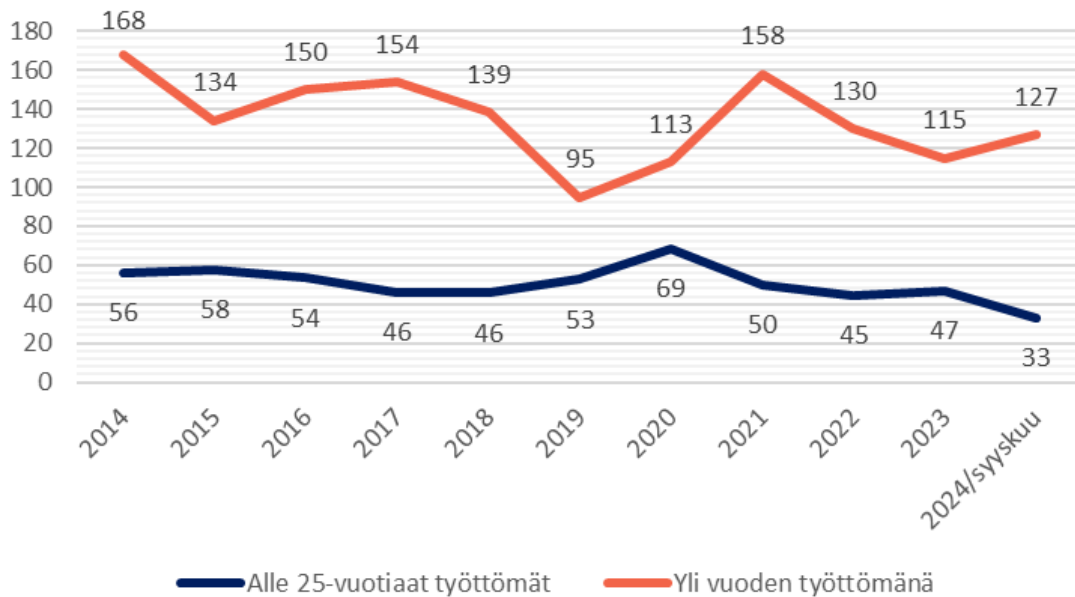


Taulukko 6. Työttömien määrä ja työttömyysaste Outokummussa 2014-2023 (keskiarvot) ja syyskuu 2024. Lähde TE-palvelut

Työttömyysaste on työttömien määrä työvoimasta. Työvoimaan lasketaan kaikki 15-74 vuotiaat, jotka ovat työmarkkinoiden käytettävissä vaikka todellisuudessa moni ko. Ikäryhmään kuuluvista ei ole todellisuudessa työmarkkinoiden käytössä.

Nuorisotyöttömyys on hiljalleen laskenut vuoteen 2018, mutta nousi vuonna 2020 mm. Covid 19 -pandemian vuoksi. Vuoden 2024 syyskuussa tilanne on parempi kuin kertaakaan seuranta-jakson aikana. Pitkäaikaistyöttömien määrän kehitys on ollut aaltoliikettä ja vuonna 2024 on menty jälleen huonompaan suuntaan.

Nuoret työttömät ja pitkäaikaistyöttömät 2014-2024



Taulukko 7. Nuoriso- ja pitkäaikaistyöttömyys Outokummussa 2014-2023 (keskiarvot) ja 2024/syyskuu. Lähde TEM

2. TALOUDELLISET NÄKYMÄT

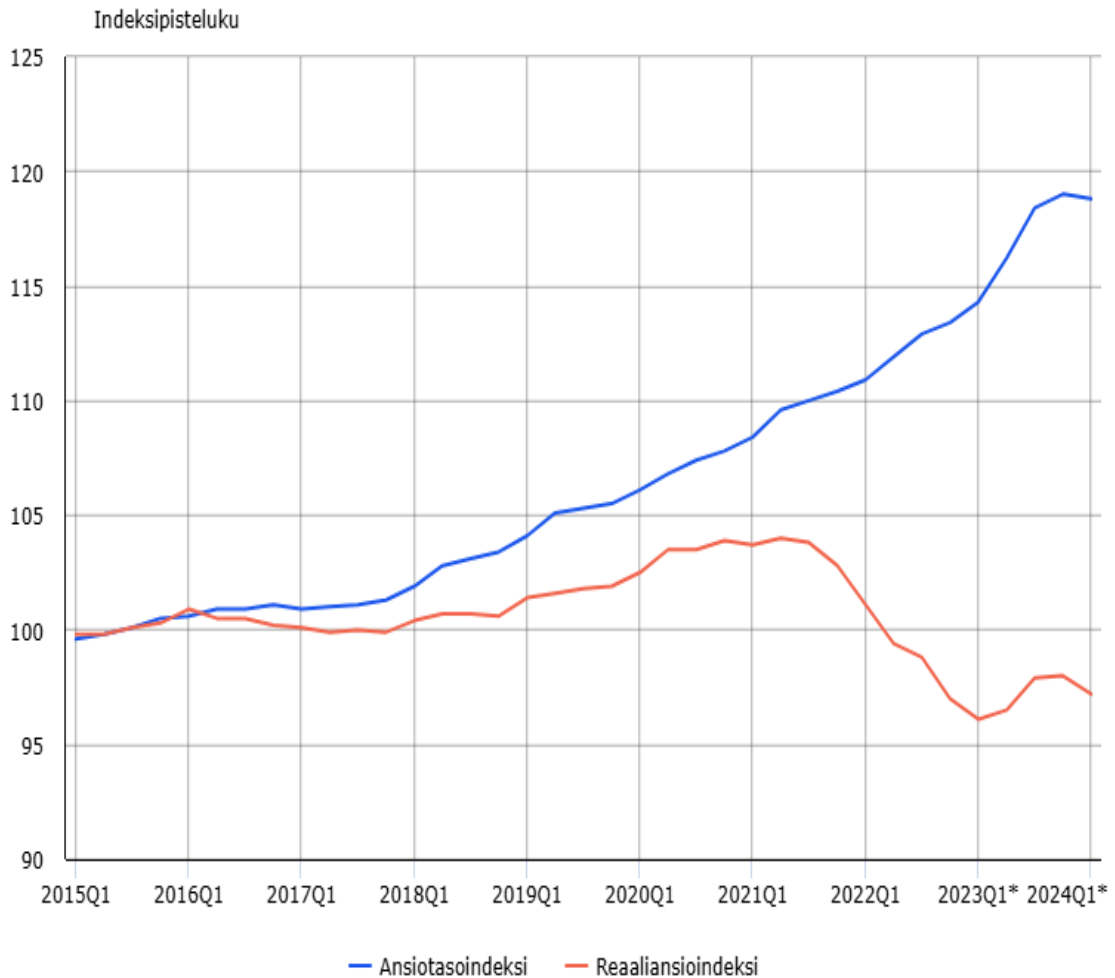
2.1 Kansantalouden tilanne

Syyskuussa 2024 julkaistun Valtiovarainministeriön (VM) taloudellisen katsauksen mukaan suhdannetaantumun pohja ohitetaan vuoden 2024 aikana ja Suomen talous elpyy, vaikka BKT supistuu vielä 0,2 % vuonna 2024. Kasvuennusteet ovat 1,7 % vuodelle 2025 ja 1,5 % vuodelle 2026. Inflaation VM ennustaa laskevan 1,8 %:iin vuonna 2024 ja edelleen 1,4 %:iin vuonna 2025. Tämä lisää kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja tukee kotitalouksien kulutuksen kasvua, jota tukee myös korkojen lasku. Yksityinen kulutus kasvaa lähes prosentin vuonna 2024 ja nopeutuu edelleen vuonna 2025.

Investoinnit kääntyvät VM:n mukaan kasvuun erityisesti energiamurroksen ja digitalisaation sekä rakentamisen elpymisen vuoksi. Kokonaisuutena investointien VM ennakoii kasvavan lähes 6 % vuonna 2025. Työllisyysasteen VM povaa nousevan 74,1 %:iin ja työttömyysasteen laskevan 7,2 %:iin vuoteen 2026 mennessä. Työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa.

Inflaationsyökäys 2020-luvun alkuvuosina lisää paineita työmarkkinoiden sopimusneuvotteluissa niin yksityisellä kuin julkisella sektorilla. Työntekijäjärjestöt haluavat nostaa inflaation supistaman reaalisesta ostovoimasta jälleen kasvu-uralle.

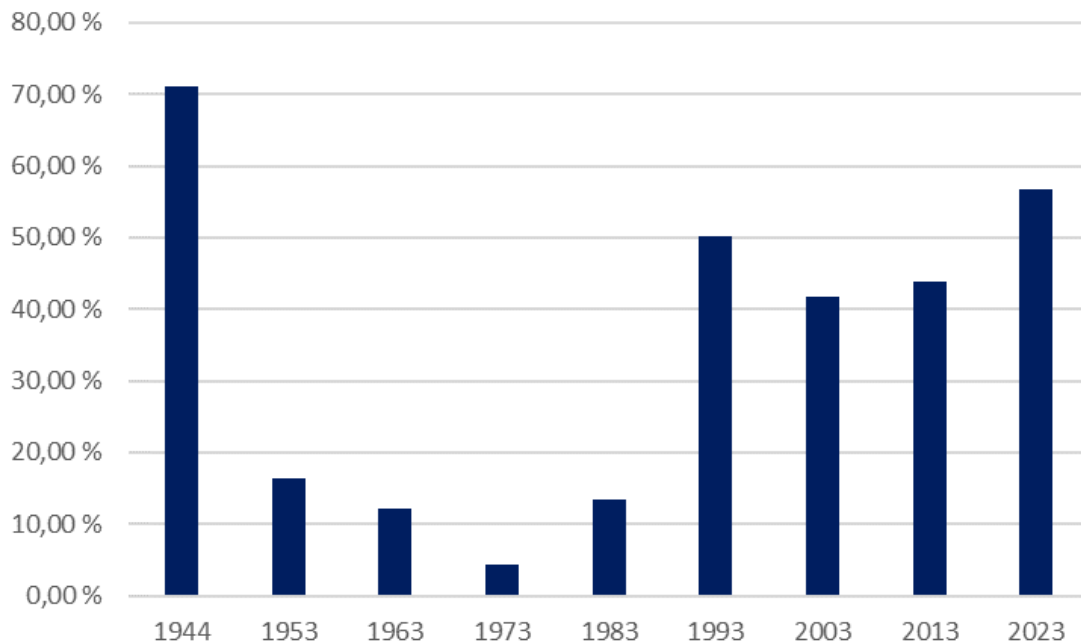
Ansiotas- ja reaaliansioindeksin kehitys 2015-2024



Kuva 1. Nimellisten ja reaaliesten ansioiden kehitys 2015-2024. Lähde Tilastokeskus

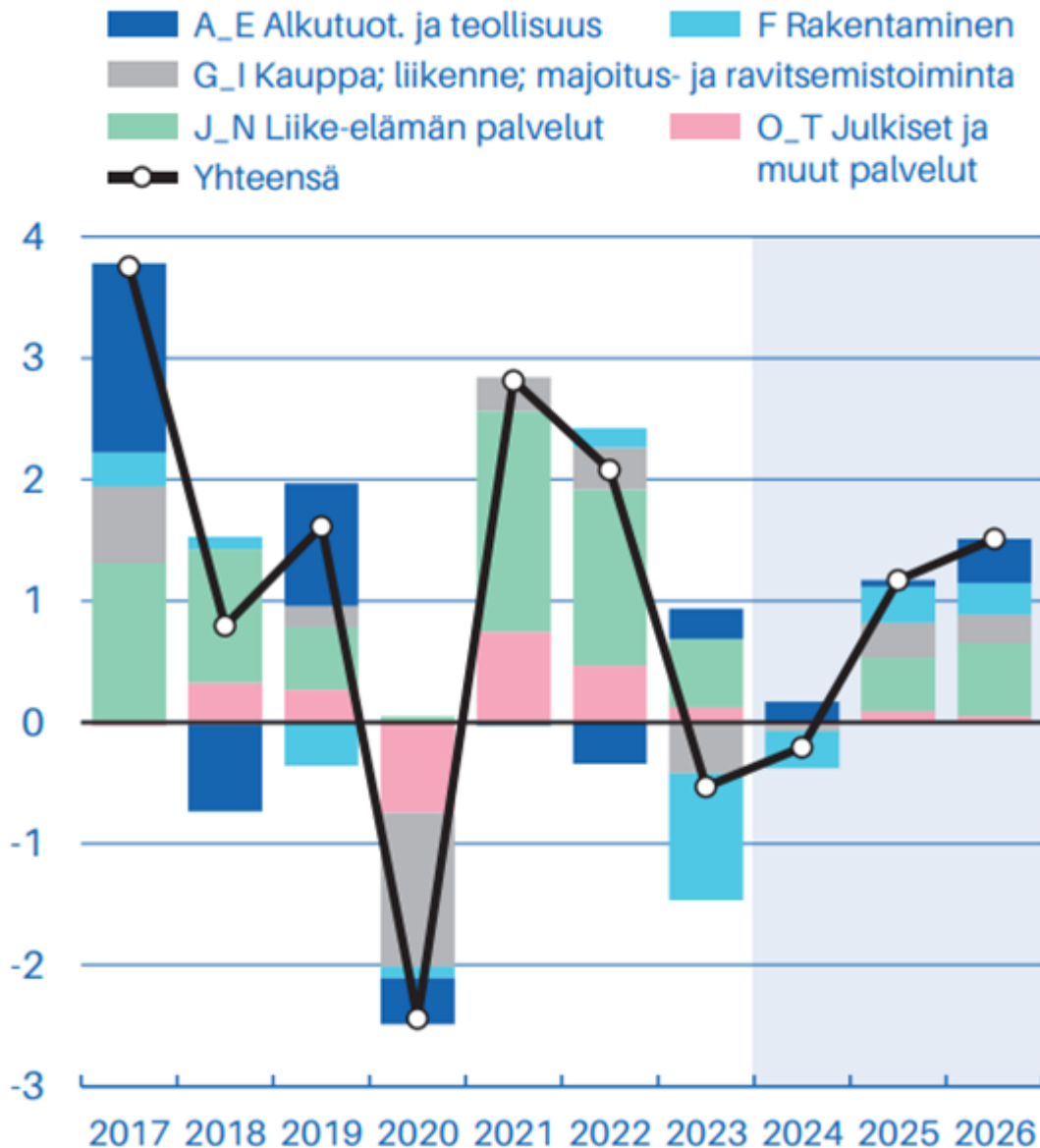
Julkisyhteisöjen alijäämä on 3,7 % suhteessa BKT:hen vuonna 2024, mutta sen odotetaan supistuvan 2,1 %:iin vuoteen 2028 mennessä valtion säästötoimien seurauksena. Hallituksen julkisen taloutta vahvistavat toimet, kiihtyvä talouskasvu, hidastuva inflaatio sekä laskevat korot todennäköisesti vaikuttavat positiivisesti julkiseen talouteen. Siitä huolimatta julkisyhteisöjen velkasuhde nousee yli 80 %:iin suhteessa BKT:hen vuonna 2024 ja kasvaa vähitellen 86 %:iin vuoteen 2028 mennessä. Valtion osuus tästä nousee lähelle sota-ajan huippuvuotta 1944. Hyvinvointialueiden ja kuntien odotetaan tekevän omia säästötoimiaan ehkäistäkseen alijäämän kasvun.

Valtionvelka suhteessa BKT:hen %



Kuva 2. Valtionvelka % suhteessa bruttokansantuotteeseen 1944-2023. Lähde Valtionkonttori

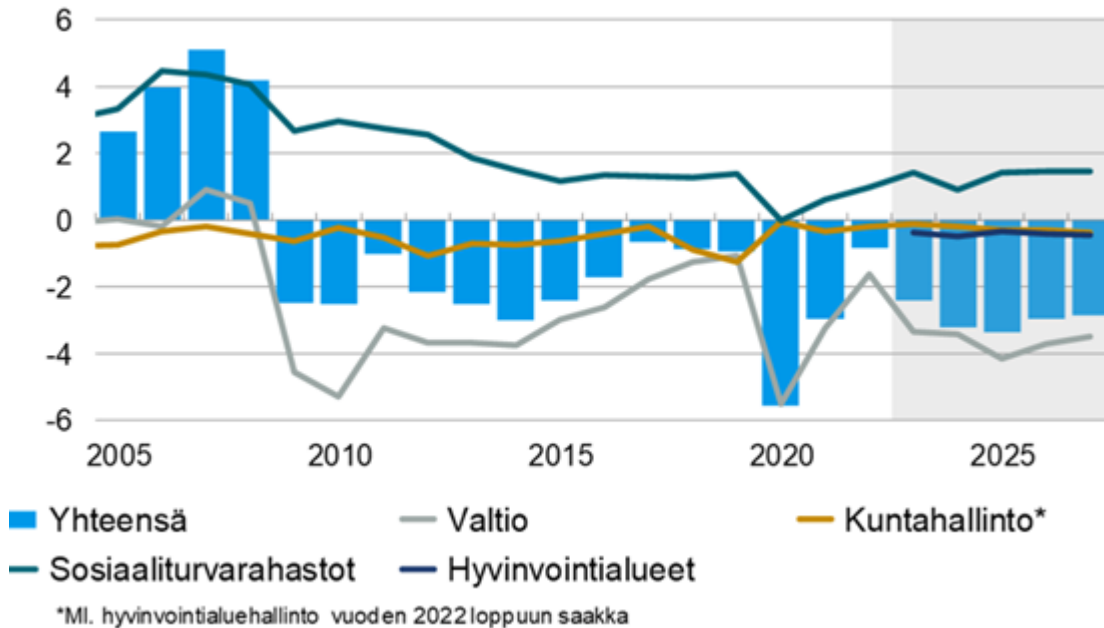
Riskeinä VM pitää rakentamisen ennakoitua hitaampaa toipumista, mikä vaikuttaa suoraan kuluihin ja työllisyyteen. Samoin maailmantalouden ja erityisesti Saksan ja Kiinan talouksien ongelmat voivat hidastaa elpymistä. Lähi-Idän ja Ukrainan tilanteet sekä USA:n alkuvuonna alkava presidenttikauden kokonaisvaikutukset Suomelle ovat vielä epävarmoja. USA:n, Japanin ja monen muun kansatalouden tilannetta varjostavat myös mittavat velat. USA:ssa liittovaltion velka kansalaista kohden laskettuna on noin kolminkertainen Suomen valtion velkaan verrattuna. Tämä ei kuitenkaan toistaiseksi ole heikentänyt rahamarkkinoiden uskoa USA:n talouteen.

Toimialojen kontribuutio arvonlisäyksen muutokseen % -yksikköä


Kuva 3. Eri toimialojen vaikutus BKT:n muodostumiseen. Lähde ETLA, Tilastokeskus

Maailmankaupan heikko kehitys hidasti Suomen ulkomaankaupan elpymistä vuonna 2024. Suomen vientikysyntä on heikkoa, koska päämarkkinat, kuten Eurooppa ja Kiina, eivät ole vielä lähteneet odotettuun kasvuun. Ulkomaankaupan odotetaan kutienkin piristyvän vuoden 2024 lopulta lähtien. Tuontia tukevat isot investoinnit kuten datakeskukset ja vihreä siirtymä sekä hävittäjätoimitusten alkaminen. Vuonna 2024 vaihtotase eli Suomeen ulkomailta saatavien tulojen ja ulkomaille maksettavien menojen erotus on noin 2,6 miljardia euroa alijäämäinen. Alijäämä pysyy koko ennustejaksolla ja VM ennakoi sen tasoittuvan noin 2,9 miljardiin euroon vuosina 2025 ja 2026.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema suhteessa BKT:hen %



Kuva 4. Julkisyhteisöjen rahoitusasema suhteessa BKT:een, %. Lähde Tilastokeskus, VM

Yksi keskeisimpiä haasteita Suomen kansantaloudessa on tuottavuuden heikko kehitys. Tuottavuudella tarkoitetaan palveluiden tai tavaroiden tuotantoon valjastetuiden panosten hyötysuhdetta eli kuinka paljon panostuksilla saadaan aikaan tuotosta. Työn tuottavuus on ollut viime vuodet negatiivinen, vuodelle 2024 ennuste on +0,5 %, vuodelle 2025 jo +1,1 % mutta vuodelle 2026 taas enää +0,4 %. Tuottavuuden rinnalla muut tuotannon kasvun lähteet eli kokonaistyöpanoksen kasvu työllisyysasteen tai työvoiman lisääntymisen vuoksi tai pääomakanan kasvu eivät nekään ole vetämässä Suomea vahvaan kasvuun.

2.2 Kuntatalous

Kuntaliiton mukaan kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 toiminnan ja investointien rahavirran päätyessä arviolta miljardin euron alijäämään. Kuntien ja kuntayhtymien toiminnan ja investointien rahavirta uhkaa painua painelaskelman mukaan 2025–2028 noin 1,9–2,1 mrd. euroa negatiiviseksi. Vuosikate heikentyisi tällöin noin 1,5 miljardilla eurolla ja lainakanta kasvaisi 8 miljardilla eurolla (40 %) suhteessa vuoden 2023 tasoon. Tilikauden tulos on vuosina 2025-2028 lievästi miinuksella. Heikkojen talousnäkömyönten taustalla ovat kuntien kasvavat kustannukset, investointipaineet ja soteuudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmätykset ja takaisinperinnät. Kuntien verotulot kasvavat hieman. Petteri Orpon hallituksen päätösten nettovaikutus on kokonaisuudessaan kuntataloutta hieman vahvistava. Laskennallinen kunnallisveroprosentin korotuspaine kasvaa kehyskauden aikana kaikissa kuntakokoryhmissä. Myös negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvaa merkittävästi vuoteen 2028 mennessä. Vuosikatteen vahvistamiseen tulisi Kuntaliiton mukaan kiinnittää huomiota erityisesti useissa pienimmissä kuntakokoryhmissä.

