



Osavuosisikatsaus I 1.1. - 30.4.2018



KUUSAMO

150
1868 – 2018

Sisällys

SISÄLLYS	2
KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	3
YLEISTÄ KUNTATALOUDESTA	4
KIKY- SOPIMUKSEN VAIKUTUKSET.....	4
KUNTAKOKO VAIKUTTAA	5
VEROTULOJEN KEHITYS 1-4/2018	6
VALTIONOSUUDET VUONNA 2018	7
HENKILÖSTÖRAPORTTI	8
ASUKASLUVUN KEHITYS	9
TYÖLLISYYSKATSAUKSET 1-4 KUUKAUSIEN OSALTA	9
KATSAUS KORKORISKITILANTEeseen JA SIIJOITUSSALKKUUN	9
TULOSLASKELMA	10
TULOSKORTTI	13
TALouden TOTEUTUMA HALLINTOKUNNITTAIN	19
TOIMIALOJEN OSAVUOSIKATSAUKSET	20
KAUPUNGINHALLITUS.....	20
PERUSTURVA.....	24
KASVATUS- JA SIVISTYS	27
YHDYSKUNTATEKNIikka	30
LASKENNALLISESTI ERIYTETTYJEN YKSIKÖIDEN TULOSLASKELMAT JA TASEET	34
MAANKÄYTTÖSOPIMUSYKSIKÖ	34
RUKAN PYSÄKÖINTILAITOS.....	35
KUUSAMON JÄTEASEMA	36
INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	37
TYTÄRYHTIÖT	44
KIINTEISTÖ OY KUUSAMON VUOKRATALOT	44
KOILLIS-SUOMEN KEHITTÄMISYHTIÖ NATURPOLIS OY	46
KSAK OY.....	49
NUORISO- JA LUONTOMATKAILUKESKUS OIVANKI OY	51

Kaupunginjohtajan katsaus

Suomen työllisyys on parantunut ja työllisyysasteen 72 % tavoite on toteutumassa. Kansantalouden näkymä on vakaa. Kuusamossa matkailun kasvu on ollut edelleen nopeaa. Lentomatkestajien määrä on kasvanut ja varausasteet ovat hyvät. Metsätaloudessa talven hyvä korjuukausi mahdollisesti mittavat hakkuut. Metsäteollisuuden kausi on alkanut hyvänä. Kaupan ja palvelujenkin kysyntä on kasvussa.

Kuusamon kaupungin alkuvuoden talous on käynnistynyt hieman talousarviota parempana. Toiminnan tavoitteita on runsaasti ja niiden työstäminen on käynnissä. Vuosikausiin mittavin investointimme on monitoimihallin saneeraus ja jäähallin rakentaminen. Urakka valmistuu syksyllä.

Työllisyyden myönteinen kehitys on jatkunut. Työttömiä on alle 10 %, mikä on huomattava muutos aiempaan. Väestömäärä on hiipunut edelleen hieman. Avoimia työpaikkoja on lähes 200, joten tarvitsemme jo tulomuuttoa työpaikkojen täyttymiseen.

Maakuntaudistuksen valmistelu on vaatinut edelleen huomattavan työpanoksen. Kuusamon kaupungin edustajia valmistelussa on kaikilla valmistelun tasoilla. Uuden maakunnan organisaatio ja tavoitteet ovat edelleen pohdinnassa. Kuusamon osalta maakuntaudistuksen valmistelussa on huomioitu kaupunkimme erityispiirteet ja palveluverkkomme rakenne näyttää suotuisalta.

Kevään aikana on jatkunut keskustelu koulujemme kunnosta. Kouluverkkokeskustelua on tarpeen jatkaa. Avointa vuoropuhelua koululaisten ja heidän vanhempien sekä koulujen henkilöstön kanssa on jatkettava.

Kuusamo täyttää tänä vuonna sataviisikymmentä vuotta. Kaupunginvaltuuston juhlapöytäkokouksessa päätettiin nuorisotakuusta, jonka tavoitteena on joko työllistää tai tarjota opiskelupaikka kaikille Kuusamon nuorille aikuisille. Juhlavuoden pääjuhla on perjantaina 7. syyskuuta Nature photo tapahtuman yhteydessä.

Jouko Manninen
Kaupunginjohtaja

Yleistä kuntataloudesta

Kuntatalousohjelma ja siihen sisältyvä kuntien kirjanpidon mukainen talousennuste julkaistiin julkisen talouden suunnitelman ja muun kehysmateriaalin yhteydessä huhtikuun puolella välissä. Ennusteen mukaan kuntatalouden tila keväällä 2018 on kokonaisuutena hyvä, jopa historiallisen vahva ja tilanne on kohentunut huomattavasti muutaman viime vuoden aikana ja taloustilanne pysyy kuluvana vuonna vielä hyvin vahvalla tasolla.

Kuntien taloustilannetta ja talousnäkyviä ovat vahvistaneet erityisesti odotettua nopeammin kasvaneet verotulot sekä maltillisesti kehittyvät toimintamenot. Maltillisen menokehityksen taustalla näkyy vielä kuluvana vuonna sekä kuntien että valtion sopeutustoimia.

Ensi vuonna kuntien kehitysarvio kuitenkin heikkenee hieman. Toimintamenojen kasvu vauhdittuu, kun palkkaratkaisut kasvattavat kustannuksia ja sopeutustoimien vaikutus hiipuu. Tulopuolella valtionosuudet laskevat peräti 500 miljoonalla eurolla. Verotulojen kasvu vauhdittuu yhä kuluvan vuoden lukemista, mutta se ei estä vuosikatteen ja rahoitusjäämän laskua noin puolella miljardilla eurolla vuonna 2019. Tästä huolimatta kuntatalous kuitenkin saavuttaa hallituksen sille hallituskauden alussa asettaman rahoitusasematavoitteen (paikallishallinnon nettoluotonanto -0,5 % suhteessa bruttokansantuotteeseen).

Kuntatalousohjelmassa kuvataan yksityiskohtaisesti myös hallituksen kuntatalouteen kohdistuvia päätöksiä sekä niiden toimeenpanoa eri hallinnonaloilla. Ohjelman mukaan Sipilän hallituksen toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen on 580 miljoonaa euroa kuntataloutta vahvistava vuoden 2019 tasolla. Kyseinen arvio ei pidä sisällään kuitenkaan kilpailukykysovimukseen liittyviä hallituksen kuntataloutta kiristäviä vaikutuksia. Lisäksi valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen on selvästi pienempi, jos toimet arvioitaisiin kunnissa todellisuudessa realisoituneiden talousvaikutusten mukaan.

Kuntatalousohjelmassa kuvataan havainnollisesti myös maakunta- ja soteuudistuksen valmistelua sekä muutoksia, joita se aiheuttaa kuntatalouden rakenteisiin. Uudistuksessa kuntien käyttötalouden menot puolittuvat, mutta samalla pienennetään myös kunnallis- ja yhteisöveron tuottoa sekä toimintatuloja. Kuntatalousohjelman mukaisessa painelaskelmatarkastelussa uudistus helpottaa pidemmällä aikavälillä myös toimintamenojen kasvupainetta, kun voimakkaasti kasvavat sote-kustannukset siirtyvät maakuntien ja valtion vastuulle. Näiden syiden vuoksi kuntatalousohjelman arvioimat kuntatalouden talousnäkyvät ovatkin vuodesta 2020 varsin vahvat. Uudistus kuitenkin haastaa myös kuntatalouden monella eri tavalla.

Kuntatalousohjelma 2019 - 2022 on laadittu kevään 2018 julkisen talouden suunnitelman (JTS) valmistelun yhteydessä. Ohjelmassa kuvataan kuntatalouden tilaa, hallituksen toimenpiteitä ja niiden vaikutuksia kuntien talouteen. Lisäksi ohjelmassa esitetään kuntatalouden kehitysarvio ja verrataan sitä hallituksen kuntataloudelle asettamaan rahoitusasematavoitteen. Rahoitusasemalla tarkoitetaan kansantalouden tilinpidon mukaan määritellyn paikallishallintosektorin tulojen ja menojen erotusta. Kuntatalouden ennusteen kehitysuraa on jatkotyöstetty myös kuntakokoryhmittäin sekä rahoitusperiaatteen toteutumisen näkökulmasta aina vuoteen 2022 asti. Lähde: <http://vm.fi/>, <https://www.kuntaliitto.fi/>

Kiky- sopimuksen vaikutukset

Toimintamenojen kasvu kiihtyy ohjelman mukaan vuonna 2019 palkankorotusten ja kilpailukykysovimuksen lomarahaleikkausten päättymisen vuoksi. Kuntatalouden lainakannan oletetaan kasvavan korjausinvestointien ja sairaalarakentamisen vuoksi. Vuosi 2019 on aiempaa vaikeampi vuosi.

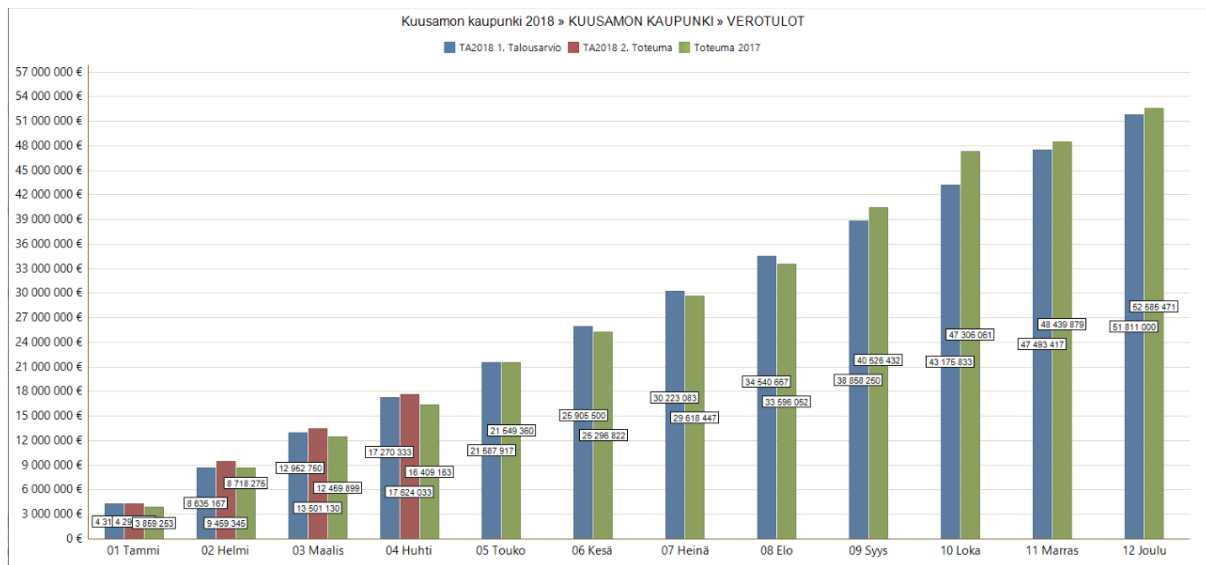
Suurena kysymysmerkkinä kuntien yllä leijuu myös tuleva hallituskausi ja sen vaikutukset kuntatalouteen.

Maakunta- ja soteuudistus muuttaa VM:n ohjelmassa tilannetta vuodesta 2020 alkaen. Kuntatalouden menopaine pienenee ja kuntatalouden velkaantumisen oletetaan taittuvan.

Kuntakoko vaikuttaa

Kuntien talouden sopeutuspaineessa on merkittäviä kuntakokoryhmittäisiä eroja. Vuoteen 2020 asti talouden sopeutuspaine on arvion mukaan suurin asukasluvultaan pienimmissä kunnissa. Vuonna 2020 tilanne paranee maakunta- ja soteuudistuksen takia kaikissa kuntakokoryhmissä. (Lähde: <https://www.kuntaliitto.fi/>, <https://kuntalehti.fi/13.4.2018>)

Verotulojen kehitys 1-4/2018



Kunnallisveron verontilitykset

Alkuvuoden (1-4 kk) osalta Kuusamon kaupungin saamat kunnallisverontilitykset ovat olleet yhteensä 15.895.088 euroa. Kokonaisuutena verotuloja on kertynyt yhteensä 17.624.033 euroa seuraavasti:

- kunnallisveroa on kertynyt 15.895.088 euroa
- yhteisöveroa on kertynyt 1.655.982 euroa
- kiinteistöveroa on kertynyt 72.963 euroa

Kuntaliiton verotuloennuste

Suomen Kuntaliiton veroennustekehikko on luotettavin kuntakohtainen ennuste verotulojen kertymisestä. Päivitetty kuntakohtainen veroennustekehikko julkaistaan neljä kertaa vuodessa. Kuntaliitto on huhtikuussa (27.4.2018) julkaissut viimeisimmän kuntakohtaisen veroennustekehikon.

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2016	2017	2018**	2019**	2020**	2021**
Verolaji						
Kunnallisvero	41 666	41 783	41 565	43 293	21 727	21 122
<i>Muutos %</i>	-1,4	0,3	-0,5	4,2	-49,8	-2,8
Yhteisövero	3 304	4 067	3 949	4 277	3 301	3 343
<i>Muutos %</i>	-8,1	23,1	-2,9	8,3	-22,8	1,3
Kiinteistövero	6 828	6 737	7 246	7 246	7 246	7 246
<i>Muutos %</i>	-0,7	-1,3	7,6	0,0	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	51 798	52 586	52 760	54 816	32 274	31 710
<i>Muutos %</i>	-1,7	1,5	0,3	3,9	-41,1	-1,7

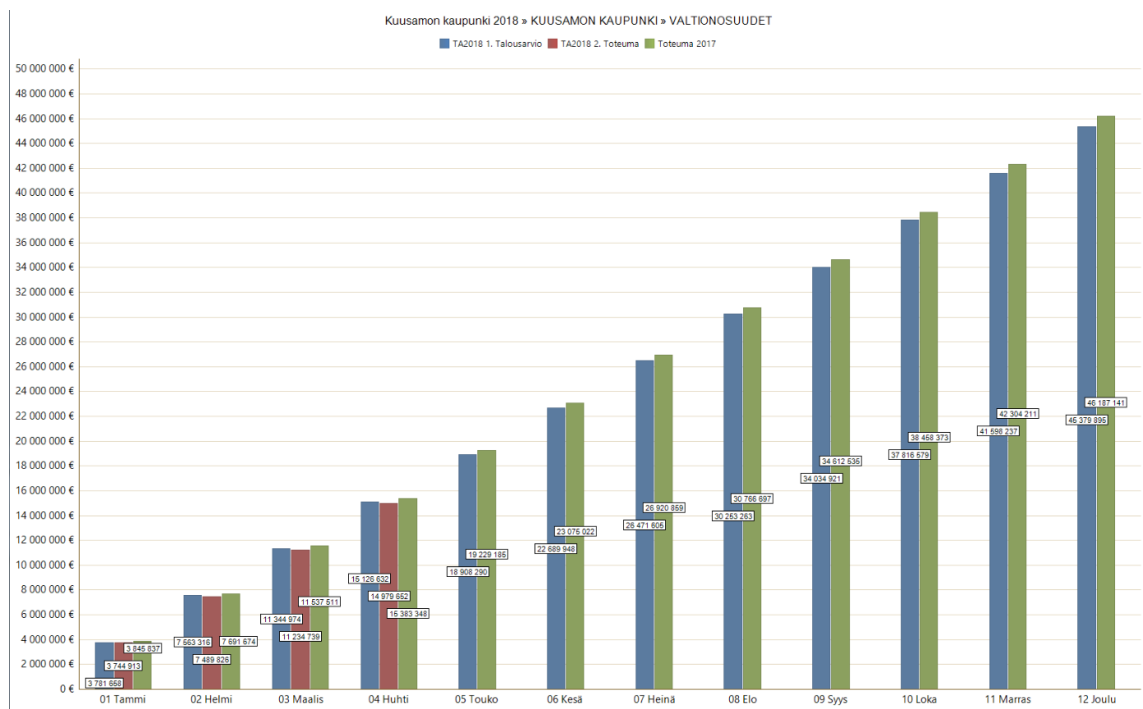
Kuntakohtainen verotuloennuste 2018 suhteessa talousarvioon

Huomioitavaa on, että Kuntaliiton 10/2017 verotuloennusteen mukaisesti vuoden 2018 talousarvioon on verotuloja arvioitu kertyvän 51.811.000 euroa. Nyt 4/2018 annettu Kuntaliiton ennuste arvioi vuoden 2018 verotuloiksi 52.760.000 euroa eli 949.000 euroa enemmän kuin talousarvioon on ennustettu.

