



# Osavuosisikatsaus I

## 1.1.-30.4.2022



## Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus .....	3
Talouden suhdannenäkymät.....	4
Henkilöstöraportti .....	8
Alue ja väestö.....	10
Toimialojen käyttötalous .....	12
Keskushallinto .....	12
Perusturva.....	17
Kasvatus- ja sivistyslautakunta .....	24
Yhdyskuntatekniikka .....	31
Laskennallisesti eriytetyt yksiköt .....	39
Maankäyttösopimukset .....	39
Rukan pysäköintilaitos .....	41
Kuusamon jäteasema .....	43
Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma .....	45
Investointiosa.....	47
Tytäryhtiöt .....	57
Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot .....	57
Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy.....	59
KSAK Oy.....	63
Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy.....	66

## Kaupunginjohtajan katsaus

Venäjän hyökkäys Ukrainaan on alkuvuotta järkyttänyt sotatoimi Euroopassa. Sota on vaikuttanut merkittävästi Suomen talouteen. Hintojen nousu on ollut nopeinta vuosikymmeniin. Sodan vuoksi erityisesti energian hinta on noussut ennennäkemättömällä tavalla.

Hintojen nousu on vaikuttanut myös kuusamolaisten yritysten toimintaan ja talouteen. Erityisesti kuljetusala on ollut vaikeuksissa polttoaineiden hinnannousun vuoksi. Matkailun alkuvuosi on ollut ennätyksellinen, mutta Ukrainaan sota voi vaikuttaa tuleviin matkavarauksiin. Metsäteollisuuden tilanne on vielä ollut vakaa. Alkutuotannon taloudellinen ahdinko on jatkunut. Kansalliset tukiratkaisut eivät ole vielä auttaneet. Kaupungin omat tukiratkaisut ovat valmistelussa.

Kuusamon kaupungin koko vuoden talouteen vaikuttaa merkittävästi kasvatus- ja sivistystoimialan ja perusturvan kasvavat kulut. Kaupungin tulosta tulee keventämään Rukan tontinmyynti, mutta kertaluontoisena toimenpiteenä se ei jatkossa riitä talouden tasapainon löytämiseen.

Soteuudistuksen täytäntöönpano jatkuu ja hyvinvointialueen esihenkilöiden valinnat ovat käynnissä. Valmistelu työllistää merkittävästi perusturvan ja keskushallinnon työntekijöitä. Historiallisen suuri hallinnollinen uudistus aiheuttaa huolta kaupungin työntekijöissä muutokseen liittyen. Toisaalta on hyvä muistaa, että sosiaali- ja terveysalan työmäärä on kasvussa, joten töitä alalla kyllä riittää.

Työllisyys toipui nopeasti koronan aiheuttamasta notkahduksesta. Maaliskuun lopussa Kuusamon työttömyysaste oli 8,2 %. Nuoriso- ja pitkäaikaistyöttömyys ovat jatkaneet laskua ja avoimien työpaikkojen määrä oli yli 400. Työllisyyden näkymä on tällä hetkellä toiveikas.

Kuusamon väkiluku maaliskuun lopussa oli 15 171 henkilöä. Alkuvuonna puhelinoperaattoriseurannan mukaan Kuusamossa yöpyi keskimäärin n. 19 400 henkilöä. Perusasteen koululaisten määrä on ollut lukuvuodenaikana kasvussa, joten perheiden muuttovoitto on jatkunut. Myös toisen asteen opiskelijamäärät ovat olleet kasvussa, mikä aikanaan helpottaa monen alan työvoimapulaa.

Kaupungin historian suurin rakennushanke on Nilonkankaan hirsikoulu. Koulun rakentaminen on edennyt suunnitellusti. Yhdyskuntatekniikan toimialalla on poikkeuksellisen suuri investointiohjelma. Kaupungin investoinnit on kyetty rahoittamaan merkittävältä osin tulorahoituksella.

Lämmin kiitos kaikille kaupungin yhteistyökumppaneille, luottamushenkilöille ja työntekijöille alkuvuoden ponnisteluista.

Jouko Manninen  
Kaupunginjohtaja

## Talouden suhdannenäkymät

Kansantalouden tilinpidon ennakkolisten tietojen mukaan paikallishallinnon alijäämä syveni 0,3 prosenttiin suhteessa BKT:hen v. 2021. Alijäämän hienoista kasvua selittää kulutusmenojen voimakas kasvu ja covid-19-tukitoimien pieneneminen edellisvuodesta. Vaikka paikallishallinnon menojen kasvu hidastuu huomattavasti v. 2022 covid-19-kriisin helpottaessa, heikkenee paikallishallinnon rahoitusasema voimakkaasti määräaikaisten tukitoimien, kuten yhteisöveron korotetun jako-osuuden ja valtionosuuslisäysten, päättyessä. Määräaikaiset covid-19-kriisistä johtuvat tuet eivät ole ratkaisseet kuntatalouden rakenteellista tulojen ja menojen epätasapainoa, joka on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä. Kulutusmenojen kasvua ylläpitää v. 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset, joiden kustannukset nousevat vuosittain. Lisäksi uusia menoja muodostuu Ukrainan sotaa pakenevien maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja mm. varhaiskasvatukseen, perusopetukseen valmistavaan opetukseen ja kotouttamiseen liittyen hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille. Sekä kuluvan vuoden että jatkuvuusmenoihin liittyy suurta epävarmuutta, sillä maahanmuuttoon liittyvä määrärahatarve on riippuvainen muun muassa tulijoiden toteutuvasta lukumäärästä sekä heidän iästään ja palvelutarpeistaan. (Lähde Vm 2022:31)

Valtio ottaa siis linjauksillaan yhä vastaan koronapandemiasta ja Venäjän sodasta kunnille aiheutuvia taloudellisia tappioita, ainakin jossain määrin. Tämä estää kuntatalouden tilan romahtamisen sote-siirron, alla ja kunnat voivat keskittyä historiallisiin uudistuksiin, koronapandemian hoitoon ja Ukrainasta pakenevien ihmisten auttamiseen ilman näistä aiheutuvia, uusia merkittäviä taloudellisia paineita. Tulevina vuosina paineita sen sijaan riittää. Kuntien tulopohja kasvaa vaimeasti väestökehityksen, korkealla pysyttelevän työttömyyden ja hitaasti kasvavan kansantalouden myötä. Sen sijaan kunnilla on vaikutusmahdollisuuksia omaan menokehitykseensä, myös investointeihin. Vastuu laajoista investoinneista näyttää kasautuvan yhä voimakkaammin kuntakentälle. (Lähde:Kuntaliitto).

## Verotulojen kehitys

Alkuvuoden (1-4 kk) osalta Kuusamon kaupungin kunnallisverotilitykset ovat olleet yhteensä 15 605 866,20 euroa. Kokonaisuutena verotuloja on kertynyt yhteensä 19 469 609,04 euroa seuraavasti:

- kunnallisveroa 15 605 866,20 euroa
- yhteisöveroa 2 374 544,12 euroa
- kiinteistöveroa 1 489 198,72 euroa

1 000 eur	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Tot 4-2022	Tot%
<b>Tulovero</b>	40 189	41 461	42 693	44 181	43 095	16 395	38,0
<b>Kiinteistöverotulot</b>	7 218	7 377	6 799	7 575	7 350	1 489	20,3
<b>Yhteisöverotulot</b>	3 843	3 766	4 396	6 660	4 470	2 375	53,1
<b>Yhteensä</b>	51 250	52 605	53 888	58 416	54 915	20 259	36,9

## Kunnallisveron verotilitykset

### Kuntaliiton verotuloennuste

Kuntaliiton veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on huomioitu viime vuoden toteutunut väestötieto, verotilitykset maaliskuuhun asti, Verohallinnon julkaisema tilasto verovuoden 2021 ansiotuloista sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodelle 2022.

Lisäksi ennusteessa on huomioitu lopullinen tuloveroprosentin leikkaus vuodelle 2023 sekä kuntaryhmän päivitetty yhteisöveron jako-osuudet verovuosille 2023-2026.

### Kunnallisveroennuste

Verovuoden 2021 osalta ansiotulojen kehitykset perustuvat Verohallinnon tilastoon, jossa ansiotulot perustuvat työnantajilta ja suoritusten maksajilta saatuihin tulorekisteri- ja vuosilmoitustietoihin.

On syytä huomioida, että kuntakohtaisissa veroennustekehikoissa ansiotulojen muutokset voivat poiketa merkittävästi tammikuun vastaaviin arvioihin. Tammikuun kuntakohtaiset oletusarvot perustuivat koko maan kehitykseen sekä kunnan väestön kehitykseen. Tammikuussa ei siis vielä tarkasti pystytty huomiomaan koronan vaikutuksia ansiotuloihin kunnissa. Vielä tarkempi kuva verovuodesta 2021 saadaan kun ensimmäiset ennakkotiedot valmistuvasta verotuksesta julkaistaan.

Kuluvana vuonna tehdään kaksi muutosta ansiotuloista tehtäviin vähennyksiin, joilla on negatiivisia vaikutuksia kunnallisveron tuottoon. Toinen liittyy korotettuun matkakuluvähennykseen vuonna 2022. Hallituksen esityksessä ehdotetut muutokset vähentävät kuntien verotuloja yhteensä 101 miljoonaa euroa. Verotulomuutos kompensoidaan valtionosuusjärjestelmän kautta.

Toinen muutos liittyy hallituksen esitettyyn aikaistettuun sosiaalietuuksien indeksikorotukseen, joka vaikuttaa eläketulovähennysten enimmäismääriin. Alustavan arvion mukaan toimi vähentää kunnallisveroa vuosikohtaisesti arviolta noin 30 miljoonalla eurolla. Koska kyse on indeksitarkistuksesta, eikä veroperustemuutoksesta, niin tätä ei kompensoida kunnille.

Kunnallisveroennusteen suurin muutos edelliseen liittyy lopulliseen tuloveroprosentin leikkaukseen. Valtiovarainministeriön julkaisemien sote-siirtolaskelmien mukaan lopullinen tuloveroprosentin leikkaus on -12,64 % -yksikköä vuoden 2022 tasosta.

### Yhteisö- ja kiinteistöveroennuste

Yhteisöveroennuste perustuu osin toimintaylijäämän päivitettyyn kehitysarvioon sekä alkuvuoden tilitystietoihin. Kuluvan vuoden hyvän kehitykseen taustalla löytyy pääosin verovuoden 2021 parantunut maksuunpanoarvio ja alkuvuonna kertyneet lisäennakot. Parantunut verovuosi 2021 heijastuu myös positiivisesti tulevien vuosien kehityksiin.

Verovuoden 2022 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon maaliskuun lopussa julkaistuun ennakkotietoon. Ennakkotieto on aiempia arvioita korkeampi. Kasvu johtuu erityisesti siitä, että rakennusten verotusarvot ovat kasvaneet, koska niiden jälleenhankinta-arvoja on korotettu. Syy tehtyyn korotukseen löytyy rakennuskustannusten kallistumisesta. Muutos parantaa kiinteistöveron vuosikohtaista tuottoa noin 50 miljoonalla eurolla. Oletus

että noin 10 %:ia maksettavasta erääntyisi maksuun seuraavana vuonna sovelletaan myös tässä veroennusteessa. (Lähde: Kuntaliitto).

Suomen Kuntaliiton veroennustekehikko on luotettavin kuntakohtainen ennuste verotulojen kertymisestä. Päivitetty kuntakohtainen veroennustekehikko julkaistaan n. neljä kertaa vuodessa. Kuntaliitto on huhtikuussa (20.4.2022) julkaissut viimeisimmän kuntakohtaisen veroennustekehikon.

Yhteenveto					
TILIVUOSI	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
<b>Verolaji</b>					
Kunnallisvero	44 181	44 019	19 752	19 689	19 259
<i>Muutos %</i>	<i>3,5</i>	<i>-0,4</i>	<i>-55,1</i>	<i>-0,3</i>	<i>-2,2</i>
Yhteisövero	6 660	5 643	3 823	3 456	3 605
<i>Muutos %</i>	<i>51,5</i>	<i>-15,3</i>	<i>-32,3</i>	<i>-9,6</i>	<i>4,3</i>
Kiinteistövero	7 575	7 712	7 703	7 703	7 703
<i>Muutos %</i>	<i>11,4</i>	<i>1,8</i>	<i>-0,1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>VEROTULOKSI KIRJATTAVA</b>	<b>58 416</b>	<b>57 374</b>	<b>31 277</b>	<b>30 847</b>	<b>30 566</b>
<i>Muutos %</i>	<i>8,4</i>	<i>-1,8</i>	<i>-45,5</i>	<i>-1,4</i>	<i>-0,9</i>

## Valtionosuudet

Valtiovarainministeriö ja opetus- ja kulttuuriministeriö tekivät päätökset kuntien vuoden 2022 valtionosuudesta joulukuun 2022 lopussa. Päätösten mukaisesti Kuusamon kaupungin osalta opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus on -742 261 euroa ja valtiovarainministeriön myöntämä valtionosuus on 54 823 203 euroa eli yhteensä valtionosuutta vuonna 2022 on myönnetty 54 080 942 euroa.

Kuntien valtionosuudet ovat vuonna 2022 yhteensä noin 10,6 miljardia euroa ja kasvavat valtakunnallisesti noin 580 miljoonalla eurolla (5,8 %) vuodesta 2021. Kuntakohtaiset prosenttimuutokset vaihtelevat suuresti muun muassa väestökehityksestä riippuen. Vuosi on historiallinen, sillä valtionosuuksissa on viimeisen kerran huomioitu sosiaali- ja terveyspalveluiden rahoittaminen kuntien kautta.

Peruspalvelujen valtionosuusprosentti laskee aiemmasta ja on vuonna 2022 koko maan keskiarvona 23,59 %. Peruspalvelujen laskennalliset kustannukset vuonna 2022 ovat 30,9 miljardia euroa (n. 5615 €/asukas) ja siitä kuntien omarahoitusosuus on 23,6 miljardia euroa (n. 4291 €/asukas). Peruspalvelujen valtionosuus on näiden lukujen erotus, noin 7,3 miljardia euroa. Valtionosuusprosentti on tämän luvun suhde laskennallisiin kustannuksiin.

Kuntien kesken valtionosuusprosentti vaihtelee ja on alimmillaan noin 15 ja enimmillään noin 45 % kunnan laskennallisista palvelujen kustannuksista. Valtionosuuksiin sisältyy kuitenkin myös muita merkittäviä eriä kuten verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus,

veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvaus sekä näiden lisäksi muita pienempiä laskentatekijöitä.

Oma kokonaisuutensa ovat opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet. Kunnat saavat kokonaisuudessaan nettomääräisesti näitä valtionosuuksia noin 2,7 miljoonaa euroa omarahoitusosuuksien jälkeen. Useimpien kuntien opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslaskelma on negatiivinen, sillä kunnille maksettavista valtionosuuksista vähennetään omarahoitusosuus toisen asteen koulutuksen rahoittamiseen.

Lukiokoulutuksen omarahoitusosuus vuonna 2022 on 90,27 €/asukas ja ammattikoulutuksen 186,42 €/asukas.

Vuoden 2022 talousarvioon on valtionosuudeksi arvioitu 53 381 000 euroa. Kaupungin valtionosuus on toteutunut 18 026 976 euroa. Toteuma on 33,8 % eli n. 0,5 % -yksikköä yli tasaisen kertymän ensimmäisen vuosikolmanneksen ajalta.

### **Katsaus korkotilanteeseen ja sijoitussalkkuun**

Kaupungin lainasalkun suojausaste oli n. 99 % vuoden 2021 lopussa. Suojausaste laskee tänä vuonna 89 %:in tuntumaan ilman uusia toimenpiteitä. Kun lasketaan mukaan tuleva ennakoitu lainanotto talousarviolukujen mukaan, laskee projisoitu suojausaste 69 %:iin kuluvan vuoden lopussa ja 48 %:iin vuoden 2023/2024-taitteessa. Uudet lainat tulevat johtamaan lainasalkun uusiutumiseen vuosien varrella ja tähän tulevaan lainanottoon sisältyy merkittävä korkoriski, johon tulee reagoida yhä aktiivisemmin mikäli pitkät korot jatkavat nousuaan.

Operandi Oy suosittaa, että suojausaste pidetään edelleen korkeana ja että tulevaa korkoriskiä suojataan lisää markkinatilanteen mukaan asteittain. Kuntatodistuksia voidaan käyttää hyvän likviditeettiaseman saavuttamiseksi. (Lähde: Operandi Oy).

Täyden valtakirjan sijoitussalkun hoitaja OP Varainhoito Oy: Sijoitussalkun markkina-arvo 30.4.2022 oli 15 835 970 euroa. Allokaatiossa korkosijoituksissa oli 59,19 %, osakkeissa 34,02 % ja loput muissa sijoituksissa.

## Henkilöstöraportti

### HR-tunnusluvut

	Henkilöstö 30.4.2022			Henkilöstö 30.4.2021		
	vaki- tuiset	määrä- aikaiset	Yht.	vaki- tuiset	määrä- aikaiset	Yht.
Keskushallinto	57	23	80	41	21	62
Perusturva	409	113	522	417	106	523
Kasvatus- ja sivistys	314	173	487	307	136	443
Yhdyskuntatekniikka	153	17	170	154	26	180
<b>Yhteensä</b>	<b>933</b>	<b>326</b>	<b>1 259</b>	<b>919</b>	<b>289</b>	<b>1 208</b>

Sairauspoissaolot (kpv.) <b>7 858</b>
--

Sairauspoissaolot vastaavasti 4/2021 olivat 5 634 kpv.

### Henkilömäärät palvelussuhteen luonteen mukaan

	Kesk.hall.	Petu	Kasi	Ykt	Yht.
avoin virka/toimi		12	33	1	46
määräaikainen virka tai työsuhde	16	93	132	11	252
oppisopimus		5	2	2	9
työllistetty	7	3	6	3	19
vakinainen, pysyvä toistaiseksi	57	409	314	153	933
<b>Yhteensä</b>	<b>80</b>	<b>522</b>	<b>487</b>	<b>170</b>	<b>1259</b>
miehiä	20	45	106	88	259
naisia	60	477	381	82	1000
<b>Yhteensä</b>	<b>80</b>	<b>522</b>	<b>487</b>	<b>170</b>	<b>1259</b>

Vakinaisessa palvelussuhteessa oli 933 henkilöä ja määräaikaisissa palvelussuhteissa 326 henkilöä. Kokoaikaisissa palvelussuhteissa työskenteli 1 042 henkilöä ja osa-aikaisissa palvelussuhteissa 217 henkilöä.

	30.4.2019	31.8.2019	30.4.2020	31.8.2020	30.4.2021	31.8.2021	30.4.2022
<b>Henkilöstön kokonaismäärä</b>	1 207	1 153	1 146	1 152	1 208	1 251	1 259
<b>Sairauspoissaolot</b>	6 630	3 860	6 517	6 569	5 634	6 071	7 858
<b>Sairauspoissaolot/hlö</b>	5,5	3,3	5,7	5,7	4,7	4,9	6,2



Ajalla 1.1. - 30.4.2022 sairauspoissaoloista:

- työnantajan myöntämiä oimailmoituspoissaoloja yhteensä 2 189 kalenteripäivää
- yli 60 kalenteripäivän sairauspoissaoloja 20 työntekijällä.

Työterveyshuollon tietojen mukaan sairauspoissaolojen suurimpina aiheuttajina diagnoosiryhmittäin olivat mielenterveyden häiriöt sekä tuki- ja liikuntaelinsairaudet.

Henkilötyövuosien toteutuma ajalla 1.1.-30.4.2022 oli 364,5 htv. Koko vuoden 2021 toteutuma oli 987,8 htv. Koulutuspäiviä oli huhtikuun 2022 lopun tilanteen mukaisesti 271 tpv, kun koko vuoden 2021 koulutuspäivien määrä oli 1 056 tpv.

