



Osavuosisikatsaus II

1.1. - 31.8.2016

Kaupunginjohtajan katsaus

Eurooppa odottaa edelleen talouden näkymien paranemista. Suomessa saavutettu kilpailukyky sopimus on yksi osoitus meidän kyvystämme sopia ja etsiä yhdessä kasvun avaimia. Työllisyyden nostotavoite 72 prosenttiin on siirtymässä vuoteen 2021. Tavoitteeseen pääseminen edellyttäisi yli 60 000 lisätyöpaikkaa.

Kuusamon kaupungin tämän vuoden tuloksen arvioidaan olevan hieman negatiivinen. Toimialojen taloutta on hoidettu tarkasti ja pääsemme lähelle tämän vuoden talouden tasapaino tavoitetta. Vuoden 2017 tavoitteiden asettamisen aika on käsillä. Tarvitsemme lisää toimenpiteitä työllisyyden edistämiseen ja kulujen osalta erityistä tarkkuutta.

Maakuntauudistustyö on Pohjois-Pohjanmaalla käynnistynyt lukuisten työryhmien työllä. Kuusamolla on edustaja yli kahdessakymmenessä työryhmässä. Nyt on aika vaikuttaa tulevan maakuntamme toimintaan ja rakenteeseen. Uudistuksen keskiössä ovat alueemme asukkaat, yritykset ja yhteisöt. Uusi maakunta on tärkeä alueemme elinvoimaisuuden edistäjä.

Kuusamon elinvoimaa vahvistamaan on suunnitteilla jopa satojen miljoonien eurojen investoinnit. Elinvoimatoimenpiteet kohdistuvat elinkeinoihin, tukityöllistämiseen ja koulutukseen. Kaupunki on aktiivisesti mukana kymmenissä hankkeissa jotka ovat edistämässä investointeja.

Perusopetuksen lapsimäärät ovat hienoisessa kasvussa. Opetuksen tarve siis vahvistuu. Sivistystoimiala jatkaa ansiokasta kasvatustyötä ja on entistäkin enemmän myös tapahtumien kehittäjä ja järjestäjä. Pakolaisperheiden lapsien opetuksen järjestäminen ja alaikäisten pakolaislasten asioiden hoito on lisääntynyt osa kasvatustyötä.

Keskushallinnon talous- ja henkilöstöhallinnon työmuodot alkavat vakiintua. Tietohallinnon ja hankintojen osalta kehitystyö jatkuu edelleen. Tukipalvelujen rakenne maakuntauudistukseen liittyen on pohdinnassa. On tärkeää kehittää alueemme ihmisiä palvelevia toimintoja.

Merkittävät investoinnit toteutuessaan tuovat Kuusamoon työtä ja hyvinvointia. On jatkettava sitkeitä ponnisteluja kaupunkimme tavoitteiden saavuttamiseksi.

Yleistä kuntataloudesta

Kilpailukyky sopimus ei vahvista kuntataloutta välittömästi

Kilpailukyky sopimusta koskevat alakohtaiset työ- ja virkaehtosopimusneuvottelut on käyty ja näillä näkymin sopimus astuu voimaan pääosin ensi vuonna. Sopimuksen keskeisenä tavoitteena on lisätä talouskasvua, parantaa työllisyyttä ja sopeuttaa julkista taloutta. Pitkällä aikavälillä talouskasvusta ja työllisyyden paranemisesta hyötyy myös kuntatalous.

Lyhyemmällä aikavälillä kuntatalous ei kuitenkaan vahvistu kilpailukyky sopimuksen myötä. Sopimukseen sisältyy kyllä useita toimia, joilla kevennetään kuntatyönantajan yksikkötyökustannuksia. Tällaisia toimia ovat mm. työajan pidentäminen keskimäärin 24 tunnilla vuodessa vuosittaista ansiotasoa muuttamatta, lomarahojen leikkaus 30 prosentilla 2017–2019 sekä sosiaalivakuutusmaksujen painopisteen siirtäminen työnantajilta työntekijöille.

Rakenteellisten muutosten johdosta kuntatyönantajan työvoimakustannusten arvioidaan laskevan vajaat 1,5 prosenttia. Lisäksi sosiaalivakuutusmaksujen maksuperusteet kevenevät näillä näkymin vuoteen 2020 mennessä yhteensä noin 3 prosenttiyksiköllä. Kuntatyönantajan työvoimakustannuksia helpottaa myös se, että seuraavalla sopimuskaudella eli vuoden 2017 palkkoihin ei tule sopimuskorotuksia.

Menohelpotusten ohella osa sopimuksen yksityiskohdista merkitsee kuntien tulopuolelle kuitenkin tuntuvia heikennyksiä.

Yksi kuntien tulovirtaa heikentävä tekijä on palkansaajien sosiaalivakuutusmaksujen korotus, joka kasvattaa palkansaajien verovähennyksiä ja pienentää siten kuntien verotulottoja. VM:n arvioiden mukaan muutos pienentää vuoteen 2020 mennessä kunnallisveron tuottoa noin 500 miljoonalla eurolla. Toisin kuin veroperustemuutokset, maksuihin liittyviä muutoksia ei kompensoida kunnille.

Lisää julkisen sektorin tulopuolta heikentäviä tekijöitä aiheutuu siitä, että kaikille työnantajille suunnattu sairausvakuutusmaksun alennus rahoitetaan edellä mainituilla julkisen sektorin säästöillä. Tämä sopimukseen kirjattu julkisen sektorin kustannushyödyt syövä rahoitusratkaisu liittyy sopimuksen tavoitteeseen sopeuttaa julkista sektoria noin puolella prosenttiyksiköllä suhteessa bruttokansantuotteeseen.

Kuntatalous ei siis vahvistu kilpailukyky sopimuksen toimenpiteillä tai työ- ja virkaehtosopimusmuutoksilla, koska hyödyt leikataan arvioiduilla säästövaikutuksilla kuntien ja kuntayhtymien rahoituksesta.

Kunta-valtio-rahoitussuhteet eivät kuulu työmarkkinakeskusjärjestöille eikä KT:n toimivaltaan, joten tästä ei ole voitu sopia osana työmarkkinaneuvotteluja. Kuntaliiton kuntatalousosasto neuvottelee VM:n ja muiden ministeriöiden kanssa rahoitusmuutoksista, kunhan kilpailukyky sopimuksella todetaan olevan riittävä kattavuus ja neuvottelut työ- ja virkaehtosopimukset voivat tulla voimaan.

Yhteenvedona voi todeta, että kilpailukyky sopimus keventää tuntuvasti kuntatyönantajien toimintamenoja, mutta vastaavasti tulopuolelta tullaan jollain aikavälillä leikkaamaan nämä hyödyt pois joko saamatta jääneinä verotuloina tai valtionosuusleikkauksina. Tarkat yksityiskohdat ovat kuitenkin tässä vaiheessa vielä auki.

Kuntien investointien ja velan hoidosta

Kuntatalousohjelmassa kunnille asetettu rahoitusasematavoite sisältää kehotuksen arvioida kriittisesti investointeja ja niiden tulorahoitusosuutta. Investointipäätösten taustalla tulisi olla huolellinen käsitys tulevasta väestökehityksestä, palvelutarpeista ja tarvittavasta palveluverkosta. Kehotuksen taustana on tavoite hillitä velkaantumista.

Kuntien velkaa on käytetty lähes yksinomaan investointeihin, sillä koko 2000-luvun lainakannan kasvusta ns. syömävelkaa on vain noin 6 %. Viime vuosina kuntien investoinnit ovat kasvaneet, vaikka pitkittynyt taantuma vaikeuttaa kuntatalouden tilaa. Investoinnit ovat kohdistuneet rakennuksiin ja teihin, vesi- ja viemäriverkostoihin sekä muuhun talouskehitystä edistävään infrastruktuuriin. Lähivuosina keskeistä on etenkin kiinteistöomaisuuden hallinta sekä korjausvelan pienentäminen.

Kun kuntien investoinnit osaltaan ovat pitäneet yllä taloudellista toimeliaisuutta ja työllisyyttä, olisi niiden merkittävällä vähentymisellä myös suuria alueellisia talousvaikutuksia. Keskeinen kysymys kunnissa onkin kestävän kuntatalouden arviointi pidemmällä aikavälillä myös investointien osalta.

Kuntatalousohjelman tavoite merkitsee paitsi pyrkimystä velkaantumisen hidastamiseen, myös välillisesti kannustetta pyrkiä etsimään vaihtoehtoisia toteutus- ja rahoitusmalleja. Tällaisia vaihtoehtoja on tarjolla etenkin toimitilahankkeisiin, energiatehokkuuteen sekä yhteiskunnalliseen ja sosiaaliseen vaikuttavuuteen.

Toimitilahankkeiden toteutukseen on käytettävissä taserahoituksen ohella elinkaari- malleja, erilaisia vuokraus- ja kumppanuusmalleja, kiinteistöleasingia sekä myös ratkaisuja, joilla toimitiloja voidaan lainata.

Kaikki mallit eivät sovi kaikkiin hankkeisiin, mutta sekä kokonaistalouden että kuntatalouden haasteet mielessä pitäen vaihtoehtoisia malleja on syytä kartoittaa ja niiden soveltuvuutta kunnan tarpeisiin selvittää. Vertailulaskelmien kautta yhdistettynä mainittuihin palveluverkkotarpeiden arviointiin voidaan saavuttaa velkaantumista hillitseviä, pitkäjänteisiä ratkaisuja.