Verotulojen prosentuaalinen toteuma talousarvioon nähden on 34 % eli 0,7 % yli tasan kertymisen ensimmäisen vuosikolmanneksen ajalta.

Valtionosuudet vuonna 2018

Joulukuussa 2017 valtiovarainministeriö antoi päätöksen vuoden 2018 kuntakohtaisista valtionosuuksista. Päätöksen mukaisesti Kuusamon kaupungille kertyy valtionosuutta vuonna 2018 yhteensä 44.938.981 euroa.



Henkilöstöraportti

Henkilömäärät palvelussuhteen luonteen mukaan 30.4.2018

	Kesk.hall.	Petu	Kasi	Ykt	Yht.
avoin virka/toimi		2	8		10
kausiluontoinen tehtävä			4		4
määräaikainen tehtävä	7	4	44	7	62
määräaikainen virka tai työsuhde	2	3	16	19	40
omapyyntö		3			3
sijainen	2	85	45	3	135
työllistetty, yhteiskuntatakat.	2	6	8	17	33
vakinainen, pysyvä toistaiseksi	94	388	318	114	914
	107	491	443	160	1 201
miehiä	8	46	93	103	250
naisia	99	445	350	57	951
	107	491	443	160	1 201

Vakinaisessa palvelussuhteessa on 914 henkilöä ja määräaikaisissa palvelussuhteissa 287 henkilöä.

	30.4.2018	31.8.2017	30.4.2017	31.8.2016	30.4.2016	31.8.2015	30.4.2015	31.8.2014
Henkilöstön kokonaismäärä	1 201	1 174	1 179	1 221	1 223	1 181	1 226	1 245
Sairauspoissaolot	6 536	5 239	5 629	5 780	5 848			
Sairauspoissaolot/hlö	5,4	4,5	4,8	4,7	4,8			

Ajalla 1.1. - 30.4.2018 sairauspoissaoloista:

- koodilla omailmoitus yhteensä 1 032 kalenteripäivää
- yli 60 kalenteripäivän sairauspoissaoloja 22 työntekijällä.

Henkilötyövuosien toteutuma aj. 1.1.-30.4.2018 oli 344,55 htv. Koko vuoden 2017 toteutuma oli 956,44 htv. Koulutuspäiviä oli huhtikuun 2018 lopun tilanteen mukaisesti 586 tpv, kun taas koko vuoden 2017 koulutuspäivien määrä oli 1.287 tpv.

Työterveyshuollon kustannukset aj. 1.1. - 30.4.2018 olivat 181.144 euroa, joka on 151 €/työntekijä. Työterveyshuollon kustannukset jaetaan kahteen korvausluokkaan: Korvausluokkaan I kuuluvat ehkäisevän toiminnan ja työntekijöiden työkykyä ylläpitävän toiminnan kustannukset, joita syntyy esim. työpaikkaselvityksistä, työpaikkakäynteistä, terveystarkastuksista ja työterveyteen liittyvästä neuvonnasta. Korvausluokkaan II kuuluvat työterveyshuollon lisäksi järjestetyn yleislääkäritasoisien sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon kustannukset. Korvausluokka yhden osuus em. ajalta oli 56 % työterveyshuollon toteutuneista kustannuksista. Lähde: Terveystalo/Extranet.

Kunta-alan uusien työ- ja virkaehtosopimusten sopimuskausi on 1.2.2018 - 31.3.2020.

Sopimuskauteen sisältyy yleiskorotukset 1.5.2018 ja 1.4.2019, paikallinen järjestelyerä 1.1.2019 sekä paikallinen tuloksellisuuteen perustuva kertaerä tammikuussa

2019. Sopimusten kustannusvaikutus 26 kuukauden sopimusjaksolla on 3,5 prosenttia, mikä vastaa työmarkkinakierroksen niin sanottua yleistä linjaa. Neuvottelutulos ei muuta niin sanottua kilpailukyky sopimusta eikä kajoa lomarahojen leikkaukseen tai niiden kompensointiin. Neuvottelutulokseen sisältyvät määräykset mahdollisuudesta vaihtaa lomanmääräytymisvuosien 2017 - 2018 sekä 2018 - 2019 lomarahaa vapaaksi sopimusmallissa tarkemmin määritellyin ehdoin. Vaihtamismahdollisuus edellyttää, että määräysten käyttöönotosta sovitaan ensin paikallisesti.

Asukasluvun kehitys

Tilastokeskuksen julkaisemassa väestön ennakkotilastossa Kuusamon asukasluku oli tammikuun lopussa 15.366 asukasta ja huhtikuun lopussa 15.310. Väestömäärä väheni 56 henkilöllä eli 0,4 %.

Työllisyyskatsaukset 1-4 kuukausien osalta

	Työvoima	Työttömyysaste	Työttömät työnhakijat yhteensä	Miehet	Naiset	Alle 20-vuotiaat	Alle 25-vuotiaat	Yli 50-vuotiaat	Pitkäaik. Työttömät	Vamm. ja pitkäaik. sair. tyött.	Avoimet työpaikat	Työttömistä työnhakijoista lomautetut
Tammikuu	6 803	11,0	751	466	285	23	95	374	164	77	168	74
Helmikuu	6 674	9,9	662	438	224	15	76	343	149	56	161	68
Maaliskuu	6 674	9,7	647	433	214	12	69	346	145	57	174	64
Huhtikuu	6 674	10,0	668	438	230	22	88	337	141	57	113	52

Katsaus korkoriskitilanteeseen ja sijoitussalkkuun

Kaupungin lainasalkun suojausaste tuoreimman lainannoston jälkeen on n. 77 % ja se pysyy n. 70 %:n tasoilla vuoden 2021 alkupuolelle nykyinen lainasalkku huomioiden. Tämä on kuitenkin vain osa kaupungin kokonaisriskistä, sillä tulevat lainat tulevat johtamaan lainasalkun uusiutumiseen vuosien varrella. Tulevaan lainanottoon sisältyykin merkittävä riski, johon tulee reagoida viimeistään korkojen kääntyttyä pysyvämpään nousuun. Suosittelemme suojausasteen pitämistä edelleen korkeana markkinatilannekatsauksen perusteella. Lähde: Operandi Oy.

Täyden valtakirjan sijoitussalkun hoitaja Pohjolan Varainhoito Oy: Sijoitussalkun markkina-arvo 31.12.2017 oli 24.277.208 euroa ja huhtikuun v. 2018 lopun vastaava arvo oli 24.241.251 euroa eli laskua oli 35.957 euroa vuodenvaihteen tilanteeseen nähden. Allokaatiossa korkosijoituksissa oli 65,20 %, osakkeissa 20,51 % ja loput muissa sijoituksissa.

Pohjolan Varainhoito Oy: varainhoito sijoituskatsauksen 18/2018 mukaan Yhdysvallat on nousemassa selkeimmin positiiviseksi yllättäjäksi, kun tuloskaudesta on nyt noin kolmannes läpikäytynä. Euroopan ja Japanin kasvu on kohtuullista ja paranevalla uralla, mutta selvästi edellisiä vuosineljänneksiä heikompaa.

Yhdysvalloissa tuloskasvu vuoden takaiseen nähden on +23 %, josta lähes 10 %-yksikköä on veroalennusten ansiota. Liikevaihdot ovat noin 10 % vuoden takaista korkeammalla. Osakkeissa ylipainotetaan Yhdysvaltoja suhteessa verouudistuksen tukemaan kasvunäkymään.

Euroopassa talouskausi on parantunut päivä päivältä ja tällä hetkellä on n. 15 % vuoden takaista korkeammalla tasolla, kun tulokset on puhdistettu kertaluonteisista eristä. Liikevaihdot ovat n. 5 % vuoden takaista korkeammalla. Osakkeissa Euroopan paino on neutraalissa vahvistuneen valuutan lisätessä epävarmuutta tuloskehityksestä.

Japanissa ollaan tuloskauden alkuvaiheessa. Tulokset ovat keskimäärin 7 % vuoden takaista korkeammalla. Osakkeissa Japani on laskettu neutraaliin talous- ja tuloskasvun hidastuttua aiemmasta.

EMD-lainat ovat voimakkaassa ylipainossa. Juoksevat tuotot ovat hyvällä tasolla ja arvostukset houkuttelevia. Fundamentit ovat myös parantuneet voimistuvan kasvun myötä. Inflaatiolinkatut lainat ovat ylipainossa talouskasvun vakiintumien tukiessa inflaatio-odotuksia.

IG-lainat ovat neutraalissa arvostuksen muututtua haastavaksi ja samalla keskuspankkituki on pienenevässä asteittain.

HY-lainoissa on siirrytty alipainoon haastavan hinnoittelun myötä.

EKP:n valtionlainojen ostot tukevat valtionlainoja, mutta juoksevan tuoton mataluus korostaa korkoriskiä nousupaineiden kasvaessa. Jatkamme alipainossa.

Tuloslaskelma

Verrattaessa ulkoisia toimintatuottoja viime vuoden vastaavaan ajankohtaan voidaan todeta, että toimintatuottoja on kertynyt 935.031,38 euroa enemmän. Myyntituotot ovat nousseet 840.261,58 euroa.

Henkilöstökulut ovat nousseet vuoteen 2017 verrattuna 3,2 %. Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet 644 361,30 euroa ja henkilöstökorvaukset ovat kasvaneet 27 077,01 euroa viime vuoden vastaavasta ajankohdasta. Tasaisen kertymän mukainen toteutuma ensimmäisellä vuosikolmanneksella on 34,6 % eli 1,3 % yli tasaisen kertymän.

Ulkoiset toimintakulut vuoden 2017 toteumaan verrattuna ovat kasvaneet 1 997 999,77 eli 5,4 %. Palvelujen ostot ovat kasvaneet 1 169 403,84 euroa, henkilöstökulut 549 579,87 euroa sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat 234 584,83 euroa. Tasaisen kertymän mukainen toteutuma ensimmäisellä vuosikolmanneksella on 34,6 % eli 1,3 % yli tasaisen kertymän.

Tuloslaskelma

(Ulkoinen 1 000 euroa)

	TP 2017	TA 2018 muutettu	Tot. 1.1.- 30.4.2018	%	TP enn 2018	Tot. 1.1.- 30.4.2017	%
Toimintatuotot	21 626	19 727	8 067	40,9	20 000	7 132	37,2
Valmistus omaan käyttöön	583	400	185	46,3	650	56	14,0
Henkilöstökulut	-50 419	-51 605	-17 837	34,6	-52 205	-17 288	33,9
Muut kulut	-62 810	-61 303	-21 205	34,6	-61 572	-19 757	32,2
Toimintakulut	-113 229	-112 908	-39 043	34,6	-113 777	-37 045	32,9
TOIMINTAKATE	-91 020	-92 781	-30 790	33,2	-93 127	-29 856	32,1
Verotulot	52 585	51 811	17 624	34,0	52 760	16 409	32,2
Valtionosuudet	46 187	45 380	14 980	33,0	44 939	15 383	33,6
Rahoitustuotot ja -kulut	301	500	396	79,3	500	214	42,8
VUOSIKATE	8 054	4 910	2 210	45,0	5 072	2 150	49,5
SUMU-poistot	-7 051	-5 600	-1 696	30,3	-5 600	-1 892	36,4
Varausten muutos							
Satunnaiset erät							
Rahastojen muutos	414	440	0	0,0	440	0	
TILINKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	1 417	-250	514		-88	259	

Rahoituslaskelma

(ulkoinen 1 000 euroa)

Toiminnan rahavirta

TP 2017	TA 2018 muutettu	Tot. 1.1.- 30.4.2018	%	TP enn 2018	Tot. 1.1.- 30.4.2017	%	
Vuosikate	8 054	4 910	2 210	45,0	5 072	2 150	49,5
Satunnaiset erät							
Tulorahoituksen korjauserät	-30	-367	-75	20,6	-367	-102	-290,5

Investointien rahavirta

Investointimenot	-8 379	-13 520	-2 136	15,8	-13 520	-931	6,8
Rahoitusosuudet inv.menoihin	580	1 465		0,0	1 465	12	0,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	247	200	35	17,3	200	116	33,2

Toiminnan ja investointien rahavirta

472	-7 312	33	-0,4	-7 150	1 247	-33,3
------------	---------------	-----------	-------------	---------------	--------------	--------------

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lis.							
Antolainasaamisten väh.	314	298	70	23,5		70	22,3
Lainakannan muutokset							
Pitkäaik. lainojen lis.		15 750	6 000	38,1	15 750		
Pitkäaik. lainojen väh.	-4 194	-9 426	-1 874	19,9	-9 426	-1 939	18,8
Lyhytaik.lain. muutokset							
Oman pääoman muutos							
Muut maksuvalmiuden muutokset	672	-550	-1 117	203,1	-550	-905	181,0
Toimeksiantojen varojen ja po.m	-7		-10			0	
Vaihto-omaisuuden muutos	-24		0				
Saamisten muutos	887		-4 427			1 045	
Korott.velkojen muutos	-184		3 319			-1 949	

Rahoituksen rahavirta

-3 208	6 072	3 079	50,7	5 774	-2 774	-86,1
---------------	--------------	--------------	-------------	--------------	---------------	--------------

Rahavarojen muutos

-2 736	-1 240	3 112	-250,9	-1 376	-1 528	291,0
---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------

Tuloskortti

Osavuosisraportti

Paivamaara:

1.1. - 30.4.2018

Organisaatio: KUUSAMON KAUPUNKI

Näkökulma	1. Hyvinvointi	Kriittinen menestystekijä	1. Osallisuuden rakentaminen. Aktiivinen, omatoiminen ja hyvinvoiva kuusamolainen
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.1.1. Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen viestinnän ja kyselyjen avulla		Tietoliikenneyhteyksien kyselyn toteuttaminen yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa valmistelussa, tavoite toteuttaa kesäkuussa.	
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.1.2. Terveydenhuollon rakenteellisten vaihtoehtojen selvittäminen - alueellisen toiminnan vahvistaminen		Perusturvajohtaja tekee 50 % työajastaan maakunnalle sote-projektipäällikön tehtävään, jossa voi vaikuttaa terveydenhuollon alueellisiin ratkaisuihin. Lisäksi myös muita perusturvan viranhaltijoita mukana sote-simuloinneissa ja valmistelutyössä.	
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.1.3. Hyvinvointisuunnitelman päivittäminen		Suunnitelma kesken.	

Näkökulma	1. Hyvinvointi	Kriittinen menestystekijä	2. Aktiivinen perhe ja nuorisopolitiikka
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.2.1. Perhekeskusmallin luominen		Sosiaalipalvelujen viranhaltijoita aktiivisesti mukana luomassa perhekeskusmallia, työtä vetää sivistysjohtaja. Kasi: Suunnitelma käynnissä. Lapset puheeksi koulutus käynnissä.	
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.2.2. Nuorten osallisuuden lisääminen päätöksenteossa		Nuorisovaltuuston jäsenet osallistuvat valtuuston kokouksiin ja pitävät säännöllisesti omia kokouksia.	
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.2.3. Päivähoidon tilojen uudelleenjärjestelyn toteutuksen aloitus		Suunnitelma valmis ja toteutuu vuoden 2019 alussa noin 80-paikkaisen varhaiskasvatusyksikön käynnistys.	

