

liite nro: 1

khall / kvalt. 14 / 6 / 2016

§ 127

liite nro: 6

~~khall~~ / kvalt. 20 / 6 / 2016

§ 47



Osavuosisikatsaus I 1.1. - 30.4.2016

JK

VK

Kaupunginjohtajan katsaus

Talouden näkymät ovat edelleen epäselvät koko Euroopassa. Aluettamme vaivaa heikko investointien ja kulutuksen kasvunäkymä. Alhainen korkotaso on jatkunut vuosia, mikä viittaa vähäiseen rahan kysyntään. Talouden kasvua saadaan vielä odottaa.

Kuusamon kaupungin tavoitteena on tänä vuonna saavuttaa nolla tulos. Perusturvan kulujen ylittäessä budjetin tulostavoitteen saavuttaminen vaatii ponnisteluja. Perusturvassa selvitetään säästömahdollisuuksia ja muutkin toimialat elävät tiukan talouden mukaisesti jotta talouden tasapaino löytyy.

Kuusamon työttömyyden lasku antaa toivoa elinvoiman parantumisesta. Huhtikuun lopussa työttömyysaste oli 13,7 %, mikä on alle maakunnan ja Oulun lukujen. Elinvoimaohjelman mukaisesti kehittämishankkeet tähtäävät investointeihin ja yritysten liikevaihdon kasvuun. Kaupunki on käynnistänyt uuden teollisuusalueen suunnittelun, mikä toteutuessaan mahdollistaa täällä toimivien ja uusien yritysten sijoittumisen alueellemme. Matkailu ja metsäteollisuus ovat alueemme tasavahvoja elinkeinoja, jotka ovat jatkuvassa kasvussa. Yhdyskuntatekniikan toimialan ja Naturpoliksen toiminta ovat elinvoimatyön keskiössä.

Maakunnan soteuudistusta valmistellaan Popster hankkeessa, johon kaupunkimme edustajat osallistuvat aktiivisesti. Lisäksi on käynnistymässä maakuntauudistushanke. Näiden hankkeiden lisäksi on aloitettu uusikunta keskustelu, joka linjaa uudistusten jälkeen kuntien toimintaa. Kuusamolla on hyvät lähtökohdat jatkaa oman seudun asukkaiden kunnallisia palveluja. Yksityisen ja kolmannen sektorin palveluvalikoima varmaankin vielä lisää kuntalaisten vaihtoehtoja.

Perus- ja toisen asteen opetus jatkaa vakaalla korkeatasoisella linjalla. Samoin aikuisväestön koulutus helpottaa uuden ammatin löytymisessä. Keskustelun vähäisyys korostaa asioiden olevan hyvin. Turvapaikanhakijalastenkin asiat on hoidettu mallikkaasti riippumatta nopeasti muuttuneista tilanteista. Uusikunta keskustelussa sivistystoimen osuus tulee perustellusti kasvamaan.

Keskushallinnossa on jatkettu henkilöstö- ja taloushallinnon uudistusta. Henkilöstömme osalta on syytä edelleen kiinnittää huomiota työhyvinvointiin ja työterveysasioihin. Yhteinen pyrkimyksemme on saada tunnuslukumme kehittymään myönteiseen suuntaan.

Kiitos kaikille ponnisteluista kotiseutumme rakentamisessa.

Jouko Manninen
Kaupunginjohtaja

Talouden kehitys raportointijaksolla 1.1. – 30.4.2016

Kuntatalouden tilaa viime vuonna voidaan luonnehtia tiukaksi, mutta ennusteisiin nähden odotettua paremmaksi. Hitaasta talouskasvusta, tuolle vuodelle ajoittuneista huomattavista valtionosuusleikkauksista sekä lisääntyneestä pitkäaikaistyöttömyydestä huolimatta kuntien ja kuntayhtymien viime vuoden tilikauden tulos oli noin 300 milj. euroa. Se on selvästi parempi tulos kuin mitä vielä viime syksyn kuntatalousohjelmassa ennakoitiin. Odotettua paremmin kehittyi myös kuntien velkaantuminen: Kun syksyllä arvioitiin, että kuntien ja kuntayhtymien lainakanta nousee viime vuonna 18,2 mrd. euroon niin toteutuma olikin 17,0 mrd. euroa. Velkaantuminen lisääntyi kuitenkin yhä kolmen prosentin vuosivauhtia. Lisäksi investointien rahoittamisen huomioiva toiminnan ja investointien rahoitusjäämä painui miljardin alijäämäiseksi.

Yhteenvetotiedot Tilastokeskuksen julkaisemista tilinpäätösarvioista löytyvät Kuntaliiton oheisen linkin avulla:
<http://www.kunnat.net/fi/Kuntaliitto/media/tiedotteet/2016/Sivut/kuntien-velkaantumisen-kasvu-taittui.aspx>

Kuntien ja kuntayhtymien kirjanpidon tilinpäätöstietojen vertailu aikaisempiin vuosiin on tänä vuonna kuitenkin erityisen hankalaa, sillä kunnallisten liikelaitosten yhtiöittäminen vaikutti kuntatalouden lukuihin merkittävästi sekä vuonna 2014 että 2015.

Vuonna 2014 energia- ja satamalaitosten yhtiöittämiset muun muassa lisäsivät kuntien satunnaisia tuloja arviolta 1,7 mrd. eurolla, mutta vuonna 2015 satunnaiset tulot palautuivat tyypilliselle tasolle. Vuonna 2015 samat yhtiöittämiset heilauttivat edelleen kuntatalouden tilinpäätöstietoja, kun yhtiötetyt toiminnot, kuten niiden henkilöstö ja yhtiötettyihin toimintoihin liittyvät tuotot ja kulut, poistuivat kuntatalouden tarkastelusta. Karkeasti arvioiden yhtiöittäminen pienensi vuonna 2015 esimerkiksi toimintatuottoja noin 1,2 miljardilla eurolla ja toimintamenoja 800 miljoonalla eurolla. Näiden lisäksi yhtiöittämiset pienensivät myös poistoja, investointeja ja lainakantaa. Ilman yhtiöittämiä toimintakulut olisivat kasvaneet noin prosentin, vuosikate olisi ollut noin 300 milj. euroa toteutumaa parempi ja tilikauden tulos noin 150 milj. euroa nykyistä parempi.

Kuntatalouden tilaa seurataan myös kansantalouden tilinpidon perusteella. Se eroaa kuntien kirjanpidosta muun muassa erilaisen sektoriluokituksen perusteella, sillä markkinoille palvelujaan myyvät kuntien liikelaitokset luokitellaan siellä jo lähtökohtaisesti yrityssektoriin. Eroa syntyy myös siitä, että kansantalouden tilinpidon menoihin luetaan mukaan myös kyseiselle vuodelle ajoittuvat investointimenot. Kokonaistulojen ja kokonaismenojen erotus eli nettoluotonanto/nettoluotonotto kuvaa kuntatalouden rahoitusasemaa. Lähin vastine tälle erälle kuntien kirjanpidossa on toiminnan ja investointien rahavirta.

Paikallishallinnon nettoluotonanto oli viime vuonna -1385 miljoonaa euroa. Toteutuma oli parempi kuin mitä VM:n syksyisessä ennusteessa vuodelle 2015 odotettiin. Bruttokansantuotteeseen suhteutettuna nettoluotonanto oli -0,7 prosenttia. Kuntien liikelaitosten yhtiöittämiset eivät juuri vaikuttaneet kansantalouden tilinpidon mukaisiin paikallishallinnon kirjauksiin, koska kuten edellä jo todettiin, yhtiöt on luokiteltu paikallishallintosektorin ulkopuolelle.

Juha Sipilän kuntataloudelle asettama kansantalouden tilinpidon mukainen rahoitusasematavoite on -½ prosenttia bruttokansantuotteesta vuonna 2019. Sen saavuttaminen edellyttää tiukkaa menokuria ja säästöohjelmien jatkumista kunnissa, sillä talouskasvusta ei ole tulossa helpotusta kuntien taloudenpitoon. Myös väestön ikäännyminen, heikko työmarkkinatilanne sekä muun muassa turvapaikanhakijoiden kotout-

taminen lisäävät kuntien kustannuspaineita lähivuosina ja vaikeuttavat hallituksen asettaman tavoitteen saavuttamista.

Kuntien menot vuosina 2016–2017

Valtiovarainministeriö julkaisi 14.4.2016 päivitetyn kuntatalousohjelman, jonka kappaleessa 5.1 esitettiin myös kuntatalouden kehitysarvio vuosille 2016–2020.
<http://vm.fi/kuntatalousohjelma>

Kehitysarvio on painelaskelma, jossa on huomioitu yleinen talous- ja väestöennuste sekä julkisen talouden suunnitelmaan sisällytetyt kuntatalouden toimet. Kehitysarvio ei kuitenkaan huomioi kuntien omia sopeutustoimia tai kunnallisveroprosenttien korotuksia. Kehitysarvion mukaan kuntatalouden toimintamenojen kasvupaine pysyy tulevina vuosina suurena.

Heikon taloustilanteen ja lisääntyvien kustannuspaineiden varjossa kuntien palkkaus-kustannukset kasvavat lähivuosina kuitenkin hyvin maltillisesti. Kunnallinen yleinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 31.1.2017 saakka. Sopimuskauden toisella jaksolla palkkoja korotettiin vuoden 2016 alussa pääosin yleiskorotuksella. Sopimus-korotuksen kustannusvaikutus on koko kunta-alalla keskimäärin 0,6 prosenttia.

Kuntien palkkakustannuksiin vaikuttaa myös edelliseltä kaudelta periytyvä noin 0,2 prosentin palkkaperintö, minkä vuoksi vuosikeskiarvon muutos 2015–2016 on keskimäärin noin 0,74 prosenttia. Lisäksi palkkakustannuksiin vaikuttavat myös mahdolliset työkokemuslisien kertymät, työnantajakohtaiset ratkaisut (esim. säästöt) ja henkilöstörakenteen muutokset. Vuodelle 2017 palkkaperintöä ei juurikaan synny johtuen siitä, että 2016 korotukset ajoittuvat kaikki alkuvuoteen.

Toukokuun loppuun mennessä työmarkkinaosapuolet neuvottelevat kilpailukykyso-pimuksen alakohtaisesta toteuttamisesta. Toteutuessaan sopimus vaikuttaa myös kuntatalouteen ja kunta-valtio-rahoitussuhteisiin. Mikäli kilpailukykyso-pimus toteutuu, ei palkkoja koroteta vuonna 2017.

Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan kunta-alan ansiotasoindeksi nousee vuonna 2016 sopimuskorotusten osoittamia lukemia korkeammaksi eli 1,1 prosenttiin. Ensi vuonna ansiotasoindeksin arvioidaan pysyvän samoissa kasvulukemissa.

Koko kansantalouden palkkasumma kasvaa kuluvana vuonna jo 1,5 prosenttia, mutta kuntien palkkasumma pysyy valtiovarainministeriön mukaan lähes ennallaan. Se kasvaa kuluvana vuonna vain 0,2 prosenttia, sillä kuntien palkkakehitys on maltillista ja kunnat jatkavat henkilöstömenojensa sopeuttamista. KT Kuntatyöntäjien mu-kaan kuntien henkilöstösäästöt nousevat 300 milj. euroon, mutta VM:n ennusteessa on otettu kehitysuraan kuluvana vuonna hieman varovaisempi sopeutusarvio. Palkko- jen kasvua hillitsevät myös hallituksen kuntatalouteen kohdistuvat säästötoimet.

Ensi vuonna kuntien palkkasumman arvioidaan kasvavan 0,7 prosenttia. Kuntien toi- mintamenoja heilauttaa vuonna 2017 kertaluonteisesti kuitenkin perustoimeentulotu- en maksatuksen siirto Kelaan. Maksatuksen siirtyminen pois kunnilta alentaa kuntien maksamia avustuksia noin 700 milj. eurolla vuonna 2017. Perustoimeentulotuen kus- tannuksia ei vuoden 2017 alun kolmen kuukauden siirtymävaiheen osuutta lukuun ot- tamatta enää budjetoida kunnan budjettiin.

Kela-siirto vaikuttaa alentavasti myös valtionavustuksiin ja kuntien toimintatuloihin, kun perustoimeentulotuen rahoitukseen aiemmin osoitettu valtionapu poistuu toimin-

tatuloista. Uudistuksen arvioidaan vähentävän kuntien hallintomenoja, mutta tuen alkäytön vähenemisen arvioidaan lisäävän toimeentulotuen kustannuksia. Kokonaisuudessaan muutos on kuntataloutta lievästi heikentävä. Maksatuksen siirrosta huolimatta valtio ja kunnat rahoittavat jatkossakin puoliksi perustoimeentulotuen. Kunnat vastaavat jatkossa entiseen tapaan myös täydentävästä ja ehkäisevästä toimeentulotuesta.

Juha Sipilän hallitus on uudistamassa myös ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmää. Uudistuksen yksityiskohdat ovat vielä auki, mutta ministerityöryhmä päätti viime joulukuussa kohdistaa reformilla tavoitellun 190 milj. euron määrärahasäästön kokonaan ammatillisen koulutuksen kuntarahoitusosuuteen vuodesta 2017 lähtien. Päätös pienentää kuntien toimintamenoja täysimääräisesti.

Väestön ikääntyminen lisää kuntatalouden sosiaali- ja terveyspalvelujen kysyntää. Kuntatalouden kehitysarviossa ikärakenteen muutoksen arvioidaan kasvattavan palvelujen tarvetta 2017–2020 vajaalla prosenttiyksiköllä vuosittain. Palkkakustannusten kehittyessä maltillisesti palvelujen kysynnän kasvu purkautuu väistämättä ostopalveluihin. Ostot ovatkin lisääntyneet 2000-luvulla voimakkaasti. Tänä vuonna ostojen arvioidaan kasvavan 2,8 prosentilla, mutta sen jälkeen ostojen kasvu nousee jälleen neljän prosentin tuntumaan.

Työttömyyden ennakoitaan pysyvän lähivuodet vielä korkeana ja työttömyysjaksojen pitkittyvän. Vuoden 2015 alussa kasvanut kuntien työmarkkinatukivastuu pitkäaikaisyöttömyydestä pitääkin kuntien työmarkkinatukimenot lähivuodet korkealla tasolla. Vuonna 2015 kuntien työmarkkinatukimenot nousivat Kelan mukaan 408 milj. euroon, kun edellisenä vuonna ne olivat vajaat 250 milj. euroa.

Myös kasvaneista turvapaikanhakijoista aiheutuvat kustannukset kunnille ovat lisääntymässä, vaikka suurimpien hakijamäärien arvioidaankin olevan jo takana. Viime vuonna Suomeen saapui noin 32 500 turvapaikanhakijaa, kun tänä vuonna hakijoiden määräksi arvioidaan noin 10 000. Julkisen talouden suunnitelmassa arvioidaan, että hakijamääristä noin kolmannes saa turvapaikan. Kun turvapaikanhakijat saavat oleskeluluvan, he muuttavat kuntaan asumaan. Kotikunta on velvollinen järjestämään kaikille kuntalaisilleen peruspalvelut, jotka kunta rahoittaa omilla verotuloillaan ja valtionosuuksillaan. Kuntaan muuton kotoutumista tukevia palveluita kunnat osarahoittavat myös valtion maksamilla laskennallisilla korvauksilla. Valtion korvaukset kunnille nousevat tänä vuonna noin 160 milj. euroon ja 260 euroon vuonna 2017. Maahanmuuton kasvu heijastuu eniten asumisen, opetuspuolen, sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä hallinnon tehtäviin ja kustannuksiin.

Kuluttajahinnat, raaka-aineiden ja energian hinnat ja palkkakehitys ovat kehittyneet viime vuonna hitaan talouskasvun varjossa poikkeuksellisen vaimeasti. Kunta-alan kustannustaso kohosikin vuonna 2015 peruspalvelujen hintaindeksillä mitattuna vain 0,5 %, eli muutosprosentti oli täsmälleen sama kuin se sitä edellisenä vuonna. Tänä vuonna peruspalvelujen hintaindeksillä mitatun kustannustason nousun arvioidaan nousevan prosentin tuntumaan, ja ensi vuonna kustannustason nousun arvioidaan pysyvän samoissa lukemissa. Yksityiskohtaiset ennusteet peruspalvelujen hintaindeksistä sekä valtionosuusindeksistä löytyvät *liitteestä 1*.

Kuntien tulot vuosina 2016–2017

Kuntien verotulojen kehitys on kärsinyt heikosta talouskasvusta ja nousevasta työttömyydestä. Lisäksi kuntien verotuloihin vaikuttavat myös hallituksen päätökset veroperusteista ja kuntien omat päätökset veroprosenteista. Viime vuonna kuntien verot yhteensä kasvoivat 2,8 prosenttia.

Kunnallisveron tilitykset nousivat 18,5 miljardiin euroon kasvaen edellisestä vuodesta 1,8 prosenttia. Yhteisövero ja kiinteistövero kasvoivat sen sijaan reippaasti. Yhteisöveron kertymä kasvoi noin 12 prosentilla, mikä johtuu osittain siitä, että kuntien vuoden 2015 alussa kasvanutta työmarkkinatuen rahoitusvastuuta kompensoitiin kunnille korottamalla yhteisöveron jako-osuutta 75 milj. eurolla.

Kiinteistöveroa kertyi kunnille viime vuonna 1,6 miljardia euroa, joten kiinteistövero-kertymä nousi reilulla 6 prosentilla. Viime vuonna nostettiin muun muassa yleisen ja vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentteja, mutta korotuksista arvioidulla 54 miljoonalla eurolla alennettiin vastaavasti peruspalvelujen valtionosuutta. Kiinteistöverotukseen tehdyt veroperustemuutokset hyödyttivät siten poikkeuksellisesti valtiotaloutta eivätkä kuntien tulokehitystä.

Kuluvana vuonna kuntien verotilitykset yhteensä kehittyvät heikosti, sillä kuntien yhteisövero sukeltaa lähes 20 prosenttia. Vaimea talouskasvu, maltilliset palkkatarkistukset, työtulovähennyksen kasvattaminen ja eläköityminen pitävät myös kuntien tuloverojen kehityksen hitaana. Kuntien verotulojen yhteensä ennakoidaan pienenevän kuntatalousohjelman mukaan 0,2 prosenttia.

Kehitysarvion mukaan kunnallisveron tuotto nousee tänä vuonna 18,7 mrd. euroon. Tällöin kunnallisvero nousisi 1,1 prosenttia edellisestä vuodesta. Kunnallisveron kasvua tukee palkkasumman nousu 1,5 prosenttiin ja eläketulojen kasvu noin kolmella prosentilla. Kunnallisveron tuottoa kasvattaa myös se, että osa kunnista nosti vuoden alussa tuloveroprosenttiaan. Korottajia oli tänä vuonna kuitenkin poikkeuksellisen vähän: vain 45 kappaletta. Korotusten seurauksena kuntien verotulojen arvioidaan lisääntyvän 40 miljoonaa euroa ja maan keskimääräinen tuloilla painotettu kunnallisveroprosentti nousee noin 0,04 prosenttiyksikköä.

Tämän vuoden alussa toteutettiin useita tuloverokevennyksiä, jotka kuitenkin pienentävät kunnallisveron tuottoa. Tällaisia muutoksia ovat muun muassa työtulovähennyksen korotus ja veroperustemuutokset, joilla eliminoitiin työn verotuksen kiristymisen ansiotason tai inflaation noustessa. Työtulovähennyksen korotus supisti kuntien verotuloja noin 220 milj. eurolla ja ns. ansiotasotarkistukset noin 50 miljoonalla eurolla. Nämä veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille hallitusohjelman mukaisesti valtionosuuksien lisäyksinä.