Lähde: Kuntataloustiedote 3/2017

Verotulojen kehitys 1-8 kuukausien aikana

Kunnallisveron verontilitykset

Alkuvuoden (1-8 kk) osalta Kuusamon kaupungin saamat kunnallisverontilitykset ovat olleet yhteensä 31 403 779 euroa. Kokonaisuutena verotuloja on kertynyt yhteensä 33 990 911 euroa. Verotuloja on kertynyt oheisen taulukon mukaan kuukausittain seuraavasti:

Verokertymät 1-8 kuukausien osalta vuonna 2016

	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	3 944 049	344 187	34 688	4 322 924
Helmikuu	4 437 725	270 244	8 134	4 716 103
Maaliskuu	3 665 984	212 003	-44 788	3 833 199
Huhtikuu	3 791 026	212 021	11 990	4 015 038
Toukokuu	4 093 143	815 346	28 315	4 936 804
Kesäkuu	3 584 934	75 328	22 014	3 682 276
Heinäkuu	4 071 065	231 647	21 108	4 323 821
Elokuu	3 815 853	266 840	78 053	4 160 746
Yhteensä	31 403 779	2 427 617	159 514	33 990 911
Oikaisukorko	4 364	0	-633	3 731

Kuusamo, tilitykset kuukausittain, kalenterivuosi 2015

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

Vuonna 2016

- kunnallisveroa on kertynyt 31 403 779 euroa
- yhteisöveroa on kertynyt 2 427 617 euroa
- kiinteistöveroa on kertynyt 159 514 euroa

Vertailu vuoteen 2015

- kunnallisveroa on kertynyt 33 865 euroa (0,1 %) vähemmän kuin vuonna 2015
- yhteisöveroa on kertynyt 105 747 euroa (4,2 %) vähemmän kuin vuonna 2015
- kiinteistöveroa on kertynyt 26 713 euroa (14,3 %) vähemmän kuin vuonna 2015

Kuntaliiton verotuloennuste

Suomen Kuntaliiton veroennustekehikko on luotettavin kuntakohtainen ennuste verotulojen kertymisestä. Päivitetty kuntakohtainen veroennustekehikko julkaistaan neljä kertaa vuodessa. Kuntaliitto on syyskuussa (12.9.2016) julkaissut viimeisimmän kuntakohtaisen veroennustekehikon.

Kuusamo					1 000 €	S
0						
Yhteenveto						
TILIVUOSI	2014	2015	2016**	2017**	2018**	2019**
Verolaji						
Kunnallisvero	42 418	42 248	41 483	40 721	41 090	42 034
Muutos %	4,3	-0,4	-1,8	-1,8	0,9	2,3
Yhteisövero	3 086	3 595	3 286	3 315	3 465	3 636
Muutos %	4,4	16,5	-8,6	0,9	4,5	4,9
Kiinteistövero	6 847	6 873	6 858	6 858	6 858	6 858
Muutos %	7,9	0,4	-0,2	0,0	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	52 351	52 716	51 627	50 894	51 413	52 528
Muutos %	4,8	0,7	-2,1	-1,4	1,0	2,2

Syyskuun 2016 kuntakohtainen verotuloennuste suhteessa talousarvioon

Huomioitavaa on, että Kuntaliiton 10/2015 verotuloennusteen mukaisesti vuoden 2016 talousarvioon on verotuloja arvioitu kertyvän 52 068 000 euroa. Nyt 09/2016 annettu Kuntaliiton ennuste arvioi vuoden 2016 verotuloiksi 51 627 000 euroa eli 441 000 euroa vähemmän kuin talousarvioon on ennustettu.

Verotulojen prosentuaalinen toteuma talousarvioon nähden on 65 % (tilanne elokuun 2016 jälkeen). Kahdeksan kuukauden prosentuaalinen optimaalinen toteuma olisi 67 %.

Valtionosuudet vuonna 2016

Tammikuussa 2016 valtiovarainministeriö antoi päätöksen vuoden 2016 kuntakohtaisista valtionosuuksista. Päätöksen mukaisesti Kuusamon kaupungille kertyy valtionosuutta vuonna 2016 yhteensä 46.427.654 euroa. Valtiovarainministeriö korjasi vuoden 2016 valtionosuuspäätöksiä syyskuussa 2016. Uuden päätöksen mukaisesti Kuusamon kaupungille kertyy valtionosuutta vuonna 2016 yhteensä 46.548.788 euroa. Uusi päivitetty tieto on huomioitu vuoden 2016 tulosenusteessa.

Henkilöstöraportti

Henkilömäärät palvelusuhteen luonteen mukaan 31.8.2016

	Kesk.hall.	Petu	Kasi	YKT	Yht.
avoin virka/toimi	1	1	5		7
kausiluontoinen tehtävä			2	8	10
määräaikainen tehtävä	3	20	60	11	94
määräaikainen virka tai työsuhde		6	9	12	27
omapyyntö		3	1		4
sijainen	9	60	45	9	123
työllistetty, yhteiskuntatak		20	4	3	27
vakinaisen, pysyvä toistaiseks	96	375	352	106	929
	109	485	478	149	1221
 miehiä	 7	 62	 89	 108	 266
naisia	102	423	389	41	955
	109	485	478	149	1221

Vakinaisessa palvelussuhteessa on 929 henkilöä ja määräaikaisissa palvelussuhteissa 292 henkilöä.

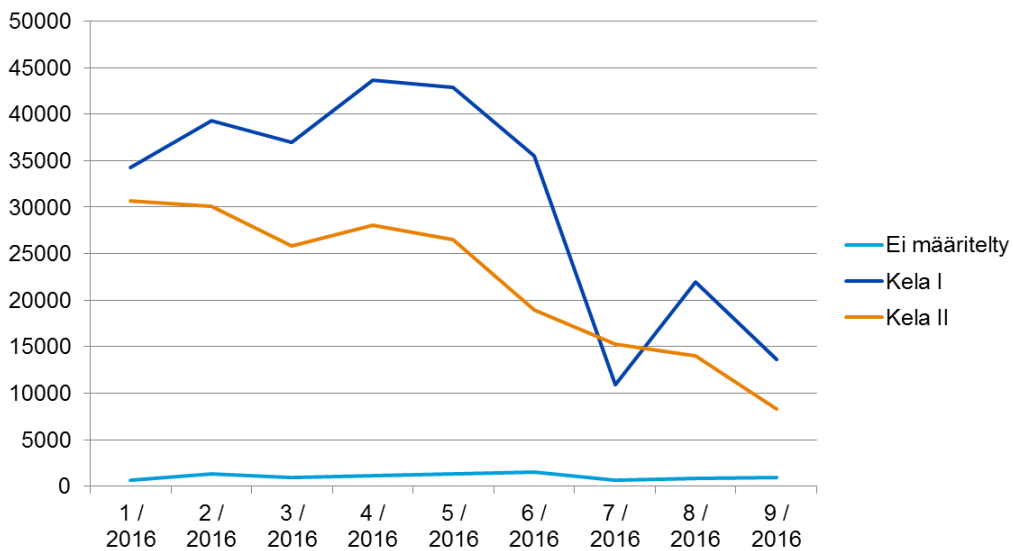
	31.8.2016	30.4.2016	31.8.2015	30.4.2015	31.8.2014	30.4.2014	31.8.2013	30.4.2013
Henkilöstön kokonaismäärä	1221	1223	1181	1226	1245	1256	1216	1233
Sairauslomat	8130	8570		8883				

Ajalla 1.1.-31.8.2016 sairauslomista:

- koodilla omailmoitus, sairaus yht. 1 356 kalenteripäivää
- yli 60 kalenteripäivän sairauspoissaoloja on yhteensä 25 työntekijällä

Työterveyden kustannukset 1-8 2016

Aika	Ei määriteltä	Kela I	Kela II	Yhteensä
1 / 2016		688 €	34 229 €	30 636 €
2 / 2016		1 354 €	39 292 €	30 051 €
3 / 2016		983 €	36 923 €	25 842 €
4 / 2016		1 111 €	43 612 €	28 080 €
5 / 2016		1 373 €	42 837 €	26 518 €
6 / 2016		1 484 €	35 510 €	18 971 €
7 / 2016		683 €	10 059 €	13 826 €
8 / 2016		828 €	21 990 €	13 970 €
keskim. kustannus/kk				57 606 €
Yhteensä				460 851 €
tavoite/kk syys-joulu 2016				55 537 €
Budjetoitu				683 000 €
Toteumaennuste		<u>Terveystalo</u>		691 277 €



Lähde: Terveystalo

Asukasluvun kehitys tammi-elokuu (2016) kuukausien osalta

Vuosi 2016	Asukasluku
Tammi	15671
Helmi	15700
Maalis	15682
Huhti	15649
Touko	15644
Kesä	15641
Heinä	15629
Elo	15575

Työllisyyskatsaukset 1-8 kuukausien osalta

	Työvoima	Työttö- myysaste	Työttömät työnhaki- jat yhteensä	Miehet	Naiset	Alle 20- vuotiaat	Alle 25- vuotiaat	Yli 50- vuotiaat	Pitkäaik. Työttömät	Vamm. ja pitkäaik. sair.tyött	Avoimet työpaikat	Työttömi stä työnhakij oista lomautet ut
Tammikuu		15,2	1 053								171	113
Helmikuu		14,5	1 003								277	109
Maaliskuu	6 921	13,6	944	612	332	20	130	434	179	108	285	107
Huhtikuu	6 921	13,7	951	601	350	16	132	443	181	112	99	96
Toukokuu	6 935	13,1	910	519	391	19	126	393	191	117	77	65
Kesäkuu	6 935	13,8	960	525	435	69	171	405	189	124	53	66
Heinäkuu	6 935	13,8	958	506	452	50	151	402	185	120	59	83
Elokuu	6 935	13,2	914	492	422	53	156	393	194	123	101	66