Näkökulma	1. Hyvinvointi	Kriittinen menestystekijä	3. Tasapuoliset mahdollisuudet toimivaan arkeen
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.3.1. Kaupungin työilmapiirin kehittäminen		<p>Työhyvinvointikyselyn tulokset on purettu ja sovittu kehittämistavoitteet. Tavoitteita seurataan yhteistyössä työsuojeluorganisaation kanssa.</p> <p>Kaupungin henkilöstöjuhla 18.5.</p> <p>Aktiivisen tuen toimintatapa: Kuusamon kaupungin henkilöstön työhyvinvointia tukevana toimen otettiin käyttöön 1.2.2018 alkaen yhteistoiminnassa valmisteltu Aktiivisen tuen toimintatapa. Toimintamallin tavoitteena on mm. työkyvyn tukeminen, työssä jaksaminen ja työssä jatkamisen mahdollistaminen mahdollisimman varhain tilanteessa, jossa työn sujumisessa tai työkyvyssä ilmenee ongelmia. Toimintamalli edesauttaa töiden ja työprosessien sujumista sekä myönteistä työilmapiiriä koko työyhteisössä.</p> <p>Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma: Yhteistoiminnassa valmisteltu Kuusamon kaupungin henkilöstö- ja koulutussuunnitelma 2018 käsiteltiin yhteistoiminnassa huhtikuussa. Henkilöstön kehittämisen lähtökohdiana on yksilön, työyhteisön ja organisaation tuloksellisuuden ja työhyvinvoinnin parantaminen. Ammatillisen osaamisen kehittäminen koskee tasapuolisesti koko työyhteisön henkilöstöä. Kehittämiskohteina ovat työntekijöiden perehdytys, kehityskeskustelut ja osaamistarpeiden arviointi. Suunnitelma sisältää periaatteet erilaisten työsuhdemuotojen käytöstä.</p> <p>Savuttomuus ja suositus tuoksuttomuuteen: Henkilöstöä koskeva Kuusamon kaupungin Savuttoman työpaikan toimenpideohjelma päivitettiin yhteistoiminnassa ja hyväksyttiin kaupunginhallituksessa huhtikuun aikana. Yhteistoiminta käsiteli huhtikuussa myös suosituksen Kuusamon kaupungin tuoksuttomuuden edistämisestä.</p> <p>Työsuojelutoimikunnan nimeämä yhteistoiminnallinen työryhmä valmisti ohjetta häirinnän ja epäasiallisen kohtelun ennaltaehkäisemiseksi ja käsittelemiseksi työpaikalla.</p> <p>Perusturvassa epäkohtiin puututaan aktiivisesti ja toiminnassa korostetaan avoimuutta.</p>	
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.3.2. Lähiliikuntapaikkojen kehittäminen		<p>Kuusamon kesäreittihankeelle 2018 -2020, haettu rahoitusta maaseuturahastolta. Oivangin reittimuutokselle haettu rahoitusta maaseuturahastolta. Skeitti parkin suunnittelu meneillään ja rahoitushakemus jätetty Aviin. Metsähallituksen kanssa valmisteltu yhteishanke (LONP) reitistöjen kehittämiseksi.</p>	

Näkökulma	1. Hyvinvointi	Kriittinen menestystekijä	4. Toimivat yhteisöt, kumppanuudet ja palvelut
Vuositavoite		Tilannekuvaus	
H.4.1. Kuusamo-mallia eteenpäin - ei vaativan erikoissairaanhoidon toiminnan vahvistaminen		<p>Ei vaativan erikoissairaanhoidon toiminnassa on etsitty uusia anestesiaa vaativien toimenpiteiden korvaavia toimia yhdessä palveluntuottajan kanssa, erikoislääkäripalveluja monipuolistettu edelleen.</p>	

Vuositavoite	Tilannekuvaus
H.4.2. Perusturvan digipalvelujen kokeilu	Rain (asiakkaan toimintakykyä kokonaisvaltaisesti mittaava arviointijärjestelmä) käyttöönotto on aloitettu kotihoidossa, kuntoutusyksiköissä, palveluohjauksessa, kotisairaalassa ja asumisen yksiköissä. Evondos –lääkerobotteja on käytössä 10 kotihoidon asiakkaalla.
Vuositavoite	Tilannekuvaus
H.4.3. Sote-yrittötoiminnan kehittäminen	SoteNoste – PK-yrittäjän tuki sote-muutoksessa –hanke käynnistynyt. Perusturvan toimiala on tiiviissä yhteistyössä alueella toimivien sote-yritysten ja SoteNoste –hankkeen kanssa.

Näkökulma	2. Elinvoima	Kriittinen menestystekijä	1. Yrittäjyys ja työllisyyden nostaminen
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.1.1. Työpaikkatavoite 6 200 työllistä, uudet yritykset 70, yritysneuvontakäynnit 300 kpl Kuusamossa	Työpaikkoja maaliskuun lopussa 6027. Uusia yrityksiä perustettu 01.01.2018-30.04.2018 20 kpl. Yritysneuvontatapaamisia 106 kpl vastaavana aikana. Osuuskuntamallin soveltuvuutta vaikeasti työllistyvien työllistymisen edistämiseen selvitetään Työhype-hankeessa		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.1.2. Pitkäaikaistyöttömyyden alentaminen, aktiivista toimintaa yritysten kanssa. Passiivitukimaksut 45.000 €/kk (12/2018)	Haettu rahoitusta Nuoret urapolulle (NUORA) –hankkeelle. Työllistetty 127 henkilöä työllistämistoimilla, joista 59 uutta henkilöä, 69 Askeleen asiakasta on ollut palkattuna yrityksissä ja yhdistyksissä 1-4/2018. Passiivitukimaksut 35 235 €/kk (1-4/2018).		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.1.3. Yhteydenotto kaikkiin uusiin yrityksiin ja tervetuloapaketti	Asiakkaina ollut 55 % uusista yrityksistä.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.1.4. Kaupungin elinvoimaorganisaation kehittäminen ja sijoittuminen	Neuvottelut käynnissä Taivalkosken ja Pudasjärven kanssa. Esitykset kaupunginhallitukselle kesäkuussa.		

Näkökulma	2. Elinvoima	Kriittinen menestystekijä	2. Kestävä ja monipuolinen puhtaan luonnon sekä luonnonvarojen hyödyntäminen
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.2.1. Uuden teollisuusalueen rakentamisen käynnistäminen	Bioteollisuusalueen osayleiskaavaa varten on laadittu selvityksiä.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.2.2. Metsä ja puujalostus: puurakentamisen hankkeet	Hirsipäiväkodin rakentaminen käynnistyy kesällä 2018. Älykäs loma-asuntoalue puurakentamisen vauhdittajaksi –hankkeen lopputuloksena valmistui Itä-Rukan kehittämissuunnitelma. Laadittu visio Itä-Rukan kehittämisestä mm, puurakentamisella.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.2.3. Jätehuollon uudelleen järjestelyn suunnittelu	Eriytetyn yksikön toiminta käynnistynyt, biopolttoaineen kertynyt varasto toimitettu markkinoille; jätehuollon uudelleen järjestelyn suunnittelu aloitettu.		

Vuositavoite	Tilannekuvaus
E.2.4. Maaninkavaaran tuulivoimapuiston rakentamisen edistäminen	Luonnoksena nähtävillä ollut Maaningan tuulivoimaosayleiskaavan ehdotusta on valmisteltu sekä osallistuttu maakuntakaavan neuvottelukunnan työskentelyyn
Vuositavoite	Tilannekuvaus
E.2.5. Elintarvikealan kasvuohjelman toimeenpano ja maatilojen toiminnan laajentumisen tukeminen	Valmisteltu rahoitushakemus Koillismaan maitotilayrittäjyyden kehittämiselvitys –hankkeelle. Villiruoka-hankkeen päätösseminaari ja työpaja. Villiruuan saatavuuden kehittämiseksi haettu rahoitusta.
Vuositavoite	Tilannekuvaus
E.2.6. Oulanka - Paanajärvi alueen Unescon maailmanperintöluettelolistalle hakeminen	Neuvottelut Petroskoissa 20.2.2018, matkailuseminaari Venäjän suurlähetystö 5.4.2018.

Näkökulma	2. Elinvoima	Kriittinen menestystekijä	3. Osaaminen ja koulutus
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.3.1. Elinkeinoelämän tarpeita ja kehittämistä tukevan koulutuksen toteuttaminen yhteistyössä oppilaitosten ja yritysten kanssa	Käynnissä kansainvälinen elinkeinoelämälahtöisen matkailukoulutuksen kehittämishanke (Advent), aktiivista yhteistyötä oppilaitosten ja korkeakoulujen kanssa, suunnitteilla innovaatioekosysteemin/ tiederesidenssin kehittäminen Koillismaalle. Yhteistyösopimus Kajaanin ammattikorkeakoulun kanssa valmisteilla. Ammattillisen koulutuksen tarjonta säilytetty entisenlaisena.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.3.2. Tietohallinnon uudelleen organisointi	Linjataan maakunta- ja sote-uudistuksen selvitysten valmistuttua.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.3.3. Hankintajärjestelmän uudistaminen	Siirrytty Cludia-kilpailutusjärjestelmään ja käyttöön liittyvä koulutus järjestetty.		

Näkökulma	2. Elinvoima	Kriittinen menestystekijä	4. Hyvät yhteydet ja kehittyvä toimintaympäristö
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.4.1. Reitistöhanke; reitistöt, kalastuskenteet, opasteet	Kuusamon kesäreittihankeelle 2018 -2020, haettu rahoitusta maaseuturahastolta. Oivangin reittimuutokselle haettu rahoitusta maaseuturahastolta. Skeitti parkin suunnittelu meneillään ja rahoitushakemus jätetty Aviin. Metsähallituksen kanssa valmisteltu yhteishanke (LONP) reitistöjen kehittämiseksi. Gateway to Kuusamo Lapland –hankkeen toimenpiteenä otetaan alueelle käyttöön sähköinen matkasuunnittelu/ reittiohjelmisto Outdoor Active.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
E.4.2. Vuokatti-Ruka urheiluakatemia valmennuskeskuksen ja urheilutapahtumien suunnitelman laatiminen	Hankkeen neuvotteluja ja operaattoritapaamisia tehty. Kaupungin ja SkiSport Finlandin yhteistyösopimus allekirjoitettu. Sopimuksessa sovittu Kuusamossa sijaitseva alppiakatemia on alppilajien ja freestylen Suomen valmennuskeskus.		

Vuositavoite	Tilannekuvaus
E.4.3. Tietoliikenneyhteyksien selvittäminen	26.3.2018 kaupunginvaltuuston iltakoulussa käsitelty Kuusamon tietoliikenneyhteyksien kehityksen tilannekuva, linjausehdotukset ja jatkotoimenpiteet.

Näkökulma	3. Kehittyvä Kuusamo	Kriittinen menestystekijä	1. Kansainvälinen, kilpailukykyinen ja verkostoitunut seutukeskus
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
K.1.1. Kesämatkailun yhteistyöhanke	Gateway –hankkeen jälkeiselle ajalle on käynnistetty laajemman matkailualueen yhteinen, kesämatkailun kehittämiseen painottuva hanke-suunnittelu.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
K.1.2. Rukan masterplan kolmannen vaiheen toteutus	Itä-Rukan asemakaava hyväksytty. Alueen suunnittelu aloitettu ja vuonna 2018 toteutettavat kohteet sovittu muiden toimijoiden kanssa.		

Näkökulma	3. Kehittyvä Kuusamo	Kriittinen menestystekijä	2. Kaupunkikonsernin talouden tasapaino ja ohjaus
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
K.2.1. Kaupungin käyttötalouden tasapainossa pitäminen	Osavuositarkastus I on budjetoitua tasoa.		
Vuositavoite	Tilannekuvaus		
K.2.2. Velkojen suojaus ja velan kasvun hillitseminen	Velat ja velkojen suojaus esitelty kaupunginhallitukselle Operandi Oy:n toimesta tammikuussa -18. Korkotason seuraaminen ja velkojen mahdollinen suojaaminen tarvittaessa. Investointien suunnitelmallisuus.		

Vuositavoite	Tilannekuvaus
K.4.2. Kaupungin esimiesten täydennyskoulutus	HR-palvelukeskuksen kautta järjestetty esimiestyöhön liittyvää koulutusta mm. muutosviestinnästä. Toimialakohtaisesti järjestetty omaa esimiehille suunnattua koulutusta esim. tietoturvaan ja sote-uudistukseen liittyen. Koululaitoksen rehtoreille ja johtajille järjestetty oma koululaitoksen muutoksiin liittyvä koulutus ja varhaiskasvatuksen johtajille uuteen varhaiskasvatuslakiin liittyvä koulutus.
Vuositavoite	Tilannekuvaus
K.4.3. Kaupungin esimiesten viestinnän koulutus ja tehostaminen	Esimies viestijänä koulutus järjestetty 26.4.2018 kaupungin esimiehille.

Talouden toteutuma hallintokunnittain

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2018 muutettu	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2018	%:a TA:sta
Kaupunginhallitus				
Menot	13 595	13 595	4 813	35,4
Valmistus omaan käyttöön			0	
Tulot	9 696	9 696	3 324	34,3
Netto	-3 898	-3 898	-1 488	38,2
Perusturvalautakunta				
Menot	67 511	67 511	22 468	33,3
Valmistus omaan käyttöön				
Tulot	9 607	9 607	4 136	43,1
Netto	-57 904	-57 904	-18 332	31,7
Kasvatus- ja sivistys lautakunta				
Menot	32 612	32 612	11 733	36,0
Valmistus omaan käyttöön			0	
Tulot	2 894	2 894	1 557	53,8
Netto	-29 718	-29 718	-10 176	34,2
Yhdyskuntatekniikan lautakunta				
Menot	18 577	20 369	6 976	37,6
Valmistus omaan käyttöön	400	650	180	45,1
Tulot	15 788	17 380	5 625	35,6
Netto	-2 389	-2 339	-1 171	49,0
Laskennallisesti eriytetyt yksiköt ja yhteiset erät				
Menot	1 500	1 653	394	26,3
Valmistus omaan käyttöön	0	0	5	
Tulot	2 629	2 742	767	29,2
Netto	1 129	1 089	377	33,4

Toimialojen osavuosisikatsaukset

Kaupunginhallitus

Hallinto- ja talousjohtajan katsaus

Kuntien taloustilannetta ja talousnäkyymiä ovat vahvistaneet erityisesti odotettua nopeammin kasvaneet verotulot sekä maltillisesti kehittyvät toimintamenot. Maltillisen menokehityksen taustalla näkyy vielä kuluvana vuonna sekä kuntien että valtion sopeutustoimia.

Kiky-sopimuksen jäljet rasittavat kuntia vielä pitkään. Kiky-säästöt pienentävät tulevana vuosina myös valtion kustannustenjaon tarkistuksessa kunnille maksettavia valtionosuuksia. Niitä kun tarkistetaan jälkikäteen kuntien kustannuskehityksen mukaisesti, jotta kunnille ei makseta liikaa tai liian vähän valtionosuutta. Valtio hyvittää osan menetyksistä kunnille kertasuorituksena 2020 mutta kiky-vaikutukset arvioidaan yltävän vuoteen 2022. (Lähde: <https://www.kuntaliitto.fi/>, <https://kuntalehti.fi/13.4.2018>)

Kuusamon kaupungin verotulotilitykset kokonaisuutena ovat olleet alkuvuoden (1-4 kk) osalta yhteensä 17 624 032,73 mikä on 0,7 % yli tasaisen kertymän. Vuoden 2017 vastaavaan ajankohtaan verrattuna kasvua on 7,4 %. Kuntaliitto on huhtikuussa (27.4.2018) julkaissut viimeisimmän kuntakohtaisen veroennustekehikon, mikä arvioi vuoden 2018 verotuloiksi 52.760.000 euroa eli 949.000 euroa enemmän kuin talousarvioon on arvioitu. Huomioitavaa on, että Kuntaliiton 10/2017 verotuloennusteen mukaisesti vuoden 2018 talousarvioon on verotuloja arvioitu kertyvän 51.811.000 euroa.