Vuonna 2017 ansiotulojen kasvuvauhti pysyy lähes ennallaan, mutta kunnallisveron ennakoidaan kasvavan hieman tätä vuotta nopeammin. Kuntatalousohjelmassa kunnallisveron tuotto kasvaa 1,6 prosenttia. Tuottoon vaikuttaa useat muutokset verovähennyksiin, kuten yrittäjävähennyksen käyttöönotto, ansiotasotarkistukseen liittyvät veroperustemuutokset sekä kotitalousvähennyksen laajentaminen. Näistä aiheutuvat verotulomenetykset kompensoidaan kunnille täysimääräisesti. Kunnallisveron tuottoon vaikuttavat vuonna 2017 myös Kel-indeksiin sidottujen tukien leikkaus ja siitä aiheutuva eläketulovähennyksen pienentyminen. Valtiovarainministeriön mukaan kunnallisveron tuotto kasvaa edellä mainituista syistä 19 milj. euroa.

Tänä vuonna kuntien jako-osuus yhteisöveron tuotosta laskee 36,87 prosentista 30,92 prosenttiin. Keskeinen syy jako-osuuden jyrkkään alenemiseen on kuntien määräaikaisen viiden prosenttiyksikön korotuksen päätyminen vuoden vaihteessa, mikä leikkaa kunnilta verotuloja 258 milj. eurolla. Jako-osuuden laskun seurauksena kuntien yhteisöverotulojen ennakoidaan laskevan lähes 20 prosentilla. Tällöin yhteisöveroa kertyisi kunnille noin 1,32 mrd. euroa.

Hallitus ei ole esittänyt yhteisöveroon uusia muutoksia. Kuntatalousohjelmassa oletetaan, että kuntien yhteisövero-osuus on ensi vuonna 30,34 prosenttia, mutta lukema

tarkentuu vielä loppuvuoden aikana. Tämän hetkisessä ennusteissa on lähdetty siitä, että kuntien yhteisöverotilitykset heikkenevät vuonna 2017 yhä: laskua tästä vuodesta tulisi noin prosentin verran.

Kiinteistöveron tuoton ennakoidaan kasvavan tänä ja ensi vuonna noin 4 prosentin vauhtia. Tuottoa kasvattaa kiinteistöverotukseen tehdyt muutokset (ks. tarkemmin: <http://www.kunnat.net/fi/asiantuntijapalvelut/kuntatalous/verotus/kiinteistoverotus/Sivut/Kiinteistöverolain-muutokset-2016-ja-2017.aspx>), jotka lisäävät kiinteistöveron tuottoa 25 milj. euroa sekä vuonna 2016 että 2017. Kiinteistöveroa arvioidaan kertyvän kunnille ensi vuonna 1,7 mrd. euroa.

Kuntatalousohjelmassa ennakoidaan, että kuntien verotulot laskevat tänä vuonna hieman, mutta valtionosuudet kasvavat noin 400 milj. eurolla. Kehitysarvion mukaan tilikauden tulos pysyisi kuluvana ja ensi vuonna viime vuoden tasolla, eli noin 200–300 milj. euroa ylijäämäisenä. Investoinnit huomioiva toiminnan ja investointien rahavirta pysyy sekin viime vuoden tasolla, mutta on noin yksi mrd. euroa alijäämäinen.

Kuntatalousohjelman arviot kuntien rahoitusasemasta ovatkin muuttuneet kuntien toimintamenojen ansiokkaan sopeuttamisen myötä selvästi edellistä kuntatalousohjelmaa myönteisemmiksi.

Kuntatalousohjelman ja kuntien kehitysarvion mukaan tilanne kuitenkin muuttuu ilman lisätoimenpiteitä vuodesta 2018 lähtien huonommaksi. Hallituskauden lopussa noin 40 prosentilla kuntia olisi yli 3 prosenttiyksikön suuruinen sopeutus paine rahoitus-tasapainon saavuttamiseksi. Kuntien taloutta tasapainottavaa työtä tulee siis jatkaa lähivuosina sinnikkäästi.

Lähde Kuntataloustiedote 2/2016

Verotulojen kehitys 1-4 kuukausien aikana

Kunnallisveron verontilitykset

Alkuvuoden (1-4 kk) osalta Kuusamon kaupungin saamat kunnallisverotilitykset ovat olleet yhteensä 15 838 784 euroa. Kokonaisuutena verotuloja on kertynyt yhteensä 16 887 264 euroa. Verotuloja on kertynyt oheisen taulukon mukaan kuukausittain seuraavasti:

Verokertymät 1-4 kuukausien osalta vuonna 2016

	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	3 944 049	344 187	34 688	4 322 924
Helmikuu	4 437 725	270 244	8 134	4 716 103
Maaliskuu	3 665 984	212 003	-44 788	3 833 199
Huhtikuu	3 791 026	212 021	11 990	4 015 038
Yhteensä	15 838 784	1 038 455	10 025	16 887 264
Oikaisukorko	4 364	0	-633	3 731

Kuusamo, tilitykset kuukausittain, kalenterivuosi 2015

	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	3 864 365	288 750	22 005	4 175 120
Helmikuu	4 400 305	274 903	8 092	4 683 300
Maaliskuu	3 732 603	233 758	18 163	3 984 523
Huhtikuu	3 756 404	197 466	26 192	3 980 062
Toukokuu	4 124 308	866 783	21 603	5 012 694
Kesäkuu	3 597 114	175 458	21 039	3 793 611
Heinäkuu	4 155 990	239 684	14 661	4 410 335
Elokuu	3 806 554	256 561	54 473	4 117 589
Syyskuu	3 442 000	281 727	3 293 680	7 017 407
Lokakuu	3 447 468	284 912	275 690	4 008 070
Marraskuu	612 741	270 393	2 996 511	3 879 646
Joulukuu	3 307 975	224 613	120 786	3 653 374
Yhteensä	42 247 828	3 595 009	6 872 895	52 715 732
Oikaisukorko	2 322	0	-195	2 127

Vuonna 2016

- kunnallisveroa on kertynyt 15 838 784 euroa
- yhteisöveroa on kertynyt 1 038 455 euroa
- kiinteistöveroa on kertynyt 10 025 euroa

Vertailu vuoteen 2015

- kunnallisveroa on kertynyt 85 107 euroa (0,5 %) enemmän kuin vuonna 2015
- yhteisöveroa on kertynyt 43 578 euroa (4,4 %) enemmän kuin vuonna 2015
- kiinteistöveroa on kertynyt 64 427 euroa (86,5 %) vähemmän kuin vuonna 2015

Kuntaliiton verotuloennuste

Suomen Kuntaliiton veroennustekehikko on luotettavin kuntakohtainen ennuste verotulojen kertymisestä. Päivitetty kuntakohtainen veroennustekehikko julkaistaan neljä kertaa vuodessa. Kuntaliitto on toukokuussa (20.5.2016) julkaissut viimeisimmän kuntakohtaisen veroennustekehikon.

0

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2014	2015	2016**	2017**	2018**	2019**
Verolaji						
Kunnallisvero	42 418	42 248	41 274	42 056	42 611	43 433
<i>Muutos %</i>	4,3	-0,4	-2,3	1,9	1,3	1,9
Yhteisövero	3 086	3 595	3 090	3 101	3 165	3 315
<i>Muutos %</i>	4,4	16,5	-14,1	0,4	2,1	4,7
Kiinteistövero	6 847	6 873	6 868	6 868	6 868	6 868
<i>Muutos %</i>	7,9	0,4	-0,1	0,0	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	52 351	52 716	51 232	52 025	52 645	53 616
<i>Muutos %</i>	4,8	0,7	-2,8	1,5	1,2	1,8

Huhtikuun 2016 kuntakohtainen verotuloennuste suhteessa talousarvioon

Huomioitavaa on, että Kuntaliiton 10/2015 verotuloennusteen mukaisesti vuoden 2016 talousarvioon on verotuloja arvioitu kertyvän 52 068 000 euroa. Nyt 05/2016 annettu Kuntaliiton ennuste arvioi vuoden 2016 verotuloiksi 51 232 000 euroa eli 836 000 euroa vähemmän kuin talousarvioon on ennustettu.

Verotulojen prosentuaalinen toteuma talousarvioon nähden on 32,4 % (tilanne huhtikuun 2016 jälkeen). Neljän kuukauden prosentuaalinen optimaalinen toteuma olisi 33,3 %.

Henkilöstöraportti

Henkilömäärät palvelusuhteen luonteen mukaan 30.4.2016

	Kesk.hall.	Petu	Kasi	YKT	Yht.
"tyhjä"		4			4
avoin virka/toimi	1	3	5		9
kausiluontoinen tehtävä			6	1	7
määräaikainen tehtävä	5	15	72	7	99
määräaikainen virka tai työsuh		9	23	7	39
omapyyntö		1	1		2
sijainen	11	69	47	7	134
työllistetty, yhteiskuntatak		19	3	1	23
vakinaisen, pysyvä toistaiseks	92	373	334	107	906
	109	493	491	130	1223
miehiä	8	59	92	95	254
naisia	101	434	399	35	969
	109	493	491	130	1223

Vakinaisessa palvelussuhteessa on 906 henkilöä ja määräaikaisissa palvelussuhteissa 317 henkilöä.

	30.4.2016	31.8.2015	30.4.2015	31.8.2014	30.4.2014	31.8.2013	30.4.2013
Henkilöstön kokonaismäärä	1223	1181	1226	1245	1256	1216	1233
Sairauslomat	8570		8883				

Asukasluvun kehitys tammi-huhtikuu (2016) kuukausien osalta

Vuosi 2016	Asukasluku
Tammi	15671
Helmi	15700
Maalis	15682
Huhti	15649

Työllisyyskatsaukset 1-4 kuukausien osalta

Työllisyyskatsaukset 2016

	Työvoima	Työttö- myysaste	Työttömät työnhaki- jat yhteensä	Miehet	Naiset	Alle 25- vuotiaat	Alle 20- vuotiaat	Yli 50- vuotiaat	Pitkäaik. Työttömät	Vamm. ja pitkäaik. sair.tyött	Avoimet työpaikat	Työttömi stä työnhaki- oista lomautet- ut
Tammikuu		15,2	1 053								171	113
Helmikuu		14,5	1 003								277	109
Maaliskuu	6 921	13,6	944	612	332	130	20	434	179	108	285	107
Huhtikuu	6 921	13,7	951	601	350	132	16	443	181	112	99	96

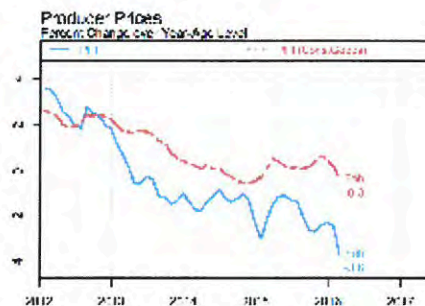
Operandi Oy

Rahoitusriskien hallinnan asiantuntija

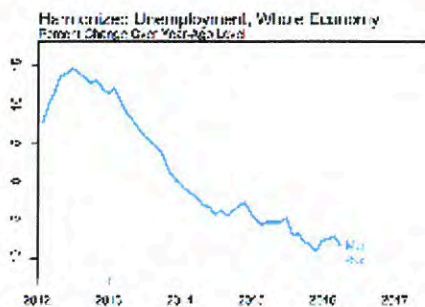
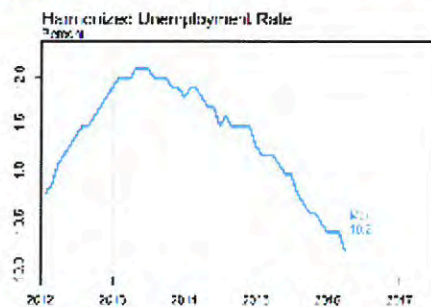
Kuusamon kaupunki

Katsaus korkoriskitilanteeseen 12.5.2016

Euroalueen talouskasvu on piristynyt, ensimmäisen kvartaalin kasvuluku oli 2,2%. Euroalueella hintojen kasvuvauhti on hidastunut, vielä huhtikuussakin inflaatio oli hieman miinuksella, -0,2%. Deflaatiovaara on olemassa, mutta niin kauan kuin Euroopan keskuspankki (EKP) jatkaa elvyttävää rahapolitiikkaansa, emme usko pidempiaikaiseen hintojen laskuun. Jo muutaman viikon aikana nähty raaka-öilyn sekä muiden raaka-aineiden hintojen nousu tulee pidemmällä aikavälillä vaikuttamaan hintoja nostavasti.



Euroalueen työttömyysaste jatkaa edelleen (hidasta) laskuaan – maaliskuun työttömyysluku oli 10,2%, kun vertailuna tammikuussa työttömyys oli 10,3%:ia. Suunta on oikea, mutta erittäin hidas.



Talouskasvu on euroalueella elpymässä ja odotukset talouskasvulle ovat tälle vuodelle +1,5%, mikä on kuitenkin melko kaukana 3,0%:in trendikasvusta. Työttömyystilanne on paranemaan päin, mutta on edelleen korkea ja lisäksi alueelliset erot ovat suuria. Suuri huolenaihe on riski deflaatorisesta kehityksestä, joka pakotti EKP:n jatkamaan ja kasvattamaan rahapoliittista elvytystä.

Globaali taloustilanne on melko vakaa, mutta loppuvuoden 2015 ja alkuvuoden 2016 aikana huolenaiheet ovat voimistuneet ja USA:n taloustilanne on mennyt hieman huonompaan suuntaan. Ostopääallikköiden indeksit (ISM) osoittavat, että talouskasvuodotukset ovat hieman hiipuneet. USA:n BKT:n kasvu hidastui viime vuoden viimeisellä neljänneksellä 0,7%:iin edellisestä neljänneksestä. Työmarkkinatilanne on edelleen kohtalaisen hyvä ja osoittaa, että uusia työpaikkoja syntyy, mutta hieman aikaisempaa vähemmän.

USA:n talouskasvunäkymät säilyvät melko hyvinä, mutta heikentyneet näkymät Kiinassa muodostavat riskitekijän globaalille talouskasvulle. Raakaöljyn laskeva hintakehitys on kääntynyt nousuun, brent-hinta/barrel kävi alle 30 US-dollarissa, mutta on nyt noussut 46 dollarin tasolle.

Näemme kuitenkin seuraavia merkittäviä, huomioon otettavia seikkoja, jopa uhkakuvia tulevassa talouskasvukehityksessä sekä Euroopan unionin tulevaisuudessa, "brexit" Ison-Britannian kansanäänestys Euroopan Unionista irtautumisesta, Kiinan massiivinen velkavivulla toteutettu osake- ja kiinteistö-/asuntokupla, hallitsematon pakolaisongelma Euroalueella sekä Venäjän epävakaa taloudellinen sekä poliittinen tilanne. Edellä mainitut seikan huomioiden suosittelemme suojausasteen nostamista ja riskien suojaamista, varsinkin koska pitkät ja lyhyet markkinakorot ovat lähellä toisiaan ja nollan tuntumassa sekä korkosuojausten markkinahinnat ovat historiallisen alhaisilla tasoilla.

Saksan 10-vuoden valtiolainan korko laski alimmilleen 0,05%:iin huhtikuussa 2015 ja se on tällä hetkellä 0,12%. Parantuneet bkt-kasvuluvut ja pirstyneet kuluttajien- ja tuottajien luottamusindeksit antavat merkkejä paremmasta talouskasvusta. EKP:n elvyttävä rahapolitiikka (valtiolainojen ostohjelma, negatiivinen ohjauskorko) pitävät ainakin toistaiseksi lyhyet korot (euribor) vielä ennätysalhaisilla tasoilla. Mutta, kun signaalit kestävämmästä talouskasvusta voimistuvat, niin euroalueen koroilla on varaa nousta selkeästi poikkeuksellisen alhaisilta tasoiltaan.

Kuusamon kaupungin korkoriskitilanne 12.5.2016

Kaupungin lainasalkun suojausaste on vuoden ensimmäisellä vuosipuoliskolla 78 % (30.6.2016). Salkku koostuu vaihtuvan ja kiinteän koron lainoista, kolmesta olemassaoleviin lainoihin tehtyihin koronvaihtosopimuksista sekä kahdesta salkun todellisista riskeistä irrallaanolevasta koronvaihtosopimuksesta, joita ei näin ollen huomioida korkoriskin kokonaistarkastelussa. **Litteenä kaupungin suojauslaskelma vuosille 2016-2025.**

Kaupungin lainasalkun tilanne on kauttaaltaan nyt hyvä ja markkinatilanteeseen sopiva. Laskeneista koroista on hyödytty selkeästi rahoituskustannusten laskun kautta. Mutta ottaen huomioon korkomarkkinatilanteen mahdolliset riskitekijät sekä kaupungin tulevan lainanottotarpeen niin suosittelemme seuraavaksi suojausoperaatioksi suojattavaksi Kuntarahoitus Oyj:n lainan nro. 17157/14 ajalle 17.1.2017 – 17.1.2024, eli lainan juoksuajan loppuun saakka. **Tämän suojauksen markkinahinta on tällä hetkellä 0,08%.**

Tuloslaskelma

Verrattaessa ulkoisia toimintatuottoja viime vuoden vastaavaan ajankohtaan voidaan todeta, että toimintatuottoja on kertynyt 403.938 euroa enemmän. Maksutuotot ovat nousseet n. 289.000 euroa mm. kodinhoitoapumaksut, terveyskeskusmaksut, pysäköintimaksut ja muut maksut. Sekä tuet ja avustukset valtiolta sekä muut tuet ja avustukset ovat nousseet n. 134.000 € mm.

Henkilöstökulut ovat laskeneet vuoteen 2015 verrattuna n. 71.751 euroa eli 0,39 %.

Ulkoiset toimintakulut vuoden 2015 toteumaan verrattuna ovat nousseet 407.843 euroa eli 1,1 %. Tähän on vaikuttanut palvelujen ostojen ja vuokramenojen kasvu. (Palvelusetelien kirjauskäytäntö on muuttunut, vuonna 2015 palvelusetelit kirjattiin palveluiden ostoihin ja vuonna 2016 ne kirjataan avustuksiin).

VK

VK

Tuloslaskelma

	TP 2015	TA 2016	Tot. 1.1- 30.4.2016	%	TP enn 2016	Tot.% 1.1.- 30.4.2015
(Ulkoinen 1 000 euroa)						
Toimintatuotot	19 009	19 204	6 326	32,9	18 600	31,2
Valmistus omaan käyttöön	497	400	65	16,3	439	13,6
Henkilöstökulut	-52 637	-53 464	-18 178	34,0	-54 087	34,3
Muut kulut	-60 225	-59 876	-18 498	30,9	-61 195	30,9
Toimintakulut	-112 862	-113 339	-36 676	32,4	-115 281	32,5
TOIMINTAKATE	-93 357	-93 735	-30 285	32,3	-96 242	32,9
Verotulot	52 714	52 068	16 884	32,4	51 232	32,0
Valtionosuudet	44 846	45 438	15 428	34,0	46 428	34,2
Rahoitustuotot ja -kulut	1 051	519	320	61,7	519	
VUOSIKATE	5 254	4 290	2 347	54,7	1 936	50,3
SUMU-poistot	-5 147	-5 100	-1 682	33,0	-5 150	35,1
Varausten muutos						
Satunnaiset erät						
Rahastojen muutos	527	810	0	0,0	510	0,0
TILINKAUDEN YLIJÄÄMÄ	634	0	665		-2 704	

Rahoituslaskelma

	TP 2015	TA 2016	Tot. 1.1- 30.4.2016	%	TP enn 2016	Tot. 1.1.- 30.4.2015
(ulkoinen 1 000 euroa)						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	5 254	4 290	2 347	54,7	1 936	2 062
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjaukset	-8	35	-22	-61,5	35	-8
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-5 446	-7 612	-1 349	17,7	-8 885	-594
Rahoitusosuudet inv.menoihin	1 064	946	0	0,0	1 013	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	74	50	28	56,1	50	67
Toiminnan ja investointien rahavirta						
	938	-2 291	1 005	-43,9	-5 851	1 527
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lis.	-462	-138	0	0,0	-138	
Antolainasaamisten väh.	8	130	60	46,2	130	
Lainakannan muutokset						
Pitkäaik. lainojen lis.	5 000	6 500	0	0,0	6 500	
Pitkäaik. lainojen väh.	-3 379	-3 932	-1 614	41,0	-3 932	-1 434
Lyhytaik.lain. muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja po.m	2	-500	0	0,1	-500	4
Vaihto-omaisuuden muutos	-18		0	0,0		0
Saamisten muutos	205		1 104	0,0		450
Korott.velkojen muutos	-60		-3 429	0,0		-3 267
Rahoituksen rahavirta						
	1 296	2 060	-3 879	-188,3	2 560	-4 247
Rahavarojen muutos						
	2 234	-231	-2 874	1 244,2	-3 291	-2 720

Kaupunki nostaa kuntatodistusluottoa 6-2016 4 milj.€, joka maksetaan pois 30.9.2016.