Kuusamon kaupunki

Katsaus korkoriskitilanteeseen 12.9.2016

Euroalueen talouskasvu oli 2016 toisen vuosineljänneksen aikana +0,3% (+1,6% vuositasolla). Talouskasvu hiipui odotetusti alkuvuoden (Q1) 0,6%:sta (1,7% vuositasolla). Euroalueen talouskasvun pitkän aikavälin kasvupotentiaali on ilmeisesti hieman alle kaksi prosenttia. Euroalueen 90-luvun kriisin jälkeen talouskasvu on ylittänyt vuotuisen kahden prosentin vauhdin hyvin poikkeuksellisina ajankohtina – hieman ennen dotcom-kuplan puhkeamista, parin vuoden ajan ennen finanssikriisin puhkeamista ja sittemmin finanssikriisin jälkeen nopean toipumisen vaiheessa. On epätodennäköistä, että euroalue kokisi vastaavan kokoluokan kasvuihmeitä nykyisessä globaalissa suhdannevaiheessa, ja kasvutoteuma yltänee loppuvuona 1,7-1,8% tasolle. Euroalueen ostopäällikköindeksien vahva kehitys Iso-Britannian Brexit-äänestyksen jälkeen tukee tätä näkemystä. Keskeinen ongelma on kasvun epätasainen jakautuminen – erityisesti Italian ja Ranskan heikko talouskasvu on ongelma sekä lähestyvien vaalien mutta myös rahoitusjärjestelmän vakauden takia.

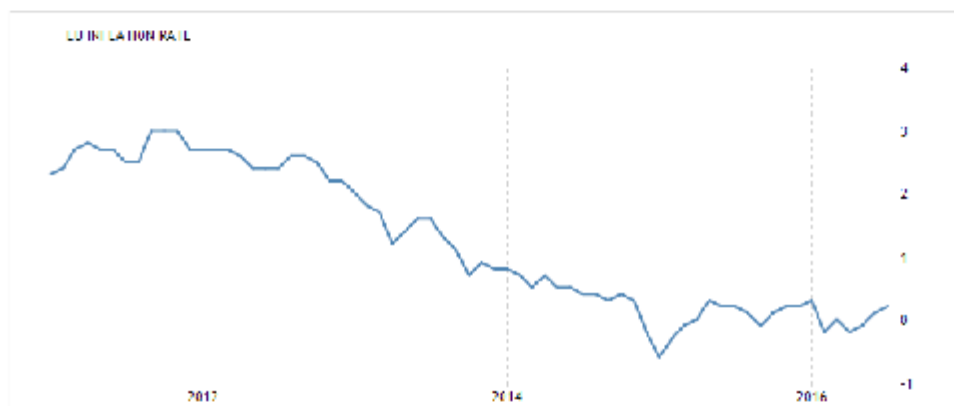


Euroalueen bruttokansantuotteen vuotuinen kasvuvauhti on lähellä potentiaaliaan.

Euroalueella hintojen kasvuvauhti on kuluvaan vuoden aikana kiihtynyt hieman öljyn hintanousun siivittämänä. Heinäkuussa harmonisoitu hintaindeksi osoitti 0,2% vuosinflaatiota, mikä on kaukana Euroopan keskuspankin (EKP) kahden prosentin inflaatiotavoitteesta. Energian hintamuutoksista puhdistettu ydinhintaindeksi on 2014 lähtien ollut vakaa, mutta tuorein heinäkuun 0,9% vuosimuutos kertoo EKP:n inflaatiotavoitteen säilyvän saavuttamattomissa. Sijoittajat odottavat jo yleisesti keskuspankin jatkavan valtioiden velkakirjojen osto-ohjelmaa 2017 maaliskuun

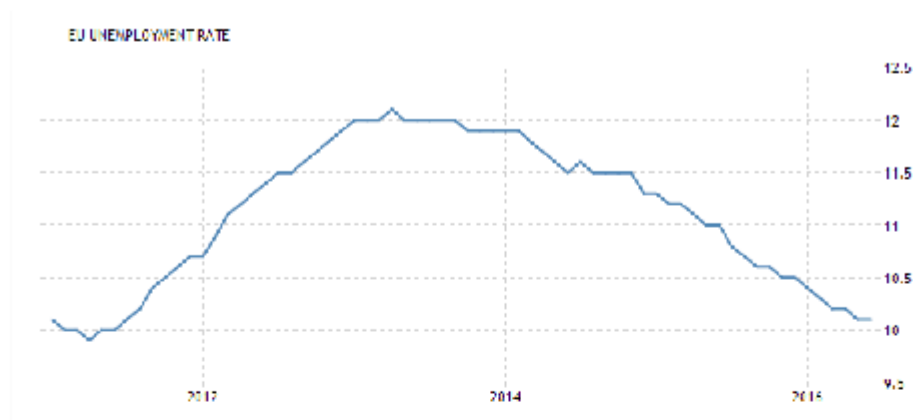
päätöspäivän jälkeen. Osto-ohjelman pidennyksestä ilmoittamisesta ei siis ole odotettavissa merkittävästi lisää vetoapua.

EKP:n rahapoliittisen työkalupakin pohja paistaa. On epätodennäköistä, että EKP pystyisi vetämään merkittävää elvytyskannia taikurihatustaan. Todennäköisimmin EKP joutuu tyytymään jo elokuusta 2014 harrastamaansa jäsenvaltioiden hoputtamiseen kohti elvyttävämpää fiskaalipolitiikkaa ja rakenneuudistuksia. Juuri nyt ajat näyttävät hieman otollisemmilta erityisesti fiskaalielvytyksen osalta: Brexitin myötä populistien pelko on levinnyt poliitikkoihin ja Ranska ja Saksa ovat valmistautumassa vaaleihin. Siirtolaisuus- ja terrorikriisit yhdistettynä rapistuvaan infrastruktuuriin erityisesti Saksassa avaavatkin euroalueelle hyviä tekosyitä löysemmän fiskaalipolitiikan aloittamiseksi. Merkillepantavaa on, että EU-komissio on jättänyt rankaisematta pahimpia alijäämämaita, eli vakaussopimuksilla määritettyjä rajoja ei todellisuudessa valvota.



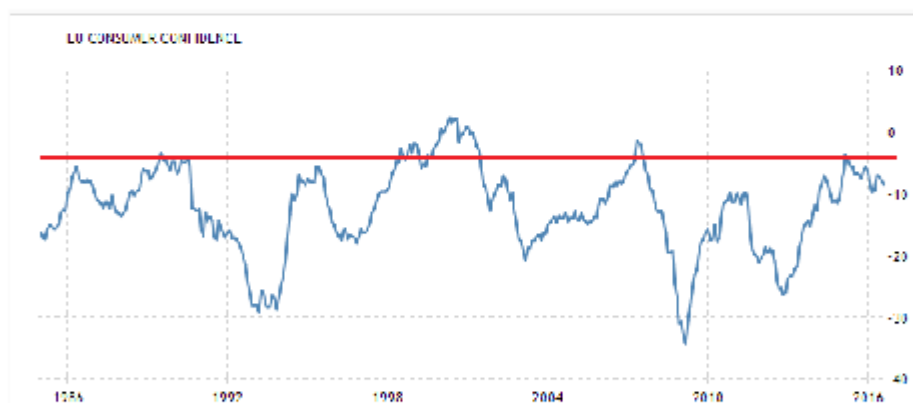
Inflaatiovauhti on pirstunut hieman, mutta ei tule saavuttamaan EKP:n tavoitetasoa nykykonstellilla

Euroalueen harvoja valopilkkuja ovat laskutrendissä oleva työttömyysaste ja kuluttajien korkea luottamus. Työttömyysaste kääntyi syksyllä 2013 laskuun, kun kriisimaiden pahimmat vyönkiristykset päättyivät ja Euroopan keskuspankin lupaus "tehdä mitä tarvitaan" 2012 kesällä oli kääntänyt korot laskuun. Valitettavasti työttömyysaste alkaa lähestyä pitkän aikavälin mediaania, mikä on noin 9%, ja on hyvin todennäköistä, että eurokriisin myötä iso osa suhdannetyöttömyydestä on muuttunut rakenteelliseksi työttömyydeksi. Työttömyysasteen merkittävän lisälaskun varaan ei etenkaan suhdannekierto huomioiden ole siis välttämättä perusteltua luottaa.



Työttömyysaste on laskusuunnassa, mutta lisätlaskun vara on rajallista.

Kuluttajien luottamus talouskehitykseen on tärkeä mittari kotitalouskysynnän varassa lepäävälle talouskasvulle. Luottamusindeksi on 2015 alkuvuoden jälkeen laskenut hieman, mutta on edelleen historiallisesti pikemminkin korkealla tasolla. Hieman nurinkurisesti korkeat luottamislukemat ovat myös huolestuttavia. Kuvaajasta käy ilmi, että luottamus on ollut viimeksi yhtä korkealla kuin 2015 juuri ennen 90-luvun alun eurokriisiä, 2000 dotcom-romahdusta ja 2007 finanssikriisiä.



Kuluttajien luottamus talouteen on viimeaikaisesta heikentymisestä huolimatta edelleen korkealla

Globaali taloustilanne on melko vakaa, sillä USA:n kasvupiristymisen toisella neljänneksellä näyttää kantavan myös tukevaan kasvuun kolmannella neljänneksellä. Bkt-kasvu oli Q2:n aikana +1,2% vuositasolla, nousua Q1 +0,5%-sta. Ostopäällikköiden indeksi (ISM) osoittavat edelleen, että talouskasvu-odotukset ovat hieman hiipuneet (indeksilukema laski heinäkuussa 55,5:een kesäkuun 56,5:stä). Työmarkkinatilanne on edelleen kohtalaisen hyvä ja osoittaa, että uusia työpaikkoja syntyy. Maatalouden ulkopuoliselle sektorille syntyi heinäkuussa 255 000 uutta työpaikkaa eli selkeästi enemmän kuin mitä odotettiin (180 000). Työttömyysaste pysyi ennallaan 4,9 %-ssa,

vaikka sen odotettiin laskevan kymmenyksellä. Tuorein raportti osoittaa siis, että työmarkkinatilanne on paranemaan päin alkukesän notkahduksen jälkeen.