Valtionvarainministeriön päätöksen (12/17) mukaisesti Kuusamon kaupungille kertyy valtionosuuksia vuonna 2018 yhteensä 44.938.981 euroa. Huhtikuun 2018 loppuun mennessä valtionosuuskertymä on 14 979 652,00 euroa, mikä on 0,3 % alle tasaisen kertymän. Vuoden 2017 vastaavaan ajankohtaan verrattuna valtionosuuskertymässä on pienennystä 2,6 %. Tämän hetken ennusteen mukaan valtionosuuksia kertyisi 441.000 euroa vähemmän kuin talousarvioon on arvioitu.

Kuntapuolella on meneillään historiallisen suuri rakenneuudistus. Maakunta- ja soteuudistus muuttaa vuodesta 2020 lähtien julkisen talouden rakenteita, kuntataloutta kokonaisuutena ja yksittäisten kuntien taloutta. Kuntien järjestämisvastuulla olevat tehtävät vähentyvät huomattavasti uudistuksen yhteydessä. Samalla kuntatalouden rakenteet muuttuvat merkittävästi, kun siirtyviä tehtäviä vastaava rahoitus siirtyy kunnilta maakunnille. Uudistuksen seurauksena kuntien käyttötalouden nettokustannuksista yli puolet, vuoden 2019 tasolla tehtyjen arviolaskelmien mukaan noin 17,6 mrd. euroa siirtyy maakuntiin. Kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmästä maakuntien rahoitukseen siirtyvä määrä on arviolaskelmien mukaan hieman alle 6 mrd. euroa. Tämän lisäksi kunnilta maakuntiin siirtyisi noin 11 mrd. euroa kunnallisveroa sekä osa, noin 0,6 mrd. euroa, kuntien yhteisöveron tuotosta. Uudistukseen liittyvä kustannusten ja verorahoituksen siirto kunnilta maakunnille on koko maan tasolla kustannusneutraali. Tämä tarkoittaa, että kaikista kunnista yhteensä maakunnille siirtyy vain sen verran vero-, valtionosuus- ja asiakasmaksutuloja kuin kustannuksiakin siirtyy pois kunnista. Kuitenkin yksittäisessä kunnassa ero siirtyvien tulojen ja siirtyvien kustannusten välillä voi olla erittäin suuri. Tätä muutosta lievennetään valtionosuusjärjestelmään sisällytettävillä tasaus- ja siirtymäjärjestelmillä siten, että uudistuksesta aiheutuva kunnan käyttötalouden tasapainotilan muutos ei ylitä yhdessä-

kään kunnassa yhden tuloveroprosenttiyksikön tuottoa. Kunnan käyttötalous ja palvelutuotanto painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin nuoriin ikäluokkiin: varhaiskasvatukseen sekä esi- ja perusopetukseen. Tästä johtuen myös kuntien verorahoituksessa (verotulot ja valtionosuudet) tapahtuu merkittäviä kuntakohtaisia muutoksia, kun kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmässä painottuu huomattavasti aikaisempaa enemmän nuorten ikäluokkien palvelutarpeet ja osuus kunnan väestöstä. Aikaisemmin vanhemman väestörakenteen ja sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen vuoksi suhteellisesti paljon valtionosuutta saaneet kunnat ovat jatkossa entistä riippuvaisempia verotuloista. Samanaikaisesti nuoremmen väestörakenteen kunnissa valtionosuuksien osuus verorahoituksessa kasvaa. Käyttötalouden lisäksi uudistuksen vaikutukset kohdistuvat myös kuntien omaisuuteen ja investointeihin. Koska kuntien käytettävissä olevat tulot puoliintuvat, mutta velkamäärä pysyy omaisuusjärjestelyjen yhteydessä lähes ennallaan, kuntien suhteellinen velkaantuneisuus kasvaa selvästi. *Tulevasta investointi- ja lainanhoitokyvystä on huolehdittava.*

Maakunta- ja soteuudistuksessa tulevien maakuntien palvelukseen siirtyy liikkeenluovutuksen periaatteiden mukaisesti kunnista ja kuntayhtymistä lähes koko sosiaali- ja terveydenhuolto, palo- ja pelastustoimi, ympäristöterveydenhuolto, maatalouslomitus, maaseutuhallinto sekä maakuntien liittojen tehtävät. Tämä tarkoittaa yhteensä yli 220 000 henkilön siirtymistä maakuntien palvelukseen kunnista ja kuntayhtymistä. Lisäksi maakuntiin siirtyy noin 6 000 työntekijää valtion aluehallinnosta. Maakuntiin siirtyvän kunnallisen henkilöstön työvoimakustannukset ovat noin 11 miljardia euroa eli yli puolet koko kunta-alan työvoimakustannuksista. Kuntiin ja kuntayhtymiin jäävän henkilöstön määrä on noin 208 000. Valtaosa heistä työskentelee koulutuksen ja varhaiskasvatuksen tehtävissä. Kuntiin ja kuntayhtymiin jäävän henkilöstön työvoimakustannukset ovat noin 10 miljardia euroa. Maakuntakonsernissa on useita itsenäisiä työnantajayksiköitä. Kyse on näin ollen myös Suomen työmarkkinahistorian ylivoimaisesti suurimmasta henkilöstön uudelleenorganisoinnista.

Maakunta- ja sote-järjestämislakipaketti annettiin eduskunnalle 2.3.2017. Hallitus antoi eduskunnalle uuden esityksen valinnanvapauslaiksi 8.3.2018. Maakunta-, sote- ja valinnanvapauslait sekä pelastustoimen järjestämislaki ja kasvupalvelulaki olivat eduskunnan käsittelyssä keväällä 2018, jolloin lait voisivat tulla voimaan kesällä 2018. Maakuntavaalit on tarkoitus järjestää lokakuussa 2018.

Maakunta- ja soteuudistustyö jatkuu Pohjois-Pohjanmaalla. Kuusamon kaupungin edustajia on sekä poliittisissa ohjausryhmissä että valmistelutoimielimissä. Kaupungin edustajat ovat olleet aktiivisesti myös mukana maakunta- ja soteuudistuksen työryhmissä rakentamassa uutta maakuntamallia. Tämän lisäksi Kuusamon kaupunki oli mukana Pohjois-Pohjanmaan liiton (vastuuviranomainen) ja kuntien rahoittamassa Uusi kunta 2019 -hankkeessa, jossa 22 maakuntamme kuntaa pohti yhdessä tulevaisuuden kunnan tehtäviä eli yhteisiä toimintamalleja kunnille jäljelle jäävien toimintojen sopeuttamiseksi maakunta- ja soteuudistuksen aiheuttamiin toimintaympäristön muutoksiin. Hankkeen tavoitteena oli ylläpitää ja vahvistaa osallistuvien kuntien vetovoimaa ja elinvoimaa sekä siten synnyttää kasvua.

Kuusamon kaupunki on aktiivisesti osallistunut maakunta- ja soteuudistuksen ICT-muutosohjelman valmisteluun. Tietohallintojohtajan työajasta 60 % on suunnattu maakuntauudistuksen ICT-valmistelutehtäviin. Kuusamo on osallistunut maakunnan kattavan tietoliikenneverkon kilpailutuksen suunnitteluun. Kuusamon kaupungin sidosyksikkö Lapid Oy on ollut mukana Pohjois-Pohjanmaan maakunnan ICMT-yhtiöselvityksessä.

Tietohallinnon ja ICT:n osalta jatkuvat palvelut ovat toteutuneet suunnitellusti yhteistyössä käyttäjien, toimialojen ja palvelutuottaja yhteistyökumppaneiden kanssa yksit-

täisiä palvelupoikkeamia lukuun ottamatta. Kaupunginhallitus hyväksyi tammikuussa Lapit Oy:n ja kaupungin välisen uusitun IT -puitesopimuksen ja palvelusopimuksen koskien käyttäjäkohtaista peruspalvelua. EU tietosuoja-asetuksen 25.5.2018 alkavan soveltamisen edellyttämien hallinnollisten ja tietoteknisten kehittämistoimenpiteiden toteutus on jatkunut rekisterinpitäjän velvollisuuksien ja rekisteröidyn oikeuksien toteuttamiseksi. Tietoturvapoliitikan päivitystyö tietoturva- ja tietosuojapolitiikaksi on käynnissä ja tietosuojavastaava on nimetty sekä henkilöstön koulutukset ovat jatkuneet.

Kaupunginvaltuuston iltakoulu käsitteli tietoliikenneyhteyksien vahvistamistoimia 26.3.2018. Jatkotoimenpiteinä on käynnistetty nopeiden yhteyksien kehittämistarvetta koskevan kyselyn valmistelu. Tietoliikenneinfrastruktuurin yhteisrakentamista edistävän kokonaissuunnitelman laadinta on käynnistetty digitaalisen infrastruktuurin yhteistyökumppaneiden kanssa (kaupunki, sähköyhtiö, teleoperaattorit). Kansallinen digitaalisen infrastruktuurin strategia 2025 on tulossa lausunnon kesään mennessä ja sen linjaukset huomioidaan alueellisessa suunnitelmassa.

Tietohallinnon uudelleen organisointi Kuusamon kaupungin osalta linjataan maakunta- ja soteuudistuksen selvitysten valmistuttua.

Maakunta- ja soteuudistuksen toteutuessa kunnat joutuvat muuttamaan toimintoja mm. tukipalvelujen osalta. Kaupungin keskushallinnossa on kevään aikana valmisteltu kaupunginhallituksen linjauksen mukaisesti tukipalvelujen uudelleen organisointia mm. talous- ja henkilöstöhallinnon osalta. Selvitystyön tavoitteena on

- selvittää Kuusamon kaupungin talous- ja henkilöstöhallinnon nykytila
- tarkastella eri vaihtoehtot palvelun tuottamiseen
- tehdä markkinakartoitus potentiaalisimmista palvelujentarjoajista
- analysoida nyky- ja tavoitetilan vaikutukset henkilöstöön, tietojärjestelmiin, kustannuksiin ja laatuun
- antaa ehdotus optimaalisesta talous- ja henkilöstöhallinnon järjestämistavasta kustannus-, järjestelmä-, ja henkilöstövaikutuksineen

Talous- ja henkilöstöhallinnon organisoitumisen vaihtoehtojen selvittämällä pyritään turvaamaan jatkossa erityisesti talous- ja henkilöstöhallinnon toiminta ja sen häiriötömyys sekä toisaalta varmistetaan, että talous- ja henkilöstöhallinnossa on riittävät resurssit toiminnan kehittämiseen. Samalla toiminnan tehostumisen myötä tavoitellaan myös kustannussäästöjä pitkällä aikavälillä.

Selvitystyön tekijäksi on valittu FCG Konsultointi Oy. Selvitystyö tehdään kevään 2018 aikana.

Maakunta- ja soteuudistus tulee koskemaan myös ateria- ja puhtaanapitoa, jonka osalta alustaviin yhteistyötapaamisiin on osallistuttu.

Talousarvion toteuma ja ennuste 2018

Tasaisen kertymän mukainen toteutuma ensimmäisen vuosikolmanneksen jälkeen on 33,3 %.

Toimintatuotot kertyvät pääosin sisäisistä keskitetyistä palveluista. Toimintatuottoja on kertynyt ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana 34,3 % eli yhden prosenttiyksikön yli tasaisen kertymän. Tämän hetken tietojen perusteella ennustetaan, että toimintatuotot tulevat toteutumaan kokonaisuutena budjetin mukaisesti.

Toimintakulutoteuma ensimmäiseltä vuosikolmannekselta on -4 812 569,33 euroa, mikä on 2,1 %-yksikköä yli tasaisen kertymän. Toimintakuluihin on virheellisesti kirjattu osa laskusta (159.846,18 eur), mikä kuuluu toiselle toimialalla. Oikaisu on tehty.

Palvelujen ostot toteuma 37,8 % eli 4,5 %-yksikön ylitys.

Aine-tarvikkeet ja tavarat toteuma 36,7 % eli 3,4 %-yksikön ylitys.

Vuokramenot toteuma 33,8 % eli 0,5 %-yksikön ylitys.

Ensimmäisen vuosikolmanneksen toimintakate toteuma on -1 488 090,25 euroa, mikä on 4,9 %-yksikköä yli budjetoidun.

Kulujen kertyminen ei ole kaikilta osin tasaista läpi vuoden, mutta tässä vaiheessa voidaan ennustaa koko vuoden talouden toteutuvan tarkalla taloudenpidolla talousarvion puitteissa.

Talouden toteutuma

(1 000 eur)	TA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2018	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2017
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	13 595	13 595	4 813	35,4 %	4 208
-siitä:					
Henkilöstömenot	5 090	5 090	1 663	32,7 %	1 521
Palvelujen ostot	5 919	5 919	2 238	37,8 %	1 928
Aine ja tavaraostot	1 359	1 359	499	36,7 %	428
- Valmistus omaan käyttöön					
-Tulot yht	9 696	9 696	3 324	34,3 %	3 295
-siitä:					
Myyntitulot	9 677	9 677	3 314	34,2 %	3 286
Maksutulot	0	0	0		
=Netto	-3 898	-3 898	-1 488	38,2 %	-914

Perusturva

Toimialajohtajan katsaus

Perusturvan toimialalla tehtiin vuodelle 2017 rakenteellisia muutoksia maakuntavalmiuden kasvattamiseksi. Muutokset saatiin ajettua kiitettävästi läpi viime vuoden aikana. Vuoden 2018 talousarvio laadittiin reaalisesti hieman alemmalla toimintakatteella, asiakaslähtöisesti, tavoitteena kustannustehokkuuden ja laadun kohentaminen, sekä henkilöstön optimaalinen sijoitus.

Uudelleen organisoitu toiminta on saatu toimimaan lupaavasti ja toiminta on pysynyt talousarvion puitteissa.

Talousarvion toteuma ja ennuste 2018

Tasaisen kertymän mukainen toteutuma vuosikolmanneksella on 33,3 %.

Toimintatuottojen toteutuma on talousarvioon nähden 43,1 % eli 9,8 %-yksikköä yli tasaisen kertymän. Toimintatuotoissa ylitys selittyy alkuvuodesta valtiolta tuloutetuista määrärahoista, jotka on tarkoitettu koko vuoden toimintoihin, sekä kuntalaskutukseen liittyvästä useamman vuoden kiistanalaisesta kustannusten laskutuksesta.

Henkilöstökulujen toteuma on 34,1 % eli 0,8 %-yksikön ylitys.

Palvelujen ostojen kulut ovat 32,5 % eli 0,8 %-yksikön alitus.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat toteuma on 38,7 % eli 5,4 %-yksikön ylitys.

Avustusten toteuma on 27,6 % eli 5,7 %-yksikön alitus.

Vuokramenojen toteuma on 34,7 %, ylitystä 1,4 %-yksikköä.

Palvelujen ostojen ja avustusten toteuman alitukset kattavat muiden kulujen ylitykset. Kokonaisuutena toimintakulujen toteuma on 33,3 % eli juuri tasaisen kertymän mukainen.

Ensimmäisen vuosikolmanneksen toimintakate on 31,7 %. Kulujen kertyminen ei ole kaikilta osin tasaista läpi vuoden, mutta tässä vaiheessa voidaan ennustaa koko vuoden talouden toteutuvan talousarvion puitteissa.