Työterveyshuollon kustannukset aj. 1.1.-30.4.2022 olivat 200 304 euroa, mikä on 159 €/työntekijä. Työterveyshuollon kustannukset jaetaan kahteen korvausluokkaan: Korvausluokkaan I kuuluvat ehkäisevän toiminnan ja työntekijöiden työkykyä ylläpitävän toiminnan kustannukset, joita syntyy esim. työpaikkaselvityksistä, työpaikkakäynneistä, terveystarkastuksista ja työterveyteen liittyvästä neuvonnasta. Korvausluokkaan II kuuluvat työterveyshuollon lisäksi järjestetyn yleislääkäritasoisien sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon kustannukset. Korvausluokka yhden osuus em. ajalta oli 58 % työterveyshuollon toteutuneista kustannuksista.

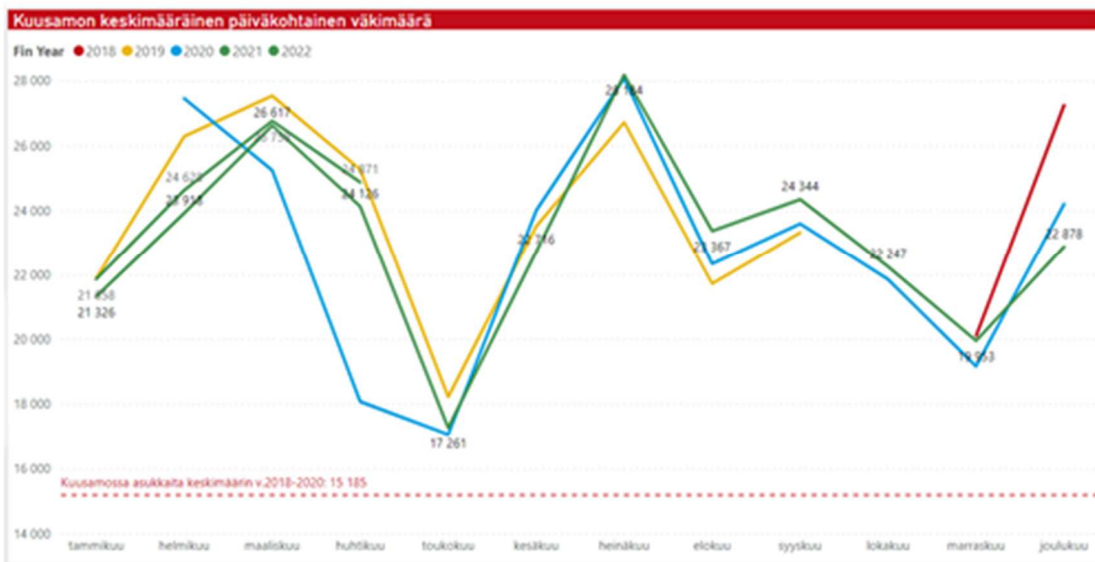
Kuusamon kaupungin henkilöstölle toteutetaan vuosittain työhyvinvointikysely helmikuussa. TYHY 2022 -kyselyn tulokset olivat hyvällä tasolla huolimatta kunta-alaa kuormittaneesta korona-ajasta. Lähityöyhteisön toimivuuden osa-alueen keskiarvo oli 3,7 ja lähityöyhteisön johtamisen keskiarvo 3,8 (asteikko 1-5).

## Alue ja väestö

### Asukasluvun kehitys

Tilastokeskuksen julkaisemassa tilastossa Kuusamon asukasluku oli vuodenvaihteessa 15 165 asukasta ja huhtikuun 2022 lopussa 15 172. Väestömäärä kasvoi vuodenvaihteeseen verrattuna 7 henkilöllä eli 0,05 %.

### Kuusamon kokonaisväkimäärä



Telia on muuttanut datan prosessointia 11/2021. Uudet ja vanhat luvut eivät ole täysin vertailukelpoisia, ero aikaisempaan Telian mukaan n. +/- 4%.

### Työllisyyskatsaukset

	Työvoima	Työttömyysaste %	Työttömät työnhakijat yhteensä	Miehet	Naiset	Alle 20-v	Alle 25-v	Yli 50-v	Pitkäaik. Työttömät	Vamm. ja pitkäaik. sair.-tyött.	Avoimet työpaikat	Työttömistä työnhakijoista lomautetut
Tammi	6 577	13,2	865	540	325	22	118	360	149	75	283	153
Helmi	6 577	12,2	800	514	286	17	96	358	153	76	254	130
Maalis	6 517	12,4	806	508	298	14	95	359	162	74	367	188
Huhti	6 517	12,1	789	490	299	16	99	342	176	80	300	152

Yrityskehityksen ensimmäiset kuukaudet olivat hieman hiljaisempia kuin viime vuonna vastaavan aikaan. Moni yrityspalveluiden asiakas siirsi suunnitelmiaan myöhemmäksi kiireiden vuoksi, koska koronan vaikutus alkoi jo vähentyä ja Kuusamossa nautittiin ennätysellisistä matkailijavirroista ja sen tuomasta elinkeinoelämän vilkkaudesta ja hyvästä työllisyydestä. Helmikuun alkupuolella asiakasmäärät lähtivät hyvään kasvuun, mutta Ukrainan konflikti näkyi selvästi asiakkaiden varovaisuutena sekä uusien yritysten

perustamisissa että toimivien yritysten kehittämissuunnitelmissa. Maaliskuun loppupuolesta eteenpäin yhteydenotot ja asiakastapaamiset olivat jo lähes viime vuoden tasolla.

Asiakkaat jakautuivat tasaisesti yritystoimintaa suunnitteleviin ja yritystoimintaa kehittäviin mutta yhä enenevässä määrin neuvontapalvelut koskivat myös yritysten omistajan- ja sukupolvenvaihdoksia, mikä kertoo positiivista signaalia luottamuksesta alueen elinvoimaisuuteen myös tulevaisuudessa.

Alueen elinvoimaisuudesta ja houkuttelevuudesta kertoo myös muualla asuvien Kuusamoon yritystoimintaa suunnittelevien yhteydenotot.

Toimivissa yrityksissä ja aloittavien yrittäjien joukossa uskotaan edelleen hyvään tulevaisuuteen vaikka jopa lähikuukausien ja sesonkien ennustettavuus on huomattavasti heikentynyt Euroopan turvallisuustilanteen johdosta.

## Toimialojen käyttötalous

### Keskushallinto

#### Ajankohtaiskatsaus

Kaupunginhallituksen alainen keskushallinto on hoitanut kaupunginhallituksen ja valtuuston valmistelu- ja täytäntöönpanotehtäviä. Keskushallinto on hoitanut helmikuun 2022 alusta lukien perusturva-, kasvatus- ja sivistys- sekä yhdyskuntatekniikan lautakunnan ja ympäristöjaoston esityslistojen- ja pöytäkirjojen laatimisprosessin sekä päätösten täytäntöönpanon. Keskushallinnon toiminnot on edenneet niin talouden kuin tavoitteidenkin osalta suunnitellusti.

Talouspalveluiden osalta järjestelmiä on päivitetty uuden raportoinnin vaatimusten mukaisesti. Tilinpäätösdokumentti on tehty käyttöönotetulla uudella järjestelmällä. Talouden seurantaraportit ovat valmistuneet kuukausittain johdon käyttöön suunnitellusti.

Rahoitushuollon toimenpiteillä on ylläpidetty maksuvalmiutta ja hallittu rahoituksen tuottoja ja kustannuksia; ylläpidetty ajantasaista kassabudjettia, hoidettu lainasalkkua (Operandi Oy:n kk-katsaukset) ja sijoitussalkkua (Op Varainhoito Oy, täyden valtakirjan omaisuudenhoitosopimus) suunnitelman mukaisesti.

Saatavien perintätoimintaa ja konkurssipesien valvontaa on hoidettu yhteistyössä toimialojen ja Intrum Justitia Oy:n kanssa. Lisäksi on annettu pyydetyt velkajärjestelylausunnot.

Osallisuus- ja hyvinvointipalvelut yksikkö on järjestänyt tammi-huhtikuun 2022 aikana työttömien tai muutoin vaikeassa työmarkkina-asetuksessa olevien henkilöiden asiakkuussuunnittelu-, terveys- ja kuntoutuspalveluita noin 300 eri henkilölle. Samana aikana kuntouttavaan työtoimintaan osallistui 136 eri henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrän lasku jatkui alkuvuoden aikana ollen 135 henkilöä 30.4.2022. (176, 4/21)

Henkilöstöpalvelut on toteuttanut suunnitelmallisesti kaupungin keskitettyjä palkka- ja henkilöstöhallinnon palveluja sekä toiminut aktiivisesti kaupungin digitaalisten palvelujen kehittämistyössä erityisesti IDM- sekä asiakas- ja yhteisöpalvelujen hankkeiden kautta. Henkilöstöpalveluissa otettiin käyttöön esihenkilöiden sähköinen OSS-osaamisen kehittämisen järjestelmä/työkalu 1.1.2022 alkaen. Henkilöstöpalvelut on ollut organisoimassa keskushallinnon henkilöstön digitaitojen kehittämisen pilotointia yhdessä tietohallintopalvelujen kanssa. Henkilöstöpalvelut on osallistunut henkilöstöä koskevaan hyvinvointialueen ja uuden kuntaorganisaation valmistelutyöhön.

Henkilöstöpalvelut toteutti helmikuussa kaupungin henkilöstön vuosittaisen työhyvinvointikyselyn. TYHY-kyselyn tulokset olivat hyvällä tasolla kunta-alaa kuormittaneesta korona-ajasta huolimatta. Lähityöyhteisön toimivuuden osa-alueen keskiarvo oli 3,7 ja lähityöyhteisön johtamisen keskiarvo 3,8 (asteikko 1-5).

Koko kaupungin henkilöstön yhteistoimintaelin (YTP) ja työsuojelutoimikunta kokoontuivat yhteistoiminnan vuosikellon mukaisesti. Työterveyshuollon ja työsuojelun toimintaa toteutettiin yhteistyössä toimialojen, henkilöstön ja palveluntuottajien kanssa ao. suunnitelmien mukaisesti.

Maahanmuuttajien kotouttamisen kehittämishanke KotoKuusamon toimintaan on osallistunut alkuvuoden aikana 69 eri maahanmuuttajataustaista henkilöä. Hankkeen

rahoittajana toimii Euroopan Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisrahasto ja sen toteuttamisaika on 1.6.2020 - 31.12.2022. Nuorten Ohjaamo toimintaa on kehitetty ja toimintaan on palkattu valtion kannustinmallin avulla 100 % koulutusohjaaja.

Huomioita taloustilanteesta:

Katteen käyttö% 30.4.2022 29,1. Huomioiden kesätyörahan loppuvuoteen kohdistuvan käytön ja alkuvuoden aikana myöhässä olevat palkkatuki- ja kuntouttavan työtoiminnan tilitykset (Arvio puuttuvista tuloista on n. 62 000 €) on talouden toteuma tasapainossa budjetoituun.

Tietohallintopalveluissa vuoden 2022 alkuvuotta ovat leimanneet hyvinvointialueelle 1.1.2023 siirtyviä ICT-palveluja, -järjestelmiä ja -sopimuksia koskevat selvitykset ja suunnitelmien tekeminen irrotus- ja siirtotoimenpiteitä koskien. Hyvinvointialueen ja kaupungin ICT-palvelujen "rinnakkaiselo" arvioidaan jatkuvan siirtymäkauden ajan. Palvelujen irrottamisesta ja rinnakkaiskäytöstä aiheutuu merkittäviä lisäkustannuksia myös kaupungille vuosille 2022 - 2023. Kaupungille aiheutuviin kustannuksiin erillisrahoituksen saanti ei ole vielä selvillä. ICT-palveluissa on jatkettu etä-/hybridityön ja kokousvalmiuksien aktiivista tukemista. Ukrainan sodan vuoksi kyberturvallisuuden uhkien seuranta on tehostettu. Kaupungin kaikkia toimipisteitä koskeva uuden tietoliikenneverkon uusimisprojekti on saatu valmiiksi (päätöskokous 1.6.2022) tiiviissä yhteistyössä Lapit Oy:n ja Loihde Oyj:n kanssa.

Sähköverkon ja valokuituverkon rakentamissuunnitelmia esiteltiin kevään 2022 yhteisrakentamisfoorumissa. Caruna Oyj ja KoillisNet Oy rakentavat vuosien 2022 ja 2023 aikana Kuusamon keskustaajamassa ja Rukalla. Lisäksi myös muut tietoliikenneoperaattorit tekevät merkittäviä valokuiturunkoverkkojen rakentamistoimenpiteitä esim. Ruka - Salla välillä.

Osallisuuden ja asiakaspalvelun Digimuutos 3.0 -hanke (1/2020 - 6/2022) piti hankkeen tuloksia käsittelevä kolmen hankekunnan (Kuusamo, Kajaani ja Taivalkoski) yhteisen digimuutoswebinaarin 27.4.2022. Kuusamon kaupungin osalta kehittäminen jatkuu hankkeessa laaditun asiakas- ja yhteisöpalvelun kehittämissuunnitelman toimeenpanona. Vuoden 2021 aikana käynnistetyt uudet VM:n digikannustinrahoituksella toteutettavat hankkeet, Digikokous 3.0 ja Digicult, ovat jatkuneet. Molempiin hankkeisiin liittyen hanketta hallinnoivat kaupungit ovat selvittämässä rahoittajalta hankkeen toteutusajan jatkamismahdollisuutta.

Lisäksi Kuusamon kaupunki on mukana kolmessa uudessa VM:lle 25.4.2022 jätetyssä hankehakemuksessa, joista yhdessä hallinnoivana hakijana. Hankkeilla toimeenpannaan Kuusamon kaupunkistrategian digitiekartan kehittämiskohteita.

## Tuloskorttitavoitteet

Työllisyyspalvelujen uudistus. Työvoiman saatavuus ja koulutus. Aluemarkkinointikampanja.	
Vuositavoite	Tila
Asettautumispalvelut. Kuusamoon muuttaville tai muuttoa suunnitteleville henkilöille on saatavilla työhön, asumiseen, koulutukseen ja muihin palveluihin liittyvä neuvonta yhdestä neuvontapisteestä.	Työn alla
Valmistautuminen aloitettu, organisaatiouudistus kaupunginhallituksen käsittelyssä 5/2022. Toiminnasta vastaava henkilön tehtäväkuva määritelty ja rekrytointi suoritettu.	
Kuusamon työllisyshoidon palvelumalli 2024. Muutos- ja valmistautumisprosessi käynnistetty, sovittu keskeisistä toimijoista ja johtamisrakenteesta.	Työn alla
Valmistautuminen aloitettu, organisaatiouudistus kaupunginhallituksen käsittelyssä 5/2022. Suunnittelusta, verkostotyöstä ja resurssoinnista vastaava organisaatio/henkilö nimetty/rekrytoitu.	
Uusi kaupunki organisaatio	
Vuositavoite	Tila
Digitaalinen monikanavainen asiakas- ja yhteisöpalvelu käytössä	Työn alla
Osallisuuden ja asiakaspalvelun digimuutos 3.0 -hankkeen (2020-6/2022) toimenpiteet ovat saatu pääosin valmiiksi. Kolmen hankekunnan (Kuusamo, Kajaani ja Taivalkoski) yhteinen muutosseminaari pidettiin 27.4.2022, jossa oli kootusti esillä hankkeen keskeiset tulokset. <a href="https://www.kuusamo.fi/tiedotteet/dm-3-0-muutosseminaari-vaikutuksia-ja-visioita/">https://www.kuusamo.fi/tiedotteet/dm-3-0-muutosseminaari-vaikutuksia-ja-visioita/</a> Kuusamon kaupungin osalta digimuutosmatka jatkuu hankkeen aikana pilotoidun ja suunnitellun digitaalisen monikanavaisen asiakas- ja yhteisöpalvelun toteuttamisella. Vuoden 2023 alkuun tähtäävät kehitys- ja käyttöönottoimenpiteet sekä niiden toteutusvastuut ovat pääosin määritelty ja toteutus käynnissä. Digitielikartan toteutusaste: Toteuma 40.0, Tavoite 100.0	
Henkilöstötietojen luovuttaminen, henkilöstösiirtojen valmistelu, yt-menettelyt ja henkilöstösiirrot toteutettu 31.12.2022	Työn alla
Selvitykset hyvinvointialueelle siirtyvästä henkilöstöstä toteutettu tietopyyntöjen mukaisesti. Valmistelun toteutumaprosentti: Toteuma 33.0, Tavoite 100.0	
HYVan edellyttämien ICT palvelujen muutosten toteutus	Työn alla
Hyvinvointialueen toimeenpanema ICT-muutoshanke on ollut vielä pääosin selvitys- ja suunnitteluvaiheessa. Kaupungin tietohallinto on toimittanut pyydettyjen aikataulujen mukaisesti tietoja siirtyvien sote-toimintojen käytössä olevista ICT-laitteista, -järjestelmistä ja -palveluista. Tämän hetkisen arvion mukaan HVALle siirtyvät toiminnot tulevat tarvitsemaan useita nykyisiä ICT-järjestelmiä ja palveluja vielä pisimmillään jopa vuoteen 2025 saakka. Tilanne edellyttää tiedonhallintayksiköiden näkökulmasta tietoteknisiä ja hallinnollisia eriyttämistoimenpiteitä, joiden määrä ja kustannukset selviävät suunnitelmien valmistuttua. Jatkuvuus ja poikkeamat.	
Hyvinvointityön integrointi osaksi HYVaa	Arvioimatta
Ei arviota Toimintamalli valmis.	
Osallisuuden lisääminen	Työn alla
Asiakaspalvelun kehittäminen käynnissä.	
Sähköisen portaali käyttöön otettu (Tweb), Sähköisten järjestelmien tehokas käyttö	Työn alla
Käyttöönotto syksyllä.	
Tiedolla johtamisen tietokartan toteutus	Työn alla
Tilinpäätös- ja talousarviokirja sekä osavuositarkastukset on toteutettu uudella ohjelmalla. Digitielikartan toteutusaste.	

## Talouden toteuma

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	4 259	3	4 262	1 340	31,43 %	4 233	1 348
Myyntituotot	3 764	0	3 764	1 270	33,74 %	3 783	1 220
Maksutuotot	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 11 321	- 1 117	- 12 438	- 3 902	31,37 %	- 13 048	- 3 366
Henkilöstökulut	- 3 216	- 783	- 3 999	- 1 394	34,86 %	- 4 076	- 1 064
Palvelujen ostot	- 6 144	- 154	- 6 298	- 1 957	31,07 %	- 6 865	- 1 827
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 98	- 9	- 107	- 18	17,15 %	- 96	- 19
Toimintakate/jäämä	- 7 063	- 1 113	- 8 176	- 2 562	31,34 %	- 8 815	- 2 018

## Olennaiset muutokset taloudessa ja toiminnassa

Kuusamon kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 15.11.2021 § 225 käynnistää kaupungin hallinto- ja talouspalveluiden uudelleen organisointia koskevan yhteistoimintamenettelyn. Yhteistoimintamenettelyn käynnistäminen perustuu Kuusamon kaupungin vuoden 2021 talousarvion (KV 7.12.2020 § 63) tuloskorttitavoitteeseen kaupungin organisaatiomuutosten sekä hallinnon ja keskushallinnon uudelleen organisoinnin valmistelutyöstä.

Edelleen kaupunginhallitus on päättänyt kokouksessaan 15.12.2021 § 254, että toimialojen talous- ja hallintopalvelut siirretään keskushallinnon toimialalle 1.2.2022 alkaen.

## Yhteiset erät

Yhteiset erät sisältää metsänmyyntituloja ja pysyvien vastaavien myyntivoittoja ja -tappioita.

## Talouden toteuma

Yhteiset erät sisältää metsänmyyntituloja ja pysyvien vastaavien myyntivoittoja ja -tappioita.