Kuntien verotulot koostuvat kunnallis-, kiinteistö- ja yhteisöverosta. Kunnallisveron osuuden verotuloista arvioidaan sote-verouudistuksen jälkeen olevan keskimäärin noin 70 prosenttia, yhteisöveron noin 14 prosenttia ja kiinteistöveron noin 16 prosenttia. Kuntaliitto arvioi kuntien

verotulojen olevan vuonna 2025 yhteensä noin 14,4 mrd. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulojen ennakoitaan kasvavan noin neljä prosentilla. Kuntaliitto ennakoi samaa noin neljän prosentin kasvua myös vuosille 2026 ja 2027.

Kuntien valtionosuuksien ennakoitaan kasvavan vuodelle 2025 noin 18 % prosenttia johtuen pääosin työllisyyspalveluiden siirrosta valtiolta kunnille. Vuosille 2026 ja 2027 ennakoitaan käytännössä nollakasvua.

Kuntatalouden suurin kuluerä ovat henkilöstökustannukset. Vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen ennakoitaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Uudet kunnalliset virka- ja työehtosopimukset tulevat todennäköisesti ulottumaan suunnitelmavuosille 2025-2027.

Korkotaso pysyi pitkään poikkeuksellisen matalalla tasolla, nousi voimakkaasti 2020-luvun alussa mutta on palannut nollakorkoja edeltävälle tasolle. Nollakorkokauden päättyminen ainakin toistaiseksi kasvattaa velkaantuneiden kuntien menoja ja lisää mm. investointien rahoituskustannuksia.

TE-palvelut siirtyvät kunnille 1.1.2025. Kunnilla on jatkossa kokonaisvastuu lakisääteisistä työllisyyspalveluista sekä edelleen osavastuu työttömien ansioturvasta, jonka rahoitusvastuuta samalla varhennetaan, portaita lisätään ja ehtoja tiukennetaan. Rahoitusvastuun kasvu kompensoidaan kuntakohtaisesti peruspalvelujen valtionosuuden lisäyksellä. Valtionosuuksien lisäys kunnille on kuitenkin pienempi, kuin mitä palvelut ovat maksaneet valtion tuottamina.

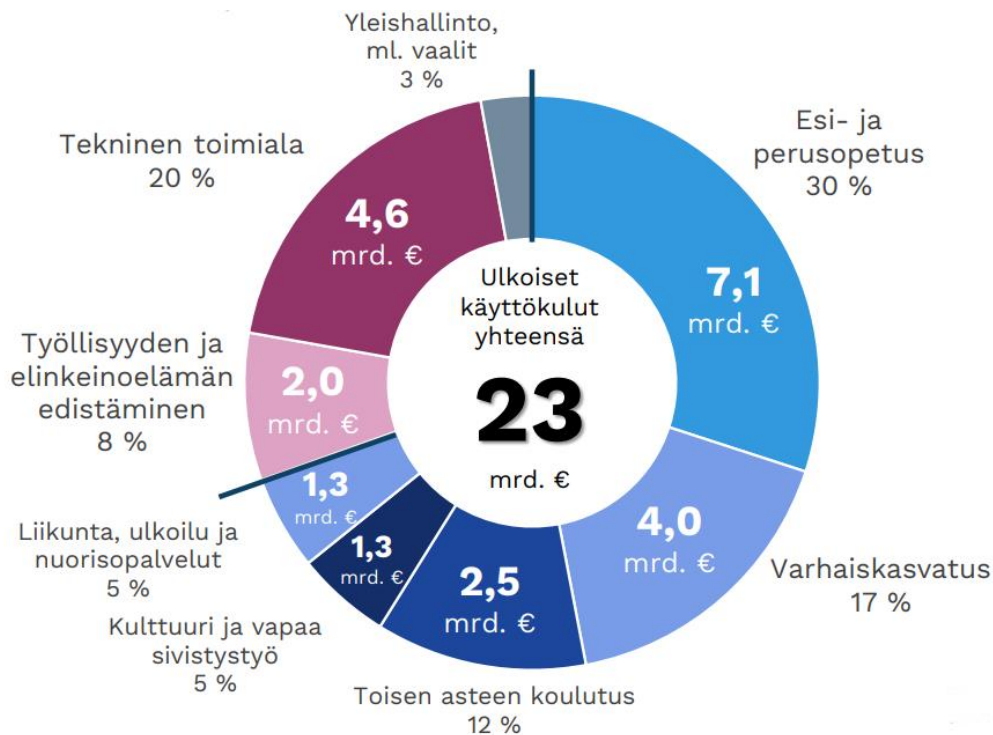
Varhaiskasvatusmaksujen tulo rajoja ei olla enää nostamassa vuonna 2025 jolloin kuntien asiakasmaksutuotot eivät enää laske tämän vuoksi aiempien vuosien tapaan. Aiempien vuosien maksualennukset kompensoitiin korottamalla kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta. Tämä ei kohdellut kuntia tasapuolisesti johtuen kunnan varhaiskasvatusikäisten lasten määrän korreloimattomuudesta yhteisöveron tuoton kanssa.

Hallitusohjelman mukaisesti perusopetusta vahvistetaan vakiinnuttamalla perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen tasa-arvorahoitus sekä vuonna 2025 uudistamalla oppilaiden tuen muodot ja lisäämällä tunteja perusopetuksen tuntijakoon. Valtio lisää em. toimien laskennalliset kustannukset valtionosuuksiin.

Opetus- ja kulttuuriministeriön kautta kanavoituja toisen asteen koulutuksen valtionosuuksia uudistetaan vuodesta 2026 alkaen. Lukiokoulutuksessa alle 200 opiskelijan lukioiden laskennalliset valtionosuudet tulevat pienenevästi merkittävästi ja muutokset ovat täysimääräisesti voimassa vuonna 2028. Ammatillisen koulutuksen valtionosuudet muuttuvat vaikuttavuutta – työllistyminen tai jatko-opinnot sekä suoritettavat opinnot – nykyistä enemmän painottavaksi.

Hallitusohjelman mukaan kuntien rahoituksen ja peruspalveluiden valtionosuusjärjestelmä uudistetaan vastaamaan kuntien uutta roolia ja sote-uudistuksen voimaantumisen sekä TE-uudistuksen jälkeen. Tavoitteena on varmistaa eri kokoisten kuntien edellytykset järjestää lakisääteiset peruspalvelut, ottaa huomioon niin muuttovoitto- kuin -tappiokuntien tarpeet ja eri alueiden demografinen kehitys. Tavoitteena on antaa hallituksen esitys eduskunnalle kevädistuntokaudella 2025 ja uusi lainsäädäntö tulisi voimaan 1.1.2027.

Kuntien ja kuntayhtymien ulkoiset käyttökulut



Kuva 5. Kuntien ja kuntayhtymien ulkoiset käyttökulut 2023 ja TE-palvelut ennakkoidusti 2025 Lähde Kuntaliitto, Valtionkonttori, VM, TEM

Kaikkiin talouden - myös kuntatalouden - ennusteisiin sisältyy aina epävarmuutta, jota nykyään lisäävät ilmastonmuutos, luontokato, aseelliset kriisit, autoritaariset valtiot, uskonnolliset ja poliittiset ääriliikkeet, pandemiat ja muut mahdolliset epävarmuustekijät, jotka voivat muuttaa ennustettua tulevaisuutta varsin nopeasti.

2.3 Kaupungin talous

Talouden kehitys

Outokummun kaupungin vuoden 2023 talousarvio laadittiin niukasti eli 0,03 milj. euroa alijäämäiseksi, mutta tilikauden tulos oli 1,4 milj. euroa ylijäämäinen. Ylijäämäistä tulosta selittävät verotulojen arvioitua suurempi kertymä, mikä johtuu vuodelta 2023 kertyneistä kunnallisveron tuotoista, joita kerättiin kunnille suuremmalla veroprosentilla kuin vuonna 2022. Ulkoiset toimintatuotot ylittivät 0,8 milj. eurolla arvioidusta. Sijoitusten markkina-arvo kääntyi nousuun ja edellisenä vuotena kirjatut arvonalentumiset pystyttiin palauttamaan lähes kokonaisuudessaan.

Kaupungin sijoitusten yhteenlaskettu markkina-arvo oli vuoden 2023 lopussa 61,5 milj. euroa, joka on 4,9 milj. euroa (8 %) edellisvuoden lopun (31.12.2022) tilannetta korkeammalla tasolla. Suhteessa lähtötilanteeseen (60 milj. euroa), rahastojen arvot olivat 1,5 milj. euroa noin (2,5 %) korkeammalla tasolla mutta reaaliarvoltaan alle lähtötason.

Vuoden 2025 talousarvio on laadittu 0,3 milj. euroa ylijäämäiseksi. Taloussuunnitelmavuodet ovat niukasti alijäämäisiä, 0,1 milj. euroa vuonna 2026 ja 0,3 milj. euroa vuonna 2027.

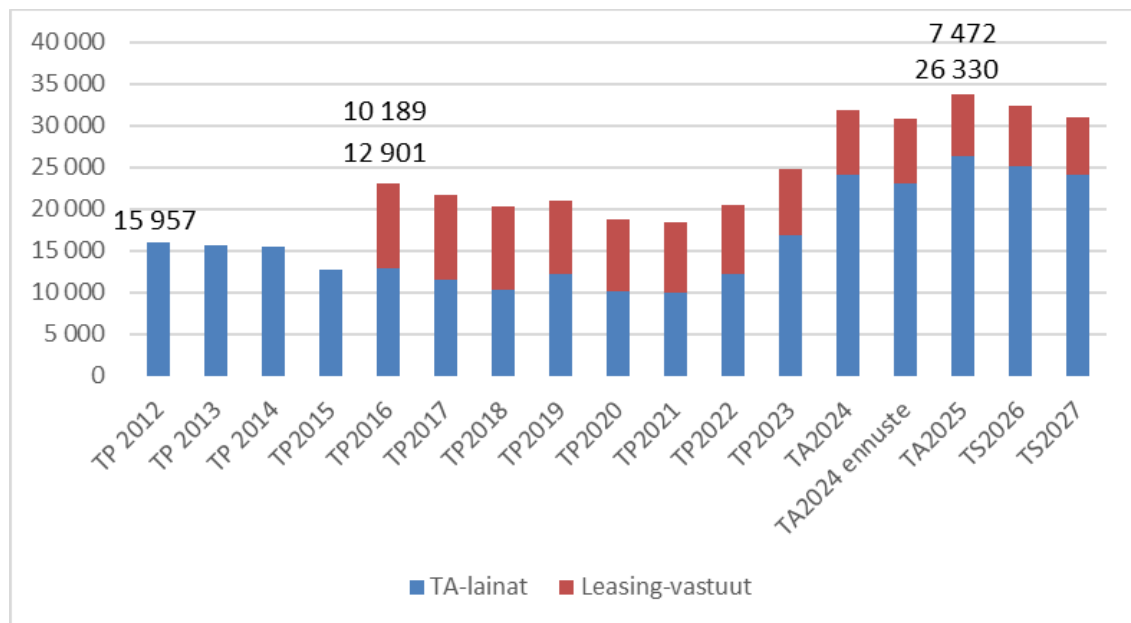
Talousarviolainojen määrä vuoden 2023 tilinpäätöksessä konsernitilin saldo mukaan lukien oli 20,6 milj. euroa. Vuoden 2024 talousarviossa uutta lainaa oli määrä nostaa 14,5 milj. euroa.

Vuoden 2024 investointitaso on muutetun talousarvion mukaan korkea, 11,6 milj. euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä tehdyt investointivaraukset mahdollistavat tämän. Investoinnit eivät kuitenkaan toteudu aivan talousarvion mukaisena. Arvio investointien määrästä on noin 9,3 milj. euroa. Sote-keskuksen ja paloaseman varsinaisen rakentamisen aloittaminen siirtyi vuodelta 2022 vuodelle 2023.

Vuodelle 2024 on arvioitu uutta lainaa nostettavan 10,0 milj. euroa. Lainoja lyhennetään 1,5 milj. euroa. Pitkien lainojen matalan korkotason takia lainojen korkomenot ovat vielä kohtuulliset.

Kummun koulun rahoitusjärjestelyjen takia kaupungilla on vuonna 2024 leasing-vastuita 7,4 milj. euroa. Alkuperäinen pääoma oli vajaa 10,2 milj. euroa.

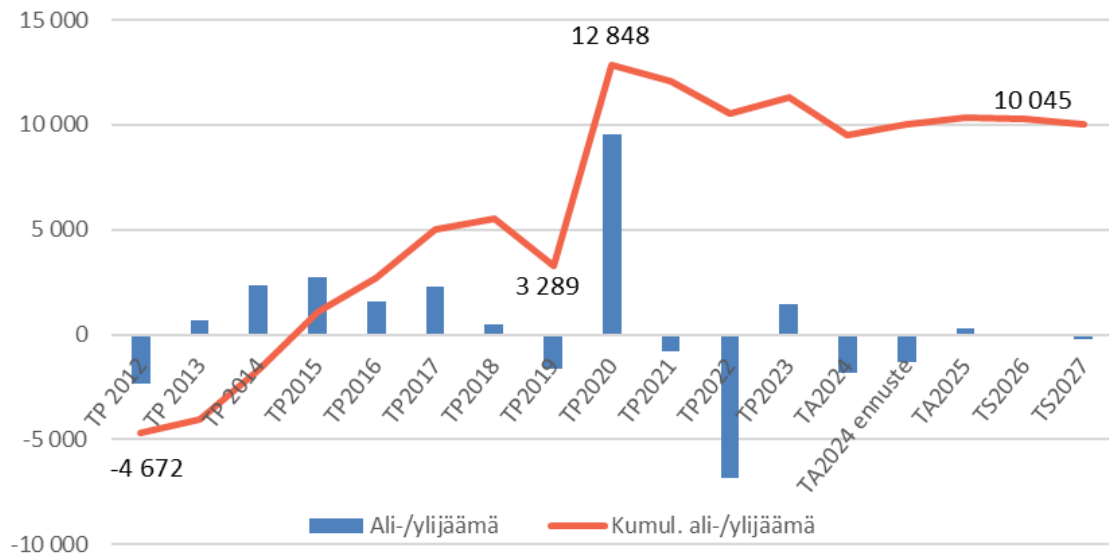
TA-lainat ja leasingvastuut



Taulukko 8. Talousarviolainat ja leasingvastuut (taulukko 1 000 €)

Seuraavassa taulukossa näkyy kaupungin ali-/ylijäämän kehittyminen aina vuodesta 2012 saakka. Tarkastelujakson alussa taseessa oli kumulatiivista alijäämää lähes 4,7 milj. euroa. Tilanne kehittyi myönteisesti aina vuoteen 2018. Vuoden 2019 tilinpäätös oli alijäämäinen. Vuoden 2020 tilinpäätös oli sekä Outokummun Energia Oy:n osaomistuksen myynnin sekä valtion koronatukien johdosta ylijäämäinen.

Peruskaupungin ali- / ylijäämä

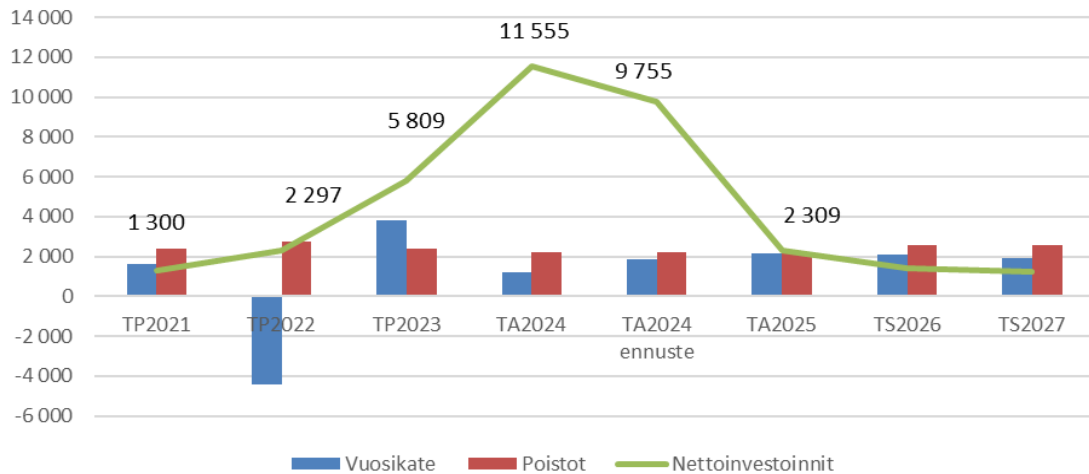


Taulukko 9. Peruskaupungin ali-/ylijäämä

Seuraavassa taulukossa on verrattu vuosikatteen, poistojen ja nettoinvestointien keskinäistä suhdetta toisiinsa. Mikäli vuosikate on suurempi kuin poistojen määrä, oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä. Investoinneilla tarkoitetaan poistonalaisten investointien omahan-kintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoa valtionosuudet ja muut rahoitus-osuudet. Tilinpäätöksen 2020 investointien rahavirta on ylijäämäinen ja nettoinvestointikulu plusmerkkinen johtuen Outokummun Energia Oy:n kaupan rakenteesta. Osa kauppahinnasta käytettiin uuden yhtiön osakkeiden hankintaan, jolloin saavutettiin 34 %:n omistusosuus.

Vuodet 2025 ja 2026 tulevat olemaan haasteellisia. Siun soten alijäämä mukaan luettuna palk-kaharmonisaation kustannukset lisäävät sote-palvelujen siirtokustannuksia verrattuna uudis-tuksen siirtolaskelmiin ja merkitsee kuntien valtionosuuksien pysyvää leikkausta muutosrajoit-timen kautta. TE24-uudistuksen mukainen työvoimapalveluiden siirto kuntien vastuulle 1.1.2025 aiheuttaa kustannuspaineita sekä toimintamenojen että mm. työmarkkinatuen kun-taosuuden kasvaneina kustannuksina. Näihin osoitetut valtionosuudet eivät todennäköisesti riitä kattamaan aiheutuvia kustannuksia.

Vuosikate, poistot ja nettoinvestoinnit



Taulukko 10. Vuosikate, poistot ja nettoinvestoinnit

Suunnittelukauden riskit

Suunnittelukaudella Outokummun kaupunkikonsernin taloudessa on edelleen riskejä. Luonnon antamat rajat ihmisen toiminnalle, globaali maailmanpolitiikka, pandemiat, sijoitusmarkkinoiden epävarmuus, korkotason kehittyminen, valtionosuuksien pieneneminen suhteessa kuntien uusiin ja entisiin tehtäviin sekä muut mahdolliset epävarmuustekijät voivat nopeasti muuttaa myös Outokummun kaupungin taloudellista asemaa. Pohjois-Karjalan kunnat ovat olleet häviäjiä lähes poikkeuksetta viime aikoina tehtyjen kansallisten uudistusten rahoituslaskelmissa.

Pohjois-Karjalan hyvinvointialue ei aio käyttää kuntien ja muiden toimijoiden kiinteistöistä tehtyjen määräaikaisten vuokrasopimusten mahdollisia optiovuosia ja samalla irtisanoo toistaiseksi voimassa olevat sopimukset. Hyvinvointialue neuvottelee uudet sopimukset tarvitsemistaan kiinteistöistä. Tavoitteena hyvinvointialueella on toistaiseksi voimassa olevat vuokrasopimukset enintään 12 kuukauden irtisanomisajalla. Kaupunkikonsernilla on hyvinvointialueen kanssa vuokrasopimuksia

- Uusi sote-keskus ja pelastusasema Pelastuskatu 3 ja 5, määräaikainen vuokrasopimus 2034 loppuun saakka
- Kunnan koululla opiskeluhuollon tilat Koulukatu 6
- Palvelutalo Louhelankatu 17
- Hoitokoti Onni Mikonkatu 11
- Kuntouttavan työtoiminnan työpajat kaupungintalolla Hovilankatu 2 ja Pohjoisahonkatu 29
- Ympäristöterveydenhuollon tilat Kummunkatu 6
- Kunnan kodeilla Heikinhelmi Puistokatu 11b
- Teollisuuskylällä Nirunaru Teollisuuskatu 3

Outokummun kaupungilla on omistamansa vuokrataloyhtiön kautta vuokra-asuntoja. Vuokra-

asuntojen käyttöaste ei ole ollut kannattavan liiketoiminnan vaatimalla tasolla. Lisäksi vuokratyöyhtiön taloutta rasittaa mittava lainakanta. Kaupungin on pääomittettava yhtiötä sen tulevaisuuden turvaamiseksi.

Kaupungin tytäryhtiö Seurojentalo Oy:n toiminta lopetetaan selvitysmenettelyn päätteeksi. Yhtiön vastuut ja omaisuus siirtyvät kaupungille.

Kaupungin tytäryhtiö Matkakumpu Oy:n toiminta lopetettiin vuonna 2024.

3. KAUPUNGIN ORGANISAATIO

3.1 Luottamushenkilöorganisaatio


Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kaupungin ylintä päätösvaltaa. Valtuustossa on 27 jäsentä.

Kaupunginhallituksen tehtäviin kuuluu mm. ohjata ja seurata kaupungin toimintaa, taloutta ja päätöksentekoa, huolehtia kaupungin elinvoimaisuudesta ja imagosta. Kaupunginhallitus valmistelee valtuustossa käsiteltävät asiat kaupunginjohtajan esitysten pohjalta sekä panee valtuuston päätökset täytäntöön ja valvoo kaupungin oikeutta ja edustaa kaupunkia toimialallaan. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimivat kaupungin yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto, viestintä ja markkinointi, elinkeinoelämän kehittäminen, työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut sekä ostopalveluina lakisääteiset työllisyyspalvelut, maaseutupalvelut sekä ympäristöterveydenhuolto. Hallituksessa on 9 jäsentä.