Talouden toteutuma

(1 000 eur)	mTA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2018	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2017
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	67 511	67 511	22 468	33,3 %	21 791
-siitä:					
Henkilöstömenot	22 031	22 031	7 512	34,1 %	7 481
Palvelujen ostot	36 593	36 593	11 895	32,5 %	11 395
Aine ja tavaraostot	2 617	2 617	1 012	38,7 %	916
-Tulot yht	9 607	9 607	4 136	43,1 %	3 353
-siitä:					
Myyntitulot	3 247	3 247	1 975	60,8 %	1 193
Maksutulot	5 064	5 064	1 746	34,5 %	1 688
=Netto	-57 904	-57 904	-18 332	31,7 %	-18 438
Terveyspalvelujen tulosalue					
Menot	36 178	36 178	12 093	33,4 %	11 778
-Tulot	4 529	4 529	1 511	33,4 %	1 538
=Netto	-31 650	-31 650	-10 581	33,4 %	-10 240
Ikäihmisten palvelujen tulosalue					
Menot	17 746	17 746	5 721	32,2 %	5 433
-Tulot	3 921	3 921	1 582	40,3 %	1 364
=Netto	-13 825	-13 825	-4 139	29,9 %	-4 069
Sosiaalipalvelujen tulosalue					
Menot	12 563	12 563	4 280	34,1 %	4 279
-Tulot	1 142	1 142	1 006	88,0 %	440
=Netto	-11 421	-11 421	-3 275	28,7 %	-3 839
Hallintopalvelujen tulosalue					
Menot	1 024	1 024	374	36,6 %	302
-Tulot	15	15	37	254,5 %	11
=Netto	-1 009	-1 009	-337	33,4 %	-291

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2018	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2017
Neuvolan asiakaskäynnit	16 000	16 000	5 652	35,3 %	
Kotipalvelun asiakkaat (lapsiperheet)	85	85	78	91,8 %	
Huostaanotettujen määrä	35	35	24	68,6 %	
Ikäihmisten kuntoutus:					
kuntoutusryhmäkäynnit	1 400	1 400	734	52,4 %	655
päiväkuntoutuskäynnit	1 400	1 400	549	39,2 %	575
Ikäihmisten terv.-ja hyvinv.t.					
75 v terveystapaamiset	105	105	17	12,0 %	14
85 v hyvinvointi kotikäynnit	103	103	17	7,8 %	9
omaishoitajien hv- ja terv.t	80	80	17	21,3 %	23
Yli 75 vuotiaiden asuminen					
kotona	92 %	92% /1678	92%/1678	91,5% /1663	91,8%/1662
tehostettu palveluasuminen 8%	8% /148	8%/148	8,5% / 157		8,2%/ 147
Kotisairaalan kotikuntoutus	12000	12 000	4 178	34,8 %	3 365
Vuodeosastojen paikkaluku	45	45	45	100,0 %	45
Asiantunt. sh:lla käynnit	12000	12 000	9 243	77,0 %	
Hammashuollon as.käynnit	17500	17 500	8 615	49,2 %	5 858
Röntgentutkimukset	18000	18 000	5 584	31,0 %	5 992
Yksilökäynnit fysioterapiassa	7500	7 500	3 711	49,5 %	3 313
Lautakunnan kokoukset	10	9	2	20,0 %	3
Käsittellyt asiat	100	100	22	22,0 %	27

Kasvatus- ja sivistys

Toimialajohtajan katsaus

Vuoden alussa kasvatus- ja sivistyslautakunta julisti haettavaksi palvelusetelijärjestelmän kautta toteutettavan varhaiskasvatuksen palvelutuottajan/investoijan. Palvelutuottajaksi valittiin Norlandia päiväkodit Oy, joka yhteistyössä Siklatilat Oy:n kanssa toteuttaa Kuusamoon noin 80 paikkaisen varhaiskasvatuksen yksikön. Tavoitteena on, että uusi yksityinen varhaiskasvatusyksikkö otetaan käyttöön vuoden 2019 alussa. Tämän ratkaisun kautta Kuusamon 0-5 -vuotiaiden varhaiskasvatuksesta on noin 30 % yksityistä palvelutarjontaa.

Vuoden alussa tuli voimaan varhaiskasvatuksen uusi maksuasetus. Asetukseen sisältyi merkittävä maksuttoman varhaiskasvatuksen lisääminen alimmaista tuloarajaa nostamalla. Lisäksi muutos kasvatti sisaralennuksia. Asetusmuutos vähentää varhaiskasvatuksen saamia tuloja edelliseen vuoteen verrattuna yli 100 000 euroa. Tähän muutokseen ei talousarvion laatimisen yhteydessä voitu varautua, koska muutos hyväksyttiin vasta talousarvion laatimisen jälkeen. Varhaiskasvatuksen kustannuksia on lisännyt ennakoitua enemmän myös työttömyyden laskusta johtuva varhaiskasvatuksen kysynnän kasvu.

Perusopetuksen kustannuksia on kuluvana vuonna lisännyt Nilon ja Määttälän koulun sisäilmaongelmista johtuvien väistötilojen kustannukset. Nilon koulun saneeraus jatkuu kuluvan vuoden loppuun ja syyslukukaudella joudutaan lisäämään väistötiloina käytettävien ”vuokra parakkien” määrää. Vuoden alussa tehdyt kuntotutkimukset osoittavat, että mm. Nilonkankaan koulurakennuksessa on mittavaa kunnossapitotarvetta. Ratkaisut siitä miten ja missä aikataulussa tilat kunnostetaan tulee tehdä syksyn aikana tulevan vuoden investointisuunnitelman laatimista varten.

Perusopetuksessa kokeillaan tulevana lukuvuonna kielenopetuksen varhentamista Opetusministeriön tarkoitukseen myöntämän valtionavun turvin. Perusopetuksessa hyväksi toimintamuodoksi todettua ”digitutor” toimintaa on kuluvan talven aikana laajennettu myös esiopetuksen puolelle. Lukuvuonna 2018-2019 esiopetukseen tulee edellistä vuotta isompi ikäluokka. Tämä merkitsee sitä, että syksyllä käynnistyy kaksi uutta esiopetusluokkaa. Lisäksi ns. pidennetyn oppivelvollisuuden omaavien oppilaiden määrä kasvaa ja heitä varten on perustettava yksi uusi opetusryhmä. Uuden opetusryhmät näkyvät henkilöstömenojen kasvuna.

Ammatillisen koulutuksen alkuvuoden talouskehitys osoittaa, että myös kuluvana vuonna kaupunki joutuu varautumaan kuntarahoitukseen monialaisen ammatillisen koulutuksen tarjonnan varmistamiseksi myös tulevina vuosina. Kajaanin ammattikorkeakoulun kanssa käynnistettiin neuvottelut koulutustarjonnasta ja muusta yhteistyöstä tulevien vuosien aikana. Lähtökohtana on, että tutkintotavoitteinen koulutus jatkuu Kuusamossa myös tulevina vuosina.

Uusi jäähalli ja liikuntakeskuksen laajennus otetaan käyttöön syksyllä 2018. Jäähallin puuttuminen ja keväällä tapahtuva sulkeminen näkyvät liikuntapalvelujen tulojen laskuna edelliseen vuoteen verrattuna. Kuusamon nuorisopalvelut saivat Aluehallintovirastolta 55 000 €:n avustuksen etsivän nuorisotyön toiminnan jatkamiseen. Avustuksella voidaan edelleen palkata kaksi etsivää nuorisotyöntekijää. Kulttuuritoimi sai 25 000 €:n avustuksen Kuusamon luontokuvatapahtuman järjestämiskustannuksiin. Kasvatus- ja sivistystoimen talousarvio on tulojen pienenemisen ja mm. varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen kustannusten kasvun ja väistötilojen kustannusten vuoksi erit-

täin tiukka. Tällä hetkellä on vaikea arvioida tuleeko toimiala pysymään annetussa raamissa.

Talouden toteutuma

(1 000 eur)	TA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2018	%a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2017
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	32 613	32 613	11 733	36,0 %	11 251
-siitä:					
Henkilöstömenot	17 909	17 909	6 224	34,8 %	6 087
Palvelujen ostot	6 688	6 688	2 703	40,4 %	2 470
Aine ja tavarastot	879	879	440	50,0 %	369
-Tulot yht	2 894	2 894	1 557	53,8 %	1 433
-siitä:					
Myyntitulot	345	345	105	30,4 %	107
Maksutulot	1 419	1 419	530	37,4 %	563
=Netto	-29 719	-29 719	-10 176	34,2 %	-9 818
Hallintopalvelut					
Menot	3 388	3 388	1 426	42 %	1 316
-Tulot	631	631	614	97 %	430
=Netto	-2 757	-2 757	-812	29 %	-886
Varhaiskasvatus					
Menot	7 763	7 763	2 781	35,8 %	2 599
-Tulot	787	750	231	29,4 %	273
=Netto	-6 975	-7 012	-2 550	36,6 %	-2 326
Koulutuspalvelut					
Menot	17 953	17 953	6 247	34,8 %	6 012
-Tulot	869	869	471	54,2 %	393
=Netto	-17 084	-17 084	-5 776	33,8 %	-5 619
Kulttuuri- ja vapaa- aikapalvelut					
Menot	3 509	3 509	1 278	36,4 %	1 323
-Tulot	607	607	241	39,7 %	338
=Netto	-2 902	-2 902	-1 038	35,8 %	-986

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2018	%a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2017
Kotihoidontuki ja yksityisen hoidontuki	1 200 000	1 200 000	35 104	2,9	349 097
Kotihoidon piirissä lapsia	250	220	188	75,2	190
Kunnallisen päivähoiton hoitopäivät	96 000	98 000	34 768	36,2	37 687
Perusk oppilasmäärä	1 526	1 533	1 540	100,9	1 549
Lukio oppilasmäärä	230	230	240	104,3	230
Kirjasto/lainoja/v	288 000	288 000	84 663	29,4	84 240
Kirjasto/lainoja/as.	18	18	17	94,4	11
Kirjaston tilaisuudet/v	30	30	39	130,0	27
Kultt.til. kävijöitä/v	46 000	46 000	26 089	56,7	21 536
Kultt.tilaisuudet kpl	350	350	223	63,7	198
Liik.keskus kävijät/v *	185 000	185 000	87 141	47,1	111 290
Liik.keskus kävijät/as	11,6	11,6	17	146,6	22
Nuorisopalv. kävijät	12 000	12 000	3 922	32,7	5 264

* Liikuntahalli on mennyt kevään aikana kiinni ja jäähalli ollut poissa käytöstä.

Yhdyskuntatekniikka

Toimialajohtajan katsaus

Vuoden 2018 ensimmäistä vuosikolmannelta leimasi toimialajohtajan vaihdos. Uusi toimialajohtaja otti viran vastaan 19.3.2018. Talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja painopisteiden osalta on edetty lähes suunnitellusti. Talouden näkymät ovat odotetusti haastavat, mutta toimiala pysynee raamissaan.

Yhdyskuntatekniikan lautakunnan saamiset ovat yhteismäärältään 140 500 euroa. Luottotappioiden riski on yhä olemassa ja realisoitunee Kuusamon Golf Oy:n konkurssissa. Kokonaisuutena luottotappioriskin alaisten saatavien yhteismäärä on kuitenkin pienentynyt kolmasosaan edellisvuodesta.

Yritystilojen vuokrausaste on edelleen lähes 100 %. Maakuntauudistukseen liittyen on tehty edelleen erilaisia selvityksiä tiloista ja henkilöstöstä. Toinen merkittävä toimitiloja koskeva selvittely liittyy sisäilmasto-asioihin. Toimiala on tehnyt tiivistä yhteistyötä koulujen henkilöstön, oppilaiden vanhempien, lautakuntien ja eri viranomaistahojen kanssa, tavoitteena turvalliset ja terveelliset toimitilat jatkossakin. Saatujen tutkimustulosten perusteella on ilmeistä, että on tehtävä strateginen ratkaisu kouluverkon suhteen ennen kuin ryhdytään tekemään päätöksiä yksittäisten koulujen tulevaisuudesta. Siinä ratkaisussa on kasvatus- ja sivistyslautakunta avainasemassa.

Investointiohjelmaa on toteutettu suunnitellusti valtuuston hyväksymän talousarvion puitteissa. Monitoimihallin (jäähalli ja liikuntahallin laajennus) rakentaminen on jatkunut, samoin terveyskeskuksen vuodeosaston- ja päivystystilojen muutostyöt ovat jatkuneet. Nilon koulun peruskorjaus etenee suunnitellusti sekä sisäpuolisilla korjaustöillä että vesikattotöiden osalta. Kitkantien peruskorjauksen tiesuunnitelma lähes valmis.

Askeleen toimintojen uudelleenjärjestelemisen kannalta haaste on se, että sote- ja maakuntauudistukseen liittyviä lakiesityksiä ei ole vielä hyväksytty. Tästä syystä pitkälle menevien muutosten tekemistä on lykätty syyskaudelle. Uusia työsuhteita on syntynyt alkuvuoden aikana 59 ja palkkatyössä on raportointijaksolla ollut kaikkiaan 127 henkilöä. Kasvua edellisen vuoteen verrattuna on lähes 100 %. Yli puolet heistä on työllistynyt yrityksiin ja yhdistyksiin, ja loput 58 kaupungin eri yksiköihin.

Kuntouttavan työtoiminnan asiakkaiden ja tehtyjen työtoimintapäivien määrä on vähentynyt, vaikka vuoden alussa voimaan on tullut aktiivimalli. Muutokseen liittyy parantunut työllisyystilanne. Työtoimintaan on osallistunut alkuvuoden aikana 237 henkilöä (246/ 1-4/2017) ja työtoimintapäiviä on kertynyt 7790 (9336). Työmarkkinatuen kuntaosuuksia on maksettu edellisvuoteen verrattuna noin 20 % vähemmän.

Maankäytön tulosityksikössä on käynnistetty uuden kaavasunnittelijan rekrytointi oman tuotannon vahvistamiseksi. Lisäksi kiinteistöveroselvitykseen liittyvää palveluiden hankintaa on valmisteltu. Maankäytön tulosityksikössä on ollut aktiivisesti eri vaiheissa vireillä osissa toteutettava Rukan asemakaavan päivitys ja Kirkonkylän ajantasakaavan ehdotuksen laatiminen mukaan lukien 11 asemakaavan muutoshanketta, joista 5 on edennyt hyväksymisvaiheeseen. Vireillä on 6 ranta-asemakaavaa. Ensimmäisellä vuosineljänneksellä maankäyttö on tehnyt yhteensä 19 poikkeamispäätöstä, jotka pääasiassa ovat koskeneet rantarakentamista.

Raportointijaksolla rakennuslupien määrä on edellisvuoteen verrattuna noin 17 % suurempi. Rakennusten kerrosala ja tilavuus on vastaavasti hankkeiden koon ja laa-

dun muuttuessa pienentynyt 60 %. Rakennusjärjestys hyväksyttiin valtuustossa ja se sai lainvoiman helmikuulla.

Ympäristö- tulosalueella on julistettu eläinlääkäriin virka haettavaksi, ja uusia toimitiloja haetaan Taivalkosken toimipisteelle eläinlääkintäpalveluiden kohdentamiseksi tarpeita vastaavaksi. Maakuntahallintouudistukseen valmistautuminen ympäristö- tulosalueen osalta on merkinnyt käytännössä työpajoihin ja kokouksiin osallistumista sekä Pohjois-Pohjanmaan että Lapin maakuntien alueilla.

Eriytettyjen yksiköiden (pysäköintilaitos, maankäyttösopimusyksikkö ja jäteasema) toiminta ja talous etenee ennakoitusti.