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	30	0	30	0	0,00 %	30	210
Myyntituotot	30	0	30	0	0,00 %	30	47
Maksutuotot	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 27	0	- 27	- 8	29,63 %	- 26	- 7
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Palvelujen ostot	- 27	0	- 27	- 8	29,63 %	- 26	- 6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakate/jäämä	3	0	3	- 8	-266,67 %	4	204



## Perusturva

### Ajankohtaiskatsaus

Perusturvan toimintaa tarkastelujaksolla kuvaavat erityisesti valmisteluun osallistuminen, kamppailu henkilöstön saatavuuden kanssa. Haasteelliseen henkilöstötilanteeseen ovat tuoneet lisäksi palkkasopimusneuvotteluiden vaikutukset alueella, jotka ovat näkyneet jonkin verran lähinnä ylityö- ja vuoronvaihtokiellon kautta. Perusturvan vuoden 2022 ensimmäisen vuosikolmanneksen toimintaan on edelleen vaikuttanut koronapandemia. Taudin levitessä väestössä on päivystyksessä, flunssapoliklinikalla, akuuttiosastolla sekä hoivayksiköissä hoidettu enemmän koronapotilaita ja myös henkilökuntaa on sairastunut.

Terveyspalveluissa työvoiman saatavuudessa sijaisuuksien eri yksiköissä on ollut haastetta. Kiireettömämpiä ja ennaltaehkäiseviä toimintoja ei ole pystytty toteuttamaan suunnitellulla tavalla. Arkipyhä- ja viikonloppujen päivystävän lääkärin työpanosta tarjonnut palvelusopimus päättyi maaliskuussa 2022 ja päivystystä on hoidettu omalla ja osittain ulkopuolelta palkatulla lääkäri työvoimalla. Tarkastelujaksolla on myös valmisteltu ja kilpailutettu perustason erikoislääkäripalveluja, joiden osalta nykyinen palvelusopimus päättyy kesäkuun lopussa.

Ikäihmisten palveluiden toiminnallisiin tavoitteisiin pääsemistä on vaikeuttanut alkuvuoden aikana asiakkaiden/asukkaiden koronasairastavuus, henkilöstön poissaolot, työtaistelut ja rekrytointivaikeudet, myös vakituisen henkilöstön osalta.

Ikäihmisten kotona asumisen tukeminen on edelleen keskeinen painopiste, mutta alkuvuoden aikana resurssit kotona asumisen tueksi eivät ole olleet riittävät. Kotisairaalan/kotikuntoutuksen käyntimäärät ovat vähentyneet edellisvuoteen nähden, siltikin kotikuntoutusjaksoit päättyneet ilman säännöllistä kotihoitoa 52,6 % (tavoite vähintään 50 %). Hyvinvointi- ja terveystapaamisia sekä kotikäyntejä on toteutunut tavoitteisiin nähden liian vähän, myös ryhmätoimintoja ja vuorohoitoa on jouduttu supistamaan. Säännöllisen kotihoidon piirissä asiakkuudet ovat lisääntyneet tarkastelujaksolla. Kotihoidossa on tällä hetkellä yhdeksän hoitajan vakituista toimea täyttämättä. Kuntoutuksen toimintaterapeutin vakituinen toimi on ollut jo toista vuotta täyttämättä. Arkikuntoutus/Gubbe-pilotti on käynnistynyt yhdessä Gubbe Sydänystävä Oy:n kanssa kevään aikana vähäisemmällä asiakasmäärällä rekrytointivaikeuksien vuoksi.

Osallistuminen POPsoten hankkeisiin ja hyvinvointialueen erilaisiin hanke -ja työryhmiin on ollut aktiivista. Hyvinvointialueen yhteisiin kehittämishankkeisiin liittyvistä toiminnoista kotihoidossa yöturvakameroita on otettu onnistuneesti käyttöön ja Koti-tv:tä hyödynnetään edelleen, erityisesti kotikuntoutusjaksoilla. Etäryhmätoimintoja kehitetään edelleen. Tutussa kodissa- hankkeen myötä pilotoidaan erilaisia kotona asumista tukevia digitaalisia palveluja. Porkkapirtin avointa kansalaistoimintaa on alettu normalisoimaan ja ikäihmisten palvelut olivat mukana Koillismaan valikkoryhmän vapaaehtoistoiminnan peruskurssilla, lisäksi olemme saaneet yksittäisiä uusia vapaaehtoisia arkeemme.

Osaava henkilöstö on kaiken toiminnan kantava kivijalka, rekrytointihaasteet ovat merkittäviä, yhtenä uutena ratkaisuna aloitettiin kansainvälinen rekrytointi. Moniammatillisuutta on vahvistettu ja tehtävänkuvia tarkisteltu sen myötä. Henkilöstöresurssia suunnataan asiakkaiden tarpeiden mukaisesti, toimintojen järjestämisessä pääpainopiste on kotisairaala/kotikuntoutus, kotihoito ja pysyvä asuminen.

Työhyvinvointikyselyssä 2022 näkyy myös heikentyneenä muutoksena se, että tulevaisuuden näkymät näyttävät henkilöstön mukaan huonommilla kuin ennen, usko

siihen, että työmäärä ja vaatavuus pysyy nykyiseillään, on heikentynyt, samoin työntekijöiden omat voimavarat. Kokonaisuudessaan työhyvinvointikyselyn tulokset olivat parantuneet, mutta kokonaisvastaajien määrä vähentynyt oleellisesti viime vuoteen nähden.

Palveluiden rajaaminen henkilöstötilanteen vuoksi vaikeutti myös rintamaveteraanien kuntoutusta, laituskuntoutusta ei voitu järjestää riittävästi kysyntään nähden ja osin sen vuoksi vuoden 2021 kuntoutuksen määrärahaa palautetaan n. 43 167 € , kotona asumista tukevat palvelut ovat toteutuneet maksimaalisesti. Rintamaveteraaneja on tällä hetkellä 65 hlö, joista 43 hlö asuu vielä kotona.

Sosiaalipalvelujen tulosalueella lastensuojelussa on ollut uusia kiireellisiä sijoituksia ja sijoituksia avohuollon tukitoimena, joista useimmat perhehoitoon. Alkuvuodesta kiireelliset palvelutarpeen arvioinnit ovat lisääntyneet. Yksittäiset kalliit laitoshoidot ja erityisen huolenpidon päätökset ovat lisänneet lastensuojelun kustannuksia. Tukiperheitä on voitu järjestää useammille lapsille kuin aikaisemmin. Työikäisiä vammaispalveluiden ja mielenterveyskuntoutujia on siirtynyt terveydenhuollosta osastohoidon kautta asumispalveluihin palvelusetelillä ja ostopalveluna. Kehitysvammaisten ja mielenterveyskuntoutujien asumispalveluissa on vapautunut paikkoja luonnollisen poistuman vuoksi.

Avopalvelukeskus Kuuselan uudistettuja toimintamalleja on tarkennettu terveydenhuollon ja iäkkäiden sosiaalipalvelujen rajapinnassa. Kuuselan kotiin vietävien palvelujen asiakasmäärä on kasvanut, ja palvelun piiriin on tullut yhä iäkkäämpiä kuntalaisia. Entisen Aarontuvan tiloihin on valmistumassa nuorten tuetun asumisen yksikkö Valo. Työikäisten ja lapsiperheiden palveluiden moniammatillisia asiakasprosesseja on selkeytetty. Sosiaalityössä, perhetyössä ja Kuuselassa on tehty asiakasanalyysia ja haettu ratkaisuja asiakasmitoituksen toteutumiseen. Lapsiperheiden kotipalvelun ja perhetyön sisältöä ja kriteerejä on avattu vastaamaan asiakastarpeita. Yläkoulujen Etsivän terveydenhoitajan, kolmannen psykologin ja neuropsykiatrisen toimintaterapeutin vakinaistamiselle ja vahvistettu varhaista tukea lasten, nuorten ja perheiden sosiaali- ja mielenterveyspalveluihin. Tästä huolimatta perheneuvolan ja nuorten psykiatrian palveluiden kysyntä on kasvanut.

Työterveyshuollon kanssa on tehostettu yhteistyötä ja reagoitu nopeasti sairauspoissaoloihin. Sairauspoissaolot ovat lisääntyneet alkuvuonna selvästi mm. koronatartuntojen ja yksittäisten pitempien sairauslomien vuoksi. On perustettu uusia vakinaisia toimia, ja avoinna olleet toimet on saatu täytettyä suunnitellusti, mutta sijaisuuksien täyttämässä on haasteita.

Lapsiperheiden palveluiden sekä mielenterveys- ja päihdepalveluiden kehittämistä on jatkettu Tulevaisuuden sote-keskuksen periaatteiden mukaisesti. Erityisryhmien palvelujen johtaja ja sosiaalipalvelujen johtaja ovat tehneet puolikasta työaika Popsote-valmisteluun lokakuun 2020 lopulta alkaen.

Korona-pandemia ja siitä johtuvat olosuhteet on huomioitu palveluiden järjestämisessä. Kaikki palvelut ovat jatkuneet normaalisti osittain etäyhteyksiä hyödyntäen. Neuvolatyötä on toteutettu valtakunnallisten suositusten mukaan runsaasta rokotustyöstä huolimatta. Sosiaalityössä, perheneuvolassa, lapsiperheiden kotipalvelussa ja työikäisten palveluissa asiakastyö on jatkunut pääosin normaalisti.

Hallintopalvelujen tulosalueelta on oltu aktiivisesti mukana hyvinvointialueen valmistelussa ja osallistuttu erilaisten työryhmien toimintaan sekä toimitettu lukuisia erilaisia tietopyyntöjä hyvinvointialueelle valmistelutyön tueksi. Koko kaupunkia koskeva hallinto- ja

talouspalvelujen organisaatiouudistus vaikutti siten, että toimistopalvelujen henkilöstöstä ja määrärahoista kaksi kolmasosaa siirtyi helmikuun alusta keskushallinnon alaisuuteen. Muutos ei ole vaikuttanut työtehtäviin tai työpisteisiin, mutta on valitettavasti näkynyt hieman henkilöstön mielialassa. Muutosta perusteltiin yhteistyön tiivistämisellä hallinto- ja talouspalvelujen osalta, mutta ainakaan vielä yhteistyötä ei ole ollut aikaisempaa merkittävämmiin.

Perusturvalautakunta on pitänyt tarkastelujaksolla neljä kokousta ja lisäksi on pidetty kolme iltakoulua, joista yksi yhteisenä kasvatus- ja sivistyslautakunnan kanssa. Yksilöjaosto piti tarkastelujaksolla yhden kokouksen, mutta taloustyöryhmä ei ole vielä tarkastelujaksolla kokoontunut.

## Tuloskorttitavoitteet

<b>Työllisyyspalvelujen uudistus. Työvoiman saatavuus ja koulutus. Aluemarkkinointikampanja.</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Henkilöstön saatavuuden ja pysyvyyden varmistaminen ja työhyvinvoinnin lisääminen	Työn alla
Kv-rekrytoinnista tehty sopimus Barona Oy:n kanssa. Huhtikuussa aloittanut 6 intialaista sairaanhoitajaa oppisopimuksella lähihoitajan tehtävissä ikäihmisten palveluissa. Lisäksi erityisesti ikäihmisten palveluissa tehdyillä vakanssien tehtävien tarkasteluilla ja nimikemuutoksilla on saatu avoinna oleviin paikkoihin hakijoita ja tehtyä rekrytointeja. Avoimien vakanssien täyttöaste, %: Toteuma 0.0, Tavoite 80.0	
<b>Hyvinvointialueen valmistelu. Ruskarinne kampus.</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Digitaalisten palvelukanavien muotoilu, kehittäminen ja käyttöönotto sekä etäpalvelujen mahdollistaminen ja laajentaminen	Työn alla
OmaOlo -palvelua on laajennettu alkuvuoden aikana myös terveystalouden ulkopuolelle ja palvelujen käyttö on lähtenyt liikkeelle hyvin. Lisäksi terveystalouden palveluissa on aloitettu päivystysapu 116117 -palvelun käyttöönotto.	
Ikäihmisten palveluissa on otettu käyttöön hyvinvointialueen kanssa yhteistyössä yöturvakamera -palvelu kotihoitoon. Uusi digitaalinen palvelu otettu käyttöön: Toteuma 3.0, Tavoite 5.0	
Ennaltaehkäisevien palvelujen vahvistaminen ja perustason palvelujen tuottaminen lähipalveluna	Työn alla
Ikäihmisten palveluissa on käynnistetty yhteistyössä Gubbe Sydänystävät Oy:n kanssa arkikuntoutus-pilotti. Sosiaalipalveluissa on vahvistettu nuorten jalkautuvaa mielenterveystyötä palkkaamalla etsivä terveydenhoitaja, joka työskentelee kouluilla. Lisäksi perheneuvolaan lisätyllä psykologilla on voitu korvata perheneuvolan ostopalveluja ja vahvistaa yhteistyötä Askeleen ja mielenterveyspoliklinikan kanssa. Uusia ennaltaehkäiseviä palveluita otettu käyttöön: Toteuma 3.0, Tavoite 3.0	
Hyvinvointialueeseen valmistautuminen ja aktiivinen valmisteluun osallistuminen siirtymiseen liittyvissä työryhmissä ja hankkeissa	Työn alla
Perusturvan toimialalta on oltu aktiivisesti mukana hyvinvointialueen valmistelussa ja erilaisissa työryhmissä ja projekteissa. - terveystalouden vastaanoton sairaanhoitajien ja terveyskeskuslääkärien osallistuminen Hoitotakuu -	

projektiin yhteensä 1,0 htv:n työpanoksella.

- sosiaalipalveluista viranhaltijat ovat osallistuneet Lasten ja perheiden palveluiden ja Mielenterveyden ja päihdetyön kehittämiseen yhteensä 1,0 htv:n työpanoksella.

- ikäihmisten palveluista on osallistuttu mm. ikäihmisten palveluiden kehittämiseen ja Ikä on POP-hankkeeseen yhteensä 1,5 htv:n työpanoksella.

- hallintopalveluista on oltu mukana ICT-toimintojen kehittämisessä, asiakirjahallinnon ja toimielinpalveluiden kehittämisessä, yhteensä 1,6 htv panoksella.

Työryhmiin ja hankkeisiin osallistuvat henkilöt, kpl: Toteuma 10.0, Tavoite 8.0

Palvelutarpeen arvioinnin ja asiakasohjauksen edelleen kehittäminen

Työn alla

Omaolo -palvelun laajentaminen sosiaalipalvelujen ja Askeleen toimintoihin terveyspalvelujen lisäksi on aloitettu alkuvuoden aikana. Kuusamo on Omaolon käyttöönotossa ja kehittämisessä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen tasolla tarkasteltuna edistyneimpien joukossa.

Päivystysapu 116117 -palvelun käyttöönottoa on valmisteltu ja se on jo ollut osittain käytössä oman lääkäripäivystyksen rinnalla. Toiminta on valmis käyttöönotettavaksi täysipainoisesti päivystyksessä hoitotarpeen arviointiin ja palveluun ohjaukseen.

Uudet toimintamallit, kpl: Toteuma 2.0, Tavoite 3.0

Sosiaali- ja terveyspalvelujen kampusalue

Työn alla

Tammi-huhtikuun aikana on valmisteltu yhdessä kiinteistöpalvelujen kanssa perusturvan toimintojen sijoittumista terveyskeskuksen, Porkkapirtin, Kuuselan ja Ruskarinteen kiinteistöihin siten, että toiminnalliset kokonaisuudet saadaan sijoitettua yhteen toimipisteeseen ja näin lisättyä tarvittavaa yhteistyötä ja selkeytettyä asiakkaiden palveluihin pääsyä.

Kampusalue muodostunut: Toteuma 0.0, Tavoite 1.0

## Talouden toteuma

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	11 832	- 2	11 830	3 542	29,94 %	11 434	3 913
Myyntituotot	6 296	0	6 296	2 051	32,57 %	6 249	2 274
Maksutuotot	3 805	0	3 805	1 235	32,45 %	3 771	1 280
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 74 780	532	- 74 248	- 25 964	34,97 %	- 75 391	- 25 405
Henkilöstökulut	- 24 377	355	- 24 022	- 8 313	34,60 %	- 24 253	- 8 462
Palvelujen ostot	- 39 833	57	- 39 776	- 14 166	35,61 %	- 40 691	- 13 535
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2 934	3	- 2 931	- 1 046	35,68 %	- 2 994	- 1 030
Toimintakate/jäämä	- 62 948	530	- 62 419	- 22 421	35,92 %	- 63 957	- 21 492

## Olellaiset muutokset taloudessa ja toiminnassa

Perusturvan talouden huhtikuun toteuma ylittää laskennallisen toimintakatteen 1 617 118 eurolla ja toimintakate on edelliseen vuoteen verrattuna noin 860 000 euroa suurempi. Toimintatuotot ovat talousarvioon nähden toteutuneet noin 400 000 euroa pienempänä, eli toteuma on 3 542 312 euroa/29,9 %, laskennallinen toteuma 3 942 894 euroa/33,33%. Toimintakulujen toteuma on 25 963 608 euroa/35%, laskennallinen toteuma 24 796 990 euroa/33,33%, joten ylitystä tarkastelujaksolla on kuluissa 1 216 618 euroa. Toimintakulut ovat kasvaneet edellisestä vuodesta vastaavalta ajalta 491 236 euroa.

Kun tarkastellaan toimintakuluja tiliryhmittäin, voidaan todeta, että asiakaspalvelujen ostot ovat ylittäneet budjetoidun noin miljoonalla eurolla, ylitys koostuu erikoislääkäripalveluiden ja PPSHP:ltä tehtävien esikoissairaanhoidon ostojen ylityksistä. Erikoissairaanhoidon ostot PPSHP:ltä ovat nousseet edellisestä vuodesta tammi-huhtikuun tarkastelujaksolla noin 600 000 euroa, tämän vuoden osalta budjetoituun nähden noin 200 000 euroa.

Erikoislääkäripalvelujen palvelusopimus päättyy kesäkuun lopussa ja ko. palvelujen ostoihin ei varattu raamin mukaiseen talousarvioon määrärahoja täysimääräisenä toiselle vuosipuoliskolle, koska raamiin päästäkseen piti tehdä menoleikkauksia.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet hieman talousarviota suurempina, mutta kuitenkin noin 180.000 euroa edellisvuotta pienemmät. Henkilöstökulujen toteumassa näkyy runsaasta sairastavuudesta johtuen sijaismäärärahoissa reilu ylitys ja vakinaisissa virka- ja työsuhteiden palkkakuluissa alitusta, johtuen täyttämättömistä vakansseista. Henkilöstökulujen toteuman haastaa työehtosopimusten tuomat mahdolliset palkankorotukset kuluvan vuoden aikana.

Aineiden ja tarvikkeiden kustannukset ovat ylittyneet pari prosenttia, noin 70 000 euroa, ylitystä erityisesti hoitotarvikkeiden ja pesu- ja puhdistusaineiden hankinnoissa, joka selittyy koronapandemian aktivoitumisesta kevään aikana hoito- ja hoivayksiköissä.

Toimintatuottojen alhainen toteuma selittyy osin 1.7.2021 ja 1.1.2022 voimaan tulleen asiakasmaksulain tuomilla muutoksilla asiakasmaksujen tasoihin. Lisäksi osasta hyvinvointialueen valmisteluun käytetystä työpanoksesta sekä maahanmuuttajista saatavat korvaukset saadaan kirjanpitoon tuloutettua takautuvasti.

Kokonaisuutena ensimmäisen osavuosikatsauksen tarkastelujakson toteuman perusteella arvioidaan, että perusturvan toimiala tulee tekemään elokuun toteuman perusteella lisätalousarvioesityksen. Perusturvan huhtikuun lopun toteuma ylittää talousarvion 1 617 118 eurolla, mutta tässä vaiheessa on vielä vaikea arvioida lisätalousarvion tarkkaa kokonaissummaa. Karkea arvio on, että perusturva tulee hakemaan lisätalousarviossa toimintakatteeseen 2,5 miljoonan euron korotusta, jolloin ollaan samalla tasolla, mitä perusturvalautakunta syksyllä 2021 esitti ensimmäisessä talousarvioesityksessään.

