



Talousarvio 2023

Taloussuunnitelma 2024–2025



Talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024-2025

Sisällysluettelo

Kaupunginjohtajan katsaus	3
1 Yleisperustelut ja toimintaympäristö	4
1.1 Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät	4
1.2 Konserni ja muutokset konsernirakenteessa	6
1.3 Kaupungin organisaatio ja muutokset organisaatorakenteessa	7
1.4 Väestörakenne ja väestörakenteen muutokset	8
1.5 Hyvinvointikertomus	10
1.6 Maankäyttö ja asuntorakentaminen	10
2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne ja sitovuus	11
2.1 Talousarvion rakenne	11
2.2 Talousarvion sitovuus	12
2.3 Tilivelvollisuus	13
3 Kaupunkikonsernin strategia	14
3.1 Kaupunkistrategia ja strategiset linjaukset	14
3.2 Talousarviotavoitteet vuodelle 2023	15
3.3 Omistajapolitiikka ja ohjaus	18
3.4 Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma	19
3.5 Hankintojen ohjaus	22
3.6 Yritystoiminnan edellytysten kehittäminen ja työllisyyden edistäminen	22
3.7 Konsernin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot	25
4 Käyttötalousosa	26
4.1 Keskusvaalilautakunta	26
4.2 Tarkastuslautakunta	27
4.3 Kaupunginhallitus	28
4.4 Kasvatus- ja sivistyslautakunta	31
4.5 Yhdyskuntatekniikka	43
4.6 Tulevaisuus toimiala	51
4.7 Laskennallisesti eriytetyt yksiköt	57
5 Tuloslaskelmaosa	63
6 Investointiosa	65
7 Rahoitusosa	77
8 Kaupungin konserniyhtiöiden toiminta ja talous	78
8.1 Tytäryhtiöt	78



Kaupunginjohtajan katsaus

Elämme murroksen aikaa. Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa varjostaa kaikkien eurooppalaisten elämää. Ukrainan kansa taistelee koko Euroopan vapauden sekä demokratian puolesta. Sodan seurauksena energianhinta on noussut rajusti, inflaatio on ennätyksellinen ja talouden näkymä on hyvin epävarma.

Suomen siirtyminen hyvinvointialueiden aikaan puolittaa kuntien koon. Sote menot ja niiden kattamiseen varatut tulot siirtyvät hyvinvointialueille. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue on päättänyt uudesta organisaatiosta, mikä muuttaa palveluja myös Kuusamossa. Palveluverkon muutos on luvattu korvata uusilla palvelumuodoilla. Yhdyspintojen rakentaminen on jo alkanut.

Kaupunkimme vuoden 2023 talousarvion saaminen tasapainoon on ollut erityisen vaikeaa. Sodan aiheuttamat talouspaineet näkyvät erityisesti yhdyskuntatekniikan toimialan kohonneina kustannuksina. Muillakin toimialoilla kustannukset ovat kohonneet tuloja nopeammin. Vahva verotulojen ja valtionosuuksien kehitys korvaa osin kustannuksia.

Ennätyksellisen investointiohjelman tärkeä osa on suunnittelu. Investointien toteuttamista pitää harkita kunkin hankkeen osalta erikseen huomioiden kustannus- ja korkotaso. Kaikkiaan Kuusamossa on käynnissä noin seitsemänkymmenen miljoonan euron investoinnit. Mikäli haluamme Kuusamon väkiluvun kasvuun, investointeja on tehtävä rohkeasti.

Kaupunkimme on mukana 81 kehittämishankkeessa, joihin saamme ulkopuolista tukea yhteensä yli 19 miljoonaa euroa. Kehittämishankkeet ovat tärkeä osa investointien edistämistä ja uusien innovaatioiden sekä toimintatapojen löytämistä. Hankkeet tuovat myös uusia ihmisiä ja osaamista Kuusamoon.

Kuusamossa on monella alalla työvoimapula. Kainuun ammattiopiston Kuusamon yksikössä on 470 opiskelijaa. Oppisopimuskoulutuksessa on yli 150 henkilöä. Tarvitsemme edelleen lisää työvoimaa, koska Naturpoliksen selvityksen mukaan tulevana kolmena vuonna Kuusamossa avautuu tuhat työpaikkaa. Perusasteen koululaisten määrä on ilahduttavassa kasvussa.

Kuusamossa on ainakin sadan vuokra-asunnon tarve. Kaupungin vuokrataloyhtiö on aktiivisesti hankkinut uusia asuntoja, mutta tarvetta lisäasunnoille on edelleen. Myös yksityisen asuntotuotannon soisi viriävän.

Talousarvion kymmenen päätavoitettamme ovat yhdessä saavutettavissa.

Jouko Manninen
kaupunginjohtaja



1 Yleisperustelut ja toimintaympäristö

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Yleinen taloudellinen tilanne

Talouden näkymät ovat heikentyneet. Venäjän aloittama sota Ukrainassa, kustannustason kasvu, nopea inflaatio, nousevat korot ja energiamarkkinoiden epävarmuus ovat hidastaneet talouden kasvua kuluvan vuoden aikana.

Paikallishallinnon rahoitusasema heikkenee yli miljardi euroa alijäämäiseksi (eli 0,4 % suhteessa BKT:hen), kun yhteisöveron korotetun jako-osuuden ja valtionosuuslisäysten kaltaiset tukitoimet päättyvät. Kulutusmenojen kasvua ylläpitävät v. 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset, joissa kustannukset nousevat vuosittain. Lisämenoja aiheutuu myös Venäjän hyökkäyssotaa pakenevien ukrainalaisten maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja mm. opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kunta-alalle kesällä 2022 solmittua palkkaratkaisua sovelletaan kaikkiin kunta-alan työntekijöihin. Niin sanottuun yleiseen linjaan sidottujen sopimuskorotusten lisäksi kunta-alan palkkausta uudistetaan erillisellä kehittämisohjelmalla vuosina 2023–2027. Ohjelman mukaan kunta-alan palkat nousevat viiden vuoden aikana yhteensä noin 5,1 % sopimuskorotusten lisäksi. Kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys paikallishallinnon kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat sen suurimman kuluerän.

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena. Sote-uudistuksen myötä nämä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat sosiaali- ja terveydenhuollon menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle.

Kuntahallintoon (paikallishallinto pl. hyvinvointialueet) luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Kehitysarviossa palvelutarpeen laskua on totuttuun tapaan hieman pehmennetty, sillä pienissä kunnissa mahdollisuudet kouluverkon sopeuttamiseen ovat rajalliset. Lisäksi lasten määrään varhaiskasvatuksessa vaikuttaa myös osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina nousussa.

Lähde: Valtiovarainministeriö (2022). Taloudellinen katsaus syksy 2022. Valtiovarainministeriön julkaisuja 2022:58.

Kuntatalouden kehitysnäkymät

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuun siirto ja rahoitusjärjestelmää koskevat muutokset toteutuvat 1.1.2023. Hallintouudistuksen myötä kuntatalous puolittuu, kun kuntien taloudesta noin 25 miljardia euroa siirtyy perustettaville hyvinvointialueille.



Valtion talousarvioesityksen kuntamomenttien osalta muutoksista merkittävin on kunnan peruspalvelujen valtionosuusmomentin pieneneminen kahdella kolmanneksella, noin -5,36 miljardilla eurolla vuonna 2023.

Uuden kunnan peruspalvelut keskittyvät elinvoiman lisäämiseen. Sivistystoimen tehtävät muodostavat noin 60 prosenttia kuntien kokonaiskuluista. Merkittävin osa sivistystoimen rahoituksesta myönnetään jatkossakin valtiovarainministeriön hallinnonalalta kunnan peruspalvelujen valtionosuutena, jonka suuruus on 2,74 miljardia euroa vuonna 2023. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä valtionrahoitus mm. toisen asteen koulutukseen, taidelaitoksille, osaan kulttuuripalveluista ja tiettyihin varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen valtionavustuksiin täydentää kuntien sivistystoimen valtionrahoitusta.

Vuonna 2023 kuntien peruspalvelujen valtionosuusprosentti pienenee 1,50 prosenttiyksiköllä 22,09 prosenttiin. Valtionosuusprosentin pieneneminen johtuu vuoteen 2023 kohdistuvasta valtionosuusleikkauksesta ja siitä, että rahoitus uusiin lisäosiin (hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, asukasmäärän kasvun ja syrjäisyyden lisäosat) otetaan järjestelmän sisältä pienentämällä muuta kunnille maksettavan valtionosuuden määrää.

Maan hallituksen tavoitteena on ollut pitää kuntatalous koko maan tasolla neutraalina suhteessa valtion päätösperäisiin toimiin. Lisäksi hallitus on päättänyt korvata kunnille sekä koronaepidemiasta että Ukrainan sotaa pakenevien henkilöiden palveluista aiheutuvat laskennalliset lisäkulut. Lähes neutraali kunta-valtio-suhde on toteutunut kuluneella hallituskaudella varsin hyvin. Valtionosuuksien ja kuntien toteutuneiden kustannusten eli valtion ja kuntien välistä kustannustenjaon tarkistusta ei tehdä normaaliin tapaan vuosina 2023 ja 2024 sote-siirtymäsäännösten vuoksi.

Vuodelle 2023 valtion talousarvioehdotus esittää uutta 43 miljoonan euron suuruista leikkausta kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen. Se on noin yksi prosentti kuntien valtionosuusrahoituksen yhteissummasta vuonna 2023. Leikkauksesta pysyväksi kuntien tulopohjan heikennykseksi jää 33 miljoonaa euroa.

Venäjän hyökkäys Ukraina on kääntänyt energian, raaka-aineiden sekä ruuan hinnat kuluvana vuonna jyrkkään nousuun. Pitkittynyt inflaationäkymä nousevine korkoineen ja keskimääräistä kovempine palkkapaineineen haastavat kuntia, mutta erityistä huolta kunnissa herättää talouden ja kuntatalouden muutoksiin liittyvä epävarmuus.

Epävarmuus johtuu erityisesti sote- ja hyvinvointialueuudistuksesta, jonka lopulliset vaikutukset kuntatalouteen selviävät vasta uudistuksen voimaantulon jälkeen syksyllä 2023. Uudistus muuttaa yksittäisten kuntien taloutta pysyvästi ja kasvattaa kuntien suhteellista velkaantuneisuutta. Samalla se myös kaventaa kuntien talouden liikkumavaraa, kun kunnan tulot ja menot puolittuvat.

Vuosi 2023 on kuntataloudessa poikkeuksellisen vahva, koska arviolta 1,2 miljardia euroa aiempien vuosien kunnallisveroja tilitetään kunnille edellisvuosien korkeammilla kunnallisveroprosenteilla vasta vuonna 2023. Näiden kertaluonteisten ”verohäntien” ja kuntatalouden rahavirtojen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy poikkeuksellisen ripeä kustannusten kasvu. Ripeään nousuun vaikuttaa inflaation ohella kunta-alan ansiökehitys.



Kuntatalouden tehtävät painottuvat 2023 lähtien varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden laskennallinen palvelutarve pienenee. Valtionvarainministeriön ennuste pitääkin sisällään tiukan menokurin, jossa kuntatalouden toimintamenot kasvavat vuosina 2024–2026 keskimäärin 2,9 prosenttia vuodessa. Verorahoitus kasvaa suurin piirtein samaa vauhtia, mutta muuttoliikkeen, rakennetun ympäristön korjaustarpeiden sekä vihreän siirtymän edellyttämä investointien kasvu painaa kuntatalouden rahoituksellisen tasapainon miinukselle. Korkeiden nousu kiristää myös kuntataloutta.

Kuntatalouden ennuste saavuttaa vuonna 2023 hallituksen sille asettaman nimellisen rahoitusasematavoitteen (nettoluotonanto -0,5 % suhteessa bruttokansantuotteeseen). Rahoituksellisen tasapaino heikkenee keskipitkällä aikavälillä. Akuutti talouskriisi vaivaa kuitenkin vain pientä joukkoa kuntia. Painelaskelman mukaan laskennallinen talouden sopeutus paine (toiminnan ja investointien rahavirran alijäämä) kasvaa kehyskauden lopussa kaikissa kuntakoryhmissä, suhteellisesti eniten pienimmillä kunnilla. Kuntien peruspalvelut eivät kestä tulevalle hallituskaudella uusia, kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistuvia leikkauksia. Lähde: <https://www.kuntaliitto.fi>.

Kuntaliiton syyskuussa 2022 julkaisema kuntakohtainen veroennustekehikko ennustaa Kuusamon kaupungin kokonaisverotuloksi 32,5 milj. euroa vuodelle 2023.

Vuodelle 2023 kaupunginvaltuusto on vahvistanut seuraavat veroprosentit:

- tuloveroprosentti 7,36
- yleinen kiinteistövero 1,10
- vakituiset asuinrakennukset 0,50
- muut kuin vakituiset asuinrakennukset 1,10
- voimalaitokset 3,10
- yleishyödylliset yhteisöt 0,00
- rakentamaton rakennuspaikka - ei määrätä erillistä veroprosenttia

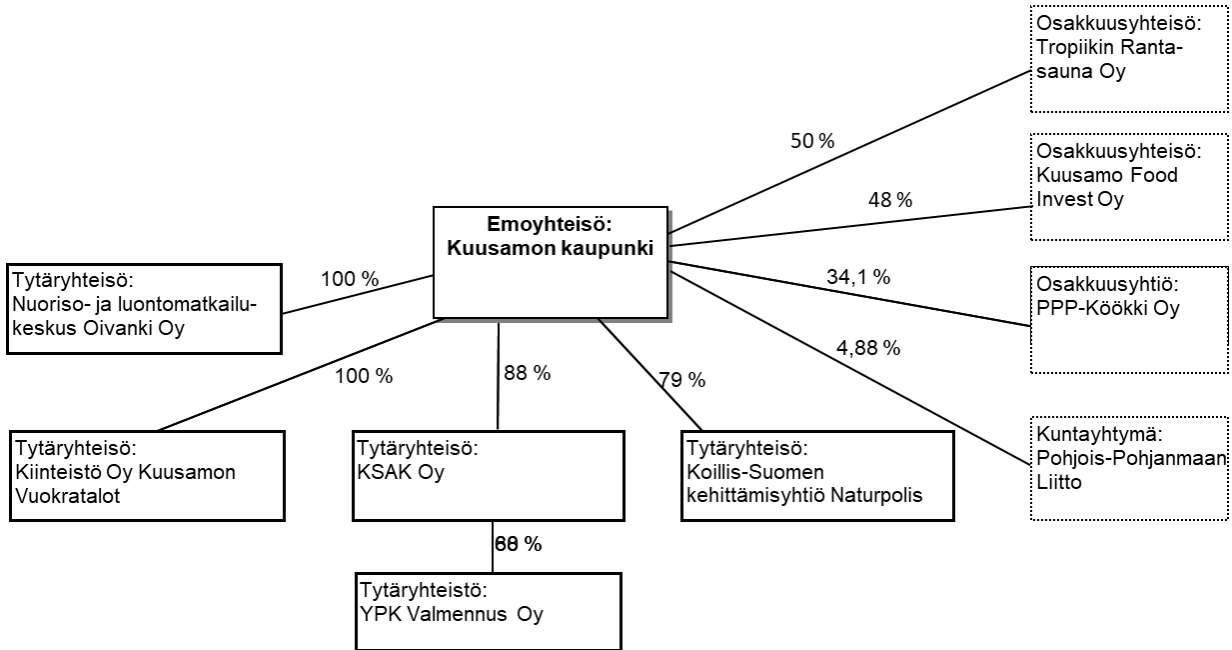
Yhteenveto					
TILIVUOSI	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Verolaji					
Kunnallisvero	44 181	44 535	20 335	19 897	19 750
<i>Muutos %</i>	<i>3,5</i>	<i>0,8</i>	<i>-54,3</i>	<i>-2,2</i>	<i>-0,7</i>
Yhteisövero	6 660	6 507	4 377	3 989	4 138
<i>Muutos %</i>	<i>51,5</i>	<i>-2,3</i>	<i>-32,7</i>	<i>-8,9</i>	<i>3,7</i>
Kiinteistövero	7 575	8 026	7 766	7 766	7 766
<i>Muutos %</i>	<i>11,4</i>	<i>6</i>	<i>-3,2</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
VEROTULOSSI KIRJATTAVA	58 416	59 068	32 478	31 652	31 654
<i>Muutos %</i>	<i>8,4</i>	<i>1,1</i>	<i>-45</i>	<i>-2,5</i>	<i>0</i>

1.2 Konserni ja muutokset konsernirakenteessa

Kuusamon kuntakonserniin kuuluvat yhtiöistä Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot, Koillis-



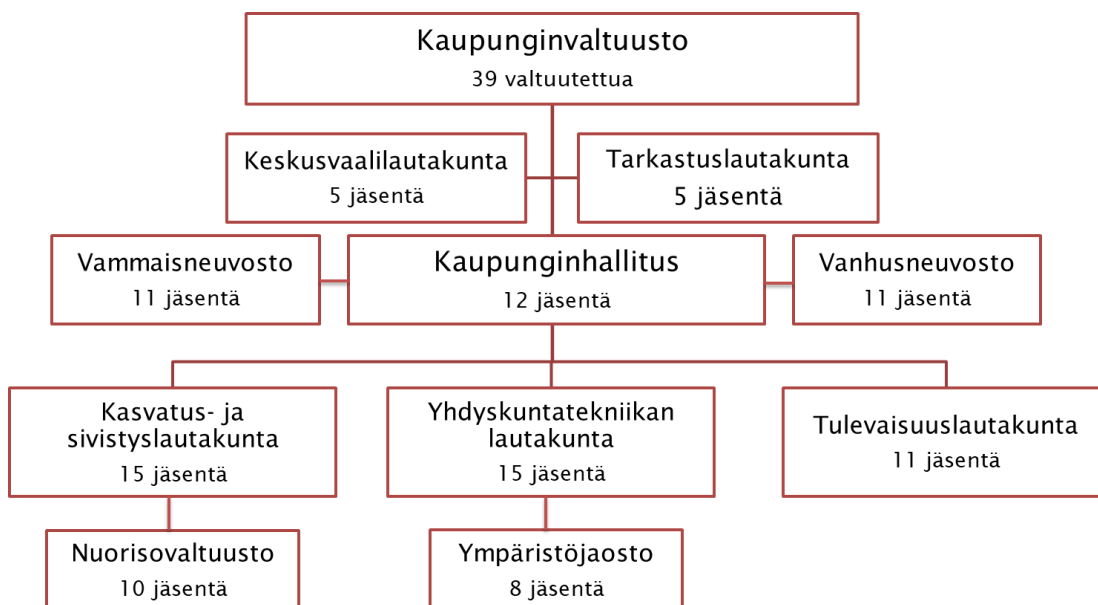
Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy, Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy, KSAK Oy sekä sen tytäryhtiö YPK Valmennus Oy sekä kuntayhtymistä Pohjois-Pohjanmaan Liitto. Kuusamon kuntakonserniin kuuluu lisäksi osakkuusyhtiöt Kuusamo Food Invest Oy, Tropiikin Rantasauna Oy ja PPP-Köökki Oy.



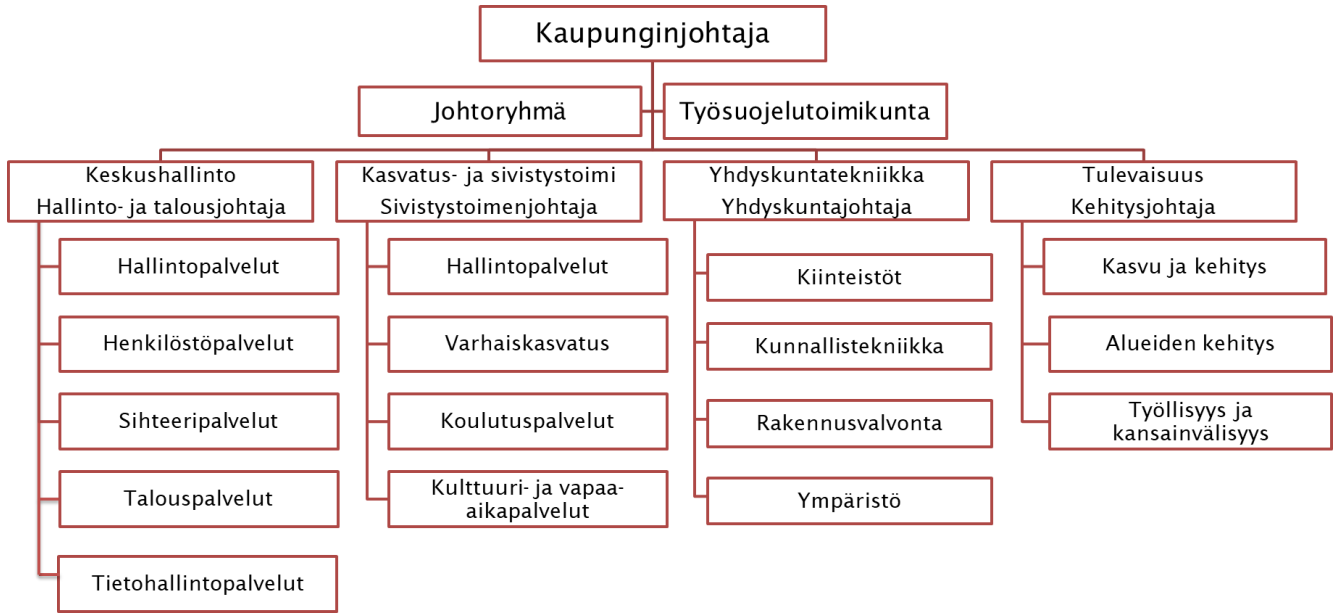
1.3 Kaupungin organisaatio ja muutokset organisaatorakenteessa

Kuusamon kaupungin organisaation muodostavat kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus, keskushallinto, kasvatus- ja sivistyslautakunta, yhdyskuntatekniikan lautakunta ja tulevaisuuslautakunta sekä niiden alaiset toimialat.