Henkilöstö on osallistunut koulutuksiin (oppisopimuskoulutus, lyhytkurssit) tarpeen mukaan, ja panostuksia kouluttautumiseen jatketaan. Henkilöstö on osallistunut myös asianhallinnan sekä talous- ja henkilöstöhallinnon prosessien kehitystyöhön. Toimialalla on vakinaistettu 7 työsuhdetta, eläköityneitä tai eläkkeelle johtavalle lomalle on jäänyt 4 henkilöä ja 1 hlö on irtisanoutunut. Sairauspoissaolojen määrä (399 kpv) on laskenut 32 % (186 kpv) edellisvuoteen verrattuna.

Painopistealueiden toteutuminen

1. Toimialan kehittämissuunnitelman välitilinpäätös ja jatkotoimenpiteet:
 - jäteaseman eriytetyn yksikön toiminnan käynnistäminen 1.1.2018 ja kehittäminen: toiminta käynnistynyt, biopolttoaineen kertynyt varasto toimitettu markkinoille; uudelleenjärjestelyn suunnittelu aloitettu
 - Askeleen uudelleen organisointi ja palveluiden kehittämissuunnitelman valmistelu toimielinkäsittelyyn: toiminnot kuvattu, muutosesityksen valmistelu syyskaudella
 - toimialan kehittämissuunnitelman päivittäminen: työ on aloitettu
2. Yleiskaava ohjeena alemman asteen kaavoissa ja elinkeino- ja maankäyttötarpeiden edistäjänä
 - Bioteollisuusalueen kaavaluonnos nähtäville: osayleiskaavaa varten on laadittu selvityksiä
 - Ydinkeskustan kehittäminen; Kitkantien peruskorjauksen rahoitussuunnitelma- ja hakemus tekeminen ydinkeskustan kehittäminen: Kitkantien peruskorjauksen tiesuunnitelma lähes valmis. Rakennussuunnitelma laaditaan loppuvuoden aikana. Rahoitussuunnitelman ja –hakemuksen laatiminen yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa loppuvuoden aikana.
3. Investointiohjelman toteuttaminen: etenee suunnitellusti, toteutuma-aste 18,4 %

Talouden toteutuma

	TA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2018	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2017
(1 000 eur)					
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	18 577	20 369	6 976	37,6 %	6 988
-siitä:					
Henkilöstömenot	6 414	6 770	2 393	37,3 %	2 195
Palvelujen ostot	7 677	8 910	3 114	40,6 %	3 206
Aine ja tavaraostot	1 824	2 076	663	36,3 %	681
-Tulot yht	16 188	18 030	5 805	35,9 %	5 861
-siitä:					
Myyntitulot	1 549	2 802	832	53,7 %	961
Maksutulot	506	625	176	34,8 %	164
=Netto	-2 389	-2 339	-1 171	49,0 %	-1 127
Hallinto ja talous					
Menot	4 066	3 987	1 319	32,4 %	1 252
-Tulot	974	1 035	264	27,1 %	296
=Netto	-3 092	-2 952	-1 055	34,1 %	-956
Maankäyttö ja rakennusvalvonta					
Menot	970	921	288	29,7 %	317
-Tulot	421	516	156	37,1 %	139
=Netto	-549	-405	-132	24,0 %	-178
Ympäristö					
Menot	1 395	1 434	503	36,1 %	474
-Tulot	601	640	215	35,8 %	227
=Netto	-794	-794	-288	36,3 %	-247
Tekniset palvelut					
Menot	12 146	14 029	4 866	40,1 %	4 944
-Tulot	14 191	15 841	5 170	36,4 %	5 198
=Netto	2 045	1 812	304	14,9 %	254

Laskennallisesti eriytetyt yksiköt

	TA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2018	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2017
Maankäyttösopimusyksikkö					
Menot	85	85	0	0,0 %	0
-Tulot	100	100	16	16,0 %	16
=Netto	15	15	16	106,7 %	16

Rukan pysäköintilaitos					
Menot	100	110	37	37,0 %	46
-Tulot	670	620	406	60,6 %	374
=Netto	570	510	369	64,7 %	328

Kuusamon jäteasema laitos					
Menot	1 287	1 430	349	27,1 %	398
-Tulot	1 257	1 420	255	20,3 %	234
=Netto	-30	-10	-94	313,3 %	-164

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2018	Ennuste TP 2018	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2018	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2017
Tarkastukset	700	700	175	25,0 %	232
Rakennusten					
lämmin tilavuus (m3)	527700	527700	525000	99,5 %	525300
kylmä tilavuus (m3)	103900	103900	76300	73,4 %	97900
Huoneistoneliöt (htm2)	141 600	141 600	137900	97,4 %	136400
Valm./ostetut/laaj.rak (htm2)	4600	4600	0	0,0 %	0
Poistetut rakennukset (htm2)	900	3500	0	0,0 %	500
Toimintamenot €/asukas	1173	1173	439	37,4 %	449

* Huom. Toimintamenot €/asukas perustuu vain Kuusamon väkilukuun, vaikka yhteistoiminta-alueen toimintamenot koskevat myös Taivalkoskea ja Posiota

Laskennallisesti eriytettyjen yksiköiden tuloslaskelmat ja taseet

Maankäyttö Sopimusyksikkö

Tuloslaskelma

	TA 2018	1.1.-30.4.2018	Tot %	1.1.-30.4.2017
Liikevaihto				
Ulkoiset myyntitulot	100 000	15 611	15,6	15 528
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Palvelujen ostot	-79 200	0	0,0	0
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 700	0	0,0	0
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-800	0	0,0	0
Muut henkilösivukulut	-300	0	0,0	0
Liikelylijäämä (-alijäämä)	15 000	15 611	104,1	15 528
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	0	0		0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	15 000	15 611	104,1	15 528
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	15 000	15 611	104,1	15 528
Tilikauden ylijäämä	15 000	15 611	104,1	15 528

Tase

VASTAAVAA	TA 2018	30.4.2018	VASTATTAVAA	TA 2018	30.4.2018
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	147 488	147 488
Maa- ja vesialueet	131 663	132 594	Edellisten vuosien ylijäämä	1 445 813	1 445 813
Ennakomaksut ja keskeneräiset	0	16 516	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	15 000	15 611
VAIHTUVAT VASTAAVAT			VIERAS PÄÄOMA		
Vaihto-omaisuus			Pitkäaikainen		
Muu vaihto-omaisuus	54 852	54 852	Saadut ennakot	1 115 684	6 180 839
Saamiset				2 723 985	7 789 751
Pitkäaikaiset saamiset					
Muut saamiset	254 900	4 725 500			
Lyhytaikaiset saamiset					
Muut saamiset	0	1 734			
Siirtosaamiset	0	0			
	441 415	4 931 197			
Laskennalliset rahavarat	2 282 569	2 858 554			
	2 723 985	7 789 751			

Vuonna 2018 on vahvistettu uudet maankäyttö sopimukset: Metsähallitus 4 380 000 euroa ja Rukakeskus Oy 60 000 euroa.

Rukan pysäköintilaitos

Tuloslaskelma

	TA 2018	1.1.-30.4.2018	Tot % 1.1.-30.4.2017	
Liikevaihto				
Ulkoiset myyntitulot	670 000	406 102	60,6	373 644
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-46 500	-13 246	28,5	-12 563
Palvelujen ostot				
Muiden palvelujen ostot	-38 800	-23 925	61,7	-33 461
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-12 000	0	0,0	0
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-800	0	0,0	0
Muut henkilösivukulut	-1 900	0	0,0	0
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-177 531	-59 091	33,3	-59 129
Liikelylijäämä (-alijäämä)	392 469	309 840	78,9	268 491
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut	-136 687	-46 629	34,1	-51 519
Muut rahoituskulut	-2 200	-1 873	85,1	-1 279
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	253 582	261 338	103,1	215 692
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	253 582	261 338	103,1	215 692
Tilikauden ylijäämä	253 582	261 338	103,1	215 692

Pysäköintimaksut lisääntyneet 8 000 euroa, maa- ja vesialueiden vuokratulot lisääntyneet 24 000 euroa, toimintakulut pienentyneet 9 000 euroa ja korkokulut pienentyneet 5 000 euroa, muutos 30.4.2017 verrattuna yhteensä +46 000 euroa.

Tase

VASTAAVAA	TA 2018	30.4.2018	VASTATTAVAA	TA 2018	30.4.2018
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	1 110 553	1 085 155
Maa- ja vesialueet	2 425 000	2 425 000	Arvonkorotusrahasto	2 425 000	2 425 000
Rakennukset	5 814 725	5 933 309	Edellisten vuosien ylijäämä (alijäämä)	15 650	27 904
Osakkeet ja osuudet	556	556	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	253 582	261 338
Muut saamiset	50 846	50 846	VIERAS PÄÄOMA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Pitkäaikainen		
Saamiset			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 765 375	1 896 145
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	0	23 485	Sisäinen laina kaupungilta/rahoitusosuus	2 588 026	2 558 613
Rahat ja pankkisaamiset			Lyhytaikainen		
Pysäköintilaitoksen kassatili	700	700	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	130 770	130 770
	8 291 826	8 433 896	Ostovelat	0	3 822
			Muut velat	0	8 308
			Siirtovelat	2 871	36 842
				8 291 826	8 433 896

Kuusamon Jäteasema

Tuloslaskelma

	TA 2018	1.1.-30.4.2018	Tot %
Liikevaihto	1 256 800	250 733	20,0
Valmistus omaan käyttöön	0	4 560	
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-17 550	-8 811	50,2
Palvelujen ostot	-937 437	-337 269	36,0
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-115 900	-37 981	32,8
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-20 500	-6 677	32,6
Muut henkilösivukulut	-4 900	-1 366	27,9
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-80 150	-30 049	37,5
Liiketoiminnan muut kulut	-190 950	42 645	-22,3
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-110 587	-124 215	112,3
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoituskulut	-500	-35	7,0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-111 087	-124 250	111,8
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-111 087	-124 250	111,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-111 087	-124 250	111,8

Tuloslaskelman ”Liiketoiminnan muut kulut” sisältää maksetun jäteveron lisäksi 49 980 euroa jäteveron palautusta vuodelta 2016, siksi ko tilin saldo plussalla 42 645.

Tase

VASTAAVAA	TA 2018	30.4.2018	VASTATTAVAA	TA 2018	30.4.2018
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	507 068	617 815
Maa- ja vesialueet	95 951	95 951	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-111 087	-124 250
Rakennukset	114 083	215 034			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	651 884	700 171	PAKOLLISET VARAUKSET		
			Muut pakolliset varaukset	565 000	508 000
VAIHTUVAT VASTAAVAT			VIERAS PÄÄOMA		
Saamiset			Lyhytaikainen		
Pitkäaikaiset saamiset			Ostovelat	170 000	83 424
Sisäinen saaminen kaupungilta	9 063	0	Muut velat	40 000	0
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	300 000	53 661			
Muut saamiset	0	19 282			
Rahat ja pankkisaamiset					
Kaatopaikan kassatili	0	889			
	1 170 981	1 084 989			

Investointien toteutuminen

	Kustannusarvio (sis.alv)	TA 2018 muutettu	Toteutuma 1.1.-30.4.2018	% TA:sta	Ennuste TP 2018
--	-----------------------------	---------------------	-----------------------------	----------	--------------------

1. IRTAIMISTOHANKINNAT

Keskushallinto

Menot	347	150	20	13,2	150
Tulot			0		
Nettomeno	347	150	20	13,2	150

2018-2021 Ateria- ja puhtaanapitopalvelut, koneiden uusintaa
Keskushallinnon ohjelmistohankintoja
Valtuustosalin irtaimistoa

Perusturva

Menot	248	50	0	0	50
Tulot					
Nettomeno	248	50	0	0	50

2018-2019 Kiireellisiä tutkimus- ja hoitolaitteiden uusimisia sekä apuvälineiden hankintoja

Kasvatus- ja sivistys

Menot	967	380	2	0,5	380
Tulot	40	40			40
Nettomeno	927	340	2	0,5	340

Kalusto- ja laitehankintoja
2018 Jää/monitoimihallin irtaimistohankinnat, OKM:n avustus
2018 Kuusamotalon av-tekniikan osauudistaminen

Yhdyskuntatekniikka

Menot	273	80	31	39,0	80
Tulot					
Nettomeno	273	80	31	39,0	80

2018-2020 Yhdyskuntatekniikan kalusto-, kone- ja laitehankinnat
Pihojen ja yl. alueiden, reitistöjen sekä rakentamisen kunnossapitokaluston hankinta

1. IRTAIMISTO YHTEENSÄ

Menot	1 835	660	53	8,0	660
Tulot	40	40	0		40
Nettomeno	1 795	620	53	8,5	620

Kustannusarvio (sis.alv)	TA 2018 muutettu	Toteutuma 1.1.-30.4.2018	% TA:sta	Ennuste TP 2018
-----------------------------	---------------------	-----------------------------	----------	--------------------

2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

2.1. PERUSKORJAUS

Terveyskeskuksen tilojen muutokset ja saneeraukset

Menot	4 534	2 550	721	28,3	2 550
Tulot					
Nettomeno	4 534	2 550	721	28,3	2 550

2018-2019 Osasto 1 toiseen kerrokseen, muutostyöt + peruskorjaus
Päivystys I-kerroksen (ent.osasto 1) tiloihin, neuvolatoimintojen siirto
Terv.keskuksen tilojen ja pihan järjestelyt

Kaupungintalon peruskorjaus

Menot	1 598	400	46	11,5	400
Tulot					
Nettomeno	1 598	400	46	11,5	400

2018 Peruskorjaustöiden jatkaminen, m.m. tilojen akustointi, ikkunoiden vaihto
2019 Peruskorjauksen jatkaminen

Porkkatörmän palvelukeskus

Menot	692	100	50	49,5	100
Tulot					
Nettomeno	692	100	50	49,5	100

2017-2019 Sprinklaus ja valaistus, pihajärjestelyt (pysäköinti), varavoima, ilmanvaihto

Rukan koulu

Menot	347	200	1	0,5	200
Tulot					
Nettomeno	347	200	1	0,5	200

2018 Liikuntasalin lattian ja ilmanvaihdon peruskorjaus

Nilon koulun peruskorjaus ja laajennus

Menot	2 108	700	251	35,8	700
Tulot					
Nettomeno	2 108	700	251	35,8	700

2018 Vuonna 2017
2019- Laajennuksen kokonais suunnittelu (keittiö, koulutilat, asuntolasiiven paikalle)

Kustannusarvio (sis.alv)	TA 2018muutettu	Toteutuma 1.1.-30.4.2018	% TA:sta	Ennuste TP 2018
-----------------------------	--------------------	-----------------------------	----------	--------------------

Torangin koulun peruskorjaus

Menot	413			
Tulot	50			
Nettomeno	363		0	0

2019-2020 Piha-alueen muutokset (lähiliikuntapaikka, AVI:n avustusmahdollisuus),
koulun tilamuutokset mm.auditorian peruskorjaus

Päiväkotien ja koulujen piha-alueiden ja leikkivälineiden peruskorjauksia

Menot	124		0	0,0	0
Tulot					
Nettomeno	124		0	0,0	0

2019-2020 Koulujen ja päiväkotien pihojen peruskorjaus

Valmiussuunnitteluun liittyvät työt

Menot	825	150	0	0	150
Tulot					
Nettomeno	825	150	0	0	150

2018-2021 Varajärjestelmien ja niiden kattavuuksien selvitys, suunnitelmien laadinta ja toteuttar
(m.m. ammattiopisto 2018 ja kaup.talo)

Vesikattojen peruskorjaukset

Menot	1 075	300	89	29,6	300
Tulot	40	40			40
Nettomeno	1 035	260	89	34,2	260

2018 Kattojen peruskorjaukset tehdyn suunnitelman mukaan

Kiinteistöjen peruskorjaus + takuuajan työt

Menot	2 480	400	7	1,8	400
Tulot					
Nettomeno	2 480	400	7	1,8	400

2017-2021 Tilahankkeiden mto mukaisesti yhdyskuntatekniikan lautakunta päättää vuosittain toteutettavat kohteet toimialajohtajien kanssa käytyjen neuvottelujen perusteella
Pienet korjaus/muutostarpeet, lakimuutosten aiheuttamat korjaus/muutostarpeet
Energiaselvitykset, katselmoinnit, turvajärjestelmät, LVIA-työt
Pienet vesikattokorjaukset, sisäverkkojen muutokset, lukitukset, turvallisuus

2.1. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, PERUSKORJAUS

Menot	14 195	4 800	1 165	24,3	4 800
Tulot	90	40	0		40
Nettomeno	14 105	4 760	1 165	24,5	4 760

Kustannusarvio (sis.alv)	TA 2018muutettu	Toteutuma 1.1.-30.4.2018	% TA:sta	Ennuste TP 2018
-----------------------------	--------------------	-----------------------------	----------	--------------------

2.2. UUDISRAKENTAMINEN

2.2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, UUDISRAKENTAMINEN

Ruijanmutkan ryhmäkodin laajennus

Menot	1 500	0		1 500
Tulot	0			
Nettomeno	1 500	0		1 500

Vuonna 2018 Ruijanmutkan 16-paikkaisen ryhmäkodin suunnittelu ja toteutus tehdään kokonaisurakkana, josta tehdään erillinen rahoituspäätös hankkeen kustannusten selvityä.