Kaupunkipalvelujen lautakunta - 31.5.2025 saakka hyvinvointilautakunta - vastaa kaiken ikäisten kasvatusta- ja koulutuspalveluista, kaupunkilaisten elämänlaadun palveluista sekä matkailusta ja kulttuurista sisältäen kaivosmuseon. Lautakunnan alaisuudessa toimii vaikuttamistoimieliminä seniori- ja vammaisneuvosto - 31.5.2025 saakka erilliset seniorineuvosto, vammaisneuvosto – sekä nuorisovaltuusto. Lautakunnassa on 7 jäsentä - 31.5.2025 saakka 9.

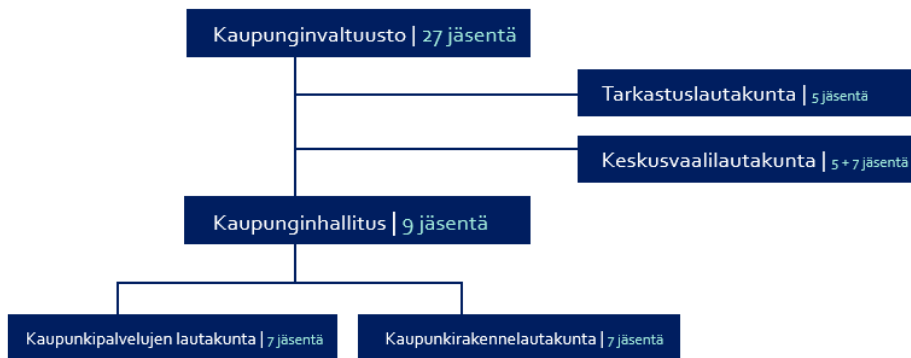
Kaupunkirakennelautakunta vastaa yhdyskuntasuunnittelusta, kiinteistö- ja ympäristötekniikasta, yhdyskuntatekniikasta sekä vesihuoltopalveluista. Kaupunkirakennelautakunnan alaisuudessa toimii 31.5.2025 saakka rakennus- ja ympäristöjaosto, joka vastaa rakennusvalvonnasta sekä ympäristönsuojelutehtävistä.

Kaupungin luottamuselinorganisaatioon kuuluu myös tarkastuslautakunta sekä keskusvaalilautakunta. Lautakunnassa on 7 jäsentä - 31.5.2025 saakka 9.

 **OUTOKUMMUN KAUPUNKI**
Nykyinen
luottamushenkilöorganisaatio



 **OUTOKUMMUN KAUPUNKI**
1.6.2025-
Luottamushenkilöorganisaatio



4. KAUPUNGIN KEHITTÄMISEN STRATEGIAT

4.1 Outokummun kaupungin strategia – Kumpukartta 2022-2025

Kuntalain (§ 37) mukaan jokaisessa kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Outokummun kaupungin konsernistrategia 2022–25, Kumpukartta, on kaupungin tulevaisuuden peruskirja: koko valtuustokauden kattava yhteinen, ytimekäs suunnitelma siitä, miten, mihin suuntaan sekä millaisin toimenpitein ja tavoittein tahdomme kehittää kotikaupunkiamme tulevina vuosina.

Nykytilan kuvaus

Outokumpu on vajaan 6 500 asukkaan kaupunki, joka sijaitsee Pohjois- Karjalan länsiosassa, Savo-Karjalan rajalla, valtakunnallisiin liikenteen pääväyliin kuuluvan valtatie 9:n varrella.

Outokummun väestörakenteessa näkyy suuret ikäluokat sekä kuolleisuuden enemmisyys suhteessa syntyvyyteen. Kaupungin asukkaista noin 40 % on eläkeläisiä. Tämä vaikuttaa nyt ja jatkossa mm. palvelutarpeeseen.

Kuntien välinen nettomuutto on ollut Outokummulle negatiivista mutta vastaavasti nettomaahanmuutto positiivista.

Työllisyystilanne on ollut Outokummussa pitkään maakunnan keskitasoa tai heikompi. Erityisinä ongelmakohtina ovat olleet pitkäaikais- ja nuorisotyöttömyys.

Outokummun elinkeinorakenne painottuu vahvasti teollisuuteen; kaupungissa on teollisuusyrityksissä noin 1 000 työpaikkaa, joista ylivoimainen enemmistö kaupungin keskustan välittömässä läheisyydessä sijaitsevassa Teollisuuskylässä. Teollisten työpaikkojen suhde työpaikkojen kokonaismäärään on Outokummussa Suomen korkeimpia. Myös Outokummun työpaikkaomavaraisuus on korkea, yli 100, mikä tarkoittaa, että kaupunkiin suuntautuvan työmatkaliikennöinnin volyymi on päinvastaista liikennöintiä suurempi.

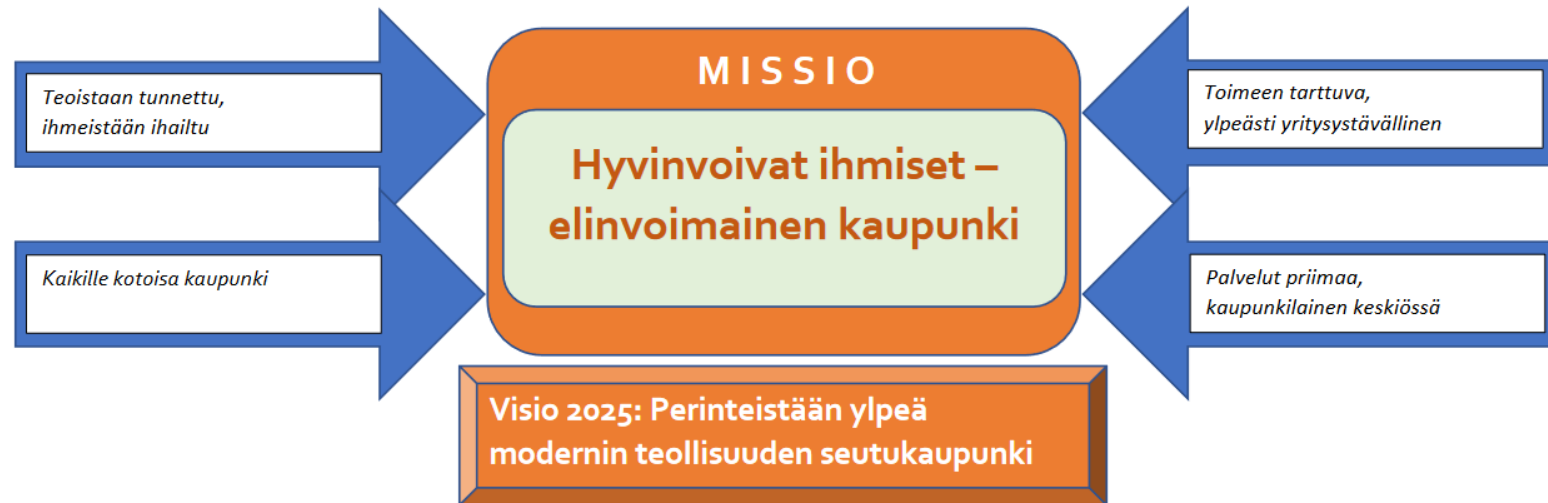
Outokummussa on erinomainen palveluvarustus; esimerkiksi kaupungin ydinkeskustassa sijaitseva kampus pitää sisällään Kummun E-9-koulun, kirjaston, Kulttuuritalo Maritan, urheilutalo-uimahallin, jäähallin, jalkapallo- ja yleisurheilukentän, ulkokuntosalin, lenkkipolut ja hiihtoladut

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. Uusi kesäkuussa 2025 aloittava kaupunginvaltuusto laatii uuden strategian vuosille 2026-2029.



OUTOKUMPU



Toimintaa ohjaava arvo: Rohkeus ja luovuus

Ilmapiirimme on aktiivinen, avoin ja ennakkoluuloton

Toimintaa ohjaava arvo: Aitous ja yhteisöllisyys

Outokumpu on ainutlaatuisen omaleimainen, kaikille kotoisa

Toimintaa ohjaava arvo: Ihmisläheisyys

Palvelemme aina ilolla ja suurella sydämellä – juuri Sinua

Strategiakauden aikaiset toimintaympäristötekijät ja megatrendit

- Kaupungistuminen kiihtyy – samalla muuttoliikettä myös toiseen suuntaan
- Väestö ikääntyy ja eläköityy; historiallinen demografinen muutos
- Digitaalisuuden ja saavutettavuuden merkitys korostuu
- Soteuudistus toteutetaan
- Hyvinvointipolarisaatio haastaa kansallisesti ja kansainvälisesti
- Hiilineutraalisuusvaade korostuu (ilmastonmuutos)
- Korona-aika jatkuu: muutosvalmiutta ja -kyvykkyyttä tarvitaan

Talouden reunaehdot strategiakaudella

- Kunnallisvero enintään nykytasolla (vertailu naapurikuntiin)
- Katekasvu <verorahoituksen kasvu
- Vuosikate kattaa poistot, kaupunki ja konserni
- Konsernin lainakanta ei ylitä maan keskiarvoa
- Korjausvelan kasvun pysäyttäminen
- Investoinnit vuosittain max 2 M€

Teemaydin: Outokummun kaupungilla on myönteinen ja houkutteleva imago; kutsumme ja kiinnostamme ihmisiä

Strateginen tavoite	Toimenpiteet
Vahva sitoutuminen myönteiseen viestintään ja imagomarkkinointiin.	Viestimme myönteisiä asioita. Reagoimme asiallisesti ja nopeasti.
Vuosi 2025	Viestimme entistä suunnitelmallisemmin ja aktiivisemmin kaupungin eri palveluista ja kaupungista yleisesti.
Toteuma	

Outokumpu tunnetaan ja tiedetään meillä ja maailmalla.	Kehitämme viestinnän ja markkinoinnin osaamista. Teemme kaupungin verkkosivuista helpot, selkeät ja toimivat.
Vuosi 2025	Verkostoidumme entistä vahvemmin paikallisesti, seudullisesti, valtakunnallisesti ja globaalisti sekä teemme osaamistamme ja vahvuksiamme tunnetuksi verkostoissamme.
Toteuma	

Hyvä ilmapiiri ja yhteistyö.	Teemme tiivistä yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Huomioimme eri-ikäiset kaupunkilaiset tasapuolisesti: kaikkien on tunnettava täällä olonsa kotoisaksi ja turvalliseksi.
Vuosi 2025	Olemme kaikissa palveluissa avoimia uusille yhteistyötahoille ja -muodoille. Edistämme jokaisen kaupunkilaisen osallisuutta, tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta.
Toteuma	
Outokummussa on hyvät palvelut kaikenikäisille ja olemme ylpeitä palveluistamme	Viestimme kaupungin palveluista ja toiminnasta aktiivisesti ja suunnitelmallisesti: mm. hyvinvointikampanuksesta sekä uuden elämänlaaturahaston tarjoamista mahdollisuuksista outokumpulaisten hyvinvoinnin edistämisessä.
Uusia outokumpulaisia etätyöntekijöistä ja loma-asukkaista	Toteutamme kampanjoita. Kartoitamme palvelutarpeita sekä hyödynnämme monipaikkaisuutta (mm. e-kuntalaisuus).
Vuosi 2025	Mahdollistamme etätöiden tekemisen kaupungintalon tiloissa.
Toteuma	

Teemaydin: Outokumpu on viihtyisä, ihmissläheinen ja turvallinen kaupunki, jossa on pito-, veto- ja lumovoimaa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet
Viihtyisä ja turvallinen asuin- ja elinympäristö kaikenikäisille kaupunkilaisille.	Vahvistamme kuntalaisten turvallisuudentunnetta ja yhteisöllisyyttä, esim. yhteiset tapahtumat, siirtolapuutarha-alue, hyvin hoidettu kaupunkiympäristö jne.

Vuosi 2025	<p>Ennaltaehkäistään liukkaudentorjunnalla kaupungin hoitovastuulla olevien kiinteistöjen liukastumistapaturmia. Tavoitteena on, että yhtään vahingonkorvaus-käsittelyyn johtanutta tapausta ei tapahdu.</p> <p>Vesi- ja viemärilaitos takaa vedenjakelun häiriöttömän toimituksen asiakkaille ja jätevedenpuhdistamolle. Tavoitteena on, että yhtään häiriötä ei tapahdu.</p> <p>Kaupunki on mukana järjestämässä vähintään neljää kaikille kaupunkilaisille tarkoitettua tapahtumaa: OkuFest, Outo Valo, Joulun avaus, Kaivosfestivaalit jne.</p> <p>Huolehdimme, että varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa jokainen lapsi tuntee olonsa turvallisiksi ja pääsee osalliseksi yhteisössään. Kuumme lapsia ja huoltajia toiminnan suunnittelussa, toteuttamisessa ja arvioinnissa heille sopivalla tavalla.</p>
Toteuma	

Vireä kansalaisyhteiskunta ja aktiivinen kolmas sektori	Aktivoimme edelleen järjestötoimijoita ja mahdollistamme mm. OkuJanen toimintaa. Mahdollistamme kohtaamisia.
Vuosi 2025	Selvitämme kohtaamispaikkatoiminnan järjestämistä myös aikuiselle ja senioreille.
Toteuma	

Huolenpito lapsista ja nuorista.	<p>Tuemme vanhemmuutta, mm. lapsiperheille tukea matalalla kynnyksellä.</p> <p>Teemme kaupunkiympäristön, jossa ei kiusata. Kehitämme ehkäiseviä mielenterveys- ja päihdepalveluja.</p> <p>Vaikutamme hyvinvointialueen edustajiin mielenterveys- ja päihdetyön saatavuuden ja kohdentamisen parantamiseksi.</p>
Vuosi 2025	<p>Lapsiperheiden kohtaamispaikan viikoittainen aukiolo yhdessä yhdistystoimijoiden kanssa.</p> <p>Tuemme perheitä vauvarahalla.</p> <p>Selvitämme hankkeen käynnistämistä lasten mielenterveyden edistämiseksi, ehtona ulkopuolinen rahoitus.</p>
Toteuma	

Kaupungin palveluita tarjoavat rakennukset ovat hyvässä, toimintaan soveltuvassa kunnossa.	Jatkamme kiinteistöjen hyvää huoltoa ja toimivia käytäntöjä sisäilma-asioissa.
Kaupungin uudisrakentaminen.	Suosimme puurakentamista, mikäli se on taloudellisesti mahdollista. Huomioimme ympäristöseikat ja esteettömyyden.
Vuosi 2025	Teemme hiilijalanjälkilaskentaa kaupungin kohteista.

Toteuma

Tapahtumia, tilaa ja tekemistä, elävä kaupunkikulttuuri.	Mahdollistamme ja kehitämme kulttuurin, liikunnan ja kansalaisyhteiskunnan toimintaedellytyksiä. Vahvistamme Outokummun erinomaisten vapaa-ajanviettomahdollisuuksien tunnettuutta.
--	---

Teemaydin: Outokummussa lapset ja nuoret ovat aktiivisia toimijoita ja luomassa omalta osaltaan lapsiystävällistä kaupunkia	
Strateginen tavoite	Toimenpiteet
Lasten ja nuorten aktiivinen osallisuus	Tuemme kaikenikäisten lasten ja nuorten vaikuttamismahdollisuuksia: esim. lapsiparlamentti alle kouluikäisille, nuorisovaltuusto sekä oppilas- ja opiskelijakuntien toiminta.
Vuosi 2025	Lapsiparlamentti kokoontuu vähintään 1 x / vuosi, nuorisovaltuusto sekä oppilas- ja opiskelijakunnat vähintään 4 x / vuosi.
Toteuma	

Lapsille ja nuorille enemmän tekemistä.	Kehitämme lasten ja nuorten harrastepaikkoja. Tarjoamme avoimia höntsävuoroja liikuntatiloihin eri lajeissa ilman kilpailullisia tavoitteita. Mahdollistamme lasten ja nuorten ideoimaa avointa toimintaa ja itse vetämiä harrastekerhoja.
Vuosi 2025	Tarjotaan vähintään neljän lajin säännöllistä höntsävuoroa yhdessä seurojen kanssa.
	Aktivoidaan lasten ja nuorten ideomien ja itse vetämien harrastekerhojen toteuttamista.
Toteuma	

Kaikille halukkaille nuorille kesätyöpaikkoja.	Jatkamme kaupungin kesätyöllistämistä yhdessä yritysten ja Business Joensuun kanssa.
Vuosi 2025	Kaikille 9. luokan päättäneille ja 2. asteen opiskelijoille tarjotaan kesätyöseteli.
Toteuma	

Roskaamisen vähentäminen sekä kukkien ja eläinten lisääminen.	Toteutamme kampanjoita ja tempauksia roskattomasta Outokummusta. Edistämme kaupungin vihreyttä monipuolistamalla viheralueita ja lisäämällä istutuksia. Edistämme eläinten elinympäristöjä.
Vuosi 2025	Toteutamme roskattomuustempauksen yhdessä yhdistysten kanssa.
Toteuma	

Lisää rakkautta ja kavereita kaikille.	Haastamme kaikki outokumpulaiset lisäämään rakkautta toisiaan kohtaan.
Lisää eri alojen yrityksiä Outokumpuun: esim. jäätelökioski torille,	Selvitämme Business Joensuun kanssa uusien ja olemassa olevien yritysten mahdollisuuksia monipuolistaa tarjontaa Outokummussa.

salapoliisikauppa, eläinkauppa, taikakauppa ja yhden euron TV-kauppa.	Mahdollistamme pop-up -tapahtumia, messuja ja pikkuyrittäjien toimintaa Kummun koululla.
---	--

Teemaydin: Outokumpu on toimelias, yritys- ja yrittäjäystävällinen kaupunki; elinvoimaa edistetään yhdessä	
Strateginen tavoite	Toimenpiteet
Yrittäjä on tärkeä; yrityksille on ensiluokkainen toimintaympäristö.	Huolehdimme ja myötävaikutamme hyvään saavutettavuuteen (sis. tietoliikenneyhteydet ja liikenneväylät). Tarjoamme palvelut sujuvasti ja asiakaslähtöisesti. Vaalimme toimivia yhteyksiä yrityskenttään.
Vuosi 2025	Business Joensuun palvelusopimuksen mukainen palveluvalikoima on käytössä kaikille Outokumpussa oleville ja perustettaville yrityksille. Vuosittaiset yhteiset toimenpiteet, tilaisuudet ja tapahtumat. Uusien yritysten/yrittäjien huomioiminen yhdessä yrittäjäjärjestön kanssa.
Toteuma	

Uusia yrityksiä eri aloilta Outokumpuun.	Olemme aktiivisia uusien maakuntaan sijoittuvien yritysten houkuttelussa, että ne sijoittuisivat Outokumpuun – teemme Invest-In työtä tiiviissä yhteistyössä Business Joensuun Invest-In- palveluiden kanssa.
Vuosi 2025	Yhteistyö Business Joensuun Invest-In palveluiden kanssa. Uusia b-to-b yritysneuvotteluja yrityksen sijoittumisesta Outokumpuun vuosittain 25 kpl.
Toteuma	

Elävä ja vireä kaupunkikeskusta.	Kehitämme ja markkinoimme Digiväylää ja tarjoamme palvelua aktiivisesti yrityksille. Teemme yhteistyötä kiinteistöjen omistajien ja yrittäjien kanssa katukuvan parantamiseksi ja elävöittämiseksi.
Vuosi 2025	Uusia Digiväylän käyttäjiä vuodessa +7 kpl
Toteuma	
Toimiva asiointiliikenne sekä julkinen liikenne.	Kehitämme joukkoliikennettä (mm. MAAS-ajattelu (Mobility as a Service: monimuotoisen liikkumisen palvelut ja matkaketjut), yhteistyö ELYn kanssa).
Vuosi 2025	Asiointiliikenne ja joukkoliikenteen tukeminen säilytetään nykyisellä tasolla.
Toteuma	


Työttömyysaste Pohjois-Karjalan keskitasoa.	Teemme säännöllistä, aktiivista yhteistyötä yrittäjien ja yritysten kanssa. Syvennämme yritysten ja työllisyyspalvelun yhteistyötä. Palvelemme työnhakijoita henkilökohtaisesti.
Vuosi 2025	Kunnan työttömyystukien

	rahoitusvastuun kasvun hillitseminen ja pitäminen talousarviossa. Kaupungin oman valmennusympäristö toiminnan vakiinnuttaminen ja toiminnan kehittäminen edelleen.
Toteuma	

Luovien alojen yrittäjät ja kulttuuritoimijat löytävät kaupungin ai- nutlaatuiset olosuhteet.	Kehitämme Vanhan Kaivoksen sisällöllisiä toiminta- ympäristöjä, mm. residenssiä.
--	---

Outokummussa on edellytyksiä matkailuelinkeinon harjoittami- miseksi.	Kehitämme mm. Särkiselän ja Erä- ja luontokeskuk- sen aluetta. Laadimme matkailun edistämisen kehittämissuunni- telman.
Vuosi 2025	Kolmikantaan ja Kaunisniemeen saadaan toimija useamman vuoden sopimuksella.
Toteuma	

Teemaydin: Outokummun kaupunki tytäryhtiöineen tarjoaa ensiluokkai- set palvelut, asukas- ja asiakaslähtöisesti	
Strateginen tavoite	Toimenpiteet
Hyvinvoivat kuntalaiset.	Huolehdimme palveluista ja kehitämme palvelutar- jontaa aktiivisesti ja tarvelähtöisesti; olennaista on, mitkä palvelut tuottavat ja lisäävät hyvinvointia, ja millä on riittävä käyttäjämäärä. Syvennämme hyvinvointisuunnitelman talousarvi- ointegraatiota ja kehitämme suunnitelman käytettä- vyyttä. Vahvistamme kuntalaisosallisuutta.
Vuosi 2025	Kouluruuan hävikin vähentäminen, hävikkiä vä- hemmän kuin edellisenä vuotena. Johdamme toiminnalliset tavoitteet konsernistrat- egian strategisista ja hyvinvointisuunnitelman ta- voitteista, jotka yhdistetään. Valmistaudutaan strategian ja hyvinvointisuunnitelman yhdistämi- seen seuraavan strategiaprosessin alusta lähtien. Kuntalaiskeskustelutilaisuudet sähköisillä alus- toilla tai kuntalaistapaamiset esim. talousarvion valmistelun käynnistyessä. Varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa toteu- tamme kaupungin nykyistä sekä uutta strategiaa kuvitetun version avulla.