USA:n talouskasvunäkymät säilyvät melko hyvinä, mutta heikentyneet näkymät Kiinassa muodostavat riskitekijän globaalille talouskasvulle. Raakaöljyn alkuvuonna alkanut hintaralli kohtasi koko heinäkuun kestäneen rajun laskun, mutta kurssi on elokuussa noussut takaisin lähelle 50 US-dollarin rajapyykkiä. Alhainen öljyn hinta on nykyään "huono uutinen", sillä teollisuustuotanto ja lainamarkkinat nojaavat korkean öljynhinnan aikana tehtyihin sijoituksiin – nouseva öljynhintaa on siis toistaiseksi pikemminkin optimismin ja kasvun merkki ja lähde kuin katteita syövä kustannuserä.



Korkomarkkinoilla Englannin Brexit-äänestyksen vaalitulokset vetivät korot laskuun kautta linjan, kun keskuspankeilta alettiin odottaa lisähelppotusta ja USA:n seuraavan koronnoston lykkääminen kävi ilmeiseksi. Keskeiset keskuspankit (Fed, BoE, BoJ, RBA) ovat höllentäneet rahapolitiikkansa. Fed (Yhdysvaltain keskuspankki) on pitänyt ohjauskorkonsa ennallaan eikä ole lähtenyt nostamaan lisää. BoE (Bank of England) ja RBA (Australian keskuspankki) laskivat heinä-/elokuussa ohjauskorkoja. Korkomarkkinoiden ensireaktio Iso-Britannian Brexit-äänestystulokseen oli siis negatiivinen, mutta korkotaso on sen jälkeen hieman noussut, kun on selvinnyt, että talousluvut ovat olleet odotuksia parempia ja finanssishokkeja ei ole nähty. Puolittain lupailtu BoE:n lisäelvytys saattaakin jäädä väliin ja Fed valmistautuu nostamaan korkoa vielä tämän vuoden aikana.

Korkomarkkinatilanteesta syyskuussa 2016

Korkomarkkinakehitys on jatkunut sahaavana Englannin Brexit-äänestyksen jälkeen. Korot ovat saaneet ainakin väliaikaisen pohjakosketuksensa, kun merkkejä lisäelvytyksestä ei juuri nyt ole. USA:n keskuspankki Fedin ohjauskorko on pysynyt ennallaan vuoden 2015 joulukuun koronnoston jälkeen. Fedin lisäkoronnoston ajankohta on siirtynyt ensin kevästä alkusyksyyn ja elokuun korkokokouksessa indikoitiin, että

lisäkoronnosto tulee aikaisintaan loppuvuodesta 2016. Me pidämme lisäkoronnoston mahdollisuutta melko pienenä. Kokonaisuudessaan tunnelma markkinoilla on nyt vaisu ja alavireinen. EKP laski kokouksessaan keväällä (10.3.) ohjauskoron nolleen (ed. 0,05%). Tämä yllätti markkinat. EKP laski talletuskorkoa odotetusti 10 korkopisteellä -0,4 prosenttiin. Tämä tarkoittaa sitä, että pankit joutuvat maksamaan keskuspankkiin tekemistään talletuksista entistä enemmän. Lisäksi EKP päätti laajentaa osto-ohjelmaansa huhtikuusta alkaen 80 miljardiin euroon kuukaudessa, nykyisestä 60 miljardista. Tämä oli odotettua enemmän.



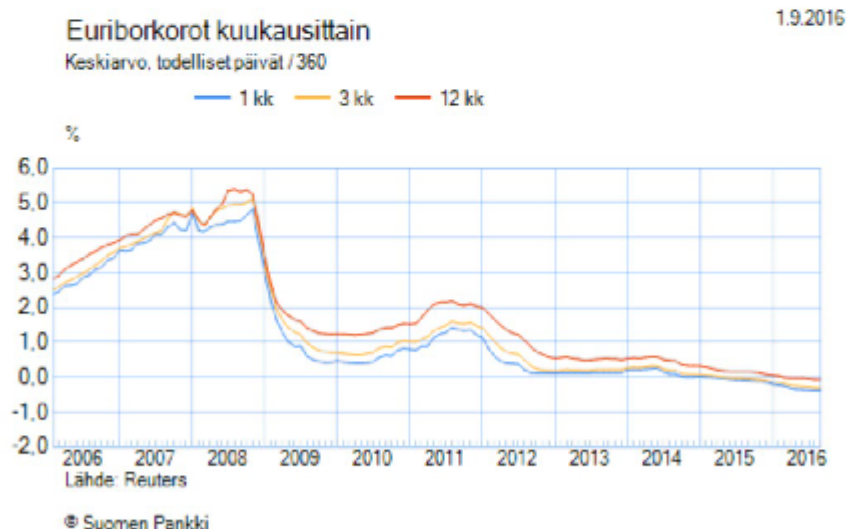
Ohjauskorko on nyt 0%.



Osakemarkkinoiden hellunta jatkuu.

Uskomme, että pitkät korot hakevat suuntaansa edelleen pienellä laskupaineella ja että selkeitä merkkejä trendin kääntymisestä nousevaksi ei edelleenkään ole näköpiirissä. Lyhyet ja pitkät korot ovat edelleen hyvin matalilla tasoilla. Viimeisimmän yllätyksen järjesti Japanin keskuspankki (BoJ), joka laski korkoja -0,10%:iin tammikuussa 2016. Tämä siirtyi suoraan myös Euroalueen ja USA:n valtionlainojen korkoihin. Heinäkuussa 2016 BoJ päätti kasvattaa taseostojaan, mutta rahapolitiikan löystäminen oli markkinaodotuksiin nähden lievä pettymys. BoJ saattaa lisätä elvytystä jo seuraavan kokouksensa yhteydessä 21.9.

Poikkeuksellisen alhaiset tasot huomioiden laskuvaraa ei paljoa ole. Saksan 10-vuoden valtionlainan korko kävi alimmillaan -0,20%:ssa heinäkuun alkupuoliskon aikana. Hinta on palautunut hieman ylöspäin, ollen nyt n. -0,10% (käväisi nollassa heinäkuun puolessavälissä). Euroalueen BKT-kasvuluvut ovat hieman laskeneet alkuvuodesta (Q1 > Q2) ja tämä myös osaltaan pitää korot painuksissa. EKP:n elvyttävä rahapolitiikka (valtionlainojen osto-ohjelma, negatiivinen pankkien talletuskorko) pitävät ainakin toistaiseksi lyhyet korot (euribor) vielä ennätysalhaisilla tasoilla. Mutta kun signaalit kestävämmästä talouskasvusta voimistuvat, niin euroalueen koroilla on varaa nousta selkeästi poikkeuksellisen alhaisilta tasoiltaan. On huomionarvoista, että syvemmin negatiiviset korot vahingoittaisivat euroalueen pankkien tuloksentekokykyä, joten rahapoliittista lisäelvytystä ohjauskorkojen merkittävän laskun muodossa on turha odottaa.



Kuusamon kaupungin korkoriskitilanne 12.9.2016

Kaupungin lainasalkun suojausaste on tällä hetkellä n. **68 % (30.6.2016)** ja se pysyy samoilla tasoilla vuoden loppuun saakka (67,9% 31.12.2016), tällä hetkellä avoinna olevan lainasalkun mukaan (suojauslaskelma liitteenä).

Suosituksemme:

Suosittelimme ,että kaupunki jälleenrahoittaisi kaksi vaihtuvakorkoista lainaa, Kuntarahoitus Oyj:n lainat nrot. 17157/14 EUR 3,75 mio ja 17603/14 EUR 2,13 mio. Näiden lainojen marginaalit ovat 0,90-0,95%. Pankit tarjoavat tällä hetkellä markkinaehtoista lainaa 5-10 vuodeksi noin 0,35-0,50%:n marginaalilla. Nämä lainat voitaisiin jälleenrahoittaa esimerkiksi kun nostetaan uutta talousarviolainaa syksyllä. Seuraavan suojausoperaation osalta suosittelemme, että ensin tarkastellaan kokonaisriskitilannetta uuden talousarviolainan noston ja mahdollisten em. lainojen jälleenrahoittamisen jälkeen.

Esimerkkinä: mikäli kaupunki suojaisi nyt Kuntarahoitus Oyj:n lainan nro. 17157/14, pääomaltaan EUR 3,75 miljoonaa, lainan juoksuajan loppuun saakka, 17.1.2017-17.1.2024, **niin tämän suojauksen markkinahinta on tällä hetkellä -0,10%.**

Lisäksi olisi hyvä odottaa Kuntarahoitukselta selvitystä siitä miten ei-ammattimaiselle toimijalle tarjottava suojausinstrumenttikokonaisuus mahdollisesti poikkeaa ammattimaiselle tarjottavasta.

Tuloslaskelma

Verrattaessa ulkoisia toimintatuottoja viime vuoden vastaavaan ajankohtaan voidaan todeta, että toimintatuottoja on kertynyt 1.279.411 euroa enemmän. Maksutuotot ovat nousseet n. 530.914 euroa mm. kodinhoitoapumaksut, terveyskeskusmaksut, sosiaalipalvelumaksut, rakennusvalvontamaksut ja pysäköintimaksut. Sekä tuet ja avustukset valtiolta sekä muut tuet ja avustukset ovat nousseet n. 164.126 €. Osaltaan tulokertymään vaikuttaa perusturvan laskutuksen tehostaminen.