2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

Menot	14 195	6 300	1 165	18,5	6 300
Tulot	90	40	0		40
Nettomeno	14 105	6 260	1 165	18,6	6 260

3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

Liikuntakeskuksen peruskorjaus ja muutostyöt

Menot	260	200	40	19,8	200
Tulot	30	30			30
Nettomeno	230	170	40	23,3	170

2017-2018 Kantavien rakenteiden peruskorjaus (monitoimihallin yhteydessä, OKM:n avustus)

Liikuntakeskuksen laajennus, jäähallin rakentaminen (monitoimihalli)

Menot	8 718	4 180	740	17,7	4 180
Tulot	795	525			525
Nettomeno	7 923	3 655	740	20,2	3 655

2018 Liikuntakeskuksen laajennuksen ja jäähallin rakentamisen loppuun saattaminen
Tontin liikennejärjestelyt

Kuusamotalon kunnostustyöt

Menot	620	100	0	0,5	100
Tulot					
Nettomeno	620	100	0	0,5	100

2018-2020 Kunnostustöiden jatkaminen (mm.ulko-ovien uusiminen ja julkisivu)

Stadium Ruka valmennuskeskus

Menot	62	50	1	1,7	50
Tulot					
Nettomeno	62	50	1	1,7	50

2018 Hankesuunnitelman laatiminen

Kustannusarvio (sis.alv)	TA 2018 muutettu	Toteutuma 1.1.-30.4.2018	% TA:sta	Ennuste TP 2018
-----------------------------	---------------------	-----------------------------	----------	--------------------

3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

Menot	9 661	4 530	780	17,2	4 530
Tulot	825	555	0	0,0	555
Nettomeno	8 836	3 975	780	19,6	3 975

4. ELINVOIMAINVESTOINNIT

4.1. MATKAILUINVESTOINNIT

Rukan kaupunkiympäristön kehittäminen

Menot	6 000	500	0	0,0	500
Tulot	6 000	500		0,0	500
Nettomeno		0	0	100,0	0

2018-2020 Maankäytösopimusten mukaiset toteuttamiset
Kaltiolampi
Peurakaltionlammen toteuttamisen suunnittelu
Rukan Master Plan 3 toteuttaminen

Keskustan kaupunkiympäristön kehittäminen

Menot	310	50	17	33,0	50
Tulot	310	50			50
Nettomeno	0	0	17	0,0	0

Keskustan kehittäminen

4.1. MATKAILUINVESTOINNIT, YHTEENSÄ

Menot	6 310	550	17	3,0	550
Tulot	6 310	550	0	0,0	550
Nettomeno	0	0	17	0,0	0

4.2. TEOLLISUUSINVESTOINNIT

Omaisuuksien hankinta

Menot	1 488	100	14	14,3	100
Tulot	3		0	100,0	0
Nettomeno	1 485	100	14	14,3	100

Maanhankinta

4.2. TEOLLISUUSINVESTOINNIT YHTEENSÄ

Menot	1 488	100	14	14,3	100
Tulot	3	0	0	100,0	0
Nettomeno	1 485	100	14	14,3	100

4. ELINVOIMAINVESTOINNIT YHTEENSÄ

Menot	7 798	650	31	4,7	650
Tulot	6 313	550	0	0,0	550
Nettomeno	1 485	100	31	30,8	100

Kustannusarvio (sis.alv)	TA 2018 muutettu	Toteutuma 1.1.-30.4.2018	% TA:sta	Ennuste TP 2018
-----------------------------	---------------------	-----------------------------	----------	--------------------

5. MUUT INVESTOINNIT

5.1. PERUSINFRASTRUKTUURI

Viherrakentaminen

Menot	198	30	9	28,6	30
Tulot					
Nettomeno	198	30	9	28,6	30

Liikenneväylät ja -alueet sekä yhteishankkeet

Menot	1 984	500	5	1,1	500
Tulot	9				0
Nettomeno	1 975	500	5	1,1	500

Kaavateiden rakentamista ja peruskorjausta tehdyn kantavuustutkimussuunn.
mukaisesti sekä yl.alueiden, tievalaistuksen, kohdeviitoituksen ym. rakentamista.
Liikenneturvallisuushankkeet
Mm. Porkkatien/Juomuspolun perusparantamisen aloittaminen

Reitistöt ja ulkoliikuntapaikat

Menot	1 364	300	60	20,0	300
Tulot	30	30		100,0	30
Nettomeno	1 334	270	60	22,3	270

Reitistöjen ja ulkoliikuntapaikojen kunnostaminen
2018 Skeittipuiston (betoniparkki) toteuttaminen (mahd.AVI:n avustus)

Kitkantie - Ouluntaival peruskorjaus

Menot	2 387	50	26	52,3	50
Tulot					
Nettomeno	2 387	50	26	52,3	50

2016-2018 Suunnittelu

2019-2020 Toteuttaminen, kokonaiskustannus 3 400 000 euroa, josta 50% kaupungin osuutta
Yhdyskulman torialueen toteuttaminen

Järvenpään alikulku

Menot	868				
Tulot					
Nettomeno	868		0		0

Yksityistiet

Menot	2 480	500	7	1,5	500
Tulot	1 000	250		0,0	250
Nettomeno	1 480	250	7	3,0	250

Yksityisteiden peruskorjaukset ja siltojen parantaminen hyväks.suunn.mukaan,
edellyttää valtionavun saamista (ELY). Myös teille tarvittavan kiviaineksen hankinta.

	Kustannusarvio (sis.alv)	TA 2018 muutettu	Toteutuma 1.1.-30.4.2018	% TA:sta	Ennuste TP 2018
--	-----------------------------	---------------------	-----------------------------	----------	--------------------

5.1. PERUSINFRASTRUKTUURI

Menot	9 281	1 380	108	7,8	1 380
Tulot	1 039	280	0	0,0	280
Nettomeno	8 242	1 100	108	9,8	1 100

5.2. MUUT HANKKEET

Menot					
Tulot					
Nettomeno			0		0

5. MUUT INVESTOINNIT

Menot	9 281	1 380	108	7,8	1 380
Tulot	1 039	280	0	0,0	280
Nettomeno	8 242	1 100	108	9,8	1 100

6. KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI

Menot				0,0	0
Tulot	270	200	41	20,4	200
Nettomeno	-270	-200	-41	20,4	-200

RAHOITUSVAIKUTTEISET INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Menot	42 771	13 520	2 136	15,8	13 520
Tulot	8 577	1 665	41	2,5	1 665
Nettomeno	34 194	11 855	2 177	18,4	11 855

Tytäryhtiöt

Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot

Toimitusjohtajan katsaus

Tulopuolella tyhjiä asuntoja ja alennettujen vuokrien aiheuttamat tulonmenetykset seurantajaksolla ovat yhteensä 274 444 €. Tulonmenetykset edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna olivat n. 33 000 euroa suuremmat.

Tilanne vuokrattavien asuntojen osalta on samanlainen eli lähinnä isot kaksiot ja kolmiot ovat vaikeimmin vuokrattavia huoneistotyyppisiä.

Sopimusvuokrien käyttö on pysynyt edellisen vuoden tasolla. Näin on vältetty asuntojen jääminen kokonaan tyhjäksi. Sopimusvuokrien käytöstä on tarkoitettu luopua vähitellen. Ennen käytännön muuttamista arvioidaan sopimusvuokrista luopumisen vaikutus vuokrausasteeseen ja vuokrien määrään.

Vuokrasaamiset ovat vuoden vaihteesta lukien kasvaneet nettomääräisesti n. 19 560 €.

Tulonmenetysten ennakoitaan koko vuoden osalta lisääntyvän edelliseen vuoteen verrattuna.

Toiminnan tuotot	Toteuma 1.1 - 31.4	Ennuste 31.12
Vuokrat ja muut tuotot	1.786.590	5.500.000,00
Palvelujen ostot		
Hallinnon palvelut	16.611,00	80.000,00
Käyttö- ja huoltop.	152.287,65	350.000,00
Henkilöstömenot	166.389,01	580.000,00
	31.4.2018	31.12.2018
Henkilöstön määrä	12	10
Poissaolopäivät	26 vrk	70 vrk

Talousarvion toteuma

Liikevaihto ajalla 1.1 – 31.4.2018 oli 1.826.347,55 €. Liikevaihto on laskenut n. 133 717 € (n. 7,0 %). Liikevaihdon laskemiseen on vaikuttanut eniten Nuottatie 22 myynti, joka on vähentänyt vuokratuottoja n. 57 976 € tarkastelujaksolta (vuositasolla 173 931 €). Rukalla Uunikulmantie 3:ssa kuusi huoneistoa odottaa korjausta eivätkä ole olleet vuokrattuna tällä jaksolla. Huoneistojen ilmanlaadun parannustyö on aloitettu ja huoneistoista kaksi on vuokrattu 1.6.2018 alkaen.

Käyttömenot

Käyttömenojen osalta talousarvio on toteutunut pääosin odotetulla tavalla. Kuluja karsitaan sopimuksia uusimalla ja niiden päällekkäisyyksiä purkamalla. Kuusingintie 12:n kiinteistölle pyritään löytämään ostaja heinäkuun loppuun mennessä.

Internet-liittymien rakentaminen ja käyttöönotto on lisännyt alkuvuoden osalta menoja n. 7 500 €.

Pääomamenot

Lainoja on lyhennetty lainaehtojen mukaisesti 790 619 €. Rahoitustuotot ja -kulut olivat 170 606 €. Maksuvalmiuden ylläpitämiseksi on käytetty yritystodistusohjelmaa. Yritystodistusohjelmalla nostettua lyhytaikaista velkaa tilinpäätöksen mukaiseen tilanteeseen verrattuna on 57 330 € enemmän.

Rahoitusasema

Maksuvalmius on kohtuullisen hyvä. Kassavarat riittävät talousarvion mukaisten maksujen maksuun. Lainojen lyhennyserien maksamiseen tarvittava pääoma elokuun lopussa voi aiheuttaa lyhytaikaisen lainoituksen tarvetta.

Investoinnit

Yhtiöllä ei ole meneillään uusia investointeja. Myllypalontie 1:ssä tehtävän vesikaton ja piha-alueen peruskorjaus on siirretty vuodelle 2019. Korjaustoiminta on keskittynyt vesivahinkokorjauksiin. Putkivuotoja tapahtuu paljon ja niissä yhteistyö vakuutusyhtiön kanssa on tiivistä.

Sijoitustoiminta

Yhtiön sijoitukset ovat pysyneet vuoden vaihteen tasolla. Rahastoihin menee kuukausitasolla 1.700 € aiemmin tehdyn päätöksen mukaisesti. Sijoitustoiminta ei ole yhtiön päätoimialaa ja jatkossa sijoitustoiminnasta pyritään luopumaan. Vapautuvat varat käytetään maksuvalmiuden parantamiseen sekä käyttökulujen pienentämiseen liittyviin investointeihin.

Lainat

Uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole otettu.

Loppuvuoden näkymät

Asuntojen irtisanomisien määrä huhtikuussa on aavistuksen verran laskenut ja asuntoja on saatu vuokralle ajankohtaan nähden hyvin.

Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy

Toimitusjohtajan katsaus

Yleistä

- Naturpolis Oy:n toiminnan osalta on keskitytty yhtiön perustehtävän mukaisiin toimenpiteisiin; yrityskehittämiseen, aluekehittämiseen ja aluemarkkinointiin. Koillismaa 2014+ Elinvoimaohjelmaa on toteutettu kärkihankkeiden ja –teemojen osalta. Sote- ja maakuntauudistuksen osalta on seurattu erityisesti aluekehitys- ja kasvupalvelulakien uudistusta.
- Uuteen valtuustokauteen liittyen toteutetaan Kuusamon kaupunkistrategiaa ja Taivalkosken kuntastrategiaa. Yhtiökokous pidettiin 12.3.2018. Hallituksen jäseniksi valittiin Jukka Kihlman, Tuula Mustonen, Kari Tauriainen, Heli Hietala ja Vesa Turpeinen. Samalla Kihlman valittiin hallituksen puheenjohtajaksi.

Tilastoluvut

- Yhtiön toimintatuotot olivat tarkastelukaudella 666 198,50 euroa ja toteutuivat talousarviota ennakoitua suurempina, mutta toimintatuotot tulevat tasoittumaan kuluun vuoden aikana.
- Yhtiön raportointiajan kustannukset olivat tarkastelukaudella 662 490,87 euroa ja toteutuivat talousarviota suurempina, mutta kustannukset tulevat tasoittumaan kuluun vuoden aikana.
- Yhtiön kirjanpitoon perustuva talouskatsaus näyttää ylijäämää 3 707,63 euroa, mutta talous on toteutumassa talousarvion ennusteen 2018 mukaisesti.
- Henkilöstömenot tarkastelukaudelta olivat 280 539,69 euroa.
- Henkilöstön määrä 1.1.- 30.4.2018 on 6 vakituista ja 8 määräaikaista henkilöä sekä 1.1.- 30.4.2017 henkilöstön määrä oli 7 vakituista ja 12 määräaikaista henkilöä.
- Henkilöstön sairauslomapäiviä tarkastelukaudella 1.1.- 30.4.2018 oli 19 päivää.
- Naturpolis Oy:llä ei ole investointeja eikä lainoja vuodella 2018.

Yrityskehitys

- Kuusamoon on perustettu 20 uutta yritystä ja yrityskehittäjällä on ollut 106 neuvontatapaamista yritystä perustavien tai toimivien yritysten kanssa. Taivalkoskelle 1 uusi yritys.
- Toiminnan painopiste on ollut yritysten perustamisessa, toimivien yritysten investointien rahoitusmahdollisuuksien selvittämisessä, sekä rahoitushakemusten tekemisessä avustaminen
- Yrityskauppoihin liittyvä neuvonta on ollut samalla tasolla kuin v. 2017 vastaavana aikana.
- Kansainvälisten yritysasiakkaiden määrä on kasvanut erityisesti matkailualalla (Hollanti, Saksa, UK, Skotlanti). Myös muualta Suomesta on ollut kiinnostusta Kuusamoa kohtaan yrityksen sijaintipaikkana. Näitä selittää Kuusamon matkailijamäärien kasvu jo monena perättäisinä vuosina. Huskysafareiden ohjelmalveluihin on tulossa tarvittavaa lisäkapasiteettia.
- Taivalkosken matkailuun liittyviä tukipalveluita on järjestelty uudestaan, matkailuneuvonta on siirtynyt kunnan tehtäväksi.
- Sote–yritysten verkostoitumiselle on syntynyt selkeä tarve ja tähän liittyen on selvitetty yhteistyön eri vaihtoehtoja. SoteNoste-hankkeeseen aktivoidaan yrityksiä mukaan
- Taivalkosken elinvoimaohjelman päivitystarvetta selvitetään.