## Tulosalueiden talouden toteuma ja tunnusluvut

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	8 490 535	23 991 235	24 021 619	8 312 589	-2%
Palvelujen ostot €	13 544 672	42 459 558	39 775 808	14 165 869	5%
Toimintakate €/asukas		- 4 095	- 4 109		0%

## Terveyspalvelut

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	4 488	0	4 488	1 427	31,80 %	4 419	1 616
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 39 303	0	- 39 303	- 13 943	35,48 %	- 40 160	- 13 429
Toimintakate/jäämä	- 34 815	0	- 34 815	- 12 516	35,95 %	- 35 741	- 11 813

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	4 016 682	11 578 219	11 792 435	4 082 125	2%
Palvelujen ostot €	7 701 825	24 678 262	22 299 780	8 058 196	5%

Toimintakate €/asukas	- 778	- 2 306	- 2 292	- 824	6%
Hoitotakuun toteutuminen, ei ylityksiä=1, ylityksiä=0	1	1	1	1	0%
Vuodeosastojen paikkaluku	45	45	45	45	0%
Asiantuntijasairaanhoitajalla käynnit	4 723	13 872	15 000	4 934	4%
Hammashuollon asiakaskäynnit	5 384	14 280	17 500	5 009	-7%
Röntgentutkimukset	7 205	20 705	18 500	7 132	-1%
Yksilökäynnit fysioterapiassa	2 689	8 334	7 800	2 864	7%

## Ikäihmisten palvelujen tulosalue

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	6 056	0	6 056	1 757	29,02 %	5 799	1 955
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 20 091	0	- 20 091	- 6 570	32,70 %	- 19 887	- 6 652
Toimintakate/jäämä	- 14 036	0	- 14 036	- 4 813	34,29 %	- 14 089	- 4 696

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	2 709 141	7 415 581	7 514 070	2 564 197	-5%
Palvelujen ostot €	3 092 562	9 560 332	10 004 838	3 245 197	5%
Toimintakate €/asukas	- 309	- 864	- 924	- 317	3%
Kuntoutusryhmäkäynnit	763	1 858	1 420	365	-52%
Päiväkuntoutuskäynnit	460	1 294	1 600	385	-16%
Yli 75 vuotiaiden kotona asuminen hlö	1 759	1 766	1 707	1 890	7%
Yli 75 vuotiaiden tehostettu palveluasuminen %	8	7,7	7	7,3	-9%
Yli 75 vuotiaiden kotona asuminen %	92	92,3	93	92,7	1%
Yli 75 vuotiaiden tehostettu palveluasuminen hlö	154	147	149	149	-3%
Kotisairaalan kotikuntoutus	5 177	15 515	12 200	4 969	-4%

## Sosiaalipalvelujen tulosalue

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	1 285	0	1 285	340	26,47 %	1 197	336
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 14 284	0	- 14 284	- 5 275	36,93 %	- 14 800	- 4 995
Toimintakate/jäämä	- 12 999	0	- 12 999	- 4 935	37,96 %	- 13 604	- 4 659

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	1 547 284	4 362 124	4 340 908	1 558 926	1%
Palvelujen ostot €	2 704 014	8 078 463	7 355 750	2 827 804	5%
Toimintakate €/asukas	- 311	- 866	- 856	- 325	5%
Neuvolan asiakaskäynnit	5 345	19 314	15 500	5 486	3%
Kotipalvelun asiakkaat (lapsiperheet)	50	90	80	80	60%
Huostaanotettujen määrä	21	22	30	23	10%

## Hallintopalvelujen tulosalue

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	3	- 2	1	18	1 490,90 %	19	6
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 1 102	532	- 570	- 176	30,84 %	- 543	- 330
Toimintakate/jäämä	- 1 098	530	- 568	- 158	27,76 %	- 524	- 324

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	217 428	635 310	374 206	107 342	-51%
Palvelujen ostot €	46 271	142 138	155 440	34 673	-25%
Toimintakate €/asukas	- 21	- 59	- 37	- 10	-52%
Lautakunnan kokousten määrät	9	20	10	4	-56%
Käsitellyt asiat	50	133	100	34	-32%

## Kasvatus- ja sivistyslautakunta

### Ajankohtaiskatsaus

Vuoden 2022 ensimmäinen kolmannes on sujunut kasvatuksen ja sivistyksen toimialalla reippaan kehityshakuisissa työnteon merkeissä. Korona on hellittänyt otettaan rajoitustoimien osalta, mutta vaikutukset ovat silti vahvasti nähtävissä mm. toimialan henkilöstön poissaolotilastoissa. Sijaisia on tarvittu paljon, erityisesti varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tulosyksiköissä. Tämä on nähtävissä henkilöstökulujen ylittymisenä talousarvioon nähden jo alkuvuodesta.

Opetuspalveluissa taloudenpitoon liittyvistä päätöksistä merkittävimpiä ovat olleet kouluverkkosuunnitelman päivitykseen liittyvät päätökset, palvelujen kehittämisen myötä tarvittavien uusien työtehtävänimikkeiden perustaminen, Rukan koulun urheiluläkoulutoiminnan vakiinnuttaminen syksystä 2022 alkaen ja päätökset kehittämishankehakuihin osallistumisesta. Nilonkankaan koulun rakennusprojekti on edennyt alkuvuoden aikana suunnitelmien mukaisesti. Uuden koulun kalustehankintoja valmistellaan parhaillaan. Perusopetuksen oppilasmäärä on lisääntynyt syksyn 2021 laskentapäivästä. Tämä antaa valoa ja luottamusta tulevaisuuden suunnitteluun ja velvoittaa kehittämään kuntamme kasvatus- ja koulutuspalveluja edelleen kaupunkistrategian mukaisesti.

Kuusamon lukioon hyväksyttiin uusi lain mukainen opetussuunnitelma huhtikuussa. Valtakunnalliset opinnot jäsenetään kurssien sijasta moduuleiksi, joista muodostetaan paikallisesti opintojaksoja. Opintojaksojen laajuus määritellään opintopisteinä (1 opintopiste = 0,5 kurssia). Eri oppiaineiden opintojaksojen eivät muuttuneet mainittavasti. Sen sijaan opintojaksojen toteuttaminen sisäisinä, ainekohtaisina tai integroivina, eri oppiainerajoja ylittävinä moduuleina on merkittävä uudistus.

Varhaiskasvatuspalvelujen piirissä olevien perheiden lukumäärä on myös kasvanut vuoden ensimmäisen kolmanneksen aikana. Nämä kasvun lukemat muiden palvelutarpeiden kasvun myötä ovat edellyttäneet henkilöstön määrän lisäämistä lainsäädännön edellyttämälle tasolle. Kasvatus- ja sivistyslautakunta päätti maaliskuun kokouksessaan hyväksyä sopimuksen, joka mukaan Kuusamon Vuokratalot Oy laajentaa tarpeen mukaiset noin 180 neliön tilat nykyisen Rukan päiväkodin yhteyteen Uunikulmantielle. Kaupunki tulee vuokraamaan tilat 10 vuodeksi eteenpäin. Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelman mukaisia toimenpiteitä on alettu toteuttaa ensimmäisen vuosikolmanneksen kuluessa. Esimerkkinä Tolpanniemen esiopetuksen tilatarvesuunnittelu ja päätökset perhepäivähoidon järjestämisen muodoista.

Huhtikuun kokouksessaan kasvatus- ja sivistyslautakunta jakoi kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen toiminta- ja kohdeavustuksia edellisten vuosien mallin mukaisesti. Tämän vuoden talousarvion käyttötalousosan avustussumma liikuntatoiminnan tukemiseen oli 50.450 euroa ja hakemuksia saapui 20 yhteisöltä. Nuorisotoimintaan oli jaossa 11.500 euroa ja hakemuksia tuli neljältä yhteisöltä. Kulttuuritoimintaan oli jaossa 28.500 euroa, jota haki 14 rekisteröityä yhdistystä ja 10 muuta yhteisöä, työryhmää tai taiteilijaa.

Uudet nuorisopalvelujen tilat otettiin käyttöön loppuvuodesta 2021. Uusien tilojen kävijämäärä ja palvelutarjonta on tasaisesti noussut Koronan väistymisen myötä. Kasvatus- ja sivistyslautakunta päättikin perustaa Kuusamon kaupungin kasvatus- ja sivistystoimen kulttuuri- ja vapaa-ajan tulosalueelle nuorisopalveluiden yksikköön nuoriso-ohjaajan toimen. Toimi tullaan täyttämään 1.8.2022 lähtien.



Alueen korkeakoulujen kanssa on käyty alkuvuoden aikana tiivistä vuoropuhelua, niin, että Kuusamossa olisi tulevaisuudessa monipuolisesti tarjolla mahdollisuuksia korkeakouluopintoihin, mutta myös tutkimus- ja innovaatiotyöhön. Yhteistyön vauhdittamiseksi maaliskuussa Kuusamotalolla järjestettiin Kuusamon kaupungin ja Oulun yliopiston yhteinen kick off -tilaisuus. Kajaanin ammattikorkeakoulun kanssa on maaliskuussa kokoonnuttu ja tarkasteltu paikkakunnan ammattikorkeakoulutuksen järjestämisen tarpeita.

Uuden Kuusamo kampuksen suunnittelu on edennyt tammi- ja helmikuussa järjestetyissä ideariih-istunnoissa sekä ammattiopiston ja lukion henkilöstöille järjestetyissä yhteistyöiltapäivissä. Kuusamo-Opisto on ollut merkittävänä yhteistyötahona mm. luontoakatemian suunnittelussa ja opetushenkilöstön täydennyskoulutussuunnitelmien laadinnassa.

Kirjastossa pienimuotoinen fyysisen palveluympäristön parannustyö saatiin päätökseen huhtikuussa, jonka tuloksena toisen kerroksen asiakaspalvelupiste sai uuden ilmeen. Uusi kirjastotoimenjohtaja aloitti virassaan maaliskuussa. Kuusamotalo on päässyt lähes normaaliin tapahtumien järjestämisen vauhtiin koronarajoitusten purkaannuttua.

Kulttuuripalvelujen tulosityksikössä toiminnassa oleva kansainvälisen matkailu- ja kulttuurikeskus Karhuntassu -hanke on edennyt aikataulussa. Hankkeessa tehdään Kuusamon ja koko Koillismaan historiaperinteen tallennustyötä. Arvokas työ tulee näkymään konkreettisesti ensi vuoden alussa, kun kokonaan uudella toimintakonseptilla palvelevan Karhuntassun toimitilat avautuvat kävijöille.

Liikuntapalveluissa on maaliskuun aikana palattu normaaliin toimintaan. Palvelutarjontaan on tulossa odotettu lisäys syyskaudella, jolloin uimahallissa aletaan järjestää ohjattua vauvauintia kerhotoiminnan muodossa. Kansainvälisen matkailu- ja kulttuurikeskus Karhuntassu -hankkeen lisäksi toimialalla on käynnissä lukuisia muita hankkeita.

Alkuvuoden kuluessa on laadittu useita uusia hankehakemuksia, joihin odotetaan vastauksia ennen kesäkauden alkua. Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa on jo saatu myönteisiä päätöksiä varhaiskasvatuksen sekä esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen tulosityksikössä on meneillään yhteishanke Kalajoen kaupungin kanssa, jossa muotoillaan uudenlaista "kulttuurikorttia" edistämään perheiden hyvinvointia ja osallisuutta ja samoin, pieni summa rahoitusta on saatu museoalueen rakennuskunnostuksen toimeenpanoihin. Aluehallintovirasto on antanut myönteisen päätöksen nuorisopalveluille etsivän nuorisotyötoiminnan turvaamiseen ja kehittämiseen.

## Tuloskorttitavoitteet

Uusi kampus	
Vuositavoite	Tila
Ammattiopiston ja lukion sekä korkea-asteen yhteisen uuden kampuksen toiminnallinen suunnitelma valmis	Työn alla
Suunnitelman laatiminen aloitettu Uuden kampuksen tarve- ja hankeselvitys käynnistynyt sekä vanhojen tilojen uudiskäytön suunnitelma valmis: Toteuma 60.0, Tavoite 100.0	
<b>Työllisyyspalvelujen uudistus.</b> <b>Työvoiman saatavuus ja koulutus.</b> <b>Aluemarkkinointikampanja.</b>	

<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Ammatillisen opetuksen suunnitelmat päivitetty ja työvoimapula-alojen koulutukset aloitettu ja suunnitelmat valmiit	Työn alla
Toimenpiteet aloitettu Työvoimapula-alojen koulutukset aloitettu: Toteuma 60.0, Tavoite 100.0 Ammatillisen opetuksen tarvesuunnitelmat on päivitetty: Toteuma 70.0, Tavoite 100.0 Ammatillisen koulutuksen opiskelijamäärä: Toteuma 420.0	
<b>Varhaiskasvatuksen ja kouluverkon linjaukset</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Erityisen tuen järjestämisen malli on valmis	Työn alla
Perusopetuksen puolella malli on valmis. Varhaiskasvatuksessa työn alla. Erityisen tuen järjestämisen malli on valmis: Toteuma 70.0, Tavoite 100.0	
Kouluverkkosuunnitelma valmis ja otettu käyttöön	Valmis
Kouluverkkosuunnitelma valmis ja toimenpiteet täytäntöönpanossa. Kouluverkkosuunnitelma otettu käyttöön: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0	
Peruskoululaisten ja lukiolaisten Luonnossa liikkumisen polku -suunnitelma on valmis, toteutuu luokka-asteittain.	Työn alla
Luonnossa liikkumisen polku -suunnitelma on työn alla. Luonnossa liikkumisen polku -suunnitelma on valmis: Toteuma 20.0, Tavoite 100.0 Luonnossa liikkumisen polku -suunnitelma on käytössä: Toteuma 20.0, Tavoite 100.0	
Toisen asteen opinto-ohjausta tehostetaan	Työn alla
Toimintojen tehostamiseksi on käynnistetty hanke. Valtakunnallinen Valpas -järjestelmä käytössä. KAO:lla opintoalaa vaihtaneita 8 vaihtanut toiseen oppilaitokseen 1 muuttaneet pois Kuusamosta 6 oppivelvolliset 0 Lukiolla 3 keskeyttänyttä, joista kaksi siirtynyt KAO:lle	
Keskeyttäneiden määrä: Toteuma 21.0, Tavoite 0.0	
Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelma otettu käyttöön	Valmis
Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelma on valmis ja laitettu käytäntöön. Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelma otettu käyttöön: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0 Taikareppu -päiväkodin tila,- tarve- ja aikatauluselvitys valmis: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0 Rukan päiväkodin tila- ja tarveselvitys on käytössä: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0 Tila- ja tarveselvitys Rukan koulun tilojen hyödyntämisestä varhaiskasvatuspalveluihin on aloitettu: Toteuma 80.0, Tavoite 100.0 Tolpanniemen esiopetuksen tila- ja tarveselvitys on valmis: Toteuma 70.0, Tavoite 100.0	
<b>Uusi kaupunki organisaatio</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Asiakaspalveluiden kehittämissuunnitelma valmis ja otettu käyttöön	Työn alla
Suunnitelman laatiminen työn alla Asiakaspalveluiden kehittämissuunnitelma valmis ja otettu käyttöön: Toteuma 70.0, Tavoite 100.0	
Kulttuuripalveluiden uudistaminen	Työn alla
Museoalueen kunnostamisen tarve-, toimenpide- ja aikataulusuunnitelma: Haettu lisää rahoitusta, Museovirastolta saatu 7.500. Suunnittelutyö alkaa kesäkuussa. Uusia kulttuuritapahtumia järjestetään: Tulossa kaksi hyväntekeväisyyskonserttia ja kesän iltatorit. Karhuntassun kansainvälinen kulttuuri- ja matkailukeskus -konsepti: Työ etenee ja jatkuu suunnitellusti.	

<p>Kuusamossa sijaitsevat muistomerkit ja patsaat on QR-kooditettu ja videoitu: Kuvattu neljä muistomerkkiä, kesäkuun loppuun mennessä kuusi lisää. Koodittaminen työn alla.</p> <p>Yhteistyökumppanien kanssa tehty yhteisteisten tapahtumien vuosikello on valmis.</p> <p>Tapahtumatuottajien pyöreä pöytä kokoontunut kaksi kertaa, vuosikello hyväksymiskierroksella.</p> <p>Kuusamo NYT -kanavalla lähetyksiä:</p> <p>Toteutettu kuusi striimiä ja aluevaalivideot Kuusamo Nyt -kanavalle. Ystävänä Kuusamo -videoita tehty 11 kpl, uusi video kerran viikossa.</p> <p>Nuorten kulttuuripolkusuunnitelman päivitys on valmis ja otettu käyttöön:</p> <p>Päivitetty ja toteutettu 8.-luokkalaisten ja lukiolaisten osalta.</p> <p>Uudistetut kirjastotilat on otettu käyttöön:</p> <p>Toteutunut.</p> <p>Museoalueen kunnostamisen tarve-, toimenpide- ja aikataulusuunnitelma valmis ja otettu käyttöön: Toteuma 60.0, Tavoite 100.0</p> <p>Uusia kulttuuritapahtumia järjestetään väh. 10 kpl/vuosi: Toteuma 3.0, Tavoite 10.0</p> <p>Karhuntutun kansainvälinen kulttuuri- ja matkailukeskus -konsepti on valmis: Toteuma 70.0, Tavoite 100.0</p> <p>Kuusamossa sijaitsevat muistomerkit ja patsaat on QR-kooditettu ja videoitu: Toteuma 70.0, Tavoite 100.0</p> <p>Yhteistyökumppanien kanssa tehty yhteisteisten tapahtumien vuosikello on valmis: Toteuma 90.0, Tavoite 100.0</p> <p>Kuusamo NYT -kanavalla lähetyksiä vähintään 12 kpl/vuosi: Toteuma 11.0, Tavoite 12.0</p> <p>Nuorten kulttuuripolkusuunnitelman päivitys on valmis ja otettu käyttöön: Toteuma 90.0, Tavoite 100.0</p> <p>Uudistetut kirjastotilat on otettu käyttöön: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0</p>	
Liikuntapalvelujen toimintaa uudistetaan	Työn alla
<p>Jäähallin leiritystoiminta on aloitettu, tavoite vähintään 2 / kesä:</p> <p>-leiritoiminta ei toteudu</p> <p>Kuntosalin toimintasuunnitelman valmis:</p> <p>-ei ole valmis</p> <p>Liikennepuiston uudistukset valmiit:</p> <p>-uudet polkuautot hankittu</p> <p>Sporttikerhosuunnitelma on valmis ja toiminnassa:</p> <p>-ei ole valmis</p> <p>Liikuntasuunnitelman päivitys valmis:</p> <p>-tehty</p> <p>Action passien määrä 200 kpl:</p> <p>passimäärä 200</p> <p>Senioripasseja 850 kpl:</p> <p>passimäärä 665</p> <p>Liikuntaneuvontaa 200 kpl:</p> <p>2.5. 64 kertaa</p> <p>Jäähallin leiritystoiminta on aloitettu, tavoite vähintään 2 / kesä.</p> <p>Kuntosalin toimintasuunnitelman valmis.</p> <p>Liikennepuiston uudistukset valmiit: Toteuma 25.0, Tavoite 25.0</p> <p>Sporttikerhosuunnitelma on valmis ja toiminnassa.</p> <p>Liikuntasuunnitelman päivitys valmis: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0</p> <p>Action passien määrä 200 kpl: Toteuma 200.0.</p> <p>Senioripasseja 850 kpl: Toteuma 665.0.</p> <p>Liikuntaneuvontaa 200 kpl: Toteuma 64.0, Tavoite 100.0</p>	
Musiikkiopiston toiminnan uudistaminen	Työn alla
<p>Musiikkiopiston kehittämissuunnitelma on valmis.</p> <p>Oppilasmäärien lisäämisen toimenpiteet on aloitettu.</p> <p>Musiikkiopiston oppilasmäärän lisääminen 10%.</p> <p>Musiikkileikkikoulun osallistujien määrän lisääminen 20%.</p> <p>Musiikkiopiston oppilaskonserttien määrä: Toteuma 3.0.</p> <p>Musiikkiopiston kehittämissuunnitelma on valmis: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0</p>	
Nuorisopalvelut ovat vakiinnuttaneet toimintansa uusissa tiloissa	Valmis
<p>Toiminta on alkanut monipuolisena ja asiakasnäkökulmasta hyvin vilkkaana.</p> <p>Palvelusuunnitelman prosessi on käynnistynyt. Toimintamalli 1.0 on valmis.</p> <p>Nuorisopalveluiden palvelusuunnitelma on valmis: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0</p>	
Toimialan lomakkeiden digitalisointi on valmis	Valmis