Tuloskortti

Hyvinvointi – näkökulma

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
1. Aktiivinen ja hyvinvoiva kuusamolainen	Sote-uudistuksen valmistelu	Sosiaali- ja terveydenhuolto- palveluiden yhteistyötä ja so- siaalihuoltolain soveltamiskäy- tän teitä on käyty läpi yhteisis- sä kokoontumisissa. Perusturvan toimialalla on laadittu hankehakemus, mutta siihen ei saatu rahoitusta. Sosiaali- ja terveydenhuollon käytössä olevista kiinteistöistä ja irtaimistosta on tehty selvi- tys Sote-uudistusta varten. Perusturvajohtaja on osallistu- nut aktiivisesti maakunnallisen Sote-uudistuksen valmiste- luun.
	Pitkäaikaistyöttömien sakkojen määrä alle 20.000 €/kk 12/2016	Passiivitukea on maksettu alkuvuonna 205.700 € (51,4 %) keskimäärin 150 hlöstä/kk ja keskimäärin 51.400 €/kk.
	Liikuntakeskuksen kävijämäärä kasvaa 2 % ja lähiliikuntareitistöihin panostetaan 300.000 €	Vertailu 2015: Liikuntakeskuk- sen kävijämäärä on laskenut 31 %. Uimahalli ei ole ollut käytössä 1-4/16
	Hoitotakuun toteutuminen Kuusa- mon terveystakesuksessa	
	Omaishoitajien terveystarkastusten määrä 100 kpl ja muut tukitoimet	Tapaaminen on huhtikuun loppuun mennessä toteutunut 14 omaishoitajan kanssa.
	Lastensuojelun laitossijoitusten vähentäminen avohuollon tukitoi- menpiteitä lisäämällä	Sijoitettuja lapsia yhteensä 33. Heistä luvanvaraisessa laitos- ja perhehoidossa 9 ja sijais- perheissä 24. perhehoidossa 73 % ja laitoshoidossa 27 %

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
	<p>Lasten päivähoidon tilaratkaisujen uudelleen suunnittelu.</p> <p>Tarkastellaan perheiden tukemista lastenhoidossa laajasti (vrt tehty kysely). Mm. selvitetään lasten kotihoidon kuntalisän käyttöönotto v. 2017 alkaen. Valtuusto päättää, että vuonna 2016 tehdään selvitys kotihoidonkuntalisästä ja päätös käyttöönotosta tehdään 2017 talousarviokäsittelyn yhteydessä.</p>	<p>Tilapäisissä yksiköissä 4/2016 61 hoitolasta ja pphoitajia eläköityy 4 vuoteen 2021 mennessä. Suunnittelua ei ole käynnistetty määrärahan puuttumisen johdosta. Käyttäjätöimiala tekee tarveselvityksen vuoden 2016 aikana.</p> <p>Selvityksen teko on käynnissä</p>
<p>2. Tasapainoinen väestörakenne</p>	<p>Kaupungin määräaikaisten työntekijöiden vakinaistaminen 50 henkilöä</p> <p>Kaupungin ja yritysten yhteinen työntekijöiden rekrytointikampanja</p> <p>Paluumuuttajan paketin valmistelu</p> <p>Kaksoiskuntalaisten kotipaikan vaihtotavoite 50 henkilöä</p> <p>Loma-asunnon muuttaminen vakituiseksi asunnoksi</p>	<p>KASI 20 hlöä: vakinaistettu 2 lähihoitajaa 1 päiväkotiapulainen 3 perhepäivähoitajaa 12 koulunkäynninohjaajaa syksyllä 1 alppikoulun päävalmentaja syksyllä Esitys uimahallin kassan vakinaistamisesta on tehty.</p> <p>YHTEK 1 hlö: toimialalle on vakinaistettu 1 määräaikainen henkilö.</p> <p>Keskushallinto 5 hlöä: 1.7 alkaen vakinaistetaan 1 henkilö, 4 henkilöä vakinaistettu aterija puhtaanapitopuolelle</p> <p>aloituskokoontuminen 06/2016</p> <p>valmistellaan alueellisen rekrytointikampanjan yhteydessä</p> <p>Periaatteet linjataan yleiskäytävissä.</p>

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
3. Suvaitsevainen ja hyväksyvä ilmapiiri	Koulu- ja työpaikkakiusaamisen nollatoleranssi	Varhaiskasvatuksen kiusaamisen ehkäisymalli on jalkautettu eri yksiköihin KiVa -koulutoiminta ja vertaissovittelu käytössä kaikilla kouluilla
	Turvapaikanhakijoiden kaupungin aktivointitoimenpiteiden toteuttaminen ja yhteistoiminnan lisääminen III-sektorin kanssa. Maahanmuuttajat tutuksi ohjelman suunnittelu ja toteutus	Yhdessä tehden –hanke valmisteltu ja jätetty rahoitushakemus AMIF-rahastoon. Hanke kohdistuu turvapaikanhakijoihin, oleskeluluvan saaneisiin sekä III-sektoriin. Vanhustyössä on ollut kiintiöpakolaisia työkokeilussa. Kotoutumista tukevat toimivat koulutus- ja lapsi- ja perhetyön palvelut: Perusopetuksen valmistavaa koulutusta järjestetty viidelle ryhmälle. Toteutuu neuvolassa, varhaiskasvatuksessa, kotipalvelussa ja perheiden sosiaalityössä. Nuorisopalvelut on mukana esikotoutumisessa ja kotoutumisessa vapaa-ajan toimintojen osalta. Kirjastoon on käynyt tutustumassa 5 ryhmää, yht. 65 hlöä sekä yksittäisiä henkilöitä päivittäin.
	Sukupuolivaikutusten huomioonottaminen päätöksenteossa ja kuntaorganisaatiossa ns. suvauskriteerit	Asia valmistelussa syksyllä

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
4. Toimivat yhteisöt ja palvelut	Liikuntapaikkojen kunnossapidon kehittäminen yhteistyöverkkojen avulla	Työ on kesken, yhteydenpitoa on jatkettu kolmannen sektorin kanssa.
	Monitoimihallin suunnittelu	Suunnittelu jatkuu talotekniikan sovittamisella ja pintarakenteiden valmisteleminen.
	Elinvoimaisten kylien kehittämissuunnitelmien laadinta	Linjataan yleiskaavassa.
	Haja-asutusalueen tieverkkojen päivitetyn kunnossapito-ohjelman toteutus	Uudet yksityisteiden avustuseriaatteet ovat valmistelussa.
	Nuorten vaikuttamiskanavien rakentaminen	Nuorten Edustajisto on käynnistänyt kouluilla markkinointikampanjan liittyen nuorten vaikuttamiseen. Nedun kehittämissuunnitelmaa ja toimenpiteitä on käsitelty kokouksissa. Nuoriso-ohjaaja on kartoittanut kaikki koulut ja Kedut sekä kerännyt nuorilta sekä ohjaavilta opettajilta tietoa osallisuuskasvatuksen sisältöihin.

Elinvoima – näkökulma

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
1. Kuusamo –maineen hallinta	Kuusamon brändikirjan ja viestintäsuunnitelman laadinta	Innolink Reserch'in laatima Kuusamon kaupungin brändistrategia on hyväksytty ja brändikäsikirjan ensimmäinen vedos saatu tarkistettavaksi.
	Kaupungin nettisivujen kehittäminen. Kuntalaisen palveluopas	Verkkosivusto on julkaistu asiakaskäyttöön 4.4. Verkkosivuston Palvelut – kokonaisuus on toiminnallisuudeltaan palveluopas.
	Alueellisia markkinoita ja kumppanuutta vahvistavat palvelujen järjestämis- ja hankintasuunnitelmat yhdessä naapureiden kanssa	

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
2. Yrittäjyys ja työllisyyden nostaminen	Uusia yrityksiä 60 kpl	Uusia yrityksiä on perustettu 1.1.2016–30.4.2016 välillä 27 kpl (Kaupparekisterin mukaan).
	Yrityskehityksen piirissä 15 % alueen yrityksistä ja 80 % aloittavien yritysten neuvonnasta	Toteutunut 1.1.–30.4.2016. Neuvontatapahtumia 107 kpl, 52 yrityksessä.
	Yhteensä 80 yrityskauppaa / sukupolvenvaihdosta /vuosi	Arvioidaan toteutuvan vuositavalla.
	Ennakoivan rakennemuutoksiin varautumissuunnitelman laatiminen	Työ on aloitettu elintarvikealan osalta (elintarvikealan kasvuoajelma)
	Työpaikkojen määrä 31.12.2015 n. 6 000. Kasvutavoite 2016 100 työpaikkaa (Työnantajat: Yksityinen 3480, Kunta 1200, Yritykset 1000, Valtio 250, Valtio Oy 70	Työvoima 6 921 hlöä. Työttömiä työnhakijoita 944 hlöä. Avoimia työpaikkoja 285 kpl. Kuusamon työttömyysprosentti (13,6) on saatu painettua alle maakunnan keskiarvon (14,8).
3. Kestävä ja monipuolinen puhtaan luonnon ja luonnonvarojen hyödyntäminen	Matkailu; kesämatkailun masterplan, kv myynti- ja markkinointihanke, tapahtumamyynti- ja markkinointi organisointi. Tapahtumien järjestämisen organisointi	Kesämatkailun master plan – hanke käynnissä, matkailun kv-markkinointiin hanke käynnistymässä, tapahtumahanke suunnitteilla, kaupungille kulttuuritoimenjohtaja
	Metsä ja puujalostus: Biojalostamohanke, puurakentamisen hankkeet. Puurakentamisen huomiointi kaupungin hankkeissa.	Kehittämishankkeelle on saatu rahoitus ja hanke käynnistynyt. Puurakentamisen kehittäminen käynnissä Kajaanin AMK:n Kuusamossa käynnistyvään rakennusinsinööri koulutukseen yli 70 ensisijaisesti hakenutta. Esiselvitys jätteenpolton mahdollisuuksista Kuusamossa on aloitettu.
	Kaivostoiminnan tutkimisen ja toiminnan periaatelinjausten luominen	Linjataan yleiskaavassa.
	Tuulivoiman rakentamisen edistäminen	Linjataan yleiskaavassa.
	Maatalous- ja luonnontuoteala sekä lähiruoka: elintarvikealan teollistamishankkeen luominen	Elintarvikealan kasvuoajelma -hanke käynnissä

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
4. Osaaminen ja koulutus	Ammattiopiston toimitilojen suunnittelu ja kehittäminen	Suunnitelma laadittu. Suunnittelu on käynnissä.
	Kaikilla peruskoulun päättäneillä II-asteen koulutuspaikka	Yhteisvalinnan tulokset saadaan kesäkuussa
	Alppilukion oppilashankintamarkkinoinnin toteutus	Raportoidaan syksyllä
	Kaupungin yhteistyötahojen turvapaikanhakijoiden kotouttamiskoulutuksen aloittaminen, perusturvan koulutusyhteistyön lisääminen	KoillisKoto –koulutus jatkunut Kuusamo-opistossa ja turvapaikanhakijoiden koulutukset käynnissä mm. KSAK Oy:ssä.
	Täydennyskoulutusyhteistyön lisääminen Kuusamon kaupungin koulutusyhteistyötahojen kanssa	Toteutunut jo keväällä henkilöstön mm. tapaturmavakuutuslaki uudistuskoulutuksessa. Perusturvan toimialalta on Kuusamo-opiston koulutuksiin osallistuttu. Täydennyskoulutukset järjestetään ensisijaisesti yhteistyössä Kuusamo-opiston kanssa.
5. Hyvät yhteydet ja kehittyvä toimintaympäristö	Päivittäisen asiointiyhteyden luominen Helsinkiin ja kansainvälisen reitin avaaminen. Lentävien paikkojen määrä lisääntyy. Kv.lentomatkailun myyntihanke.	Haettu rahoitusta kv-lentomatkailun myyntihankkeelle: Kansainvälistyvän Ruka-Kuusamo matkailualueen kilpailukyyn kehittäminen (Gateway to Kuusamo Lapland). Tammi-huhtikuussa lentoja ollut joka päivä, vilkkaimpina aikoina 2/pv, ja koneyyppi on ollut aiempaa suurempi, joten lentäviä paikkoja on ollut aiempaa enemmän ja matkailijamäärätkin ovat kasvaneet.
	Kansallinen periaatepäätös ja linjaus ratayhteyden kunnostamisesta sekä mahdollisen jatkorakentamisen toteuttamisesta	Asiaa on selvitetty Kainuun Liiton johdolla ja on päätetty keskittyä puutavaraterminaalin perustamiseen Suomussalmelle. Tavoite on, että päätös asiassa syntyy vuoden 2017 aikana. Rautatieyhteyden kunnostus Taivalkoskelle on jätetty toistaiseksi lepäämään.
	Korkeimman luokan runkotiiverkko Kuusamoon	Yhteydenpitoa Ely -keskuksen kanssa on jatkettu.
	Kaupunkikeskustan ilmeen kohentaminen ja keskustan kehittämissuunnitelman jatkotyöstäminen. Keskustan masterplan	
	Rukan masterplanin kehittäminen	Työ on käynnissä.

Kehittyvä kaupunki – näkökulma

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
1. Kansainvälinen, kilpailukykyinen ja verkostoitunut seutukeskus	Matkailua tukevan maisteriohjelman suunnitelman laadinta ja toteutuksen aloitus	Matkailua tukevan maisteriohjelman rahoitushakemus jätetty yhdessä LaY:n ja Kuusamo-opiston kanssa ELY -keskukseen
	AMK insinöörikoulutuksen aloitus, puurakentamiskoulutuksen selvitys	Kajaanin ammattikorkeakoulun insinöörikoulutus käynnistyy syksyllä
	Biotalouden T&K ohjelma, yliopisto-, laitetoimittaja- ja tutkimuslaitosyhteistyö	Bioproduct investments in KuusamoRegion –hanke käynnistynyt, rakennustekniikan insinöörikoulutus käynnistyy, KAMK:in T&K –yhteistyön kehittämisestä keskustelut käynnissä.
	Perusturvan palveluverkoston vahvistaminen. Perustason erikoissairaanhoidon ja päivystyksen turvaaminen. Yhteistyö naapureiden ja yksityisen sektorin kanssa.	Ct-laitteen käyttöönoton valmistelut käynnissä. Naapurikuntien kanssa on vahvistettu yhteistyötä esim. lääkehuollon ja erikoissairaanhoidon osalta.
	Eri kulttuuritoimijoiden järjestämien tapahtumien ja osallistujien määrä kasvaa	Kuusamotalossa eri tilaisuuksia oli 165 kpl, kävijämäärä 18151. Kirjastossa pienimuotoisia kulttuuritilaisuuksia eri-ikäisille on ollut 34 kpl, osallistujia 1100.

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
2. Kaupunkikonsernin talouden tasapaino ja ohjaus	Vuosikate tasolle, joka vastaa poistojen ja investointien määrää	Vuosikate 2,347 milj.€, poistot 1,682 milj.€ (4 kk)
	Vuosikate vuonna 2015 on 4,635 milj € (osavuositarkastus II/2015 ennuste), 2016 4,290 milj €, 2017 4,950 milj €, 2018 4,575 milj €	Vuosikate tpe 2016 (osavuositarkastus I/2016) 1,936 milj.€, poistot tpe 5,150 milj.€
	Toimintakate vuonna 2015 93,555 milj € (osavuositarkastus II/2015 ennuste), 2016 93,735 milj €, 2017 92,382 milj €, 2018 94,114 milj €.	Toimintakate (4 kk) 30,285 milj.€, tpe 2016 (osavuositarkastus I/2016) 96,242 milj.€
	Investointitaso (netto) 2015: 6,242 milj €, 2016: 6,616 milj €, 2017: 4,974 milj €, 2018 6,176 milj €	Investointien nettototeutus (4 kk) 1,329 milj.€, tpe 2016 (osavuositarkastus I/2016) 7,822 milj.€
	Asukaskohtainen lainamäärä 31.12. Alle maan keskiarvon.	1.777 €/as (30.4.2016)
	Konsernin sijoitus- ja omistajapolitiittiset linjaukset	Sijoitustoiminnan periaatteet päivitetty 11/2015 ja omistajapolitiittisista linjauksista järjestetty valtuuston iltakoulu 05/2016. Linjaukset ovat kh ja kv käsittelyssä syksyllä.
	Kiinteistökustannukset, - 0,2 milj.euroa	Lämmön kulutus -2%, sähkö -4% ja vesi -14%

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
3. Uusiutuva ja innovatiivinen palvelukaupunki	Koulujen digiloikka, opetuksen ja välineiden kehittäminen, oppilaiden osallisuus	Koulujen langattomat verkot osittain toteutettu. Päätelaitteiden hankinta käynnissä. Opettajien 3-portainen täydennyskoulutuksen suunnittelu käynnistetty. Tutor -toimintaa jatkettu vuoden 2016 loppuun.
	Kotona asuu >93 % yli 75-vuotiaista	Tavoitetta ei ole saavutettu. Tavoitteena tehostetun palveluasumisen määrän vähentyminen ja samalla kotona asuminen tukitoimien vahvistaminen entisestään.
	Ikäihmisten digipalvelujen vahvistaminen	Kaupungissa on tehty päätös mahdollisesta virtuaalihoivan käyttöönotosta kuntahankintakilpailun voittaneen Videovisitiin kanssa. Tabletit ja teknologia on enenevässä käytössä ryhmissä ja yksilökuntoutuksessa sekä yksiköiden sisällä toiminnallisuudessa.
	Tietohallinnon toiminnan ja budjetin selvitys. Tulostus- ja kopiopalvelujen kustannusten lasku 30 %. Asainhallinnan uudistaminen, paperiton kokouskäytäntö konsernissa	Tietohallinnon toiminnan ja budjetin selvitys on laadittu ja annettu tiedoksi kh:lle 29.3.2016. Kaupungintalon tulostaminen on keskitetty monitoimilaitteille v. 2015 laaditun tehostamissuunnitelman mukaisesti. Asainhallinnan tietojärjestelmäpilotti on toteutettu useamman kunnan yhteistyönä, samoin tiedonohjaussuunnitelman laadintatyö on käynnistetty. YHTEK: Lautakunnan ja jaoston kokoukset ovat ns paperittomia. Käytäntöä sovelletaan myös muihin kokouksiin. Henkilöstö on osallistunut asainhallinnan pilottiin.
	Valtuustosalin kokousvälineistön kehittäminen	mikrofonit uusittu, valtuustosalin kokonaisuudistus tulevassa investointiohjelmassa
Itsepalveluvaraus- ja palautejärjestelmien kehittäminen		

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-30.4.2016
4. Muutosjohtaminen ja tuottava henkilöstö	Perehdyttämisopas ja työpaikan pelisäännöt päivitys	laadittu ja esitelty esimiesfoorumissa 04/2016 Sinetti intranet sivustolle laadittu kevään aikana laajat henkilöstöhallinnon sivustot, joista löytyy keskeinen henkilöstöhallinnollinen ohjeistus sekä uusi laadittu hr-käsikirja.
	Työtehtävien tarkastaminen, työn tasainen jakautuminen ja vajaatyökykyisten kuntoutus sekä uudelleensijoitus	Työtehtäviä tarkastellaan ja muutetaan tarpeen mukaan. Perusturvan tukipalveluissa työtehtäviä ja niiden jakautumista on tarkasteltu kehityskeskusteluissa ja tehty mahdollisia muutoksia. Työkokeilupaikkoja on voitu järjestää kopiointipisteessä ja keskusvarastolla
	Kokonaishenkilöstömäärä säilyy, henkilömäärä muutokset toimialojen välillä mahdollisia	Kokonaishenkilöstömäärä 1223, edellisenä vuonna 30.4.2015 tilanne 1226
	Työilmapiirikartoituksen aloitus	käynnistyy marras-joulukuussa 2016
	Sairauspoissaolojen määrä 2014 tasolle	1.1-30.4.2016 yhteensä 8570 kalenteripäivää
	Kehityskeskustelu, varhaisen tuen keskustelut, lähtöhaastattelu käytössä	Toimintamalleja toteutetaan Petu: Perusturvassa kehityskeskustelut ovat meneillään. Varhaisen tuen keskusteluja on myös toteutettu hyvin tuloksin. Keskushallinto: kehityskeskustelut meneillään sekä jatkuvat 08/2016

Talouden toteutuma hallintokunnittain

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2016	%:a TA:sta
Kaupunginhallitus				
Menot	13 746	13 358	4 305	31,3
Valmistus omaan käyttöön			1	
Tulot	9 608	9 608	3 314	34,5
Netto	-4 137	-3 749	-990	23,9
Perusturvalautakunta				
Menot	65 914	68 714	21 262	32,3
Valmistus omaan käyttöön				
Tulot	10 833	9 833	3 030	28,0
Netto	-55 081	-58 881	-18 232	33,1
Kasvatus- ja sivistys lautakunta				
Menot	36 874	36 601	12 304	33,4
Tulot	2 056	2 151	941	45,7
Netto	-34 817	-34 450	-11 363	32,6
Yhdyskuntatekniikan lautakunta				
Menot	17 600	18 150	6 014	34,2
Valmistus omaan käyttöön	400	439	64	16,1
Tulot	16 744	17 660	5 775	34,5
Netto	-456	-51	-175	-38,3
Laskennallisesti eriytetyt yksiköt ja yhteiset erät				
Menot	213	213	42	19,6
Tulot	970	970	518	53,4
Netto	757	757	476	62,9

Kaupunginhallitus

Hallinto- ja talousjohtajan katsaus

Kuusamon kaupunginhallitus luo edellytyksiä kaupunkilaisten hyvälle elämälle edistämällä Kuusamon kehitystä Koillis-Suomen alueellisena palvelukeskuksena ja Suomen tunnetuimpana matkailu- ja luontokaupunkina.

Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja yhdessä muodostavat konserniohjeen mukaisesti konsernijohdon. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Kaupunginhallituksen alainen keskushallinto hoitaa kaupunginhallituksen ja valtuuston valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät, vastaa yhteistoiminta- ja luottamusmiestestelmien toiminnasta sekä kunta- ja valtiollisista vaaleista.

Keskushallinto ja sen palveluyksiköt hankkivat tai tuottavat kaupunkiorganisaation tarvitsemia sisäisiä palveluita kuten taloushallinto ja kirjanpito, henkilöstöhallinto- ja palkanlaskenta, tietohallinto ja kaupunginarkisto, ICT - palvelut, keskitetyt hankintapalvelut. Lisäksi keskushallinto tuottaa kaupungin vastuulle kuuluvat ateria- ja puhtaanapitopalvelut.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Asiakas-, hallinto- ja tukipalvelut

- keskushallinnon esimiesten määrän vähentäminen osana organisaation uudelleenorganisointia
- kaupungin viestintäsuunnitelman laadinta
- asianhallinnan kehittämisprojektin jatkotyöt tavoitetilan saavuttamiseksi ja tiedonohjaussuunnitelman (Eams) käynnistäminen

Toteutunut:

Keskushallinnossa esimiesten määrä on vähentynyt niin hallinnossa (henkilöstöjohdon tehtävät liitetty hallinto- ja talousjohtajan toimenkuvaan) kuin ateria- ja puhtaanapitopalveluissa. Tietohallintojohtajan virkavapaan ajan yhdyskuntatekniikan toimialajohtajan tehtäviin on liitetty tietohallintojohtajan tehtävät (30.9.2016 asti).

Brändikäsikirjan valmistelun yhteydessä laaditaan viestintäsuunnitelma.

Kaupunginhallitus on 2.2.2016 päättänyt asianhallinnan uudistamisesta, jonka mukaisesti tavoitetilana on 06/2017 sähköisen kokouksen käyttö sekä keskitetty kirjaamo. Koko kevään ajan on kehitetty asianhallintatoimintoja mm. palkkaamalla toinen asianhallintasihteeri 04/2016 alkaen. Maaliskuussa käynnistyi uuden asianhallintajärjestelmän CASEM:n pilotointi yhdessä Rovaniemen ja Kajaanin kaupungin kanssa. Tämä on tarkoittanut viikottaista pilointia poikkihallinnollisen asianhallintatiimin kanssa. Pilotoinnissa oli mukana myös järjestelmätoimittaja Fujitsu sekä Kuntien Tiera Oy. Pilotointi päättyi toukokuussa. Olemme jatkaneet poikkihallinnollisella asianhallintatiimillä muihin asianhallintajärjestelmiin tutustumista järjestämällä seuraavat tutustumiset:

- 11.5.2016 Dynasty-asianhallintajärjestelmän esittely Innofactor Oy:n toimesta kaupungintalolla
- 24.5.2016 Tutustuminen Oulun kaupungin kokemuksiin Triplanin TWEB-asianhallintajärjestelmästä
- 31.5.2016 Triplanin TWEB-asianhallintajärjestelmän esittely kaupungintalolla
- 10.6.2016 Tutustuminen Vihdin kunnan kokemuksiin Dynasty-asianhallintajärjestelmästä (Skype-palaveri)

Olemme varsin kattavasti saavuttaneet merkittävän osaamispääoman Suomessa tarjolla olevista asianhallintajärjestelmistä ja kesäkuussa pystymme laatimaan yhteenvedon siitä, mikä olisi tulevaisuuden asianhallintajärjestelmämme. Syksyn aikana toteutetaan mahdolliset kilpailutukset yms., jotta järjestelmä on käytössä vuoden 2017 alusta alkaen.

Tiedonohjaussuunnitelmaa on laadittu myös yhteistyössä muiden kuntien kanssa (mm. Rovaniemi, Kajaani) ja laatimistyötä on tehty toimialoilla (keskushallinto). Arkistosiihteerin työpanosta on kohdentunut merkittävästi myös asianhallintasihteereiden sekä hallintoassistentin perehdyttämistyöhön.

Keskushallinnon alainen asianhallintayksikön organisoitumismuoto on havaittu mo-
neen kuntaan verrattuna moderniksi, osaamista keskittäväksi ja tehokkaaksi tavaksi
tuottaa laadukkaita asianhallinnan palveluita.

Kaupunkikonsernin talouden tasapaino ja ohjaus

- talouden ohjaaminen kaupungin toimintasuunnitelman mukaisesti
- talousraportoinnin kehittämisen tueksi uusi raportointijärjestelmä
- taloushallinnon kehittämisprojektin jatkotyöt tavoitetilan saavuttamiseksi
- konsernin omistajapoliittiset linjaukset

Toteutunut:

Talousraportoinnin taajuutta on vähennetty vuoteen 2015 verrattuna. Kevään 2016 aikana taloutta raportoitu kaupunginhallitukselle 03/2016 ja 04/2016 tilanteen mukaisesti. Omistajapoliittisia linjauksia on laadittu yhteistyössä FCG:n kanssa sekä 05/2016 on kaupunginvaltuustolle järjestetty omistajapolitiikkaa koskeva valtuuston il-
takoulu, jossa on tehty omistajapoliittisia linjauksia ryhmätöiden kautta. Omistajapoli-
tiikka-asiakirja on viimeistelyvaiheessa ja tulee päätöksentekoon syksyllä 2016.

Kesäkuussa 2016 johtoryhmä on linjannut, että talouden raportointijärjestelmän kehit-
tamiseksi käynnistetään raportointijärjestelmän hankinta.

Henkilöstöhallinto- ja johtaminen

- hr-palvelukeskuksen toiminnan kehittäminen ja muutoksen johtaminen

Toteutunut:

Hr-palvelukeskuksen toiminnan kehittäminen on edennyt suunnitelmallisesti. Hr-
palvelukeskuksella on avautuneet omat hr-sivustot Sinettiin, josta löytyy erittäin kat-
tavasti hr-asiat ja ohjeistukset. Lisäksi hallinto- ja talousjohtajan johdolla hr-
palvelukeskus on laatinut hr-käsikirjan, joka sisältää palvelussuhteen elinkaaren mu-
kaiset asiat ja toimintaohjeet. Hr-käsikirjan ensimmäinen osio on koulutettu esimiehille
02/2016. Toinen osio hr-käsikirjasta koulutetaan esimiehille 06/2016 ja loppuosa
elo-/syyskuussa 2016.

JK

VK

Olemme myös huhtikuussa käynnistäneet MuuMi-muutoksenjohtamiskoulutuksen keskushallinnossa asianhallinta- ja hr-palvelukeskuksen henkilöstölle. Keskushallinnon toimialalla viimeisen vuoden aikana muutosjohtamisen laajuus on ollut erittäin suurta, työyhteisön jäseniä on vaihtunut sekä olemme johtamassa suuria muutosjohtamisprosesseja läpi koko kaupungin. Päädyin toimialajohtajana valmistelemaan MuuMi-muutoksenjohtamiskoulutuksen (muutos & minä) sekä pyysin kumppaniksi Terveystalon psykologi Tuula Luhtaniemen. MuuMi-koulutus kestää vuoden 2016 loppuun asti, ko. henkilöstöryhmät kokoontuvat kuukausittain (poislukien kesäkuukaudet) työstämään ko. aihepiirin asioita ja muutoksen johtamisen kokemuksia.

MuuMi-koulutuksella tavoitellaan:

- Tekemisen tavan muutokset – tuloksellisuus
- Nopeita korjaavia toimenpiteitä
- Jos keskeisillä alueilla ongelmia siirryttävä kuukausiraportoinnista viikkoraportointiin
- Kuukausittaiset muutosjohtamispalaverit ja muutoksen johtamisen seuranta
- Kehityskeskustelut ryhmämuotoisena, yksilökeskustelut tarvittaessa (teema: mitä muutos merkitsee juuri minun työssäni ja kuinka työyhteisönä edistämme muutoksen jalkauttamista)
- Oman toimintatavan kehittäminen yksinkertaisesti ja selkeästi
- Jokainen asianhallinnan ja hr-henkilöstöstä on fasilitaattori, joka varmistaa, että muualla organisaatiossa sisäistetään tapahtuneet ja tapahtumassa olevat muutokset

MuuMi-kokoontumisilla tavoitellaan:

- Luodaan avointa keskusteluyönteistä ilmapiiriä
- Tuuletetaan ajatuksia
- Mahdollistetaan vastuun ottaminen & otetaan yhdessä vastuuta muutoksen eteenpäin viemisestä
- Luodaan viestintäsuunnitelma, jonka mukaan kaikki viestivät.
- Löydetään paras tie viedä muutosta eteenpäin
- Asioihin tartutaan heti
- Tuetaan työkaveria – kun työkaveri onnistuu – onnistuu työyksikkö – työyhteisö – koko organisaatio
- Heikkouksien/kehittämiskohteiden muuttaminen mahdollisuuksiksi
- Ratkaisukeskeisyydellä ja positiivisuudella eteenpäin
- ▶ Yhdessä tekemisen henki & omaan tekemiseen keskittyminen
- ▶ Negatiiviset puheet vähemmälle, enemmän tekemistä
- ▶ Hiljaista tiedon siirtäminen: mentori – aktori toiminta

Tietohallinto

- kaupungin nettisivujen kehittäminen
- tietohallinnon toiminnan ja budjetin selvitys
- valtuustosalin kokousvälineistön kehittäminen

Toteutunut:

Kaupungin uudet www-sivut avautuivat 4.4.2016, henkilöstölle ja valtuutetuille sivut avautuivat kommentoitavaksi 1.1.2016. Kaupunginjohtajan johdolla laadittiin tietohallinnon toiminnan ja budjetin selvitys, joka käsiteltiin kaupunginhallituksessa 29.3.2016. Valtuustosalin kokousvälineistöä on kehitetty mm. mikrofonit uusimalla ja laajempi uudistaminen tapahtuu investointiohjelman mukaisesti (2017–2019).

Keskushallinnon henkilöstöresurssoinnin muutokset

- kaksi varahenkilöä ateriapalveluihin
- kaksi varahenkilöä puhtaanapitopalveluihin
- asianhallintasihteerin rekrytointi arvioidaan ja mahdollisesti toteutetaan vuoden 2016 aikana
- hr-palvelukeskuksen käynnistymisen myötä keskushallintoon siirtynyt kolme uutta henkilöstösihteeriä muilta toimialoilta
- asianhallinnan kehittämisen myötä yksi henkilö rekrytoitu keskushallinnon toimialalle vuoden 2015 aikana
- ateria- ja puhtaanapitopalveluissa esimiesten lukumäärä vähenee yhdellä henkilöllä

Toteutunut:

Ateria- ja puhtaanapidon puolelle on palkattu neljä varahenkilöä. Asianhallintasihteeri palkattu 04/2016 alkaen. Toinen asianhallintasihteeri jäämässä 08/2016 alkaen vuodeksi opintovapaalle ja hänen työtehtäviinsä siirtyy hallintoassistentti, joka siirtynyt vuoden alussa keskushallinnon toimialalle perusturvan toimialalta. Ateria- ja puhtaanapitopalveluissa ei ole rekrytoitu henkilöä ruokapalvelupäällikön tilalle, joka eläköityi vuoden 2016 alussa, vaan tehtävät on jaettu olemassa olevien esimiesten kesken.

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2015
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	13 746	13 358	4 305	31,3 %	4 286
-siitä:					
Henkilöstömenot	5 102	5 102	1 606	31,5 %	1 616
Palvelujen ostot	6 114	5 776	1 893	31,0 %	1 896
Aine ja tavaraostot	1 369	1 369	438	32,0 %	467
-Tulot yht	9 608	9 608	3 314	34,5 %	3 359
-siitä:					
Myyntitulot	9 577	9 577	3 299	34,4 %	3 351
Maksutulot	0	0	6		1
=Netto	-4 137	-3 749	-991	23,9 %	-927

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1.-30.4.2015
Toimintamenot €/asukas	880	880	275	31,2 %	271
Kvalt käsitellmät § kpl	90	90	31	34,4 %	37
Khall käsittelemät § kpl	300	300	94	31,3 %	117
Palkkapsusseja/palkanlaskija	3 945	3 945	1 317	33,4 %	1 324
Vientejä kirjanpidossa, kpl	650 000	650 000	201 179	31,0 %	196 997
Siivouskust./sm ² /v	32,00	32,00	10,74	33,6 %	10,34
Pyykkikilon hinta €/kg	3,66	3,66	3,25	88,8 %	3,22
Keskim. ateriahinta €/ateria	4,83	4,83	4,15	85,9 %	4,10

Perusturva

Toimialajohtajan katsaus

Uusi perusturvajohtaja aloitti työnsä 21. maaliskuuta.

Perusturvan vuodelle 2016 tehty talousarvio on 1 779 094 euroa pienempi kuin vuoden 2015 toteuma. Sairaanhoidopiirin erikoissairaanhoidolle on budjetoitu noin 2,1 miljoonaa euroa vähemmän määrärahoja, kuin sairaanhoidopiiri oli ennusteessaan vuodelle 2016 suunnitellut. Terveyskeskuslääkäritoiminnan kuluihin ei ole varauduttu talousarviossa riittävästi. Henkilöstömenoissa on 700 000 euron vaje.

Edellä mainituista määrärahavajeista ja osavuosikatsauksen toteutumasta voidaan nähdä, että lisämäärärahan tarve on 2,8 miljoonaa euroa, jotta suunniteltu palvelutuotanto voi toteutua. Lisämäärärahan myötä talouden seuranta on realistinen ja talouden loppuvuoden toteuma suunnitellun toiminnan mukainen. Mikäli kustannustaso koetaan liian korkeaksi ja vuoden 2017 raamiin vaadittaisiin kustannustason alentamista, olisi ensi vuoden talousarviota suunniteltaessa jo määriteltävä myös niitä toiminnallisia tavoitteita, millä kustannuksiin pystytään vaikuttamaan alentavasti.

Ikäihmisten palvelut ja talous ovat toteutuneet suunnitellusti.

Sosiaalityö ja vammaispalvelut ovat toteutuneet suunnitellusti.

Tukipalveluissa on ICT kustannusten ja henkilöstökulujen osalla hieman ylitystä.

Talousarvion toteuma ja ennuste 2016

Talousarvion toimintakatteen ennakoidaan ylittyvän noin 2,8 miljoonalla eurolla. Toimintakate on toteutunut nyt kirjanpidon mukaan 33,1 %:sti, mutta siinä ei vielä ole mukana huhtikuulta PPSHP:n 1,37 miljoonan laskua, joten toteuma nousee 35,6 prosenttiin.

Toimintatuotot

- Toimintatuotot ovat talousarvioon nähden toteutuneet 28 %:sti. Toteumaan ei ole vielä kirjautunut kaikkia vuokratuloja ja sairaanhoidon tulosalueelle budjetoidut myyntitulot alittavat suunnitellun tason reilusti, muilta osin tuotot toteutuneet suunnitellusti.

Palvelujen ostot

- Palvelujen ostot kokonaisuutena alittavat talousarvion mukaisen toteuman, mutta kirjanpitoon ei ole vielä kirjautunut kaikkia huhtikuun kustannuksia ja toteuman arvioidaan nousevan noin 33 %:iin.
- Palvelujen ostoissa sairaanhoidopiiriltä ostettavat erikoissairaanhoidon kustannukset ovat toteutuneet perusturvan talousarvioon nähden huhtikuun loppuun mennessä 30,7 %:sti, mutta PPSHP huhtikuun laskutus ei ole vielä tässä summassa mukana. Sairaanhoidopiiriltä tulleen tiedon mukaan huhtikuun laskutus on

noin 1,37 miljoonaa euroa, joten toteuma nousee 40,5 %:iin, euroissa ylitys on erikoissairaanhoidon osalta yli 980.000 euroa.

- Kuntoutuksen ja hoivan osalta palvelujen ostot alittavat budjetoidun reilusti, toteuma nyt vain 21,9 %, kustannuksia syntynyt edellisvuoteen verrattunakin noin 400.000 euroa vähemmän.
- Tukipalveluissa palvelujen ostojen toteuma suuri, 42,6%. Palvelujen ostot koostuvat etupäässä atk- ja ICT-palveluista sekä työterveyshuollon kustannuksista. ICT-palveluiden toteuma korkea, mutta loppu vuoden aikana toteumaa pyritään hillitsemään.

Henkilöstömenot

- Henkilöstömenojen toteuma on 34,3 %, kustannustaso linjassa edellisen vuoden kanssa.
- Terveyskeskuslääkäreiden toiminnan osalta henkilöstökulut ylittävät talousarvion ja ennusteen mukaan koko vuoden toteuma ylittyy noin 700.000 eurolla.
- Vapautuvien vakanssien täyttöä pohditaan huolellisesti

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

- Aine ja tavaraostot ovat toteutuneet 35,0 %, joten ylitystä talousarvioon nähden on hieman, ylitykseen vaikuttanee hankintojen ajoittuminen alkuvuoteen.