Kuusamon kaupungin luottamushenkilöorganisaatio



Kuusamon kaupungin viranhaltijaorganisaatio



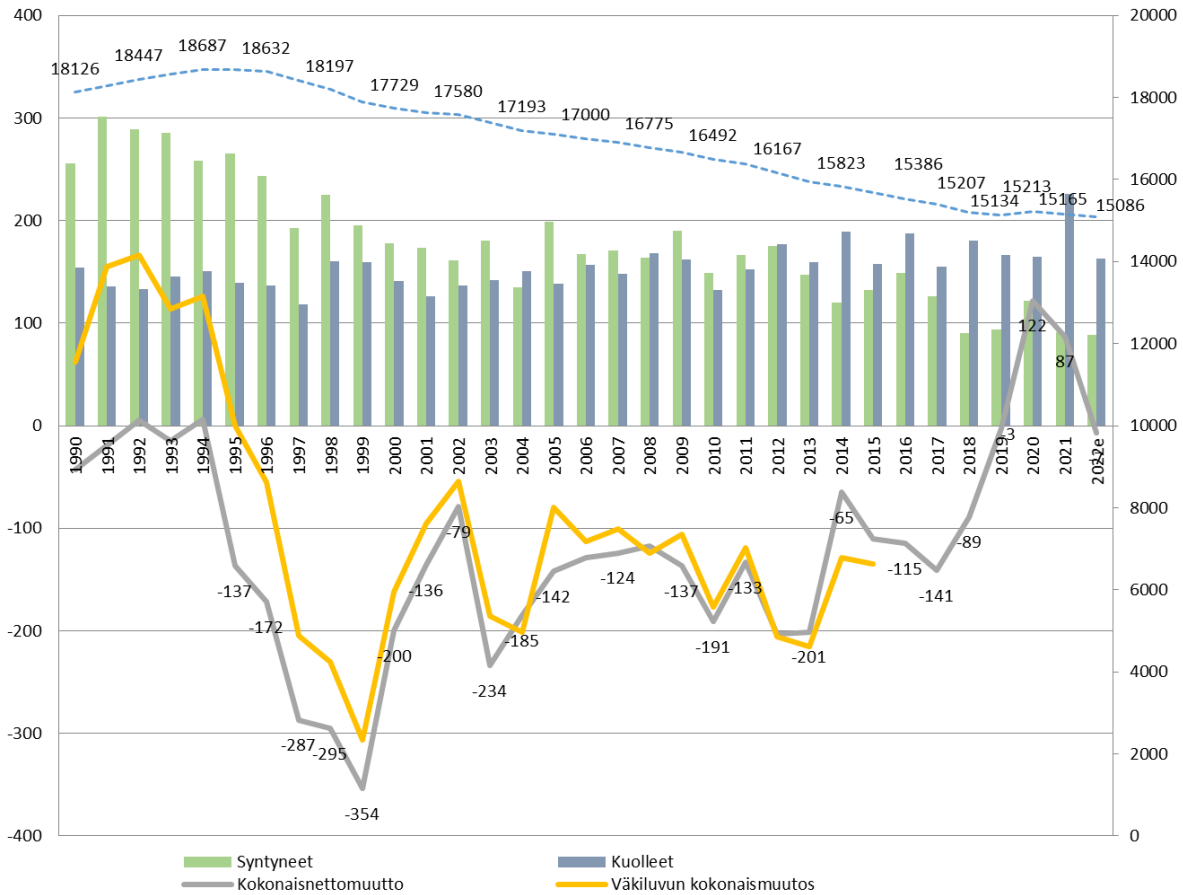
1.4 Väestörakenne ja väestörakenteen muutokset

Kuusamon kaupungin väkiluku oli vuoden 2021 lopussa 15 165 henkeä. Edellisvuoteen verrattuna väkiluvun muutos oli -48 henkilöä. Alle 15-vuotiaiden osuus 31.12.2021 oli 14,6 %, 15-64-vuotiaiden 56,2 % ja 65 vuotta täyttäneiden osuus oli 29,2 %. Keski-ikä molemmat sukupuolet huomioiden oli 47,6 vuotta. Vuonna 1995 väkiluku oli noin 18 700 henkeä. Väestö väheni etenkin 1990-luvun puolivälistä lähtien, kun yhtä aikaa poismuutto oli korkea ja syntyvyys laski. Vuonna 2019 nettomuutto Kuusamoon oli ensi kertaa 1990-luvun puolivälin jälkeen tilanteessa, jossa paikkakunnalle muutti lähes yhtä paljon ihmisiä kuin sieltä muutti pois, ja muuttoliikkeen osalta kehitys jatkui positiivisena vuosina 2020 ja 2021, jolloin kokonaisnettomuutto oli viimeiseen 30 vuoteen verrattuna selvästi positiivista.



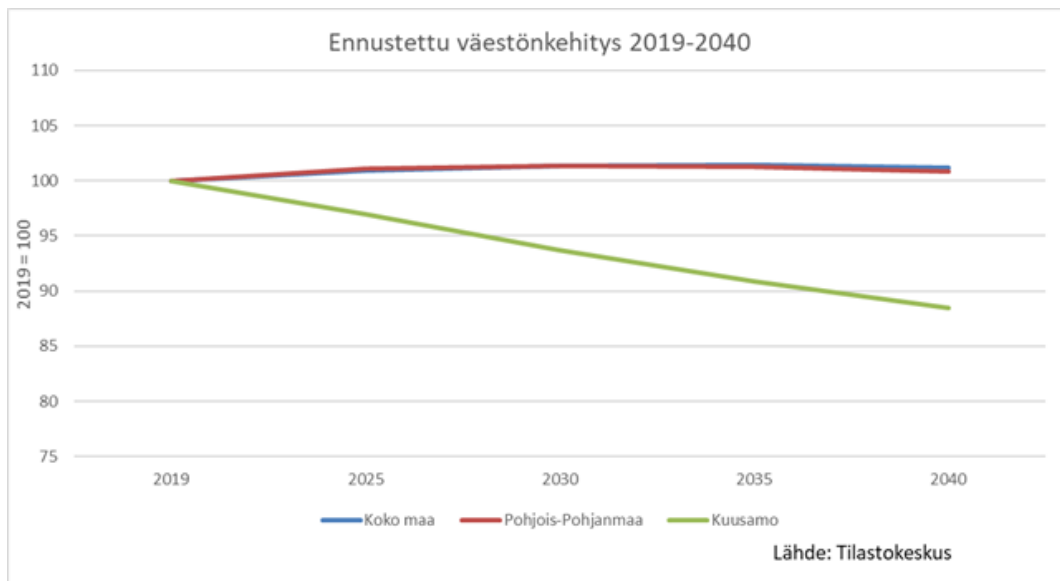
Väkiluvun muutokset, hlöä
(syntyneet, kuolleet,
muuttoliike)

Väkiluku, hlöä



Lähde: Tilastokeskus, vuoden 2022 osalta tiedot ovat ennakkotietoja 9/22 tilanteen mukaan

Kuvio 1. Väestömuutokset Kuusamossa 1990-2022.



Kuvio 2. Ennustettu väestönkehitys tilastokeskuksen mukaan Kuusamossa, Pohjois-Pohjanmaalla ja koko maassa vuoteen 2040 asti.



	2019	2021	2025	2030	2035	2040
Koko maa	5 525 292	5 547 045	5 576 186	5 598 821	5 602 579	5 588 011
Pohjois-Pohjanmaa	412 830	414 929	417 281	418 307	417 897	416 214
Kuusamo	15 134	15 100	14 673	14 178	13 748	13 394

1.5 Hyvinvointikertomus

Kuntalain mukaan kuntien tulee edistää asukkaidensa hyvinvointia. Terveystieteiden tutkimuskeskus velvoittaa kuntia valmistelevaan vuosittain raportin, sekä kerran valtuustokaudessa laajemmän hyvinvointikertomuksen valtuustolle.

Hyvinvointikertomus on eri hallinnonalojen asiantuntijoiden kanssa yhteistyössä koottu tiivis asiakirja, joka toimii ennen kaikkea johtamisen työvälineenä, poliittisen päätöksenteon tukena sekä strategiatyön ja suunnittelun ja sen toimeenpanon perustana. Hyvinvointikertomus sisältää katsauksen kuntalaisten hyvinvointiin ja siihen vaikuttaviin tekijöihin, suunnitelman kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisestä ja arvioinnin toteutuneesta hyvinvoinnin edistämistoiminnasta. Hyvinvointikertomus kokoaa olemassa olevan hyvinvointitiedon (taustatekijät, vahvuudet ja kehittämistarpeet) yhteen asiakirjaan. Se sisältää suunnitelman kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen painopistealueista, tavoitteista, toimenpiteistä, resursseista ja arviointimittareista. Hyvinvointikertomus on strategiatyötä ohjaava kunnan ylimmän johdon yhteinen työväline, joka valmistellaan eri hallintoalojen yhteistyönä osana kunnan toiminnan ja talouden suunnittelua.

Kunnassa valmistellaan laaja hyvinvointikertomus kerran valtuustokaudessa ja sen tavoitteita ja toimenpiteitä päivitetään vuosittain osana suunnittelua.

Kuusamon kaupungissa hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kytketty osaksi kuntasuunnittelua ja tavoitteet nivottu olemassa oleviin strategioihin. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuudesta vastaa kaupungin johtoryhmä, jonka alaisena toimii erillinen hallinnonalojen edustajista koostuva keskushallinnon alainen hyvinvointityöryhmä.

1.6 Maankäyttö ja asuntorakentaminen

Maankäyttö- ja rakennuslain mukaan kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta.

Kuusamon kaupungin maankäyttöpoliittinen ohjelma 2021-2024 on toteutuksessa. Ohjelmassa on kuvattu Kuusamon tämän hetken maankäyttöpoliittinen tilanne, ohjelman tavoitteet, maapolitiikka mm. maanhankinta ja luovutus sekä kaavoituspolitiikka. Lisäksi ohjelmassa aiheina ovat ohjelman yhteyteen laaditut kaavoitusohjelma ja maankäytön suunnitelma (MASU-20) sekä metsästrategia. Ohjelmaa on ryhdytty toteuttamaan ja toteuttamista jatketaan suunnitellusti mm. maanhankinnan ja kaavoituksen osalta.



2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne ja sitovuus

2.1 Talousarvion rakenne

Kunnan talousarviosta ja -suunnitelmasta, niiden rakenteesta, sisällöstä ja laadinnasta on säännökset kuntalaissa. Kuntaliitto on antanut suosituksensa kuntien ja kuntayhtymien talousarviosta ja -suunnitelmasta. Talousarvion tulos- ja rahoituslaskelma esitetään Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamien yleisohjeiden mukaisesti. Talousarvio käsittää käyttötalous-, investointi-, tuloslaskelma- ja rahoitusosat ja ne esitetään talousarviokirjassa tässä järjestyksessä.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosa laaditaan toimialakohtaisena ja esitetään talousarviossa tulosaluetasoisena alla olevan rakenteen mukaisesti:

Toimialakohtainen talousarvioesitys koostuu seuraavista osioista

- Palvelusuunnitelman kuvaus
- Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset
- Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut
- Talous

Tulosaluekohtainen talousarvioesitys sisältää seuraavat osiot

- Palvelusuunnitelman kuvaus
- Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset
- Talousarvio ja tunnusluvut

Investointiosa

Investointiosa sisältää talousarviovuoden sekä suunnitelmavuosien investointisuunnitelmat. Investointiosassa esitetään myös koko hankkeen kustannusarvio. Vain aktivointirajan, 10 000 euroa, ylittävät hankinnat rahoitetaan investointiosassa. Investointiosassa ei esitetä avustusluonteisia eriä. Kyseiset erät on budjetoitu käyttötalousmenoksi. Yli 50 000 euron avustusluonteiset erät on kuitenkin merkitty investointiosaan.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma laaditaan käyttötalouden meno- ja tuloarvioiden sekä suunnitelmapoistojen perusteella. Tuloslaskelma esitetään sekä ilman sisäisiä eriä että sisäiset erät sisältävänä.

Rahoitusosa

Rahoitusosassa käyttötalouden ja investointien vaikutus kaupungin maksuvalmiuteen esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoituslaskelmassa otetaan huomioon vain ulkoiset erät.

Vuoden 2023 rahoituslaskelmaan on merkitty 20 000 000 euroa pitkäaikaista uutta lainaa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 7 468 000 eurolla. Maksuvalmiutta vahvistetaan tarvittaessa lyhytaikaisilla kuntatodistusluotoilla.



2.2 Talousarvion sitovuus

Käyttötalous

Käyttötalouden määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia toimialakohtaisen ulkoiset ja sisäiset erät sisältävän toimintakatteen osalta.

Organisaatiomuutoksesta mahdollisesti aiheutuvien henkilöstö- tai tehtäväsiirtojen osalta kaupunginhallituksella on oikeus siirtää tarvittavat määrärahat toimialojen välillä siten, että kaupungin toimintakate pysyy muuttumattomana.

Laskennallisesti eriytetyt yksiköt

Rukan pysäköintihallin laskennallisesti eriytetyn yksikön määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia tilikauden yli-/alijäämän suhteen. Laskennallisesti eriytetyn yksikön, maankäytösopimukset, määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia siten, että taselaskelman osoittamia laskennallisia rahavaroja ei saa ylittää. Kuusamon Jäteaseman määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia tilikauden yli-/alijäämän suhteen.

Investoinnit

Investointiosassa kohteille myönnetty määrärahat ovat irtaimistomäärärahojen osalta toimialakohtaisesti ja rakentamismäärärahojen osalta hankeryhmittäin nettomääräisinä valtuustoon nähden sitovia. Yli 200 000 (kahdensadan tuhannen) euron hankkeille määräraha on valtuustoon nähden sitova hankekohtaisesti. Kun hankkeen toteutus ajoittuu useammalle vuodelle, on sitovuustasona hankkeen kokonaiskustannusarvio.

Valtuustoon nähden sitovat investointiryhmät vuoden 2023 talousarviossa:

Irtaimisto (sitovuus toimialakohtaisesti)

1. Kaupungin perustehtäviin liittyvät investoinnit
2. Kulttuuriin ja vapaa-aikaan liittyvät investoinnit
3. Elinvoimainvestoinnit
4. Matkailuinvestoinnit
 - 4.1 Omaisuuden hankinta
 - 4.2 Muut investoinnit
5. Käyttöomaisuuden myynti /Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynti

Yhdyskuntatekniikan toimiala käyttää ja vastaa kaikista investointiohjelman sisältyvistä talonrakennus- ja rakennusten kunnossapitomäärärahoista.

Maa- ja vesialueiden myynnistä päättää yhdyskuntatekniikan toimialajohtaja kaupunginhallituksen hyväksymillä luovutusperiaatteilla. Niiden kohteiden myynnistä, joihin ei ole vahvistettuja luovutusperusteita, päättää yhdyskuntatekniikan toimialajohtaja 100 000 euron rajaan saakka. Muutoin maa-alueiden sekä rakennusten myynnistä päättää yhdyskuntatekniikan lautakunta 200 000 euron rajaan saakka ja sen ylittävistä myynneistä kaupunginhallitus.

Muut sitovuudet

Tuloslaskelmaosan toimintakatteen jälkeiset ja rahoitusosan rahoitustoimintaa kuvaavat erät eivät ole valtuustoon nähden sitovia. Kaupungin tytäryhtiöistä esitettävät tiedot eivät ole sitovia lukuun ottamatta tytäryhteisöille annettavia valtuustoon nähden sitovia tavoitteita luvussa 8.



Käyttötalouden tavoitteiden sitovuustasot ovat seuraavat:

Valtuustoon nähden sitova taso on toimialataso, jotka ovat keskushallinto, kasvatus- ja sivistys, yhdyskuntatekniikka ja tulevaisuus.

Lautakuntaan nähden sitova taso on tulosalue. Tulosalueen tavoitteita esitetään talousarviokirjassa lisäinformaationa ja perusteluina valtuustolle.

Toimialajohtajalla on oikeus tehdä määrärahan siirtoja toimialansa toimintayksiköiden välillä.

Vuoden 2023 leasinglimiittiä voidaan nostaa enintään 500 000 eurolla hallinto- ja talousjohtajan päätöksellä. Kaupunginjohtaja ja hallinto- ja talousjohtaja voi tarvittaessa päättää ja allekirjoittaa leasingin puitesopimuksen.

Lainanotto

Kaupunginhallituksella on oikeus ottaa vuoden aikana tarvittava määrä lainaa kassamenojen maksamiseen. Tällöin asiasta on tiedotettava valtuustoa. Myös muista rahoitukseen liittyvistä asioista, mukaan lukien korkoriskiltä suojautuminen johdannaisilla, päättää kaupunginhallitus. Kaupunginhallitus voi siirtää lainan ottamiseen, sijoitustoimintaan ja korkoriskiltä suojautumiseen liittyvää toimivaltaansa edelleen muille toimielimille ja viranhaltijoille.

Talousarvion täytäntöönpano ja raportointi

Kaupunginhallitus antaa tarvittavat talousarvion täytäntöönpanoa koskevat määräykset ja ohjeet. Kaupunginhallitus raportoi valtuustoa toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta osavuosikatsauksissa 30.4.2023 ja 31.8.2023 tilanteessa.

2.3 Tilivelvollisuus

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tilivelvollinen vastaa toiminnan ja talouden osalta sekä omasta että alaistensa tekemisistä.

Kaupunginjohtaja Jouko Manninen
Hallinto- ja talousjohtaja Kirsi Kangas
Va. sivistystoimenjohtaja Anne Koski-Heikkinen
Tulosaluejohtaja Ulla Ingalsuo-Laaksonen
Tulosaluejohtaja Kati Savolainen
Yhdyskuntajohtaja Jarkko Tammi
Tulosaluejohtaja Anne-Kaisa Olva
Tulosaluejohtaja Vesa Kuosku
Tulosaluejohtaja Jukka Väisänen
Va. kehitysjohtaja Jari Karsikko
Tulosaluejohtaja Leavuokko Alavuotunki
Tulosaluejohtaja Esa Loukusa



3 Kaupunkikonsernin strategia

3.1 Kaupunkistrategia ja strategiset linjaukset

Kuntalain (410/2015 § 37) mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen, palvelujen järjestäminen ja tuottaminen, kunnan tehtäviä koskeissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet, omistajapolitiikka, henkilöstöpolitiikka, kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet sekä elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Kuusamon kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 28.9.2020 § 44 Kuusamon kaupunkistrategian, joka sisältää neljä strategista tavoitetta: Kuusamo on kasvava, viihdyttävä, kuuluisa ja omavarainen.

Strategian arvoperustaa voidaan kuvata seuraavasti

1. Kuusamon monimuotoinen luonto on pohjoisen olosuhteissa tarjonnut hyvinvointia sukupolvelta toiselle.
2. Kuusamossa eletään kestävästi ja sopusoinnussa luonnon kanssa, jotta tulevat sukupolvet saavat samat mahdollisuudet.
3. Hyvinvointia ja elinvoimaa hakevia yhdistää yksi asia - rakkaus luontoon. Kuusamolainen on sitkeä, yritteliäs ja ylpeä kaupungistaan.

Strategian perusta voidaan kiteyttää seuraavasti: ”Rakkaus luontoon ja lähimmäiseen – Kuusamo perheille paras”.

Menestystekijöiden konkretisoimiseksi on valittu painopisteet seuraavasti:

1. Saavutettavuus ja yhteydet
2. Elinkeinojen kehitys, kehittämishankkeet, puurakentaminen ja investoinnit
3. Yritysmyönteisyys, asiakaslähtöisyys ja palveluasenne
4. Biotalous, matkailu ja ruoantuotanto. Luonnonvarojen kestävä hyödyntäminen

Kaupungin strategia on ohjenuora kokonaisuuden toimeenpanoa koordinoivalle kaupunginhallitukselle ja strategiaa toteuttavalle toimielin- ja henkilöstöorganisaatiolle konsernin laajuisesti. Kaupunginvaltuusto asettaa strategian pohjalta tavoitteet ja linjaa keskeiset toimenpiteet vuosittain talousarvion valmistelun yhteydessä.

Kaupunginvaltuustolle raportoidaan strategian toteuttamisesta osavuosikatsauksissa ja vuosittaisissa toimintakertomuksissa.

Kaupunginhallitus vastaa strategian käytännön toteuttamiseen liittyvistä toimeenpano- ja seurantatehtävistä tiiviissä yhteistyössä toimialalautakuntien, keskushallinnon ja operatiivisen viranhaltijajohdon kanssa.

Strategisena linjauksena kirjataan, että Kuusamon kaupungin alueella olevalla matkailun ydinalueella suhtaudutaan kielteisesti kaivosvaltauksiin, malmin etsintään ja kaivostoimintaan.

Kaupunki suhtautuu myönteisesti haja-alueen asukkaiden hyvinvointia ja elinvoimaa edistäviin hankkeisiin.