Lomakkeet ovat digitalisoitu ja kaupungin nettisivuilla käytettävissä.  
Digitaaliset lomakkeet ovat valmiit: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0

Vuokatti-Ruka urheiluakatemia opiskelijamäärän kasvattaminen

Valmis

Arvioitu syksyn 2022 uusien opiskelijoiden määrä 9 kpl enemmän kuin edellisenä syksynä.  
Vuokatti-Ruka urheiluakatemia opiskelijamäärän lisääminen vähintään 20% (12 kpl): Toteuma 9.0, Tavoite 12

## Talouden toteuma

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	2 886	- 1	2 885	1 455	50,42 %	3 283	1 360
Myyntituotot	285	0	285	487	170,93 %	686	79
Maksutuotot	1 640	0	1 640	405	24,66 %	1 396	363
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 36 808	212	- 36 596	- 13 168	35,98 %	- 37 367	- 12 310
Henkilöstökulut	- 18 188	140	- 18 048	- 7 040	39,01 %	- 18 943	- 6 521
Palvelujen ostot	- 8 025	30	- 7 995	- 2 680	33,52 %	- 7 953	- 2 358
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 932	4	- 928	- 321	34,58 %	- 915	- 406
Toimintakate/jäämä	- 33 923	212	- 33 711	- 11 714	34,75 %	- 34 083	- 10 950

## Olellaiset muutokset taloudessa ja toiminnassa

Toiminnalliset tuloskorttitavoitteet on saavutettu suurimmaksi osaksi neljännesvuosi tavoitteiden mukaisesti. Toimintatuotot ja myyntituotot ovat saavuttaneet budjettitavoitteensa hyvin. Näissä toteutumissa on nähtävissä Opetus- ja kulttuuriministeriöstä ja Museovirastosta sekä Terveys- ja hyvinvoinnin laitokselta saadut myönteiset hankepäätökset. Maksutuotot ovat jääneet alle budjettitavoitteen koronasuluista johtuen. Kokonaisuudessaan toimintakulut ovat ylittyneet talousarviosta neljännesvuoden aikana 2,4 %. Kulujen ylitys näkyy eniten henkilöstökuluissa, 5,7 %. Palvelujen ostot sekä aine-, tarvike- ja tavaramenot ovat pysyneet budjetoidulla tasolla.

## Tulosalueiden talouden toteuma ja tunnusluvut

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Toimintakate €/asukas		- 2 283,62			0%

## Hallintopalvelut

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	159	- 1	158	75	47,66 %	156	80
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 3 004	212	- 2 791	- 947	33,92 %	- 2 795	- 941
Toimintakate/jäämä	- 2 845	212	- 2 633	- 871	33,09 %	- 2 640	- 862

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	220 188,57	791 476	410 242	187 431,55	-15%
Toimintakate €/asukas	- 56,63	- 176,41	- 173,7	- 57,39	1%

## Varhaiskasvatus

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	519	0	519	456	87,93 %	801	288
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 8 336	0	- 8 336	- 3 088	37,05 %	- 8 633	- 2 796
Toimintakate/jäämä	- 7 817	0	- 7 817	- 2 632	33,67 %	- 7 832	- 2 508

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	1 885 020	4 419 997	4 367 752	1 709 012	-9%
Toimintakate €/asukas	- 164,98	- 505,57	- 515,66	- 175,89	7%
Kotihoidontuki ja yksityisen hoidontuki (v.2019 palveluseteli) 1000€	477	1 446 540	1 559	539	13%
Kotihoidon piirissä lapsia	118	135	120	116	-2%
Kunnallisen päivähoiton hoitopäivät	34 292	83 545	84 000	32 317	-6%

## Koulutuspalvelut

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	1 126	0	1 126	625	55,51 %	1 367	771
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 20 187	0	- 20 187	- 7 273	36,03 %	- 20 598	- 6 987
Toimintakate/jäämä	- 19 061	0	- 19 061	- 6 648	34,88 %	- 19 230	- 6 216

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	3 383 233,92	12 640 479	9 223 169	3 617 623,33	7%
Toimintakate €/asukas	- 222	- 1 322	- 606	- 239	8%
Peruskoulujen oppilaiden lkm	1 573	1 537	1 487	1 541	-2%
Lukion opiskelijoiden lkm	248	255	270	264	6%

## Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	1 082	0	1 082	298	27,55 %	960	221
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 5 281	0	- 5 281	- 1 860	35,22 %	- 5 341	- 1 585
Toimintakate/jäämä	- 4 199	0	- 4 199	- 1 562	37,19 %	- 4 381	- 1 364

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Henkilöstömenot €	524 278,84	1 524 770,14	1 580 555	611 464,51	17%
Toimintakate €/asukas	- 90,49	- 279,22	- 276,99	- 106,7	18%
Lainoja/v	84 762	265 414	250 000	74 234	-12%
Lainoja/asukas	5,57	17,51	17	4,88	-12%
Kirjaston tilaisuudet/v	10	58	100	20	100%
Kultt.tilaisuuksissa kävijöitä	39 528	23 970	60 000	3 680	-91%
Kulttuuritilaisuudet kpl	142	156	800	40	-72%
Liikuntakeskus kävijämäärä	37 797	183 759	290 000	92 692	145%
Liikuntakeskus kävijät/asukas	2,49	12,12	19	6,7	169%
Nuorisopalv. kävijämäärä	2 008	13 234	18 000	4 805	139%

## Yhdyskuntatekniikka

### Ajankohtaiskatsaus

Koko maailmaa järkyttäneet tapahtumat Ukrainassa alkuvuoden aikana ja niiden myötä aiheutuneet kustannusten nousut tulevat asettamaan toimialan talouden haasteelliseen tilanteeseen. Talousarvion ylitys on ilmeinen ilman korjaavia toimenpiteitä. Kustannusnousut tulevat rasittamaan taloutta paitsi aineiden ja tarvikkeiden, myös palveluiden kustannusten kohoamisen seurauksena. Toimiala on käynnistänyt määrärahamuutosten ja taksojen tarkistamisten valmistelun. Avoimet saamiset ovat 118 930,79 euroa.

Hallinnon ja talouden henkilöstö on pääosin siirretty keskushallintoon KH 15.12.2021 § 254 tekemän päätöksen perusteella. Käytännössä hallinto- ja talous -tulosalueen toiminnoista ateriapalvelut- yksikkö jatkaa toimialalla vuoden 2022 loppuun saakka, hallinto- yksiköstä paikkatietopalvelut ja toimialajohtajan sijaistaminen jatkavat entisellään toistaiseksi.

Investointiohjelmaa on toteutettu suunnitellusti. Nilonkankaan koulun rakennustyöt etenevät, samoin kaupungintalon peruskorjaus ja matkailu- ja kulttuurikeskus Karhuntassun muutostyöt. Kuusamotalon vesikaton ja julkisivujen korjaustyöt sekä Yhdyskulman saneeraus ovat olleet laskennassa. Tarve- ja hankeselvityksiä tehdään kouluverkkopäätösten mukaisesti mm. Tolpanniemen koululle. Suunnittelussa on mm. liikuntakeskuksen aula- ja wc-tilojen peruskorjaus. Talousarviovuoden kuntotutkimuskohteiden kilpailutus on käynnissä.

Infrahankkeiden osalta investointiohjelman toteuttaminen on edennyt suunnitellusti. Vuosselinreitin rakentaminen jatkui tammikuun loppuun saakka. Rukan hs 142 mäen muutostöiden ja Myllykosken sillan urakoitsija on valittu. Uusien kaavateiden suunnitelmat on laadittu ja asetettu nähtäville. Mäntyselän uuden teollisuusalueen katusuunnitelmat ja aluesuunnitelma ovat valmistuneet.

Viime vuonna kaavoitusohjelman mukaisesti käynnistetyt hankkeet Rukan ydinalueen yleiskaavan ja Matkavaaran tuulivoimayleiskaavan selvitykset ja laadinta luonnokseksi ovat edelleen työn alla. Samoin Pappilan peltojen asemakaavan selvitykset ja laadinta luonnokseksi ovat työn alla. Tatanki-Koukkulammen asemakaavan ehdotuksesta saadun palautteen valmistelu lautakuntakäsittelyyn on työn alla. Ehdotus mennee uudelleen nähtäville.

Kiinteistöveroselvitys Rukan ydinalueen osalta on saatu lähes päätökseen. Työtä jatketaan omana työnä keskustan asemakaava-alueella tämän vuoden aikana. Asuntopoliittiseen ohjelmaan liittyen arava- ja korkotukivuokra-asuntojen asukasvalintaohjeet on päivitetty.

Eläinlääkintähuollon toimintoja on järjestelty palvelujen turvaamiseksi. Tällä hetkellä praktiikkapalveluiden resurssit on täytetty. Yksi vakinainen praktikkoeläinlääkärin virka on saatu täytettyä ja avoinna olleisiin praktikkoeläinlääkärin virkoihin on saatu eläinlääkärit määräaikaaisesti tehtäviä hoitamaan. Yksi praktikkoeläinlääkärin virka muutettiin hygieenikkoeläinlääkärin viraksi. Praktiikkaeläinlääkärin ja hygieenikkoeläinlääkärin virat on tarkoitus täyttää mahdollisimman pian.

## Tuloskorttitavoitteet

Rukan stadion	
Vuositavoite	Tila
Aluesuunnitelma (Master Plan) valmisteilla	Valmis
Aluesuunnitelma (Master Plan) on luonnosvaiheessa, valmistelun loppukokous toukokuussa 2022 Aluesuunnitelman laatiminen on aloitettu: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0	
Tarve- ja hankeselvitys on tehty eri toimintojen osalta	Työn alla
Työ aloitettu Master Plan yhteydessä. Tarve- ja hankeselvitys on valmis: Toteuma 10.0, Tavoite 100.0	
Uusi kampus	
Vuositavoite	Tila
Kampuksen tarve- ja hankeselvitys on valmis	Työn alla
Tarve- ja hankeselvitys on käynnissä. Tarve- ja hankeselvitys valmis: Toteuma 25.0, Tavoite 100.0	
Vuokra-asuntojen tarjonnan uudistus	
Vuositavoite	Tila
Asuntopoliittisen ohjelman päivitys tehty ja toimeenpanosuunnitelma valmis	Aloittamatta
Asuntopoliittinen ohjelma on voimassa 2024 saakka. Asukasvalinnan perusteet laadittu. Asuntopoliittisen ohjelman päivitys tehty ja toimeenpanosuunnitelma valmis.	
Hyvinvointialueen valmistelu. Ruskarinne kampus.	
Vuositavoite	Tila
Hyvinvointialueelle vuokrattavien kiinteistöjen vuokrasopimukset tehty	Työn alla
Vuokrasopimus pohjia valmistellaan yhdessä hyvinvointialueen kanssa. Vuokrasopimukset tehty: Toteuma 30.0, Tavoite 100.0	
Terveyskeskuksen peruskorjauksen ja tilojen tarve- ja hankeselvitys tehty	Työn alla
Selvitystyö on käynnissä. Tarve- ja hankeselvitys tehty: Toteuma 25.0, Tavoite 100.0	
Uusi kaupunki organisaatio	
Vuositavoite	Tila
Eläinlääkintähuollon uudelleen järjestäminen	Työn alla
Eläinlääkintähuollon tuloksikkoon on valittu praktikkoeläinlääkäri. Yksi kaupungin eläinlääkäri virka on muutettu hygieenikkoeläinlääkäri viraksi. Kaksi avoinna olevaa kaupungin eläinlääkäri virkaa on täytetty määräaikaista. Eläinlääkintähuolto uudelleen järjestetty: Toteuma 30.0, Tavoite 100.0	
Oman tuotannon ja ostopalvelun linjaukset	Valmis
Tukipalveluiden osalta ratkaisu tehty ateria- ja puhtauspalveluiden sekä kiinteistönhoidon osalta. Ateria- ja puhtauspalvelut siirretään alueelliseen in-house yhtiöön. Lopullinen ratkaisu tehdään 9.5.2022 KV kokouksessa. Linjaukset tehty: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0	
Uuden organisaatorakenteen mukaisen toiminnan aloittaminen jo vuoden 2022 aikana (puhtaanapito-, ateria- ja kiinteistönhoidon palveluiden tuotanto)	Työn alla
Asia on valmistelussa, yt muutosneuvottelut pidetty. Uuden organisaatorakenteen mukainen toiminta aloitettu.	



<b>Hiilinielu ja zerowaste. Uusi teollisuusalue.</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Katualueiden asemakaava hyväksytty	Työn alla
Asemakaavaehdotus nähtävillä Asemakaava hyväksytty: Toteuma 85.0, Tavoite 100.0	
Hiilinielulaskennan valmistelu on käynnissä	Valmis
Laskentaa on tehty Naturpolioksen toimesta, Kuusamon tulokset lupaavia. Valmistelu käynnissä	
Jäteneuvonta ja tiedottaminen järjestetty	Työn alla
Jätehuollon ja kiertotalouden palveluasiantuntija rekrytoitu. Viestinnän materiaalia valmisteltu ja eri viestinnän kanavien käyttömahdollisuuksia kartoitettu. Jäteneuvonta ja tiedottaminen järjestetty: Toteuma 20.0, Tavoite 100.0	
Kiertotalouden hankesuunnitelma on valmis	Työn alla
Rahoitushakemuksen laatiminen aloitettu. Hankesuunnitelma tehty: Toteuma 10.0, Tavoite 100.0	
Teollisuusalueen korkeusmalli valmis	Valmis
Korkeusmalli valmis. Korkeusmalli valmis: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0	
Tuulivoimahankkeiden edistäminen, Matkavaaran tuulivoimakaava hyväksytty	Työn alla
Luonnos nähtävillä keväällä 2022. Tuulivoimakaava hyväksytty: Toteuma 40.0, Tavoite 100.0	
Uuden jätelain täytäntöönpanon edellyttämät toimenpiteet tehty	Työn alla
Jätehuoltomääräysten päivittäminen aloitettu. Toimenpiteet tehty: Toteuma 15.0, Tavoite 100.0	
Uusi teollisuusalueen katusuunnitelma valmis toteuttamiseen	Työn alla
Katusuunnitelma on ollut nähtävillä. Katusuunnitelman hyväksyminen 5/2022. Katusuunnitelma valmis: Toteuma 85.0, Tavoite 100.0	
<b>Kaavoituksen painopisteet; Ruka, Tatanki-Koukkulampi, Teollisuusalue, Pappilan pellot, Käylä, monipaikkaisuus.</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Kaavoitusohjelman mukaisten yleis- ja asemakaavojen käynnistäminen ja loppuunsaattaminen kylien kehittäminen ja Käylän alueen raakamaan hankinnan selvitys	Työn alla
Kaavoitusohjelman mukaisia yleis- ja asemakaavoja ei ole käynnistetty. Rukan ydinalueen yleiskaavaluonnos työn alla. Pappilan pellot asemakaavaluonnos työn alla. Tatanki-Koukkulampi ehdotus uudelleen nähtävillä asettaminen valmisteilla. Käylän alueen raakamaan hankinnan selvitys työn alla. Yleis- ja asemaakaavojen käynnistäminen ja loppuunsaattaminen. Rukan ydinalueen yleiskaavaluonnos valmis: Toteuma 70.0, Tavoite 100.0 Pappilan pellot asemakaavaehdotus valmis: Toteuma 0.0, Tavoite 100.0 Tatanki-Koukkulampi ehdotus valmis: Toteuma 30.0, Tavoite 100.0 Käylän alueen raakamaan hankinnan selvitys tehty: Toteuma 50.0, Tavoite 100.0	
Rakennusjärjestyksen päivittäminen	Aloittamatta
Rakennusjärjestyksen päivittäminen odottaa rakennuslain muuttumista. Rakennusjärjestys päivitetty.	
<b>Reitistöjen kehittäminen</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>

Juuma-Myllykosken kehityshanke	Työn alla
Pysäköintialue rakennettu ja pääosa reiteistä kunnostettu 2021. Sillan urakoitsija valittu ja sopimus allekirjoitettu. Juuma-Myllykosken kehityshanke on valmis: Toteuma 60.0, Tavoite 100.0	
Kuntivaaran reitistöjen kunnostaminen	Työn alla
Ulkoilureittisuunnitelma on ELY-keskuksen vahvistettavana. Ulkoilureittisuunnitelma hyväksytty: Toteuma 15.0, Tavoite 100.0	
Reitistöjen kehittämissuunnitelma	Työn alla
Hankehakemuksen laatiminen aloitettu. Kehittämissuunnitelma on valmis: Toteuma 5.0, Tavoite 100.0	
Reitistöjen pysyvyyden varmistaminen reittitoimituksilla	Työn alla
Ensimmäinen toimitushakemus valmisteilla. Toimitusten hakujärjestys on priorisoitu ja reittitoimitukset on käynnistetty: Toteuma 25.0, Tavoite 100.0	
Vuosselinreitin toteuttaminen	Työn alla
Reitin pohjatöiden tekoa jatkettu. Toteutuma-aste n 60 %: Toteuma 35.0, Tavoite 60.0	
<b>Investointiohjelman toteuttaminen</b>	
<b>Vuositavoite</b>	<b>Tila</b>
Historialliset rakennukset -hanke etenee	Työn alla
Suunnittelu on valmistunut tammikuussa 2022. Saneeraukset urakat käsitellään 5/2022 yhdyskuntatekniikan lautakunnassa. Yhdyskulman saneeraussuunnittelu käynnissä: Toteuma 100.0, Tavoite 100.0. Saneeraustyöt ovat käynnissä: Toteuma 0.0, Tavoite 100.0	
Kansainvälisen matkailu- ja kulttuurikeskuksen toteuttaminen	Työn alla
Rakentaminen etenee aikataulun ja suunnittelun mukaisesti. Toteuttaminen on käynnissä: Toteuma 40.0, Tavoite 100.0	
Nilonkankaan koulun rakentaminen on käynnissä	Työn alla
Rakentaminen etenee aikataulun ja suunnittelun mukaisesti. Rakentaminen etenee suunnitellusti: Toteuma 30.0, Tavoite 100.0	
Uusien kaava-alueiden toteuttaminen	Työn alla
Uunikulma-Kivilampi asemakaava lainvoimainen. Alueen katusuunnitelmat nähtävillä. Maikun alueen asemakaavaehdotus hyväksytty. Katusuunnitelma nähtävillä. Kadut on rakennettu liikennöitävään kuntoon: Toteuma 15.0, Tavoite 100.0	

## Painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Kuusamon kaupunkistrategian päätavoitteista johdetut painopistealueet yhdyskuntatekniikan toimialalla ovat:

### 1.Uuden kaupunkiorganisaation valmistelu ja täytäntöönpano

Hallinto- ja talouden henkilöstö siirretty pääosin keskushallintoon 1.2.2022 alkaen. Ateria- ja puhtaanapalveluiden henkilöstön yt-tilaisuus pidetty 27.4.2022.

