

TULOSLASKELMA	1.1. - 31.8.2023	1.1. - 31.12.2022
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
5010 Kuukausipalkat	-17 000,00	-28 000,00
5200 Hallituspalkkiot	-7 139,44	-12 529,96
5300 Vuosilomapalkat	-3 000,00	-2 000,00
5330 Lomapalkkojen jaksotus	0,00	-3 574,00
5430 Puhelinedut	-160,00	-240,00
5470 Saadut sairausvakuutuskorvaukset	0,00	97,35
5990 Luontoisetujen vastatili	160,00	240,00
Palkat ja palkkiot yhteensä	-27 139,44	-46 006,61
Henkilösivukulut		
Eläkekulut		
6130 Tyel- maksut	-5 017,83	-7 384,15
6140 Työntekijöiden tyel-maksut	1 441,44	2 275,56
6150 Tyel jaksotus	0,00	-621,28
Eläkekulut yhteensä	-3 576,39	-5 729,87
Muut henkilösivukulut		
6300 Sosiaaliturvamaksut	-321,04	-422,39
6390 Sotumaksujen jaksotus	0,00	-59,20
6400 Tapaturmavakuutusmaksut	-209,68	-301,83
6409 Tapaturmavak. jaksotus	0,00	-33,13
6410 Työttömyysvakuutusmaksut	-407,20	-604,80
6419 Työttömyyyvak. jaksotus	0,00	-19,06
6420 Työntekijäin työt.vak.maksut	302,40	453,60
6430 Ryhmähenkivakuutusmaksut	-12,08	-18,12
6439 Ryhmähenkivak. jaksotus	0,00	-2,14
Muut henkilösivukulut yhteensä	-647,60	-1 007,07
Henkilösivukulut yhteensä	-4 223,99	-6 736,94
Henkilöstökulut yhteensä	-31 363,43	-52 743,55
Muut toimintakulut		
Vapaaehtoiset henkilöstökulut		
7000 Henkilökunnan koulutus 24%	0,00	-4 500,00
7010 Sis. palaverit ja hlökuntajuhlat 24 %	0,00	-16,13
7011 Sis. palaverit ja hlökuntajuhlat 14%	0,00	-39,47
7053 Työterveyshuolto	0,00	-62,76
Vapaaehtoiset henkilöstökulut yhteensä	0,00	-4 618,36

Matkakulut		
7822 Hotelli- ym. majoitus 10%	0,00	-308,18
7824 Hotelli- ym. majoitus 0%	0,00	-36,00
7850 Paikoituskulut 24 %	-2,42	-7,26
7854 Paikoituskulut 0 %	0,00	-3,00
7860 Muut matkakulut 24%	0,00	-6,45
7870-7874 Kilometrikorvaukset	-1 424,11	-1 502,17
7880-7884 Päivärahat	0,00	-135,00
Matkakulut yhteensä	-1 426,53	-1 998,06
Edustuskulut		
7864 Edustuslahjat	0,00	-300,00
Edustuskulut yhteensä	0,00	-300,00
Käyttö- ja ylläpitokulut		
7660 Atk-ohjelmistot,päivitykset,ylläpito 24%	-1 847,83	-2 769,92
7680 Atk-laitehankinnat (< 3v. kalusto) 24%	0,00	-1 168,47
7740 Kone- ja kalustohank. (< 3v. kalusto)	-554,00	0,00
7740 Käyttö- ja ylläpitokulut yhteensä	-2 401,83	-3 938,39
Muut liikekulut		
8380 Taloushallintopalvelut 24 %	-1 439,29	-7 891,39
8390 Tilintarkastuspalvelut 24%	-2 563,16	-3 070,00
8410 Laki- ja konsultointipalvelut 24%	-31 675,50	0,00
8510 Matkapuhelinkulut 24%	-232,57	134,80
8514 Matkapuhelinkulut 0%	0,00	-573,10
8560 Rahaliikenteen kulut 24%	-10,00	-8,13
8564 Rahaliikenteen kulut 0%	-352,18	-716,49
8580 Vastuuvakuutukset	0,00	-300,21
8604 Muut vakuutukset	-199,87	-124,64
8620 Toimistotarvikkeet 24%	-87,34	0,00
8650 Kokous- ja neuvottelukulut 24%	-194,35	-67,74
8651 Kokous- ja neuvottelukulut 14%	-264,22	-149,82
8652 Kokous- ja neuvottelukulut 10%	0,00	-296,36
Muut liikekulut yhteensä	-37 018,48	-13 063,08
Muut toimintakulut yhteensä	-40 846,84	-23 917,89
TOIMINTAKULUT YHT.	-72 210,27	-76 661,44
TOIMINTAKATE	-72 210,27	-76 661,44
Rahoitustuotot ja -kulut		
Osinkotuotot		
9097 Osinkotuotot verovapaat	11 000 000,00	5 450 000,00
Osinkotuotot yhteensä	11 000 000,00	5 450 000,00