3.2 Talousarviotavoitteet vuodelle 2023

1. Hyvinvoiva Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Hyvinvointiyhteistyömalli hyvinvointialueen kanssa valmis
Tavoitteen mittari:	Hyvinvointiyhteistyömalli valmis
Talousarviotavoite:	Kaupungin henkilöstön sairauspoissaolot -30 %.
Tavoitteen mittari:	Sairauspoissaolot – 30 %
Tavoitteen mittari:	Työhyvinvoinnin kehittämishanke käynnissä
Talousarviotavoite:	Uuden paloaseman valmisteluun osallistuminen
Tavoitteen mittari:	Maankäyttösopimusluonnos tehty maanomistajan kanssa
Talousarviotavoite:	Valmius- ja turvallisuussuunnitelmat päivitetty
Tavoitteen mittari:	Valmiussuunnitelman valmistumisaste (%)
Tavoitteen mittari:	Turvallisuussuunnitelman valmistumisaste (%)
2. Kansainvälinen ja kasvava Kuusamo	
Talousarviotavoite:	900 tulomuuttajaa, joista ulkomailta 150
Tavoitteen mittari:	Tulomuuttajat (kpl)
Tavoitteen mittari:	Ulkomaamuuttajat (kpl)
Talousarviotavoite:	Asettautumispalvelut järjestetty Ohjaamoon
Tavoitteen mittari:	Järjestämismalli valmis
Talousarviotavoite:	Asuntopoliittinen ohjelma päivitetty.
Tavoitteen mittari:	Asuntopoliittisen ohjelman päivityksen valmiusaste
Talousarviotavoite:	K Oy Kv hankkii markkinoilta valmiita asuntoja 20 kpl. Selvitetään yksityisten omistamien asuntojen lanseerausta vakituisen asumisen asuntomarkkinoille.
Tavoitteen mittari:	Hankitut valmiit asunnot (kpl)
Talousarviotavoite:	Kitkantien kerrostalon, kk, Käylä, Ruka rivitalojen rakentaminen käynnissä. Seuraavien rakennettavien kerrostalojen ja kahden rivitalon suunnitelmat valmiit sekä kk kerrostalojen saneeraussuunnitelma valmis.
Tavoitteen mittari:	Kitkantien kerrostalon suunnitelman valmiusaste



3. Kuusamon biopuisto-investoinnit	
Talousarviotavoite:	Kiertotalouden tiekartta valmis ja toteutuksessa
Tavoitteen mittari:	Tiekartta valmis
Tavoitteen mittari:	Toteutuminen aloitettu
Tavoitteen mittari:	Jätehuoltomääräykset päivitetty uutta lainsäädäntöä vastaaviksi
Talousarviotavoite:	Lämpölaitoksen suunnittelu valmis
Tavoitteen mittari:	Suunnittelun valmiusaste
Talousarviotavoite:	Sahainvestoinnin valmistelu käynnissä
Tavoitteen mittari:	Valmistelu aloitettu
Talousarviotavoite:	Terminaalin ja tiestön rakentaminen käynnissä
Tavoitteen mittari:	Terminaalin rakentaminen käynnistetty
Tavoitteen mittari:	Uusi tieyhteys ja liittymä liikennöitävässä kunnossa
4. Kuusamon kampus. Kuusamon luontoakatemia.	
Talousarviotavoite:	Kampuksen toiminnallinen suunnitelma valmis ja tarvekartoitus sekä hankepäätökset tehty
Tavoitteen mittari:	Toiminnallinen suunnitelma valmis
Tavoitteen mittari:	Hankepäätökset tehty
Tavoitteen mittari:	Tarvekartoitus tehty
Talousarviotavoite:	Kuusamo Kampuksen ja Kuusamon luontoakatemian välinen yhteistyösuunnitelma on laadittu
Tavoitteen mittari:	Yhteistyösuunnitelma on valmis ja se on käytössä
Talousarviotavoite:	Opiskelija-asuntojen tarve- ja hankesuunnitelma valmis.
Tavoitteen mittari:	Opiskelija-asuntojen tarve- ja hankesuunnitelman valmiustila (%)
5. Maapoliittinen ohjelman toteutus	
Talousarviotavoite:	Kaavoitus; Pappilan pellot; kaava valmis, Ruka; yleiskaavaehdotus hyväksytty, Tatanki-Koukkulampi; kaava hyväksytty, Kuubio; asemakaavaluonnos valmis
Tavoitteen mittari:	Pappilan pellot kaava valmis
Tavoitteen mittari:	Ruka yleiskaavaehdotus hyväksytty
Tavoitteen mittari:	Tatanki-Koukkulampi kaava hyväksytty
Tavoitteen mittari:	Teollisuusalue asemakaavaluonnos valmis
Talousarviotavoite:	Maanhankinta maapoliittisen ohjelman toteuttamiseksi
Tavoitteen mittari:	Maata hankittu 5 palstaa
Tavoitteen mittari:	Luovutettu tai vaihdettu 5 palstaa
Tavoitteen mittari:	Metsäsuunnitelman laatiminen käynnistetty



Talousarviotavoite:	Reitistöjen kehittäminen
Tavoitteen mittari:	Reittitoimitukset käynnistetty ydinalueilla 3 kpl
Tavoitteen mittari:	Reitistöjen kehittämissuunnitelma valmis
Tavoitteen mittari:	Vuosselin reitti valmis
6. Maaseudun kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Alkutuotannon kehittämishankkeet; Luonnontuotealan hankkeet
Tavoitteen mittari:	Luonnontuotealan hankkeiden valmiusaste (%)
Tavoitteen mittari:	Alkutuotannon kehittämishankkeet (%)
Talousarviotavoite:	Kylien kehittämishankkeet; Energiapuuhankintaselvitys tehty, Maiseman hoitohanke
Tavoitteen mittari:	Energiapuuhankintaselvitys
Tavoitteen mittari:	Maiseman hoitohanke
Tavoitteen mittari:	Kylien kehittämishanke valmisteltu
Talousarviotavoite:	Maaseutuohjelman päivitys valmis
Tavoitteen mittari:	Ohjelman valmiusaste
Talousarviotavoite:	Puutalokylähanke selvitys tehty
Tavoitteen mittari:	Hankkeen selvityksen tila (%)
7. Rukan stadion alueen kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Hotelli-investorin haku stadion alueelle käynnistynyt
Tavoitteen mittari:	Haku käynnistetty (Ei=0, Kyllä=100)
Talousarviotavoite:	Olympiavalmennuskeskuksen ja Rukan yläkoulun toiminnallinen suunnitelma valmis ja tarvekartoitus sekä hankepää tökset tehty
Tavoitteen mittari:	Toiminnallinen suunnitelma valmis
Tavoitteen mittari:	Tarvekartoitus tehty
Tavoitteen mittari:	Hankepää tö s tehty
Tavoitteen mittari:	Suorituspaikkojen suunnittelu käynnistetty
8. Saavutettava ja vetovoimainen Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Kulttuuri- ja kirjastopalvelut edistävät kunnan asukkaiden hyvinvointia
Tavoitteen mittari:	Kulttuuripalveluissa yhteistyökumppanien kanssa tehty yhteisteisten tapahtumien vuosikello on valmis
Tavoitteen mittari:	Kulttuuri- ja tapahtumatuotantoa monipuolistetaan, 2 uutta digitaalista tapahtumaa
Tavoitteen mittari:	Oulu2026-kulttuuripääkaupunkihankkeeseen osallistutaan hankesuunnitelman mukaisesti
Tavoitteen mittari:	Uudistetut kirjastotilat ovat käytössä
Tavoitteen mittari:	Kirjaston kokonaislainausmäärä on kasvanut, 250 000 lainaa / vuosi
Tavoitteen mittari:	Kirjaston viestinnän ja markkinoinnin toimintasuunnitelma on valmis ja käytössä



Tavoitteen mittari:	Kirjaston asiakastyytyväisyyttä on mitattu, vähintään 3,8 asteikolla 1-4
Tavoitteen mittari:	Kirjastoauton ja Naturpoliskirjaston toimintasuunnitelma on valmis ja käytössä
Talousarviotavoite:	Lentoliikenteen kasvun turvaaminen ja edistäminen. Neuvottelut strategisten kumppaneiden kanssa käyty.
Tavoitteen mittari:	Lähtevät lennot (kpl)
Tavoitteen mittari:	Saapuvat lennot (kpl)
Tavoitteen mittari:	Neuvottelut yhteistyökumppaneiden kanssa (kpl)
Talousarviotavoite:	Monipaikkaisuuden markkinointi- ja myyntikampanja
Tavoitteen mittari:	Kampanjan toteutuminen
Talousarviotavoite:	Yksityis- ja metsäautoteiden tiekuntien aktivointi
Tavoitteen mittari:	Kontaktoidut tiekunnat 200 kpl
9. TE-palvelu 2024 uudistus	
Talousarviotavoite:	Kaupungin TE-palveluiden Toimintamalli on valmis
Tavoitteen mittari:	Toimintamallin toteutuma
Tavoitteen mittari:	Oppisopimusten lisääminen 20 %
Talousarviotavoite:	Työllisyysaluesopimus on tehty
Tavoitteen mittari:	Sopimus tehty (Ei=0, Kyllä=100)
Talousarviotavoite:	Työllisyysuhankehakemus jätetty
Tavoitteen mittari:	Hakemus jätetty
10. Uusiutuva energia	
Talousarviotavoite:	Biokaasun tuotannon investointi tehty
Tavoitteen mittari:	Biokaasulaitoksen investointipäätös tehty (Ei=0, Kyllä=100)
Talousarviotavoite:	Kaupunkikonsernin uudisrakennus- ja saneerauskohteissa toteutetaan kannattavat aurinkopaneeli-investoinnit
Tavoitteen mittari:	Päätös toteuttamisesta 2 kpl
Talousarviotavoite:	Matkavaaran tuulivoimahankkeen kaava valmis
Tavoitteen mittari:	Kaavan valmiusaste
Talousarviotavoite:	Nuunajärven tuulivoimapuiston kaavaehdotus valmis
Tavoitteen mittari:	Kaavaehdotuksen valmiusaste

3.3 Omistajapolitiikka ja ohjaus

Kuusamon kaupungin konserniohjetta sovelletaan kunnan tytäryhteisöjen sekä soveltuvin osin osakkuusyhteisöjen omistajaohjaukseen. Konserniohjeella luodaan puitteet Kuusamon kaupungin omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Konserniohjeen tarkoituksena on selkeyttää vastuita ja yhdenmukaistaa menettelyt yhtiöiden välillä ja varmistaa, että kaupungin tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.



Kunnan omaisuuden hoidon tavoitteet ja periaatteet määritellään kunnan olosuhdetekijöistä ja palveluiden tuotantorakenteista käsin. Omistajapolitiikassa otetaan kantaa myös omistusriskien hallintaan sekä tehtävien ja vastuiden jakoon kunnan omistajapolitiikan toteutuksessa. Omistajapolitiikan lähtökohtana ovat kunnan kehittämistavoitteet. Omistajapolitiikka määrittää millaista omaisuutta kunta hankkii ja missä tehtävissä ja hankkeissa kunta on mukana omistajana ja sijoittajana. Samalla määritellään omistukselle asetettavat tuotto- ja muut tavoitteet, pääoman käytön ja palvelutuotannon tuotantovälineiden hankinnan periaatteet sekä kuka omaisuuden käytöstä vastaa ja miten seuranta ja raportointi ovat järjestetty.

3.4 Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma

Kaupungin henkilöstön määrä ja henkilöstörakenne perustuu palvelutarpeeseen ja sen kehittämiseen. Ensisijaisena palvelussuhteen muotona on vakinainen palvelussuhde. Silloin kun määräaikaaisuuteen on perusteltu syy, palkataan vakinaisen henkilöstön lisäksi tarvittava määrä sijaisia ja muuta määräaikaista henkilöstöä turvaamaan toiminnan sujuminen ja palvelujen saatavuus. Sijaisia käytetään pakottavissa tapauksissa silloin, kun viran- tai toimenhoitaja on estynyt vuosiloman, työkyvyttömyyden, perhevapaan tai muun virka- tai työloman takia hoitamaan tehtäväänsä. Muita määräaikaista palvelussuhteita voidaan käyttää tarvittaessa palvelukysynnässä tapahtuvien ruuhkahuippujen purkamiseen, projekti- ja kausiluontoisissa tehtävissä sekä avointen virkojen tai tehtävien hoitamisessa, ellei niiden hoitaminen sisäisin työjärjestelyin ole mahdollista. Osa-aikaisia palvelussuhteita käytetään niissä tehtävissä, missä työjärjestelyillä ei voida järjestää kokoaikaista palvelussuhdetta. Työntekijän/viranhaltijan pyynnöstä palvelussuhde voidaan osa-aikaistaa määräajaksi tai pysyvästi, jos se on työn kannalta mahdollista.

Työelämän uudet haasteet edellyttävät henkilöstöltä läpi työuran jatkuvaa osaamisen kehittämistä, tiimitaitoja, kustannustietoisuutta, joustavuutta ja yhteistyökykyä, laajaa tietämystä, ongelmakäsittelytaitoa, päätöksentekotaitoa ja taitoa johtaa itseään ja muita.

Osaamisen ennakointi sisältää henkilöstösuunnittelun, rekrytoinnin ja henkilöstön kehittämisen hyväksytyin strategian pohjalta. Tulevaisuuden mahdollisuuksia koskevan tiedon pohjalta arvioidaan, mitä osaamista tarvitaan tulevaisuudessa, mitä osaamista ei enää tarvita ja miten puuttuvaa osaamista kehitetään tai hankitaan.

Palvelujen järjestämiseen pohjautuvien osaamistarpeiden ennakoinnilla varmistetaan, että ammattitaitoista henkilöstöä on riittävästi oikeissa tehtävissä. Näin tuotetaan laadukkaita palveluita ja lisätään työn tuloksellisuutta. Ennakoinnilla kaupunki voi vaikuttaa myös alueensa koulutuspaikkamääriin ja koulutuksen sisältöihin.

Ammattitaidon ylläpito sekä kehittäminen toteutetaan henkilöstön perehdyttämisellä sekä tarjoamalla mahdollisuuksia täydennys-, jatko- ja uudelleen koulutukseen. Työkierrolla vahvistetaan henkilöstön sitouttamista ja moniammatillisuutta. Jokainen on myös oman itsensä ja työyhteisönsä kehittäjä. Omaehtoiseen jatko-opiskeluun kannustetaan ja opiskelua tuetaan kaupungin henkilöstön kehittämisrahaston avulla. Kehityskeskusteluissa kartoitetaan työntekijän osaaminen ja sen kehittämisen tarve.



Kaupungin palkkausjärjestelmä perustuu oikeudenmukaisuutta tukeviin tekijöihin: tehtävän vaativuuteen perustuvaan tehtäväkohtaiseen palkkaan, koulutukseen, kokemukseen, henkilökohtaiseen osaamiseen ja työsuoritukseen perustuvaan henkilökohtaisen palkanosaan.

Henkilöstön palkitseminen perustuu yhteisesti sovittujen periaatteiden mukaisesti. Henkilöstöä huomioidaan heidän merkkipäivinään ja kaupunki huomioi 10, 20, 30 ja 40 vuotta Kuusamon kuntaa/kaupunkia palvelleita työntekijöitään vuosittain.

Yhteistoiminnan tarkoituksena on edistää ja toteuttaa työnantajan ja henkilöstön välistä vuorovaikutusta, tietojenvaihtoa ja neuvottelutoimintaa. Tähän pyritään yhteistoimintalain mukaisella yhteistoiminnalla. Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus yhteisymmärryksessä työnantajan kanssa osallistua kunnan toiminnan kehittämiseen, mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua.

Kaupungin yhteistoimintaelimenä toimii yhteistyöparlamentti (YTP), joka koostuu työnantajan ja henkilöstön edustajista. Kaupungin YTP käsittelee laajemmin henkilöstöä koskevat asiat. YTP kokoontuu 6-7 kertaa vuodessa.

Toimialakohtaisten yhteistyötoimikuntien (YTT) tehtävänä on käsitellä toimialaa koskevia yhteistoimintalain piiriin kuuluvia asioita. Toimialakohtaiset yhteistyötoimikunnat kokoontuvat vähintään kaksi kertaa kalenterivuoden aikana.

Kuusamon kaupungin työsuojelutoimikunta kokoontuu 4-6 kertaa vuodessa. Työsuojelutoimikunta käsittelee laajaa työntekijäryhmää ja työpaikkaa yleisesti koskevat työsuojelun yhteistoiminta-asiat.

Kuusamon kaupungin tavoitteena on kehittää edelleen rakentavaa ja luottamukseen perustuvaa välitöntä sekä edustuksellista yhteistoimintaa henkilöstöä kuullen ja osallistaen.



Henkilöstön jakautuminen 30.9.2022 voimassa olevan palvelussuhteen perusteella, vertailutietona vuodet 2019, 2020 ja 2021

	2019	2020	2021	2022
Keskushallinto				
Hallinto ja tietohallinto	4	4	4	5
Hallintopalvelut	6	12	16	29
Henkilöstöpalvelut	10	10	11	10
Talouspalvelut	8	9	9	9
Osallisuus- ja hyvinvointipalvelut		26	24	24
Yhteensä	95	61	64	77
Vakinaisessa palvelussuhteessa	78	39	40	56
Määräaikainen tehtävä	17	22	24	21
Osa-aikaisessa palvelussuhteessa	8	9	8	12
Kasvatus- ja sivistystoimi				
Varhaiskasvatus	125	117	134	144
Hallinto	14	15	11	7
Koulutuspalvelut	246	247	278	284
Kulttuuripalvelut	18	18	28	26
Vapaa-aikapalvelut	22	20	32	38
Yhteensä	425	417	483	499
Vakinaisessa palvelussuhteessa	314	309	325	327
Määräaikainen tehtävä	111	108	158	172
Osa-aikaisessa palvelussuhteessa	48	45	58	64
Yhdyskuntatekniikan toimiala				
Hallinto ja talous	36	9	8	3
Ateriapalvelut	32	31	32	32
Maankäyttö ja rakennusvalvonta	14	14	14	8
Ympäristö	18	18	18	21
Tekniset palvelut	87			
Rakennuttaminen ja kiinteistöt		48	55	45
Kunnallistekniikka		40	41	50
Puhtaanapitopalvelut	35	25	25	25
Yhteensä	155	185	193	184
Vakinaisessa palvelussuhteessa	112	151	151	152
Määräaikainen tehtävä	43	34	42	32
Osa-aikaisessa palvelussuhteessa	12	14	15	13



Tulevaisuustoimiala

Yhteensä				13
Vakinaisessa palvelussuhteessa				9
Määräaikainen tehtävä				4
Osa-aikaisessa palvelussuhteessa				2
Yhteensä	675	663	740	773
Vakinaisessa palvelussuhteessa	504	499	516	544
Määräaikainen tehtävä	171	164	224	229
Osa-aikaisessa palvelussuhteessa	68	68	81	91

3.5 Hankintojen ohjaus

Hankintatoiminnassa noudatetaan julkisia hankintoja koskevaa lainsäädäntöä, hallintosäätöä, hankintaohjetta, hankintojen suunnittelun ja ohjauksen periaatteita sekä toimialakohtaisia hankintoja koskevia päätöksiä. Hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus vastaa Kuusamon kaupungin hankintapolitiikasta. Kuusamon kaupungin palvelujen ja tuotteiden hankintojen suunnittelun ja toteutuksen lähtökohtana ovat kaupunkistrategia sekä kaupungin päätökset toiminnan järjestämisestä ja tuottamisesta. Kaupunki tuottaa palveluja omana toimintana ja hankkimalla palveluja ja tuotteita markkinoilta. Kaupungin hankintatoiminnan järjestämisen ja kehittämisen tavoitteena on, että hankintoja voidaan toteuttaa mahdollisimman taloudellisesti, laadukkaasti ja suunnitelmallisesti. Lisäksi hankinnoissa pyritään huomioimaan ympäristö-, työllisyys- ja yritysvaikutukset sekä sosiaaliset näkökohdat.

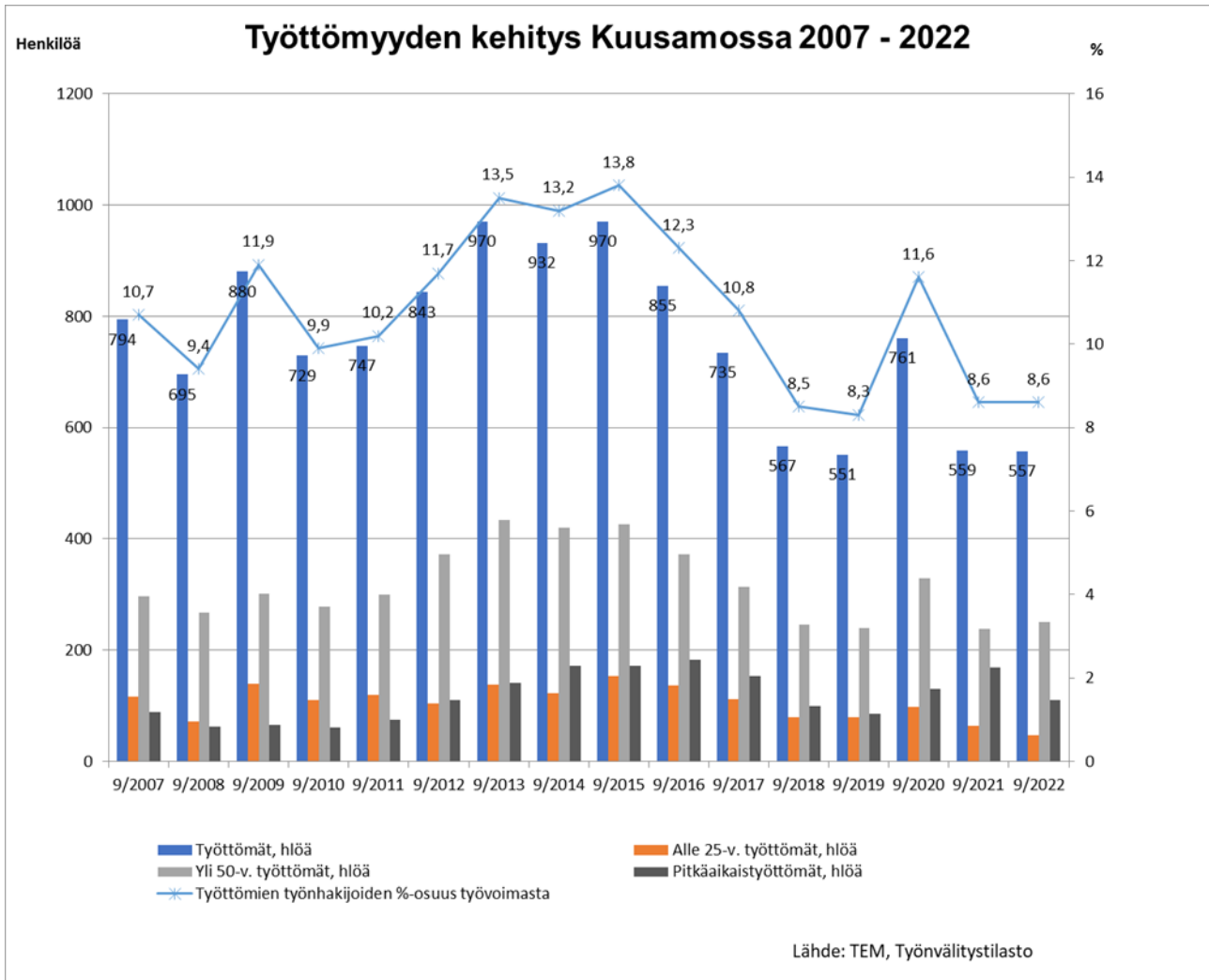
Kaupungin hankintatoiminnassa noudatetaan hankintalain julkisten varojen tehokkaan käytön ja vastuulliseen toimintaan ohjaavan suunnittelun ja toteutuksen periaatteita. Hankinnat suunnitellaan ja toteutetaan kaupunkistrategiaan toteuttavina, tarkoituksenmukaisina, toiminnan tarpeisiin perustuvina kokonaisuuksina. Hankintamenettelyn osallistujia ja muita toimittajia kohdellaan tasapuolisesti ja syrjimättömästi sekä toimitaan avoimesti ja suhteellisuuden vaatimukset huomioon ottaen. Hankinnat on pyrittävä järjestämään siten, että pienet ja keskisuuret yritykset ja muut yhteisöt pääsevät tasapuolisesti muiden tarjoajien kanssa osallistumaan tarjouskilpailuihin. Hankittavien tuotteiden ja palveluiden laatu varmistetaan markkinoiden aktiivisella seuraamisella ja vuoropuhelulla toimittajien kanssa. Hankkijat perehtyvät alueen tuotteiden ja palvelujen tarjontaan ja ylläpitävät tietämystään säännöllisesti.