	
Toteuma	
Kohtuuhintaiset, laadukkaat vuokra-asunnot.	Toimimme Kummun Kotien kiinteistöjen hallinnan toimintasuunnitelman mukaisesti.
Vuosi 2025	Noudatetaan Kummun kotien kiinteistöstrategiaa.
Toteuma	

Hyvinvoiva henkilöstö.	Luomme hyvää yhteishenkeä. Kannustamme ja innostamme toisten huomioimiseen ja hyvän työpaikkailmapiiirin rakentamiseen yhdessä. Kuuntelemme henkilöstöä ja kehitämme osallistumismahdollisuuksia. Koulutamme esihenkilöitä aktiivisesti (esim. johtaminen ja vuorovaikutus -teemat). Perustasoiset työterveyspalvelut ovat saatavilla Outokummussa.
Vuosi 2025	Kaupungin henkilöstön työtyytyväisyys. Tavoitteena on vähintään sama kuin aiemmassa kyselyssä.
Toteuma	

Tytäryhtiöiden tasapainoinen talous.	Tytäryhtiöiden talouden suunnitelmallinen tervehdyttäminen.
Vuosi 2025	Kummun kotien talouden tasapainottaminen.
Toteuma	

4.2 Outokummun kaupungin hyvinvointikertomus ja -suunnitelma 2022- 2025

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislain (§ 6) mukaan jokaisessa kunnassa on laadittava valtuustokausittain hyvinvointikertomus ja -suunnitelma, jossa seurataan kuntalaisten elinoloja, hyvinvointia ja terveyttä sekä niihin vaikuttavia tekijöitä alueittain ja väestöryhmittäin sekä asetetaan tavoitteita asioiden kehittämiseksi. Valtuustolle on vuosittain raportoitava kuntalaisten hyvinvoinnista ja terveydestä, niihin vaikuttavista tekijöistä sekä toteutetuista toimenpiteistä.

4.2.1 Talous ja elinvoima

Outokummun kaupungin ja kaupunkikonsernin taloudellinen tilanne on kehittynyt tarkastelujaksolla parempaan suuntaan sekä edellisvuosien tilanteeseen että seudulliseen kehitykseen nähden. Mm. vuosikate on kehittynyt selvästi parempaan suuntaan, ja suhteellinen velkaantuneisuus on vähentynyt merkittävästi. Väestön ikärakenteessa 0-15 -vuotiaiden osuus on hyvin lähellä Pohjois-Karjalan maakunnan keskiarvoa, nuorten ja työikäisten (16-64 -vuotiaat) osuus jää alle keskiarvon ja yli 64 -vuotiaiden osuus ylittää keskiarvon. Yli 20 -vuotiaan väestön keskimääräinen koulutustaso jää alle maakunnan keskiarvon. Kuntien välisen nettomuuton suunta on kääntynyt vuosina

tarkastelujakson aikana merkittävästä 8 muuttotappiosta lähelle nollassa. Luonnollinen väestönmuutos (ikäntyminen) näkyy väestömäärän vähenemisenä sekä demografisen huoltosuhteen heikkenemisenä tarkastelujaksolla sekä tulevina vuosina. Vaikea työllisyystilanne – erityisesti rakenne- ja nuorisotyöttömyys – aiheuttaa edelleen merkittäviä haasteita kaupungin sekä alueellisen ja maakunnallisen hyvinvointi- ja elinvoimakehityksen kannalta. Toimeentulotukea saaneiden määrä on suuri kaikissa tarkasteluryhmissä.

4.2.2 Lapset, varhaisnuoret ja lapsiperheet

Matala koulutustaso, korkea työttömyys, pienituloisuus, päihteiden käyttö sekä suuri yksinhuoltajaperheiden määrä näkyvät lapsiperheiden tilanteessa Outokummussa. Lasten ja nuorten tilanne kehittyi tarkastelujakson alussa kokonaisuutena hyvään suuntaan mutta koronapandemian aikana vuosina 2020-2021 teini-ikäisten tilanne kääntyi heikommaksi. Kouluterveyskyselyn perustella etenkin perusopetuksen 8-9 -luokkien oppilaiden hyvinvointi on huonontunut lähes kaikilla mittareilla. Kouluruoka kuitenkin maistuu eikä laittomia huumeita juuri kokeilla, mutta lähes kaikilla muilla mittareilla kehitys on ollut huolestuttavaa myös suhteessa verrokkikuntiin. Samassa kyselyssä nuorempien eli 4-5 -luokkalaisten tilanne on huomattavasti parempi. Rahapelejä 8-9 -luokkien oppilaista ilmoittaa pelaavansa 2 %, mikä on verrokkijoukon matalin osuus ja selvästi alle maakunnallisen keskitason (4,3 %). Samoin kannabista vähintään kaksi kertaa kokeilleiden 8-9 -luokkalaisten osuus on Outokummussa verrokkijoukon pienin (1 %) ja merkittävästi alle maakunnallisen keskitason (4 %). Huolta herättävää päihteiden tai tupakka- ja nikotiinituotteiden käyttöä tai rahapelejä 8. ja 9. luokan oppilaiden keskuudessa on vähentynyt tarkastelujakson aikana merkittävästi.

4.2.3 Nuoret ja nuoret aikuiset

Pienituloisuus ja mielenterveyden haasteet näkyvät myös nuorten tilanteessa. Opiskeluun ja työllistymiseen on tarjolla riittävästi palveluita ja ohjausta mutta mielenterveys- ja päihdepalveluiden saatavuudessa ilmenee ongelmia.

4.2.4 Työikäiset

Perusterveydenhuollon avohoidon lääkärikäynnit 15-49 -vuotiailla outokumpulaisilla ovat vähentyneet tarkastelujaksolla. Myös perusterveydenhuollon avohoidon nettokäyttökustannukset (per capita) ovat laskeneet tarkastelujaksolla. Työkyvyttömyyseläkettä saavien työikäisten väestöosuus on pienentynyt tasaisesti. Raskaudenkeskeytysten (abortit) määrä on vähentynyt Outokummussa tarkastelujaksolla merkittävästi; viimeisin noteeraus on selvästi alle maakunnallisen keskitason, ja vertailujoukon alhaisin. Huomionarvoista on, että myös työikäisissä mielenterveyden haasteet ovat kasvaneet tarkastelujaksolla, mikä näkyy mm. mielenterveysperusteisesti sairauspäivärahaa saaneiden 25-64 -vuotiaiden väestöosuuden kasvuna. Korkeat työttömyys, pienituloisuus ja päihteiden käyttö altistavat mielenterveyden ongelmille.

4.2.5 Ikäihmiset

Viimeisimpien väestötietojen mukaan 65 vuotta täyttäneiden osuus väestöstä on 33,0 % (n=2164). Väestöennusteen mukaan 65 vuotta täyttäneiden osuus on vuonna 2025 yhteensä 34,2 % väestöstä. Tehostetun palveluasumisen piirissä olevien 65 vuotta ja 75 vuotta täyttäneiden outokumpulaisten määrä on vähentynyt tasaisesti tarkastelujaksolla, kun taas kotona asuvien (75 vuotta täyttäneet) osuus ikäihmisistä on noussut, samoin kuin säännöllisen kotihoidon piirissä olevien henkilöiden määrä. Yksin asuvien 75 vuotta täyttäneiden määrässä ei ole tapahtunut merkittävää muutosta; heidän osuutensa vastaavan ikäisestä väestöstä on Outokummussa hieman alle maakunnallisen keskitason. Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajaksot 65 vuotta täyttäneillä ovat vähentyneet Outokummussa tarkastelujakson aikana merkittävästi. Terveystiedon indikaattoriarvo (TEAvisari) on ikäihmisten palveluissa Outokummussa (77/100) maakunnallista arvoa parempi (75/100).

4.2.6 Kaikki ikäryhmät

Outokummussa asui vuoden 2021 lopussa 6552 asukasta. Kuntien välisen nettomuuton suunta on kääntynyt merkittävästä vuosittaisesta muuttotappiosta muuttovoitoksi: nettomuutto oli + 30 henkilöä vuonna 2021. Luonnollinen väestönmuutos (ikäntyminen) on kuitenkin näkynyt edelleen kaupungin väestömäärän vähenemisenä sekä demografisen huoltosuhteen heikkenemisenä tarkastelujaksolla. Väestöennusteen mukaan Outokummun asukasluku vuonna 2030 olisi 5 606 henkilöä. Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset (per capita) ovat kasvaneet tasaisesti tarkastelujaksolla, mutta perusterveyden avohoidon lääkärikäyntien määrä on vähentynyt. Alkoholijuomien myynti asukasta kohden väheni Outokummussa vuoteen 2019 saakka, jolloin valtakunnan keskiarvo ylittyi enää 0,7 litraa. Vuonna 2020 valtakunnan keskiarvo oli sama kuin 2019 eli 6,9 litraa mutta Outokummussa myynti nousi vuodessa litran eli 8,6 litraan (til-%. 100 %) asukasta kohden. Tilastoista ei ole erotettavissa muiden kuntien asukkaiden alkoholijuomien ostot Outokummusta eikä toisaalta outokumpulaisten ostot muualta. Pitkäaikaistyöttömien osuus työvoimasta on Outokummussa kasvanut tarkastelujaksolla ja se on viimeisimmän tilastotiedon mukaan hieman yli maakunnallisen keskiarvon. Nuoriso- ja rakennetyöttömyys ovat edelleen suuria haasteita. Toimeentulotukea saavien henkilöiden määrä on verrattain suuri kaikissa tarkasteluryhmissä. 28 Poliisin tietoon tulleiden henkeen ja terveyteen kohdistuneiden rikosten määrä (per 1000 asukasta) on Outokummussa vähentynyt tasaisesti koko tarkastelujakson ajan, mutta on silti hieman yli maakunnallisen keskiarvon.

4.2.7 Johtopäätökset ja toimenpide-ehdotukset suunnitelmakaudelle 2022-2025

Kaupungin elinvoiman kehittämisen kannalta erityisen keskeistä on työllisyyskehitys, johon tulee kiinnittää erityistä huomiota jatkossakin; vaikka tilanne on paranemaan päin, erityisesti nuoriso- ja pitkäaikaistyöttömyys ovat edelleen suuria haasteita. Mm. vaikuttavaa hanketoimintaa tarvitaan, minkä ohella kaupungin ja yrittäjien välisellä yhteistyöllä on erittäin suuri merkitys.

Moniammatillinen lapsiperheiden kohdennettu tuki. Korkea työttömyys, pienituloisuus, päihteiden käyttö sekä suuri yksinhuoltajaperheiden määrä näkyvät lasiperheiden tilanteessa Outokummussa. Sosioemotionaalisten ongelmien sekä ylisukupolvisen huono-osaisuuden ja syrjäytymisen ennaltaehkäisyyn tarvitaan edelleen tukea perheille. Asiassa korostuu moniammatillisuus eli sektorirajat ylittävien toimien tärkeys.

Lasten ja nuorten psykofyysis-sosiaalinen hyvinvointi. Outokumpulaisista 8. ja 9. luokan oppilaista liki neljännes on ilmoittanut kokevansa kohtalaista tai vaikeaa ahdistuneisuutta. Samasta vastaajajoukosta yli kolmannes kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi. Lasten ja nuorten psykofyysis-sosiaalisen hyvinvoinnin edistämiseen tulee kiinnittää huomiota. Tarvetta korostaa entisestään valtakunnallinen tutkimustieto (2021), jonka mukaan joka viidennellä suomalaisnuorella on sellaisia mielenterveyden häiriöitä, joihin he tarvitsevat apua.

Väestön ikääntymiseen ja eläkeikäisen väestöryhmän koon kasvuun varautuminen sekä palvelutarpeen muutokset on syytä huomioida päätöksenteossa erityisen määrätietoisesti; yli 65- vuotiaat muodostavat Outokummun väkiluvusta noin kolmanneksen, ja väestöosuus kasvaa. Ikääntyneiden toimintakyvyn ylläpitämiseen, arjen hyvinvointiin, yhteisöllisyyteen ja toimintaympäristötekijöihin tulee kiinnittää erityistä huomiota myös jatkossa. Yksinäisyyden ehkäisemisessä eräs mahdollisuus ovat yhteisöllisyyttä tukevat asumisratkaisut. Valmistumassa 30 olevat uusi hoivakoti ja sote-asema ovat erityisen tärkeitä uudisrakennuksia ikääntyneimmän väestöosan palvelutarpeita ajatellen.

Ennaltaehkäisevien palvelujen ja toimintojen tärkeys. Outokummun palvelutarjonta on mm. liikuntapaikkojen osalta ensiluokkainen, erityisesti kaupungin kokoon nähden; kaupungin ydinkeskustassa sijaitsevan hyvinvointikampuksen alueella ovat E-9-koulu, kirjasto, urheilutalouimahalli, jäähalli, yu- ja jalkapallokenttä, hiihtoladut, lenkkipolut ja Kulttuuritalo Marita. Nimensä mukaisesti hyvinvointikampus tarjoaa kattavat puitteet hyvinvoinnin ylläpidolle niin liikunnan, kulttuurin kuin

sosiaalisten kohtaamisten keinoin. Vastaavaa ennaltaehkäisevää toimintaa on syytä jatkaa myös tulevaisuudessa, myös mm. ehkäisevän päihdetyön toimintoja ja vaikuttavuutta vahvistamalla.

Elinvoima ja työllisyys	
Hyvinvointisuunnitelman tavoite	Toimenpiteet ja mittarit
Työllisyyden edistäminen	Pitkäaikaistyöttömien %-osuus työttömistä. Nuorisotyöttömien %-osuus 18 - 24-vuotiaasta työvoimasta. Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden 25 - 64-vuotiaat %-osuus. Työllistämislisä, myönnettyt kpl. Kaikille perusopetuksen päättävillä ja 2. asteen opiskelijoille tarjolla 2 vk kesätyöjakso.
Vuosi 2025	Työllisyyspalveluiden toiminnan kehittäminen mm. työpajatoiminnalla: pitkäaikaistyöttömien, nuorisotyöttömien ja toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden osuus alenee.
Toteuma:	
Työpaikkojen ja yritysten toiminnan turvaaminen sekä aktiivinen uusyrityshankinta	Aloittaneiden ja toimintansa päättäneiden yritysten erotus (+/-/o) sekä työpaikkojen kokonaislukumäärä.
Yrittäjyyskasvatus	Yrittäjyyskasvatuksen toteutuminen yksiköissä.

Hyvinvoivat kuntalaiset	
Hyvinvointisuunnitelman tavoite	Toimenpiteet ja mittarit
Terveyden edistämisen ja elämänlaadun aktiivinen johtaminen	Hyvinvointisuunnittelun kytkeminen osaksi kaupungin strategiaa ja vuotuista toiminnan ja talouden suunnittelua.
Vuosi 2025	Valmistellaan uuden valtuustokauden strategian ja hyvinvointisuunnitelman yhdistäminen.
Toteuma	
Lasten ja nuorten elintapojen ja hyvinvoinnin kehittämistoimet sekä syrjäytymisen ennaltaehkäisy	Lasten terveyden ja hyvinvoinnin kokonaisvaltainen edistäminen.
Vuosi 2025	Valmistellaan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma osaksi kaupungin strategiaa ja hyvinvointisuunnitelmaa. Perusopetuksen vuosisuunnitelman kehittämiskohteissa sosiaaliset-, hyvinvointi-, turva- ja esiintymistaidot. Lukiokoulutuksessa ennakoivan- ja varhaisen tuen kehittäminen erityisopetuksessa ja opiskelijahuollossa.
Toteuma	
Ikäihmisten toimintakyvyn ylläpito ja liikuntavammojen ehkäisy	Myönnettyjen seniorikorttien määrä.
Vuosi 2025	Myönnettyjen korttien määrä.

Toteuma	
Kaikkien väestöryhmien kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen	Terveyserojen kaventumisen edistäminen.
Päihteiden käytön vähentäminen	
Vuosi 2025	<p>Terveydenedistämisasiivisuus (TEA) kunnan strategisessa johtamisessa, pistemäärä parempi kuin edellisessä mittauksessa.</p> <p>Terveydenedistämisasiivisuus (TEA) perusopetuksessa, pistemäärä parempi kuin edellisessä mittauksessa.</p> <p>TEA-viisarin indikaattoritieto liikunnan edistämiseen sitoutumisesta ja seurannasta, pistemäärä parempi kuin edellisessä mittauksessa.</p> <p>Päihteiden käyttöä kuvaavien indikaattoreiden kehitys.</p>
Toteuma	

Osallisuus ja toimiva kaupunkiympäristö	
Hyvinvointisuunnitelman tavoite	Toimenpiteet ja mittarit
Positiivisen kaupunkikuvan kehittäminen	Taajama-alueen yleisilmeen ja viihtyisyyden parantaminen edelleen.
Liikenneturvallisuuden ja esteettömyyden parantaminen	
Vuosi 2025	Kohteiden esteettömyysparannukset, kpl.
Toteuma	
Kaupunkilaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen	<p>Osallisuus- ja yhteisötoimikunnan kokousten määrä / vuosi.</p> <p>Järjestöjen (OkuJane), yritysten ja kaupungin yhdessä järjestämien tapahtumien määrä / vuosi.</p> <p>Kuntalaiskeskustelutilaisuuksien määrä (kerta/vuosi).</p> <p>Sähköisille ym. alustoille kommentoitavaksi avattujen asioiden määrä.</p> <p>Kuntalaisaloitteiden määrä / vuosi.</p> <p>Osallisuus- ja yhteisötoimikunnan KH:lle tekemien ehdotusten määrä / vuosi.</p>
Vuosi 2025	Avustettujen tahojen lukumäärä.
	Solmittujen kumppanuussopimusten lukumäärä.
Toteuma	

4.3 Kaupunkikonserni ja omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet

Koko konsernin tavoitteet

Tavoitteet	Toteuma
Outokumpu-tietoisuuden lisääminen	
Työterveyspalvelut saatavilla Outokummussa sopimuksen mukaisesti	
Tytäryhtiöiden tasapainoinen talous	
Koko konsernin tulos on positiivinen	

KIINTEISTÖ OY KUMMUN KODIT

Omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet:	Kaupungin toiminnan kehittämissuunnitelmassa linjattujen toimenpiteiden toteuttaminen Asumisviihtyvyyden ylläpitäminen Aktiivinen riskienhallinta
---	---

Toiminnallinen tavoite	Toimenpiteet ja mittarit
Ilmeeltään siistit, viihtyisät ja turvalliset asuinympäristöt	Asukasvaihtuvuus → matalampi vaihtuvuus vs. edellinen vuosi
Toteuma:	
Suunnitelma asuntokannan hallitusta vähentämisestä	Toteuttaminen suunnitellusti: yksi kerrostalo puretaan v. 2025 lopulla ja valmistellaan kahta muuta tappiollista kohdetta kylmilleen jättämiseksi lämmityskauden alkaessa --> seurattava tarkkaan käyttöasteen kehittymistä ja kantaa vähentävien purkutoimien vaikutusta siihen
Toteuma:	
Käyttöaste talouden ja lainanhoidon paremmiin turvaavalle tasolle	Käyttöastetavoite 87 % jäljellä jäävän asuntokannan osalta v.2025 Tilikauden tulos rakenteellisista toimista johtuen n. -0,45M € alijäämäinen alaskirjauksista ja purkukustannuksista johtuen -> toimet tähtäävät käyttöasteen keskiarvon kasvattamiseen
Toteuma:	
Korjausvelan hallinta	Asuntojen pintaremonteissa tehdään vain tarpeelliset niiden vuokrattavuuden ylläpitämiseksi
Toteuma:	

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2023	TA 2024	TP-ennuste 2024	TA 2025
Liikevaihto	3 235	3 297	3 000	3 110
Tilikauden tulos	-170	2	-200	-450
Kertynyt yli-/ali- jäämä	-2 870	-2 868*	-3 070	-3 520
Investoinnit	23	0	0	0
Lainakanta	8 860	8 103	8 103	7 343
Henkilöstö	1	1	1	1
Käyttöaste	91,7 %	94 %	86 %	87 %

OUTOKUMMUN SEUDUN TEOLLISUUSKYLÄ OY

Omistajapolitiikan keskeiset tavoitteet:	Business Joensuu Oy:n vuosisopimuksen seuranta Markkinointiyhteistyö Energiastrategian toteuttaminen Pärm-hankkeen toteuttaminen Kiinteistöjen vuokraus edelleen kannattavasti Positiivinen tulos
---	--