### 2.Uuden teollisuusalueen kehittäminen, jätehuollon ja kiertotalouden kehittäminen

Puitesopimus hyväksytty Mäntyselän bioteollisuusalueelle sijoitettavien hankkeiden suunnittelemisesta ja toteuttamisesta kaupunginhallituksen kokouksessa 14.2.2022 § 31.

### 3.Energiaomavaraisuuden edistäminen

Vireillä Matkavaaran tuulivoimaosayleiskaava. Biokaasulaitosta edistetty osalta muita kiertotalouden ratkaisuja.

### 4.Maankäyttöpoliittisen ohjelman toteuttaminen ja uudet asuntoalueet

Uunikulma-Kivilampi asemakaava lainvoimainen. Alueen katusuunnitelmat nähtävillä. Maikun alueen asemakaavaehdotus ollut nähtävillä. Katusuunnitelmat ovat nähtävillä.

### 5.Saavutettavuus ja yhteydet, tiestö ja reitistöt

Myllykosken sillan urakoitsija valittu.

### 6.Investointiohjelman toteuttaminen

Investointiohjelmaa on toteutettu suunnitellusti.

## Talouden toteuma

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	23 237	0	23 237	8 454	36,38 %	23 883	8 073
Myyntituotot	5 293	0	5 293	2 253	42,57 %	5 758	2 098
Maksutuotot	485	0	485	136	28,04 %	446	172
Valmistus omaan käyttöön	1 103	0	1 103	125	11,29 %	857	185
Toimintakulut	- 22 082	373	- 21 710	- 8 359	38,50 %	- 22 669	- 7 978
Henkilöstökulut	- 8 427	288	- 8 139	- 2 841	34,90 %	- 8 225	- 2 897
Palvelujen ostot	- 7 534	67	- 7 468	- 3 103	41,55 %	- 7 961	- 2 780
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 3 421	2	- 3 419	- 1 512	44,24 %	- 3 795	- 1 323
Toimintakate/jäämä	2 257	373	2 630	220	8,35 %	2 071	280

## Olellaiset muutokset taloudessa ja toiminnassa

Toimialan kustannuspaikoilta on siirretty määrärahoja keskushallintoon avatulle kustannuspaikalle KH 15.12.2021 § 254 päätöksen perusteella (henkilöstösiirto) yhteensä noin 373 000 euroa, josta ulkoisia eriä (palkkakustannukset, toimisto yms palveluiden ostoja) noin 299 000 euroa.

## Tulosalueiden talouden toteuma ja tunnusluvut

Keskeisimmät tunnusluvut	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos	Muutos-%
Toimintamenot €/asukas	525	1 519	1 431	550	25	5%

## Hallinto ja talous

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	3 806	0	3 806	1 317	34,60 %	3 848	1 217
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 5 794	332	- 5 462	- 1 804	33,03 %	- 5 457	- 1 768
Toimintakate/jäämä	- 1 988	332	- 1 656	- 487	29,41 %	- 1 610	- 550

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Toimintamenot €/asukas	116	352	360	118,9	3%

## Maankäyttö ja rakennusvalvonta

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	392	0	392	135	34,53 %	398	155
Valmistus omaan käyttöön	7	0	7	7	100,19 %	12	0
Toimintakulut	- 1 075	0	- 1 075	- 388	36,11 %	- 1 106	- 361
Toimintakate/jäämä	- 676	0	- 676	- 246	36,37 %	- 697	- 205

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Toimintamenot €/asukas	24	69	71	26	8%

## Ympäristö

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	629	0	629	260	41,38 %	644	251
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	- 1 514	0	- 1 514	- 475	31,39 %	- 1 460	- 491
Toimintakate/jäämä	- 885	0	- 885	- 215	24,30 %	- 816	- 240

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Toimintamenot €/asukas	32	70	100	31	-3%
Tarkastukset	75	655	600	113	51%

## Kiinteistöt

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	17 240	0	17 240	6 040	35,03 %	17 527	5 807
Valmistus omaan käyttöön	820	0	820	98	11,97 %	614	162
Toimintakulut	- 9 316	41	- 9 275	- 3 722	40,12 %	- 9 838	- 3 512
Toimintakate/jäämä	8 744	41	8 784	2 416	27,51 %	8 303	2 457

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Huoneistoneliöt (htm2)	139 500	137 800	139 101	138 813	0%
Valm./ostetut/laaj.rak. (htm2)	0	43	6 000	1 013	101300%
Poistetut rakennukset (htm2)	0	1 559	3 999	0	0%
Toimintamenot €/asukas	231	673	611	245	6%

## Kunnallistekniikka

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	TA muutos	TA+ muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-%	TPE 2022	Tot 1-4 /2021
Toimintatuotot	1 170	0	1 170	702	59,94 %	1 467	643
Valmistus omaan käyttöön	276	0	276	19	7,02 %	231	23
Toimintakulut	- 4 383	0	- 4 383	- 1 970	44,94 %	- 4 808	- 1 847
Toimintakate/jäämä	- 2 937	0	- 2 937	- 1 249	42,52 %	- 3 110	- 1 181

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos-%
Toimintakate €/asukas	122	196	289	130	7%

## Laskennallisesti eriytetyt yksiköt

### Maankäyttösopimukset

Maankäyttösopimusten perusteella tulleiden velvoitteiden toteuttaminen ja kaupunkiympäristön kehittäminen maankäyttösopimuksilla tulleilla varoilla. Sopimusten velvoitteet ja varat seurataan kaava-alueittain erikseen; muu Ruka, Länsi-Ruka, Itä- Ruka, Kirkonkylä.

Vuosselinreitin rakentaminen jatkui tammikuun loppuun saakka.

### Tuloslaskelma

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	Tot 1-4/2022	Tot-%	Tot 1-4/2021
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 131</b>	<b>17</b>	<b>2 %</b>	<b>13</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>- 65</b>	<b>- 24</b>	<b>37 %</b>	<b>- 19</b>
Palvelujen ostot	- 65	- 24	37 %	- 19
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	0	9 %	0
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>- 6</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>
Palkat ja palkkiot	- 5	0	0 %	0
Henkilösivukulut	- 1	0	0 %	0
Eläkekulut	- 1	0	0 %	0
Muut henkilösivukulut	0	0	0 %	0
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>- 131</b>	<b>- 82</b>	<b>62 %</b>	<b>- 81</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	- 131	- 82	62 %	- 81
<b>Liikeylijäämä/alijäämä</b>	<b>928</b>	<b>- 89</b>	<b>-10 %</b>	<b>- 87</b>
<b>Ylijäämä/alijäämä ennen satunnaisia eriä</b>	<b>928</b>	<b>- 89</b>	<b>-10 %</b>	<b>- 87</b>
<b>Ylijäämä/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>928</b>	<b>- 89</b>	<b>-10 %</b>	<b>- 87</b>
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>928</b>	<b>- 89</b>	<b>-10 %</b>	<b>- 87</b>

## Tase

VASTAAVAA	TA 2022	30.4.2022
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	306 030	1 790 362
Rakennukset	277 040	280 232
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 321 021	1 757 233
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	567 795	177 080
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Vaihto-omaisuus</b>		
Muu vaihto-omaisuus	54 852	54 852
<b>Saamiset</b>		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	2 121 567	519 167
Lyhytaikaiset saamiset		
Muut saamiset	140	
	4 648 446	5 922 563
<b>Laskennalliset rahavarat</b>	3 776 549	2 305 143
	<b>8 424 995</b>	<b>8 227 706</b>

VASTATTAVAA	TA 2022	30.4.2022
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Jäännöspääoma	147 488	147 488
Edellisten vuosien ylijäämä	3 422 181	3 759 867
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	943 800	-88 931
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen		
Saadut ennakot	3 911 526	4 409 282
	<b>8 424 995</b>	<b>8 227 706</b>



## Rukan pysäköintilaitos

Pysäköintilaitokseen on sijoitettu vuokraamalla yläpuolisten kiinteistöjen velvoitepysäköintipaikat. Laitoksen toteuttajana ja ylläpitäjänä kaupunki järjestää alueen asiakkaille maksullisia pysäköintipalveluita sekä vuokraa pysäköintilaitoksen yläpuolisia tontteja.

Kävijämäärät ovat lisääntyneet noin 8 % vuoden 2021 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna.

## Tuloslaskelma

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	Tot 1-4/2022	Tot-%	Tot 1-4/2021
<b>Liikevaihto</b>	<b>810</b>	<b>375</b>	<b>46 %</b>	<b>414</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>- 299</b>	<b>- 52</b>	<b>18 %</b>	<b>- 47</b>
Palvelujen ostot	- 235	- 28	12 %	- 23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 64	- 25	39 %	- 24
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>- 17</b>	<b>- 5</b>	<b>31 %</b>	<b>- 5</b>
Palkat ja palkkiot	- 14	- 4	31 %	- 4
Henkilösivukulut	- 3	- 1	28 %	- 1
Eläkekulut	- 2	- 1	29 %	- 1
Muut henkilösivukulut	- 1	0	27 %	0
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>- 177</b>	<b>- 59</b>	<b>33 %</b>	<b>- 59</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	- 177	- 59	33 %	- 59
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>
<b>Liikelylijäämä/alijäämä</b>	<b>318</b>	<b>258</b>	<b>81 %</b>	<b>303</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>0</b>	<b>- 34</b>	<b>0 %</b>	<b>- 38</b>
Korkokulut	0	- 34	0 %	- 35
Muut rahoituskulut	0	- 1	0 %	- 2
<b>Ylijäämä/alijäämä ennen satunnaisia eriä</b>	<b>318</b>	<b>224</b>	<b>71 %</b>	<b>265</b>
<b>Ylijäämä/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>318</b>	<b>224</b>	<b>71 %</b>	<b>265</b>
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>318</b>	<b>224</b>	<b>71 %</b>	<b>265</b>

## Tase

VASTAAVAA	TA 2022	30.4.2022
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	2 425 000	2 425 000
Rakennukset	5 106 841	5 224 793
Osakkeet ja osuudet	556	556
Muut saamiset	50 846	50 846
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Saamiset</b>		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Muut saamiset		
Rahat ja pankkisaamiset		
<b>Pysäköintilaitoksen kassatili</b>	700	700
	<b>7 583 943</b>	<b>7 701 895</b>

VASTATTAVAA	TA 2022	30.4.2022
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Jäännöspääoma	955 811	1 146 580
Arvonkorotusrahasto	2 425 000	2 425 000
Edellisten vuosien ylijäämä (alijäämä)	1 147 136	1 353 571
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	319 750	224 291
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 242 295	1 373 065
Lainat julkisyhteisöiltä		
Sisäinen laina kaupungilta/rahoitusosuus	1 360 687	1 010 034
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	130 770	130 770
Ostovelat	0	0
Muut velat	0	8 101
Siirtovelat	2 495	30 482
	<b>7 583 943</b>	<b>7 701 895</b>

## Kuusamon jäteasema

Kuusamon jäteaseman palveluihin kuluu jätteen ja vaarallisen jätteen varastoiminen sekä toimittaminen muualla käsiteltäväksi, tavanomaisen jätteenloppusijoittaminen ja jätteen esikäsittely.

Uusien jätehuoltomääräysten käyttöönotto ja kiertotaloushankkeen valmistelu etenee suunnitellusti. Jätehuoltomääräyksiä käyttöönottamiseksi on tiedotettu rivi- ja kerrostaloyhtiöitä sekä laadittu jätteiden lajitteluohjeet.

Jäteasemalle on toimitettu jätettä tammi- huhtikuun aikana yhteensä 3 051 tonnia (lisäystä 10,3 %), josta Oulun Energialle on toimitettu 2 008 tonnia (lisäystä 0,05 %) polttokelpoista jätettä.

Oulun energialle toimitettu tammi-huhtikuu 2022 rakentamisen polttokelpoista jätettä (markkinaehtoinenjäte) lajittelukentältä 495 tonnia. Loppusijoitettu jätemäärä on 428 tonnia. Jätteenkäsittelymaksut ovat nousseet 14,1 % edellisvuodesta.

## Tuloslaskelma

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2022	Tot 1-4/2022	Tot-%	Tot 1-4/2021
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 466</b>	<b>554</b>	<b>38 %</b>	<b>497</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>38 %</b>	<b>2</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>- 1 272</b>	<b>- 282</b>	<b>22 %</b>	<b>- 254</b>
Palvelujen ostot	- 1 235	- 275	22 %	- 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 38	- 7	19 %	- 4
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>- 192</b>	<b>- 49</b>	<b>26 %</b>	<b>- 38</b>
Palkat ja palkkiot	- 140	- 34	24 %	- 25
Henkilösivukulut	- 52	- 15	30 %	- 13
Eläkekulut	- 46	- 13	29 %	- 9
Muut henkilösivukulut	- 5	- 2	36 %	- 4
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>- 69</b>	<b>- 25</b>	<b>37 %</b>	<b>- 23</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	- 69	- 25	37 %	- 23
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>- 90</b>	<b>- 42</b>	<b>47 %</b>	<b>- 11</b>
<b>Liikelylijäämä/alijäämä</b>	<b>- 146</b>	<b>159</b>	<b>-109 %</b>	<b>174</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>
Muut rahoituskulut	0	0	0 %	0
<b>Ylijäämä/alijäämä ennen satunnaisia eriä</b>	<b>- 146</b>	<b>159</b>	<b>-109 %</b>	<b>174</b>
<b>Ylijäämä/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>- 146</b>	<b>159</b>	<b>-109 %</b>	<b>174</b>
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>- 146</b>	<b>159</b>	<b>-109 %</b>	<b>174</b>

## Tase

VASTAAVAA	TA 2022	30.4.2022
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	95 951	95 951
Rakennukset	152 996	89 302
Kiinteät rakenteet ja laitteet	474 209	459 320
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Saamiset</b>		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	120 000	
Muut saamiset	18 000	1019
Rahat ja pankkisaamiset		
<b>Kaatopaikan kassatili</b>	1 000	312
	<b>862 156</b>	<b>645 905</b>

VASTATTAVAA	TA 2022	30.4.2022
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Jäännöspääoma	-82 554	-554 567
Ed.tilik. ylijäämä (alijäämä)	297 110	406 255
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-109 310	158 917
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Muut pakolliset varaukset	608 000	607 000
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	125 910	
Muut velat		
Siirtovelat	23 000	28 301
	<b>862 156</b>	<b>645 905</b>

## Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma

### Tuloslaskelma

(1 000 €) ulkoinen	TP 2021	TA 2022 + muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-% 2022	TPE 2022	Tot 1-4 /2021	Tot-% 2021
Toimintatuotot	26 119	22 742	7 772	34,17 %	22 847	8 154	36,43 %
Valmistus omaan käyttöön	941	1 113	128	11,54 %	869	187	17,70 %
Toimintakulut	- 126 261	- 124 052	- 43 892	35,38 %	- 127 073	- 41 860	33,61 %
Henkilöstökulut	- 55 245	- 54 422	- 19 641	36,09 %	- 55 695	- 19 032	35,83 %
Muut toimintakulut	- 290	- 142	- 78	55,12 %	- 175	- 36	25,88 %
Toimintakate/jäämä	- 99 201	- 100 196	- 35 992	35,92 %	- 103 357	- 33 519	33,16 %
Verotulot	58 416	54 915	20 259	36,89 %	56 869	19 796	36,51 %
Valtionosuudet	49 895	53 381	18 027	33,77 %	53 614	16 584	33,24 %
Rahoitustuotot ja - kulut	495	- 690	- 81	11,73 %	- 540	152	-37,05 %
Vuosikate	9 606	7 410	2 212	29,86 %	6 585	3 012	115,82 %
Suunnitelman mukaiset poistot	- 8 183	- 7 900	- 1 785	22,59 %	- 7 070	- 2 627	43,79 %
Satunnaiset erät	0	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Varausten lisäys/vähennys	0	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Rahastojen lisäys/vähennys	695	450	282	62,61 %	582	227	50,41 %
Tilikauden yli/alijäämä	2 117	- 40	709	-1 768,81 %	97	612	-20,75 %

### Rahoituslaskelma

(ulkoinen 1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022 +muutos	Tot 1-4 /2022	Tot-% 2022	TPE 2022	Tot 1-4 /2021	Tot-% 2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>							
Vuosikate	9 606	7 410	2 212	29,9	9 284	3 012	115,8
Satunnaiset erät	0						
Tulorahoituksen korjaukset	-187				-140	-167	
<b>Investointien rahavirta</b>							
Investointimenot	-18 397	-29 300	-3 127	10,7	-25 600	-1 876	7,2
Rahoitusosuudet inv.menoihin	1 436	1 710	0	0	1 490	33	2,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	250	20	0	0,4	50	183	915,3
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-7 292</b>	<b>-20 160</b>	<b>-915</b>	<b>4,5</b>	<b>-14 916</b>	<b>1 186</b>	<b>-5,4</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lis.	-700	-4 000		0	-1 110		
Antolainasaamisten väh.	225	192	88	45,8	211	69	32,7

Lainakannan muutokset							
Pitkäaik. lainojen lis.	14 000	23 000	3 158	13,7	18 000		0
Pitkäaik. lainojen väh.	-8 330	-6 937	-4 885	70,4	-7 980	-5 037	63,1
Lyhytaik.lain. muutokset							
Oman pääoman muutos							
Muut maksuvalmiuden muutokset					20	897	4 485,6
Toimeksiantojen varojen ja po.muutos	-13		-2			-9	
Vaihto-omaisuuden muutos	-12		0			0	
Saamisten muutos	2 312	20	249	1245,0		867	
Korott.velkojen muutos	103		-127			40	
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>7 585</b>	<b>12 275</b>	<b>-1 519</b>	<b>-12,4</b>	<b>9 141</b>	<b>-4 071</b>	<b>-44,5</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>293</b>	<b>-7 885</b>	<b>-2 434</b>	<b>30,9</b>	<b>-5 775</b>	<b>-2 885</b>	<b>22,7</b>

## Talouden toteuma hallintokunnittain

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA+muutos	TPE 2022	Tot 1-4 /2022	Tot-%
<b>Keskushallinto</b>				
Toimintatuotot	4 262	4 233	1 340	31,43 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	- 12 438	- 13 048	- 3 902	31,37 %
Toimintakate/jäämä	- 8 176	- 8 815	- 2 562	31,34 %
<b>Perusturva</b>				
Toimintatuotot	11 830	11 434	3 542	29,94 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	- 74 248	- 75 391	- 25 964	34,97 %
Toimintakate/jäämä	- 62 419	- 63 957	- 22 421	35,92 %
<b>Kasvatus- ja sivistys</b>				
Toimintatuotot	2 885	3 283	1 455	50,42 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	- 36 596	- 37 367	- 13 168	35,98 %
Toimintakate/jäämä	- 33 711	- 34 083	- 11 714	34,75 %
<b>Yhdyskuntateknikka</b>				
Toimintatuotot	23 237	23 883	8 454	36,38 %
Valmistus omaan käyttöön	1 103	857	125	11,29 %
Toimintakulut	- 21 710	- 22 669	- 8 359	38,50 %
Toimintakate/jäämä	2 630	2 071	220	8,35 %
<b>Eriytetyt yksiköt ja yhteiset erät</b>				
Toimintatuotot	3 437	3 215	946	27,52 %
Valmistus omaan käyttöön	10	11	4	38,49 %
Toimintakulut	- 1 967	- 1 761	- 463	23,54 %
Toimintakate/jäämä	1 480	1 464	487	32,89 %

## Investointiosa

### INVESTOINNIT (1 000 EUROA)

#### 1. IRTAIMISTOHANKINNAT

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA2022+muutos	TOT1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Irtaimisto, keskushallinto</b>						
MENOT	0	- 300	- 300	- 49	16 %	- 300
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 300	- 300	- 49	16 %	- 300