Talousarvion toteutuma / Perusturva

(1 000 eur)	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2015
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	65 914 264	68 714 264	21 259 813	32,3 %	20 810 399
-siitä:					
Henkilöstömenot	22 677	23 377	7 783	34,3 %	7 768
Palvelujen ostot	33 027	35 127	9 381	28,4 %	9 624
Aine ja tavaraostot	2 741	2 741	960	35,0 %	905
-Tulot yht	10 833	10 833	3 029	28,0 %	2 886
-siitä:					
Myyntitulot	2 986	2 986	764	25,6 %	931
Maksutulot	4 541	4 441	1 535	33,8 %	1 314
=Netto	-55 081	-57 881	-18 230	33,1 %	-17 924
Sairaanhoidon tulosalue					
Menot	36 545	36 545	12 142	33,2 %	11 840
-Tulot	4 514	4 514	1 244		1 119
=Netto	-32 031	-32 031	-10 898	34,0 %	-10 721
Kuntoutumisen ja hoivan tulosalue					
Menot	26 823	26 823	8 037	30,0 %	8 070
-Tulot	6 099	6 099	1 713	28,1 %	1 734
=Netto	-20 724	-20 724	-6 324	30,5 %	-6 336
Tukipalvelut					
Menot	2 546	2 546	1 080	42,4 %	901
-Tulot	221	221	72	32,5 %	33
=Netto	-2 326	-2 326	-1 009	43,4 %	-867
PERUSTURVA YHT.					
Menot	65 914	65 914	21 260	32,3 %	20 810
-Tulot	10 833	10 833	3 029	28,0 %	2 886
=Netto	-55 081	-55 081	-18 230	33,1 %	-17 924

JK VK

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2015
Laitoshoito, vrk	0	484	484		1 160
Tehostettu asuminen, vrk	93 000	93 000	30 697	33,0 %	31 925
Muu palveluasuminen	20 500	18 000	5 835	28,5 %	5 364
Asuminen yht.vrk	113 500	112 000	37 016	32,6 %	38 449
Seniorinlan käynnit(yksilö)	6 500	5 000	1 614	24,8 %	1 690
Kotihoidon käynnit	100 000	102 000	33 699	33,7 %	32 808
Vamm. työ- ja päivätoim. pv.	15 700	15 000	4 802	30,6 %	4 744
Omaishoito, asiakkaat	140	160	160	114,3 %	154
Toimeentulotuki €/v	1 200 000	1 200 000	389 955	32,5 %	415 852
Tk-lääkärillä käynnit	40 000	40 000	12 252	30,6 %	14 089
Hammash.as.käynnit	17 000	17 000	4 894	28,8 %	5 360
Sisät.ja kir.os.hpv	16 000	16 000	4 720	29,5 %	5 093
Leikkaustoimenpiteet	1 000	1 000	366	36,6 %	273
Lab.tutk.	185 000	190 000	66 400	35,9 %	66 000
Tutkimukset rtg:ssä	17 000	16 500	5 423	31,9 %	6 463
Psyk.os. hpv	2 800	2 800	1 104	39,4 %	1 217

VK

Kasvatus- ja sivistys

Toimialajohtajan katsaus

Tammikuun aikana perusopetuksessa käynnistyi neljä valmistavan koulutuksen opetusryhmää Kuusamon vastaanottokeskuksiin sijoitettuja lapsia varten. Kuluvan lukuvuoden aikana perusopetuksessa on ollut noin 60 lasta valmistavan opetuksen piirissä. Opetus- ja kulttuuriministeriö muutti perusopetuksen rahoituslakia vuodeksi 2016 siten, että kunnat, joissa on valmistavan koulutuksen oppilaita yhtäjaksoisesti vähintään neljän kuukauden ajan, saavat toiminnan järjestämiseen valtion tukea. Kuusamon osalta päätös merkitsee noin 320 000 euron valtionrahoitusta.

ELY -keskus esitti vuoden alkupuolella Kuusamon kaupungille, että Kuusamo käynnistäisi toimenpiteet valtion tukeman ryhmäperhekodin perustamiseksi Kuusamoon alaikäisinä ilman huoltajaa tulleille pakolaislapsille. Kasvatus- ja sivistyslautakunta esitti perhekodin perustamista kaupunginvaltuustolle, joka teki asiasta myönteisen päätöksen huhtikuussa.

Yhteistyössä Lapin yliopiston ja Kuusamo-opiston kanssa valmisteltiin soveltavan kuvataiteen ja luontokuvauksen maisteriohjelma -hanke. Hankkeelle on haettu rakennerahastorahoitus. Kajaanin ammattikorkeakoulun kanssa yhteistyössä toteutettava insinööriopetus oli vuoden alussa korkeakoulujen yhteishaussa. Koulutukseen haki 70 ensisijaista hakijaa.

Ammatillisen koulutuksen valtionrahoitus vähenee kuluvana vuonna maan edellisen hallituksen tekemien päätösten mukaisesti. Tämä näkyy myös Kuusamon yksikön tulojen vähenemisenä. Ammatillinen koulutus joutuu etsimään säästöjä, joka näkyy Kuusamossa mm tilojen käytön tehostamisena. Kuusamon yksikön tavoitteena on tulevan lukuvuoden alussa luopua entisen kauppaopetuksen tiloista.

Esi- ja perusopetuksen ja lukiokoulutuksen uusien opetussuunnitelmien valmistelua on jatkettu siten, että opetussuunnitelmat ovat lautakunnan hyväksyttävänä kesäkuun kokouksessa. Uudet opetussuunnitelmat otetaan käyttöön tulevan lukuvuoden alussa. Koulujen digitalisaation tueksi on palkattu yksi tutor, joka tukee opettajia TVT:n hyödyntämisessä. Tutortoimintaa on tarkoitus jatkaa myös tulevana lukuvuonna.

Lastensuojelussa huostaan otettuja lapsia oli huhtikuun alussa 33, joista sijaisperheisiin sijoitettuja oli 24 ja laitossijoituksia 9. Laitossijoitusten määrä on edelleen laskeutunut.

Uimahallin saneeraus etenee suunnitelmien mukaisesti. Uudistettu uimahalli otetaan käyttöön 1.8.alkaen. Uimahallin saneeraus näkyy liikuntapalveluiden tulojen laskuna.

Kaupungin tavoitteena kuluvalla vuodelle oli vakinaistaa 50 määräaikaisesti täytettyä työtehtävää. Kasvatus- ja sivistystoimen palveluissa on päätetty vakinaistaa 20 työtehtävää.

Talouden toteutuma

Toimintatuotot

Toimintatuotot tulevat toteutumaan budjetoitua suurempina. Tähän vaikuttavat erilaiset hanketulot. Uusia hankerahoituksia saatiin huhtikuun loppuun mennessä aluehallintovirastolta Osaava Koillismaa V rahaa 40 000 euroa opettajien täydennyskoulutukseen ja kirjastolle 15 500 euroa kirjastotoiminnan kehittämiseen. Nuorisotoimi sai 57 000 euroa valtion rahoitusta etsivän nuorisotyön jatkamiseen. Tarkoitus on palkata

kaksi etsivää nuorisotyöntekijää, jota toimivat tiiviissä yhteistyössä oppilaitosten kanssa. Peruskoululaisten kotikuntakorvaustulot ovat kasvaneet. Maksutuotot ovat laske-
neet, mikä johtuu mm. uimahallin saneerauksesta.

Talousarviossa työterveyshuollon kustannukset ovat nettobudjetoituna, Kela -
korvausten vaikutus tuloihin on 24 925 euroa.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot ovat n. 230 000 euroa alemmalla tasolla edelliseen vuoteen verrattu-
na. Tähän vaikuttavat joukkoliikennetukien ennakoitua pienemmät kustannukset ja
lasten sosiaalityön kustannusten lasku.

Henkilöstökulut

Toteutuvat budjetoidun mukaisesti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Toteutuvat budjetoidun mukaisesti.

Tämän hetken talousennusteen mukaan kasvatus- ja sivistystoimi tulee alittamaan ta-
lousarvionsa.

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2015
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	36 874	36 601	12 304	33,4 %	12 598
-siitä:					
Henkilöstömenot	19 784	19 784	6 900	34,9 %	6 976
Palvelujen ostot	8 292	8 049	2 493	30,1 %	2 714
Aine ja tavaraostot	845	855	359	42,5 %	341
-Tulot yht	2 056	2 151	941	45,8 %	892
-siitä:					
Myyntitulot	220	315	131	59,5 %	79
Maksutulot	1 405	1 405	450	32,0 %	473
=Netto	-34 817	-34 450	-11 363	32,6 %	-11 706

Hallintopalvelut					
Menot	2 886	2 856	813	28,2 %	865
-Tulot	28	28	14	50,0 %	11
=Netto	-2 858	-2 828	-799	28,0 %	-854

Lapsi- ja perhe-työn palvelut					
Menot	12 560	12 317	4 086	32,5 %	4 266
-Tulot	738	738	244	33,1 %	251
=Netto	-11 822	-11 579	-3 843	32,5 %	-4 015

Koulutuspalvelut					
Menot	17 788	17 788	6 189	34,8 %	6 264
-Tulot	709	804	489	69,0 %	403
=Netto	-17 079	-16 984	-5 701	33,4 %	-5 860

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut					
Menot	3 639	3 639	1 215	33,4 %	1 203
-Tulot	581	581	195	33,6 %	227
=Netto	-3 057	-3 057	-1 021	33,4 %	-977

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2015
Kotihoidontuki ja yksityisen hoidontuki	1 300 000	1 200 000	360 045	27,7	428 800
Kotihoidon piirissä lapsia	310	220	201	64,8	256
Kunnallisen päivähoiton hoitopäivät	95 000	94 000	38 473	40,5	36 337
Neuvolan asiakaskäynnit	16 500	17 000	6 144	37,2	5 816
Kotipalvelun asiakkaat (lapsiperheet)	80	90	69	86,3	62
Huostaanotettujen määrä	40	36	33	82,5	42
Perusk oppilasmäärä	1 538	1 538	1 538	100,0	1 555
Lukio oppilasmäärä	252	252	259	102,8	268
Kirjasto/lainoja/v	320 000	320 000	92 260	28,8	95 137
Kirjasto/lainoja/as.	20	20	17	85,0	18
Kultt.til. kävijöitä/v	46 000	46 000	19 251	41,9	22 879
Kultt.tilaisuudet kpl	350	350	199	56,9	174
Liik.keskus kävijät/v	180 000	180 000	59 521	33,1	86 715
Liik.keskus kävijät/as	11	11	11	100,0	16
Nuorisopalv. kävijät	10 000	10 000	6 655	66,6	2 589

Yhdyskuntatekniikka

Toimialajohtajan katsaus

Vuoden 2016 ensimmäinen vuosikolmannes on edennyt talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja painopisteiden osalta pääosin suunnitellusti. Talouden näkymät ovat positiiviset eli toimiala alittaa sitovan toimintakatteen tuntuvasti.

Yritystilojen vuokrausaste on edelleen lähes 100 %. Suurimpia muutoksia tilavuokraukseen aiheuttaa Kainuun ammattiopiston tilojen muutokset, jossa vapautuu loppuvuodesta noin 3.000 neliön tila (kauppaoppilaitos).

Myyntisaamisten määrä on 234 785 euroa, kun se vuotta aiemmin oli 135 425 euroa. Kasvua on tullut erityisesti jätteenkäsittelymaksuissa ja toimitilavuokrissa. Luottotappio-riskien suhteen tilanne on hieman parempi kuin edellisvuonna vastaavalla jaksolla. Toimialalla on jatkettu vuonna 2015 aloitettuja toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi. Uusille toimenpiteille ei ole akuuttia tarvetta. Toimialan vuonna 2014 hyväksytty kehittämissuunnitelma toteuttamista jatketaan. Toimialan talouskehitys pohjautuu osaltaan ko. suunnitelmaan.

Investointiohjelmaa on toteutettu suunnitellusti valtuuston hyväksymän talousarvion puitteissa. Työn alla ovat mm. elokuussa vastaanotettava uimahallin peruskorjaus, terveyskeskuksen kolmannen kerroksen muutostyöt sekä CT- laitteen edellyttämät muutostyöt. Toteutuma-aste määrärahan käytön osalta on 18 %.

Myös Juhannuskallion risteysalueen hanke toteutunee suunnitellussa laajuudessa 2016. Kuusamon kaupungin ja Holiday Club Resorts Oy:n väliseen puitesopimukseen liittyen perustettavan yhtiön valmistelutyö on loppusuoralla. Tavoite on, että Yhtiö saadaan perustettua kesäkuussa, ja avantouintikeskuksen rakentaminen päätökseen syksyllä 2016. Rukan stadionin muutostöihin liittyvät jääladun muutostyöt sekä tuuliverkkojen hankinta on kilpailutuksessa. Tarjosten jättöaikaa on jatkettu toukokuun loppuun saakka.

Maankäyttö- rakennusvalvonta tuloalueella merkittävin muutos liittyy poikkeamislupia koskevaan toimivaltaan, joka on siirtynyt Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskukselta kaupungille 1.4.2016 alkaen. Rantarakentamista koskevien lainsuuntojen antaminen on muuttunut päätösten tekemiseksi.

Ympäristö- tulosalueella maa-aineslain heinäkuun alussa voimaan tulevan lainmuutoksen johdosta on valmisteltu toiminnan siirtoa ympäristönsuojeluviranomaiselle sekä Kuusamon, Posion ja Taivalkosken yhteistoiminta-alueelle. Maaseutuvirastosta johtuvista syistä vuoden 2016 tukihaku siirtyi useaan otteeseen. Vuonna 2016 tukihaun aukaisu siirtyi noin kuukaudella toukokuun lopulle. Maksatusten aikataulun siirtely on aiheuttanut paljon haasteita töiden suunnittelun ja jaksotusten osalta. Tänä vuonna osa maksatuksista menee päällekkäin tukihaun kanssa.

Henkilöstö on osallistunut koulutuksiin mahdollisuuksien mukaan, panostuksia koulutautumiseen jatketaan. Toimialan henkilöstö on osallistunut mm. asianhallinnan prosessien kehitystyöhön. Sairauspoissaolojen määrä on laskenut liki 20 % (183 kpv) edellisvuoteen verrattuna, mutta niitä on edelleen n. 27 % enemmän kuin vuonna 2014. Henkilöstön riskikartoitukset on saatu valmiiksi ja toimenpiteet riskien poistamiseksi tai vähentämiseksi ovat käynnissä.

Painopisteiden toteutuminen

1. Toimialan kehittämissuunnitelman toimeenpano ja seuranta

- mm organisaatorakenteen tarkastelu osana koko kaupungin HR- palvelukeskuksen sekä asianhallinta- ja taloushallinnon prosessien kehittämistä. Työ on käynnissä.
- varataan 50.000 euron määräraha kotieläintuotantoa harjoittavien maanviljelijöiden jaksamisen turvaamiseksi. (Lisäys KV 7.12.2015, § 88). Subventioihin ja maksulliseen tuntilomitusavustukseen on käytetty vasta n 18 000 euroa.

2. Kestävä ja monipuolinen luonnon ja luonnonvarojen hyödyntäminen

- Eri elinkeinojen maankäyttötarpeet huomioiva yleiskaava valtuuston hyväksymismenettelyssä. Kaavaehdotusta on valmisteltu esitettäväksi lautakunnalle.

3. Kiinteistö- ja metsästrategian toteuttaminen

suunniteltujen tilamuutosten toteuttaminen jatkuu, tavoitteena tilojen vähentäminen. Vuoden 2016 puukauppojen valmistelu on loppusuoralla.

4. Hyvät yhteydet ja kehittyvä toimintaympäristö

- haja-asutusalueen elinvoimaisuuden tukeminen: tieverkon ylläpito ja sen kehittäminen yhteistyössä tiekuntien ja Pohjois-Pohjanmaan Ely- keskuksen kanssa
- kaupunkikeskustan kehittäminen: liikenteen, viihtyisyyden sekä viherväyläverkoston kehittäminen.
- Yksityistieavustusperiaatteiden uudistamista on valmisteltu, saataneen päätökseen syksyllä. Liikasenvaarantien perusparantamissuunnitelman pääperiaatteet on laadittu Ely-keskuksen kanssa yhteistyössä.

5. Elinvoima- ohjelman ja kaupunkistrategian tukeminen kaupunginhallituksen kehittämismäärärahalta

- World Cup – resort: valmistelu ja suunnittelu suorituspaikkojen sekä toiminnallisen kokonaisuuden osalta yhteistyössä kasvatus- ja sivistystoimialan kanssa erillisrahoituksella (40 000 euroa hyv KH 23.11.2015 § 302 ja 306, KV 7.12.2015 § 88). Rukan Master Plan päivityksessä on työstetty uusia linjauksia alueen kehittämiseksi.
- puurakentaminen ja biohankkeet (maankäyttö ja maapolitiikka): puu- ja bioteollisuusalueen suunnittelu (40 000 euroa hyv KH 23.11.2015 § 302 ja 306, KV 7.12.2015 § 88). Ei toimenpiteitä.
- kaupunkikeskustan kehittämiseksi hankituilla kiinteistöillä olevien rakennusten purkaminen (esimerkiksi Kitkantie 10 ja 12). (60 000 euroa hyv KH 23.11.2015 § 302 ja 306, KV 7.12.2015 § 88). Purkamista valmistellaan.
- Vesistöjen vaaliminen ja kalastusmatkailun kehittäminen. Aloitetaan selvitys Kuusingin voimalaitoksen ja kanavan ennallistamisesta. Tavoitteena saada Kuusinki, Kuusamon kesäkalastusmatkailun eturinne luonnontilaan, joka parantaa koko vesistön virkistys- ja matkailukäyttöä sekä ainutlaatuisen vaellustaimenen tilaa. Hanke hyödyttää koko vesistöä Järvi-Kuusamoa myöten. (Lisäys KH 23.11.2015 § 306, KV 7.12.2015, § 88). Työ on kesken.

6. Investointiohjelman toteuttaminen

- kaupungin omarahoitteisten sekä ulkoista osarahoitusta saavien hankkeitten valmistelu ja toteuttaminen. Toteutuma-aste määrärahan käytön osalta on 18 %.

Hallinto ja talous

Hallinnon ja talouden toiminta on keskittynyt perustehtäväänsä yhdyskuntatekniikan lautakunnan toiminnan tukemiseen ja resurssien kohdentamiseen mahdollisimman tehokkaalla tavalla.

Sisäiseen valvontaan liittyen on jatkettu kaupunginhallituksen vahvistamien kehittämistoimien toimeenpanoa. Sisäisen tarkastuksen osalta on tyydytty vähäisessä määrin ns "pistokokein" tehtäviin tarkastuksiin osana normaalia talouden seurantaa.

Myyntisaamisten määrä on 234 785 euroa, kun se vuotta aiemmin oli 135 425 euroa. Kasvua on tullut erityisesti jätteenkäsittelymaksuissa ja toimitilavuokrissa.

Toimialan Navico –kehittämissuunnitelman toimeenpano ja seuranta on keskittynyt lähiajan (vuoden 2016) rekrytointeihin mm toimistosihteerien tehtävien sekä yhdyskuntatekniikan insinöörin tehtävien hoidon osalta. Lisäksi on avustettu kiinteistö ja ympäristötulosalueita henkilöstön rekrytoinneissa KuntaRekry- järjestelmän osalta HR- käsikirjan mukaisesti.

Hallinnon ja talouden henkilöresursseja on kohdennettu ydintehtävien ohella kehittämishankkeisiin (Rukan Master Plan päivitys ja sitä seuraavat investoinnit, avantouinti-keskukseen liittyvän yhtiön perustamistoimenpiteisiin), keskushallintovetoiseen asiantuntijajärjestelmän pilotointiin (3 henkilöä) sekä pienessä mittakaavassa opinnäytetöiden ohjaukseen / mentorointiin, jotka liittyvät osaamisen kehittämiseen, toimialakohtaisen koulutussuunnitelman laatimiseen sekä mm taloushallintoon (Tuotekehittäjä- koulutus).

Toimintatuottoja ei juuri ole hallinnossa ja taloudessa. Palvelujen ostot ovat alittuneet (n 3 %) edellisvuodesta, samoin henkilöstömenot (n 9 %). Kokonaisuutena hallinto ja talous on toteutumassa jokseenkin raamin mukaisella tasolla.