Muut rahoitustuotot		
9150 Korko- ja rahoitustuotot konsernisaam.	573 499,36	860 248,49
9230 Korkotuotot talletuksista	0,00	12 688,77
9240 Palautettava yhteisökorko/palautuskorko	0,17	0,76
9280 Muut tuotot rahoitusarvopapereista	84,13	88,44
9290 Muut rahoitustuotot	0,00	85,17
Muut rahoitustuotot yhteensä	573 583,66	873 111,63
Korkokulut		
9490 Korkokulut ostovelosta	0,00	-0,38
9550 Muut korkokulut	-90 000,00	-90 000,00
9694 Muut rahoituskulut	42,77	0,00
Korkokulut yhteensä	-89 957,23	-90 000,38
Muut rahoituskulut		
9400 Muiden rahoitusarvopapereiden arvonal.	0,00	-1 153,42
Muut rahoituskulut yhteensä	0,00	-1 153,42
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	11 483 626,43	6 231 957,83
VUOSIKATE	11 411 416,16	6 155 296,39
TILIKAUDEN TULOS	11 411 416,16	6 155 296,39
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	11 411 416,16	6 155 296,39

TASE	31.8.2023	31.12.2022
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
1453 Muut osakkeet ja osuudet	13 945 235,07	13 945 235,07
Sijoitukset yhteensä	13 945 235,07	13 945 235,07
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	13 945 235,07	13 945 235,07
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
1635 Pitkäaikaiset konsernilainasaamiset	26 068 136,03	26 068 136,03
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä		
Muut saamiset		
1763 Arvonlisäverosaamiset	369,06	648,99
Muut saamiset yhteensä	369,06	648,99
Siirtosaamiset		
1811 Korkomenot (siirtosaamiset)	573 499,36	12 723,60
1841 Ostojen jaksotukset	1 387,18	0,00
Siirtosaamiset yhteensä	574 886,54	12 723,60
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	575 255,60	26 081 508,62
Rahoitusarvopaperit		
Muut osakkeet ja osuudet		
1881 Muut osakkeet ja osuudet (rah.omaisuus)	122 368,07	984 552,40
Muut osakkeet ja osuudet yhteensä	122 368,07	984 552,40
Rahoitusarvopaperit yhteensä	122 368,07	984 552,40
Rahat ja pankkisaamiset		
1910-1920 Rahat ja pankkisaamiset	32 327,62	24 848,01
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	32 327,62	24 848,01
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	26 798 087,32	27 090 909,03
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	40 743 322,39	41 036 144,10