Toiminnallinen tavoite	Toimenpiteet ja mittarit
Reagoimme nopeasti asiakkaiden yhteydenottoihin	
Toteuma:	
Toteutamme energiastrategiaan sisältyvistä päästöjä vähentävistä toimista v. 2025	Vaihdamme sähkösopimuksen vähäpäästöiseksi (vs. yleissähkö) Tutkimme konserniyhteistyönä, onko muita kompensointimahdollisuuksia lähivuosille
Toteuma:	
Paikallisen elinvoiman vahvistaminen uusasiakashankinnan keinoin	b-to-b itse aktiivisesti tavoitetut yritykset kpl > 25 / v.
Toteuma:	
Talous on tasapainossa	Tilikauden tulos positiivinen (> +- 0 €) Investoinnit € /v > poistot (3 v. keskiarvo, v. 2025 vielä rauhallisemmin vs. 2022–2023 isot inv.) Omavaraisuusaste % > 40
Toteuma:	
Säilytetään taseessa kohtuullinen ylijäämäpuskuri riskien hallitsemiseksi	Taseen kertynyt ylijäämä vähintään 550 k€
Toteuma:	

Yritystilojen käyttöaste hyvällä tasolla	Tilojen käyttöaste % > 95
Toteuma:	
Yli 1000 teollista työpaikkaa Outokummussa	
Toteuma:	

TUNNUSLUVUT, eurot 1 000 €	TP 2023	TA 2024	TP-ennuste 2024	TA 2025
Liikevaihto	813	808	860	802
Tilikauden tulos	56	0	50	7
Kertynyt yli-/alijäämä	530	530*	580	587
Investoinnit	1 675	100	100	150
Lainakanta	3 103	3 158	2 686	2 375
Henkilöstö	1	1	1	1

5. TALOUSARVION PERUSTELUT

Kaupunginvaltuusto käsitteli vuoden 2025 talousarvion linjauksia seminaarissaan 30.9. Talousarvion pohjana on myös konsernistrategian taloutta koskevat linjaukset

- kunnallisvero enintään nykytasolla (vertailu naapurikuntiin)
- katekasvu <verorahoituksen kasvu
- vuosikate kattaa poistot, kaupunki ja konserni
- konsernin lainakanta ei ylitä maan keskiarvoa
- korjausvelan kasvun pysäyttäminen
- investoinnit vuosittain max. 2 milj. euroa

5.1 Tuloperusteet

Kunnallisvero

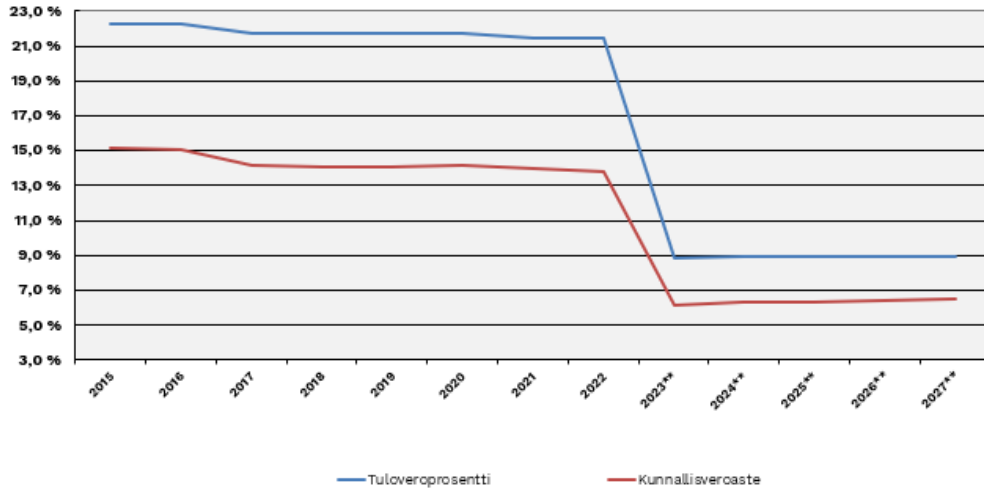
Kunnallisveron tuotoksi vuodelle 2025 on arvioitu 10 milj. euroa.

Vuonna 2024 kunnallisveroja arvioidaan kertyvän jo kertyneen ja Verohallinnon tilityksiä koskevien arvioiden mukaan noin 9,7 milj. euroa, joka on noin 0,2 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Kunnallisverotuksessa tehdään vähennyksiä veronalaisista ansiotuloista. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset ja tulonhankkimiskulut. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnallisveroprosentin mukaisesti. Tämän jälkeen tehdään vielä vähennykset verosta. Verosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa työtulovähennys sekä kotitalousvähennys. Näin saadaan maksuunpantavan kunnallisveron määrä. Em. seurauksena kuntien tuloveroprosentit (nimellinen veroaste) eivät vastaa todellista veroastetta kunnissa. Todellinen eli efektiivinen veroaste kertoo maksuunpannun kunnallisveron suhteen ansiotuloihin.

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

Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste													1 000 €	
Verovuosi	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**	2027**	
Ansiotulot	131 770	131 733	131 426	132 520	133 702	133 494	134 832	140 846	146 901	149 061	150 530	152 364	154 822	
Maksettava vero	20 013	19 826	18 618	18 624	18 873	18 306	18 833	19 462	9 086	9 401	9 550	9 782	10 049	
<i>Tuloveroprosentti</i>	<i>22,25%</i>	<i>22,25%</i>	<i>21,75%</i>	<i>21,75%</i>	<i>21,75%</i>	<i>21,75%</i>	<i>21,50%</i>	<i>21,50%</i>	<i>8,86%</i>	<i>8,90%</i>	<i>8,90%</i>	<i>8,90%</i>	<i>8,90%</i>	
<i>Kunnallisveroaste</i>	<i>15,19%</i>	<i>15,05%</i>	<i>14,17%</i>	<i>14,05%</i>	<i>14,12%</i>	<i>14,16%</i>	<i>13,87%</i>	<i>13,82%</i>	<i>6,19%</i>	<i>6,31%</i>	<i>6,34%</i>	<i>6,42%</i>	<i>6,49%</i>	
<i>Erotus</i>	<i>7,06%</i>	<i>7,20%</i>	<i>7,58%</i>	<i>7,70%</i>	<i>7,63%</i>	<i>7,59%</i>	<i>7,63%</i>	<i>7,68%</i>	<i>2,67%</i>	<i>2,59%</i>	<i>2,56%</i>	<i>2,48%</i>	<i>2,41%</i>	



Taulukko 11. Kunnallisveroaste vrs. efektiivinen veroaste

Tarkempi laskelma efektiivisen veroasteen muodostumisesta Outokummun kaupungin osalta vuodelle 2024 on liitteessä no 5.

Vuoden 2023 alusta voimaan tulleen sosiaali- ja terveystalouden uudistuksen myötä kunnallisveroprosentit alenivat kaikkien kuntien osalta 12,64 %-yksiköllä. Outokummun kunnallisveroprosentti oli vuoden 2023 alusta lukien 8,86 %, vuonna 2024 8,9 % ja vuodelle 2025 on vahvistettu sama 8,9 %.

Kiinteistövero

Kiinteistöveron tuotoksi vuodelle 2025 on arvioitu 1,73 milj. euroa.

Kiinteistöveron osalta Kuntaliitto ei anna kuntakohtaista ennustetta, vaan kunnan tulee itse arvioida muuttuneen kiinteistökannan ja indeksimuutosten vaikutukset verotusarvioihin ennustevuosille. Nykyisessä kiinteistöverotuksen arvostamisjärjestelmässä rakennuksille lasketaan niin sanottu jälleenhankinta-arvo. Näitä jälleenhankinta-arvoja on vuosittain päivitetty rakennuskustannusindeksin kokonaisindeksin vuosimuutoksen perusteella. Tarkastelukuukautena on käytetty kesäkuuta. Lisäksi jälleenhankinta-arvoon tehdään ikäalennus.

Kaupunginvaltuuston päättämät kiinteistöveroprosentit vuodelle 2025 ovat alla, suluisissa kiinteistöverolain mahdollistamat vaihteluvälit

- Yleinen 1,1 % (0,93–2,00 %)
- Vakituinen asunto 0,55 % (0,41–1,00 %)
- Muu asuinrakennus 1,25 % (0,93–2,00 %)
- Maapohja 1,30 % (1,30–2,00 %)

Lisäksi kunta voi halutessaan päättää erikseen kiinteistöveroprosentit

- Yleishyödyllinen yhteisö 0,00 % (0,00–2,00 %)

- Rakentamaton rakennuspaikka – (2,00–6,00 %), alarajassa poikkeuksena Helsinki ja 13 sen ympäristökuntaa
- Voimalaitokset (yli 10 MVA) ja ydinpolttoaineen loppusijoitusrakennelmat – (0,93–3,10 %)

Yhteisövero

Yhteisöveron tuotoksi vuodelle 2025 on arvioitu 0,97 milj. euroa.

Yhteisöveron tuotto jaetaan valtion ja kuntien kesken.

Hyvinvointialueiden tuottamien palvelujen rahoittamisen kuntaryhmän jako-osuutta vuodesta 2023 leikattiin kolmanneksella ja näin ollen kuntien osuus yhteisöverosta väheni melkein 30 % verovuonna 2023.

Valtionosuudet

Valtionosuuksiksi vuodelle 2025 on arvioitu 4,40 milj. euroa.

Vuoden 2025 valtionosuudet perustuvat Valtiovarainministeriön (VM) ja Kuntaliiton antamiin ennakkotietoihin. Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta sekä opetus- ja kulttuuritoimen (OKM) rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta. Osaa OKM:n hallinnonalaan kuuluvasta toiminnasta rahoitetaan VM:n hallinnoiman peruspalvelujen valtionosuuden kautta.

VM:n ennakkotiedon mukaan peruspalvelujen valtionosuus on -0,37 milj. euroa. Peruspalveluiden valtionosuuteen sisältyvistä tekijöistä verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on 4,06 milj. euroa, veromenetysten kompensatio 0,86 milj. euroa ja kotikuntakorvausten netto 0,06 milj. euroa. Peruspalveluiden valtionosuus on yhteensä 4,62 milj. euroa joka sisältää TE-palveluiden valtionosuutta 1,4 milj. euroa.

OKM:n valtionosuus on kunnalle usein miinusmerkkinen, koska valtionosuus jaetaan suoraan koulutuksen järjestäjille toisen asteen koulutuksessa. Kuntien omarahoitusosuus toisen asteen koulutuksesta jää usein suuremmaksi kuin kunnan omaan toimintaan saama valtionosuus. OKM:n valtionosuudessa on huomioitu maahanmuuttajien valmistavaan opetukseen saatava takautuva valtionosuus vuodelta 2023. OKM:n valtionosuudeksi on arvioitu -0,16 milj. euroa.

Valtionosuuslaskelmat ovat liitteinä 6a-6f.

Rahoitustuotot

Rahoitustuotot on arvioitu varovaisuuden periaatteen mukaisesti.

Muut tulot

TE24 uudistuksen vuoksi kuntien saama palkkatuki päättyy. Palkkatukea ei ole kielletty mutta sen maksajana olisi kunta itse palveluiden järjestämisvastuun siirtyessä kunnille 1.1.2025. Kaupunki sai palkkatukea vuoden 2023 tilinpäätöksen mukaan 0,24 milj. euroa.

Vesihuollon perusmaksujen korotuksen on arvioitu tuottavan 0,04 milj. euroa vuonna 2025 ja käyttömaksujen korotuksen 0,03 milj. euroa.

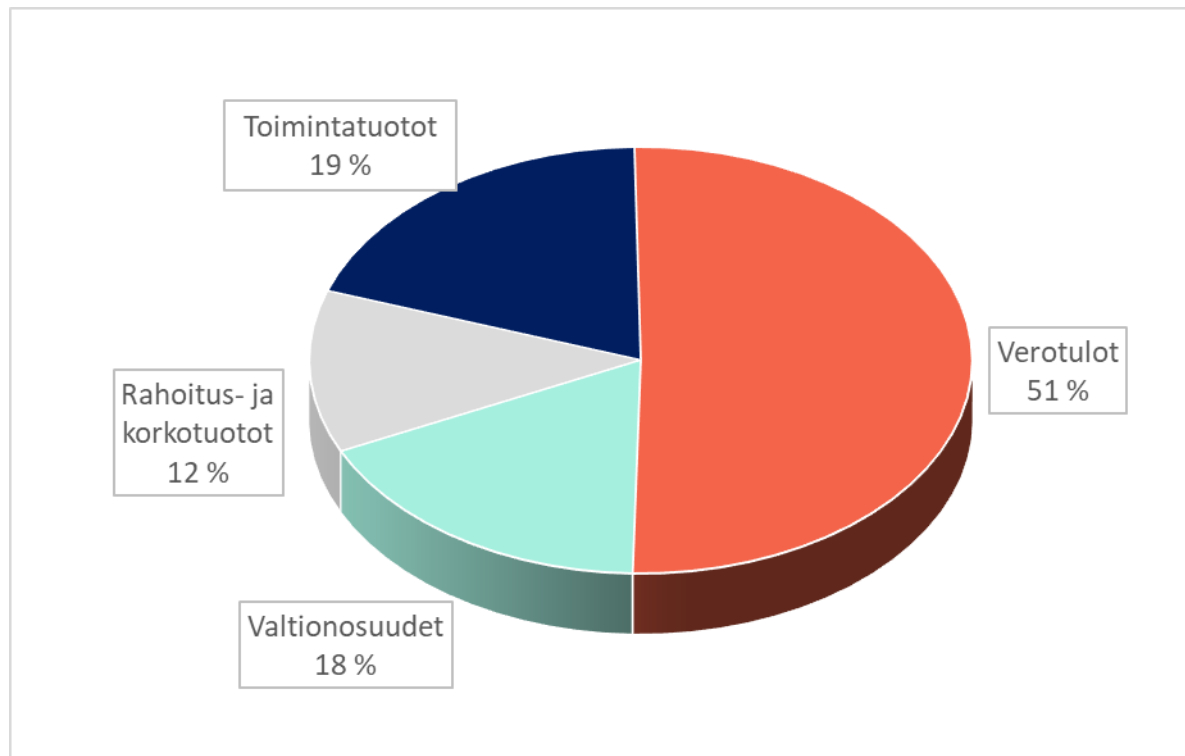
Jätehuoltomaksuja arvioidaan kertyvän 0,05 milj. euroa vähemmän kuin vuonna 2024.

Kotoutumiskorvauksia arvioidaan kertyvän 0,1 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2024

Vuokratuloja on arvioitu saatavan 0,74 milj. euroa vähemmän kuin vuonna 2024 johtuen muutoksista sote-kiinteistöissä.

Muut toimintatuotot ovat vuoden 2024 tasolla.

Ulkoiset tulot



Taulukko 12. Yhteenveto tuloista

5.2 Menoperusteet

Kaupunginhallitus hyväksyi vuoden 2025 talousarvion kehyskasvuksi 1,5 %. Toisaalta kaupunginvaltuuston hyväksymän toiminnan ja talouden kehittämisohjelma on tuomassa 0,26 milj. euroa säästöjä vuonna 2025.

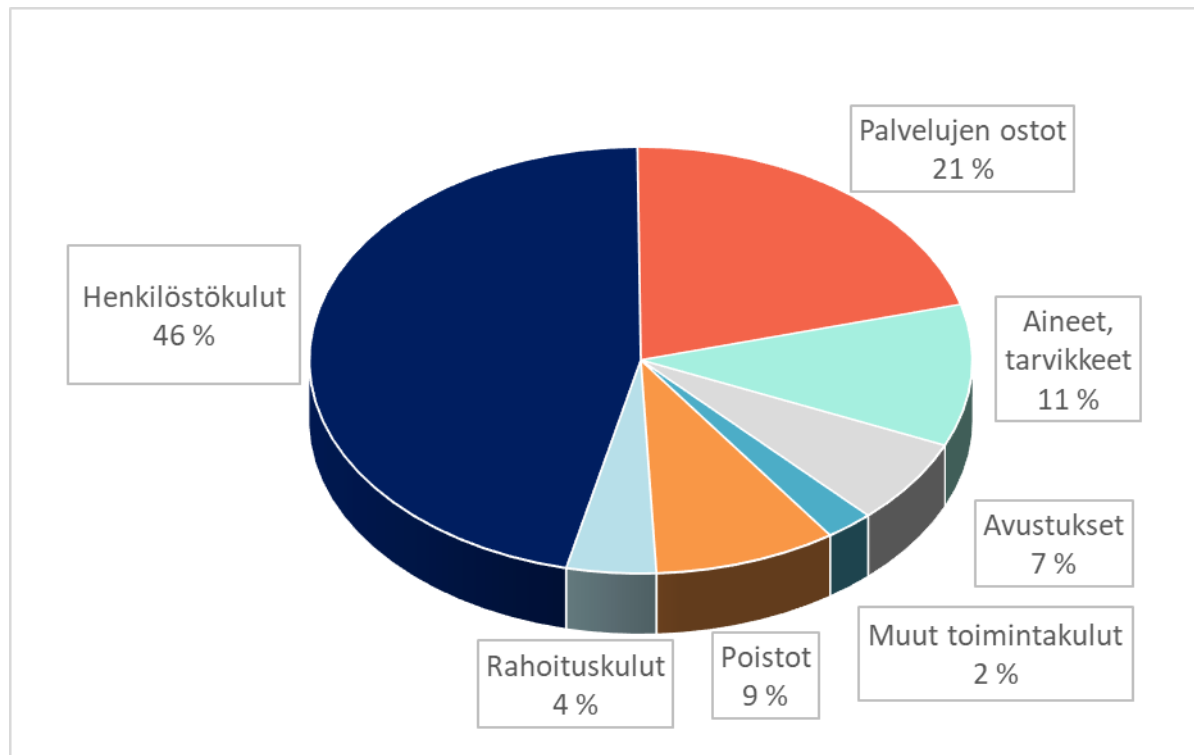
Henkilöstömenot

Nykyisten kunta-alan virka- ja työehtosopimusten sopimuskausi päättyy 30.4.2025. Palkkoihin on arvioitu 1,5 % korotus vuositasolla.

Kunnallisen eläkevakuutuksen (KEVA) palkkaperusteinen eläkemaksu vuodelle 2025 on 24,4 %, sisältäen myös työntekijän eläkemaksun ja työkyvyttömyyseläkemaksun. Työnantaja pidättää palkanmaksun yhteydessä työntekijän eläkemaksun. KEVA laskuttaa palkkaperusteisen eläkemaksun tulorekisterin tietojen perusteella kuukausittain.

Eläkemenoperusteinen maksu poistui kunnilta vuoden 2022 lopussa mutta tilalle tuli tasausmaksu vuoden 2023 alusta lukien. Muutos johtui sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtymisestä kunnilta valtiolle vuoden 2023 alusta ja siihen liittyvästä ongelmasta eläkemaksujen kohdentamisessa muutoksissa, joissa henkilöstön työnantaja vaihtuu.

Ulkoiset menot



Taulukko 13. Yhteenveto menoista

6. TALOUSARVION SITOVUUS

6.1 Yleistä

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

Talousarvio sisältää tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä rahoitustarpeen kattamisen. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa on käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosa.

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

6.2 Tilivelvollisuus

Kuntalain (125 §) mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielimen jäsenet sekä toimielimien tehtäväalueen johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vuonna 2025

Luottamushenkilöt

- Kaupunginhallituksen jäsenet
- Hyvinvointilautakunnan jäsenet 31.5.2025 päättyvän toimikauden loppuun saakka
- Kaupunkipalvelujen lautakunnan jäsenet 1.6.2025 alkaen
- Kaupunkirakennelautakunnan jäsenet
- Rakennus- ja ympäristöjaoston jäsenet

Viranhaltijat

- Kaupunginjohtaja
- Kaupunkipalvelujen johtaja
- Kaupunkirakennejohtaja
- Kuntatekniikan päällikkö

6.3 Tulostavoitteet

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

6.4 Talousarvion sitovat määrärahat

Käyttötalousosa

Talousarvio on laadittu palvelualueen tarkkuudella. Toimintakate on siitä vastuussa olevaa toimielintä (kaupunginhallitus, hyvinvointilautakunta, kaupunkipalvelujen lautakunta ja kaupunkirakennelautakunta) sitova. Tuloslaskelmien muut erät eivät ole sitovia.

Tuloslaskelmaosa

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

Investointiosa

Nimetyille kohteille myönnetyt 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.

6.5 Käyttösuunnitelma

Talousarvion hyväksymisen jälkeen toimielimet hyväksyvät käyttösuunnitelmansa, jotka esitetään tiedoksi kaupunginhallitukselle. Käyttösuunnitelmilla toimielimet jakavat palvelualueiden määrärahat ja tuloarviot tulosyksiköille.

Käyttösuunnitelmaa laadittaessa on otettava huomioon mitä edellä on sanottu kohdassa 6.4 käyttötalouden toimintakatteen sitovuudesta. Ensimmäisen vuosineljänneksen seurannan yhteydessä on käyttösuunnitelma tarkistettava ja muutokset tehtävä viimeistään toisen vuosineljänneksen valtuustolle menevän seurannan yhteydessä.

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

6.6 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 kaupunginvaltuustolle talousarvion toteutumisesta palvelualueittain. Toimielimen on käsiteltävä seuranta niin ajoissa, että se on valtuuston käsiteltävissä neljännessä seuraavan kuukauden säännönmukaisessa valtuuston kokouksessa.

Toteutumisvertailu sisältää määrärahaseurannan 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.

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

6.7 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 seurantaa varten omistajalle neljännesvuosittain 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 raportoiva viipymättä konsernijohtajalle sekä kaupunginhallituksen elinvoima- ja omistajaohjausjaostolle 31.5.2025 saakka ja 1.6.2025 alkaen kaupunginhallitukselle.