3.6 Yritystoiminnan edellytysten kehittäminen ja työllisyyden edistäminen

Kuusamon elinkeinorakenne on voimakkaasti palvelupainotteinen. Yritystoimipaikkoja oli vuonna 2020 Kuusamossa 1322 (v.2019: 1 308) ja niissä työskenteli 3 780 henkilöä (henkilötyövuosia, sis. yrittäjät ja palkansaajat, v.2019: 3 796 htv). Toimipaikkojen kokonaisliikevaihto vuonna 2020 oli 874 milj. euroa, kun se vuonna 2019 oli 911 milj. euroa, eli vähennystä vuoden takaiseen oli 37 milj. euroa.

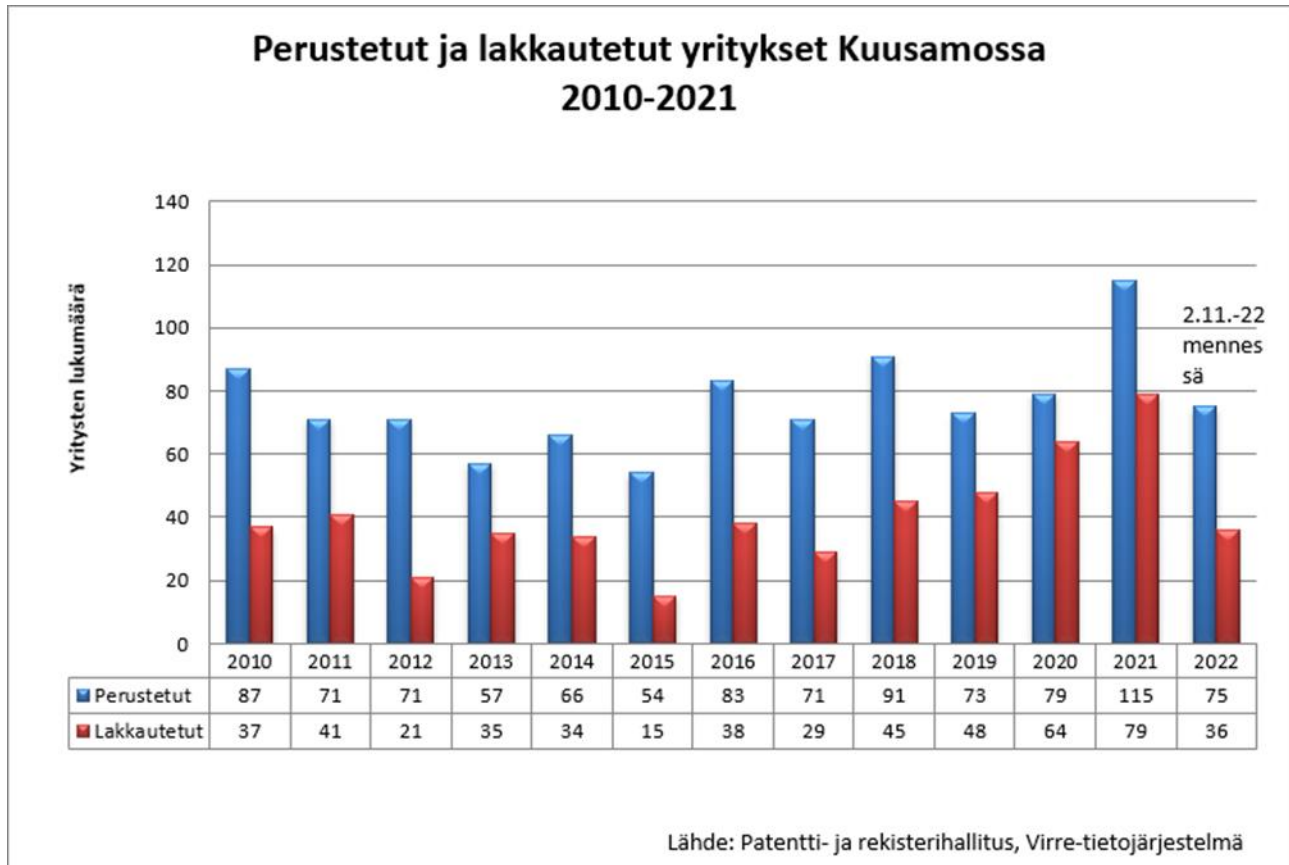
Työttömien osuus työvoimasta Kuusamossa oli syyskuun 2022 lopussa 8,6 %, samoin kuin vuotta aiemmin. Koko Pohjois-Pohjanmaan työttömyysaste syyskuussa 2022 oli 9,2 %, Oulun 10,8 % ja koko Suomen 8,8 %. Vuoden 2021 syyskuun lopun tilanteeseen verrattuna syyskuun 2022 lopussa Kuusamossa oli 2 työtöntä vähemmän. Avoimia työpaikkoja oli vuonna 2022 syyskuussa 480, kun syyskuussa 2021 niitä oli 494.





Kuvio 3. Kuusamon työttömyysaste ja työttömien määrän kehitys vuosina 2007-2022.
Lähde: TEM, Työnvälitystilasto





Kuvio 4. Perustetut ja lakkautetut yritykset Kuusamossa 2010 – marraskuu 2022.

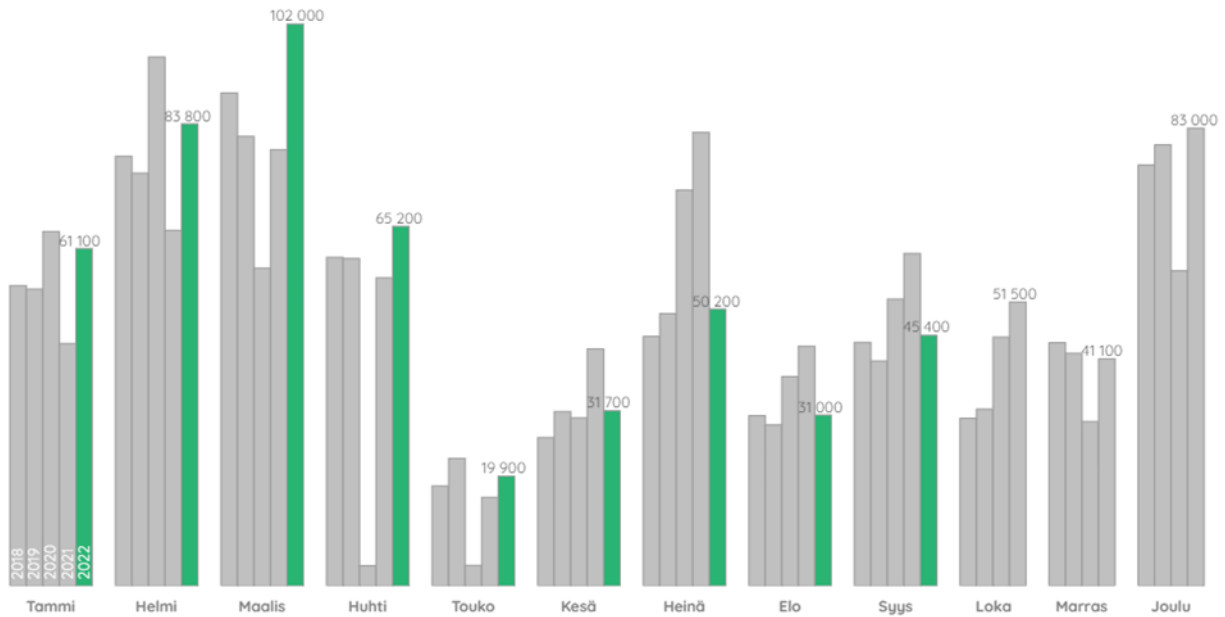
Lakanneiden yritysten luvuissa on mukana normaalien yritysten loppumisten lisäksi myös pitkään lepotilassa olleiden yritysten vireillä olleita lopettamisrekisteröintejä sekä yritysmuodon vaihtumisen vuoksi lakanneita yrityksiä. Lakannut yritys voi jatkaa toimintaansa uuden yritysmuodon ja nimen alla, tai yritystoiminnan on voinut ostaa toinen yritys ja toiminta jatkuu edelleen. Näin ollen lakanneiden yritysten raportoitu määrä ei suoraan kerro alueen yrityskentän tilasta.

Monipuolinen koulutustarjonta on kivijalka alueen elinkeinoille ja kaupungin elinvoimalle. Tavoitteena on tehdä aktiivisesti yhteistyötä kaupungin, yritysten ja koulutuksenjärjestäjien kanssa, jotta koulutustarjonta ja määrä vastaavat työelämätarpeita.

Syyskuussa 2022 Kuusamossa kirjattiin 45 400 yöpymistä. Yöpymiset ovat vähentyneet koronavuosista 2020-2021, mutta kasvua on kuitenkin niitä edeltäneeseen aikaan verrattuna.



Rekisteröidyt yöpymiset



Kuvio 5. Rekisteröidyt yöpymiset. Lähde: Visitory.

3.7 Konsernin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot

Kuusamon kaupungin konserniohjeeseen sisältyy konserninvalvonnan ja raportoinnin sekä riskienhallinnan järjestäminen.

Kaupungin lainojen korkoriski ja tulevan suojausasteen kehitys taloussuunnitteluhorisontin puitteissa 2023 – 2025

Kaupungin lainasalkku koostuu vaihtuvan ja kiinteän koron lainoista, sekä koronvaihtosopimuksista. Korkotason muutokset vaikuttavat kaupungin korkokuluihin. Korkoriskin suojaamisella pyritään tasoittamaan korkotason muutosten vaikutusta eri vuosien tuloksiin. Korkoriskiä hallitaan talousjohdossa, joka muokkaa lainojen korkosidonnaisuusaikaa käyttämällä apuna koronvaihtosopimuksia. Pitkät korot ovat nousseet merkittävästi alimmilta tasoiltaan, mutta aiemmin alempien korkojen aikaan tehdyt korkosuojat tasoittavat merkittävästi korkotason nopean muutoksen vaikutuksia. Myös jatkossa on tavoitteena kiinnittää tulevaa investointirahoitusta pidempiaikaisiin lainoihin ja näin ollen myös lainojen keskimääräinen juoksu-aika pitenee.

Kaupungin lainasalkun suojausaste on tällä hetkellä noin 89 %, josta se hieman vielä nousee lähivuosina kun huomioidaan vain nykyinen lainasalkku. Suojausaste tulee laskemaan selvästi kun otamme huomioon myös talousarviohorisontin tulevan bruttolainanottotarpeen, jota ei ole vielä suojattu. Tuleva, todellinen suojausaste riippuu talousarvion mukaisen lainanoton todellisesta toteumasta sekä siitä onko tulevat lainat kokonaistaloudellisesti edullisempaa nostaa vaihtuvassa vaikeassa kiinteässä korossa. Alimmillaan suojausaste laskee selvästi alle 50 %:in muutaman vuoden kuluttua ilman lisätoimenpiteitä. Mikäli korot jatkavat rajua nousuaan, eivätkä inflaatiopaineet osoita selkeitä hellittämisen merkkejä, lisäsuojien tekeminen vielä nostamattomia lainoja vastaan tulee ajankohtaiseksi asiaksi pohtia. Tavoitteena on suojausasteen pitäminen korkealla tasolla vallitsevassa markkinaympäristössä. Lähde: Operandi Oy.



4 Käyttötalousosa

4.1 Keskusvaalilautakunta

Palvelusuunnitelman kuvaus

Vaalilautakunta sisältää kuntavaalien, aluevaalien ja valtiollisten vaalien järjestämisen. Kaupungissa hoidetaan vaalit omalla työllä. Vaalit hoidetaan Oikeusministeriön antamien ohjeiden mukaisesti.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Vuoden 2023 eduskuntavaalien järjestäminen suunnitelman mukaisesti.

Talous

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	17	26	26	26	26
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 53	- 47	- 28	- 27	- 27
Toimintakate/jäämä	- 35	- 21	- 2	- 2	- 2

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	17	26	26	26	26
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 61	- 50	- 31	- 30	- 30
Toimintakate/jäämä	- 44	- 24	- 5	- 5	- 5



4.2 Tarkastuslautakunta

Palvelusuunnitelman kuvaus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuustossa päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Lisäksi tarkastuslautakunta arvioi, miten valtuuston tilikaudelle asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kaupungissa ovat toteutuneet. Tarkastuslautakunta ylläpitää sidonnaisuusrekisteriä ja ilmoittaa sidonnaisuuksista kaupunginvaltuustolle.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Kuntalain 121 § 2 kohdan mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on muun ohella arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunta laati arviointisuunnitelman ja valitsee vuosittain tarkastuksen painopistealueet. Tarkastuslautakunta tuottaa valtuustolle olennaista ja luotettavaa arviointitietoa strategiassa sekä talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Talous

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 41	- 56	- 56	- 53	- 53
Toimintakate/jäämä	- 41	- 56	- 56	- 53	- 53

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	47	56	56	56	56
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 43	- 58	- 61	- 59	- 59
Toimintakate/jäämä	5	- 2	- 6	- 3	- 3



4.3 Kaupunginhallitus

Palvelusuunnitelman kuvaus

Kuusamon kaupunginhallitus luo edellytyksiä elinvoimalle ja kaupunkilaisten hyvinvoinnille 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.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Vuoden 2023 alkuvuoden aikana toimintoja sopeutetaan edelleen uuden kunnan tarpeiden mukaisiksi. Tarkastelun keskiössä on toimintojen organisointi ja prosessien kehittäminen.

Hallintopalveluiden keskeisenä tavoitteena on tiiviissä yhteistyössä tietohallinnon ja eri toimialojen kanssa suunnitella ja ottaa käyttöön sähköinen sopimushallinta ja sähköinen allekirjoitus. Lisäksi tavoitteena on jatkaa digitaalisen monikanavaisen asiakas- ja yhteisöpalvelun kehittämistä.

Henkilöstöpalveluiden keskeisenä tavoitteena on kaupungin työnantaja-, palkka- ja henkilöstöhallinnon palveluiden sujuva järjestäminen uudessa kuntaorganisaatiossa. Henkilöstöpalvelut koordinoi kaupungin työhyvinvoinnin, monikanavaisen asiakas- ja yhteisöpalveluiden sekä kaupungin hyvinvointityön kehittämistä.

Sihteeripalveluiden keskeisenä tavoitteena vuodelle 2023 on digitaalisten palveluiden kehittäminen kuntalaisille.

Talousspalveluiden keskeisenä tavoitteena on jatkaa automatisoinnin hyödyntämistä talouden prosesseissa sekä varmistaa kaupungin prosessien toimivuus sote-palveluiden siirtyttyä hyvinvointialueelle.

Tietohallintopalveluiden osalta päätavoitteina ovat kaupunkiin jäävien ja hyvinvointialueelle siirtyvien käyttäjien ja asiakkaiden ICT- ja digipalveluiden jatkuvuuden turvaaminen sekä kaupunkistrategian digitiekartan toimeenpanon vahvistaminen.

Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

1. Hyvinvoiva Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Hyvinvointiyhteistyömalli hyvinvointialueen kanssa valmis
Talousarviotavoite:	Kaupungin henkilöstön sairauspoissaolot -30%.
Talousarviotavoite:	Valmius- ja turvallisuussuunnitelmat päivitetty



8. Saavutettava ja vetovoimainen Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Digitaalinen monikanavainen asiakas- ja yhteisöpalvelu
Talousarviotavoite:	Digitiekartan sekä kehitys- ja muutossalkun toimeenpano
Talousarviotavoite:	Hyvinvointialueen edellyttämien ICT-palvelujen muutosten toteutus ja jatkuvuus
Talousarviotavoite:	Monipaikkaisuuden markkinointi- ja myyntikampanja
Talousarviotavoite:	Rekrytointitoimenpiteiden kehittäminen työnantajamielikuva sekä veto- ja pitovoima.
Talousarviotavoite:	Sähköinen sopimusten hallinta
Talousarviotavoite:	Tiedonhallintamalli, sähköinen asiakirjahallinto ja arkistointi

Talous

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	781	603	223	218	218
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 9 417	- 11 727	- 9 221	- 8 463	- 8 464
Toimintakate/jäämä	- 8 636	- 11 124	- 8 998	- 8 245	- 8 245

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	4 348	4 245	2 786	2 784	2 784
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 10 577	- 13 051	- 10 110	- 9 723	- 9 723
Toimintakate/jäämä	- 6 230	- 8 806	- 7 324	- 6 939	- 6 939

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintamenot €/asukas	697	860	667	641	641



Yhteiset erät

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	266	30	1 942	555	555
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 21	- 27	- 146	- 145	- 145
Toimintakate/jäämä	245	3	1 796	410	410

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



4.4 Kasvatus- ja sivistyslautakunta

Palvelusuunnitelman kuvaus

Visio

Rinnalla kulkien yhteiseen kasvuun - elämän eväitä ja elämisen sisältöjä joustavasti ja vahvasti verkostoituneena.

Toiminta-ajatus

Kasvatus- ja sivistystoimiala antaa mahdollisuuksia jatkuvaan itsensä kehittämiseen ja hyvinvointiin ja tukee perheiden omaa selviytymistä joustavasti, yhteisöllisesti ja ympäristöään arvostavasti.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Hallintopalveluiden tulosalueella jatketaan asiakaslähtöisen palvelun tehostamista ottamalla käyttöön digitaalisia palvelualustoja. Käytössä olevien sähköisten toiminnanohjausjärjestelmien käyttöominaisuuksien tehostamista ja ajantasaistamista jatketaan. Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoa laajennetaan.

Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelma otetaan sen sisältämän aikataulun mukaisesti käyttöön. Sähköisen perhekeskuksen sisältöä rakennetaan ja otetaan suunnitelmien mukaisesti käyttöön.

Varhaiskasvatuspalvelujen kysyntä tulee jatkamaan kasvuaan, joka johtuu muun muassa varhaiskasvatuksen lakimuutoksista. Vuoden 2023 aikana toteutetaan sähköisen toimintajärjestelmän käyttöönotto.

Perusopetuksen toiminnan ydinteemana on arjen hallinnan taitojen kehittäminen ja kestäväällä tavalla toimiminen, jonka sisältöinä ovat ekologisen ja taloudellisen toiminnan, sosiaalisen toiminnan ja kulttuurisen toiminnan aihealueet. Kaupunkistrategiaa toteutetaan laatimalla toimintavuoden aikana systemaattinen lukuvuosittain toteutettava toistuva toimintasuunnitelma, jonka mukaan jokainen perusopetuksen luokka-aste vierailee tietyssä Kuusamon merkittävässä luontokohteessa lukuvuoden aikana.

Erityisopetuksen ja koulujen sekä varhaiskasvatuksen asiakkaiden tuen järjestämisen malleja kehitetään toimintavuoden aikana laatimalla kolmiportaiseen ja -tasoiseen tukeen liittyville toimenpiteille selkeät asianhallinta- ja toimintaprosessien mallinnukset sekä taloudellisesti kestävät toimintasuunnitelmat.

Päivitetyn kouluverkkosuunnitelman sisältämät toimenpiteet otetaan käyttöön suunnitelman sisällön mukaisesti. Nilonkankaan uuden koulun toiminta käynnistyy kevätkauden aikana. Uuteen koulurakennukseen muutto merkitsee uudistuksia oppimisympäristöihin mutta myös merkittävää pedagogista uudistamisen mahdollisuutta perusopetuksen järjestämisen tapoihin.

Toisen asteen koulutuksen vetovoimaisuutta ja korkea-asteen koulutuksen tarjontaa lisätään käynnistämällä Kuusamo Kampus -hanke ja siihen liittyvät toimenpiteet.



Lukiokoulutuksessa säilytetään monipuolinen kurssitarjonta, joka nähdään yhtenä lukiokoulutuksen vetovoimatekijänä laadukkaana urheiluakatemia-toiminnan lisäksi.

Urheiluakatemia toimii yhteistyössä Vuokatti-Ruka Urheiluakatemia ja Kainuun ammattiopiston kanssa. Tavoitteena on akatemiaurheilijoiden määrän kasvattaminen. Tämä tulee omalta osaltaan näkymään sekä lukion että ammatillisen koulutuksen opiskelijamäärän kasvuna.

Ammatillisen koulutuksen monialaisuutta ja aloituspaikkamäärää kasvatetaan työ- ja yritys-elämän tarpeita vastaavalle tasolle. Koulutuksen järjestäjien ja yritysten välille luodaan toimivia yhteistyön malleja. Työelämälähtöisten ammattitutkintojen ja erikoisammattitutkintojen määrän lisäämistä edistetään.

Koulutuspalvelut tarjoavat kaikille Kuusamossa peruskoulunsa päättäneille toisen asteen koulutusmahdollisuudet. Uusi opinto-ohjauksen verkostomainen toimintamalli otetaan käyttöön syksyllä 2023.

Yhteistyö Kajaanin ammattikorkeakoulun kanssa jatkuu. Korkeakoulutusta järjestetään työelämän tarpeet huomioiden. Oulun- ja Lapin yliopistojen kanssa tehdään koulutuksellista ja tarvelähtöistä yhteistyötä. Samoin Kuusamo-opiston kanssa.

Kulttuuripolku -suunnitelmaa päivitetään ja toteutetaan kulttuuritoimen ja koululaitoksen yhteistyönä. Kuusamotalon kulttuuritarjontaa suunnataan eri ikäluokkien kiinnostus huomioon ottaen ja kansainvälistä tarjontaa lisätään mahdollisuuksien mukaan.

Uusi kansainvälinen kulttuuri- ja matkailukeskus Karhuntassun avajaisia vietetään tammikuussa 2023. Kotiseutumuseoalueen kunnostamisen toimenpide- ja aikataulusuunnitelma on laadittuna toimintavuoden aikana. Kirjastopalvelujen toimintakonseptia uudistetaan. Liikuntakeskuksen käyttöastetta kasvatetaan ja nuorille suunnatun action-passin sekä ikäihmisille suunnatun senioripassin käytön lisääntyminen. Liikuntaneuvonta nivotaan entistä kiinteämmäksi osaksi liikuntapalveluja. Uuden kaupungin liikuntasuunnitelman mukaisesti nuorille ja lapsille kehitetään uusia harrastamiseen motivoivia palvelukonsepteja.

Nuorisopalvelut yhdessä nuorisovaltuuston ja nuorten kanssa tekevät suunnitelmia nuorisotila Winssin toimintoihin. Jatketaan digitaalisten ja kestävien ekologisten toimintamuotojen toteuttamista tiloihin laaditun strategian mukaisesti. Kirjastojen yhteishankeella haetaan keinoja, joilla pyritään aktivoimaan erityisesti nuoria lukuharrastuksen pariin.

Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

2. Kansainvälinen ja kasvava Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Eri kieli ja kulttuuritaustaisten lasten ja nuorten palvelujen järjestämis- ja toiminnanohjaussuunnitelma on valmistelussa



4. Kuusamon kampus. Kuusamon luontoakatemia.	
Talousarviotavoite:	Jo olemassa olevien yhteistyökumppaneiden (Oulun yliopisto, Kajaanin ammattikorkeakoulu ja Lapin yliopisto) sekä mahdollisten uusien yhteistyökumppaneiden ja paikkakunnan ja lähiseutujen yritysten kanssa on luotu selkeä kampus -yhteistyön tekemisen suunnitelma
Talousarviotavoite:	Kuubio-alueen sekä uusiutuvaan energiaan liittyvien yritysten ja koulutuspalvelujen yhteistyösuunnitelmaluonnos on valmis
Talousarviotavoite:	Kuusamo Kampuksen ja Kuusamon luontoakatemian välinen yhteistyösuunnitelma on laadittu
Talousarviotavoite:	Kuusamo Kampuksen markkinointi osana monikampus- verkostoa maakunnallisesti, valtakunnallisesti ja kansainvälisesti on käynnistetty
Talousarviotavoite:	Kuusamo kampuksen rakenteellinen suunnitelma, jossa on kartoitettu jo olemassa olevat tilat, laitteet ja välineet, jonka perusteella tuleva tilojen ja laitteiston tarve- ja rakenteellinen operatiivinen toimintasuunnitelma ml. rahoitussuunnitelma on valmis.
Talousarviotavoite:	Kuusamon lähikuntien koulutuksellisen toiminnan kehittämisen tarpeet sekä kansallisia ja kansainvälisiä kampus-toimintamalleja on selvitetty
Talousarviotavoite:	Opiskelija-asuntojen tarve- ja hankesuunnitelma valmis.
Talousarviotavoite:	Virtuaalikampuksen vaatimat digitaaliset laite- ja sovellusratkaisut sekä virtuaalisen toiminnan pedagogisen osaamisen tarpeet mm. opintojaksojen striimauksen mahdollistamiseksi verkkoympäristössä on selvitetty
5. Maapoliittinen ohjelman toteutus	
Talousarviotavoite:	Kouluverkko-suunnitelman sisältämät toimenpiteet on otettu käyttöön suunnitelman sisällön mukaisesti
Talousarviotavoite:	Museoalueen kunnostamisen tarve-, toimenpide- ja aikataulusuunnitelma on valmis ja otettu käyttöön
Talousarviotavoite:	Varhaiskasvatuksen palveluverkko-suunnitelman sisältämät toimenpiteet on otettu käyttöön suunnitelman sisällön mukaisesti
7. Rukan stadion alueen kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Rukan koulun tila- ja toimenpidesuunnitelma on valmis kouluverkko-suunnitelman mukaisesti
8. Saavutettava ja vetovoimainen Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Karhuntassun kansainvälinen kulttuuri- ja matkailukeskus -konsepti on valmis
Talousarviotavoite:	Kasvatus- ja sivistystoimialan palvelujen sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä on valmis ja sen toimivuutta mitataan
Talousarviotavoite:	Kulttuuri- ja kirjastopalvelut edistävät kunnan asukkaiden hyvinvointia
Talousarviotavoite:	Liikuntapalvelut edistävät kunnan asukkaiden hyvinvointia
Talousarviotavoite:	Nuorisopalvelut edistävät kunnan asukkaiden hyvinvointia
Talousarviotavoite:	Varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelut edistävät kunnan asukkaiden hyvinvointia



Talous

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	2 390	2 799	2 952	2 944	2 944
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 26 217	- 25 232	- 31 140	- 30 689	- 30 690
Toimintakate/jäämä	- 23 826	- 22 433	- 28 188	- 27 745	- 27 746

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	2 524	2 885	3 029	3 021	3 021
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 37 144	- 36 596	- 43 181	- 42 730	- 42 731
Toimintakate/jäämä	- 34 620	- 33 711	- 40 152	- 39 709	- 39 710

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakate €/asukas	- 2 283,62	- 2 230,59	- 1 858,76	- 2 032,84	- 2 042,6



Hallintopalvelut

Palvelusuunnitelman kuvaus

Toiminta-ajatus

Kasvatus- ja sivistyslautakunnan tehtävänä on linjata kasvatus- ja sivistystoimialan kehittämistä. Kasvatus- ja sivistyslautakunta vastaa lainsäädännön ja kaupungin hallintosäännön määrittämästä päätöksenteosta ja tukee kasvatus- ja sivistystoimialan johtamista.

Toimistopalveluiden tehtävänä on vastata tarkoituksenmukaisesti ja joustavasti tulosyksiköiden tukipalveluiden kysyntään.

Palvelun sisältö/toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää lautakunnan, toimialajohtajan, hankkeet ja projektit, toimistopalvelut ja kydytykset.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Hallintopalveluiden päätavoite on kaupunkistrategian mukaisen tiedolla johtamisen prosessien ja asiasisältöjen kehittäminen ja toteuttaminen.

Toimivien ja tarkoituksenmukaisten asiakaspalveluratkaisujen suunnittelu ja toteuttaminen uuden kaupunkiorganisaation mukaisesti.

Digitaalisten palvelutoimintojen ja ohjausjärjestelmien käyttöönotto koko toimialalla.

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	139	158	209	205	205
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 2 440	- 2 590	- 2 343	- 2 237	- 2 238
Toimintakate/jäämä	- 2 300	- 2 432	- 2 134	- 2 031	- 2 032

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	139	158	209	205	205
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 2 668	- 2 791	- 2 664	- 2 557	- 2 558
Toimintakate/jäämä	- 2 529	- 2 633	- 2 455	- 2 352	- 2 353

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstömenot €	791 476	410 242	433 376	455 045	477 797
Toimintakate €/asukas	- 176,41	- 173,7	- 140,72	- 168,02	- 168,28



Varhaiskasvatus

Palvelusuunnitelman kuvaus

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää jokaisen lapsen iän ja kehityksen mukaista kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä, terveyttä ja hyvinvointia sekä tukea oppimisen edellytyksiä ja edistää elinikäistä oppimista ja koulutuksellisen tasa-arvon toteutumista vaihtoehtoisten varhaiskasvatuspalvelujen kautta.

Tavoitteena on varmistaa kehittävä, oppimista edistävä, terveellinen, turvallinen varhaiskasvatusympäristö sekä tunnistaa lapsen yksilöllisen tuen tarve ja järjestää tarkoituksenmukaista tukea varhaiskasvatuksessa tarpeen ilmettyä tarvittaessa monialaisessa yhteistyössä lapsen edun ensisijaisuus huomioiden lähipäiväkotiperiaatteen mukaisesti.

Palvelun sisältö/toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää varhaiskasvatuksen palvelut, johon kuuluvat varhaiskasvatus, esiopetus ja erityisvarhaiskasvatus. Varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisena ja yksityisesti päiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä kerhotoimintana. Esiopetusta järjestetään kunnallisesti ja muutamilla kouluilla. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus on 30 % koko varhaiskasvatuksesta.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Varhaiskasvatuksen toimintaympäristöön kohdistuu edelleen lakimuutoksia, joiden avulla korostetaan ja vahvistetaan varhaiskasvatuksen merkitystä sekä lisätään lasten osallisuutta varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen. Toimintakaudelle ajoittuvia kustannustasoa nostavia lakimuutoksia on mm. perhevapaaudistus. Vuodelle 2023 on haasteena palveluverkon riittävyys, erityisesti kaupungin keskustan alueella ja palvelutarpeen laadullisen tarpeen muutokset. Toimintaympäristön nopeat muutokset haastavat lähipalveluperiaatetta. Vastaanottokeskuksen toiminnan käynnistyminen, kiintiöpakolaisten sijoittuminen sekä työperäinen muutto paikkakunnalle luovat hankalasti ennakoitavan tarpeen varhaiskasvatuspalvelujen laajentamiselle. Henkilöstörakenteen muutokseen vuonna 2030 pyritään vastaamaan muuttamalla lastenhoitajien tehtäviä portaittain sosionomintehtäviksi. Varhaiskasvatuksen hallinto on mukana kehittämässä henkilöstönsä kouluttautumismahdollisuuksia paikkakunnalla.

Varhaiskasvatuspalveluiden muutoksia ja investointeja kaudella ovat

- Rukan päiväkodin ja Nilonkankaan esiopetuspäiväkodin kalustamiseen ja uusien materiaalien hankintaan liittyvät hankinnat.
- Sähköisen viestintäjärjestelmän hankinta ja käyttöönotto sekä asiakaspalvelun kehittäminen varhaiskasvatuksessa.
- Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelman ja toimintasuunnitelman tavoitteiden mukainen toiminta yhteistyössä verkoston kanssa. Sisältää mm. päätettyjen tilaohjelmien eteenpäin saattamisen. Palveluverkon aktiivinen tarkastelu.
- Varhaiskasvatuspalvelut osallistuvat aktiivisesti erilaisiin koulutuksiin ja kehittämishankkeisiin liittyen pedagogiikan kehittämiseen ja hyvinvoinnin lisäämiseen.



Varhaiskasvatuspalvelut ovat mukana LAPE-työryhmässä, jossa jatkaen moniammatillista verkostotyötä lasten ja perheiden palveluiden kehittämisessä ja lapsivaikutusten arvioinnin eteenpäin saattamisessa päätösten tekoon kansallisen lapsistrategian ja Kuusamon kaupungin strategian hengessä.

Varhaiskasvatuspalvelut ovat tärkeässä osassa Kuusamon kaupungin perhekeskuksessa perheille suunnattujen palveluiden yhteensovittamisessa ja niiden järjestämisessä.

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	506	519	611	611	611
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 6 571	- 6 553	- 8 420	- 8 311	- 8 311
Toimintakate/jäämä	- 6 065	- 6 035	- 7 810	- 7 700	- 7 700

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	506	519	611	611	611
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 8 170	- 8 336	- 9 826	- 9 716	- 9 716
Toimintakate/jäämä	- 7 664	- 7 817	- 9 215	- 9 105	- 9 105

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstömenot €	4 419 997	4 367 752	4 830 700	5 072 235	5 325 847
Toimintakate €/asukas	- 505,57	- 515,66	- 508,59	- 468,91	- 471,22
Kotihoidontuki ja yksityisen hoidontuki (v.2019 palveluseteli) 1000€	1 447	1 559	2 030	2 050	2 050
Kotihoidon piirissä lapsia	135	120	100	80	70
Kunnallisen päivähoiton hoitopäivät	83 545	84 000	84 500	85 000	85 500
Esiopetuksen oppilaiden lkm	149	160	131	104	103



Koulutuspalvelut

Palvelusuunnitelman kuvaus

Toiminta-ajatus

Koulutuspalvelujen toiminta-ajatuksena on tarjota kuntalaisille yhtenäinen koulutuspalvelujen polku perusopetuksesta toiselle asteelle sekä edistää korkea-asteella kouluttautumisen ja itsensä kehittämisen mahdollisuuksia jatkuvan oppimisen määritelmän mukaisesti.

Palvelun sisältö/toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää peruskoulut, aamu- ja iltapäivätoiminnan, opetuspalvelujen ostot, urheiluakatemia, lukion ja musiikkiopiston.

Talousarviovuoden alkaessa Kuusamon peruskoululaitoksessa on kaksi yhtenäistä peruskoulua, joissa yhteensä kuusi 1.-6. luokka-asteen kouluyksikköä (Käylä, Ruka, Nissinvaara, Mäkelä, Nilonkangas ja Tolpanniemi), yksi 1.-2. luokka-asteen yksikkö (Kirkkoketo), yksi 3.-6. luokka-asteen yksikkö (Toranki) ja kaksi 7.-9. luokka-asteen yksikköä (Ruka ja Nilo).

Perusopetus

Kuusamon yhtenäisen perusopetuksen tehtävänä on turvata tasapuolinen ja ajanmukainen opetus ja kasvatus sekä vahvistaa edellytyksiä jatkuvaan itsensä kehittämiseen. Perusopetus toimii yhteistyössä kotien ja eri yhteistyötahojen kanssa.

Vuokatti - Ruka urheiluakatemia

Kuusamon alppihiihdon koulutus- ja valmennuskeskuksen, Vuokatti-Rukan alppiakatemia, tavoitteena on yhdistää opiskelu ja alppilajien huipputalennus.

Lukio

Lukio on jatkuvasti uudistuva oppimiskeskus, jossa kasvaa monipuolisesti sivistyneitä nuoria ja aikuisia.

Musiikkiopisto

Musiikkiopiston toiminta-ajatuksena on tarjota lapsille ja nuorille laadukasta ja monipuolista musiikkitaiteen perusopetusta ja tukea alueen asukkaiden musiikin harrastamista.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Kouluverkkosuunnitelman toimeenpanoa jatketaan sen sisältämien toimenpiteiden mukaisesti. Lukuvuoden 2022-2023 ydinteema on arjen hallinnan taitojen kehittäminen. Kestävän tulevaisuuden teemaksi on sovittu kestäväällä tavalla toimiminen, jonka sisältöinä ovat ekologisen ja taloudellisen toiminnan, sosiaalisen toiminnan ja kulttuurisen toiminnan aihealueet.

Oppilaiden tuen järjestämismalleja kehitetään toimintavuoden aikana laatimalla kolmiportaiseen tukeen liittyville toimenpiteille selkeät asianhallinta- ja toimintaprosessien mallinnukset sekä taloudellisesti kestävät toimintasuunnitelmat. Opinto-ohjauksen päivitetty toimintasuunnitelma otetaan käyttöön syksyllä 2023.



Nilonkankaan uusi koulu valmistuu toimintavuoden kevätkaudella. Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana irtaimistohankinnat on toteutettu ja uuden koulun toimintasuunnitelma on valmis.

Toimintavuoden puoliväliin mennessä laaditaan suunnitelma, jossa jokaisen perusopetuksen luokka-aste vierailee tietyssä Kuusamon merkittävässä luontokohteessa.

Maksuttoman toisen asteen aloittaa syksyllä kolmas ikäluokka ja tällöin kaikilla lukion opiskelijoilla on käytössä sama opetussuunnitelma. Lukion tavoitteena on lisätä sen vetovoimaa yleissivistävänä, korkeakouluihin jatko-opintokelpoisuuden antavana koulutusmuotona ja lukiossa opiskelevien akatemiaurheilijoiden määrän kasvattaminen.

Lukuvuoden aikana musiikkiopisto vastaa Taivalkosken lisäksi myös Posion musiikkitaiteen perusopetuksesta. Musiikkileikkikouluun saadaan lisää oppilaita.

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 151	1 126	1 148	1 144	1 144
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 14 967	- 13 889	- 17 564	- 17 369	- 17 369
Toimintakate/jäämä	- 13 816	- 12 763	- 16 416	- 16 225	- 16 225

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 152	1 126	1 148	1 144	1 144
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 21 200	- 20 187	- 23 994	- 23 799	- 23 799
Toimintakate/jäämä	- 20 048	- 19 061	- 22 846	- 22 654	- 22 654

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstömenot €	12 640 479	9 223 169	13 734 448	14 421 170	15 142 229
Toimintakate €/asukas	- 1 322	- 606	- 1 088,89	- 1 121,73	- 1 128,06
Peruskoulujen oppilaiden lkm	1 537	1 487	1 551	1 527	1 476
Lukion opiskelijoiden lkm	255	270	265	280	300



Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

Palvelusuunnitelman kuvaus

Toiminta-ajatus

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut lisäävät kuntalaisten hyvinvointia, edistävät fyysistä ja henkistä toimintakykyä, lisäävät osallisuutta, yhteisöllisyyttä ja aktiivisuutta sekä ehkäisevät syrjäytymistä.

Palvelun sisältö/toiminnan kuvaus

Kulttuuritoimi

Kulttuuritoimi edistää, tukee ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa. Kulttuuritoimi vastaa Kuusamotalon, Kaamosgallerian, Karhuntutassun ja kotiseutumuseon toiminnasta. Kulttuuritoimi järjestää tapahtumia eri kohderyhmät huomioiden. Kulttuuritoimen tuottamat tapahtumat täydentävät Kuusamotalon muuta ohjelmatarjontaa. Kulttuuritoimi tekee yhteistyötä alueen muiden toimijoiden kanssa. Kulttuuriavustuksilla tuetaan paikallisten kulttuuritoimijoiden toimintaa. Kulttuurikasvatussuunnitelmalla tuetaan lasten ja nuorten kulttuurikasvatusta yhteistyössä koulujen kanssa.

Kirjastotoimi

Kirjasto tarjoaa pääsyn tietoon ja kulttuurisisältöihin, ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa sekä edistää lukuharrastusta. Kirjasto edistää myös yhdenvertaisuutta ja yhteiskunnallista vuoropuhelua tarjoamalla tietopalvelua, ohjausta tiedon hankintaan ja monipuoliseen lukutaitoon sekä tarjoamalla tiloja oppimiseen ja kansalaistoimintaan. Kirjaston toimipisteet ovat pääkirjasto, kirjastoauto Kirjakka ja toisen asteen oppilaitoskirjasto Naturpolis.

Liikuntatoimi

Liikuntatoimi luo edellytyksiä kuntalaisten aktiiviselle liikunnan harrastamiselle järjestämällä liikunta- ja neuvontapalveluja, terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioiden ja tukee liikunnallista kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta. Liikuntatoimi sisältää Liikuntakeskuksen (uimahalli, jäähalli, kuntosalit ja palloiluhalli sivutiloineen) toiminnan sekä liikunnan ohjaus- ja neuvontapalvelut.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelut edistää ja tukee nuorten kasvua, osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä kykyä ja edellytyksiä toimia yhteiskunnassa kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti, tukee nuorten harrastamista ja toimintaa, edistää nuorten kulttuurien moninaisuutta ja yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Peruspalveluita ovat yhteisvastuullinen ohjaus- ja neuvonta, monialainen yhteistyö mm. osallisuus- ja koulu yhteistyö, verkkonuorisotyö, yhteistyö nuorisovaltuuston kanssa, yrittäjyys- ja kansainvälisyyskasvatus sekä osallistuminen maahanmuuttajanuorten kotouttamiseen. Henkilökuntaa koulutetaan digitaalisten palvelujen suunnitteluun ja kehittämiseen.

Nuorisopalvelut koordinoi ja toteuttaa paikkakunnalla tapahtuvaa Etsivää nuorisotyötä sekä koulunuorisotyötä.



Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Liikuntapalvelujen liikuntaneuvontatoiminnan ja lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuuden kehittämistyötä jatketaan poikkihallinnollisena yhteistyönä.

Liikuntakeskuksen kesän käyttöastetta lisätään. Liikuntapalveluihin kuuluvien liikuntapaikkojen sähköinen varusjärjestelmä on valmis toimintavuoden aikana. Liikuntapalvelujen vetovoimaisuutta lisätään uudistetuilla palveluilla.

Kirjaston toiminnallisia tiloja uudistetaan. Kirjasto on mukana Pohjois-Pohjanmaan sekä koulutoimen lukemista edistävässä yhteishankkeissa. Demokratia-hankkeen avulla kirjaston toimintaa kehitetään kansalaisten ja päättäjien vuoropuhelun foorumeina. Kirjastopalveluiden kävijämäärää kasvatetaan määrätietoisesti.

Kuusamotalon ja kotiseutumuseon kunnostusta jatketaan määrätietoisesti ja suunnitelmallisesti. Entistä monipuolisempia, myös digitaalisia ja aivan uusia, kulttuuri- ja tapahtumatuotantoja pyritään kehittämään avustuksilla ja hankerahoituksilla. Galleriatoimintaa kehitetään yhteistyössä Oulun taidemuseon ja paikallisten kuvataiteen harrastajien kanssa. Kulttuuripalveluiden käyttäjämäärää kasvatetaan määrätietoisesti. Oulu2026-kulttuuripääkaupunkihankkeen alueellisia valmisteluja jatketaan aktiivisesti yhteistyössä alueen kulttuuritoimijoiden kanssa.

Nuorisopalvelut on vakiinnuttanut toimintansa uusissa tiloissa ja osallistuu aktiivisesti eri yhteistyökumppaneiden kanssa nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämiseen. Nuorisopalveluihin on laadittu digitaalisen nuorisotyön kehittämissuunnitelma, jonka pohjalta on laadittu suunnitelma kehittämisen painopisteistä sekä käytännön toimenpiteistä. Nuorisovaltuuston toimintaa ja vaikutusmahdollisuuksia lisätään paikallisesti tuomalla toimintaa esille eri tulosalueille ja päättävälle tahoille. Edustajille tarjotaan vaikuttajakoulutusta. Nuorisovaltuusto ottaa aktiivisesti kantaa nuoria koskeviin asioihin; kirjoittaa lausuntoja, aloitteita sekä kannanottoja. Nuorisovaltuusto kehittää alueellista ja valtakunnallista toimintaa yhdessä.

Toimintavuoden alussa matkailuneuvonta on palannut uusiin tiloihin uuden Karhuntassun avaamisen myötä. Kansainvälisen matkailu- ja kulttuurikeskuksen toimintakonsepti valmistuu ja sitä päivitetään keskuksen toiminnan käynnistyttyä.

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	594	996	738	739	739
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 2 239	- 2 200	- 2 314	- 2 282	- 2 282
Toimintakate/jäämä	- 1 644	- 1 204	- 1 575	- 1 543	- 1 543



Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	726	1 082	815	816	816
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 5 105	- 5 281	- 6 194	- 6 162	- 6 162
Toimintakate/jäämä	- 4 379	- 4 199	- 5 379	- 5 346	- 5 346

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstömenot €	1 524 770,14	1 580 555	1 697 731	1 782 678	1 871 748
Toimintakate €/asukas	- 279,22	- 276,99	- 103,86	- 259,35	- 260,14
Lainoja/v	265 414	250 000	250 000	250 000	250 000
Lainoja/asukas	17,51	17	16,49	16,49	16,49
Kirjaston tilaisuudet/v	58	100	100	110	110
Kultt.tilaisuuksissa kävijöitä	23 970	60 000	60 000	62 000	62 000
Kulttuuritilaisuudet kpl	156	800	250	260	270
Liikuntakeskus kävijämäärä	183 759	290 000	290 000	290 000	290 000
Liikuntakeskus kävijät/asukas	12,12	19	19,12	19,12	19,12
Nuorisopalv. kävijämäärä	13 234	18 000	18 000	18 000	18 000



4.5 Yhdyskuntatekniikka

Palvelusuunnitelman kuvaus

Yhdyskuntatekniikan toimiala turvaa kuntalaisille ja matkailijoille monimuotoisen, viihtyisän ja turvallisen elinympäristön sekä hyvän toimintaympäristön yritystoiminnalle kustannustehokkaalla tavalla.