TASE	31.8.2023	31.12.2022
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma		
2001- 2017 Peruspääoma	2 000 000,00	2 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)		
2251 Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	39 022 250,39	45 122 250,39
2261 Ylijäämän palautus/osingonjako	-11 700 000,00	-6 100 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) yhteensä	27 322 250,39	32 866 954,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 411 416,16	6 155 296,39
Tilikauden ylijäämä (alijäämä) yhteensä	11 411 416,16	6 155 296,39
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	40 733 666,55	41 022 250,39
VIERAS PÄÄOMA		
Ostovelat		
2871 Ostovelat	835,32	2 765,59
Ostovelat yhteensä	835,32	2 765,59
Muut velat		
2921 Ennakonpidätysvelka	856,80	3 110,25
2923 Sotumaksuvelka	38,56	33,77
2939 Alv-velka	0,00	0,00
Muut velat yhteensä	895,36	3 144,02
Siirtovelat		
Lomapalkkamenot (siirtovelat)	7 172,14	7 172,14
Elakevak. maksuvelat	703,60	614,88
Työttömyysvak. maksuvelat	101,78	151,20
Tapaturmavak. maksuvelat	-52,36	45,88
Siirtovelat yhteensä	7 925,16	7 984,10
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	9 655,84	13 893,71
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 655,84	13 893,71
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	40 743 322,39	41 036 144,10

**OUNASTUOTANTO OY
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
2024**

OUNASTUOTANTO OY

BUDJETIN LASKENTAOLETTAMUKSET

Määrät ja hinnat

Ennuste tuotanto ja hinnat			Tot. 2022	Budjetti 2023	Ennuste 2023	Budjetti 2024	Arvio 2025	Arvio 2026
Kejosähkö	MWh	146683	142 688	132 636	128 278	146 922	146 683	146 683
Omatuotanto	MWh	14000	12 370	14 000	12 232	14 000	14 000	14 000
Ruotsin vesivoima	MWh	17300	20 870	17 300	15 481	17 300	17 300	17 300
			175 928	163 936	155 991	178 222	177 983	177 983

Hintaennuste

Kejosähkö	€/MWh		180,86	172,15	62,96	50,93	49,42	45,00
Omatuotanto	€/MWh		212,27	197,32	77,55	72,92	69,42	70,00
Ruotsin vesivoima	€/MWh		157,36	76,47	50,68	42,65	39,42	39,00

Osakashinnat €/MWh

Kejosähkö	€/MWh	keskivesivuosi	5,06	13,00	12,56	13,30	13,30	13,30
Kejosähkö	€/MWh	hinta/tod.tuotanto	4,74		14,37			
Ruotsin vesivoima	€/MWh		157,36	76,47	50,68	42,65	39,42	39,00

Oma tuotanto

Osingot

Voimapiha Oy	t€		418,00	350,00	761,00	353,00	350,00	350,00
Kemijoki Oy	t€		7,55	8,00	7,55	7,55	7,55	7,55
Lapin Sähkövoima	t€		14,40	14,00	14,42	14,42	14,42	14,42
			439,95	372,00	782,96	374,97	371,97	371,97

Investoinnit

			Tot. 2022	Budjetti 2023	Ennuste 2023	Budjetti 2024	Arvio 2025	Arvio 2026
Investoinnit voimalaitos			33,60	150,00	123,00	800,00	150,00	150,00
Investoinnit Kejo-osakkeet			0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
Tuulipolar Oy			1,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aurinkosähkö			5,00	5,04	4,97	0,00	0,00	0,00
Tuulivoima/Lestijärvi			151,27	50,00	197,40	665,00	0,00	0,00
			191,00	605,04	325,37	1 865,00	150,00	150,00

Lainat rahoituslaitokset

Op : euribor 6 kk + 1,2 %,2021/0,6% 2022/0,6%

Saldo		Korot 2022	Korot B2023	Korot E2023	Korot 2024	Korot 2025	Korot 2026
Korot	1.1.2023						
OP	148 t€	4,1	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0
		4,1	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0

Saldo							
Lyhennykset	1.1.2023						
OP	148 t€	295,4	147,6	147,6	0	0	0
		725,4	147,6	147,6	0	0	0

Lainat omistaja

		2022	2023	2023	2024	2025	2026
Saldo, t€	26 068 t€						
Korot	3,30 %	860,2	860,2	860,2	860,2	860,2	860,2