2020- Kaupungintalon irtaimisto (mm. kokoustilojen ja aulojen kalusteet) sekä tietojärjestelmien hankinta

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	%TA:sta	TP ennuste
<b>Irtaimisto, sivistystoimi</b>						
MENOT	0	- 1 200	- 1 200	- 16	1 %	- 1 200
TULOT	0	60	60	0	0 %	60
NETTO	0	- 1 140	- 1 140	- 16	1 %	- 1 140

Kalusto- ja laitehankintoja, mm. koulujen mobiililaitteet ja kalusteet  
2022-2023 Uuden koulun ensikertainen kalustaminen ja av-laitteet  
2022 Matkailu- ja kulttuurikeskus Karhuntassun kalustaminen (hankeavustus)

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Irtaimisto, yhdyskuntatekniikka</b>						
MENOT	0	- 500	- 500	0	0 %	- 500
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 500	- 500	0	0 %	- 500

Kalusto-, kone- ja laitehankinnat

#### 1. IRTAIMISTO YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Irtaimistohankinnat</b>						
MENOT	0	- 2 000	- 2 000	- 65	3 %	- 2 000
TULOT	0	60	60	0	0 %	60
NETTO	0	- 1 940	- 1 940	- 65	3 %	- 1 940

## 2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

### 2.1. PERUSKORJAUS

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kaupungintalon peruskorjaus</b>						
MENOT	- 6 100	- 1 200	- 1 200	- 249	21 %	- 630
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 6 100	- 1 200	- 1 200	- 249	21 %	- 630

2018-2023 Peruskorjaustöiden jatkaminen, katokset 2021-2023

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Porkkatörmän palveluk. muutos ja san.</b>						
MENOT	- 280	- 50	- 50	0	1 %	- 50
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 280	- 50	- 50	0	1 %	- 50

2021-2022 Keittiötilojen- ja huoltoliikenteen muutoksien loppuunsaattaminen

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Nilon koulun peruskorjaus ja laajennus</b>						
MENOT	- 2 300	- 400	- 400	- 1	0 %	- 401
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 2 300	- 400	- 400	- 1	0 %	- 401

2021 Peruskorjaustöiden loppuunsaattaminen

2022-2023 Julkisivun pk (uuden alakoulun liittyminen), liikenne- ja pihajärjestelyt

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kirkkokeden koulun muutostyöt</b>						
MENOT	0	- 100	- 100	0	0 %	- 100
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 100	- 100	0	0 %	- 100

2021-2022 Piha-alueen, kellarin ja luokkatilojen muutokset

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Toisen asteen kampusalueen kehittäminen</b>						
MENOT	- 7 000	- 400	- 400	0	0 %	- 400
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 7 000	- 400	- 400	0	0 %	- 400



2021- Tarve- ja hankeselvitys

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Sisäharjoittelutilan rakentaminen</b>						
MENOT	- 400	- 150	- 150	0	0 %	- 20
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 400	- 150	- 150	0	0 %	- 20

2022 Sisäharjoittelutilan tarve- ja hankeselvitys (alppikoulu ja nuoriso) ja suunnittelu

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kampusalueen asuntolajärjestelyt</b>						
MENOT	- 4 000	- 50	- 50	0	0 %	- 50
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 4 000	- 50	- 50	0	0 %	- 50

2023 Tarve- ja hankeselvitys sekä kuntotutkimus

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Jätevesijärjestelmien rakentaminen</b>						
MENOT	- 100	- 100	- 100	0	0 %	- 100
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 100	- 100	- 100	0	0 %	- 100

Noukavaaran koulu, Sossonniemen kalasatama

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Valmiussuunnitteluun liittyvät työt</b>						
MENOT	- 300	- 150	- 150	0	0 %	- 150
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 300	- 150	- 150	0	0 %	- 150

Varajärjestelmäselvitys, suunnitelmien laadinta ja toteuttaminen

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Vesikatkojen peruskorjaukset</b>						
MENOT	0	- 300	- 300	0	0 %	- 300
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 300	- 300	0	0 %	- 300

Kattojen peruskorjaukset tehdyn suunnitelman mukaan

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kiinteistöjen peruskorjaus ja takuuajan työt</b>						
MENOT	0	- 900	- 900	- 179	20 %	- 1 443
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 900	- 900	- 179	20 %	- 1 443

Tilahankkeiden mto mukaisesti yhdyskuntatekniikan lautakunta päättää vuosittain toteutettavat kohteet toimialajohtajien kanssa käytyjen neuvottelujen perusteella Pienet korjaus/muutostarpeet, lakimuutosten aiheuttamat korjaus/muutostarpeet Energiaselvitykset, katselmoinnit, turvajärjestelmät, pienet vesikattokorjaukset, sisäverkko, muut. Lukitukset, turvallisuus. Äkillisiin tarpeisiin varataan summasta 500000 €.

## 2.1. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, PERUSKORJAUS

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>PERUSKORJAUS</b>						
MENOT	- 20 480	- 3 800	- 3 800	- 429	11 %	- 3 644
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 20 480	- 3 800	- 3 800	- 429	11 %	- 3 644

## 2.2. UUDISRAKENTAMINEN

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Nilonkankaan koulun rakentaminen</b>						
MENOT	- 19 000	- 10 000	- 10 000	- 2 135	21 %	- 10 000
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 19 000	- 10 000	- 10 000	- 2 135	21 %	- 10 000

2019 Koulun tarve- ja hankeselvitys sekä suunnittelu  
2021-2023 Toteuttaminen, koulutilat, keittiö ja piha

## 2.2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, UUDISRAKENTAMINEN

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>UUDISRAKENTAMINEN</b>						
MENOT	- 19 000	- 10 000	- 10 000	- 2 135	21 %	- 10 000
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 19 000	- 10 000	- 10 000	- 2 135	21 %	- 10 000

## 2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Perustehtäviin liittyvät investoinnit</b>						
MENOT	- 39 480	- 13 800	- 13 800	- 2 564	19 %	- 13 644
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 39 480	- 13 800	- 13 800	- 2 564	19 %	- 13 644

## 3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kuusamotalon kunnostustyöt</b>						
MENOT	- 2 010	- 600	- 600	- 19	3 %	- 600
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 2 010	- 600	- 600	- 19	3 %	- 600

### 2018-2025 Peruskorjaus- ja kunnostustyöt

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Matkailukeskus Karhuntassu, Historiakeskus</b>						
MENOT	- 1 200	- 1 000	- 1 000	- 255	25 %	- 1 000
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 1 200	- 1 000	- 1 000	- 255	25 %	- 1 000

### 2021- Hankkeen toteuttaminen

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Yhdyskulman peruskorjaus</b>						
MENOT	- 1 900	- 1 500	- 1 500	- 65	4 %	- 1 500
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 1 900	- 1 500	- 1 500	- 65	4 %	- 1 500

### 2021- Suunnittelu ja toteuttaminen

## 3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kulttuuriin ja vapaa-aikaan liittyvät inv.</b>						
MENOT	- 5 110	- 3 100	- 3 100	- 339	11 %	- 3 100
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 5 110	- 3 100	- 3 100	- 339	11 %	- 3 100

## 4. ELINVOIMAINVESTOINNIT

### 4.1. MAANKÄYTTÖSOPIMUSVAROJEN KÄYTTÖ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Rukan kaupunkiympäristön kehittäminen</b>						
MENOT	- 4 290	- 950	- 950	- 28	3 %	- 950
TULOT	975	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 3 315	- 950	- 950	- 28	3 %	- 950

Maankäyttösopimusten mukaiset toteuttamiset, Itä-Rukan asemakaavan toteuttaminen, Vuosselin reitti, Kelorinteen pysäköintialue, Uunikulma-Kivilampi alueen toteuttaminen

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Keskustan kaupunkiympäristön kehittäminen</b>						
MENOT	- 600	- 200	- 200	- 5	2 %	- 200
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 600	- 200	- 200	- 5	2 %	- 200

Mm. entisen rajan alueen liikennejärjestelyt

### 4.1. MAANKÄYTTÖSOPIMUSVAROJEN KÄYTTÖ, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Maankäyttösopimusvarojen käyttö</b>						
MENOT	- 4 890	- 1 150	- 1 150	- 33	3 %	- 1 150
TULOT	975	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 3 915	- 1 150	- 1 150	- 33	3 %	- 1 150

### 4.2. OMAISUUDEN HANKINTA

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Omaisuuuden hankinta</b>						
MENOT	0	- 1 000	- 3 000	- 20	1 %	- 1 000
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 1 000	- 3 000	- 20	1 %	- 1 000

Omaisuuuden kehittäminen mm. omaisuuden hankinta, tiestö, rakennusten purkaminen (2022: Oivangin vanhan saunan ja Aikala & Aravatalon purkaminen)

## 4.2. OMAISUUDEN HANKINTA, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Omaisuu den hankinta</b>						
MENOT	0	- 1 000	- 3 000	- 54	2 %	- 1 450
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 1 000	- 3 000	- 54	2 %	- 1 450

## 4. ELINVOIMAINVESTOINNIT, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Elinvoimainvestoinnit</b>						
MENOT	- 4 890	- 2 150	- 4 150	- 87	2 %	- 2 600
TULOT	975	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 3 915	- 2 150	- 4 150	- 87	2 %	- 2 600

## 5. MUUT INVESTOINNIT

### 5.1. PERUSINFRASTRUKTUURI

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Viherrakentaminen</b>						
MENOT	0	- 50	- 50	- 25	50 %	- 50
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 50	- 50	- 25	50 %	- 50

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Torankijärven ranta- alueen kunnostus</b>						
MENOT	0	- 200	- 200	0	0 %	- 200
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 200	- 200	0	0 %	- 200

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Rukan stadionalueen kehittäminen</b>						
MENOT	0	- 150	- 150	- 3	2 %	- 150
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 150	- 150	- 3	2 %	- 150

## 2022- Stadion alueen kehittämissuunnitelma

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Liikenneväylät ja – alueet sekä yht hankk</b>						
MENOT	- 3 400	- 1 600	- 1 600	- 8	0 %	- 1 600
TULOT	500	500	500	0	0 %	500
NETTO	- 2 900	- 1 100	- 1 100	- 8	1 %	- 1 100

Kaavateiden rakentamista ja peruskorjausta sekä yl.alueiden, tievalaistuksen, kohdeviitoituksen ym. rakentamista. Maikun alueen asemakaavan laajennuksen toteuttaminen, Rukan risteysjärjestelyt

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Reitistöt ja ulkoliikuntapaikat</b>						
MENOT	0	- 700	- 700	- 15	2 %	- 600
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 700	- 700	- 15	2 %	- 600

Reitistöjen ja ulkoliikuntapaikojen kunnostaminen, reittihankkeet, Rukan stadionalueen kehittäminen mm. Juuma-Myllykoski, mk-reittien kunnostaminen

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kitk.-Oulunt. pk aih kaavat. muut ja yh</b>						
MENOT	- 550	- 50	- 50	0	0 %	- 50
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 550	- 50	- 50	0	0 %	- 50

2022 Yhdyskulman torialueen toteuttaminen ym lopputyöt

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Kevyen liik yhteys Kormasentie-Raja</b>						
MENOT	- 1 000	- 600	- 600	- 5	1 %	- 600
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	- 1 000	- 600	- 600	- 5	1 %	- 600

2021-2024 Suunnittelu ja toteuttaminen, hankkeelle on haettu avustusta.

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Keuyen liikenteen väylähankkeet</b>						
MENOT	- 2 800	- 800	- 800	0	0 %	- 800
TULOT	1 400	400	400	0	0 %	400
NETTO	- 1 400	- 400	- 400	0	0 %	- 400

Yhteistyöhankkeet ELY:n kanssa (50%). Esim. Kitkantie-Nissinvaara (kokonaiskustannusarvio 2,4 M€, josta 1-vaihe noin 750 000 euroa), Vt5 väli Toranki-Ronkaisennimentie (kok.kustannusarvio 1,0 M€, josta 1-vaihe 600 000 euroa).

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Yksityistiet</b>						
MENOT	0	- 300	- 300	- 7	2 %	- 300
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 300	- 300	- 7	2 %	- 300

Yksityisteiden peruskorjausten avustaminen yksityisteiden avustusehtojen mukaisesti. Valtionavustukset maksetaan suoraan tiekunnalle.

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Uuden teollisuusalueen toteuttaminen</b>						
MENOT	0	- 300	- 300	- 10	3 %	- 300
TULOT	0	0	0	0	0 %	0
NETTO	0	- 300	- 300	- 10	3 %	- 300

## 5.1. PERUSINFRASTRUKTUURI, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Perusinfrastrukturi</b>						
MENOT	- 7 750	- 4 750	- 4 750	- 73	2 %	- 4 650
TULOT	1 900	900	900	0	0 %	900
NETTO	- 5 850	- 3 850	- 3 850	- 73	2 %	- 3 750

## 5.2 MUUT HANKKEET

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Slope-rinne</b>						
MENOT	- 1 750	- 1 500	- 1 500	0	0 %	- 200
TULOT	875	750	750	0	0 %	0
NETTO	- 875	- 750	- 750	0	0 %	- 200

## 5.2. MUUT HANKKEET, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Muut hankkeet</b>						
MENOT	- 1 750	- 1 500	- 1 500	0	0 %	- 200
TULOT	875	750	750	0	0 %	0
NETTO	- 875	- 750	- 750	0	0 %	- 200

## 5. MUUT INVESTOINNIT, YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Perustehtävät</b>						
MENOT	- 9 500	- 6 250	- 6 250	- 73	1 %	- 4 850
TULOT	2 775	1 650	1 650	0	0 %	900
NETTO	- 6 725	- 4 600	- 4 600	- 73	2 %	- 3 950

## 6. KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Käyttöomaisuuden myynti</b>						
MENOT	0	0	0	0	0 %	0
TULOT	0	20	20	0	0 %	20
NETTO	0	20	20	0	0 %	20

## RAHOITUSVAIKUTTEISET INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	Kustannus- arvio	TA 2022	TA+ muutos	TOT 1- 4/2022	% TA:sta	TP ennuste
<b>Investoinnit 2022</b>						
MENOT	- 58 980	- 27 300	- 29 300	- 3 128	11 %	- 26 194
TULOT	3 750	1 730	1 730	0	0 %	980
NETTO	- 55 230	- 25 570	- 27 570	- 3 128	11 %	- 25 214



## Tytäryhtiöt

### Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot

#### Toimitusjohtajan katsaus

Vuokra-asuntojen kysyntä on ollut alkuvuoden hyvä. Asuntovuokrauksen liikevaihto on talousarvion mukainen. Liikevaihto on noussut 3,0 %. Tyhjien asuntojen määrä on vähentynyt, johtuen parantuneesta vuokraustilanteesta. Uudis- ja korjausrakentamisen osalta on jouduttu suunnitelluista hankkeista osa siirtämään vuodelle 2023 kohonneiden rakennuskustannusten vuoksi.

#### Talouden toteuma

Talouden tunnusluvut	TA2022	Tot 1-4/2022	Tot-%	TPE2022	Tot 1-4/2021
Liikevaihto	5 773 840	1 958 533	33,92	5 850 000	1 901 900
Liikevoitto	420 000	486 038	115,72	800 000	664 669
Tilikauden tulos	438 317	411 596	93,90	438 000	557 310

\*Varaukset ja poistot vähennetty  
\*ilman varauksia ja poistoja

Investoinnit	4 950 000	187 484	3,79	3 700 000	48 193
Lainat	-1 567 731	-693 307	44,22	2 435 000	-772 952

#### Tunnusluvut

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos	Muutos-%
Henkilöstön lkm	11	13	11	9	- 2	-18%
Henkilöstökulut eur/henkilö	15 635	46 895	53	19 117	3 482	22%
Käyttöaste, eur	90,37	93	93	93	2,63	3%
Vaihtuvuus		29	26		0	0%
Saamiset/liikevaihto		2,79	3		0	0%

#### Toimintaympäristö

##### Käyttömenot

Asuntojen remontointiin ja vesivahinkojen korjauksiin on käytetty n. 150 000 € enemmän kuin edellisenä vuonna samana ajanjaksona.

Lämmityksen kustannukset ovat suuremmat kuin edellisenä vuonna. Muilta osin käyttömenot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

#### Pääomamenot

Lainoja on lyhennetty lainaehtojen mukaisesti 693 307 €. Rahoitustuotot ja -kulut olivat 73 884 €. Maksuvalmiuden ylläpitämiseksi on käytetty yritystodistusohjelmaa. Yritystodistusohjelmalla nostettua lyhytaikaista velkaa tilinpäätöksen mukaiseen tilanteeseen verrattuna on 400 000 € enemmän. Lyhytaikaisella lainalla on maksettu helmikuun lopussa erääntyneitä pitkäaikaisia lainoja.

#### Rahoitusasema

Maksuvalmius on kohtuullisen hyvä. Kassavarat riittävät talousarvion mukaisten maksujen maksuun.

#### Investoinnit

Juhantie 10:n uuden vesikaton rakentaminen valmistuu 30.05.2022. Uunikulmantie 3:n päiväkodin laajennuksen ja rivitalo E:n rakennustyöt alkavat 1.6.2022. Kesän 2022 aikana Tykkytie 5:n kiinteistöllä luovutaan öljylämmityksestä ja liitytään kaukolämpöverkkoon. Kesäaikana kunnostetaan piha-alueita, piharakennuksia maalataan ja aitoja kunnostetaan.

#### Sijoitustoiminta

Yhtiöllä ei ole sijoituksia.

#### Lainat

Uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole otettu.

#### Loppuvuoden näkymät

Käyttöasteen odotamme nousevan ja vuokrauksen jatkuvan tasaisena.

Epävarmuustekijänä on odotettavissa oleva kustannusten nousu loppuvuonna.

## Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy

### Toimitusjohtajan katsaus

Naturpolis Oy:n toiminnan osalta on keskitytty yhtiön perustehtävän mukaisiin toimenpiteisiin; yrityskehittämiseen, aluekehittämiseen, työllisyyspalveluihin ja aluemarkkinointiin. Operatiivinen toiminta on pohjautunut Kuusamon kaupunkistrategian, Taivalkosken kuntastrategian ja Naturpolis Oy:n toimintasuunnitelman toimeenpanoon. Kehittämistoiminta on ollut vilkasta sekä alueellisella että kansallisella ja kansainvälisellä tasolla.

Yhtiön toimintavuoden 2021 liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot olivat yhteensä 2 707 957 € ja tulos + 75 715 €. Alkuvuoden 2021 viimeisin työttömyysprosentti maaliskuussa Kuusamossa oli 8,2 % ja Taivalkoskella 10,8 %. Työllisyystilanne on palautunut vähitellen koropandemiaa edeltävälle tasolle.

Uusia yrityksiä on perustettu alkuvuoden aikana 30 kappaletta. Kehittämishankkeita hallinnoitavana/toteutuksessa on 18 kpl. Hankesalkun koko oli 8,9 milj. €, josta kuntarahoituksen osuus oli 14,2 %.

Koronan vaikutus heijastuu myös Koillismaan elinkeinoelämään edelleen. Uutena haasteena on Ukrainan sodan aiheuttamat häiriöt markkinoilla, tilannetta seurataan. Alkutuotannon osalta on käynnistetty erilliset kehittämis- ja tukitoimenpiteet.