Yhdyskuntatekniikan toimiala keskeisimpänä tehtävänä on vastata osaltaan kestävä kehityksen vaatimusten mukaisesta yhdyskuntasuunnittelusta ja -rakentamisesta sekä ylläpidosta niin, että niillä turvataan ja taataan monimuotoinen, viihtyisä ja turvallinen elinympäristö. Lisäksi toimiala vastaa hyvästä rakentamistavasta ja muun muassa luonnon monimuotoisuuden turvaavasta ympäristönsuojelusta sekä tukee kuntalaisten hyvinvointia ja toimintakuntoa.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Kuusamon kaupunkistrategian päätavoitteista johdetut painopistealueet yhdyskuntatekniikan toimialalla ovat:

- 1.Uuden kaupunkiorganisaation ja hyvinvointialueen yhteistyömallien luominen
- 2.Uuden teollisuusalueen kehittäminen, jätehuollon ja kiertotalouden sekä energiaomavaraisuuden edistäminen
- 3.Maankäyttöpoliittisen ohjelman toteuttaminen ja uudet vetovoimaiset asuntoalueet
- 4.Saavutettavuus, yhteydet, tiestö ja reitistöt
- 5.Investointiohjelman toteuttaminen
- 6.Digitaalisten palvelujen ja tietovarantojen kehittäminen
- 7.Haastavaan energiatilanteeseen vastaaminen

Toimialalla käynnissä ja valmistelussa olevat hankkeet (9/2022):

- Mäntyselän tieyhteys, Pohjois-Pohjanmaan liitto, kokonaiskustannus 2 315 503 euroa
- Ruka-Kuntivaara moottorikelkkaurien kunnostaminen 2020-2022, Maaseuturahasto, kokonaiskustannus 83 147 euroa
- Yhdyskuntatoimialan digitaalisten palvelujen ja tietovarantojen kehittäminen, Valtiovarainministeriö, kokonaiskustannus 469 500 euroa
- Vuosselinreitti, ympärivuotinen ja monikäyttöinen 2021-2023, Maaseuturahasto, kokonaiskustannus 678 000 euroa
- Juuman ja Myllykosken alueen kehityshanke 2021-2022, Maaseuturahasto ja Metsähallitus, kokonaiskustannus 177 897 euroa
- Kuusamon kiertotalous, Pohjois-Pohjanmaan liitto, kokonaiskustannus 107 000 euroa
- KLV-yhteys Raja-Kormasentie, Traficom, kokonaiskustannus 1 000 000 euroa

Yhteensä kokonaiskustannukset 4 831 047 euroa.



Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

1. Hyvinvoiva Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Uuden paloaseman valmisteluun osallistuminen
2. Kansainvälinen ja kasvava Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Asuntopoliittinen ohjelma päivitetty.
Talousarviotavoite:	K Oy Kv hankkii markkinoilta valmiita asuntoja 20 kpl. Selvitetään yksityisten omistamien asuntojen lanseerausta vakituiseen asumisen asuntomarkkinoille.
3. Kuusamon biopuisto investoinnit	
Talousarviotavoite:	Kiertotalouden tiekartta valmis ja toteutuksessa
Talousarviotavoite:	Terminaalien ja tiestön rakentaminen käynnissä
4. Kuusamon kampus. Kuusamon luontoakatemia.	
Talousarviotavoite:	Kampuksen toiminnallinen suunnitelma valmis ja tarvekartoitus sekä hankepäätökset tehty
5. Maapoliittinen ohjelman toteutus	
Talousarviotavoite:	Maanhankinta maapoliittisen ohjelman toteuttamiseksi
Talousarviotavoite:	Reitistöjen kehittäminen
7. Rukan stadion alueen kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Olympiavalmennuskeskuksen ja Rukan yläkoulun toiminnallinen suunnitelma valmis ja tarvekartoitus sekä hankepäätökset tehty
8. Saavutettava ja vetovoimainen Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Digitaalisten palvelujen ja tietovarantojen kehittäminen
Talousarviotavoite:	Yksityis- ja metsäautoteiden tiekuntien aktivointi
10. Uusiutuva energia	
Talousarviotavoite:	Biokaasun tuotannon investointi tehty
Talousarviotavoite:	Kaupunkikonsernin uudisrakennus- ja saneerauskohteissa toteutetaan kannattavat aurinkopaneeli-investoinnit

Talous

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	4 953	4 243	7 614	7 592	7 592
Valmistus omaan käyttöön	926	1 103	1 045	890	890
Toimintakulut	- 18 767	- 18 278	- 17 300	- 16 696	- 16 697
Toimintakate/jäämä	- 12 888	- 12 931	- 8 641	- 8 214	- 8 215



Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	23 940	23 237	21 110	21 088	21 088
Valmistus omaan käyttöön	926	1 103	1 045	890	890
Toimintakulut	- 23 040	- 21 550	- 20 257	- 19 654	- 19 654
Toimintakate/jäämä	1 826	2 789	1 897	2 324	2 323

Toimisto

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	598	512	217	214	214
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 4 397	- 4 535	- 496	- 486	- 486
Toimintakate/jäämä	- 3 799	- 4 024	- 279	- 272	- 272

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	3 580	3 806	217	214	214
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 5 343	- 5 462	- 563	- 553	- 553
Toimintakate/jäämä	- 1 763	- 1 656	- 346	- 339	- 339

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintamenot €/asukas	352	360	37	36	36

Rakennusvalvonta

Palvelusuunnitelman kuvaus

Rakennusvalvonnan tavoitteena on toiminnallaan ohjata rakentamista niin, että sillä luodaan edellytykset hyvälle elinympäristölle sekä edistetään ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävää kehitystä.

Rakennusvalvonta huolehtii yleisestä rakentamisen ohjauksesta ja neuvonnasta ja toimii maankäyttö- ja rakennuslain mukaisena lupaviranomaisena. Rakennusvalvonta valvoo rakennuspaikkojen siisteyttä, ulkoasua ja turvallisuutta sekä osaltaan asemakaavojen toteuttamista. Tulosalue on keskeisesti mukana kaupungin asuntopoliittikan toteuttamisessa.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Maankäyttö- ja rakennuslainsäädännön uudistus
Rakennusjärjestyksen päivittäminen uudistuvan lainsäädännön mukaiseksi
Asuntopoliittisen ohjelman päivittämisen loppuunsaattaminen



Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	527	392	283	284	284
Valmistus omaan käyttöön	49	7		2	2
Toimintakulut	- 960	- 820	- 519	- 512	- 512
Toimintakate/jäämä	- 384	- 421	- 236	- 226	- 226

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	529	392	283	284	284
Valmistus omaan käyttöön	49	7		2	2
Toimintakulut	- 1 052	- 917	- 589	- 582	- 582
Toimintakate/jäämä	- 474	- 518	- 306	- 296	- 296

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintamenot €/asukas	69	71	39	38	38



Ympäristö

Palvelusuunnitelman kuvaus

Tulosalue tuottaa yhteistyösopimuksen mukaisesti ympäristöterveydenhuollon (terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto) ja ympäristönsuojelun palvelut Kuusamon, Posion ja Taivalkosken kuntien alueella.

Ympäristö- tulosalue ja ympäristöjaosto toimivat lakisääteisenä viranomaisena ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun ja maaseutuhallinnon osa-alueilla. Tulosalue tuottaa ympäristön ja maaseudun kehittämiseen liittyviä palveluita sekä toimii maa-ainelain mukaisena lupa- ja valvontaviranomaisena.

Toiminnan tavoitteena on turvata eläinten hyvinvointi, turvalliset elintarvikkeet, terveellinen, turvallinen, viihtyisä sekä luonnontaloudellisesti kestävä ja monimuotoinen ympäristö.

Ympäristöterveyden ja ympäristönsuojelun tulosityksikkö turvaa asukkaille terveelliset ja turvalliset elintarvikkeet sekä elinympäristön ja valvoo tuotteiden ja palvelujen turvallisuutta. Tulosityksikkö työskentelee myös ympäristön pilaantumisen ja siitä aiheutuneiden vahinkojen ehkäisemiseksi ja vähentämiseksi tarkkailun, lupien ja valvonnan sekä ympäristön tilaa parantavien hankkeiden avulla. Sen lisäksi tulosalue valvoo maa-ainesten ottoa yhteistoiminta-alueella. Tulosityksikön käytössä on toimipisteet Kuusamon lisäksi Taivalkosken ja Posion kunnanvirastoilla.

Eläinlääkinnän tulosityksikkö tuottaa yhteistoiminta-alueella eläinlääkintähuoltolain mukaiset peruspalvelut sekä suorittaa eläinlääkäreille kuuluvat virkatehtävät. Tulosityksikön käytössä on hyvin varusteltu vastaanottotila Kuusamossa sekä vastaanottotilat Taivalkoskella ja Posiolla. Tulosityksikkö huolehtii myös eläinlääkäripäivystyksestä Kuusamon, Posion ja Taivalkosken kuntien alueella.

Maaseutuhallinnon tulosityksikkö tarjoaa alkutuotantoa harjoittaville yrittäjille ja maaseudun eri toimijoille maaseutuelinkeinoviranomaisen viranomaistehtävät ja palvelut sekä tuottaa asiantuntijapalveluita maaseudun kehittämiseen liittyvissä asioissa. Tulosityksikön käytössä on toimipisteet Kuusamon lisäksi Taivalkosken ja Posion kunnanvirastoilla.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Eläinlääkintähuollon järjestäminen
Uuden yhteistoimintasopimuksen täytäntöönpano
Uuden henkilöstön perehdyttäminen ja pitovoiman vahvistaminen



Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	751	629	716	714	714
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 1 436	- 1 381	- 1 638	- 1 628	- 1 628
Toimintakate/jäämä	- 685	- 753	- 922	- 914	- 914

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	753	629	716	714	714
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	- 1 559	- 1 514	- 1 789	- 1 779	- 1 779
Toimintakate/jäämä	- 806	- 885	- 1 073	- 1 065	- 1 065

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintamenot €/asukas	70	100	118	117	117
Tarkastukset	655	600	500	500	500



Kiinteistöt

Palvelusuunnitelman kuvaus

Tulosalue huolehtii niistä asiakokonaisuuksista, joilla saavutetaan kaupungin omistamien rakennusten ja kiinteistöjen mahdollisimman tehokas, taloudellinen, turvallinen ja tuottava käyttö koko elinkaaren aikana.

Tulosalue toimii rakennusten omistajan edustajana. Tulosalue varmistaa omistamisen ohjauksella, isännöinnillä sekä palveluilla, että rakennukset ja tilat ovat tarkoituksenmukaiset, toimivat sekä tehokkaasti käytössä. Tulosalue vuokraa tiloja sisäisesti ja ulkoisesti.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Investointiohjelman toteuttaminen
Hyvinvointialue yhteistyömallien luominen
Rakennusten kuntotukimusten jatkaminen
Kiinteistöstrategian toimeenpano

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	2 420	2 075	5 648	5 631	5 631
Valmistus omaan käyttöön	655	820	770	670	670
Toimintakulut	- 8 252	- 7 832	- 10 009	- 9 593	- 9 593
Toimintakate/jäämä	- 5 176	- 4 937	- 3 591	- 3 292	- 3 292

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	17 398	17 240	18 599	18 582	18 582
Valmistus omaan käyttöön	655	820	770	670	670
Toimintakulut	- 10 205	- 9 275	- 11 720	- 11 305	- 11 305
Toimintakate/jäämä	7 848	8 784	7 648	7 947	7 947

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Huoneistoneliöt (htm2)	137 800	139 101	135 400	135 425	135 425
Valm./ostetut/laaj.rak. (htm2)	43	6 000	6 096	400	400
Poistettut rakennukset (htm2)	1 559	3 999	6 523	425	425
Toimintamenot €/asukas	673	611	773	745	745



Kunnallistekniikka

Palvelusuunnitelman kuvaus

Tulosalue huolehtii niistä asiakokonaisuuksista, joilla saavutetaan kaupungin omistaman rakennetun ympäristön (mm. maa-alueet, puistot, tiestö, reitistöt) mahdollisimman tehokas, taloudellinen, turvallinen ja tuottava käyttö koko elinkaaren aikana. Tulosalue tuottaa lisäksi viranomaispalveluja (esim. jätehuolto).

Tulosalue toimii alueiden ja infrarakenteiden omistajan edustajana ja vastaa maaomaisuuden hallinnasta. Tulosalue varmistaa omistamisen ohjauksella sekä palveluilla, että ne ovat tarkoituksenmukaiset, toimivat sekä tehokkaasti käytössä. Tulosalue tuottaa mm. jätehuolto-, kunnan öljyntorjunta- sekä romuajoneuvojen viranomaispalvelut. Lisäksi yksityisteitä avustetaan päätettyjen avustusperiaatteiden mukaisesti.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Investointiohjelman toteuttaminen
Rukan stadionalueen kehittäminen
Maankäyttöpoliittisenohjelman ja metsästrategian toimeenpano
Uuden teollisuusalueen kehittäminen
Kiertotalouden tiekartan laatiminen ja toimeenpano
Uuden jätelain mukaisten velvoitteiden toimeenpano

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	658	637	751	748	748
Valmistus omaan käyttöön	222	276	275	218	218
Toimintakulut	- 3 722	- 3 709	- 4 639	- 4 477	- 4 477
Toimintakate/jäämä	- 2 843	- 2 796	- 3 613	- 3 511	- 3 511

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 680	1 170	1 296	1 293	1 293
Valmistus omaan käyttöön	222	276	275	218	218
Toimintakulut	- 4 882	- 4 383	- 5 597	- 5 435	- 5 435
Toimintakate/jäämä	- 2 980	- 2 937	- 4 026	- 3 924	- 3 924

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintamenot €/asukas	196	289	369	358	358



4.6 Tulevaisuustoimiala

Palvelusuunnitelman kuvaus

Tulevaisuustoimiala edistää kaupunkistrategian toteuttamista, tehokasta ja toimivaa alue-, elinkeino- ja palvelurakennetta sekä työllisyydenhoitoa ja kansainvälistymistä.

Tehtävänsä toteuttamiseksi toimiala osallistuu maankäyttöpolitiikan harjoittamiseen sekä vastaa maankäytön suunnittelusta, merkittävien investointi- ja kehittämishankkeiden valmistelusta yhteistoiminnassa eri toimijoiden kanssa, maaseudun ja kylien kehittämisestä, työllisyyden hoidosta sekä kansainvälisyyteen ja maahanmuuttoon liittyvistä palveluista.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

1. Organisaation kehittäminen ja vakiinnuttaminen

- Henkilöstövoimavara-suunnitelman laatiminen ja täytäntöönpano vuoden 2023 aikana
- Toimialan henkilöstö ja lautakunta tutustuu kehittämiskohteisiin ja lisää osallisten kuulemista

2. Kaavoitusohjelman toteuttaminen

- noudatetaan MAPO:n kaavoitusohjelmaa ja tulokorttitavoitteita

3. TE24 uudistukseen varautuminen ja kv- toiminnan kehittäminen

- TE24 uudistukseen varautuminen: työllisyyden hoidon jatkohankkeen hakemus vireillä, työllisyysalueen sopimusten valmistelu
- Kotouttamisohjelman päivitys
- Asettautumispalveluiden järjestämismalli Kieppiin valmisteltu

4. Hankevalmistelu

- Kuusamon bio- ja kiertotalousalueen - KuuBion - infrahankkeitten jatkoraohoitushakemus valmisteltu ja saatettu vireille
- Biokaasulaitoksen toteuttamisedellytykset selvitetty
- Rukan stadionin kehittämishanke valmisteltu ja vireillä

Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

2. Kansainvälinen ja kasvava Kuusamo	
Talousarviotavoite:	900 tulomuuttajaa, joista ulkomailta 150
Talousarviotavoite:	Asettautumispalvelut järjestetty Ohjaamoon
3. Kuusamon biopuisto investoinnit	
Talousarviotavoite:	Lämpölaitoksen suunnittelu valmis
Talousarviotavoite:	Sahainvestoinnin valmistelu käynnissä
4. Kuusamon kampus. Kuusamon luontoakatemia.	
Talousarviotavoite:	Kampuksen toiminnallinen suunnitelma valmis ja tarvekartoitus sekä hankepäätyökset tehty



5. Maapoliittisen ohjelman toteutus	
Talousarviotavoite:	Kaavoitus; Pappilan pellot; kaava valmis, Ruka; yleiskaavaehdotus hyväksytty, Tatanki-Koukkulampi; kaava hyväksytty, Kuubio; asemakaavaaluonnos valmis
6. Maaseudun kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Kylien kehittämishankkeet; Energiapuuhankintaselvitys tehty, Maiseman hoitohanke
Talousarviotavoite:	Maaseutuohjelman päivitys valmis
7. Rukan stadion alueen kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Hotelli-investorin haku stadion alueelle käynnistynyt
Talousarviotavoite:	Olympiavalmennuskeskuksen ja Rukan yläkoulun toiminnallinen suunnitelma valmis ja tarvekartoitus sekä hankepäätökset tehty
9. TE-palvelu 2024 uudistus	
Talousarviotavoite:	Kaupungin TE-palveluiden Toimintamalli on valmis
Talousarviotavoite:	Työllisyysaluesopimus on tehty
10. Uusiutuva energia	
Talousarviotavoite:	Matkavaaran tuulivoimahankkeen kaava valmis
Talousarviotavoite:	Nuunajärven tuulivoimapuiston kaavaehdotus valmis

Talous

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot		17	317	313	313
Valmistus omaan käyttöön			2		
Toimintakulut		- 526	- 2 600	- 2 536	- 2 536
Toimintakate/jäämä		- 509	- 2 282	- 2 223	- 2 223

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot		17	317	313	313
Valmistus omaan käyttöön			2		
Toimintakulut		- 526	- 2 784	- 2 720	- 2 720
Toimintakate/jäämä		- 509	- 2 466	- 2 407	- 2 407

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintakulut asukasta kohden			184	179	179



Kasvu ja kehitys

Palvelusuunnitelman kuvaus

Tulosalueen toiminta perustuu verkostomaiseen työskentelytapaan. Tulosalue toimii tiiviissä yhteistoiminnassa kaupungin muiden toimialojen ja kehittämissyhtiö Naturpolis Oy:n kanssa sekä eri elinkeinohaaroja edustavien organisaatioiden kanssa. Pääpaino toiminnassa on Kuusamon kaupungin valmistelu- ja/tai toteutusvastuulla olevissa hankkeissa, mutta voi tuottaa valmisteluun liittyviä palveluita myös muiden organisaatioiden hankkeisiin, jotka palvelevat kaupungin strategisia tavoitteita.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

1. Kuusamon bio- ja kiertotalousalueen infrahankkeitten jatkorahoitus valmisteltu
2. Kuusamon kylien Master Plan, alkutuotannon ja Rukan stadionin kehittämishankkeet valmisteltu ja vireillä
3. Ulkopuolisen asiantuntijatuen saatavuus varmistettu puitesopimuksin

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut		- 175	- 356	- 350	- 350
Toimintakate/jäämä		- 175	- 356	- 350	- 350

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut		- 175	- 404	- 397	- 397
Toimintakate/jäämä		- 175	- 404	- 397	- 397

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Valmistuneet hankesuunnitelmat ja rahoitushakemukset			5	8	10



Alueiden kehitys

Palvelusuunnitelman kuvaus

Maankäyttöpolitiikan avulla suunnitellaan (kaavoitus) kaupungin eri toimintojen mukaiset maankäyttöratkaisut perustuen ajantasaiseen paikkatietoon.

Maankäyttö vastaa yleis- ja asemakaavoituksesta, muun maankäytön yksityiskohtaisen suunnittelun ohjauksesta ja poikkeuslupien käsittelystä.

Kylien kehittämisen ohjaus on maankäytön tehtäväkenttää. Tavoitteena on maapoliittisen ohjelman mukainen kylien kehittämistyö.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

1.Kaavoitusohjelman mukaisten yleis- ja asemakaavojen käynnistäminen ja/tai loppuunsaattaminen

2.Uusia asemakaavahankkeita: Stadionin alue, Rukan kortteli 98, Uuttuaho, Kivivaara.

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot			67	67	67
Valmistus omaan käyttöön			2		
Toimintakulut		- 265	- 731	- 717	- 717
Toimintakate/jäämä		- 265	- 662	- 651	- 651

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot			67	67	67
Valmistus omaan käyttöön			2		
Toimintakulut		- 265	- 820	- 807	- 807
Toimintakate/jäämä		- 265	- 751	- 740	- 740



Työllisyys ja kansainvälisyys

Palvelusuunnitelman kuvaus

Työllisyys ja kansainvälisyys -tulosalue vastaa työllisyydenhoidon, työperäisen maahanmuuton, asettautumisen sekä kotouttamiseen liittyvien ohjaus- ja neuvontapalveluiden järjestämisestä ja tuottamisesta.

Palveluiden järjestäminen perustuu monituottajamalliin ja laajaan osallistamiseen sekä yhteistyöhön eri tasoilla (kaupunki, seutukunta, maakunta).