7. KÄYTTÖTALOUS

7.1 Palvelualue: Kaupunkipalvelut

Toiminta-ajatus:	Kaupunkipalveluissa tuotetaan kaikille kaupunkilaisille laadukkaita ja käyttäjälähtöisiä palveluita, jotka lisäävät kaupunkilaisten hyvinvointia. Kaupunkipalvelut vastaa kaupunginhallituksen ja -valtuuston sekä kaupunkipalvelujen lautakunnan päätösten valmistelusta ja täytäntöönpanosta, kaupungin hallinnon ja talouden kokonaisuudesta sekä kaupungin edunvalvonnasta.
Visio:	Jokainen outokumpulainen elää hyvää elämää.

Toimielin: Kaupunginhallitus

Vastuhenkilö: Kaupunkipalvelujen johtaja

Toiminta:

Kaupunkipalveluiden kaupunginhallituksen alaiseen toimintaan kuuluvat yleishallinto, talouspalvelut, elinkeinoelämän kehittäminen, työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut ja ympäristöterveydenhuolto.

Yleishallinto ja talouspalvelut

Vuonna 2025 järjestetään kunnallis- ja aluevaalit.

Toteutetaan vuonna 2024 aloitetun talouden ja toiminnan kehittämisohjelman luottamushenkilöorganisaation muutokset kuntavaalien jälkeen.

Toimintaa tehostetaan hyödyntämällä ict:tä. Tavoitteena on siirtyä sähköiseen arkistointiin sekä selvittää tekoälyn käyttökohteista Joensuun kaupungin vetämässä hankkeessa Liperin ja Kontiolahden kanssa. Ostolaskujen käsittelyyn tekoäly on jo päätetty ottaa käyttöön. Tekoälyn vaikutavuutta ja tuloksellisuutta seurataan ja tulokset raportoidaan.

Osallistuvaan budjetointiin on varattu 20 000 euroa.

Kaupunkilaisten jouluruokailun järjestämiseksi yhdessä muiden toimijoiden kanssa on varattu 10 000 euroa.

Viirien hankintaan pääkadulle on varattu 5 000 euroa.

Asiointiliikenteen hoitamiseen on varattu 15 000 euroa.

Valtuustoseminaarimatkan järjestämiseen on varattu 5 000 euroa.

Pohjois-Karjalan maakuntaliiton jäsenmaksuun on varattu 44 000 euroa. Suomen Kuntaliiton jäsenmaksuun on varattu 14 000 euroa.

Hallintopalvelujen kustannuksiin sisältyvät mm. valtiolle maksettavan verotuksen kustannusosuus, ennakkotieto 58 178 euroa.

Konsernin henkilöstön palkkojen ja palkkioiden maksamisen hoitaa Meidän IT ja Talous Oy. Henkilöstöhallinnon ohjelmiston vaihtoon on varattu 60 000 euroa, Kuntatyönantajan jäsenmaksuun 6 000 euroa, kaupungin työntekijöiden kuntosali-uimahallilippujen subventointiin 10 000 euroa sekä henkilöstön kulttuuri-, liikunta- ja hyvinvointietuun 20 000 euroa.

Elinkeinoelämän kehittäminen

Business Joensuu Oy:ltä ostettaviin elinkeinoelämän kehittämiseen liittyvien palvelujen ostoon on varattu 174 000 euroa. Elinkeinojen kehittämiseen liittyvien palvelujen ostoon Teollisuuskylältä on varattu 19 600 euroa. P-K:n kauppakamarin jäsenmaksun suuruus on noin 1 000 euroa.

Maaseutuelinkeinojen tulosityksikköön varattu 50 300 euroa Liperin kunnalle osuutena maaseutuhallinnosta. Joensuun seudun LEADER-yhdistyksen toimintaan maaseutualueiden elinvoimaisuuden kehittämisessä varattu 18 970 euroa.

Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut

Työllisyyspalvelut vaikuttavat aktiivisesti kaupungin työllisyyteen ja elinvoimaan. Tavoitteena on alentaa työttömyys lähelle maakunnan keskitasoa sekä edistää työnhakijoiden ja työpaikkojen kohtaamista. Työllisyyden kasvu vähentää työttömyysturvan kuntaosuuden menoja sekä kohentaa kaupungin elinvoimaa. Työllisyyspalvelut toimivat tiiviissä verkostoyhteistyössä kaupungin eri yksiköiden, yhdistysten, yritysten, yhteistyökuntien, eri hankkeiden, oppilaitosten, hyvinvointialueen sekä työllisyysalueen kanssa kehittäessään työllisyydenhoitoa ja sen palveluita.

Työllisyyden kuntakokeilu päättyy vuoden 2024 loppuun. Te-palvelut siirtyvät kokonaisuudessaan kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta.

Vuonna 2025 Outokummun kaupungin työllisyyspalveluissa työskentelee 6 htv Pohjois-Karjalan työllisyysalueen työntekijää. Kaupungin omana resurssina työllisyyden hoidossa ovat työhönvalmentajat 2 htv, työkykykoordinaattori, etsivä nuorisotyöntekijä sekä työllisyys- ja kotouttamispalveluiden vastaava. Työkykykoordinaattorin työpanoksen myymistä (20%) Polvijärven kunnalle selvitetään vuoden 2024 lopussa.

Työnantajille tarjotaan työllistämisen kuntalisää. Kuntalisään on varattu 40 000 euron määräraha. Kuntalisän myöntämisperusteet uudistetaan vuodelle 2025.

Nuorille jaetaan kesätyösetelejä arvoltaan 200 euroa. Tähän on varattu 10 000 euroa.

Vuoden 2024 syksyllä käynnistetty kunnan oma työpajatoiminta jatkuu vuonna 2025. Valmennusympäristö Kupari on tarkoitettu nuorille ja aikuisille, jotka tarvitsevat tukea löytääkseen oman polkunsä. Kaupungin työpaja ei ole kuntouttavaa työtoimintaa vaan kunnan omaa toimintaa, joka antaa lisämahdollisuuksia ns. välityömarkkinoiden käyttöön uraohjauksessa. "Työpaja" eli Valmennusympäristö Kupari on toimintaympäristö, joka tarjoaa yksilöllisiä valmennuspolkuja outokumpulaisille työttömille työnhakijoille.

Valmennusympäristön toiminnan painopiste on kierrätystoiminnassa. Lisäksi on pienimuotoista kahviotoimintaa. Jatkossa mukaan voi tulla esim. polkupyörien kunnostusta myytäväksi / lahjoitettavaksi ja avustavat tehtävät kaupungin eri hallintokunnille, esim. kiinteistöhuollon palveluja kaupungin ja tytäryhtiöiden tarpeisiin. Pajan operatiivisesta toiminnasta vastaavat työkoikeilussa olevat henkilöt. Heidän tukenaan toimivat kunnan työhönvalmentajat ja muu työllisyyspalveluiden henkilöstö. Valmennusympäristö Kuparille haetaan nuorten työpajatoiminnan valtionapukelpoisuutta, ensimmäinen mahdollinen avustus vuodelle 2026.

Arjen apuri -toimintaa jatketaan käyttäen Valtionkonttorilta saatuja, ikäihmisille kohdennettuja perintövaroja.

Maahanmuuttopalvelut auttavat maahanmuuttajataustaisia henkilöitä kotoutumaan Suomeen ja Outokumpuun. Isoimman ryhmän maahanmuuttajista muodostavat Ukrainan pakolaiset. Maahanmuuttopalveluissa palvellaan myös työperäisesti maahan muuttaneita, ulkomaalaisia opiskelijoita ja kiintiöpakolaisia. Maahanmuuttopalveluissa on yksi vakituinen ja yksi määräaikainen kototutustumisohjaaja.

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon palvelut tuottaa sopimukseen perustuen Pohjois-Karjalan hyvinvointialue. Ympäristöterveydenhuollon osalta terveystalouden, hallinnon ja talteen otettujen eläinten palvelujen maksuosuudet määräytyvät asukasluvun perusteella. Eläinlääkintähuollon maksuosuuksien perusteena käytetään eläinten lukumääriä kunnissa.

Sitovat tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Määrätavoitteet					
Valmennusympäristö Kuparissa valmennuksessa olevien määrä			35	40	40
Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet					
Elinkeinoelämän kehittämismääräraha sisältäen matkailun milj. €/v.	0,35	0,31	0,38	0,38	0,38
Laatutavoitteet					
Aloitteet käsitellään viivytyksettä	< 6 kk	< 6 kk	< 6 kk	< 6 kk	< 6 kk
Valmennusympäristö Kuparin asiakastyytyväisyys 1-5			4	4	4

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Asiakkaat/kysyntä					
Kaupunginvaltuuston ko- koukset /käsittelemät asiat kpl/v.	11/84	11/100	11/90	11/90	11/90
Kaupunginhallituksen ko- koukset /käsittelemät asiat kpl/v.	23/263	22/250	22/250	22/250	22/250
Tarkastuslautakunnan kokoukset /käsittelemät asiat kpl/v	9/57	15/100	10/50	10/50	10/50
Työllinen työvoima 31.12.	2 059	2 185	2185	2 185	2 185
Työtön työvoima 31.12	444	315	305	295	285
Maatilat kpl 31.12.	71	70	68	65	62
Vakinainen henkilöstö (työpanos 31.12)					
Yleishallinto ja talouspal- velut	9,5	9,5	8,8	8,8	8,8
Työllistäminen/ Maahan- muutto	2	2	4	6	6

Tuloslaskelma (ei sitova)

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITTUOTOT	2 634 524	2 434 566	1 602 887	-34,2
MAKSUTUOTOT	88 392	0	0	
TUET JA AVUSTUKSET	409 390	257 451	106 000	-58,8
MUUT TOIMINTATUOTOT	468	0	0	
TOIMINTATUOTOT	3 132 773	2 692 017	1 708 887	-36,5
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 988 646	-1 887 481	-1 182 657	-37,3
PALKAT JA PALKKIOT	-1 607 861	-1 520 568	-964 155	-36,6
HENKILÖSVUKULUT	-380 784	-366 913	-218 502	-40,4
ELÄKEKULUT	-327 595	-319 503	-186 902	-41,5
MUUT HENKILÖSVUKULUT	-53 189	-47 410	-31 600	-33,3
PALVELUJEN OSTOT	-2 200 134	-2 054 675	-2 950 219	43,6
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-275 445	-309 070	-55 632	-82,0
AVUSTUKSET	-683 275	-745 000	-1 174 000	57,6
MUUT TOIMINTAKULUT	-613 086	-277 871	-192 314	-30,8
TOIMINTAKULUT	-5 760 586	-5 274 097	-5 554 822	5,3
TOIMINTAKATE	-2 627 813	-2 582 080	-3 845 935	48,9
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3 488 793	1 666 660	1 916 820	15,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 169 503	-416 660	-250 020	-40,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 319 290	1 250 000	1 666 800	33,3
VUOSIKATE	-1 308 522	-1 332 080	-2 179 135	63,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-78 506	-121 958	-8 739	-92,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-78 506	-121 958	-8 739	-92,8
SATUNNAISET ERÄT				
SATUNNAISET KULUT	0	-1 024 500	0	-100,0
SATUNNAISET ERÄT	0	-1 024 500	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 387 028	-2 478 538	-2 187 874	-11,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 387 028	-2 478 538	-2 187 874	-11,7

Sitovat määrärahat

1 000 €	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	SV 2026	SV 2027
TOIMINTATUOTOT	3 133	2 692	1 709	1 729	1 763
TOIMINTAKULUT	-5 761	-5 274	-5 555	-5 650	-5 762
TOIMINTAKATE	-2 628	-2 582	-3 846	-3 921	-3 999
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-79	-122	-9	-283	-280

Toimielin: Hyvinvointilautakunta (1.6.2025 alkaen kaupunkipalvelujen lautakunta)

Vastuuhenkilö: Kaupunkipalvelujen johtaja

Toiminta:

Kaupunkipalvelujen hyvinvointilautakunnan (1.6.2025 alkaen kaupunkipalvelujen lautakunnan) alaiseen toimintaan kuuluvat kaupunkipalvelujen hallinto, kasvatusta ja opetus, elämänlaatu sekä kulttuuri ja matkailu.

Kaikessa toiminnassa painotetaan käyttäjälähtöisyyttä, rohkeaa kokeiluhenkisyyttä sekä monipuolisia kumppanuuksia eri tahojen kanssa.

Kasvatusta ja opetus

Varhaiskasvatusta järjestetään varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti päiväkodeissa sekä Kummun koululla. Valmistellaan Sateenkaaren päiväkodin lakkauttaminen kesällä 2025.

Esi- ja perusopetusta toteutetaan opetussuunnitelmien ja vuosisuunnitelmien mukaisesti Kummun koululla. Pyritään oppilaiden kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin lisäämiseen eri toimin.

Lukiokoulutusta järjestetään opetussuunnitelman ja vuosisuunnitelman mukaisesti Vanhalla Kaivoksella entisessä Kaivosammattikoulussa tiiviissä yhteistyössä etenkin Polvijärven, Juuan ja Heinäveden mutta myös muiden maakunnan lukioiden kanssa. Lukiokoulutuksessa kehitetään erityisopetuksen ja ohjauksen menetelmiä yhteistyölukioiden kanssa.

Ruokapalveluissa jatketaan ruokahävikin seurantaan. Koulujen tähderuoka kuljetetaan valmennusympäristö Kupariin, jossa se jaetaan ruuanhakijoille. Koululounaalla on tarjolla kasvisruokavaihtoehto. Lähihuoka- ja luomuelintarvikkeiden käyttömäärää pyritään lisäämään.

Oppilaiden ja opiskelijoiden osallistamista kouluruokailun suunnittelussa jatketaan. Asiakaskyselyt pidetään entiseen tapaan esiopetuksen, Kummun koulun, lukion ja päiväkotien ruokailijoille. Toive-ruokapäiviä sekä kansainvälisyys- yms. teemapäiviä järjestetään yhteistyössä koulun / päiväkotien kanssa. Kouluruokatiimi kokoontuu säännöllisesti neljä kertaa vuodessa.

Nuorisotoimessa nuorisotalo Kirvon toimintaa ja leiritoimintaa jatketaan entisellä laajuudella. Nuorten osallisuutta esim. Nuorisovaltuuston kautta pyritään lisäämään.

Elämänlaatu

Otetaan latu- ja patikointireiteille tehty monitoimireitti käyttöön vuoden 2025 aikana. Kyykerin kentän käyttö talviaikana jääliikuntaan ja kesäaikaan kesälajeihin (esim. pesäpallo) mahdollistetaan perustason kunnossapidolla. Jatketaan Suomen harrastamisen mallin sekä Liikunnallisen elämäntavan edistämistä outokumpulaisten elämässä. Järjestetään muutama isompi liikunnallinen tapahtuma vuodessa mm. Senioreiden kunnan kesäpäivä keväällä ja ui-juokse tapahtuma kaiken ikäisille syksyllä.

Lapsiystävällisen kunnan toimintaa jatketaan.

Kirjaston, kansalaisopiston ja musiikkiopiston palveluiden ostopalvelusopimuksia jatketaan entisessä laajuudessa mutta tarvittaessa resursseja voidaan siirtää toimijoiden välillä.

Kulttuuri ja matkailu

Matkailun tavoitteena on saavuttaa vähintään samat matkailijamäärät kuin vuonna 2024 sekä lisätä ulkomaalaisten matkailijoiden kävijämäärää.

Kolmikanta – Kaunisniemi kokonaisuuteen Särkiselkä -järven ympärillä haetaan aktiivisesti pysyvää kumppanuutta matkailuyrittäjän kanssa.

Kaivosmuseo tuottaa kaksi uutta näyttelyä ja yhden tapahtuman vakiintuneiden tapahtumien lisäksi sekä pyrkii saamaan yhden hankerahoituksen.

Sitovat tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
KASVATUS JA OPETUS					
Tehokkuus-/ taloudellisuustavoitteet					
Vaka toimintakate €/lapsi	17 590	16 419	17 407	17 407	17 407
Perusopetus toimintakate €/oppilas	11 095	11 062	11 813	11 813	11 813
Lukio toimintakate €/opiskelija	10 638	11 520	10 766	10 766	10 766
Ateriahinta (keskimäär.) € / suorite	3,26	3,75	3,81	3,81	3,81
Määrätavoitteet					
Nuorisotapahtumat	20	15	15	15	15
Nuorisotapahtumiin osallistujien lukumäärä	964	1 000	1 000	1 000	1 000
Jatko-opintoihin sijoittuneet, % lukion päättäneistä kaksi vuotta opintojen päättymisen jälkeen	68	>75	>75	>75	>75
Laatutavoitteet					
<i>Asiakastyytyväisyys</i>					
Vaka -huoltajien tyytyväisyys eskarit (1-5)	4,2	4,0	4,0	4,0	4,0
Eskareiden tyytyväisyys (1-3) jossa 3 paras	1,4	1,4	2,5	2,5	2,5
Vaka-huoltajien tyytyväisyys muut (1-5)	4,1	4,0	4,0	4,0	4,0
Perusopetus huoltajien tyytyväisyys (1-5)	ei mitata	3,8	3,8	3,8	3,8
<i>Henkilöstön hyvinvointi</i>					
Tyytyväisyys (1-5)	ei mitattu	4,0	4,0	ei mitata	4,0
ELÄMÄNLAATU					
Tehokkuus-/ taloudellisuustavoitteet					
Toimintakate €/asukas *2023-24 vain liikunta	185,9*	178,01*	315,01	315,01	315,01
Määrätavoitteet					
Uimahalli kävijät 1 000 käyntiä	54	50	50	50	50

Sitovat tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kuntosali kävijät 1 000 käyntiä	34	27	30	30	30
Laatutavoitteet					
Uimataitoisten 6 lk määrä, %	81	>90	>80	>80	>80
KULTTUURI JA MATKAILU					
Tehokkuus-/taloudelli- suustavoitteet					
Toimintakate €/asukas *2023 vain kulttuuri	30,62*	105,78	118,65	118,65	118,65
Määrätavoitteet					
Kulttuuritapahtumat kä- vijät 1000 käyntiä			3	3,5	4
Matkailijat Vanha Kaivos & Kaivosmuseo / Kolmi- kanta 1000 matkailijaa			15 / 0,5	16 / 0,5	17 / 0,5
Laatutavoitteet					
Asiakaspalautteiden kes- kiarvo Vanha Kaivos & Kaivosmuseo / Kolmi- kanta			4/5	4/5	4/5

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<i>Asiakkaat/kysyntä 20.9</i>					
VARHAISKASVATUS JA ESIOPETUS					
Lapset varhaiskasvatuk- sessa	152	134	130	128	113
Lapset esiopetuksessa (suurin osa myös täy- dentävässä varhaiskas- vatuksessa)	65	43	38	39	33
Lastenhoidon tuet saajat (kotihoito ja yksityisen hoidon tuki)	32	44	37	34	31
Yhteensä	249	221	205	201	177
PERUSOPETUS					
Oppilaat	615	610	584	551	505
LUKIOKOULUTUS					
Opiskelijat lukiossa (ei aikuisopiskelijat)	91	86	90	90	90
HYVINVOINTIPALVELUT					
<i>Vakinainen henkilöstö (henkilötyövuosi)</i>					
Hallinto	1,6	2,1	1,2	1,2	1,2
Perusopetus	55,8	52,3	49,3	47,3	45,3
Lukio	7,6	8,6	8,0	8,0	8,0
Kulttuuri ja matkailu	0,7	4,0	4,0	4,0	4,0
Nuoriso	2,1	2,5	2,5	2,5	2,5

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Liikunta	5,7	5,7	5,5	5,5	5,5
Varhaiskasvatus	40,3	40	38,2	35	34
Ruokapalvelut	7	9	8	8	8
Hyvinvointipalvelut yhteensä	120,8	124,2	116,7	111,5	108,5

Tuloslaskelma (ei sitova)

KAUPUNKIPALVELUJEN LAUTAKUNTA HYVINVOINTIPALVELUT (2023-2024)	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNNTITUOTOT	1 037 332	996 440	2 001 667	100,9 %
MAKSUTUOTOT	135 477	194 500	188 000	-3,3 %
TUET JA AVUSTUKSET	610 212	192 277	130 000	-32,4 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	98 374	119 778	86 800	-27,5 %
TOIMINTATUOTOT	1 881 395	1 502 995	2 406 467	60,1 %
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-8 427 411	-8 073 392	-8 107 348	0,4 %
PALKAT JA PALKKIOT	-6 797 154	-6 498 425	-6 535 917	0,6 %
HENKILÖSIVUKULUT	-1 630 257	-1 574 967	-1 571 431	-0,2 %
ELÄKEKULUT	-1 389 692	-1 359 891	-1 339 919	-1,5 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-240 565	-215 076	-231 512	7,6 %
PALVELUJEN OSTOT	-3 420 418	-3 479 604	-3 825 102	9,9 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-394 562	-275 500	-552 750	100,6 %
AVUSTUKSET	-230 909	-246 260	-399 600	62,3 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 074 774	-3 374 685	-3 737 436	10,7 %
TOIMINTAKULUT	-15 548 073	-15 449 441	-16 622 236	7,6 %
TOIMINTAKATE	-13 666 678	-13 946 446	-14 215 769	1,9 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1	0	0	0,0 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-1	0	0	0,0 %
VUOSIKATE	-13 666 679	-13 946 446	-14 215 769	1,9 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-16 327	-40 661	-47 474	16,8 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-16 327	-40 661	-47 474	16,8 %
TILIKAUDEN TULOS	-13 683 006	-13 987 107	-14 263 243	2,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-13 683 006	-13 987 107	-14 263 243	2,0 %

Sitovat määrärahat

KAUPUNKIPALVELUJEN LAUTAKUNTA HYVINVOINTIPALVELUT (2023-2024) 1000 €	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	SV 2026	SV 2027
TOIMINTATUOTOT	1 881	1 503	2 406	2 455	2 504
TOIMINTAKULUT	-15 548	-15 449	-16 622	-16 946	-17 285
TOIMINTAKATE	-13 667	-13 946	-14 216	-14 491	-14 781
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-16	-41	-47	-57	-57

7.2 Palvelualue: Kaupunkirakennepalvelut

Toimielin: Kaupunkirakennelautakunta

Vastuhenkilö: 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 asukkailla ja yrityksille mahdollisuudet aineelliseen hyvinvointiin ja kasvuun. Kaupunkirakennepalvelut vastaa toiminta-alueella häiriötömästä laatuvaatimusten mukaisen käyttöveden toimittamisesta, jätevesien pois johtamisesta ja lupien mukaisesta 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 liikkumamahdollisuus 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 viemäriurakohtoihin.