Henkilöstökulut ovat nousseet vuoteen 2015 verrattuna n. 113.908 euroa eli 0,33 %.

Ulkoiset toimintakulut vuoden 2015 toteumaan verrattuna ovat nousseet 2.259.073 euroa eli 3,2 %. Tähän on vaikuttanut mm. asiakaspalvelujen ostojen kasvu 970.318 euroa, aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden, avustusten ja vuokramenojen kasvu. (Palvelusetelien kirjauskäytäntö on muuttunut, vuonna 2015 palvelusetelit kirjattiin palveluiden ostoihin ja vuonna 2016 ne kirjataan avustuksiin). Asiakaspalvelujen kasvu johtuu sairaanhoitopiirin kuukausittaisen laskun kohdentamisesta ao. kuukaudelle.

Kaupunginhallituksen 18.6.2015 § 171 päätöksen mukaisesti kaupungille kirjautuu myyntivoittoja n. 1.300 t€ vuoden 2016 aikana, joka myöhemmin parantaa tulosenustetta. Tätä ei ole huomioitu sivulla 18 olevassa tulosennusteessa.

Tuloslaskelma

	TP 2015	TA 2016 muutettu	Tot. 1.1- 31.8.2016	%	TP enn 2016	Tot.% 1.1.- 31.8.2015
(Ulkoinen 1 000 euroa)						
Toimintatuotot	19 009	19 204	13 053	68,0	20 437	62,0
Valmistus omaan käyttöön	497	400	243	60,7	530	42,4
Henkilöstökulut	-52 637	-54 164	-34 636	63,9	-53 975	64,3
Muut kulut	-60 225	-61 976	-38 867	62,7	-62 294	60,6
Toimintakulut	-112 862	-116 139	-73 504	63,3	-116 268	62,3
TOIMINTAKATE	-93 357	-96 535	-60 208	62,4	-95 301	62,5
Verotulot	52 714	52 068	33 987	65,3	51 627	66,5
Valtionosuudet	44 846	45 438	30 851	67,9	46 549	68,3
Rahoitustuotot ja -kulut	1 051	519	616	118,7	616	
VUOSIKATE	5 254	1 490	5 247	352,1	3 491	518,3
SUMU-poistot	-5 147	-5 100	-3 360	65,9	-5 150	70,2
Varausten muutos						
Satunnaiset erät						
Rahastojen muutos	527	810	0	0,0	300	0,0
TILINKAUDEN YLIJÄÄMÄ	634	-2 800	1 886		-1 359	

Rahoituslaskelma

	TP 2015	TA 2016 muutettu	Tot. 1.1- 31.8.2016	%	TP enn 2016	Tot. 1.1.- 31.8.2015
(ulkoinen 1 000 euroa)						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	5 254	1 490	5 247	352,1	3 491	6 478
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-8	35	-42	-120,6	35	-66
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-5 446	-9 085	-4 809	52,9	-9 145	-2 400
Rahoitusosuudet inv.menoihin	1 064	946	24	2,5	1 013	338
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	74	50	28	56,4	50	74
Toiminnan ja investointien rahavirta	938	-6 564	447	-6,8	-4 556	4 424
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lis.	-462	-138	0	0,0	0	-462
Antolainasaamisten väh.	8	130	130	100,0	130	
Lainakannan muutokset						
Pitkäaik. lainojen lis.	5 000	6 500	0	0,0	6 500	
Pitkäaik. lainojen väh.	-3 379	-3 932	-3 043	77,4	-3 932	-2 963
Lyhytaik.lain. muutokset			4 000		0	4 000
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja po.m	2	-500	0	0,0	-500	2
Vaihto-omaisuuden muutos	-18		0	0,0		0
Saamisten muutos	205		1 252	0,0		958
Korott.velkojen muutos	-60		-4 059	0,0		-6 386
Rahoituksen rahavirta	1 296	2 060	-1 720	-83,5	2 698	-4 851
Rahavarojen muutos	2 234	-4 504	-1 273	28,3	-1 858	-427

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

Tuloskortti

Hyvinvointi – näkökulma

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
1. Aktiivinen ja hyvinvoiva kuusamolainen	Sote-uudistuksen valmistelu	Sosiaali- ja terveydenhuolto- palveluiden yhteistyötä ja so- siaalihuoltolain soveltamiskäy- tän teitä on käyty läpi yhteisis- sä kokoontumisissa. Laadittu hankehakemus, mutta rahoitusta ei saatu. Sosiaali- ja terveydenhuollon käytössä olevista kiinteistöistä ja irtaimistosta on tehty alusta- va selvitys Sote -uudistusta varten. Kaupungin edustajia on use- assa maakunnallisessa val- mistelutyöryhmässä, joiden työ käynnistynyt kesäkuussa. Perusturvan organisaation kehittäminen SOTE -linjausten mukaiseksi on aloitettu. SOTE -uudistukseen liittyvien KASIn palvelujen siirtämiseksi perusturvan organisaatioon 1.1.2017 alkaen on käynnistet- ty.
	Pitkäaikaistyöttömien sakkojen määrä alle 20.000 €/kk 12/2016	Työmarkkinatuen kuntaosuutta (passiivitukea) on maksettu 365 590 € (64,7%), keskimää- rin 152 hlöstä/kk ja keskimää- rin 45 500 €/kk.
	Liikuntakeskuksen kävijämäärä kasvaa 2 % ja lähiliikuntareitistöihin panostetaan 300.000 €	Uimahalli avattu 26.8. Kelanranta-Kirkkosaaren va- laistus, urheilukentän pk sekä Torankijärven ympärysreitin rakennustyöt kesäkäyttöön toteutuvat kokonaisuudessaan loppuvuoden aikana. Tot.ennuste 200.000 €/70%.
	Hoitotakuun toteutuminen Kuusa- mon terveyskeskuksessa	Terveyskeskuslääkärin vas- taantolalle pääsee hoitotakuun puitteissa.

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
	Omaishoitajien terveystarkastusten määrä 100 kpl ja muut tukitoimet	Terveystapaaminen on toteutettu 26 omaishoitajan kanssa. Porkkapirtillä on toteutettu 57 suuhygienistin tarkastusta, joista on kohdentunut omaishoitajille. Omaishoitajien ryhmäkuntoutukseen on osallistunut 27 omaishoitajaa.
	Lastensuojelun laitossijoitusten vähentäminen avohuollon tukitoimenpiteitä lisäämällä	Sijoitettuja lapsia yhteensä 35. Heistä luvanvaraisessa laitossa ja perhehoidossa 8 ja sijaisperheissä 27. perhehoidossa 77 % ja laitoshoidossa 23 %
	Lasten päivähoiton tilaratkaisujen uudelleen suunnittelu.	Suunnitelman valmistuminen siirtyy vuodelle 2017 Suunnittelua ei ole käynnistetty määrärahan puuttumisen johdosta. Käyttäjätöimiala tekee tarveselvityksen vuoden 2016 aikana.
	Tarkastellaan perheiden tukemista lastenhoidossa laajasti (vrt tehty kysely). Mm. selvitetään lasten kotihoidon kuntalisän käyttöönotto v. 2017 alkaen. Valtuusto päättää, että vuonna 2016 tehdään selvitys kotihoidonkuntalisästä ja päätös käyttöönotosta tehdään 2017 talousarviokäsittelyn yhteydessä.	Selvityksen teko on käynnissä

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
2. Tasapainoinen väestörakenne	Kaupungin määrääikaisten työntekijöiden vakinaistaminen 50 henkilöä	KASI: vakinaistettu 2 lähihoitajaa 1 päiväkotiapulainen 3 perhepäivähoitajaa 10 koulunkäynninohjaajaa 1 alppikoulun päävalmentaja 1 uimahallin kassanhoitaja. YHTEK 3 hlö: Toimialalle on vakinaistettu 3 määrääikaista henkilöä. Perusturvassa on vakinaistettu yhteensä 12 määrääikaista työntekijää ikäihmisten ja kehitysvamma palveluissa. Keskushallinto 5 hlöä: 1.7 alkaen vakinaistettu 1 henkilö, 4 henkilöä vakinaistettu aterija puhtaanapitopuolelle
	Kaupungin ja yritysten yhteinen työntekijöiden rekrytointikampanja	aloituskokoontuminen 06/2016
	Paluumuuttajan paketin valmistelu	valmistellaan alueellisen rekrytointikampanjan yhteydessä
	Kaksoiskuntalaisten kotipaikan vaihtotavoite 50 henkilöä	
	Loma-asunnon muuttaminen vakituiseksi asunnoksi	Periaatteet linjataan yleiskäytävällä.