Maankäyttö ja rakennusvalvonta TA

Asemakaavan muutoksia on hyväksytty kortteli 109 (Ruotukuja), joka ei ole vielä lainvoimainen. Aiemmin hyväksytyistä on asemakaavan muutos Korttesuolla saanut alkuvuonna lainvoiman, samoin aiemmin hyväksytyistä ranta-asemakaavoista Airisniemen ranta-asemakaava. Ruka-Kuusamo matkailualueen osayleiskaava on valmisteltu hyväksymiskäsittelyyn, mutta hanke viranomaisneuvottelussa päätettiin jättää odottamaan Kuusamon strategisen yleiskaavan etenemistä. Kuusamon strategisen yleiskaavan ehdotus on laadittavana. Muojärven rantayleiskaavan luonnos on laadittavana pääosin kaupungin omana työnä. Asemakaavahankkeita on aktiivisessa vaiheessa 7 kappaletta ja ranta-asemakaavoja 8 kappaletta.

Toimivalta koskien poikkeamislupia on siirtynyt Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskukselta kaupungille 1.4.2016 alkaen. Rantarakentamista koskevien lausuntojen antaminen on muuttunut päätösten tekemiseksi. Ennen toimivallan siirtoa maankäyttö antoi kolme lausuntoa Ely-keskuksen päätöksentekoa varten. Vuoden alusta huhtikuun loppuun mennessä maankäyttö on tehnyt kuusi poikkeamispäätöstä.

Vuoden ensimmäisen kolmanneksen lopussa rakennuslupien määrä on edellisvuoteen verrattuna noin 20 % pienempi. Rakennusten kerrosala on 19 % pienempi ja tilavuus samoin noin 26% pienempi. Lupien määrä oletettavasti nousee kesää kohti mutta vuoden 2015 luvuista ehkä jäädään. Rakennusjärjestys on ollut nähtävillä ja hyväksymisprosessi on kesken. Lupapiste.fi on käytössä ja alkuvuonna 2016 jo noin 75% luvvis-

ta kulkee sen kautta. Siinä on ollut haastetta, mutta neuvontaa ja opastusta on järjestetty. Rakennustarkastaja on tehnyt 7 poikkeamispäätöstä ja 4 suunnittelutarveratkaisua.

Toimintatuottojen toteutuma on kasvanut liki 26 %, joka johtuu ennen kaikkea rakennusvalvonnan maksutuottojen kasvusta. Palvelujen ostot ovat laskeneet n 30 % edellisvuodesta, joka on seurausta kaavoitukseen liittyvää asiantuntija-palveluiden oston laskusta. Henkilöstömenot ovat kasvaneet 8 % edellisvuodesta, koska rakennusvalvontaan on palkattu määräaikainen työntekijä Lupapiste- järjestelmän kehittämis- ja käyttöönototehtäviin. Aineet, tarvikkeet ja tavarahankinnat ovat toteutuneet edellisvuoden tasolla. Kokonaisuutena maankäyttö ja rakennusvalvonta tullee alittamaan sitovan toimintakatteen n 30 000 eurolla (12 %).

Ympäristö TA

Maaseutuviraston toimintakyvyn puutteen vuoksi vuoden 2016 tukihaku siirtyi useaan otteeseen. Vuonna 2015 tukihaku oli huhtikuun aikana ja vuonna 2016 tukihaun aukaisu siirtyi toukokuun lopulle. Myös maksatusten aikataulun jatkuva siirtely aiheutti hallinnolle paljon harmia töiden suunnittelun ja jaksotusten osalta. aikaisempina vuosina tukien maksatukset saatiin pääosin hoidettua ennen tukihaun alkamista, mutta tänä vuonna osa maksatuksista menee päällekkäin tukihaun kanssa. Tämä aiheuttaa melkoista työpainetta ko. ajalle.

Yhteistoiminta-alueen sopimuksen mukaisten viranomaistoimintojen lisäksi on maksettu käyttösuunnitelman mukaisesti tukea mm. maksulliseen lomitukseen, eläinlääkinnän matkasubventioon ja maatilojen sukupolvenvaihdoksiin.

Ympäristöterveydenhuollossa ja ympäristönsuojelussa tapahtuneet työaikajärjestelyt, henkilövaihdokset ja poissaolot ovat aiheuttaneet haasteita toiminnan järjestelyissä. Rekrytointeihin ja perehdytykseen on edelleen jouduttu panostamaan tavallista enemmän. Ympäristötarkastajan virka on täytetty toistaiseksi voimassa olevana maaliskuun alusta alkaen.

Maa-aineslain heinäkuun alussa voimaan tulevan muutoksen johdosta tulosalueella on valmisteltu toiminnan siirtoa ympäristönsuojeluviranomaiselle sekä Kuusamon, Posion ja Taivalkosken yhteistoiminta-alueelle.

Ympäristö- tulosalueella toimintatuotot ovat laskeneet edellisvuodesta n 2,5 %. Palveluiden ostot ovat laskeneet raportointijaksolla noin 4 % edellisvuodesta, joten tilinpäätökseen odotetaan samansuuruista alitusta. Henkilöstökulut ovat kasvaneet 2 %, mutta alittunevat hieman loppuvuoden aikana. Aineet ja tarvikkeet kustannukset ovat alittuneet 12 %. Kokonaisuutena ympäristö- tulosalue tullee pysymään raamissa tai alittamaan sen n 3,5 %:lla.

Kiinteistö TA

Yritystilojen vuokrausaste on lähes 100 %. Teollisuushalli 2 rakennus 1 kohteen myyntiin asettamista valmistellaan.

Kunnossapitopalveluiden myyminen Vuokrataloyhtiölle on jatkunut suunnitellusti sekä määrällisesti että laadullisesti. Kiinteistönhoidon ja huollon yhteistyösopimusta laajennettiin Rukan alueelle, samoin Kirkkokedon ja Nilon koulun asuinrakennusten kiinteistöhoitotyöt on hoidettu yhtiölle laskutusperiaatteella 1.3 lähtien.

Raportointikauden aikana on valmisteltu yhteistyökuviota, jossa kaupunki ottaa toteutettavaksi yhtiön noin 180 asunnon (Siulakaarten alue, Juhantien kerrostalo, oppilasarunnat sekä Kunnanrivit) tekniset kiinteistöhoitotyöt ja yhtiö vastavuoeroisesti hoitaa jatkossa Tolpanniemen koulun ja Kolvangintien päiväkodin kiinteistöhoitotyöt.

Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy:lle on tehty raportointijakson aikana kunnossapitotöitä lähinnä majoitustiloihin.

Vuoden 2016 kunnossapitotarpeet sekä pidemmän aikavälin kunnossapitosuunnitelma on laadittavana yhteistyössä yhtiön kanssa

Kunnossapitotoimia on tehty mm. Rukan ja Torangin kouluilla, terveyskeskuksessa (os I), Porkkatörmän palvelukeskuksessa (alakerta) sekä Tervaskoivussa.

Investointiohjelmaa on toteutettu suunnitellusti valtuuston hyväksymän talousarvion puitteissa. Työn alla ovat mm. elokuussa vastaanotettava uimahallin peruskorjaus, Nilon koulun ruokalasalien peruskorjaus, terveyskeskuksen kolmannen kerroksen muutostyöt sekä CT-laitteen edellyttämät muutostyöt.

Tarveselvitys on käynnissä palloiluhallihankkeessa. Suunnitelmia tehdään mm. Karhunnassun korjauksiin, Kainuun ammattiopiston muutoksiin, jäähalli/monitoimihalliin, terveyskeskuksen vesikattoon ja kirjaston tilamuutoksiin. KeVa-keskuksen laajennus on ollut urakkalaskennassa, tarkoitus on aloittaa kohde purkutöillä kesäkuussa.

Kohdentamattomalla määrärahalta tehtäviä kiinteistöjen peruskorjauksia on jatkettu lautakunnan hyväksymän ohjelman mukaisesti.

Energiätehokkuustoimia on jatkettu edelleen. Alkuvuoden säästö edelliseen vuoteen verrattuna on sähkössä 2%, lämmössä noin 4% ja veden osalta noin 14% (uimahallin peruskorjaus).

Kiinteistö- tulosalueen toimintatuottojen toteutuma on jokseenkin edellisvuoden tasolla, kasvua n 1 %. Loppuvuoden aikana toimintatuotot tulevat todennäköisesti ylittymään talousarviosta. Palveluiden ostot ovat kasvaneet edellisvuodesta n 4 %, ylitys tilinpäätökseen mennessä tulee olemaan yli 10 %. Henkilöstömenot ovat kasvaneet n 1 % edellisvuodesta, mutta tilinpäätöksessä toteutuma alittuu 4 % (n 102 000 euroa). Aineet ja tarvikkeet määrärahan osalta nähtäneen vastaavasti n 5 % alitus. Kokonaisuutena kiinteistö – tulosalue tulee säilyttämään positiivisen yleisilmeensä talouden suhteen.

Kunnallistekniikka TA

Tulosalueen vuosi on edennyt suunnitellusti. Myös liikenneturvallisuustyö on jatkunut suunnitelman mukaisesti..

Jäteasemalle on toimitettu jätettä tammi- huhtikuun aikana yhteensä 2764 tonnia (kasvua 7 %) josta Oulun Energialle on toimitettu 2341 tonnia (kasvua 12 %) polttokelpoista jätettä. Loppusijoitettu jätemäärä on 297 tonnia. Jätteenkäsittelymaksut ovat kasvaneet lähes 20 % edellisvuodesta.

Viime vuoden vaihteessa tehdyistä puukaupoista on hakkuut käynnissä Lyhytniemessä. Vanhat hakkuut on saatettu päätökseen, ja ovat pääosin tilitysvaiheessa. Vuoden 2016 puukauppojen valmistelu on käynnissä. Puukauppojen osalta tavoitteet tullaan saavuttamaan. Metsästrategian mukaisesti on suunniteltu metsäpalveluiden kilpailuttamista loppuvuoden aikana.

Investointiohjelman mukaiset hankkeet etenevät suunnitellun aikataulun mukaisesti.

- Juhannuskallion risteysalueen urakan työt on aloitettu huhtikuussa.
- Torangin sillan liikennevaurion korjausurakka kilpailutettu ja urakoitsija valittu. Työt tehdään toukokuussa.
- Rukan suurmäen jääladun ja tuuliverkon rakentamisurakasta tarjouspyynnöt lähetetty.
- Moottorikelkkareitin Rönnynranta – Likosuo - Pöckelöaho puuston poisto on tehty.
- Moottorikelkkareittien ja moottorikelkkaurien kunnossapitourakka talvikausille 2016-2017 ja 2017-2018 kilpailutettu.
- Puitesopimukset maanrakennuskoneista ,kuljetuksista ja kiviaineksista 2016-2019 kilpailutettu.
- Omana työnä tehtäväksi suunniteltujen rakentamiskohteiden työt etenevät suunnitellusti. Kohteissa tarvittavat rakennusmateriaalit on kilpailutettu ja tilattu.

Kunnallistekniikan tulosalueella toimintatuottojen kasvu on ollut tuntuva (34 %) edellisvuoteen verrattuna. Kasvusta puolet selittyy latujen kunnossapitoon kerätyillä avustuksilla. Jätteenkäsittelymaksut ovat kasvaneet edellisvuodesta lähes 20 %. Palveluiden ostot kasvaneet edellisvuoden tasosta liki 31 %, ja tullevat ylittymään n 10 %. Henkilösökulut ovat laskeneet 4 % edellisvuoteen verrattuna, joten tilinpäätökseen ennakoidaan n 2 % alitusta. Aineet ja tarvikkeet määrärahan osalta on laskua noin 5 %. Kokonaisuutena kunnallistekniikka – tulosalue tullee alittamaan raaminsa n 8 %:lla.

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2016 Muutettu	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2015
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	17 600	18 150	6 014	34,2 %	5 761
-siitä:					
Henkilöstömenot	5 881	5 804	1 888	32,1 %	1 890
Palvelujen ostot	7 987	8 726	2 941	36,8 %	2 698
Aine ja tavaraoست	1 846	1 780	588	31,9 %	607
-Tulot yht	17 144	18 099	5 839	34,1 %	5 638
-siitä:					
Myyntitulot	2 629	3 481	867	33,0 %	712
Maksutulot	295	356	98	33,2 %	68
=Netto	-456	-51	-175	38,4 %	-123
Hallinto ja talous					
Menot	1 677	1 672	543	32,4 %	567
-Tulot	0	2	1	100,0 %	1
=Netto	-1 677	-1 670	-542	32,3 %	-566
Maankäyttö ja rakennusvalvonta					
Menot	889	897	305	34,3 %	321
-Tulot	226	267	77	34,1 %	61
=Netto	-663	-630	-228	34,4 %	-260
Ympäristö					
Menot	1 503	1 488	501	33,3 %	491
-Tulot	639	655	245	38,3 %	251
=Netto	-864	-833	-256	29,6 %	-240
Kiinteistö					
Menot	8 815	9 212	2 990	33,9 %	2 916
-Tulot	14 219	14 747	4 966	34,9 %	4 908
=Netto	5 404	5 535	1 976	36,6 %	1 992
Kunnallistekniikka					
Menot	4 717	4 882	1 675	35,5 %	1 465
-Tulot	2 059	2 429	551	26,8 %	417
=Netto	-2 658	-2 453	-1 124	42,3 %	-1 048

JK

VK

Laskennallisesti eriytetyt yksiköt

Maankäyttösopi- musyksikkö					
Menot	85	85	0	0,0 %	0
-Tulot	100	100	16	16,0 %	16
=Netto	15	15	16	106,7 %	16

Rukan pysäköinti- laitos					
Menot	100	100	41	41,0 %	43
-Tulot	670	670	461	68,8 %	408
=Netto	570	570	420	73,7 %	365

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-30.4.2015
Tarkastukset	700	700	152	21,7 %	182
Hoidetut eläimet	14000	14000	3788	27,1 %	2950
Rakennusten					
lämmin tilavuus (m3)	526800	526800	525000	99,7 %	528500
kylmä tilavuus (m3)	98100	98100	98300	100,2 %	97900
Huoneistoneiliöt (htm2)	141 100	141 100	141400	100,2 %	141500
Valm./ostetut/laaj.rak (htm2)	16	16	0	0,0 %	214
Poistetut rakennukset (htm2)	564	564	0	0,0 %	0
Liik.al hoito ilman viheral. €/m2	0,42	0,42	0,29	69,0 %	0,24
Jätehuoltomenot	1217387	1337785	308394	25,3 %	286373
€/asukas	79	85	20	25,3 %	18

JK *VK*

Laskennallisesti eriytetyn yksikön tuloslaskelma

Maankäyttösopimukset

	TA 2016	1.1.-30.4.2016	Tot %	1.1.-30.4.2015
Liikevaihto				
Ulkoiset myyntitulot	100 000	15 685	15,7	16 060
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Palvelujen ostot	-79 200	0	0,0	
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 700	0	0,0	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-800	0	0,0	
Muut henkilösivukulut	-300	0	0,0	
Liikelylijäämä (-alijäämä)	15 000	15 685	104,6	16 060
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot		-54 999		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	15 000	-39 314	-262,1	16 060
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	15 000	-39 314	-262,1	16 060
Tilikauden ylijäämä	15 000	-39 314	-262,1	16 060

Saatuja korkoja on hyvitetty Kiint Oy Rukakyläntielle sopimuksen muutoksen takia, näkyvät tulok-
sessa miinusena korkotuotoissa 54 999 euroa.

Laskennallisesti eriytetyn yksikön taselaskelma

Maankäyttösopimukset

VASTAAVAA	TA 2016	30.4.2016	VASTATTAVAA	TA 2016	30.4.2016
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	147 488	147 488
Maa- ja vesialueet	132 198	133 010	Edellisten vuosien ylijäämä	1 445 683	1 438 183
Ennakomaksut ja keskeneräiset		550	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	15 000	-39 314
VAIHTUVAT VASTAAVAT			VIERAS PÄÄOMA		
Vaihto-omaisuus			Pitkäaikainen		
Muu vaihto-omaisuus	54 852	54 852	Saadut ennakot	1 434 351	1 742 008
Saamiset					
Pitkäaikaiset saamiset					
Muut saamiset	739 588	263 273			
Lyhytaikaiset saamiset					
Muut saamiset		16 661			
Siirtosaamiset					
	926 638	468 347			
Laskennalliset rahavarat	2 115 883	2 820 017			
	3 042 521	3 288 364		3 042 521	3 288 364

Laskennallisesti eriytetyn yksikön tuloslaskelma

Rukan pysäköintilaitos

	TA 2016	1.1.-30.4.2016	Tot %	1.1.-30.4.2015
Liikevaihto				
Ulkoiset myyntitulot	670 000	461 441	68,9	407 871
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-46 500	-15 565	33,5	-16 614
Palvelujen ostot				
Muiden palvelujen ostot	-38 800	-24 827	64,0	-25 926
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-12 000	-262	2,2	-459
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 900	-36	1,9	-63
Muut henkilösivukulut	-800	-14	1,7	-21
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-177 711	-59 177	33,3	-59 137
Liikelylijäämä (-alijäämä)	392 289	361 560	92,2	305 652
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut	-189 436	-57 644	30,4	-67 449
Muut rahoituskulut	-1 000	-217	21,7	-685
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	201 852	303 699	150,5	237 518
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	201 852	303 699	150,5	237 518
Tilikauden ylijäämä	201 852	303 699	150,5	237 518

Pysäköintimaksuja on korotettu 1.11.2015 alkaen 1,5 kertaiseksi, mikä selittää osaltaan myyntitulojen kasvun. Hinnoittelun muutos ei ole vaikuttanut kävijämääriin (24 200 kävijää), sillä se on jokseenkin viime vuoden tasolla. Käyttöaste on vaihdellut kuukausittain 22 – 45 %:n välillä.

Sisäisen lainan ja Kuntarahoituksen lainan pääomat ovat pienentyneet. Lisäksi sisäisen lainan korko on alentunut 0,5 prosenttiyksikköä.