Toiminta:

Kaupunkirakennepalveluihin kuuluvat seuraavat tulosyksiköt: hallintopalvelut, yhdyskuntasuunnittelu, maa- ja metsätilat, puistot ja muut yleiset alueet, kadut- ja liikenneväylät, jätehuoltopalvelut, vesi- ja viemärilaitos, toimitilapalvelut, puhtaanapitopalvelut, urakkapalvelut, rakennus- ja ympäristöpalvelut.

Metsähakkuita jatketaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti, puuston myyntituloksi on arvioitu 130 000 €, joka vastaa metsänhoitosuunnitelman mukaista kestävästä kehitystä.

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

Energiatehokkuutta parannetaan mm. lisäämällä led-valaistusta sekä tiivistämällä rakennuskantaa. Tyhjiksi jääneistä kiinteistöistä luovutaan erillisen suunnitelman mukaan. Vuodelle 2025 ei ole suunnitteilla rakennuksien purkamista.

Vesilaitoksen toiminta-alueella on noin 1 500 kulutuspistettä, vettä vastaavasti kulutetaan noin 345 000 m³ vuodessa. Vesi- ja viemäriverkoston kuntoa kohennetaan saneeraamalla nykyisiä verkostoja. Saneerauksen avulla ehkäistään vuotojen syntyä sekä parannetaan toimintavarmuutta. Vesilaitoksen talousarviossa on budjetoitu 5 % käyttöveden hinnan- ja perusmaksun 33 % korotukset.

Rakennustarkastaja ja ympäristösuojelusihteri käsittelevät kuntalaisten lupahakemukset lain ja hallintosäännön velvoittamalla tavalla. Lupaviranomaiset huolehtivat rakentamisen ohjauksesta, neuvonnasta ja valvonnasta mm. maankäyttö- ja rakennuslain sekä ympäristösuojelulain perusteella. Lupaviranomaisena toimivan rakennus- ja ympäristöjaoston toiminta päättyy 31.5.2025 ja tehtävät siirtyvät kaupunkirakennelautakunnalle.

Sairaalankadulla olevan terveyskeskuksen vanha osa laitetaan peruslämmölle ja päätökset kohteen jatkotoimenpiteistä tehdään vuoden 2025 aikana ennen seuraavan lämmityskauden alkamista.

Sitovat tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Määrätavoitteet					
Yhdyskuntasuunnittelu					
Kaavojen käsittelyaika vireille tulosta valtuuston käsittelyyn/kk	10	10	10	10	10
Kartoitukset pohjakartalle/kk	2	2	2	2	2
Maa- ja metsätilat					
Myytävä puumäärä m ³ /v	3 626	2 500	2 500	2 500	2 500
Metsähoitotyöt ha/v	33	30	30	30	30
Toimitilapalvelut					
Toimitilapalvelun kiinteistöt	39	41	41	41	41
Ympäristöhoito					
Hoidetut viheralueet, ha/vuosi	16	16	16	16	16
Kadut- ja liikenneväylät					
Katujen talvikunnossapito €/asukas/vuosi (asukasluku 30.6.2024: 6446)	30,7	37,5	38	39	39,5
Katujen ja liikenneväylien kustannukset €/katu km/vuosi (pois lukien yksityistieavustus)	6 485	6 788	6 794	6 830	6 850
Laatutavoitteet					
Veden laatuvaatimusten täyttyminen, tutkituista näytteistä hyväksytyjä tuloksia %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Jäteveden puhdistustulokset lupaehtoja paremmat, vaatimus 90 - 93 %	>95 %	>95 %	>95 %	>95 %	>95 %
Rakennusluvut käsitellään joustavasti, käsittelyaika viikkoja	<2	<2	<2	<2	<2

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Siivouspalvelut					
Siivottavat pinta-alat m ² (vuonna 2023 sotekohteiden siivous jää pois)	21 810	21 810	21 810	21 810	21 810
Vesihuoltopalvelut					
Laskutettava vesimäärä 1 000 m ³	340	345	340	335	330
Puhdistettava jv-määrä 1 000 m ³	681	680	670	660	650
Laskutettava jv-määrä 1 000 m ³	258	252	248	245	240
Henkilöstö, htv.					
Tekniset palvelut	38,5	38,5	38,5	38,5	38,5
Vesihuoltopalvelut	7,3	7,0	6,5	6,5	6,5
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	2,2	2,0	2,0	2,0	2,0

Toiminnan tunnusluvut (ei sitovat)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Asiakkaat/kysyntä					
Jätehuolto					
Käsittelyyn tulevat öljyiset maat tn.	637	0	0	0	0
Eriyismaiden käsittely t	0	100	100	300	300
Ympäristöhoito					
Auratut keskustan kadut km/v	65	65	65,2	65,2	65,2
Auratut jalkakäytävät ja kevyenliikenteen väylät km/v	17,6	19,0	19,2	19,2	19,2

Tuloslaskelma (ei sitova)

1 000 €	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITTUOTOT	4 173 595	3 755 148	3 839 012	2,2
MAKSUTUOTOT	149 693	33 000	25 500	-22,7
TUET JA AVUSTUKSET	25 783	28 000	0	-100,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 413 192	5 638 458	5 195 878	-7,8
TOIMINTATUOTOT	9 762 263	9 454 606	9 060 390	-4,2
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-2 246 694	-2 293 402	-2 311 131	0,8
PALKAT JA PALKKIOT	-1 805 915	-1 840 462	-1 861 515	1,1
HENKILÖSMUKULUT	-440 779	-452 940	-449 616	-0,7
ELÄKEKULUT	-380 812	-394 003	-383 905	-2,6
MUUT HENKILÖSMUKULUT	-59 967	-58 937	-65 711	11,5
PALVELUJEN OSTOT	-3 564 849	-3 172 478	-3 181 386	0,3
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 170 229	-2 309 418	-2 157 098	-6,6
AVUSTUKSET	-39 970	-60 000	-40 000	-33,3
MUUT TOIMINTAKULUT	-264 479	-226 927	-237 943	4,9
TOIMINTAKULUT	-8 286 222	-8 062 225	-7 927 558	-1,7
TOIMINTAKATE	1 476 041	1 392 381	1 132 832	-18,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 753	0	0	
KORKOKULUT	-23 618	-16 848	-10 078	-40,2
MUUT RAHOITUSKULUT	-104 050	-104 034	-104 034	0,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-125 914	-120 882	-114 112	-5,6
VUOSIKATE	1 350 127	1 271 499	1 018 720	-19,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 318 066	-2 054 647	-2 182 127	6,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 318 066	-2 054 647	-2 182 127	6,2
TILIKAUDEN TULOS	-967 938	-783 148	-1 163 407	48,6
POISTOERON MUUTOS	47 183	-9 805 595	-1 730 595	-82,4
VARAUSTEN MUUTOS	0	9 900 000	2 100 000	-78,8
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-920 755	-688 743	-794 002	15,3

Sitovat määrärahat

1 000 €	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	SV 2026	SV 2027
TOIMINTATUOTOT	9 762	9 455	9 060	9 242	9 426
TOIMINTAKULUT	-8 286	-8 062	-7 928	-8 051	-8 212
TOIMINTAKATE	1 476	1 392	1 133	1 190	1 215
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 318	-2 055	-2 182	-2 234	-2 258

8. TULOSLASKELMA

VEROTULOT

	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Verotulot	12 784	12 063	12 693	13 126	13 278

Vuoden 2025 kunnallisvero-% on 8,9 %. Hyvinvointialueiden rahoitukseen liittyen kaikkien kuntien veroprosentteja alennettiin 12,64 %-yksikköä vuoden 2023 alusta. Vuodelle 2025 on arvioitu kunnallisveroa kertyvän n. 10,0 milj. euroa.

Vuodelle 2025 on arvioitu yhteisöveroa kertyvän 0,966 milj. €.

Kiinteistöverot on laskettu koko suunnittelukaudelle vuodelle 2025 päätettyjen prosenttien mukaan: yleinen 1,1 %, vakituisen asunnon 0,55 % ja muun kuin vakituisen asunnon 1,25 %. Kiinteistöveron tuotoksi on arvioitu noin 1,73 milj. € vuosittain.

VALTIONOSUUDET

	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Valtionosuudet	4 462	2 923	4 402	4 167	4 167

Peruspalvelujen valtionosuus on -0,4 milj. euroa ja verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 4,1 milj. euroa. Peruspalvelujen valtionosuudesta on omalle tilille erotettu veromenetysten kompensatio, joka on 0,9 milj. euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus on arvioitu olevan -0,2 milj. euroa. Tämä sisältää 0,3 milj. euroa vuoden 2023 valmistavan opetuksen valtionosuutta.

Valtionosuuksien lisääntyminen selittyy suurelta osin TE24 uudistuksen rahoitusvaikutuksen kautta. Valtionosuuksien lisäys, joka pitää sisällään palvelujen ostot ja etuisuuksien maksut on vuonna 2025 suuruudeltaan 1,43 milj. euroa.

Alla olevasta taulukosta näkyy sote-uudistuksen vaikutukset kaupungin valtionosuksiin. Järjestelmämuutoksen tasaus -sarakkeen eurot 2026-2028 ovat arvioita.

	Muutosrajoitin	Järjestelmämuutoksen taseaus	Jälkitarkastuksesta johtuva pysyvä vos- lisäsiirtotarve	Määräaikainen lisäys kompensoimaan lisäsiirtotarpeen muutosta -224 039 vuodelta 2024	Määräaikaisen 2024 tehdyn lisäyksen takaisinperintä	Vos-lisäys kehysriihi	YHT
2023	-1 326 691	-980 363	-584 165				-2 889 196
2024	-1 326 691	-899 522	-584 165				-2 808 354
2025	-1 326 691	-818 681	-584 165	-73 596	-194 722	318 535	-2 677 295
2026	-1 326 691	-737 840	-584 165	-73 596	-194 722		-2 914 988
2027	-1 326 691	-656 999	-584 165	-73 596	-194 722		-2 834 146
2028-	-1 326 691	-576 158	-584 165				-2 487 014

RAHOITUSTUOTOT JA – KULUT

	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Korkotuotot	303	259	241	175	164

Korkotuotot ovat antolainoista ja rahavaroista saatavia korkotuottoja sekä vesihuollon taseyksikölle myönnettyjen lainojen korot.

	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Muut rahoitus- tuotot	4 324	2 135	2 955	2 915	2 915

Muita rahoitustuottoja ovat verotilitysten korot, sijoitusten korot, muut esim. viivästyskorot sekä vesihuollon korvaus peruspääomasta. Vesihuollon taseyksikön korvaus peruspääomasta on vastavasti kuluna muissa rahoituskuluissa.

	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Korkokulut	-503	-422	-800	-685	-670

Korkokulut ovat TA-lainojen ja lyhytaikaisten lainojen korkoja. Vuodesta 2023 alkaen euribor-korot nousivat merkittävästi, mutta vuoden 2024 aikana ne ovat laskeneet. Talousarviolainojen keskikorko on ollut 2,63 %. Korkokuluissa on vesihuollon taseyksikön korkokulut 10 078 euroa, jota vastaava summa on tulona korkotuotoissa.

	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Muut rahoitus- kulut	-2 710	-606	-409	-411	-413

Muut rahoituskulut ovat vuonna 2025 pääosin arvopapereiden luovutustappioita, muita lainan hoitokuluja ja verotilityskorkoja sekä vesihuollon taseyksikön korvaus 104 034 euroa peruspääomasta, jota vastaava summa on tulona muissa rahoitustuotoissa.

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA 2025 (1 000 €)

TA 2025	
TOIMINTATUOTOT	
MYYNITUOTOT	7 444
MAKSUTUOTOT	214
TUET JA AVUSTUKSET	236
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 283
TOIMINTATUOTOT	13 176
TOIMINTAKULUT	
HENKILÖSTÖKULUT	-11 601
PALKAT JA PALKKIOT	-9 362
HENKILÖSIVUKULUT	-2 240
ELÄKEKULUT	-1 911
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-329
PALVELUJEN OSTOT	-9 957
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 765
AVUSTUKSET	-1 614
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 168
TOIMINTAKULUT	-30 105
TOIMINTAKATE	-16 929
VEROTULOT	12 693
VALTIONOSUUDET	4 402
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	
KORKOTUOTOT	241
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 955
KORKOKULUT	-800
MUUT RAHOITUSKULUT	-409
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 986
VUOSIKATE	2 152
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 238
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 238
TILIKAUDEN TULOS	-86
POISTOERON MUUTOS	-1 731
VARAUSTEN MUUTOS	2 100
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	283

TULOSLASKELMAT 2023 – 2027 (1000 €)

	TP 2023	TA+MUUT. 2024	TA 2025	SV 2026	SV 2027
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITTUOTOT	7 845	7 186	7 444	7 578	7 730
MAKSUTUOTOT	374	228	214	218	222
TUET JA AVUSTUKSET	1 045	478	236	241	246
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 512	5 758	5 283	5 388	5 496
TOIMINTATUOTOT	14 776	13 650	13 176	13 425	13 693
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-12 663	-12 254	-11 601	-11 833	-12 070
PALKAT JA PALKKIOT	-10 211	-9 859	-9 362	-9 549	-9 740
HENKILÖSIVUKULUT	-2 452	-2 395	-2 240	-2 284	-2 330
ELÄKEKULUT	-2 098	-2 073	-1 911	-1 949	-1 988
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-354	-321	-329	-335	-342
PALVELUJEN OSTOT	-9 185	-8 707	-9 957	-10 096	-10 297
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 840	-2 894	-2 765	-2 821	-2 877
AVUSTUKSET	-954	-1 051	-1 614	-1 646	-1 679
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 952	-3 879	-4 168	-4 251	-4 336
TOIMINTAKULUT	-29 595	-28 786	-30 105	-30 647	-31 258
TOIMINTAKATE	-14 818	-15 136	-16 929	-17 222	-17 565
VEROTULOT	12 784	12 063	12 693	13 126	13 278
VALTIONOSUUDET	4 462	2 923	4 402	4 167	4 167
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	303	259	241	175	164
MUUT RAHOITUSTUOTOT	4 324	2 135	2 955	2 915	2 915
KORKOKULUT	-503	-422	-800	-685	-670
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 710	-606	-409	-411	-413
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 414	1 366	1 986	1 993	1 995
VUOSIKATE	3 841	1 216	-2 152	2 064	1 875
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 413	-2 217	-2 238	-2 574	-2 595
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 413	-2 217	-2 238	-2 574	-2 595
SATUNNAISET ERÄT					
SATUNNAISET KULUT	0	-1 025	0	0	0
SATUNNAISET ERÄT	0	-1 025	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 429	-2 026	-86	-510	-720
POISTOERON MUUTOS	47	-9 806	-1 731	124	454
VARAUSTEN MUUTOS	0	9 900	2 100	300	0
RAHASTOJEN MUUTOS	-29	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 446	-1 931	283	-86	-266

9. INVESTOINNIT

Projekti-Menot/Tulot	KUST. ARVIO	KÄYTTÖ - 2023	INV. 2024	INV. 2025	SV 2026	SV 2027
5000 Arvopaperit ja osakkeet						
Menot	0	1 358 873	1 496 570	997 000	997 000	997 000
5122 Laajakaista						
Menot	0	0	-1 377 447	-777 447	0	0
5300 Sivistysviraston irtain käyttö						
Menot	-32 000	0	-20 000	-12 000	0	0
5303 Kaupungintalon kalusteet						
Menot	-20 000	0	0	-20 000	0	0
5351 Monikäyttöreittien rakentaminen						
Menot	-40 000	0	-40 000	-25 000	0	0
Tulot	0	0	12 000	8 400	0	0
Netto	-40 000	0	-28 000	-16 600	-0	0
5501 Kivinäyttelyt, Matkakumpu Oy						
Menot	0	0	-36 000	0	0	0
6411 Maa-alueiden hankinta						
Menot	0	0	-30 000	-30 000	-20 000	-20 000
Tulot	0	1 548	10 000	0	0	0
Netto	0	1 548	-20 000	-30 000	-20 000	-20 000
6429 Latukone						
Menot	-100 000	0	0	0	-100 000	0
6430 Matov. pururadan valaistuksen						
Menot	-150 000	0	-150 000	0	0	0
6481 Vanhankaiv. alueen kunnostus						
Menot	0	-35 506	-40 000	-30 000	-30 000	-30 000
6499 Traktorin hankinta						
Menot	-200 000	0	-200 000	0	0	0

Projekti-Menot/Tulot	KUST. ARVIO	KÄYTTÖ - 2023	INV. 2024	INV. 2025	SV 2026	SV 2027
6507 Kattojen uusiminen						
Menot	0	-59 910	0	-60 000	-60 000	-60 000
6508 Soteaseman rakentaminen						
Menot	-8 900 000	-3 901 726	-5 000 000	0	0	0
Tulot	0	157 909	0	0	0	0
Netto	-8 900 000	-3 743 817	-5 000 000	0	0	0
6510 Uuden paloaseman rakentaminen						
Menot	-2 600 000	-1 980 158	-765 000	0	0	0
Tulot	0	47 091	0	0	0	0
Netto	-2 600 000	-1 933 067	-765 000	0	0	0
6511 Kaupungintalon peruskorjaus						
Menot	-3 650 000	-6 748	-3 200 000	-440 000	0	0
6513 Kunnan koulun ulkoalueiden vii						
Menot	-70 000	-49 229	0	0	0	0
6514 Kiisuhallin monikäytt. paranta						
Menot	-40 000	-30 986	0	0	0	0
6516 Pohjoisahon pvk piha-alueet						
Menot	-70 000	-13 730	-55 000	0	0	-55 000
6517 Pohjoisahon pvk sisätilamuu- tok						
Menot	0	0	0	0	0	-100 000
6518 Kaupungintalon B-osan kor- jaus						
Menot	-60 000	0	-60 000	0	0	0
6556 Keskusvar. pesulan pintarak. u						
Menot	0	-39 300	0	0	0	0
6557 Keskusvar. kalustosuoja/aita						
Menot	0	0	0	-50 000	-65 000	0

Projekti-Menot/Tulot	KUST. ARVIO	KÄYTTÖ - 2023	INV. 2024	INV. 2025	SV 2026	SV 2027
6558 Kolmikannan rakenteiden kunnostus						
Menot	-120 000	0	-60 000	-60 000	-30 000	0
6559 Outokumpuhalli						
Menot	0	-171 218	0	0	0	0
6560 Jäähallin kaukalo						
Menot	0	-53 855	0	0	0	0
6561 Uimahallin altaan laattojen uusinta						
Menot	-75 000	0	0	-75 000	0	0
6562 Keskusvaraston remontointi						
Menot	0	0	0	0	0	-100 000
6563 Seurojentalo 2024 maa-alue						
Menot	0	0	-57 100	0	0	0
6564 Seurojentalo 2024 rakennus						
Menot	0	0	-188 400	0	0	0
6598 Jäänhoitokoneen uusiminen						
Menot	-110 000	0	-115 000	0	0	0
6599 Kuljetuskalusto						
Menot	0	-19 098	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
6622 Jäteas. PIMA-alt. yhdistäminen						
Menot	-750 000	-784 877	0	0	0	0
6714 Katualueet						
Menot	0	-193 662	-300 000	-100 000	-300 000	-300 000
6720 Sadevesiverkosto						
Menot	0	-12 078	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000

Projekti-Menot/Tulot	KUST. ARVIO	KÄYTTÖ - 2023	INV. 2024	INV. 2025	SV 2026	SV 2027
6724 Kalattomantien silta						
Menot	-800 000	0	-400 000	-800 000	0	0
Tulot	400 000	0	0	400 000	0	0
Netto	-400 000	0	-400 000	-400 000	0	0
6725 Outolamminkadun kunnostus						
Menot	-350 000	0	-350 000	-400 000	0	0
6726 Asemakadun kunnostus						
Menot	-150 000	0	0	0	-150 000	0
6727 Kauppakadun kunnostus						
Menot	-150 000	0	0	0	-150 000	0
6728 Sepänekadun kunnostus						
Menot	-150 000	0	0	0	-150 000	0
6741 Katuvalojen kunnostaminen						
Menot	0	-99 843	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
6799 Taajamatraktorin hankinta						
Menot	-200 000	0	0	-200 000	0	0
6914 Vesi- ja viemäriolosuusk. avust						
Menot	-10 000	0	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
6931 Vesijohtoverkosto						
Menot	0	-109 222	-100 000	-100 000	-150 000	-150 000
6934 Ylävesisäiliön uusiminen						
Menot	-850 000	0	-30 000	-15 000	-820 000	0
6935 Saari-Oskamon vesil.saneeraus						
Menot	-900 000	0	0	-50 000	0	-850 000
6936 Kaitalammen vesilaitoksen saneeraus						
Menot	-1 100 000	0	0	0	0	-100 000

Projekti-Menot/Tulot	KUST. ARVIO	KÄYTTÖ - 2023	INV. 2024	INV. 2025	SV 2026	SV 2027
6971 Viemäriverkosto						
Menot	0	-339 344	-350 000	-250 000	-250 000	-250 000
6984 Jätev.puh bios.alt.muut. varoa						
Menot	-70 000	0	0	0	0	-70 000
6985 Jätevesipuhd. esi- ja jälkisel						
Menot	-70 000	0	0	-70 000	0	0
YHTEENSÄ						
Menot	-21 787 000	-6 541 617	-11 577 377	-2 717 447	-1 428 000	-1 238 000
Tulot	400 000	206 548	22 000	408 400	0	0
Netto	-21 387 000	-6 335 069	-11 555 377	-2 309 047	-1 428 000	-1 238 000

10. RAHOITUSOSA

ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS

Määrärahat	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Antolainojen lisäys	1 500	3 500	3 500	0	0

Karelnet Oy:n 2 500 t€ ja KOY Kummun Kodit 1 000 t€ lainat.

ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS

Määrärahat	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Antolainojen vähennys	358	972	432	347	447

Outokummun Seurojentalo Oy on asetettu selvitystilaan vuonna 2024 ja toiminta ollaan siirtämässä loppuvuoden 2024 aikana kaupungille. Tämän vuoksi antolaina tulee kirjattavaksi alas vuonna 2024. Asia on käsitelty kaupunginhallituksessa 21.10.2024 ja valtuustossa 28.10.2024.

Antolainasaamisten vähennys sisältää Kiinteistö Oy Kummun Kotien lainan lyhennys 75 436 euroa sekä Teollisuuskylän lainan lyhennyksen 221 154 euroa. Vuosina 2026 ja 2027 erääntyy Kummun Kotien lainan lyhennys 75 436 euroa ja Teollisuuskylän lainan lyhennys 221 154 euroa sekä Karelnet Oy:n lainan lyhennys 100 000 euroa.

Antolainasaamisten vähennys sisältää myös vesihuoltolaitoksen lainojen lyhennykset 135 401 euroa vuonna 2025. Vuosina 2026 ja 2027 erääntyy 50 000 euroa vuosittain.

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS

Määrärahat	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Ta-lainojen lisäys	6 000	14 500	5 500	1 500	1 500

Vuonna 2024 talousarviolainaa nostetaan kuitenkin vain 10,0 milj. euroa, sillä mm. Karelnet Oy:lle päätetty 3,5 miljoonan euron laina ei toteudu vuonna 2024.

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS

Määrärahat	TP 23	TA 24	TA 25	TS 26	TS 27
Ta-lainojen vähennys	1 514	1 870	2 327	2 642	2 655

Pitkäaikaisten lainojen vähennys sisältää myös vesihuollon taseyksikön lainojen lyhennykset vuonna 2025 kaupungille 135 401 euroa ja suunnitelmavuosina 50 000 euroa/vuosi. Kaupungin pitkäaikaiset lainat vähenevät talousarviovuotena 2,2 milj. euroa.

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA 2025

		TA 2025
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE		2 152 415
SATUNNAISET ERÄT		0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		0
		2 152 415
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT		-2 717 447
RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTIMENOIHIN		408 400
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT		0
		-2 309 047
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-156 632
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS		-3 500 000
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS		431 991
		-3 068 009
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS		5 500 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS		-2 327 476
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS		0
		3 172 524
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET		0
SAAMISTEN MUUTOS		0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS		0
		0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		104 515
RAHAVAROJEN MUUTOS		-52 117

OUTOKUMMUN KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMAT 2025 – 2027

	TA 2025	SV 2026	SV 2027
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
VUOSIKATE	2 152 415	2 064 374	1 874 746
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	0	0	0
	2 152 415	2 064 374	1 874 746
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
INVESTOINTIMENOT	-2 717 447	-1 428 000	-1 238 000
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	408 400	0	0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	0	0	0
	-2 309 047	-1 428 000	-1 238 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-156 632	636 374	636 746
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-3 500 000	0	0
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	431 991	346 590	446 590
	-3 068 009	346 590	446 590
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	5 500 000	1 500 000	1 500 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 327 476	-2 642 000	-2 654 700
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	0	0	0
	3 172 524	-1 142 000	-1 154 700
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0
	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	104 515	-795 410	-708 110
RAHAVAROJEN MUUTOS	-52 117	-159 036	-71 364

Liite 1. Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö tuloslaskelma
Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö
TULOSLASKELMA
1 000 €

VESIHUOLTOLAITOS	TA 2025	SV 2026	SV 2027
LIKEVAIHTO	1 383	1 411	1 439
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	0	0	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-636	-648	-661
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-297	-303	-309
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-297	-303	-309
PALVELUJEN OSTOT	-340	-346	-353
HENKILÖSTÖKULUT	-353	-360	-367
PALKAT JA PALKKIOT	-292	-298	-304
HENKILÖSMUKULUT	-61	-62	-63
ELÄKEKULUT	-51	-52	-53
MUUT HENKILÖSMUKULUT	-10	-11	-11
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-327	-310	-324
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-327	-310	-324
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-21	-21	-22
LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHT.	45	71	65
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-114	-116	-119
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	0
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-10	-10	-10
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-104	-106	-108
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNNERIÄ YHT.	-69	-45	-54
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-69	-45	-54

Liite 2. Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö rahoituslaskelma
**Outokummun vesihuoltolaitos – kirjanpidollinen taseyksikkö
RAHOITUSLASKELMA**
1000 €

VESIHUOLTOLAITOS	TA 2025	SV 2026	SV 2027
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
LIIKKEYLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	45	71	65
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	327	310	324
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-114	-116	-119
	259	264	270
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
INVESTOINTIMENOT	-495	-1 230	-1 430
	-495	-1 230	-1 430
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-236	-966	-1 160
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS KUNNALLE/KY:LLE	-135	-50	-50
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0
	-135	-50	-50
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
SAAMISTEN MUUTOS MULTA	0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MULTA	0	0	0
	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-135	-50	-50
RAHAVAROJEN MUUTOS	-372	-1 016	-1 210

Liite 3. Rahastot – kirjanpidollinen taseyksikkö

Rahastot toimii itsenäisenä taseyksikkönä. Taseyksikön rahastot ovat Elinvoimarahasto, Tulevaisuusrahasto, Hyvinvointirahasto sekä Elämänlaaturahasto. Rahastot-taseyksikön tuotot ja kulut sisältyvät peruskaupungin tuottoihin ja kuluihin.

Kaupunginvaltuuston 22.2.2021 § 4 hyväksymän Outokummun kaupungin sijoitusstrategian mukaan rahastojen sijoitusvarallisuus on hajautettava niin, että korkosijoitusten vaihteluväli on 20-100 %, osakesijoitusten 0-50 % ja vaihtoehtoisten sijoitusten 0 – 30 %.

Rahastojen pitkän aikavälin reaalituottotavoite on noin 2 % p.a.

Elinvoimarahaston 16 000 000 €:n yltävältä osalta pääomaa ja rahaston tuottoa voidaan käyttää rahaston tarkoituksen mukaisesti strategisesti merkittäviin ja/tai välittömästi työllisyyttä edistäviin hankkeisiin.

Hyvinvointirahaston 4 000 000 €:n yltävältä osalta rahaston tuottoa ja pääomaa voidaan käyttää rahaston tarkoituksen ja kaupungin strategian mukaisesti kohteisiin.

Tulevaisuusrahaston 28 000 000 €:n ylittävältä osalta pääomaa ja rahaston tuottoa voidaan käyttää rahaston tarkoituksenmukaisiin strategisesti merkittäviin ja/tai välittömästi Outokummun kaupunkialueen infrastruktuuria ja rakenteellista toimivuutta edistäviin hankkeisiin ja investointeihin.

Elämänlaaturahastosta (2milj. euron pääoma) voidaan jakaa vuosittain rahaston tuotto sekä mahdollinen peruspääoman ylittävä pääoma. Rahaston käytöstä päättää hyvinvointilautakunta outokumpulaisten tai Outokummussa toimivien edustuksellisten ryhmien esityksestä.

Liite 3. Rahastot – kirjanpidollinen taseyksikkö tuloslaskelma
TULOSLASKELMA

1 000 €

RAHASTOT	TA 2025	SV 2026	SV 2027
MATERIAALIT JA PALVELUT	-18	-18	-18
PALVELUJEN OSTOT	-18	-18	-18
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHT.	-18	-18	-18
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 667	1 667	1 667
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 917	1 917	1 917
MUUT RAHOITUSKULUT	-250	-250	-250
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHT.	1 649	1 649	1 649
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 649	1 649	1 649

Liite 4. Rahastot – kirjanpidollinen taseyksikkö rahoituslaskelma
RAHOITUSLASKELMA

1 000 €

RAHASTOT	TA 2025	SV 2026	SV 2027
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
LIIKELYJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-18	-18	-18
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 667	1 667	1 667
	1 649	1 649	1 649
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 649	1 649	1 649
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
SAAMISTEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0	0	0
	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0	0	0
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 649	1 649	1 649

Liite 5. Maksuunpannun kunnallisveron muodostuminen arvioidulla vuoden 2025 verotiedoilla

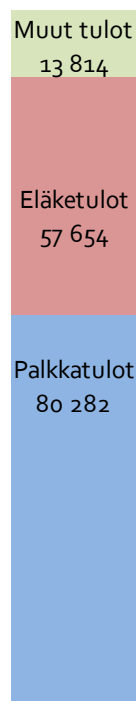
MAKSUUNPANNUN KUNNALLISVERON MUODOSTUMINEN ARVIOIDULLA VUODEN 2025 VEROTIEDOILLA

Ansiotulot, 1000 €

Palkkatulot	80 282	52,90 %
Eläketulot	57 654	37,99 %
Muut tulot	13 814	9,10 %
Yhteensä	151 750	100,00 %

Vähennykset

Ansiotulovähennys	0
Eläketulovähennys	15 776
Muut tulonhankkimisväh	3 264
Muut vähennykset	261
Palkasaajien vakuutusmaksut	6 528
Perusvähennys	6 858
Vähennetyt matkakustannukset	2 354
Vähennykset yhteensä	35 041



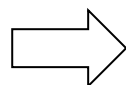
Verotettava tulo

Ansiotulot	151 750
./ Vähennykset	-35 041
Verotettava tulo	116 708

Verotettava tulo
116 708

8,90 %

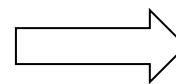
Veroprosentti



Vero
10 387

Verosta tehtävät vähennykset

- työtulovähennys	269
- muut vähennykset verosta	39
Verosta tehtävät vähennykset	309



Maksuunpantava vero
10 078

Efektiiivinen veroaste

6,64 %

$10078/151750 = 6,64 \%$

Liite 6. Peruspalvelujen valtionosuus 2025

PERUSPALVELUJEN VALTIONOSUUS 2025		
Asukasluku 31.12.2023	6 409	
YHTEENVETO		
Peruspalvelujen valtionosuus (VM)		<i>euroa</i>
Ikärakenne		8 552 215
Sairastavuus		0
Muut laskennalliset kustannukset		2 604 125
Laskennalliset kustannukset yhteensä		11 156 340
Omarahoitusosuus laskennallisesta kustannuksesta	-1 468 €/asukas	-9 405 400
Valtion osuus laskennallisesta kustannuksesta		1 750 940
Lisäosat		389 763
Valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset yhteensä		-2 505 721
Peruspalvelujen valtionosuus ennen tulopohjan tasausta		-365 018
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+tasauslisä/-tasausvähennys)		4 062 733
1. Peruspalvelujen valtionosuus (VM)		3 697 715
2. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet		
Vuoden 2025 rahoitus		-410 000
Valmistava opetus vuodelta 2023		250 000
Valtionosuusrahoitus 2025		3 537 715
- verotulomenetysten korvaus		864 242
Valtionosuus ja verotulomenetysten korvaukset 2025		4 401 957

Liite 6 a. Ikärakenteen laskennalliset kustannukset 2025

Ikärakenteen laskennalliset kustannukset 2025
--

 Kunta:
 Asukasluku 31.12.2023

Outokumpu
6 409
*Laskennalliset
 kustannukset, euroa*

Ikärakenne	<i>määrä</i>	<i>perushinta</i>	
0-5-vuotiaat	206	8 449,95	1 740 690
6-vuotiaat	49	8 975,60	439 804
7-12-vuotiaat	408	7 564,89	3 086 475
13-15-vuotiaat	205	12 944,95	2 653 715
16 v täyttäneet	5 541	66,14	366 482
18-64 vuotiaat	3 175	83,48	265 049
			8 552 215
Ikärakenne yhteensä	6 409	1 334,41	
Ikärakenteen perusteella määr. laskennalliset kustannukset yhteensä			8 552 215

Liite 6 b. Sairastavuus ja muut laskennalliset kustannukset 2025
Muut laskennalliset kustannukset 2025

 Kunta: **Outokumpu**
 Asukasluku 31.12.2023 **6 409**
MUUT LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

Työttömyys	<i>Outokumpu</i>	<i>Koko maa</i>		
Työttömien määrä	423	258 748		
Työvoima	2 503	2 633 250		
Työttömyyskerroin	17 %	10 %	1,719527	
Perushinta			71,52	<i>euroa</i>
<i>Työttömyyden perusteella yhteensä</i>				788 183

Vieraskielisyys	<i>Outokumpu</i>			
Vieraskielisten määrä	414			
Perushinta			1887,47	<i>euroa</i>
<i>Vieraskielisyyden perusteella yhteensä</i>				781 413

Työttömät ja palveluissa olevat

	<i>Outokumpu</i>			
Henkilömäärä	633			
Perushinta			734,32	<i>euroa</i>
<i>Työttömät ja palveluissa olevat yhteensä</i>				464 825

Asukastiheys	<i>Outokumpu</i>	<i>Koko maa</i>		
Maapinta-ala	446	302 430		
Asukastiheys	14,36	18,43		
Asukastiheyskerroin			1,28	
Perushinta			42,88	<i>euroa</i>
<i>Asukastiheyden perusteella yhteensä</i>				352 632

Koulutustausta	<i>Outokumpu</i>	<i>Koko maa</i>		
Ilman perusasteen jälkeistä tutkintoa olevat 30–54-vuotiaat				
	265	247 077		
30-54-vuotiaat	1 643	1 767 800		
Osuus	16,13 %	13,98 %		
Koulutustaustakerroin			1,154	
Perushinta			29,35	<i>euroa</i>
<i>Koulutustaustan perusteella yhteensä</i>				217 074

Muut laskennalliset kustannukset yhteensä	2 604 125
--	------------------

Lisäosat 2025

Kunta: **Outokumpu**
 Asukasluku 31.12.2023 **6 409**

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Perushinta		19,97
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kerroin		1,05

euroa

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen yhteensä **134 946**

Asukasmäärän kasvu

Perushinta		10,59
Kerroin		0,00

euroa

Asukasmäärän kasvu yhteensä **0**

Syrjäisyys

Perushinta		64,72
Syrjäisyysluku (jos kunnalle on määrätty)	0,377	
- syrjäisyysluku alle 1	(0 tai 1)	1
- syrjäisyysluku 1 - 1,5	(0 tai 1)	1,5
- syrjäisyysluku 1,5 tai enemmän	(0 tai 1)	3

euroa

Syrjäisyyden perusteella yhteensä **156 376**

Työpaikkaomavaraisuus

	<i>Outokumpu</i>	<i>Koko maa</i>
Alueella työssäkäyvät (työpaikat)	2 384	2 408 093
Työlliset	2 104	2 409 109
osuus	113 %	99,96 %

Työpaikkaomavaraisuuskerroin		1,134
Perushinta		13,55

euroa

Työpaikkaomavaraisuuden perusteella yhteensä **98 440**

Lisäosat yhteensä	389 763
--------------------------	----------------

Liite 6 c. Valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset 2025
Valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset 2025

 Kunta: **Outokumpu**
 Asukasluku 31.12.2023 **6 409**

VÄHENNYKSET	<i>€/asukas</i>	<i>euroa</i>
Kuntien yhdistymisavustus	-0,99	-6 345
Harkinnanvaraisten avustusten vähennys	-1,79	-11 472
Kriisikuntien harkinnanvarainen yhdistymisavustus	-0,99	-6 345
Kertaluontoinen vähennys vuodelle 2025	0,00	0
Aloittavien koulujen rahoitukseen liittyvä vähennys	-0,01	-64
Kumulatiivinen verotuloihin perustuvan tasauksen muutoksen neut	-20,54	-131 641
Perustoimeentulotuen vähennys		-496 127
Eläketukivähennys	0,00	0
Vähennykset yhteensä	-24,32	-651 994

LISÄYKSET	<i>€/asukas</i>	<i>euroa</i>
Muutosrajoitin		-1 325 671
Siirtymätasaus		-899 186
Jälkikäteistarkistuksesta johtuva valtionosuuden lisäsiirtotarve		-192 142
Takaisinperintä		-73 575
Käyttämättä jääneiden yhdistymisavustusten palautus	1,97	12 626
Määräaikainen vähennys tehtävien vähentämiseen liittyen		-26 085
TE25: Kunnan työttömyysetuuksien rahoitusvastuun laajentamisen korvaus		456 450
TE25: Uudistuksen rahoituksen siirtymäajan porrsastus		193 855
Lisäykset yhteensä		-1 853 728

VÄHENNYKSET JA LISÄYKSET YHTEENSÄ	-2 505 724
--	-------------------

Veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvaus	864 242
---	---------

VEROMENETYSTEN KOMPENSAATIOT YHTEENSÄ	864 242
--	----------------

Liite 6 d. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 2025

VEROTULOIHIN PERUSTUVA VALTIONOSUUDEN TASAUS 2025		
LASKENTATEKIJÄT	Outokumpu	Koko maa
Asukasluku 31.12.2022	6 457	5 533 611
Tulovero%	8,86 %	7,38 %
Maksuunpantu kunnallisvero, €	9 040 451	8 942 212 747
Verotettava tulo, €	102 036 688	121 160 888 038
VEROTULOIHIN PERUSTUVA VALTIONOSUUDEN TASAUS		
	Outokumpu	Koko maa
Laskennallinen kunnallisvero		
verotettava tulo*vero-% koko maa	7 530 308	8 941 673 537
maksettava yhteisövero	916 021	1 795 233 219
laskennallinen kiinteistövero (voimalaitosten ydinvoima 50% keskim.kiint.vero%:lla laskettuna)	821 861	1 074 481 577
Laskennallinen verotulo yhteensä	9 268 190	11 811 388 333
Laskennallinen verotulo €/asukas (=tasausraja)	1 435	2 134
Erotus	699	0
Tasauslisä-%	90 %	629
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus, €/asukas:	629	
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	4 062 733	

Liite 6 e. Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus 2025

OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN MUU VALTIONOSUUS 2025				
Toiminta	Yksikkö	Yksikköhinta	Kerroin	Valtionosuus
Perusopetus, muut vammaiset	13	22 452,84	1	291 887
Joustavan perusopetuksen lisä	10	3 083,38	100 %	30 834
Perusopetus, valmistava opetus	41	1 406,14	1	57 652
Perusopetus, valmistava opetus 2023				250 000
Perusopetus, valm. op. arv. korj.	28	1 406,14	1	39 372
Aamu- ja iltapäivätoiminta	1 105	26,00	57 %	16 376
Lukiokoulutus	86	11 514,80		984 515
Lukiokoulutus	1	6 660,93	97 %	7 771
Liikuntatoiminta	6 457	12,00	29,70 %	23 013
Nuorisotyö (alle 29-v)	1 631	15,00	29,70 %	7 266
Kaivosmuseo	2	85 071,00	37 %	62 953
Omarah. osuus lukiokoulutus	6 457	-95,37		-615 804
Omarah. osuus amm. koulutus	6 457	-204,22		-1 318 649
Netto				-162 813

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus arvioidaan Kuntaliiton ohjeiden mukaisesti talousarvioon kuluvaan vuoden päätösten mukaisena. Opetus- ja kulttuuritoimen lopulliseen valtionosuuteen vaikuttavat lopulliset yksikköhinnat vahvistetaan virallisesti vasta kuluvaan vuoden lopussa.

Liite 6 f. TE-palvelujen valtionosuus 2025

OUTOKUMPU			
TE-PALVELUJEN VALTIONOSUUS 2025			
			Vos-laskelma
Ikä rakenne 18-64, hlöt	3 175,00		265 049
€/hlö	83,48		
Työttömät ja palveluissa olevat €/hlö	734,32		464 825
hlöitä	633		
TE25: Kunnan työttömyysetuuksien rahoitusvastuun laajentamisen korvaus, vieraskieliset, €/hlö	82,50		
hlöitä	414		34 155
Laskennall. rah. edellä olevat 3 tekijää			764 029
Kustannusten perusteella 50 %			575 870
Vähennetään edellä laskennall 50 %			-382 014
			193 856
Kotoutumislain mukaiset tehtävät			
* vieraskieliset	414		
* a-hinta	31,63		13 095
YHTEENSÄ PALVELUIHIN KOHDISTUVA VALTIONOSUUS			970 979
TYÖTTÖMYYYSTURVAN LAAJENTAMISEN KORVAUS			456 450
TE-VOS YHTEENSÄ			1 427 429

Outokummun kaupunki

PL 47 (Hovilankatu 2) 83501 Outokumpu

puh. 013 5591 (vaihde)

etunimi.sukunimi@outokummunkaupunki.fi

www.outokummunkaupunki.fi