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
3. Suvaitsevainen ja hyväksyvä ilmapiiri	Koulu- ja työpaikkakiusaamisen nollatoleranssi	Varhaiskasvatuksen kiusaamisen ehkäisymalli on jalkautettu eri yksiköihin KiVa -koulutoiminta ja vertaissovittelu käytössä kaikilla kouluilla
	Turvapaikanhakijoiden kaupungin aktivointitoimenpiteiden toteuttaminen ja yhteistoiminnan lisääminen III-sektorin kanssa. Maahanmuuttajat tutuksi ohjelman suunnittelu ja toteutus	Esikoto-hanke, jossa kaupunki on mukana, on käynnistynyt. Hankkeen ohjausryhmään on nimetty Kuusamosta Anne Kurvinen ja varahenkilöksi Salme Määttä. Hankkeen tavoitteena on tuottaa ja kehittää turvapaikanhakijoille ja vastikään oleskeluluvan saaneille toimintaa, joka edistää integroitumista sekä kotipaikkaan kiinnittymistä. Vanhustyössä on ollut kiintiöpakolaisia työkokeilussa ja röntgenissä on ollut yksi turvapaikanhakija työharjoittelussa. Säännöllisiä tapaamisia on toteutettu kaupungin, vastaanottokeskusten ja III sektorin toimijoiden kanssa. Perheryhmäkoti on perustettu 1.7.2016 alkaen. Kotoutumista tukevat toimivat koulutus- ja lapsi- ja perhetyön palvelut: Perusopetuksen valmistavaa koulutusta järjestetty viidelle ryhmälle. Toteutuu neuvolassa, varhaiskasvatuksessa, kotipalvelussa ja perheiden sosiaalityössä. Nuorisopalvelut on mukana esikotoutumisessa ja kotoutumisessa vapaa-ajan toimintojen osalta. Kirjastoon on käynyt tutustumassa 5 ryhmää, yht. 65 hlöä sekä yksittäisiä henkilöitä päivittäin.
	Sukupuolivaikutusten huomioonottaminen päätöksenteossa ja kuntaorganisaatiossa ns. suvauskriteerit	Asia valmistelussa syksyllä

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
4. Toimivat yhteisöt ja palvelut	Liikuntapaikkojen kunnossapidon kehittäminen yhteistyöverkkojen avulla	Työ on kesken, yhteydenpitoa on jatkettu kolmannen sektorin kanssa.
	Monitoimihallin suunnittelu	Suunnittelu on loppusuoralla.
	Elinvoimaisten kylien kehittämissuunnitelmien laadinta	Linjataan yleiskaavassa. Maa-seudun kehittämissuunnitelman laadinta elinkeinoyhtiöllä.
	Haja-asutusalueen tieverkkojen päivitetyn kunnossapito-ohjelman toteutus	Uudet yksityisteiden avustuseriaatteet ovat hyväksymismenettelyssä.
	Nuorten vaikuttamiskanavien rakentaminen	Osallisuustyötä rakennetaan yhdessä koulutoimen kanssa uuden opetussuunnitelman mukaisesti. Nuorten Edustajisto on käynnistänyt kouluilla markkinointikampanjan liittyen nuorten vaikuttamiseen. Nedun kehittämissuunnitelmaa ja toimenpiteitä on käsitelty kokouksissa. Nuoriso-ohjaaja on kartoittanut kaikki koulut ja Kedut sekä kerännyt nuorilta sekä ohjaavilta opettajilta tietoa osallisuuskasvatuksen sisältöihin.

Elinvoima – näkökulma

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
1. Kuusamo –maineen hallinta	Kuusamon brändikirjan ja viestintäsuunnitelman laadinta	Innolink Reserch'in laatima Kuusamon kaupungin brändi-strategia on hyväksytty ja brändikäsikirja on valmis, viestintästrategia otetaan käyttöön osittain.
	Kaupungin nettisivujen kehittäminen. Kuntalaisen palveluopas	Verkkosivusto on julkaistu asiakaskäyttöön 4.4. Verkkosivuston Palvelut – kokonaisuus on toiminnallisuudeltaan palveluopas. Suurin osa perusturvan palveluita koskevista tiedoista on päivitetty uusille nettisivuille. Sivujen täydentäminen ja päivittäminen on jatkuvaa työtä. Kehittämisessä on selvitetty kansallisen palvelutietovarannon lakisääteiset vaatimukset ja mahdollisuudet.
	Alueellisia markkinoita ja kumppanuutta vahvistavat palvelujen järjestämis- ja hankintasuunnitelmat yhdessä naapureiden kanssa	

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
2. Yrittäjyys ja työllisyyden nostaminen	Uusia yrityksiä 60 kpl	Uusia yrityksiä on perustettu 1.1.2016–31.8.2016 välillä 51 kpl (Kaupparekisterin mukaan). Starttirahapäätöksiä 01.01.-31.08.2016 23 kpl.
	Yrityskehityksen piirissä 15 % alueen yrityksistä ja 80 % aloittavien yritysten neuvonnasta	Toteutunut 1.1.–31.8.2016. Neuvontatapahtumia 204 kpl, 80 yrityksessä.
	Yhteensä 80 yrityskauppaa / sukupolvenvaihdosta /vuosi	Arvioidaan toteutuvan vuositasolla.
	Ennakoivan rakennemuutoksiin varautumissuunnitelman laatiminen	Työ on aloitettu elintarvikealan osalta (elintarvikealan kasvuohjelma). Maitotalous analyysi valmistunut kesäkuun lopussa.
	Työpaikkojen määrä 31.12.2015 n. 6 000. Kasvutavoite 2016 100 työpaikkaa (Työnantajat: Yksityinen 3480, Kunta 1200, Yritykset 1000, Valtio 250, Valtio Oy 70	Työvoima 6 935 hlöä (7/2016) Työttömiä työnhakijoita 958 hlöä. Avoimia työpaikkoja 59 kpl. Kuusamon työttömyysprosentti (13,8) ja Koillismaan työttömyysprosentti (14,6) ovat alle maakunnan keskiarvon (16,0).
3. Kestävä ja monipuolinen puhtaan luonnon ja luonnonvarojen hyödyntäminen	Matkailu; kesämatkailun masterplan, kv myynti- ja markkinointihanke, tapahtumamynti- ja markkinointi organisointi. Tapahtumien järjestämisen organisointi	Kesämatkailun master plan – hanke käynnissä, matkailun kv-markkinointi- ja lentoliikenteen kehittämishanke käynnissä. Yöpymisten määrä Kuusamossa kasvoi kesäkuussa 9% vuoteen 2015 verrattuna (Suomessa -2,3 %).
	Metsä ja puujalostus: Biojalostamohanke, puurakentamisen hankkeet. Puurakentamisen huomiointi kaupungin hankkeissa.	Kehittämishanke käynnistynyt. Kajaanin AMK:n rakennusinsinööri koulutus käynnistynyt Kuusamossa Esiselvitys jätteenpolton mahdollisuuksista Kuusamossa on väliraportointivaiheessa.
	Kaivostoiminnan tutkimisen ja toiminnan periaatelinjausten luominen	Linjataan yleiskaavassa.
	Tuulivoiman rakentamisen edistäminen	Linjataan yleiskaavassa.
	Maatalous- ja luonnontuoteala sekä lähiruoka: elintarvikealan teollistamishankkeen luominen	Elintarvikealan kasvuohjelma - hanke käynnissä, rahoitusta haettu luonnonvara-alan tuotannon kehittämiseen.

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
4. Osaaminen ja koulutus	Ammattiopiston toimitilojen suunnittelu ja kehittäminen	Suunnitelma toteutunut.
	Kaikilla peruskoulun päättäneillä II-asteen koulutuspaikka	Kaikille peruskoulun päättäneille opiskelupaikka tarjottu
	Alppilukion oppilashankintamarkkinoinnin toteutus	Suunnitelman laadinta käynnissä
	Kaupungin yhteistyötahojen turvapaikanhakijoiden kotouttamiskoulutuksen aloittaminen, perusturvan koulutusyhteistyön lisääminen	KoillisKoto –koulutus on päätynyt keväällä Kuusamo-opistossa ja turvapaikanhakijoiden koulutuksia toteutettu mm. KSAK Oy:ssä. Te-toimiston järjestämä kotouttamiskoulutus on alkanut toukokuun lopussa. Vaikutettu aktiivisesti toisen kotouttamiskoulutuksen saantiin paikkakunnalle syksyllä.
	Täydennyskoulutusyhteistyön lisääminen Kuusamon kaupungin koulutusyhteistyötahojen kanssa	Toteutunut jo keväällä henkilöstön mm. tapaturmavakuutuslaki uudistuskoulutuksessa. Perusturvan toimialalta on Kuusamo-opiston koulutuksiin osallistuttu. Täydennyskoulutukset järjestetään ensisijaisesti yhteistyössä Kuusamo-opiston kanssa.
5. Hyvät yhteydet ja kehittyvä toimintaympäristö	Päivittäisen asiointiyhteyden luominen Helsinkiin ja kansainvälisen reitin avaaminen. Lentävien paikkojen määrä lisääntyy. Kv.lentomatkailun myyntihanke.	Kansainvälistyvän Ruka-Kuusamo matkailualueen kilpailukyvyyn kehittäminen (Gateway to Kuusamo Lapland) – hanke käynnissä. Kuusamoon saapuneiden lentomatkustajien määrä (24 105) tammi-kesäkuussa 2016 oli 17,6 % enemmän kuin vuonna 2015.
	Kansallinen periaatepäätös ja linjaus ratayhteyden kunnostamisesta sekä mahdollisen jatkorakentamisen toteuttamisesta	Asiaa on selvitetty Kainuun Liiton johdolla ja on päätetty keskittyä puutavaraterminaalin perustamiseen Suomussalmelle. Tavoite on, että päätös asiassa syntyy vuoden 2017 aikana. Rautatieyhteyden kunnostus Taivalkoskelle on jätetty toistaiseksi lepäämään.
	Korkeimman luokan runko-tieverkko Kuusamoon	Yhteydenpitoa Ely -keskuksen kanssa on jatkettu.

Kriittiset menestystekijät	Vuositaloite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
	Kaupunkikeskustan ilmeen kohen- taminen ja keskustan kehittämis- suunnitelman jatkotyöstäminen. Keskustan masterplan	Kitkantie-Ouluntaival – yhteistyöhankkeen suunnittelu etenee maastomallin laatimi- sella.
	Rukan masterplanin kehittäminen	3.vaiheen suunnitelmat ovat valmiit. Puitesopimus ja gon- dolihaanke ovat hyväksymis- menettelyssä.