Aluemarkkinointi

- Aktiivista tiedottamista tehdään sosiaalista mediaa, internetsivustoa, lehdistötiedotteita, sähköistä uutiskirjettä, sähköpostia ja alueen tapahtumia hyödyntämällä. Käynnissä olevien hankkeiden kanssa tehdään säännöllistä viestintäyhteistyötä.
- Facebook-seuraajien määrät: Tuhansien tarinoiden Taivalkoski 1125, Kuusamon Ystävät 3104, Naturpolis Oy 294, Wildfood Kuusamo Lapland 742.
- Lehdistötiedotteet: Matkailutietohankkeen tulokset, Perehdytyspeli –hankkeen käynnistyminen, Hevi reissu –elokuvan ensi-ilta, Hossa+ -hankkeen tulokset, Älykäs loma-asuntoalue puurakentamisen vauhdittajaksi, Word BioEconomy Forum Rukalla 11. – 13.9.2018.
- Kuusamo Region –uutiskirjettä postitetaan 600 osoitteeseen.
- Taivalkoskelle sijoittuva Hevi reissu –elokuva on lisännyt paikkakunnan tunnettua.
- Taivalkosken markkinointivideoita on jaettu ostetun kampanjan lisäksi sosiaalisessa mediassa, kolmella lentoasemalla sekä Oulun ja Tampereen elokuvanäyttösten yhteydessä.
- Yhtiön www-sivuilla tilastoitu 1200 aktiivista käyttäjää.

Aluekehitys

- Koillismaa 2014+ Elinvoimaohjelmaa on toteutettu kärkihankkeiden ja –teemojen osalta.
- Käynnissä olevat kehittämishankkeet:
- Naturpolis päätoteuttajana: Bioproduct Investments in Kuusamo Region, Tilalle uudistuva yrittäjyys, Flavours of Kuusamo Lapland, Gateway to Kuusamo Lapland, Talvisärki, Vähempiarvoisen kalan arvoketjun kehittäminen Koillismaalla, Taivalvaara osaksi urheilu- ja liikuntaekosysteemiä, Pelillinen Ruka-Kuusamo matkailualueen rekrytointi- ja alueperehdytysjärjestelmä.
- Naturpolis osatoteuttajana: Slow Adventure in Northern Territories, Oulunkaaren ja Koillismaan kasvu- ja vientikokeiluverkosto OK#, Adventure tourism in vocational education, SoteNoste – PK-yrittäjän tuki sote-muutoksessa.
- Valmistelussa olevat hankkeet: Älyliikenne 2020, OpenArcticMaaS - #OpenArMS, Arctic Image Series, Arctic Airborne 3D, Nuoret urapolulle (Nuora), Kuusamon kesäreittien kehityshanke, AIKO ideahaku: Villiruuan alkutuotannon ja saatavuuden kehittäminen Koillismaalla.

Talouden toteutuma

Tuloslaskelma	Toteuma 1-4/2018	Tilikauden 2018 tulosennuste	Toteuma			
			2017	2016	2015	2014
Liikevaihto	300 020,14	248 963,00	1 104 996,85	1 078 642,26	1 088 493,56	799 906,48
Liiketoiminnan muut tuotot	366 178,36	354 413,67	977 785,70	677 787,41	431 928,80	488 444,87
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-286 889,27	-242 654,00	-956 082,34	-626 703,10	-553 215,64	-315 040,34
Henkilöstökulut	-280 539,69	-263 528,00	-851 170,99	-804 632,52	-681 575,46	-736 817,12
Poistot ja arvonalentumis et	-190,76	-253,33	-758,28	-1 006,80	-1 144,77	-1 484,64
Liiketoiminnan muut kulut	-93 353,78	-97 441,34	-279 983,42	-335 556,67	-247 744,52	-235 592,96
Liikevoitto / - tappio	5 225,00	-500,00	-5 212,48	-11 469,42	36 741,97	-583,71
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 517,37	-900,00	-2 650,59	-1 214,24	-2 283,42	-4 547,41
Voitto/tappio ennen tilinp.siiroja ja veroja	3 707,63	-1 400,00	-7 863,07	-12 683,66	34 458,55	-5 131,12
Tuloverot						
Tilikauden voitto/tappio	3 707,63	-1 400,00	-7 863,07	-12 683,66	34 458,55	-5 131,12

KSAK Oy

Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön toiminnallinen jako

- Ammatillinen koulutus ja oppisopimuskoulutus
- Markkinaehtoiset työvoimapalvelut pohjoisten maakuntien alueella
- Kehittämispalvelut ja valtakunnallinen yhteistyöverkosto hanketoiminnassa
- Oksakoti aputoiminimen alla yhtiö tuottaa sosiaalihuollon avo- ja laitospalveluita kuten perheryhmäkotipalvelut ja siihen liittyvät tuetut asumispalvelut Kuusamon kaupungille.

Ammatillisen koulutuksen reformi 1.1.2018

- Vuoden vaihteen jälkeen aikuiskoulutuskeskukset ovat olleet yhdenvertaisia perinteisten toisen asteen ammattioppilaitosten kanssa.
- KSAK Oy on toinen Pohjois-Suomen alueelle jääneistä aikuiskoulutuskeskuksista. Yhtiö on edelleen mukana koulutuksenjärjestäjäverkostossa ja tulee tarjoamaan monimuotoista ammatillista ja oppisopimuskoulutusta.
- Yhtiölle on myönnetty oikeus järjestää tutkintoon johtavaa koulutusta 117 opiskelijavuotta, joista työvoimakoulutukseen kohdentuu 20 opiskelijavuotta.
- Markkinaehtoisen palvelutoiminnan osuus tulee pysymään entisellään, ja yhtiö tulee osallistumaan toimialaansa koskeviin kilpailutuksiin. Kilpailutukset eivät ole vielä käynnistyneet normaalisti, ja tästä syystä tilauskanta on edelleen poikkeuksellisen vähäinen, mutta se koskee valtakunnan tasolla kaikkia markkinaehtoisia oppilaitoksia.

Muu toiminta

- Yhtiö on toimintajakson aikana toteuttanut perustehtävänsä ja verkostoitunut yritysten kanssa.
- Yhtiö on kartoittanut aktiivisesti toimialueensa yritysten koulutustarpeita ja osaamispuutteita. Kartoitusten tuloksena tarjotaan sellaisia koulutuspalveluja, joilla voidaan edistää alueen yritysten liiketoimintaa ja parantaa niiden elinvoimaa sekä edistää työllistämismahdollisuuksia.
- Oksakodin palvelutoiminta on edennyt suunnitelmien mukaisesti ja jatkuu toistaiseksi muuttuen tukiasumispainotteiseksi. Työllistämisaikutus on aleneva.
- Yhtiön hanketoiminta on edelleen vilkasta ja yhtenä painopistealueena on puurakentamisen kehittäminen ja paikallisten alalla toimivien ammattilaisten kouluttaminen uusiin puurakennusratkaisuihin ja alan säästöksiin.

Talouden toteutuma ja ennuste

TULOSLASKELMA	Tilikauden 2018		toteutuma				
	1-4/2018	tulosennuste	2017	2016	2015	2014	2013
Liikevaihto	688 754	2 040 000	2 549 557	2 269 631	2 883 651	3 017 433	2 520 095
Liiketoiminnan muut tuotot	166 257	475 000	898 213	610 972	402 787	575 251	551 513
Materiaalit ja palvelut yht.	122 617	449 000	630 558	581 359	817 406	660 829	629 709
Henkilöstökulut	579 314	1 676 000	1 872 676	1 463 313	1 433 935	1 730 404	1 332 788
Poistot ja arvonalentumiset	63 930	192 000	187 441	141 030	122 540	104 823	112 547
Liiketoiminnan muut kulut	200 267	606 000	652 128	703 456	902 960	930 711	685 827
Liikevoitto / -tappio	-111 117	-408 000	104 967	-8 554	9 597	165 917	310 737
Rahoitustuotot ja -kulut	318	10 000	36 550	18 943	715	3 158	2 202
Voitto/tappio ennen tilinp.siirtoja ja veroja	-110 799	-398 000	141 517	10 389	10 312	169 075	312 939
Tuloverot	4 698	2 000	42 647	9 417	276	1 526	1 792
Tilikauden voitto/tappio	-115 497	-400 000	98 870	973	10 036	167 549	311 147

Keskeiset yhtiön tunnusluvut

TUNNUSLUKUJA	30.4.2018	30.4.2017	31.12.2017	31.12.2016
Omavaraisuusaste	88,5 %	88,7 %	86,9 %	87,6 %
Quick ratio	2,7	3,4	2,6	2,6
Taseen loppusumma	3 581 416	3 970 243	3 827 964	3 750 107

Henkilöstömäärä 30.4.2018

- Vakituiset	10 + 1	(30.4.2017: 9 + 1)
- Määräaikaiset	35	(30.4.2017: 31)
- Yhteensä	45 + 1	(30.4.2017: 40 + 1)

Investoinnit

Yhtiöllä ei ole meneillään olevia eikä suunnitelmissa uusia investointeja.

Lainat

Yhtiöllä ei ole lainoja eikä vuoden 2018 aikana ole tarvetta lainarahoitukselle.

Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy

Toimitusjohtajan katsaus

Oivangissa majoittui alkuvuodesta 3285 ulkopaikkakuntalaista nuorisoon kuuluvaa majoittujaa, joita valtio tukee opetus- ja kulttuuriministeriön kautta. Päiväkävijöinä oli 257 nuorta. Pääsääntöisesti majoittujat olivat leirikoululaisia ja Nuotta-valmennettavia sekä kansainvälisiä nuorisoryhmiä. Elinkeinomajoittujat ovat mm. Rajalta rajalle – hiihtäjät ja päiväkävijöitä vieraili 12 tunnin sivakointitapahtuman yhteydessä.

Alkuvuodesta Oivangissa on vierailut 15 Nuotta- valmennus ryhmää, yhteensä 119 henkilöä on osallistunut valmennuksiin. Ryhmiä on tullut ympäri Suomea, jopa Päijät-Hämeestä saakka. Valmennukselle on myönnetty rahoitusta tälle vuodelle yhteensä 56000 euroa. Valmennusjaksot ovat niin suosittuja että syyskaudelle valmennus rahaa ei riitä kuin muutamalle ryhmälle. Asiakaspalautteet ovat olleet hyviä. Niin nuoret kuin ohjaajat kertovat saaneensa valmennusjaksolta myönteisiä kokemuksia ja varmuutta toimia, niin ryhmässä kuin myös yksilönä. Erityisesti keskusteluissa on nousut esille Oivangin toimintamallin mahdollistaman, yhteisöllisyyden kasvun tuomat edut nuorten palveluprosessin tukemisessa.

Toimintatuotot

Yhtiön toiminnan tuotot ensimmäisellä vuosikolmanneksella ovat yhteensä 325 000 euroa. 50 % tästä on yleensä ollut rahoittajilta saatua tuloa nuorisotoimintaan ja hankkeisiin. Alkuvuodesta rahoituksen osuus muista tuotoista on edellisvuotta pienempi.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot ovat yhteensä 60 500 euroa. Tästä luvusta 50 % on alueen yrittäjiltä ostettuja ohjelmapalveluja sekä niihin liittyviä kuluja. 50 % ostoista on alueen yrittäjiltä ostettuja elintarvikeostoja.

Henkilöstömenot 30.4.2018 asti

Henkilöstökulut ovat 172 000 euroa. Oivangissa on 10 eri vaiheessa olevaa kansainvälistä hanketta ja hankehakemusta, joiden avulla koordinoidaan kehittämisrahoja alueelle nuorten hyväksi valtakunnallisesti ja kansainvälisesti. Osasta hankkeissa päätökset tulevat vasta kesän jälkeen, mutta suunnittelukulut kohdistuvat jo keväälle.

Henkilöstön määrä (eriteltynä vakituiset ja määräaikaiset) tilanne 30.4.2018 ja 30.4.2017

Henkilöstö 30.4.2018 määräaikaiset 3 hlöä ja vakinaiset 10 hlöä, josta yksi työntekijä on puolen vuoden virkavapaalla. Henkilöstö 31.4.2017 määräaikaiset 2 hlöä ja vakinaiset 10 hlöä.

Yhtiön henkilöstön sairauspoissaolojen määrä kalenteripäivänä 30.4.2018 asti

Sairauspoissaolopäivät 1.1. – 30.4.2018 yhteensä 21 pv.

Talousarvion toteuma

1 000 €

Laskenn. talousarvio	Kauden toteutuma	Arvio vuoden lopun tilan- teesta
-------------------------	---------------------	--

LIKEVAIHTO

MYYNTI

670	192	650
-----	-----	-----

LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT (OKM)

400	133	330
-----	-----	-----

1070	325	1000
------	-----	------

MATERIAALIT JA PALVELUT

AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT

OSTOT TILIKAUDEN AIKANA YHTEENSÄ

105	35	85
-----	----	----

ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ

81	25	61
----	----	----

HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ

490	172	490
-----	-----	-----

POISTOT JA ARVONALENNUKSET

30		30
----	--	----

LIKETOIMINNAN MUUT KULUT

VAPAAEHTOISET HENKILÖSTÖKULUT

80	10	80
----	----	----

YHTEENSÄ

10	2	10
----	---	----

TOIMITILAKULUT YHTEENSÄ

240	67	210
-----	----	-----

IRTAIMISTOKULUT YHTEENSÄ

15	7	15
----	---	----

MATKA- JA KULJETUSKULUT YHTEENSÄ

14	14	14
----	----	----

MAINOS- JA EDUSTUSKULUT YHTEENSÄ

5	1	5
---	---	---

LIKETOIMINNAN MUUT KULUT YHTEENSÄ

374	104	344
-----	-----	-----

LIIKEVOITTO (- TAPPIO)

0	-12	0
---	-----	---

RAHOITUSTUOTOT

0	0	0
---	---	---

RAHOITUSKULUT

--	--	--

SATUNNAISET TUOTOT

--	--	--

SATUNNAISET KULUT

--	--	--

TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO

0	-12	0
---	-----	---

Alkuvuoden henkilöstökulut ovat suhteettoman suuret. Yksi henkilö on palkattu määräaikaisesti syksyyn saakka, että pystymme tekemään tarvittavat hankehakemukset. Näistä rahoituspäätökset selviävät syksyyn mennessä. Tilikauden tulosarvioin edellytys on, että kaikki hakesuunnitelmat saavat myönteisen päätöksen rahoittajalta.

Keskeiset tunnusluvut

- Leirikoulutoiminta – tavoite 100 leirikoulua vuodessa, asiakkaat ympäri Suomea
- Kansainvälisyys - hanketavoite viisi vuodessa, seitsemän ryhmää vuodessa, kansainvälisyys tavoite 30 % asiakkaista
- Valmentava nuorisotyö - 20 valmennettavaa ryhmää vuodessa

- 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, käytöstä 40 %, myyntikate 70 %, ruoan kate 60 %
- Kiinteistöpalvelu – asiakaspalautteet, kiinteistökatselmus työryhmä, oma arvio, kulkukirjanpito, kiinteistömenojen tarkkailu, nyt 17 % tuotoista
- 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, työviihtyvyydestä tavoite 5/5, vastuun ja vapauden jakaminen asiantuntijatasolle + riittävä tuki.

Investoinnit

Tänä vuonna yhtiö kehittää uimarannan turvallisuutta ja aktiviteetteja. Siihen on hankerahaa 70 % ja loput toteutetaan omarahoituksen turvoin.

Lainat

Yhtiöllä ei ole lainaa vuoden 2018 aikana.