### Talouden toteuma

Talouden tunnusluvut	TA2022	Tot 1-4/2022	Tot-%	TPE2022	Tot 1-4/2021
Liikevaihto	948 428	473 441	49,92%	948 428	443 653
Liikevoitto	1 700	-30 195	-1776,20%	1 700	-36 805
Tilikauden tulos	-1 000	-35 938		-1 000	-27 199
Investoinnit	0	0	0	0	0
Lainat	0	0	0	0	0

### Tunnusluvut

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos	Muutos-%
Henkilöstön lkm	28	26	30	36	8	29%
Palkat €/hlö	17 737	51 454	56 000	16 151	-1 586	-9%

## Toimintaympäristö

### Tilastoluvut

Yhtiön toimintatuotot olivat tarkastelukaudella 1 073 877,30 euroa ja toteutuivat talousarviota suurempana. Yhtiön raportointiajan kustannukset olivat tarkastelukaudella 1 104 072,60 euroa ja toteutuivat talousarviota suurempina. Yhtiön kirjanpitoon perustuva talouskatsaus näyttää alijäämää 35 937,28 euroa. Henkilöstön määrä 1.1.- 30.4.2022 on 8 vakituista ja 28 määräaikaista henkilöä. 1.1.- 30.4.2021 henkilöstön määrä oli 9 vakituista ja 19 määräaikaista henkilöä. Henkilöstön sairauslomapäiviä tarkastelukaudella 1.1.- 30.4.2022 oli 141 päivää.

### Yrityskehitys

Alkuvuoden aikana Kuusamoon perustettiin 25 ja Taivalkoskelle 5 uutta yritystä. Kuusamossa toiminnan painopiste on jakautunut lähes tasan uusien yritysten perustamista suunnittelevien ja yritystään kehittävien kesken, joskin yrityskauppoihin ja sukupolvenvaihdoksiin liittyvä neuvonta on ollut huomattavassa kasvussa. Taivalkoskella alkuvuosi on ollut hiljainen ja neuvontatapaamisissa on korostunut yritysten kehittämistä koskevat asiat. Yrityskehityksessä ovat myös lisääntyneet nopeat neuvontakyselyt puhelimen ja sähköpostin välityksellä Alueen kiinnostavuus on edelleen hyvällä tasolla niin yritystoiminta- kuin asuin- ja investointikohteena.

Helmikuun aikana päättyi Valtiokonttorin koronakustannustuki V-kierros ja huhtikuussa avautui koronakustannustuki VI-kierros. Samoin huhtikuun aikana oli meneillään myös sulkemiskorvauskierros II. Helmikuussa päättyneellä kustannustuki V-kierroksella Kuusamossa sai 5 yritystä tukea yhteensä 60 554 €, Taivalkoskella puolestaan tukea sai 2 yritystä yhteensä 20 192 €. Koronakustannustuki VI- ja sulkemiskorvaus II-kierrokset olivat kesken ja näissä oli 30.4.2022 tilanne seuraava: koronakustannuskierros VI tukea oli tähän mennessä maksettu Kuusamoon 3 yritykselle 33 841 €, Taivalkoskella ei sen sijaan ollut hakeneita yrityksiä lainkaan. Sulkemiskorvausta oli tähän mennessä maksettu Kuusamoon 5 yritykselle yhteensä 110 740 €. Taivalkoskella ei hakeneita yrityksiä.

Yrityskehittäjien työpanos on suuntautunut normaaliin neuvontatyöhön. Korona ei ole enää näkynyt päivittäisessä neuvontatyössä, mutta Ukrainan kriisi on tuonut pientä epävarmuutta ja muutamia yhteydenottoja.

### Aluemarkkinointi

Aluemarkkinoinnissa toteutettiin aktiivista tiedottamista sosiaalista mediaa, internetsivustoa, lehdistötiedotteita, sähköistä uutiskirjettä ja sähköpostia hyödyntämällä. Viestinnän pääpaino on ollut sähköisessä viestinnässä, kanavien suosio on kasvanut entisestään ja niissä on pystytty tavoittamaan hyvin yleisöä kustannustehokkaasti.

Valtakunnallinen asukas- ja osaajamarkkinointikampanja Maan pinnalla käynnistyi ja on saanut hyvää vastetta ja näkyvyyttä Kuusamon, Taivalkosken ja Posion kuntien markkinoinnissa. Wild Food ja Wild Lifestyle brändien tunnettuuden kasvattamiseksi toteutettiin markkinointikampanja hiihtolomien aikaan. Kuusamon kaupungille ja Taivalkosken kunnalle on toteutettu toimialojen rekrytointeja tukevia kampanjoita.

Tapahtumien osalta on siirrytty hybridimalliin ja paikalla järjestettäviin tapahtumiin. Business Forum Ruka -tapahtuman suunnittelu on käynnistetty, samoin Koko Kuusamo

kalastaa-tapahtuman. Säännöllinen viestintä- ja markkinointiyhteistyö omistajakuntien ja alueen matkailuyhdistysten kanssa jatkui, osallistuttiin aluemarkkinointiin liittyvien kehittämishankkeiden suunnitteluun ja toteutukseen.

## Aluekehitys

Kuntastrategioita on toteutettu elinvoimaan, työllisyyteen ja yrittäjyyteen liittyvien teemojen osalta. Hankesalkun koko 8,9 milj. €, josta kuntarahan vipuvaikutus on 14,2 %.

Raportointikauden aikana käynnissä olleet, päättyneet ja käynnistysvaiheessa olevat kehittämishankkeet, joissa Naturpolis päätoteuttajana:

Gateway to Land of National Parks, Kansainvälinen matkailu takaisin kasvun tielle, Tiedolla johdettu Ruka-Kuusamo, Gems of Kuusamo -yritysryhmähanke, Koillismaan metsäelinkeinojen ekosysteemi, Hiiliviisaan biotalouden innovaatioekosysteemi (HIB), Mahdollisuuksien pohjoinen - JobBoost Koillis-Suomi, MaitoNet, Nuoret urapolulle (Nuora), Metsiin perustuvat matkailun hiilipäästöjen kompensointimallit - esimerkkinä Koillis-Suomi MAHIS, Tastes from Finland - yritysryhmähanke, Kalalle! Kala-ala tutuksi nuorille, Maaseutuyritysten digitalisaatioselvitys, Hankitaan työtä!, Ruka Nordicin tiedot ja taidot talteen.

Naturpolis osatoteuttajana: Ordinary Man in a Great War, Ketterää osaamista, SEUTUrekry - kansainvälisten rekrytointien tukeminen ja yritysten rekrytointivalmiuksien kehittäminen, KeMu - Ketterän muutoskyvykkyyden valmennusohjelma.

## Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalveluissa on palveltu työnhakija-, yritys- ja työnantaja-asiakkaita tunnistettujen palvelutarpeiden mukaisesti tarjoten yksilöllistä tukea ja ohjausta työllistymiseen ja työllistämiseen. Asiakaslähtöistä verkostoyhteistyötä alueen muiden toimijoiden kanssa on jatkettu tiiviisti, jotta asiakkaille voidaan mahdollistaa palvelutarpeen mukaisia palveluita.

Henkilö- ja yritysasiakasmääriin on edelleen vaikuttanut koronapandemia ja toisaalta henkilöasiakkuuksien ohjautumiseen liittyvät hankaluudet. Avoimien työpaikkojen määrä eri toimialoilla on lisääntynyt.

JobBoost -hankkeessa on hankesuunnitelman mukaisesti perustettu työllisyyspalvelupiste Kieppi Kuusamoon ja työllisyyspalvelupiste Arpeetti Taivalkoskelle. Yhtenäisen työssäkäyntialueen imagon rakentaminen on edennyt maanpinnalla.fi -sivuston avautumiseen vuoden vaihteessa. Nuoret Urapolulle hankkeen suunnitelman ja Kuusamon kaupungin budjettikirjausten mukaisesti Ohjaamo -toiminta on myös aloitettu verkostomaisena toimintana. Toiminnan jalkauttaminen palveluiksi on jatkunut.

Kuusamon kaupungin palkkatuki - ja ikävelvoitetuottaminen sekä siihen liittyvää tiivis yhteistyö TE-palveluiden kanssa on jatkunut tasaisesti ja kesätyökokonaisuuden kehittämistä on jatkettu. Työllisyydenhoidon kumppanuussopimuksen sisällöllistä toteutusta on jatkettu sopimuksen mukaisesti.

Kirjatut asiakasmäärät I - IV/2022:

Uudet työnhakija-asiakkaat: 45, asiakastapaamiset: 49, asiakaskontaktit puhelimitse, verkossa ym: 207, työllistettyjä asiakkaita: Työllisyyspalvelut 31, työnantaja-asiakkaat: uusia asiakasyrityksiä yhteensä 16.

Kuusamon kaupungin työllistämiseen liittyviä tukia myönnetty: Uusi työ kuntaosuudella 16 350 € (150 000 €), Yhdistyksen alkurahoitus 10 375 € (30 000 €) ja Nuorten työllistämistuki 62 000 € (110 000 €). Kesätyöseteleiden varaustilanne kesätyöseteleiden osalta on n. 37 000 € ja kaupungin toimialojen kesätyöpaikkojen osalta n. 56 500 €, yhteensä 93 500 € (200 000 €).

## **KSAK Oy**

### **Toimitusjohtajan katsaus**

KSAK Oy on markkinaehtoinen, yksityisoikeudellinen ja yleishyödyllinen liikeyritys joka pääsääntöisesti tuottaa työllistymistä edistävien ja toimialueen yritystoimintaa kehittävien palvelujen lisäksi myös tutkintoon johtavaa ammatillista koulutusta. Näiden lisäksi se harjoittaa tilojen ja kaluston vuokraustoimintaa.

Vuodelle 2022 tavoitteellinen opiskelijavuosi 82, joista 25 työvoimakoulutusta.

Tätä toimintaa varten yhtiölle on myönnetty tälle vuodelle valtionosuuksia 754 000 euroa.

Toteutettu ammatillinen koulutus on pääosin ammattitutkintoja tai niiden osia. Kohderyhmänä aikuisväestö kuten yritysten nykyiset ja tulevat työntekijät.

Suosittuja luontoalan koulutuksia on toteutettu myös Uudenmaan alueella.

Markkinaehtoisiin työvoimapalveluja koskeviin kilpailutuksiin on osallistuttu yhteistyökumppaneiden kanssa ja niitä on toteutettu pääosin Pohjois-Pohjanmaan alueella.

Yhtiöllä on laaja kumppanuus- ja alihankkijaverkosto ympäri Suomea.

#### **Käytännön toiminta tarkastelujaksolla**

Yhtiö on tuottanut toimialueellaan yrityksiä ja yhteisöjen tarpeisiin räätälöityjä koulutuksia, joilla on edistetty yritysten liiketoiminnan laajentamista, kehittämistä ja työllistämismahdollisuuksia.

KSAK Oy:n hanketoiminta on ollut vilkasta ja hankesuunnittelu on aktiivista eri toimijoiden kanssa.

Yksi tarkastelujakson pääpainopisteistä on ollut "Luontoakatemia"-konseptin suunnitteluun ja rakentamiseen haettava hankerahoitus. Rahoitushakua on viivästyttänyt uuden ohjelmakauden rahoituksen hakuajankohdan toistuva myöhästyminen ja ESR- ja EAKR haut ovat käynnistyneet vasta toukokuun puolella.

Yhtiö on siirtynyt koronavirus tilanteen vuoksi etäopetukseen ja etätöihin mm. hanketoiminnan osalta 18.3.2020 alkaen. Rajoitusten vähetessä, etäkäytänteitä on kuitenkin jatkettu niiltä osin, kuin se ollut järkevin ja taloudellisesti edullisin tapa toimia. Työvoiman sopeuttamistoimiin ei ole ollut tarvetta.

#### **Yhteenveto toteutumasta ja tulevaisuuden mahdollisuudet**

Yhtiön on selvinnyt erinomaisesti koronaviruksen aiheuttamista rajoituksista, mutta se on muutoin vaikuttanut yhtiön liiketoimintaan. Opiskelijoiden rekrytoinnissa on ollut ongelmia, vaikka yhteiskunnan toimenpiteet ovat vilkastuttaneet työvoimakoulutusten kysyntää ja tutkintoon johtamattomien palvelujen tarjontaa.

## Talouden toteuma

Talouden tunnusluvut	TA2022	Tot 1-4/2022	Tot-%	TPE2022	Tot 1-4/2021
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot	1600000	572730	36%	1682000	478 075
Liikevoitto	-10000	-9025	90%	-40000	-77 137
Tilikauden tulos	0	-11277		-40000	-45 472
Investoinnit	0	0			0
Lainat	96250	120614	125%	96250	136 250

## Tunnusluvut

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos	Muutos-%
Omavaraisuusaste %	91	90	90	90	- 1	-1%
Quick ratio	3,8	3,6	5	4,9	1,1	29%
Henkilöstön lkm	20	25	23	19	- 1	-5%

## Toimintaympäristö

KSAK Oy:n maantieteellisenä toimintaympäristönä on ensisijaisesti Kuusamo ja Taivalkoski sekä Pohjois-Suomen markkina-alue.

Yrityksen ulkoiseen toimintaan vaikuttavat tekijät:

### Ostajat ja markkinat

Pääasialliset koulutusten ja palvelujen kilpailuttaja tahot ovat maakuntien Ely:t, TE-palvelut sekä toimialueen yritykset.

Kohderymänä/koulutettavina ovat työsuhteessa tai työttömänä olevat aikuiset. Heille yhtiö järjestää ammattitutkintotason koulutuksia sekä kohdennettuja lisä- ja täydennyskoulutuksia yritysten tarpeiden mukaisesti.

### Kilpailijat

Ovat suurelta osin koulutuspalveluja tuottavia yrityksiä, joilla ei ole ammatillisen koulutuksen järjestämislupaa niin kuin KSAK Oy:llä

### Muut yritykset ja yhteisöt

KSAK Oy käyttää toiminnassaan alihankkijoita ja tekee yritysten kanssa yhteistyötä koulutusten hankinnassa.

Yhtiö täydentää ammattiopistojen koulutustoimintaa, koska ne pääsääntöisesti järjestävät nuorille suunnattuja ammatillisia perustutkintokoulutuksia.

### Julkinen valta

Yhtiön omistavat julkisyhteisöt ja sen toiminnasta päättävät osakkaiden luottamushenkilöt. KSAK Oy on yksityisoikeudellinen ja yleishyödyllinen yhtiö jonka toimintaa ohjaavat osakeyhtiölaki ja yhtiöjärjestys. Yhtiön on lisäksi noudatettava koulutukseen liittyvää



lainsäädäntöä sekä Opetushallituksen (OPH) ja Opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) määräyksiä ja ohjeita. Lisäksi on huomioitava verottajan asettamat edellytykset yleishyödyllisen toiminnan jatkumiselle.

#### Talouden ja tekniikan kehitys

Taloudellinen ja tekninen kehitys vaikuttaa palvelujen hintaan ja kysyntään. Kuten hankittavien palvelujen/resurssien hintojen muutokset ja digitaalisten ratkaisujen hyödyntäminen tuotannossa.

#### Sosiaaliset tekijät

Yhtiön toimintaan vaikuttavat myös väestörakenteen kehitys (esim. työikäisten osuus väestöstä) sekä työikäisten työllistymismahdollisuudet toiminta-alueella.

#### Ekologiset tekijät

Kasvihuonepäästöjen vähentäminen on huomioitava palvelujen toteutuksessa (etätoiminnan hyödyntäminen) sekä ympäristötietoisuuden lisääminen opetuksessa ja hanketoiminnassa.

#### Muut ympäristö- ja riskitekijät

Ukrainan sota ja Suomen turvallisuuspoliittiset ratkaisut voivat vaikuttaa alueemme yritysten määrään, investointeihin, työpaikkoihin, omaisuusarvoihin, väestönkehitykseen ja koulutustarpeisiin. Onko vaikutus positiivinen vai negatiivinen, sen aika näyttää.

## Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy

### Toimitusjohtajan katsaus

Majoitusvuorokausia oli yhteensä 3414 (vuonna 2019 luku oli 5174). Kuusamoon tulevia nuorisoon kuuluvia majoittujia tästä oli 2777. Rahoittajan laatukriteerit täyttävissä nuorisokeskuksissa nuorten matkailua tukee nuorisolain mukaisesti opetus- ja kulttuuriministeriö, joka saa avustukset valtiolta. Päiväkävijöinä oli 528 nuorta (vuonna 2019 luku oli 916). Pääsääntöisesti Oivangin asiakkaat olivat leirikoululaisia ja Nuotta-valmennettavia (89 % vuoden 2021 mukaan).

Nuoria varten ostettiin alueen yrittäjiltä palveluja 13 396 euron ja ruokatuotteita 19 209 euron edestä. Liikevaihtoa asiakkaat ovat tuoneet alueelle välittömästi 174 077 euron edestä sekä välillisesti omien ostosten kautta. Nuotta- valmennukseen haettiin ja saatiin alueen nuorille avustusta tänä vuonna 70 500 euroa. Valmennus on tarkoitettu erityisen tuen tarpeessa oleville nuorille. Valmennus on maksuton etsivän nuorisotyön ja työpajojen nuorten ryhmille opetus- ja kulttuuriministeriön tuella. Uutena tulokkaana ministeriön tukemat perheleirit, joihin saadaan osallistujat kaupungin kautta. Kaksi leiriä on ehditty toteuttamaan alkuvuodesta. Perheleireihin saadaan avustusta ministeriöltä 45 000 euroa.

Opetus- ja kulttuuriministeriölle annetaan tiedot toiminnasta digitaalisen tiedonkeruu ja asiakaspalaute järjestelmän avulla. Asiakaspalautteet ovat olleet hyviä

### Talouden toteuma

Talouden tunnusluvut	TA2022	Tot 1-4/2022	Tot-%	TPE2022	Tot 1-4/2021
Liikevaihto	1 175 000	449 000	38,21	910 000	313 868
Liikevoitto	0	130 000	-23	-21 000	81 037
Tilikauden tulos	0	130 000	-23	-21 000	80 233

\*raportissa  
ennakkomaksuja

Investoinnit	0	0	0	0	0
Lainat	0	0	0	0	0

### Tunnusluvut

Suoriteraportti	Toteutunut 30.04.2021	TP2021	TA2022	Toteutunut 30.04.2022	Muutos	Muutos-%
Matkustajat	1 131	8 052	10 000		- 1 131	0%
Päiväkävijät	783	3 697	3 500		- 783	0%

### Toimintaympäristö

Etukäteen saatua avustusta tuleviin menoihin on kirjautunut tälle jaksolle 80 000 euroa.

Tänä vuonna koronavirustilanteen aiheuttama Suomen poikkeustila vaikuttaa vuoden 2022 tulokseen negatiivisesti. 30 % myynnistä jää toteutumatta. Koronatukea ei enää ole haettavissa valtiolta.

#### Keskeiset yhtiön tunnusluvut

- \*Leirikoulutoiminta - tavoite 60 leirikoulua vuodessa, asiakkaat ympäri Suomea
- \*Kansainvälisyys - tavoite 18 ryhmää vuodessa, kansainvälisyys tavoite 30 % asiakkaista
- \*Valmentava nuorisotyö - 30 valmennettavaa ryhmää vuodessa
- \*Perheleirejä - 100 leiriläistä
- \*Luontomatkailukeskus brändi tavoittelee nuorison lisäksi elinkeinotoimintaan tähtäävää toimintaa - elinkeinon osuustavoite kokonaistuotoista 20 %; varausjärjestelmä, jonka avulla palvelujen saatavuus mahdollistuu 24/7 h
- \*Majoitus- ja ravitsemistoiminta - nuorison yöpymisvuorokaudet tavoite 15 000, käyttöaste tavoite 40 %, myyntikate 70 %, ruoan kate 60 %
- \*Kiinteistöpalvelu - asiakaspalautteet, kiinteistökatselemus työryhmä, oma arvio, kulukirjanpito, kiinteistömenojen tarkkaillaan, tavoite 25 % tuotosta
- \*Myynti ja markkinointi sekä hankekoordinointi - uusia asiakkuuksia 10 %, pyritään saamaan uusia rahoitusmuotoja
- \*Hallinto ja henkilöstö - tuottotavoite on 1 miljoonaa (OKM rahoitus vaikuttaa), henkilöstö 10 henkilöä, työviihtyvyydestavoite tavoite 5/5, vastuun ja vapauden jakaminen asiantuntijatasolle + riittävä tuki.