Kehittyvä kaupunki – näkökulma

Kriittiset menestystekijät	Vuositaloite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
1. Kansainvälinen, kil- pailukykyinen ja ver- kostoitunut seutukes- kus	Matkailua tukevan maisteriohjel- man suunnitelman laadinta ja to- teutuksen aloitus	Matkailua tukevan maisterioh- jelman rahoituspäätös saatu Opiskelijavalinnat vuoden 2017 alussa
	AMK insinööriskoulutuksen aloitus, puurakentamiskoulutuksen selvitys	Kajaanin ammattikorkeakoulun insinööriskoulutus käynnistynyt, aloittaneita 40 opiskelijaa
	Biotalous T&K ohjelma, yliopis- to-, laitetoimittaja- ja tutkimuslai- tosyhteistyö	Bioproduct investments in KuusamoRegion –hanke käynnistynyt, rakennustekni- kan insinööriskoulutus käynnis- tynyt, KAMK:in T&K – yhteistyön kehittämisestä kes- kustelut käynnissä.
	Perusturvan palveluverkoston vah- vistaminen. Perustason erikoissai- raanhoidon ja päivystyksen tur- vaaminen. Yhteistyö naapureiden ja yksityisen sektorin kanssa.	Ct -tutkimukset on otettu käyt- töön kesäkuussa. Naapurikun- tien kanssa on vahvistettu yhteistyötä esim. lääkehuollon ja erikoissairaanhoidon osalta.
	Eri kulttuuritoimijoiden järjestämien tapahtumien ja osallistujien määrä kasvaa	Kuusamotalossa eri tilaisuuksia oli 373 kpl, kävijämäärä 30279. Kirjastossa pienimuotoisia kulttuuritilaisuuksia eri- ikäisille on ollut 38 kpl, osallistujia 1200.

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
2. Kaupunkikonsernin talouden tasapaino ja ohjaus	Vuosikate tasolle, joka vastaa poistojen ja investointien määrää	Vuosikate 5.247 milj.€, poistot 3.360 milj.€ (8 kk)
	Vuosikate vuonna 2015 on 4,635 milj € (osavuositarkastus II/2015 ennuste), 2016 4,290 milj €, 2017 4,950 milj €, 2018 4,575 milj €	Vuosikate tpe 2016 (osa- vuositarkastus II/2016) 3.370 milj.€, poistot tpe 5.150 milj.€
	Toimintakate vuonna 2015 93,555 milj € (osavuositarkastus II/2015 ennuste), 2016 93,735 milj €, 2017 92,382 milj €, 2018 94,114 milj €.	Toimintakate (8 kk) 60.208 milj.€, tpe 2016 (osavuositarkastus II/2016) 95.301 milj.€
	Investointitaso (netto) 2015: 6,242 milj €, 2016: 6,616 milj €, 2017: 4,974 milj €, 2018 6,176 milj €	Investointien nettototeutus (8 kk) 4.785 milj.€, tpe 2016 (osavuositarkastus II/2016) 8.082 milj.€
	Asukaskohtainen lainamäärä 31.12. Alle maan keskiarvon.	1.947 €/as (31.8.2016) (sis. lyhytaik. kuntatod.luotto)
	Konsernin sijoitus- ja omistajapolitiittiset linjaukset	Sijoitustoiminnan periaatteet päivitetty 11/2015 ja omistajapolitiittisista linjauksista järjestetty valtuuston iltakoulu 05/2016. Linjaukset ovat kh ja kv käsittelyssä syksyllä.
	Kiinteistökustannukset, - 0,2 milj.euroa	Lämmön kulutus -5%, sähkö -2% ja vesi -8%
3. Uusiutuva ja innovatiivinen palvelukaupunki	Koulujen digiloikka, opetuksen ja välineiden kehittäminen, oppilaiden osallisuus	Koulujen langattomat verkot osittain toteutettu. Vuoden 2016 päätelaitteiden hankinnat suoritettu. Opettajien 3-portainen täydennyskoulutuksen osaamistasot määritelty ja täydennyskoulutus käynnissä. Tutor -toimintaa jatkettu vuoden 2016 loppuun.
	Kotona asuu >93 % yli 75-vuotiaista	Tavoitetta ei ole saavutettu. Tavoitteena tehostetun palveluasumisen määrän vähentäminen ja samalla kotona asumisen tukitoimien vahvistaminen entisestään.

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
	Ikäihmisten digipalvelujen vahvistaminen	Kaupungissa on tehty päätös mahdollisesta virtuaalihoivan käyttöönotosta kuntahankintakilpailun voittaneen Videovisitiin kanssa. Tabletit ja teknologia on enenevässä käytössä ryhmissä ja yksilökuntoutuksessa sekä yksiköiden sisällä toiminnallisuudessa.
	Tietohallinnon toiminnan ja budjetin selvitys. Tulostus- ja kopiopalvelujen kustannusten lasku 30 %. Asianhallinnan uudistaminen, paperiton kokouskäytäntö konsernissa	Tietohallinnon toiminnan ja budjetin selvitys on laadittu ja annettu tiedoksi kh:lle 29.3.2016. Kaupungintalon tulostaminen on keskitetty monitoimilaitteille v. 2015 laaditun tehostamissuunnitelman mukaisesti. Asianhallinnan projektissa on tutustuttu 03-06/2016 aikana markkinoilla oleviin asianhallinnan tietojärjestelmiin (CaseM, Dynasty, TWEB). Projektissa on edetty kaupunginhallituksen ja valtuuston päätöksen mukaisesti, (kh 27.4.2015 § 111, kh 2.2.2016 § 43, kv 7.12.2015 § 88). Projektia on tehty yksin sekä yhteistyössä Rovaniemen ja Kajaanin kaupunkien kanssa. Syksyllä 2016 johtoryhmä on linjannut, että projekti keskeytetään ja jokainen toimiala hoitaa oman toimialan toimielimen sihteeritehtävät itse. Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) laadintaa on jatkettu kuntayhteisenä tekemisenä. YHTEK: Lautakunnan ja jaoston kokoukset ovat ns. paperittomia. Käytäntöä sovelletaan myös muihin kokouksiin. Päätös asianhallinnan palautumisesta toimialan omaan tuotantoon on tehty.

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
	Valtuustosalin kokousvälineistön kehittäminen	Nykyratkaisujen käytettävyyttä ja toiminnallisuutta on parannettu, mm. mikrofonit uusittu, valtuustosalin kokonaisuudistus tulevassa investointiohjelmassa.
	Itsepalveluvaraus- ja palautejärjestelmien kehittäminen	Terveyskeskuksessa on otettu käyttöön kaksi itseilmoittautumispäätettä.
4. Muutosjohtaminen ja tuottava henkilöstö	Perehdyttämisopas ja työpaikan pelisäännöt päivitys	Laadittu ja esitelty esimiesfoorumissa 04/2016. Sinetti intranet sivustolle laadittu kevään aikana laajat henkilöstöhallinnon sivustot, joista löytyy keskeinen henkilöstöhallinnollinen ohjeistus sekä uusi laadittu hr-käsikirja.
	Työtehtävien tarkastaminen, työn tasainen jakautuminen ja vajaatyökykyisten kuntoutus sekä uudelleensijoitus	Työtehtäviä tarkastellaan ja muutetaan tarpeen mukaan. Perusturvan tukipalveluissa työtehtäviä ja niiden jakautumista on tarkasteltu kehityskeskusteluissa ja tehty mahdollisia muutoksia. Työkokeilupaikkoja on voitu järjestää kopiointipisteessä, toimistopalveluissa ja keskusvarastolla.
	Kokonaishenkilöstömäärä säilyy, henkilömäärä muutokset toimialojen välillä mahdollisia	Kokonaishenkilöstömäärä 1221 YHTEK: Henkilöstömäärä kehittyy toimialan kehittämissuunnitelmasta poiketen, joutuessa ennakoitua aiemmin toteutuneista eläköitymisistä ja osa-aikaisuuksista. Perustoimeentulotuen siirtyminen Kelalle vuoden 2017 alusta vähentää arviolta 2 htv työpanoksen perusturvasta. Yhden työntekijän siirtymistä keskushallintoon on valmisteltu yhteistyössä keskushallinnon kanssa.
	Työilmapiiirkartoituksen aloitus	Käynnistyy marras-joulukuussa 2016
	Sairauspoissaolojen määrä 2014 tasolle	1.1-31.8.2016 yhteensä 16700 kalenteripäivää (koko kaupungin tilanne)

Kriittiset menestystekijät	Vuositavoite 2016	Toteutuma 1.1.-31.8.2016
	Kehityskeskustelu, varhaisen tuen keskustelut, lähtöhaastattelu käytössä	Toimintamalleja toteutetaan Petu: Perusturvassa kehityskeskustelut ovat meneillään. Varhaisen tuen keskusteluja on myös toteutettu hyvin tuloksin. Keskushallinto: kehityskeskustelut meneillään sekä jatkuvat 08/2016 KASI: Kehityskeskustelut, varhaisen tuen keskustelut, lähtöhaastattelu käytössä

Talouden toteutuma hallintokunnittain

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2016 muutettu	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2016	%:a TA:sta
Kaupunginhallitus				
Menot	13 746	13 246	8 059	58,6
Valmistus omaan käyttöön			1	
Tulot	9 608	9 608	6 478	67,4
Netto	-4 137	-3 637	-1 580	38,2
Perusturvalautakunta				
Menot	68 714	68 714	44 190	64,3
Valmistus omaan käyttöön				
Tulot	10 833	10 833	7 105	65,6
Netto	-57 881	-57 881	-37 085	64,1
Kasvatus- ja sivistys lautakunta				
Menot	36 874	36 601	23 831	64,6
Valmistus omaan käyttöön			0	
Tulot	2 056	2 151	1 772	86,2
Netto	-34 817	-34 450	-22 058	63,4
Yhdyskuntatekniikan lautakunta				
Menot	17 600	18 502	11 965	68,0
Valmistus omaan käyttöön	400	530	242	60,4
Tulot	16 744	17 882	11 749	70,2
Netto	-456	-90	26	5,7
Laskennallisesti eriytetyt yksiköt ja yhteiset erät				
Menot	213	213	67	31,2
Tulot	970	970	556	57,3
Netto	757	757	490	64,7

Kaupunginhallitus

Hallinto- ja talousjohtajan katsaus

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

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

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

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Asiakas-, hallinto- ja tukipalvelut

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

Toteutunut:

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

Brändikäsikirjan valmistelun yhteydessä laaditaan viestintäsuunnitelma.