Keskeisinä toimenpiteinä vuodelle 2023 on valmistautuminen työllisyydenhoidon palvelurakennemuutokseen ja kotoutumislain uudistukseen, asettautumispalveluiden luominen, kotouttamisohjelman päivitys ja siihen liittyvän seurannan järjestäminen. Kuntouttavien palveluiden ja Nuorten Ohjaamon toimintamallin jatkokehittäminen ja niihin liittyvien palveluiden jatkaminen yhteistoiminnassa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa on myös tulosalueen toiminnan kannalta keskeistä.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden toiminnalliset muutokset

1. Hyvinvointiyhteistyömalli Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa
- yhteistyösopimus vahvistettu
2. Kotouttamisohjelman päivitys
- kotouttamisohjelma hyväksytty
3. Työssäoppiminen ja koulutustarjonnan lisääminen
- työssäoppimismahdollisuuksien parantaminen, rekrykoulutukset
4. Asettautumispalveluiden järjestäminen
- järjestämismalli hyväksytty

Talousarvio ja tunnusluvut

Ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot		17	250	246	246
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut		- 86	- 1 514	- 1 469	- 1 469
Toimintakate/jäämä		- 70	- 1 264	- 1 223	- 1 223

Sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot		17	250	246	246
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut		- 86	- 1 560	- 1 515	- 1 515
Toimintakate/jäämä		- 70	- 1 311	- 1 269	- 1 269



Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Nuorten Ohjaamon asiakasmäärät			300	300	300
Palveluiden piirissä olevat maahanmuuttajat			100	150	150
Palveluiden piirissä olevat työnhakijat			200	200	200



4.5 Laskennallisesti eriytetyt yksiköt

Maankäyttösopimukset

Tuloslaskelma	TP 2021	TA 2023
Liikevaihto	901 446	1 144 000
Materiaalit ja palvelut		
Palvelujen ostot	-42 176	-52 500
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	0	-5 000
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	0	-900
Muut henkilösivukulut	0	-200
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-249 341	-250 000
Liiketoiminnan muut kulut	-59	
Liikeylijäämä (-alijäämä)	609 871	835 400
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	609 871	835 400
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	609 871	835 400
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	609 871	835 400
Rahoituslaskelma	TP 2021	TA 2023
Tulorahoitus		
Liikeylijäämä (-alijäämä)	609 871	835 400
Poistot ja arvonalentumiset	249 341	250 000
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 356 133	-1 100 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	0
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	-1 496 922	-14 600
Rahoitustoiminta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	2 031 873	95 201
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	59	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-570 021	3 067
Rahoitustoiminnan netto	1 461 910	98 268
Vaikutus kassavaroihin	-35 011	83 668
Laskennalliset rahavarat 31.12.	3 567 766	3 022 964
Laskennalliset rahavarat 1.1.	3 602 777	2 939 296
	-35 011	83 668



Tase
Maankäyttösopimusyksikkö

VASTAAVAA	TP 2021	TA 2023
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 790 362	1 815 319
Rakennukset	282 716	268 616
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 836 634	2 378 790
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	149 012	1 150 000
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	54 852	54 852
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	632 225	319 899
Lyhyt aikaiset saamiset		
Muut saamiset	0	0
	4 745 802	5 987 476
Laskennalliset rahavarat	3 567 766	3 022 964
	<u>8 313 568</u>	<u>9 010 441</u>
 VASTATTAVAA	 TP 2021	 TA 2023
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	147 488	147 488
Edellisten vuosien ylijäämä (alijäämä)	3 149 996	4 147 215
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	609 871	835 400
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Saadut ennakot	4 406 213	3 880 338
	<u>8 313 568</u>	<u>9 010 441</u>



Rukan pysäköintilaitos

Tuloslaskelma	TP 2021	TA 2023
Liikevaihto		
Ulkoiset myyntitulot	824 467	677 000
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-58 598	-106 600
Palvelujen ostot		
Muiden palvelujen ostot	-69 917	-227 000
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-13 193	-14 100
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-2 100	-2 710
Muut henkilösivukulut	-525	-650
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-177 047	-177 000
Muut liiketoiminnan kulut	-384	-300
Liikelylijäämä (-alijäämä)	502 701	148 640
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkokulut	-92 637	
Muut rahoituskulut	-5 143	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	404 921	148 640
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	404 921	148 640
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	404 921	148 640
Rahoituslaskelma	TP 2021	TA 2023
Tulorahoitus		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	502 701	148 640
Poistot ja arvonalentumiset	177 047	177 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-97 780	0
Muut tulorahoituksen korjaukset, sisäinen korko	12 794	0
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit		
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	594 763	325 640
Rahoitustoiminta		
Lainankannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-130 770	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	283	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	5 452	-294
Rahoitustoiminnan netto	-125 036	-294
Vaikutus kunnan kassavaroihin tilikaudella	469 727	325 346
Vaikutus kunnan kassavaroihin edell.tilinpäätös	-1 781 734	0
Vaikutus kunnan kassavaroihin yhteensä	-1 312 007	0



Tase
Rukan pysäköintilaitos

VASTAAVAA	TP 2021	TA 2023
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 425 000	175 000
Rakennukset	5 283 793	4 915 793
Osakkeet ja osuudet	556	556
Muut saamiset	50 846	50 846
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 738	0
Rahat ja pankkisaamiset		
Pysäköintilaitoksen kassatili	700	700
	<u>7 762 633</u>	<u>5 142 895</u>

VASTATTAVAA	TP 2021	TA 2023
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	1 143 528	-348 766
Arvonkorotusrahasto	2 425 000	175 000
Edellisten vuosien ylijäämä (alijäämä)	948 650	5 165 621
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	404 921	148 640
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 373 065	0
Lainat julkisyhteisöiltä		
Sisäinen laina kaupungilta/rahoitusosuus	1 312 007	0
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	130 770	0
Ostovelat	15 365	0
Muut velat	7 241	0
Siirtovelat	2 087	2 400
	<u>7 762 633</u>	<u>5 142 895</u>



Kuusamon jäteasema

Tuloslaskelma	TP 2021	TA 2023
Liikevaihto	1 498 447	1 630 240
Valmistus omaan käyttöön	15 435	15 000
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-49 259	-65 700
Palvelujen ostot	-1 096 476	-1 253 400
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-98 602	-164 500
Henkilöstökorvaukset		-2800
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-35 864	-48 000
Muut henkilösivukulut	-6 319	-7 200
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-122 087	-70 000
Liiketoiminnan muut kulut	-56 183	-105 700
Liikelylijäämä (-alijäämä)	49 092	-72 060
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoituskulut	-1008	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	48 084	-72 060
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	48 084	-72 060
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	48 084	-72 060
Rahoituslaskelma	TP 2021	TA 2023
Tulorahoitus		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	49 092	-72 060
Poistot ja arvonalentumiset	122 087	70 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-1008	0
Muut tulorahoituksen korjauserät	25 000	25 000
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	0	0
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	195 172	22 940
Rahoitustoiminta		
Pitkäaikaisten saamisten muutokset		0
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	30 108	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-56 503	0
Rahoitustoiminnan netto	-26 395	0
Vaikutus kunnan kassavaroihin	168 777	22 940



Vaikutus kunnan kassavaroihin tilikauden alussa	111 144	433 896
Vaikutus kunnan kassavaroihin tilikaudella	168 777	22 940
Vaikutus kunnan kassavaroihin yhteensä	279 921	456 836

Tase

	TP 2021	TA 2023
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	95 951	95 951
Rakennukset	98 757	65 757
Kiinteät rakenteet ja laitteet	475 159	356 159
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	216 012	150 000
Muut saamiset	1 419	18 000
Kaatopaikan kassatili	75	1 000
	<hr/>	<hr/>
	887 373	686 867
VASTATTAVAA	TP 2021	TA 2023
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	-279 921	-583 827
Ed.tilik.ylijäämä (alijäämä)	358 170	542 755
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	48 084	-72 060
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	607 000	657 000
VIERAS PÄÄOMA		
Ostovelat	131 200	120 000
Muut velat	0	
Siirtovelat	22 839	23 000
	<hr/>	<hr/>
	887 373	686 867



5 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma ulkoiset

Tuloslaskelma, ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022 muut	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	26 119	22 742	16 524	15 100	15 100
Myyntituotot	11 219	9 788	3 712	3 700	3 700
Maksutuotot	6 251	6 871	2 783	2 800	2 800
Tuet ja avustukset	4 528	2 263	1 724	1 700	1 700
Vuokratuotot	3 727	3 645	6 318	6 300	6 300
Muut toimintatuotot	393	176	1 987	600	600
Valmistus omaan käyttöön	941	1 113	1 062	900	900
Toimintakulut	- 126 261	- 125 095	- 62 538	- 60 926	- 60 928
Henkilöstökulut	- 55 245	- 54 626	- 31 428	- 31 428	- 31 428
Palvelujen ostot	- 56 504	- 55 999	- 21 935	- 20 798	- 20 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 8 271	- 7 279	- 5 627	- 5 336	- 5 336
Avustukset	- 3 968	- 4 742	- 2 650	- 2 513	- 2 513
Vuokramenot	- 1 983	- 2 307	- 753	- 714	- 714
Muut toimintakulut	- 290	- 142	- 145	- 137	- 137
Toimintakate/jäämä	- 99 201	- 101 239	- 44 952	- 44 926	- 44 928
Verotulot	58 416	54 915	32 478	33 152	33 154
Valtionosuudet	49 895	53 381	17 664	17 264	17 264
Rahoitustuotot ja -kulut	495	- 690	- 90	- 90	- 90
Korkotuotot	12	10	10	10	10
Muut rahoitustuotot	976	130	730	730	730
Korkokulut	- 318	- 640	- 640	- 640	- 640
Muut rahoituskulut	- 174	- 190	- 190	- 190	- 190
Vuosikate	9 606	6 367	5 100	5 400	5 400
Suunnitelman mukaiset poistot	- 8 183	- 7 900	- 6 000	- 6 300	- 6 300
Tilikauden tulos	1 423	- 1 533	- 900	- 900	- 900
Rahastojen lisäys/vähennys	695	450	900	900	900
Tilikauden yli/alijäämä	2 117	- 1 083			



Tuloslaskelma ulkoiset ja sisäiset erät

Tuloslaskelma, sisäiset ja ulkoiset (1 000€)	TP 2021	TA 2022 muut	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	49 079	45 650	32 775	31 350	31 350
Myyntituotot	19 593	17 424	6 880	6 868	6 868
Maksutuotot	6 279	7 030	2 937	2 954	2 954
Tuet ja avustukset	4 528	2 263	1 724	1 700	1 700
Vuokratuotot	18 267	18 757	19 248	19 229	19 229
Muut toimintatuotot	411	176	1 987	600	600
Valmistus omaan käyttöön	941	1 113	1 062	900	900
Toimintakulut	- 149 221	- 148 002	- 78 788	- 77 176	- 77 178
Henkilöstökulut	- 55 245	- 54 626	- 31 428	- 31 428	- 31 428
Palvelujen ostot	- 64 728	- 63 577	- 25 255	- 24 119	- 24 121
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 8 445	- 7 497	- 5 627	- 5 336	- 5 336
Avustukset	- 3 968	- 4 742	- 2 650	- 2 513	- 2 513
Vuokramenot	- 16 526	- 17 419	- 13 683	- 13 644	- 13 644
Muut toimintakulut	- 308	- 142	- 145	- 137	- 137
Toimintakate/jäämä	- 99 201	- 101 239	- 44 952	- 44 926	- 44 928
Verotulot	58 416	54 915	32 478	33 152	33 154
Valtionosuudet	49 895	53 381	17 664	17 264	17 264
Rahoitustuotot ja -kulut	495	- 690	- 90	- 90	- 90
Korkotuotot	25	10	10	10	10
Muut rahoitustuotot	976	130	730	730	730
Korkokulut	- 331	- 640	- 640	- 640	- 640
Muut rahoituskulut	- 174	- 190	- 190	- 190	- 190
Vuosikate	9 606	6 367	5 100	5 400	5 400
Suunnitelman mukaiset poistot	- 8 183	- 7 900	- 6 000	- 6 300	- 6 300
Tilikauden tulos	1 423	- 1 533	- 900	- 900	- 900
Rahastojen lisäys/vähennys	695	450	900	900	900
Tilikauden yli/alijäämä	2 117	- 1 083			



6 Investointiosa

INVESTOINNIT (1 000 EUROA)

1. IRTAIMISTOHANKINNAT

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Irtaimisto, keskushallinto					
MENOT	- 220	- 100	- 60	- 60	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 220	- 100	- 60	- 60	0

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

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Irtaimisto, sivistystoimi					
MENOT	- 1 700	- 1 100	- 300	- 300	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 1 700	- 1 100	- 300	- 300	0

2022-2023 Kalusto- ja laitehankintoja, mm.koulujen mobiililaitteet ja kalusteet
Uuden koulun ensikertainen kalustaminen ja av-laitteet

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Irtaimisto, yhdyskuntatekniikka					
MENOT	- 2 300	- 1 100	- 600	- 600	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 300	- 1 100	- 600	- 600	0

Kalusto-, kone- ja laitehankinnat sekä digitaalisten palvelujen kehittäminen

1. IRTAIMISTO YHTEENSÄ (alv 0%)

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Irtaimistohankinnat					
MENOT	- 4 220	- 2 300	- 960	- 960	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 4 220	- 2 300	- 960	- 960	0



2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

2.1. PERUSKORJAUS

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Kaupungintalon peruskorjaus (alv 0%)					
MENOT	- 2 800	- 1 600	- 600	- 600	- 6 100
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 800	- 1 600	- 600	- 600	- 6 100

2018-2023 Peruskorjaustöiden jatkaminen, katokset ja ilmanvaihtojärjestemän pk 2023

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Nilon koulun peruskorjaus ja laajennus (yläkoulu) (alv 0%)					
MENOT	- 500	- 400	- 100	0	- 1 900
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 500	- 400	- 100	0	- 1 900

2021 Peruskorjaustöiden loppuunsaattaminen

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

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Kirkkokeden koulun muutostyöt (alv 0%)					
MENOT	- 11 400	- 300	- 6 000	- 5 100	- 11 400
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 11 400	- 300	- 6 000	- 5 100	- 11 400

Kouluverkko-suunnitelman mukaisesti

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Rukan koulun ja varhaiskasvatuksen tilatarpeet (alv 0%)					
MENOT	- 400	0	- 100	- 300	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 400	0	- 100	- 300	0

Kouluverkko-suunnitelman mukaiset toimet



	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Tolpanniemen koulun laajennus ja muutostyöt (alv 0%)					
MENOT	- 1 900	- 200	- 1 000	- 700	- 1 900
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 1 900	- 200	- 1 000	- 700	- 1 900

2022- Kouluverkkosuunnitelman mukaiset toimet

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Toisen asteen kampusalueen kehittäminen (alv 0%)					
MENOT	- 14 400	- 400	- 7 000	- 7 000	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 14 400	- 400	- 7 000	- 7 000	0

2021- Tarve- ja hankeselvitys

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Sisäharjoittelutilan rakentaminen (alv 0%)					
MENOT	- 200	0	0	- 200	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 200	0	0	- 200	0

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

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Kampusalueen asuntolajärjestelyt (alv 0%)					
MENOT	- 2 650	0	- 150	- 2 500	- 5 000
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 650	0	- 150	- 2 500	- 5 000

2023 Tarve- ja hankeselvitys sekä kuntotutkimus

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Naturpolis 1 saneeraus (alv 0%)					
MENOT	- 800	- 700	- 100	0	- 800
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 800	- 700	- 100	0	- 800

2023 Korjaustyöt vuonna 2022 tehdyn kuntotutkimuksen mukaisesti



	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Valmiussuunnitteluun liittyvät työt (alv 0%)					
MENOT	- 200	- 150	- 50	0	- 200
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 200	- 150	- 50	0	- 200

Varajärjestelmäselvitys, suunnitelmien laadinta ja toteuttaminen

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Vesikattojen peruskorjaukset (alv 0%)					
MENOT	- 900	- 300	- 300	- 300	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 900	- 300	- 300	- 300	0

Kattojen peruskorjaukset tehdyn suunnitelman mukaan, mm. Mäkelän koulun vesikatto

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Kiinteistöjen peruskorjaus + takuuajan työt (alv 0%)					
MENOT	- 3 900	- 2 000	- 1 000	- 900	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 3 900	- 2 000	- 1 000	- 900	0

Tilahankkeiden mto mukaisesti yhdyskuntatekniikan lautakunta päättää vuosittain toteutettavat kohteet toimialajohtajien kanssa käytyjen neuvottelujen perusteella. Pienet korjaus/muutostarpeet, lakimuutosten aiheuttamat korjaus/muutostarpeet (esim. latauspisteet, jätelaki). Turvajärjestelmät, pienet vesikattokorjaukset, sisäverkkomuutokset, lukitukset. In-houseyhtiöiden ja HVA-rakennusten pk. Äkillisiin tarpeisiin varataan summasta 500 000 €.

2.1. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, PERUSKORJAUS

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
PERUSKORJAUS					
MENOT	- 40 050	- 6 050	- 16 400	- 17 600	- 27 300
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 40 050	- 6 050	- 16 400	- 17 600	- 27 300



2.2. UUDISRAKENTAMINEN

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Nilonkankaan koulun rakentaminen (alv 0%)					
MENOT	- 4 650	- 4 500	- 150	0	- 19 000
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 4 650	- 4 500	- 150	0	- 19 000

2021-2023 Uuden koulun rakentamistyöt

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Nissinvaaran koulun rakentaminen (alv 0%)					
MENOT	- 3 600	- 300	- 1 700	- 1 600	- 3 600
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 3 600	- 300	- 1 700	- 1 600	- 3 600

2.2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, UUDISRAKENTAMINEN YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
UUDISRAKENTAMINEN					
MENOT	- 8 250	- 4 800	- 1 850	- 1 600	- 22 600
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 8 250	- 4 800	- 1 850	- 1 600	- 22 600

2. PERUSTEHTÄVIIN LIITTYVÄT INVESTOINNIT, YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Perustehtäviin liittyvät investoinnit					
MENOT	- 48 300	- 10 850	- 18 250	- 19 200	- 49 900
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 48 300	- 10 850	- 18 250	- 19 200	- 49 900

3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Kuusamotalon peruskorjaus (alv 0%)					
MENOT	- 1 600	- 600	- 600	- 400	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 1 600	- 600	- 600	- 400	0

2018-2025 Peruskorjaus- ja kunnostustyöt



	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2023	TS 2024	Kustannus -arvio
Matkailu- ja kulttuurikeskus Karhuntassu (alv 0%)					
MENOT	- 200	- 200	0	0	- 1 200
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 200	- 200	0	0	- 1 200

2021- Hankkeen toteuttaminen, piha-alueet 2023

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2023	TS 2024	Kustannus -arvio
Kirjaston peruskorjaus (alv 0%)					
MENOT	- 1 000	- 200	- 400	- 400	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 1 000	- 200	- 400	- 400	0

2023- Suunnittelu ja toteuttaminen

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Yhdyskulman peruskorjaus (alv 0%)					
MENOT	- 700	- 700	0	0	- 700
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 700	- 700	0	0	- 700

2021- Suunnittelu ja toteuttaminen

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Kirkkokedon koulun asuinrakennus I					
MENOT	- 2 550	- 150	- 1 300	- 1 100	- 2 550
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 550	- 150	- 1 300	- 1 100	- 2 550

Historialliset rakennukset, peruskorjaus

3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus - arvio
Kulttuuriin ja vapaa-aikaan liitt inv					
MENOT	- 6 050	- 1 850	- 2 300	- 1 900	- 4 450
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 6 050	- 1 850	- 2 300	- 1 900	- 4 450



4. ELINVOIMAINVESTOINNIT

4.1. MAANKÄYTTÖSOPIMUSVAROJEN KÄYTTÖ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Rukan kaupunkiympäristön kehittäminen (alv 0%)					
MENOT	- 2 700	- 900	- 900	- 900	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 700	- 900	- 900	- 900	0

Maankäyttösopimusten mukaiset toteuttamiset, Itä-Rukan asemakaavan toteuttaminen. Vuosselinreitti, Kelorinteen pysäköintialue, Uunikulma-Kivilampi alueen toteuttaminen, Kaltiolammen alueen suunnittelu.

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	kustannus -arvio
Kuusamon kaupunkiympäristön kehittäminen (alv 0%)					
MENOT	- 600	- 200	- 200	- 200	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 600	- 200	- 200	- 200	0

Mm.entisen rajan alueen liikennejärjestelyt, Pappilan peltojen infra-suunnittelu, Torankijärven ranta-alue.

4.1. MAANKÄYTTÖSOPIMUSVAROJEN KÄYTTÖ YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Maankäyttösopimusvarojen käyttö					
MENOT	- 3 300	- 1 100	- 1 100	- 1 100	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 3 300	- 1 100	- 1 100	- 1 100	0

4.2. OMAISUUDEN HANKINTA

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Omaisuuuden hankinta					
MENOT	- 4 600	- 3 000	- 800	- 800	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 4 600	- 3 000	- 800	- 800	0

Mm. maanhankinta mapon mukaisesti, pääomitus.



	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Kiinteistöjen kehittäminen					
MENOT	- 1 300	- 500	- 400	- 400	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 1 300	- 500	- 400	- 400	0

Kiinteistöjen kehittäminen; tiestö, rakennusten purkaminen

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Kuubion tonttien kehittäminen					
MENOT	- 3 600	- 2 000	- 800	- 800	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 3 600	- 2 000	- 800	- 800	0

4.2. OMAISUUDEN HANKINTA YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Omaisuuuden hankinta					
MENOT	- 9 500	- 5 500	- 2 000	- 2 000	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 9 500	- 5 500	- 2 000	- 2 000	0

4. ELINVOIMAINVESTOINNIT YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Elinvoimainvestoinnit					
MENOT	- 12 800	- 6 600	- 3 100	- 3 100	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 12 800	- 6 600	- 3 100	- 3 100	0

5. MUUT INVESTOINNIT

5.1. PERUSINFRASTRUKTUURI

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Viherrakentaminen (alv 0%)					
MENOT	- 150	- 50	- 50	- 50	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 150	- 50	- 50	- 50	0



	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Rukan stadionalueen kehittäminen					
MENOT	- 3 300	- 300	- 1 500	- 1 500	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 3 300	- 300	- 1 500	- 1 500	0

2022- Master Plan, kehittämissuunnitelma

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Liikenneväylät ja -alueet sekä yhteishankkeet ELY:n kanssa (alv 0%)					
MENOT	- 2 600	- 1 000	- 800	- 800	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 600	- 1 000	- 800	- 800	0

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

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Reitistöt ja ulkoliikuntapaikat (alv 0%)					
MENOT	- 2 500	- 900	- 800	- 800	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 500	- 900	- 800	- 800	0

Reitistöjen ja ulkoliikuntapaikkojen kunnostaminen, reittihankkeet, Rukan urheilualueet, Heliharjun hyppymäki, sotahistoriakohteiden kehittäminen, reitistöjen kehittämissuunnitelma, reitistöjen virallistaminen, mk-reittien kunnostaminen.

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus- arvio
Kevyenliikenteen yhteys Kormasentie-Raja (alv 0%)					
MENOT	- 2 400	- 1 600	- 800	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 2 400	- 1 600	- 800	0	0



	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Kevyen liikenteen väylähankkeet (alv 0%)					
MENOT	- 2 400	- 1 600	- 400	- 400	0
TULOT	1 200	800	200	200	0
NETTO	- 1 200	- 800	- 200	- 200	0

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

	TA+TS yht.	TA 2023	TA 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Yksityistiet (alv 0%)					
MENOT	- 900	- 300	- 300	- 300	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 900	- 300	- 300	- 300	0

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

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Uuden teollisuusalueen toteuttaminen (alv 0%)					
MENOT	- 4 400	- 3 200	- 800	- 400	0
TULOT	1 000	600	400	0	0
NETTO	- 3 400	- 2 600	- 400	- 400	0

Tiestö- ja terminaalihankkeet, hankkeelle haettu avustusta.