Lyhennykset : 20 v bullet

Korko perustuu KPMG riskianalyysistä johdettuun markkinaehtoiseen korkoon

OUNASTUOTANTO OY
Budjetti 2024, arviot 2025-2026

	Toteuma 2022	Budjetti 2023	Ennuste 2023	Budjetti 2024	Arvio 2025	Arvio 2026
Sähkön myyntitulot	31 719	26 918	9 810	9 241	8 903	8 255
Alkuperätakuut	170	100	400	300	300	300
TULOT YHTEENSÄ	31 889	27 018	10 210	9 541	9 203	8 555
Osakkuussähkön kulut	-3 961	-3 062	-2 627	-2 689	-2 633	-2 626
Myyntistä aiheutuvat kulut	-196	-140	-140	-140	-140	-140
Ruotsi vesivoima rahoitus- ja kiint.kulut	-142	-140	-188	-188	-188	-188
Kaihua käyttö ja kunnossapito	-298	-270	-210	-218	-227	-236
Sähkön hankinnasta ja tuotan. aih.kulut	-4 597	-3 612	-3 165	-3 235	-3 188	-3 190
Henkilöstökulut	-9	-9	-5	-6	-6	-6
Poistot	-208	-193	-208	-193	-199	-199
Sähkö	-33	-32	-24	-24	-24	-24
Kiinteistöverot	-59	-60	-64	-64	-65	-66
Vakuutusmaksu	-9	-6	-9	-9	-9	-9
As.ajo, tilintarkastus, konsultointi	-5	-5	-14	-5	-5	-5
Muut kulut	-134	-110	-125	-129	-133	-137
Muut liiketoiminnan kulut yhteensä	-240	-213	-236	-231	-236	-241
LIIKEVOITTO/TAPPIO	26 835	22 991	6 596	5 876	5 574	4 920
Osinkotuotot	22	22	22	22	22	22
Muut rahoitustuotot, netto	-558	0	245	200	100	100
Osakkeiden arvonmuutos	-576	0	252	0	0	0
Osinkotuotot Ruotsin vesivoima	418	350	761	353	350	300
Korkokulut omistajalle	-860	-860	-860	-860	-860	-860
Korkokulut pankkilainat	-4	-2	-3	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 558	-490	417	-285	-388	-438
TULOS ENNEN VEROJA	25 277	22 501	7 013	5 591	5 186	4 482
Poistoeron muutos	21	18	18	18	13	13
Tuloverot	-5 198	-4 429	-2 346	-1 047	-945	-835
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	20 099	18 089	4 685	4 562	4 254	3 660

windfall
vero 1176 t€

OUNASTUOTANTO OY

LYHENNETTY RAHOITUSLASKELMA

	Tot. 2022	Budjetti 2023	Ennuste 2023	Budjetti 2024	Arvio 2025	Arvio 2026
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	20 099	18 089	4 685	4 562	4 254	3 660
Lisätään poistot	187	175	190	175	186	186
Tulorahoitus	20 286	18 265	4 875	4 737	4 440	3 846
Tulorahoituksella rahoitettavat erät:						
Lyhennykset omistaja	0	0	0	0	0	0
Lyhennykset rahalaitokset	-295	-295	-148	0	0	0
Investoinnit	0	-550	-325	-1 865	-150	-150
Rahavirta netto	19 991	17 420	4 402	2 872	4 290	3 696
Tuloutusmahdollisuus omistajalle						
Korkokulut	860	860	860	860	860	860
Osingonjakovara tilikauden tuloksesta	19 991	17 420	4 402	2 872	4 290	3 696
			5 262	3 732	5 150	4 556
Mahdollinen osinko				-11000	-8000	-6000
Rahavarat ja sijoitukset:						
Evli+pankkitilit 6.10.2023			20955			
Ennuste rahavarojen kehittymisestä			21095	12967	9257	6953