Laskennallisesti eriytetyn yksikön taselaskelma

Rukan pysäköintilaitos

VASTAAVAA	TA 2016	30.4.2016	VASTATTAVAA	TA 2016	30.4.2016
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	1 076 105	999 102
Maa- ja vesialueet	2 425 000	2 425 000	Arvonkorotusrahasto	2 425 000	2 425 000
Rakennukset	6 169 607	6 288 141	Edellisten vuosien ylijäämä	-451 118	-438 081
Kiinteät rakenteet ja laitteet			Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	201 852	303 699
Osakkeet ja osuudet	556	556	VIERAS PÄÄOMA		
Muut saamiset	50 846	50 846	Pitkäaikainen		
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 026 915	2 157 685
Saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä		
Lyhytaikaiset saamiset			Sisäinen laina kaupungilta/rahoitusosuus	3 234 190	3 428 515
Myyntisaamiset		289 024	Lyhytaikainen		
Muut saamiset		3 000	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	130 770	130 770
Siirtosaamiset			Ostovelat		457
Rahat ja pankkisaamiset			Muut velat		9 160
Pysäköintilaitoksen kassatili	700	700	Siirtovelat	2 994	40 960
	8 646 709	9 057 267		8 646 709	9 057 267

Investoinnit

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- TA 2016 Toteutuma % TA:sta Ennuste
arvio (sis. alv) muutettu 1.1. - 30.4.2016 TP 2016

1. IRTAIMISTO

Keskushallinto

Menot	274	161	0	0	161
Tulot					
Nettomeno	274	161	0	0	161

- 2016 Ateria- ja puhtaanapitopalvelut, koneiden uusintaa
- 2016 Taloushallinnon järjestelmät 40 000 euroa

Perusturva

Menot	496	200	99	50	200
Tulot					0
Nettomeno	496	200	99	50	200

- Kiireellisiä tutkimus- ja hoitolaiteiden uusimia sekä apuvälineiden hankintoja
- CT-laitteen huonetilamuutokset (kone leasing hankinta) 120 000 euroa

Kasvatus- ja sivistys

Menot	223	100	0	0	100
Tulot					
Nettomeno	223	100	0	0	100

- Kalusto- ja laitehankintoja
- 2016 Sähköisen ylioppilaskirjoitusten edellyttämät laitehankinnat
- 2016 Tulevaisuuden koulu -hankkeen edellyttämät laitteet

Yhdyskuntatekniikka

Menot	322	100	0	0	100
Tulot					
Nettomeno	322	100	0	0	100

- Yhdyskuntatekniikan kalusto-, kone- ja laitehankinnat
- 2016- Pihojen ja yleisten alueiden, reitistöjen sekä rakentamisen kunnossapitokaluston hankinta

IRTAIMISTO YHTEENSÄ

Menot	1 316	561	99	18	561
Tulot		0	0		0
Nettomeno	1 316	561	99	18	561

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 30.4.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****2. KAUPUNGIN PERUSPALVELUTUOTANTOA TUKEVAT INVESTOINNIT****2.1 OMAISUUDEN KUNNOSSAPITO JA KEHITTÄMINEN****Terveyskeskuksen tilojen muutokset ja saneeraukset**

Menot	988	650	405	62	650
Tulot					
Nettomeno	988	650	405	62	650

- Tehostetun palv.asumisen yksikön valmistuttua päärakennuksessa vapautuvien 1300 neliön ja muiden osastojen tilatarpeiden tarveselvitys, suunnittelu ja toteuttaminen
- 2015 - 2016 Mielenterveys- ja päihdetyön osastosiirrot

KeVa-keskuksen laajennus

Menot	905	300	0	0	300
Tulot					
Nettomeno	905	300	0	0	300

- 2016 - 2017 Keva-keskuksen laajennuksen rakentaminen (sisäilmasto-ongelmat)

Uimahallin peruskorjaus

Menot	1 914	1 400	404	29	1 400
Tulot	740	74	0	0	74
Nettomeno	1 174	1 326	404	30	1 326

- 2015-2016 Uimahallin peruskorjaus

Torangin koulun peruskorjaus

Menot	434		0	0	0
Tulot	50				
Nettomeno	384	0	0	0	0

- 2017-2018 Piha-alueen muutokset (lähiliikuntapaikka, ELYn avustusmahdollisuus), koulun tilamuutokset mm.auditorian peruskorjaus

Kirkkokedon päiväkotiki ja pihan saneeraus

Menot	719		0	0	0
Tulot					
Nettomeno	719	0	0	0	0

- 2017 Päiväkodin ja piha-alueen suunnittelu (mahd.lähiliikuntapaikka, ELY:n avustusmahdollisuus)
- 2018-2019 Toteuttaminen
- 2017 Edellyttää käyttöpuolelle purkamisen määrärahavaruksen (75.000 euroa)

Rukan koulun peruskorjaus

Menot	186		0	0	0
Tulot					
Nettomeno	186	0	0	0	0

- 2018 Keittiön ja liikuntasalin ilmanvaihdon uusiminen

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2016 muutettu	Toteutuma 1.1. - 30.4.2016	% TA:sta	Ennuste TP 2016
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Käylän koulun peruskorjaus

Menot	248	80	2	3	80
Tulot			0		
Nettomeno	248	80	2	3	80

- 2016 Vuonna 2015 aloitetun peruskorjauksen loppuunsaattaminen (vesikatton peruskorjaus, ilmanvaihtokanaviston muutos ja lattioiden korjaus)

Kainuun ammattiopiston Kuusamon yksikön oppimisympäristön peruskorjaus (opetuskeittiöt)

Menot	1 984	100	0	0	100
Tulot					
Nettomeno	1 984	100	0	0	100

- 2016 Opetuskeittiötilojen peruskorjaus, suunnittelu
- 2018 - 2019 Peruskorjauksen toteuttaminen
- KV 21.3.2016 § 20, käyttötarkoituksen muutos

Päiväkotien ja koulujen piha-alueiden ja leikkivälineiden peruskorjauksia

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

- 2015 Petäjäkankaan päiväkodin pihan peruskorjaus
- 2015-2017 Porkkatörmän päiväkodin pihan peruskorjaus
- 2015- Koulujen piha-alueiden peruskorjausta

Eläinlääkäripalvelujen tilajärjestelyt

Menot	62		0	0	0
Tulot					
Nettomeno	62	0	0	0	0

- 2018 Tilatarveselvitys ja hankesuunnittelu

Jätevesijärjestelmät (Sossonniemen kalasatama)

Menot	124		0	0	0
Tulot	90				
Nettomeno	34	0	0	0	0

- 2017 Sossonniemen kalasataman jätevesijärjestelmän rakentaminen, mahdollisuus ELY:n avustukseen (90%)

Valmiussuunnitteluun liittyvät työt

Menot	347	180	1	0	180
Tulot			0		
Nettomeno	347	180	1	0	180

- 2015-2017 Varajärjestelmien ja niiden kattavuuksien selvitys, suunnitelmien laadinta, ja toteuttaminen (mm. ammattiopisto ja tk), varavoimakoneen hankinta terveyskeskukseen 2016

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2016 muutettu	Toteutuma 1.1. - 30.4.2016	% TA:sta	Ennuste TP 2016
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Vesikattojen peruskorjaukset

Menot	657	230	1	0	230
Tulot					
Nettomeno	657	230	1	0	230

- Kattojen peruskorjaukset tehdyn suunnitelman mukaan
- 2015 Terveyskeskuksen vesikaton peruskorjaus 1200 m²

Kiinteistöjen peruskorjaus + takuuajan työt

Menot	1 860	500	110	22	500
Tulot					
Nettomeno	1 860	500	110	22	500

- Tilahankkeiden menettelytapaohjeen mukaisesti yhdyskuntatekniikan lautakunta päättää tammikuuta toteutettavat kohteet toimialajohtajien kanssa käytyjen neuvottelujen perusteella
- kaikkien toimialojen käytössä olevien pienet korjaus/muutostarpeet
- energiaselvitykset, katselmoinnit, turvajärj., LVIA-työt, sisäverkkojen muutokset, lukitukset, turvalliset
- pienet vesikattokorjaukset, lakimuutosten aiheuttamat korjaus/muutostarpeet
- suunnitelmauosina mm. Aikalan purkamisen jälkeen Aravatalon tekniikan uusiminen
- 2016 kirjaston sisäänkäynnin rakentaminen, arvio 80 000 euroa

2.2 UUDISRAKENTAMINEN**Kaupungin peruspalvelua tukevat investoinnit yhteensä**

Menot	10 552	3 440	924	27	3 440
Tulot	880	74	0	0	74
Nettomeno	9 672	3 366	924	27	3 366

3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT**Jää/monitoimihallin rakentaminen**

Menot	5 543	70	25	35	70
Tulot	740				
Nettomeno	4 803	70	25	35	70

- 2015 - 2016 Tarveselvitys ja suunnitelmien tekeminen
- 2016 Liikuntakeskuksen ja liikuntapuiston toimintojen aluesuunnittelu (mm. klv, skeittipuisto ja nyk.jäähallin Besthallin siirto aluelle palloiluhalliksi)
- 2017 -2018 Jää/monitoimihallin toteuttaminen, edellyttää OKM:n rahoitusta

Urheilukentän pinnoitteen peruskorjaus

Menot	310	250	1	1	250
Tulot	36	36		0	53
Nettomeno	274	214	1	1	197

- 2016 Pinnoitteen vaihto

Kulttuuriin ja vapaa-aikaan liittyvät investoinnit yhteensä

Menot	5 853	320	26	8	320
Tulot	776	36	0	0	53
Nettomeno	5 077	284	26	9	267

JK

VK

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2016 muutettu	Toteutuma 1.1. - 30.4.2016	% TA:sta	Ennuste TP 2016
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

4. PERUSINFRASTRUKTUURI

Omaisuuuden hankinta

Menot	1 667	944	174	18	944
Tulot	0				
Nettomeno	1 667	944	174	18	944

- Maanhankinta, osakkeiden hankinta
- 2013 - 2016 NP Oy 71 000 euroa vuosittain
- 2016 Pääomasijoitus Kuusamo Food Invest Oy 138 000 euroa
- KV 21.3.2016 § 23, lisämääräraha avantouintikeskus 125 000 euroa
- KV 21.3.2016 § 21, lisämääräraha Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki 57 358,90
- KV 16.5.2016, § 34, lisämääräraha 370 000 euroa

Viherrakentaminen

Menot	186	50	2	3	50
Tulot	0				
Nettomeno	186	50	2	3	50

- 2014-2016 Kukuramaan puiston rakentamisen jatkaminen ja kaupungin keskustan viherrakentamisen kehittäminen

Liikenneväylät ja -alueet sekä yhteishankkeet

Menot	1 116	300	8	3	300
Tulot	0				
Nettomeno	1 116	300	8	3	300

- Kaavateiden rakentamista ja peruskorjausta tehdyn kantavuustutkimussuunnitelman mukaisesti sekä yleisten alueiden, tievalaistuksen, kohdeviitoituksen ym. rakentamista.
- Yhdyskuntatekniikan lautakunta tekee päätöksen kohteista tammikuun kokouksessaan
- Liikenneturvallisuushankkeet: valtuusto edellyttää että liikenneturvallisuushankkeiden kärkeen nostetaan lasten koulumatkojen turvallisuuden ongelmakohtien parantaminen
- 2015 Kylpylän alueen paikoitusalueen rakentaminen
- 2015 Porkkatien perusparantaminen, suunnittelu 2015 ja toteuttaminen 2016

Rukatunturintien ja Rukajärventien risteysalueen (Juhannuskallion) liikennejärjestelyt

Menot	1 488	1 200	65	5	1 200
Tulot	296	296	0	0	296
Nettomeno	1 192	904	65	7	904

- 2016- Rukatunturintien ja Rukajärventien risteysalueen (Pirunkirkon) liikennejärjestelyt.

Kuusamon kaupungin ympäristöhankeohjelma

Menot	806	200	0	0	200
Tulot	0				
Nettomeno	806	200	0	0	200

- Kuusamon kaupungin ympäristöhankeohjelmaan liittyvien investointien toteuttaminen.
- 2015-2016 Ympäristöhankeohjelman laatiminen ajalle 2015-2021
- 2014- Kaupunkikeskustan kehittäminen (mm. Kelanrannan palvelurakenteet ja tiestö)
- 2015-2017 Torankijärven ympärysreitien rakentaminen

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2016 muutettu	Toteutuma 1.1. - 30.4.2016	% TA:sta	Ennuste TP 2016
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Yksityistiet

Menot	335	90	0	0	90
Tulot	120	40			40
Nettomeno	215	50	0	0	50

- Yksityisteiden peruskorjaukset ja siltojen parantaminen hyväksytyjen suunnitelmien mukaan, edellyttää valtionavun saamista. Myös teille tarvittavan kiviaineksen hankinta.

Kuituverkon kehittäminen

Menot	434	100	2	2	100
Tulot	0				
Nettomeno	434	100	2	2	100

- taajamakuituverkkojen kehittäminen täydentämään (kahdennukset) ja korvaamaan (tekninen käyttöikä) nykyisiä verkkoja

Laajakaistan ratkaisujen kehittäminen

Menot	310	100	25	25	100
Tulot	0				
Nettomeno	310	100	25	25	100

- yhteistyökumppanien kanssa toteutettavat laajakaistaratkaisut (palvelujen, sovellusten ja infrastruktuurin kehittäminen)

Perusinfrastruktuuriin liittyvät investoinnit yhteensä

Menot	6 342	2 984	275	9	2 984
Tulot	416	336	0	0	336
Nettomeno	5 926	2 648	275	10	2 648

5. KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI**Käyttöomaisuuden myynti**

Menot					
Tulot	150	50	10	20	50
Nettomeno	-150	-50	-10	20	-50

6. ELINKEINOJEN KEHITTÄMISTÄ TUKEVAT INVESTOINNIT**6.1 MATKAILUA TUKEVAT JA MUUT ELINKEINOPOLIITTISET INVESTOINNIT****Rukan hiihtostadionin muutostyöt**

Menot	992	800	1	0	800
Tulot	0				
Nettomeno	992	800	1	0	800

- 2016- Ruka World Cup Resort -hankeen suunnittelu
 - 2016 Hyppymäen tuuliverkon hankinta ja asennus
 - KV 25.4.2016, § 30, lisämääräraha 600 000 euroa jääladun uusiminen ja tuuliverkot

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2016 muutettu	Toteutuma 1.1. - 30.4.2016	% TA:sta	Ennuste TP 2016
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Reitistöt

Menot	496	100	6	6	100
Tulot	0				
Nettomeno	496	100	6	6	100

- 2014- Vuosselin ladun peruskorjaus; toteutusaikataulu 2016
- 2014- Rukan alueen ympärysladun peruskorjauksen loppuunsaattaminen
- 2015- MH:n hanke / Rukan alue

Matkailunkehitystä tukevat investoinnit yhteensä

Menot	1 488	900	7	1	900
Tulot	0	0	0		0
Nettomeno	1 488	900	7	1	900

RAKENTAMINEN YHTEENSÄ

Menot	24 235	7 644	1 232	16	7 644
Tulot	2 072	446	10	2	513
Nettomeno	22 163	7 198	1 222	17	7 131

IRTAIMISTO JA RAKENTAMINEN YHTEENSÄ (ilman elinkeinopoliittisia investointeja)

Menot	25 551	8 205	1 331	16	8 205
Tulot	2 072	446	10	2	513
Nettomeno	23 479	7 759	1 322	17	7 692

6.2 MUUT ELINKEINOPOLIITTISET INVESTOINNIT**Rukan kaupunkiympäristön kehittäminen**

Menot	1 860	500	1	0	500
Tulot	1 500	500		0	500
Nettomeno	360	0	1	0	0

- 2014- Hiihtokouluntien päällystämisen loppuunsaattaminen
- 2014- Stadionintien päällystämisen loppuunsaattaminen
- 2014- Peurakaltionlammen toteuttamisen suunnittelu
- Keskeneräisten hankkeiden loppuunsaattaminen

Kuusamon Juuston esikäsittelyaltaiden korjaus

Menot	124	100	0	0	100
Tulot	0				
Nettomeno	124	100	0	0	100

- 2016 Esikäsittelyaltaiden peruskorjaus

Keskustan kaupunkiympäristön kehittäminen

Menot	248	50	17	33	50
Tulot	0				
Nettomeno	248	50	17	33	50

- 2016 Keskustan kehittäminen, tervetulokyltit, opastus
- Aloitetaan karhupatsaan suunnittelu torille, julkaistaan Karhujuhlien yhteydessä

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2016 muutettu	Toteutuma 1.1. - 30.4.2016	% TA:sta	Ennuste TP 2016
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Kurkijärven teollisuusalueen liikennejärjestelyt

Menot	37	30	0	0	30
Tulot	0				
Nettomeno	37	30	0	0	30

- 2016 Liikennejärjestelyjen toteuttaminen

Muut elinkeinopoliittiset investoinnit yhteensä

Menot	2 269	680	17	3	680
Tulot	1 500	500	0	0	500
Nettomeno	769	180	17	10	180

RAHOITUSVAIKUTTEISET INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Menot	27 820	8 885	1 349	15	8 885
Tulot	3 722	996	20	2	1 063
Nettomeno	24 098	7 889	1 329	17	7 822

JK

VK

Tytäryhtiöt

Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot

Toimitusjohtajan katsaus

Tulopuolella tyhjiä asuntoja ja alennettujen vuokrien aiheuttamat tulonmenetykset seurantajaksolla ovat yhteensä n. 152.631,83 €. Tulonmenetykset edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna olivat noin 82.300 € pienemmät. Lähinnä isot kaksiot ja kolmiot ovat vaikeimmin vuokrattavia huoneistotyyppisiä. Kesäaikana vajaakäyttö yleensä lisääntyy erityiskohteiden kuten opiskelija-asuntojen tyhjänä olon myötä.

Tulonmenetysten budjetoituun verrattuna koko vuoden osalta ennakoitaan olevan n. 500.000 €. Sopimusvuokrien käyttöä on lisätty tyhjänä olon välttämiseksi.

Vuokrasaamiset ovat vuoden vaihteesta lukien kasvaneet nettomääräisesti 12.100 €. Saamisten osuus tältä osin on edellisen vuoden tasolla.

Tulonmenetysten ennakoitaan koko vuoden osalta pienenevän edelliseen vuoteen verrattuna.

Toiminnan tuotot	Toteuma 1.1-30.4.	Ennuste 31.12.
Vuokratuotot	2.084.877,95	6.100.000
Palvelujen ostot		
Hallinnon palvelut	16.041,91	50.000
Käyttö- ja huoltopalvelut	102.028,11	306.000
Henkilöstömenot	95.588,79	550.000
	30.4.2016	31.12.2015
Henkilöstön määrä	10 / 4	11 / 5
Poissaolopäivät	84 vrk	

Talousarvion toteuma

Liikevaihto ajalla 1.1 – 30.4.2016 oli 2.084.877,95 €.

Käyttöasteen koko vuoden osalta ennakoitaan nousevan tilinpäätöstilanteen mukaisesta 89 %:sta n. 94 %:iin.

Käyttömenot

Käyttömenojen osalta talousarvio on toteutunut pääosin odotetulla tavalla. Henkilöstömenot jäivät koko vuoden osalta budjetoitua pienemmiksi.

Menoissa on mukana koko vuoden menot esim. vakuutusten osalta. Vastaavasti kiinteistövero ei ole vielä mukana kuluissa. Vuokrat vastaavat puolen vuoden menoja. Leasing-vuokrien osuus tulee lisääntymään uuden so-

pimuksen myötä. Sopimuksella rahoitetaan Tykkytie 5:n ilma-vesilämpöpumpun hankinta.

Pääomamenot

Lainoja on lyhennetty lainaehtojen mukaisesti 1.185.951,80 €. Rahoitus-
tuotot ja -kulut ovat olleet 136.687,82 €. Korkomenot tulevat alenemaan
budjetoidusta, mikäli korkotasossa ei tapahdu nousua.

Maksuvalmiuden ylläpitämiseksi on käytetty yritystodistusohjelmaa. Yritystodistusohjelmalla on lyhytaikaista velkaa nostettu tilinpäätöksen mukaiseen tilanteeseen verrattuna 60.000 € lisää. Lyhytaikaisen velan määrän ennakoidaan kuitenkin vähenevän vuoden loppuun mennessä.

Rahoitusasema

Asuntojen tyhjänä olo on vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Vuokranmäärityksessä ei määräysten mukaan saa ennakoida kuluvan vuoden tulonmenetyksiä, joten vajaakäyttö aiheuttaisi normaalisti kassavajetta. Budjetissa on kuitenkin laskennallisia kuluja, jotka kompensoivat tulonmenetyksiä niin, että maksuvalmius pysyy kohtuullisena. Tehdyillä vuokrankorotuksilla, jotka astuivat voimaan 1.3.2016, katetaan vuoden 2015 aikana tapahtuneita tulonmenetyksiä. Korotusten vaikutus näkyy kassatilanteessa vasta tulevina kuukausina.

Investoinnit

Yhtiöllä ei ole meneillään uusia investointeja. Taseeseen aktivoituja pienhankintoja on alkuvuoden aikana tehty 15.987,41 €.

Sijoitustoiminta

Yhtiön sijoitukset ovat pysyneet vuoden vaihteen tasolla. Rahastoihin menee kuukausitasolla 1.700 € aiemmin tehdyn päätöksen mukaisesti. Selvitystyö sijoitusallokaation muuttamiseksi ARA:n antaman ohjeistuksen mukaisesti on meneillään.

Lainat

Uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole nostettu eikä lainoitettavia investointeja ole tiedossa vuoden 2016 aikana. Lyhytaikaista lainaa on maksettu takaisin 590.000 € ja nostettu 650.000 €, nettolisäys 60.000 €.