5.1. PERUSINFRASTRUKTUURI YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Perusinfrastrukturi					
MENOT	- 18 650	- 8 950	- 5 450	- 4 250	0
TULOT	2 200	1 400	600	200	0
NETTO	- 16 450	- 7 550	- 4 850	- 4 050	0

5.2. MUUT HANKKEET

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Slope-rinne (alv 0%)					
MENOT	- 2 200	- 2 200	0	0	- 2 000
TULOT	970	970	0	0	1 250
NETTO	- 1 230	- 1 230	0	0	- 750

Yhteishanke Rukakeskuksen kanssa, avustus OKM



	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Teollisuustilojen rakentaminen (alv 0%)					
MENOT	- 1 800	- 1 600	- 200	0	- 1 800
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 1 800	- 1 600	- 200	0	- 1 800

Klas1 laajennus

5.2. MUUT HANKKEET YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Muut hankkeet					
MENOT	- 4 000	- 3 800	- 200	0	- 3 800
TULOT	970	970	0	0	1 250
NETTO	- 3 030	- 2 830	- 200	0	- 2 550

5. MUUT INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Perustehtävät					
MENOT	- 22 650	- 12 750	- 5 650	- 4 250	- 3 800
TULOT	3 170	2 370	600	200	1 250
NETTO	- 19 480	- 10 380	- 5 050	- 4 050	- 2 550

6. KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Käyttöomaisuuden myynti					
MENOT	0	0	0	0	0
TULOT	40	20	20	0	0
NETTO	40	20	20	0	0

RAHOITUSVAIKUTTEISET INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	TA+TS yht.	TA 2023	TS 2024	TS 2025	Kustannus -arvio
Investoinnit 2023					
MENOT	- 94 020	- 34 350	- 30 260	- 29 410	- 58 150
TULOT	3 210	2 390	620	200	1 250
NETTO	- 90 810	- 31 960	- 29 640	- 29 210	- 56 900



PURETTAVAT RAKENNUKSET	TA23	TS24
Nilon koulun asuntolasiipi, käyttötalous	X	
Nilonkankaan koulu, käyttötalous	X	
Oivangin nuorisokeskus, vanha sauna om. hankinta INV.	X	
Porkkatörmän näyttelytila, käyttötalous	X	
Isokemilä, investointi	X	

MYYNTIIN / PURKUUN	TA23	TS24
Pohjola kiinteistö, om. hankinta, INV	X	



7 Rahoitusosa

Ulkoiset erät					
1 000 eur	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toiminnan rahavirta		muut			
Vuosikate	9 606	6 430	5 100	5 400	5 400
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-187		1 912	507	507
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-18 397	-29 600	-34 350	-30 260	-29 410
Rahoitusosuudet investointeihin	1 436	1 710	2 370	600	200
Pysyvien vast. hyödykk. luovutusvoitot	250	20	1 932	527	507
Toiminnan ja investointien rahavirta	-7 292	-21 440	-23 036	-23 226	-22 796
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-700	-4 000	-4 000		
Antolainasaamisten vähennykset	225	192	445	645	1 285
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 000	23 000	20 000	20 000	20 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 330	-6 937	-7 468	-9 218	-10 718
Lyhytaikaisten lainojen muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 390	20	20	20	
Vaikutus maksuvalmiuteen	293	-9 165	-14 039	-11 779	-12 229
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Lainakanta 31.12.	36 746	52 809	54 892	65 674	74 956
Lainat 31.12. euroa/asukas	2 423	3 477	3 614	4 323	4 935
Toiminnan ja investointien rahavirran					
kertymä 5 vuodelta, €	-18 091	-54 041	-56 636	-77 001	-97 277
Investointien tulorahoitus %	56,6	24,9	15,9	18,2	18,5
Laskennallinen lainanhoitokate	1,4	1,1	1,3	0,7	0,6
Kassan riittävyys, pv	57	37	25	-16	-60



8 Kaupungin konserniyhtiöiden toiminta ja talous

8.1 Tytäryhtiöt

Kuntalain (410/2015 § 37) mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen, palvelujen järjestäminen ja tuottaminen, kunnan tehtäviä koskeissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet, omistajapolitiikka, henkilöstöpolitiikka, kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet sekä elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Kuusamon kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 28.9.2020 § 44 Kuusamon kaupunkistrategian, joka sisältää neljä strategista tavoitetta: Kuusamon on kasvava, viihdyttävä, kuuluisa ja omavarainen.

Strategian arvoperustaa voidaan kuvata seuraavasti:

1. Kuusamon monimuotoinen luonto on pohjoisen olosuhteissa tarjonnut hyvinvointia sukupolvelta toiselle.
2. Kuusamossa eletään kestävästi ja sopusoinnussa luonnon kanssa, jotta tulevat sukupolvet saavat samat mahdollisuudet
3. Hyvinvointia ja elinvoimaa hakevia yhdistää yksi asia - rakkaus luontoon. Kuusamolainen on sitkeä, yritteliäs ja ylpeä kaupungistaan.

Strategian perusta voidaan kiteyttää seuraavasti: "Rakkaus luontoon ja lähimmäiseen - Kuusamo perheille paras".

Menestystekijöiden konkretisoimiseksi on valittu painopisteet seuraavasti:

1. Saavutettavuus ja yhteydet
2. Elinkeinojen kehitys, kehittämishankkeet, puurakentaminen ja investoinnit
3. Yritysmönteisyys, asiakaslähtöisyys ja palveluasenne
4. Biotalous, matkailu ja ruoantuotanto. Luonnonvarojen kestävä hyödyntäminen

Kaupungin strategia on ohjenuora kokonaisuuden toimeenpanoa koordinoivalle kaupunginhallitukselle ja strategiaa toteuttavalle toimielin- ja henkilöstöorganisaatiolle konsernin laajuisesti. Kaupunginvaltuusto asettaa strategian pohjalta tavoitteet ja linjaa keskeiset toimenpiteet vuosittain talousarvion valmistelun yhteydessä.

Kaupunginvaltuustolle raportoidaan strategian toteuttamisesta osavuosikatsauksissa ja vuosittaisissa toimintakertomuksissa.

Kaupunginhallitus vastaa strategian käytännön toteuttamiseen liittyvistä toimeenpano- ja seurantatehtävistä tiiviissä yhteistyössä toimialalautakuntien, keskushallinnon ja operatiivisen viranhaltijajohdon kanssa.



Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot

Toiminta-ajatus

Yhtiön tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisten vuokra-asuntotarpeen tyydyttämiseksi huomioiden taloudelliset ja toiminnalliset vaatimukset.

Yhtiön vuokra-asuntojen uudistaminen on aloitettu. Uudistaminen tehdään asteittain purkamalla huonokuntoisia rakennuksia ja rakentamalla uusia asuntoja lähellä palveluita. Vanhan asuntokannan korjauksia jatketaan korjaussuunnitelman mukaisesti.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet

Vuonna 2023 on suunnitelmissa käynnistää Kitkantie 17 kerrostalohanke, Kolvangintie 11-13, Rinneahontie Käylä sekä Tamppiahontie 1 ja 3 vesikattojen kattopinnoitteiden uusimiset. Keskustan alueen uusien rivitalohankkeiden tarvetta kartoitetaan.

Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

2. Kansainvälinen ja kasvava Kuusamo	
Talousarviotavoite:	K Oy Kv hankkii markkinoilta valmiita asuntoja 20 kpl.
Talousarviotavoite:	Kitkantien kerrostalon, kk, Käylä, Ruka rivitalojen rakentaminen käynnissä. Seuraavien rakennettavien kerrostalojen ja kahden rivitalon suunnitelmat valmiit sekä kk kerrostalojen saneeraussuunnitelma valmis.
6. Maaseudun kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Puutalokylähanke selvitys tehty
10. Uusiutuva energia	
Talousarviotavoite:	Kaupunkikonsernin uudisrakennus- ja saneerauskohteissa toteutetaan kannattavat aurinkopaneeli-investoinnit.

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto	5 775	5 624	5 971	6 092	6 200
Liikevoitto	1 610	922	400	450	400
Tilikauden voitto/tappio	47	447	0	0	0
Taseen loppusumma	29 010	32 745	39 545	41 545	41 945
Omavaraisuusaste %	23,69	26	26	26	26



Lainakanta	21 306	24 298	30 720	32 664	32 432
Investoinnit		4 800	7 900	3 100	1 500

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstön lkm	13	11	11	11	11
Henkilöstökulut eur/henkilö	46	53	54	55	56
Käyttöaste, eur	93	93	94	94	94
Vaihtuvuus	29	26	24	24	24
Saamiset/liikevaihto	2,79	3	3	3	3



Koillis-Suomen kehittämisyhtiö Naturpolis Oy

Toiminta-ajatus

Naturpolis varmistaa, että alueen yritykset, luonto ja ihmiset voivat hyvin ja menestyvät tulevaisuudessakin.

Naturpolis johtaa alueen liiketoimintaekosysteemiä tarjoamalla ajantasaisen tilannekuvan, luomalla yhdessä näkemyksen tulevasta, kehittämällä vetovoimatekijöitä ja välittämällä parhaita osaajia.

Naturpolis on kansainvälisesti verkottunut asiantuntijaorganisaatio.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet

Strategiset

- 1.Tiedolla johtaminen – tilannekuva ja ennakointi
- 2.Alueellisten innovaatioekosysteemien johtaminen
- 3.Kehittämisaamisen vahvistaminen

Operatiiviset

4.Yrityskehittäminen

Uudet yritykset: Kuusamo 70 ja Taivalkoski 15

Yrityksiin jalkautuminen: Kuusamo 60 ja Taivalkoski 30

Kasvuyritysten tukeminen hankkeesta saadulla uudella konseptilla: Kuusamo 10 ja Taivalkoski 5

Omistajanvaihdosten aktiivinen tukeminen yhteistyössä omistajanvaihdosverkoston kanssa

Neuvontatapahtumat: Kuusamo 200 ja Taivalkoski 60

Alueelle tulevien yritysten ja yrittäjien tukeminen ja monipaikkaisuuden edistäminen

Yritysneuvonnan palveluiden mittari: Kuusamo 4 ja Taivalkoski 4 (mittari 1-5)

Hankintaosaamisen ajantasaisen ja toimivan yhteistyöverkoston ylläpitäminen

5.Aluekehittäminen

Biotalouskehittäminen (metsä- ja puutoimiala, alkutuotanto, luonnontuoteala)

Kansainvälisen ja ympärivuotisen matkailun kehittäminen

Kansainvälisyys, t&k-verkostot, ennakointi ja innovaatioekosysteemit

Hankesalkun koko

6.Työllisyyspalvelut

JobBoost- hankkeen vieminen loppuun toteutus suunnitelman mukaisesti

Nuora-hankkeen toimenpiteet jatkuvat Ohjaamossa, Kiepissä ja Arpeetissa

Työllisyyskoordinaattorin toiminta jatkuu Kuusamon kaupungin organisoimana

7.Aluemarkkinointi

Yhtiön palveluiden tunnettuuden lisääminen

Asukas- ja osaajamarkkinoinnin jatkoyhteistyö

Monipaikkaisen työn ja asumisen markkinointi

Strategisen ja tavoitteellisen viestinnän kehittäminen

Ajankohtaisista asioista tiedottaminen yrityksille sekä sidosryhmille



Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

6. Maaseudun kehittäminen	
Talousarviotavoite:	Alkutuotannon kehittämishankkeet, Luonnontuotealan hankkeet
8. Saavutettava ja vetovoimainen Kuusamo	
Talousarviotavoite:	Lentoliikenteen kasvun turvaaminen ja edistäminen. Neuvottelut strategisten kumppaneiden kanssa käyty.
9. TE-palvelu 2024 uudistus	
Talousarviotavoite:	Työllisyysanhakemus jätetty

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto	2 708	3 057	1 725	1 719	1 715
Liikevoitto	81	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	74	-1	0	0	0
Taseen loppusumma	1 300	900	900	900	900
Omavaraisuusaste %	54	60	60	60	60
Lainakanta	0	0	0	0	0
Investoinnit	0	0	0	0	0

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstön lkm	28	30	28	28	28
Palkat €/hlö	47 779	52 278	34 039	34 554	34 628



KSAK Oy

Toiminta-ajatus

Ammatillisten tutkintojen ja koulutuksen järjestämisluvalla KSAK Oy/Koillis-Suomen Aikuiskoulutus auttaa asiakastaan nostamaan osaamistasoaan ja kasvattamaan kilpailukykyään ammatillisen koulutuksen, oppisopimuksen, valmennuspalvelujen ja kehittämistoiminnan keinoin.

Yhtiö myy asiantuntija-, kalusto- ja kiinteistöresurssejaan tehokkaasti ja kannattavasti.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet

KSAK Oy:n TA 2023 perusteet

Yhtiön liiketoimintaan vaikuttavat geopoliittisen tilanteen muutoksen seurannaisvaikutukset, koska ne heijastuvat opiskelijoiden rekrytointiin ja tutkintoon johtavien koulutusten kysyntään. Toisaalta varautumiseen ja puolustuksen vahvistamiseen liittyvät toiminnot voivat kasvattaa räätälöityjen koulutuspalvelujen kysyntää erityisesti itärajalla. Lisäksi yhtiön toimintoihin vaikuttavat talouden kasvun elpyminen ja työllistämistoimenpiteiden käynnistyminen Pohjois-Suomen alueella.

Oppilaiden etäopetus ja henkilöstön etätyö ovat toimineet hyvin koronavirustaudin aikana ja etätyöskentely on osittain korvaamassa perinteisen lähityöskentelyn. Koronavirustaudin vaikutukset ovat rokotusten myötä heikkenemässä, mutta viruksen muuntautumiskyvyn vuoksi sen vaikutusta talouteen ja koulutusten kysyntään on vaikea ennakoida.

Toimialan painopistealueet

Yhtiöllä on entistä tärkeämpi rooli alueen työvoimakouluttajana. Paheneva työvoimapula on lisännyt joustavan ja nopean aikuiskoulutuksen tarvetta.

KSAK Oy/Koillis-Suomen Aikuiskoulutus saa järjestämislupansa koulutustehtävän toteuttamiseen valtiosuusia n. 700 000 euroa/vuosi. Tällä summalla yhtiö kykenee kouluttamaan alueen yritysten henkilökuntaa, parantamalla heidän toimintaedellytyksiä työssään ja tällä tavoin edistämään myös yritysten kilpailukykyä.

Yhtiö on merkittävä hanketoimija ja hanketoiminta tukee alueen yritystoimintaa. Painopiste on matkailuun ja luontoalaan suunnatuissa hankkeissa.

KSAK Oy koordinoi mm. Luontoakatemia hanketta ja hakee sen perustamiseen liittyvään selvitystyöhön hankerahoitusta yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

Talouden kehittyminen

Yhteiskunnan toimintojen kehittyminen ja palvelutarpeiden kasvu on nykytilanteessa arvoitus, mutta ne todennäköisimmin jäävät vuoden 2022 tasolle tai sen alle, joten yhtiön liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot arvioidaan olevan yhteensä noin 1,6 miljoonaa euroa.



Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

Talous ja tunnusluvut

(1 000 €)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot	1 598	1 600	1 600	1 800	1 800
Liikevoitto	-130	-10	-12	-15	- 15
Tilikauden voitto/tappio	-32	0	0	0	0
Taseen loppusumma	3 623	3 650	3 600	3 600	3 600
Omavaraisuusaste %	90	90	90	92	92
Lainakanta	126	111	96	81	66
Investoinnit					

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Omavaraisuusaste %	90	90	90	90	90
Quick ratio	5	5	5	5	5
Henkilöstön lkm	23	23	23	25	25



Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy

Toiminta-ajatus

Oivangin henkilöstö ja hallitus päivittivät yhdessä strategiaa vuoteen 2025 asti. Toiminta-ajatuksenamme on tarjota toiminnallisia mahdollisuuksia ihmisenä kasvamiseen, uutta oppien – lähemmäksi luontoa. Olemme valtakunnallinen nuoriso- ja luontomatkailukeskus, joka tarjoaa yhteisöllisyyttä ja ihmisenä kasvua tukevia toiminnallisia mahdollisuuksia. Toteutamme nuorisolaissa kirjattua palvelutehtävää. Nuorisotoiminnan rahoituksen saamme pääasiassa opetus- ja kulttuuriministeriöltä (OKM). Avuksen suuruus on vuonna 2023 arviolta 500 000 euroa suoraa valtion tukea. Tuomme alueelle noin 4000 nuorta, jotka opetamme matkailemaan Kuusamon alueella. Lisäksi haemme vuosittain rahoitusta nuorten kansainväliseen nuorisotoimintaa mm. aluehallintovirastolta. Kansainvälisyystavoitteemme on 30 %. Tämän työn arvo korostuu maailman tilanteessa, jossa nuorilla on entistä suurempi riski radikalisoitua tai syrjäytyä. Jatkamme hyvin alkanutta perheleiritoimintaa yhdessä Kuusamon kaupungin kanssa. Siinä Oivanki hankkii rahoituksen ja kaupunki perheet, jotka hyötyvät eniten perheleiritoiminnasta.

Rahoittajana OKM asettaa yhdessä Oivangin kanssa tavoitteet vuodelle 2023 ja niistä on alustavasti keskusteltu tavoiteohjausneuvotteluissa. Painopisteet pysyvät samana, mutta sisältöihin tulee jotain päivityksiä.

Nuorisokeskuksen nuorisotyö ja ohjaustoiminta on laadukasta. Tarjotaan nuorille nuorisolain mukaista ohjattua toimintaa ja edistetään nuorten kansainvälistymistä ja kestävästä kehitystä. Kohtaamme työssä noin 4500 nuorta. Leirit ja leirikoulut: Lasten ja nuorten leiritoiminnan ryhmiä 40 kpl. Leirikouluja 60 kpl. Nuotta-valmennus: avustus 85000 euroa, valmennettavien määrä 300 hlö (riippuu rahoituksen suuruudesta). Kansainvälinen nuorisokeskustyö: Erasmus+ rahoituksia 67 000 euroa keskuksessa isännöitäviin liikkuvuushankkeisiin ja 16 000 euroa lähteviin liikkuvuushankkeisiin, lisäksi kv-leirikoulut ja vierailijaryhmät (määriä eritelty liitteessä). Sosiaalisen vahvistamisen leirimuotoinen toiminta: erityisavustus 76 000 euroa, n. 50 perhettä/nuorta. Keskus kykenee vastaamaan nuorisotyön kohderyhmien tarpeeseen riittävillä ammattitaitoisilla nuorisotyön resursseilla. Tarjottujen nuorisokeskuspalveluiden taso on valtakunnallisesti korkealla tasolla ja nuorisokeskuksen toiminta vastaa laissa määritettyä palvelutehtävää. Kehitetään keskuksen toimintaa nuorisoasiakaslähtöisesti ja ajantasaisesti. Tiedostetaan nykytaso ja saavutetaan asetetut laatustandardit.

Nuorisokeskus kehittää alueellista nuorisotyötä. Tiedostetaan alueen nuorisotyön kehittämistarpeita. Aktiivinen rooli alueellisen nuorisotyön toimijana, yhteistyökumppanina ja kehittäjänä. Aktiivista yhteistyötä lähialueen kasvatus- ja sivistystoimien kanssa; päiväkodit, esikoulut, ala- ja yläkoulut, toisen asteen oppilaitokset, nuorisopalvelut sekä kolmas sektori ja hanketoimijat sekä seurakunnat. Kohtaamme kaikki lähialueen 7-luokkalaiset ja muita ikäryhmiä.

Nuorisokeskus edistää ja kehittää kansainvälistä nuorisokeskustyötä. Keskus pystyy asettamaan kansainväliseen toimintaan riittävän resurssin. Kansainvälinen toiminta jatkuu ja se tuo lisäarvoa keskuksen toiminnalle ja suomalaiselle nuorisotyölle. Oivanki on luotettava, osaava ja aktiivinen kumppani ja koordinaattori nuoria koskevissa kansainvälisissä, nuorisotyöllisissä hankkeissa. Oivanki on suosittu kohde kansainvälisten leirikoulujen ja leirien toteutuspaikkana Oivanki on kansainvälisen nuorisotyön edistäjä ja kehittäjä omalla toimialueellaan



Nuorisokeskus on turvallinen toimintaympäristö sekä tilojen puolesta että fyysisestä, psyykkisestä ja sosiaalisesta näkökulmasta. Majoitusrakennuksen sisäilmaa koskevien haittailmoitusten määrä vähenee edellisvuosista. Esteettömyyden parantaminen ja yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon edistäminen. Turvallisuusasiakirjapäivitys. Työsuojelun toimintaohjelmapäivitys. Keskuksen vesistötoiminnalle tärkeä Elijärvi on terve ja uimakelpoinen.

Nuorisokeskusverkostolla on yhteinen visio nuorisokeskustoiminnan tulevaisuudesta ja kehittämisestä. SNK:n tavoitteet ovat osa Oivangin tavoitteita. Kehittämisyhteistyö muiden keskusten kanssa. SNK:n viestinnän hyödyntäminen. Tuomme enemmän keskuksemme osaamista, potentiaalia ja kokemuksia nuorisokeskusten hyväksi

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet

- 1.Nuorisokeskuksen nuorisotyö ja ohjaustoiminta on laadukasta
- 2.Nuorisokeskus kehittää alueellista nuorisotyötä
- 3.Nuorisokeskus edistää ja kehittää kansainvälistä nuorisokeskustyötä
- 4.Nuorisokeskus on turvallinen toimintaympäristö sekä tilojen puolesta että fyysisestä, psyykkisestä ja sosiaalisesta näkökulmasta
- 5.Nuorisokeskusverkostolla on yhteinen visio nuorisokeskustoiminnan tulevaisuudesta ja kehittämisestä

Talousarviotavoitteet ja tunnusluvut

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto	1 125	1 025	1 025	1 200	1 200
Liikevoitto	148	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	148	0	0	0	0
Taseen loppusumma	897	650	670	700	750
Omavaraisuusaste %	50	50	50	50	50
Lainakanta	0	0	0	0	0
Investoinnit	0	0	0	0	0

Suorite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Matkustajat	8 052	11 000	12 000	13 000	14 000
Päiväkävijät	3 697	3 000	4 000	4 200	4 500