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2024- 2026

1 000 €

Tuloslaskelma	TP 2022	TA 2023 Ennuste	TA 2024	2025	2026
Toimintatulot	0	0		0	0
Toimintamenot	-77	-80	-85	-90	-95
Toimintakate	-77	-80		-90	-95
Rahoitustulot ja -menot	-1	0		0	0
Korkotulot	872	860	860	860	860
Osinkotulot	5 450	10 350	11 000	8 000	6 000
Lainanlyhennystulot				0	0
Korkomenot	0			0	0
Muut rahoituskulut	-90	-90	-110	-110	110
Vuosikate	6 155	11 040	11 665	8 660	6 875
Poistot	0	0	0	0	0
Välittömät verot	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	6 155	11 040	11 665	8 660	6 875

1 000 €

Rahoitusosa	TP 2022	TA 2023 Ennuste	TA 2024	2025	2026
Tulorahoitus					
Vuosikate	6 155	11 040	11 665	8 660	6 875
Investoinnit					
Netto		0	0	0	0
Rahoitustoiminta					
Lyhytaikaiset velat					
Ylijäämän palautus	-6 100	-11 000	-11 600	-8 600	-6 850
Lyhytaik.saamiset					
Nettorahoitus	55	40	65	60	25

Ylijäämän tuloutus		2024	2025	2026
Kunta	Jako-osuus	€	€	€
Rovaniemi	42,33 %	4 910 280	3 640 380	2 899 605
Kittilä	30,37 %	3 522 920	2 611 820	2 080 345
Sodankylä	27,30 %	3 166 800	2 347 800	1 870 050
	100,00 %	11 600 000	8 600 000	6 850 000

OUNASTÄHTI

Kehittämiskuntayhtymä

Hallitus 6.10.20232 LIITE 3

TALOUSARVION 2023 PERUSTELUT

Käyttötalousosa

Hallinto	Hallintokulut
Kehittämistoiminta	Ei varausta
Energiatoiminta	Toiminnasta saatavat tulot ja niistä vähennettävät menot toteutuvat Ounastuotanto Oy:n toiminnassa. Keskinäinen yhtiö purettu 31.12.2014

Investointiosa

Osakkeet	Ei hankintoja
Maa- ja vesialueet	Ei hankintoja
Rakennukset	Ei hankintoja
Irtaimisto	Ei hankintoja

Tuloslaskelma

Toimintatulot	
Toimintamenot	Hallinnon kulut
Korkotulot	Korkotulot Ounastuotanto Oy:ltä

	2024	2025	2026
Pääomanpalautusvelka	26 068 000 €	26 068 000 €	26 068 000 €
Korkotulot 3,3 %	860 200 €	860 200 €	860 200 €
Lyhennykset 20 v bullet			

Muut rahoituskulut

	Peruspääoman korko 5,5%	
Rovaniemi	846 600 €	46 563 €
Kittilä	607 400 €	33 407 €
Sodankylä	546 000 €	30 030 €
	<u>2 000 000 €</u>	<u>110 000 €</u>

Hallitus 6.10.2023

LIITE 4

OUNASTÄHTI –kehittämiskuntayhtymä

Muuskonranta 1

96800 ROVANIEMI

Puh. 0400-696 834

KOKOUSKUTSU

SYYSYHTYMÄKOKOUS

AIKA: Maanantai 30.10.2023 kello 10.00

PAIKKA: Rovakairan kokoustila, Pukinpolku 40, Rovaniemi

ASIALISTA

- 1 Kokouksen avaaminen
- 2 Kokouksen puheenjohtajan ja pöytäkirjanpitäjän valinta
- 3 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 4 Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinta
- 5 Tuloslaskelma ja tase 1.1-31.8.2023
- 6 Talousarvio ja taloussuunnitelma 2024-2026
- 8 Sidonnaisuusrekisteri
- 9 Kokouksen päättäminen

Merk. Juha Karppinen
Hallituksen puheenjohtaja