Loppuvuoden näkymät

Yhtiö keskittyy käyttöasteen parantamiseen niissä rajoissa kuin hakijatilanne antaa siihen mahdollisuuden. Hakijatilanteessa ei kuitenkaan tällä hetkellä ole tapahtunut olennaista muutosta. Vajaakäyttöä on pienentänyt turvapaikan hakijoiden käyttöön vuokratut 41 huoneistoa. Näillä näkymin ainakin Coronaria Hoitoketju Oy:lle vuokrattujen 24 huoneiston osalta toiminta päättyy

elokuun lopussa. Myös SPR on sanonut irti vastaavaan tarkoitukseen vuokraamiaan huoneistoja.

Kiinteistömäärän käyttöselvitys on meneillään. Projektia vetää FCG Suunnittelu ja tekniikka Oy käyttäen työkaluna Kiinteistösalkku 2.0:aa. Tarkastelussa huomioidaan peruskorjaukset, purkamiset, käyttötarkoituksen muutosmahdollisuudet, uudisrakentamistarpeet yms. Eri toimenpiteet segmentoidaan ja laaditaan niille toimenpidesuosituksia (kiinteistönkehityshanke, täydennysrakentamisen suunnitelma, korjaussuunnitelma, myynti- ja markkinaselvitys, taloudellinen analyysi yms.).

Tuloslaskelmatiedot

Budjetti 2016	Kauden toteuma 1.1.-30.4.2016	Tilinpäätöseennuste 31.12.2016	Toteutuma 31.12.2015
------------------	----------------------------------	-----------------------------------	-------------------------

Liikavaihto

Vuokrat	6 635	2 085	6 100	5 891
Liiketoiminnan muut tuotot	10	4	10	31

Henkilöstökulut	591	96	550	561
Poistot ja arvonalentumiset	1 600		1 450	1 477
Kiinteistön muut hoitokulut	2 709	858	2 753	2 587
Luottotappiot ja muut oikaisuerät		6	30	34
Rahoitustuotot	10	1	5	26
Rahoituskulut	520	138	520	567
Tilipäätössiirrot	750		750	448
Muut välittömät verot		1	2	2
Tilikauden voitto/tappio	485	1 004	61	272

Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

1. YLEISTÄ

- Naturpolis Oy:n alkuvuoden toiminnan osalta on keskitytty yhtiön perustehtävän mukaisiin toimenpiteisiin; yrityskehittämiseen, aluekehittämiseen ja aluemarkkinointiin. Yhtiössä oli raportointikauden päättyessä 15 työntekijää, joista kuusi oli toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa ja yhdeksän määräaikaissa työsuhteessa olevaa. Henkilöstön sairauslomapäiviä oli raportointikaudella yhteensä 7. Yhtiön johtoryhmän kokouksia sekä henkilöstöpalavereita pidettiin säännöllisesti vähintään kerran kuukaudessa. Hallitus kokoontui raportointijaksolla neljä kertaa.

2. YRITYSKEHITYS

- Yrityskehittämisen osalta on jatkettu yrityksiin jalkautumisia. Neuvontatapaamisia oli toimintakaudella yhteensä 139, joista Kuusamossa 71 ja Taivalkoskella 68. Kuusamossa on työstetty Luontopääkaupungin yritys- ja innovaatiopuisto –konseptia ja Taivalkoskella on osallistuttu mm. yrittäjyyskasvatukseen edistämiseen sekä uusien työpaikkojen synnyttämiseen Uutta Työtä Taivalkoskelle –hankkeen avulla. Koillismaa 2014+ elinvoimaohjelmaa ja alueelle saatuja ELY-tukia esiteltiin TEM:n ja eri ELY-keskusten johdolle 10.3.2016. Huhtikuussa järjestettiin Yritysten rahoitus- ja kehittämispäivä.

3. ALUEMARKKINOINTI

- Aluemarkkinoinnissa on osallistuttu Kuusamon brändin uudistamistyöhön, käynnistetty sähköisen tontti- ja toimitilapörssin rakentaminen, yhtiön internetsivuston uudistaminen sekä Taivalkosken kunnan imagoesitteen työstäminen. Aktiivista tiedottamista tehdään sosiaalista mediaa, internetsivustoa, lehdistötiedotteita, sähköistä uutiskirjettä, sähköpostia ja tapahtumia hyödyntämällä. Käynnissä olevien hankkeiden kanssa tehdään säännöllistä viestintäyhteistyötä.

4. ALUEKEHITYS

- Koillismaa 2014+ Elinvoimaohjelman toimeenpanoa on valmistelu kärkihankkeiden ja teemojen osalta. Uusina hankkeina valmistelussa ovat olleet Gateway to Kuusamo Lapland, Flavours of Kuusamo Lapland, Tilalle uudistuva yrittäjyys, Bioenergy Investments in Kuusamo Region -hankkeet sekä Elintarvikealan kasvuohjelma. Kuusamon kaupunginhallituksen elinvoimailtapäivä toteutettiin tammikuussa.
- Käynnissä olevat kehittämishankkeet: Uusia liikeideoita ja työpaikkoja, Elintarvikkeista ja luonnosta elinvoimaa Koillismaalle, Slow Adventure, Kesämatkailun Master plan, Rajavesistöyhteistyön kehittäminen ja kalakantojen kestävä kasvu, Arctic Image – aluemarkkinointi AV-sisältöjä hyödyntäen, Matkailutietohanke.

5. TALOUSKATSAUS

Yhtiön kirjanpitoon perustuva talouskatsaus näyttää raportointiaikaväliltä + 2.943 euroa.

Yhteisön nimi:
Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy
Henkilöstön määrä: 15

Yhteyshenkilö: Jari Hentilä

Raportointikausi: 1.1 - 30.4.16

2. Tuloslaskelmatiedot

	Budjetti	Kauden toteutuma	Arvio vuoden lopun tilanteesta	Toteutuma 31.12.2015
LIKEVAIHTO				
MYynti	754 113	368 456	754 113	1 088 493
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	944 693	158 314	944 693	431 928
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA YHTEENSÄ	-1 200	-573	-1 200	-1 614
ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ	-539 109	-199 878	-539 109	-551 601
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-851 435	-224 541	-851 435	-681 575
RAKENNUKSET JA MAA-ALUEET	0		0	
POISTOT JA ARVONALENNUKSET YHTEENSÄ	-1 500	-336	-1 500	-1 145
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT				
VAPAAEHTOISET HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-11 500	-3 946	-11 500	-11 038
TOIMITILAKULUT YHTEENSÄ	-42 321	-10 903	-42 321	-27 984
IRTAIMISTOKULUT YHTEENSÄ	-2 800	-1 757	-2 800	-4 854
MATKA- JA KULJETUSKULUT YHTEENSÄ	-72 229	-25 557	-72 229	-65 052
MAINOS- JA EDUSTUSKULUT YHTEENSÄ	-21 100	-4 842	-21 100	-19 728
TOIMISTOKULUT	-45 902	-50 699	-45 902	0
MUUT LIIKETOIMINNAN KULUT YHTEENSÄ	-105 710	-97 703	-105 710	-119 088
LIKEVOITTO (- TAPPIO)	4 000	3 739	4 000	36 742
RAHOITUSTUOTOT				258
RAHOITUSKULUT	-4000	-797	-4000	-2 542
SATUNNAISET TUOTOT/KULUT				
SATUNNAISET KULUT (tulovero)				
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	0	2 943	0	34 458

JK

VK

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy

YLEISTÄ

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy:n toimialana on yleishyödyllisenä yhteisönä tarjota koulutus- ja valmennuspalveluja sekä elinkeinotoiminnan ja työmarkkinoiden kehittämispalveluja. Näissä tarkoituksissa yhtiö voi ylläpitää aikuiskoulutusta ja kehittämis-toimintaa harjoittavia yksiköitä. Toimintaansa varten yhtiö voi omistaa tai hallita kiinteää omaisuutta ja osakkeita.

Yhtiön omistavat Kuusamon kaupunki (60 %), Pudasjärven kaupunki (28 %) ja Tai-
valkosken kunta (12 %). Yhtiön tarjoamat aikuiskoulutus- ja elinkeinoelämän kehittä-
mispalvelut tukevat yhtiön osakaskuntien yhteistä aluekehitystyötä sekä koulutus- ja
elinkeinopoliittikkaa.

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy:n perustehtävänä on auttaa asiakasta nostamaan
osaamistasoaan ja parantamaan kilpailukykyään koulutuksen, näyttötutkintojen, val-
mennuspalvelujen sekä työelämän kehittämis- ja palvelutoiminnan keinoin.

Yhtiö tuottaa erilaisia innovatiivisia ratkaisuja ja tehokkaita toimintaprosesseja, jotka
perustuvat työ- ja elinkeinoelämän lähtökohdista syntyvien tarpeiden tyydyttämiseen.
Yhtiössä kehitettyjä koulutus-, valmennus- ja kuntoutuspalveluja tuotetaan ja tarjo-
taan koko Pohjois-Suomen alueella.

VUOSI 2016, tammi - huhtikuu

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy:n tilikausi 2016 lähti etenemään hyvin, koska vuo-
den tilauskannan perusteella tilikausi näytti nollatulosta. Alkuvuodesta kävi ilmi, ettei
voitettuja koulutuksia voitu toteuttaa täysimääräisesti, koska tilaaja ei saanut hankit-
tua asiakkaita palveluihin.

Palveluja peruttiin useita niin valmennuksen kuin ammatillisen koulutuksen osalta
noin 200 000 euron arvosta. Samalla OKM:n lupaamat noin 50 000 euroa NAO-
rahoja jäi saamatta.

Ammatillisen koulutuksen reformista johtuen työvoimakoulutusten määrärahat ovat
alentuneet Pohjois-Suomen alueella huomattavasti, joka on vaikuttanut tarjouspyynn-
töjen vähenemiseen. Toisaalta rahoituksen väheneminen on myös kiristänyt kilpailua
ja koulutusten ja muiden palvelujen saaminen on vaikeutunut.

Yhtiön vuonna 2011 valitsema strategia suunnata palveluja sosiaalisen työllistämisen
sektorille on osoittautunut oikeaksi, koska sillä sektorilla on ollut selvästi havaittavissa
kasvua. Yhtiön yhteistoiminta Ksakki ry:n ja Kuusamon kaupungin kanssa on
edesauttanut työllisyyttä edistävien palvelujen kehittämistä sekä palvelujen laajenta-
mista muun muassa kuntoutussektorille.

Yhtiön toiminta kattaa Pohjois-Pohjanmaan ja Lapin alueet. Rovaniemellä on sivutoi-
mipiste ja koulutuspiisteet Kemissä, Kemijärvellä sekä Oulussa.
Hanketoiminnan kautta yhtiö on verkostoitunut eri oppilaitosten kanssa ympäri Suo-
mea. Yhtiö on myös voimallisesti kehittänyt yritys yhteistyötä järjestämällä yhteishan-
kintakoulutuksia mm. rekrykoulutuksia toiminta-alueella sijaitsevien yritysten kanssa.

Henkilöstön määrä tammi-huhtikuussa oli keskimäärin 31.

Opiskelijatyöpäiviä kertyi ensimmäisellä vuosikolmanneksella 11 194 päivää. Vuoden 2015 vastaava luku oli 12 429.

Tammi-huhtikuun liikevaihto on 30 % pienempi kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Liikevaihdon lasku johtuu mm. edellä mainitusta vaikeasta markkinatilanteesta. Liiketoiminnan muut tuotot ovat 40 % pienemmät vuoden takaisesta.

Tammi-huhtikuun kulupuolella vastaavasti toiminnan volyymin supistuttua on laskua. Materiaalit ja palvelut –ryhmässä laskua on 40 %, henkilöstökuluissa 20 % ja liiketoiminnan muissa kuluissa 25 %. Poistojen määrä on viime vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden kasvanut 19 % johtuen kiinteistöinvestoinneista ja kaluston lisäyksestä.

Yhtiön kokonaisvelat 30.4.2016 olivat 401 718,27 euroa, kun vuosi sitten ne olivat 864 298,39 euroa. Kokonaisvelat supistuivat siten 53,5 %. Velkarakenne on painotunut lyhytaikaisiin velkoihin. Yhtiöllä ei ole pitkäaikaista velkaa lainkaan.

TUNNUSLUKUJA	30.4.2016	31.12.2015	30.4.2015
Omavaraisuusaste	89,6 %	87,6 %	86,6 %
Quick ratio	2,1	2,7	4,1
Taseen loppusumma	3 283 346	3 692 168	3 819 228

Omavaraisuusaste on erinomaisella tasolla. Samoin erinomaisella tasolla edelleenkin on yrityksen kassavalmiutta ja rahoituspuskurien tilaa kuvaava Quick ratio eli happotesti, vaikkakin suunta on ollut laskeva. Quick ration lasku johtuu vesikattoremontin rahoittamisesta sataprosenttisesti kassavaroilla.

Taseen loppusumman pieneneminen on seurausta sekä lyhytaikaisten saamisten että vieraan pääoman määrän putoamisella. Taseen vastaavaa-puolella painoarvo on siirtynyt vaihtuvista vastaavista pysyviin vastaaviin.

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy

TULOSLASKELMA	Tilikau- den 2016 tulosen- nuste		toteutuma			
	1-4/2016		2015	2014	2013	2012
Liikevaihto	686 929	1 992 000	2 883 651	3 017 433	2 520 095	2 106 757
Liiketoiminnan muut tuotot	103 718	523 000	402 787	575 251	551 513	647 687
Materiaalit ja palvelut yhteensä	185 993	627 000	817 406	660 829	629 709	805 315
Henkilöstökulut	430 196	1 146 000	1 433 935	1 730 404	1 332 788	1 223 207
Poistot ja arvonalentu- miset	42 576	124 000	122 540	104 823	112 547	98 786
Liiketoiminnan muut kulut	302 703	769 000	902 960	930 711	685 827	510 958
Liikevoitto / -tappio	-170 821	-151 000	9 597	165 917	310 737	116 178
Rahoitustuotot ja -kulut	530	1 500	715	3 158	2 202	1 772
Voitto/tappio ennen tilinp.sirtoja ja veroja	-170 291	-149 500	10 312	169 075	312 939	117 950
Tuloverot	6 235	500	276	1 526	1 792	1 669
Tilikauden voitto/tappio	-176 526	-150 000	10 036	167 549	311 147	116 281

Toimitusjohtajan katsaus

Nuorisotyö: Leirikoulutoiminta on vilkkaimmillaan maaliskuussa. Nuotta-valmennuksen rahoitus vähenee noin 50 % ja tilalle tulisi saada 1000 uutta asiakasta. Kansainvälisiä hankesuunnitelmia on lähetetty rahoitusta varten mm.: Rockin monta kieltä nuorten lähialueyhteistyössä, OKM, 11 600 euroa sekä Paths to Nature and Ecological Wellbeing, Erasmus, 21486 euroa.

Muuta nuorisotoimintaa Oivankissa mm.: 1. Kiinan markkinoille kehitettiin leiri- ja leirikouluohjelmien paketteja ja koottiin markkinointimateriaalia, 2. Alueellinen kansainvälisen nuorisotoiminnan työryhmä koottiin hankesuunnitteluun, 3. Luovi-instituutin Avartti-leiri ja sen ohjaus, 4. Turvapaikanhakijoiden SPR:n kustantama leiri, 5. Valokuvauksen opettelu, että pystymme ohjaamaan taitoa nuorille, 6. Lähialueyhteistyön hallinnointityö, 7. SNK:n vierailu, 8. Lähialueyhteistyöhön osallistuneiden nuorten raportointi- ja tulevaisuuspaja –päivä, 9. Videon kuvaus rahoitushakemuksen liitteeksi.

Elinkeinotoiminta: Keväällä taloudellisesti merkittäviä ryhmiä olivat mm.: hiihtosuunnistajat, Avartti-ryhmä, Rajalta rajalle ja SM –hiihtäjät sekä 12 h hiihto sekä kousiasiakkaat.

Yleisesti: Opetus- ja kulttuuriministeriön tukirahoituksesta ei ole vielä tullut vahvistusta, mikä aiheuttaa tiettyä jännitystä yhtiön tuleviin suunnitelmiin. Uuden varausjärjestelmän avulla olemme liittyneet uusiin markkinointikanaviin mm.: booking.com, gofinland.fi, hihotels.fi, ProLomat. Oivanki on mukana myös nettimökissä sekä Sauna from Finland ry:ssä. Ensimmäiset On Line –varaukset on testattu. Niitä varten rakennuksiin on hankittu avainsäiliöt. Pihan opastuskartta ja kyltit on uusittu. Jokaisella rakennuksella on oma nimi, joka helpottaa myyntiä.

Toimintatuotot

Yhtiön toiminnan tuotot ensimmäisellä vuosikolmanneksella ovat yhteensä 290 000 euroa. Tämä on 23 % vähemmän kuin aikaisempana vuonna. Syynä on hankerahoituksen erot ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot, 12 000 euroa, ovat vuonna 2016 tuloslaskelmavertailun mukaan 9 % toimintatuotoista. Suhdeluku on sama kuin vuotta aikaisemmin.

Henkilöstömenot 30.4.2016 asti

Henkilöstökulut ovat 169 084 euroa.

Henkilöstön määrä (eriteltynä vakituiset ja määräaikaiset) tilanne 30.4.2016 sekä 30.4.2015

Henkilöstö 30.4.2015 määräaikaiset 1 kpl ja vakinaiset 8 kpl, henkilöstö 30.4.2016 määräaikaiset 1 kpl ja vakinaiset 10 kpl. Määräaikaisena ja vuokratyövoimana pitkään tehdyt henkilöstötyötunnit muutettiin vakituisiksi työsuhteiksi

Yhtiön henkilöstön sairauspoissaolojen määrä kalenteripäivinä 30.4.2016 asti

Sairauspoissaolopäivät aj. 1.1.–30.4.2016 yht. 20 pv.

VK

b. Talousarvion toteuma

1 000 €

LIIKEVAIHTO

MYYNTI

LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT (OKM)

Laskenn. talousarvio	Kauden toteutuma	Arvio vuoden lopun tilanteesta
-------------------------	---------------------	-----------------------------------

200	175	600
133	115	400

MATERIAALIT JA PALVELUT

AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT

OSTOT TILIKAUDEN AIKANA YHTEENSÄ

ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ

HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ

POISTOT JA ARVONALENNUKSET YHTEENSÄ

33	27	100
27	12	80
153	169	460
3		10

LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT

VAPAAEHTOISET HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ

TOIMITILAKULUT YHTEENSÄ

IRTAIMISTOKULUT YHTEENSÄ

MATKA- JA KULJETUSKULUT YHTEENSÄ

MAINOS- JA EDUSTUSKULUT YHTEENSÄ

MUUT LIIKETOIMINNAN KULUT YHTEENSÄ

115	118	345
2	4	5
70	80	210
5	12	15
3	8	10
3	2	9
32	12	96

LIIKEVOITTO (- TAPPIO)

2	-36	5
---	-----	---

RAHOITUSTUOTOT

RAHOITUSKULUT

0	0	0

SATUNNAISET TUOTOT

SATUNNAISET KULUT

	0	

TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO

2	-30	5
---	-----	---

Keskeiset yhtiön 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
- Luontomatkailukeskusbrändi 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, käytöaste 40 %, myyntikate 70 %, ruoan kate 60 %
- Kiinteistöpalvelu – asiakaspalautteet, kiinteistökatselemus työryhmä, oma arvio, kulkukirjanpito, kiinteistömenojen tarkkaillaan, nyt 17 % tuotoista
- Myynti ja markkinointi sekä hankekoordinointi – uusia asiakkuuksia 10 %, pyritään saamaan uusia rahoitusmuotoja

VK

- Hallinto ja henkilöstö - tuottotavoite on 1 miljoonaa (OKM rahoitus vaikuttaa), henkilöstö 10 henkilöä, työviihtyvyydestavoite tavoite 5/5, vastuun ja vapauden jakaminen asiantuntijatasolle + riittävä tuki.

Investoinnit

Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana yhtiöllä ei ole investointeja.

Lainat (vuoden 2016 aikana otetut tai otettavat)

Yhtiöllä ei ole lainoja, vuoden 2016 yhtiöllä ei ole tarvetta ottaa lainaa.

VK

VK