Kaupunginhallitus on 2.2.2016 päättänyt asianhallinnan uudistamisesta, jonka mukaisesti tavoitetilana on ollut 06/2017 sähköisen kokouksen käyttö sekä keskitetty kirjaamo. Kevään ajan kehitettiin asianhallintatoimintoja. Maaliskuussa käynnistyi uuden asianhallintajärjestelmän CASEM:n pilotointi yhdessä Rovaniemen ja Kajaanin kaupunkien kanssa. Tämä tarkoitti viikottaista pilointia poikkihallinnollisen asianhallintatiimin kanssa. Pilotoinnissa oli mukana myös järjestelmätoimittaja Fujitsu sekä Kuntien Tiera Oy. Pilotointi päättyi toukokuussa. Jatkoimme poikkihallinnollisella asianhallintatiimillä muihin asianhallintajärjestelmiin tutustumista järjestämällä seuraavat tutustumiset:

-11.5.2016 Dynasty-asianhallintajärjestelmän esittely Innofactor Oy:n toimesta kaupungintalolla

-24.5.2016 Tutustuminen Oulun kaupungin kokemuksiin Triplanin TWEB-asianhallintajärjestelmästä
-31.5.2016 Triplanin TWEB-asianhallintajärjestelmän esittely kaupungintalolla
-10.6.2016 Tutustuminen Vihdin kunnan kokemuksiin Dynasty-asianhallintajärjestelmästä (Skype-palaveri)

Elokuussa asianhallintatehtäviä hoitanut työntekijä on jäänyt vuoden toimivapaalle, hallintoassistentti on vakinaistettu 07/2016 alkaen ja hänen toimenkuvansa koostuu asianhallintatehtävistä (kh, kv). Lisäksi henkilö hoitaa yhtekin toimielinten sihteeritehtäviä vuoden 2016 loppuun asti.

Kaupungin johtoryhmä on linjannut syksyllä 2016, että asianhallintaan ei hankita uutta asianhallintajärjestelmää sekä keskitetystä asianhallintasihteeripalvelusta luovutaan. Jokainen toimiala hoitaa oman toimialan asianhallintapalvelut. Näin ollen tämä tarkoittaa, että kh 27.4.2015, kh 2.2.2016 sekä kv 7.12.2015 mukaisia linjauksia ei toteuteta.

Tiedonohjaussuunnitelmaa on laadittu myös yhteistyössä muiden kuntien kanssa (mm. Rovaniemi, Kajaani) ja laatimistyötä on tehty toimialoilla (keskushallinto).

Kaupunkikonsernin talouden tasapaino ja ohjaus

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

Toteutunut:

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

Henkilöstöhallinto- ja johtaminen

- hr-palvelukeskuksen toiminnan kehittäminen ja muutoksen johtaminen

Toteutunut:

Hr-palvelukeskuksen toiminnan kehittäminen on edennyt suunnitelmallisesti. Hr-palvelukeskuksella on avautuneet omat hr-sivustot Sinettiin, josta löytyy kattavasti hr-asiat ja ohjeistukset. Lisäksi hallinto- ja talousjohtajan johdolla hr-palvelukeskus on laatinut hr-käsikirjan, joka sisältää palvelussuhteen elinkaaren mukaiset asiat ja toimintaohjeet. Hr-käsikirjan ensimmäinen osio on koulutettu esimiehille 02/2016. Toinen osio hr-käsikirjasta koulutettiin esimiehille 06/2016. Vuoden lopulla käynnistyy loppuosan koulutus.

Olemme myös huhtikuussa käynnistäneet MuuMi-muutoksenjohtamiskoulutuksen keskushallinnossa asianhallinta- ja hr-palvelukeskuksen henkilöstölle. Keskushallinnon toimialalla viimeisen vuoden aikana muutosjohtamisen laajuus on ollut erittäin suurta, työyhteisön jäseniä on vaihtunut sekä olemme johtamassa suuria muutosjohtamisprosesseja läpi koko kaupungin. MuuMi-muutoksenjohtamiskoulutusta on tehty

yhteistyössä Terveystalo Oy:n kanssa. MuuMi-koulutusta on järjestetty elokuun loppuun mennessä yhteensä kaksi kertaa.

MuuMi-koulutuksella tavoitellaan:

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

MuuMi-kokoontumisilla tavoitellaan:

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

Tietohallinto

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

Toteutunut:

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

On luotu kokonaiskuvaa ns. Kapa lain vaatimuksista ja varauduttu lain edellyttämien suunnitelmien laadintaan kansallisten palvelujen käyttöönottamiseksi Kuusamossa. Ensimmäinen käytännön toimenpide tulee olemaan palvelujen kuvaaminen kansalliseen palvelutietovarantoon (esuomi.fi).

ICT-valmiussuunnitelmat ovat valmistuneet vanhuspalvelujen sekä sosiaalityön ja lapsi- ja perhetyön käyttöön.

Toteutuneet keskushallinnon henkilöstöresurssoinnin muutokset

- kaksi varahenkilöä ateriapalveluihin
- kaksi varahenkilöä puhtaanapitopalveluihin
- hallintoassistentti vakinaistettu 07/2016 alkaen
- hr-palvelukeskuksen käynnistymisen myötä keskushallintoon siirtynyt kolme uutta henkilöstösihteeriä muilta toimialoilta
- ateria- ja puhtaanapitopalveluissa esimiesten lukumäärä vähentynyt yhdellä henkilöllä

Talousarvion toteutuma

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2015
(1 000 eur)					
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	13 746	13 246	8 059	58,6 %	7 954
-siitä:					
Henkilöstömenot	5 102	4 940	3 025	59,3 %	3 019
Palvelujen ostot	6 114	5 776	3 539	57,9 %	3 484
Aine ja tavaraostot	1 369	1 369	819	59,8 %	803
-Tulot yht	9 608	9 608	6 478	67,4 %	6 516
-siitä:					
Myyntitulot	9 577	9 577	6 444	67,3 %	6 467
Maksutulot	0	0	6		1
=Netto	-4 137	-3 637	-1 581	38,2 %	-1 438

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2015
Toimintamenot €/asukas	880	880	516	58,6 %	508
Kvalt käsittelemät § kpl	90	90	50	55,6 %	67
Khall käsittelemät § kpl	300	300	168	56,0 %	220
Palkkapusseja/palkanlaskija	3 945	3 945	2 608	66,1 %	2 595
Vientejä kirjanpidossa, kpl	650 000	650 000	411 327	63,3 %	439 638
Siivouskust./sm ² /v	32,00	32,00	21,80	68,1 %	20,37
Pyykkikilon hinta €/kg	3,66	3,66	3,26	89,1 %	3,63
Keskim. ateriahinta €/ateria	4,83	4,83	4,69	97,1 %	4,50

Perusturva

Toimialajohtajan katsaus

Perusturvan vuodelle 2016 tehtyä talousarviota on korjattu 2,8 miljoonan euron lisämäärärahalla kesäkuussa tehdyllä valtuuston päätöksellä (20.6.2016 § 44). Sairaanhoidopiirin erikoissairaanhoidolle on budjetoitu noin 2,1 miljoonaa euroa lisää sairaanhoidopiirin antaman ennusteen mukaisesti. Terveyskeskuslääkäritoiminnan henkilöstömenoihin on lisätty toiminnan mukainen 700 000 euron lisämääräraha.

Lisämäärärahan myötä talouden seuranta on helpottunut ja talous suunnitellun toiminnan mukainen. Kustannustaso on koettu liian korkeaksi ja vuoden 2017 raamiin vaaditaan kustannustason alentamista.

Laskutuksen toteutusta on pystytty tehostamaan ja tulokertymä alkaa olla ajantasainen. Kokonaisuutena toimintatuotot ovat lähes suunnitellulla tasolla.

Laskujen kirjaamiskäytännöissä on edelleen suuria puutteita. Talouden hallinta ja seuranta on parantunut, mutta edellyttää vielä merkittävää toiminnan ja talouden johtamisen vahvistamista.

Sairaanhoidon palvelut ja talous ovat tällä hetkellä raamissa.

Ikäihmisten palvelut ja talous ovat toteutuneet suunnitellusti.

Sosiaalityössä on hieman ylityksiä ja vammaispalveluissa hieman alituksia.

Tukipalveluissa on ICT kustannusten ja henkilöstökulujen osalla hieman ylitystä.

Talousarvion toteuma ja ennuste 2016

Toimintakate 31.8.2016 on 64,1 %. Tasaisen kertymän mukaan toteuma olisi 66,6 % eli alitusta 2,5 %. Useissa toiminnoissa kesäkausi on hiljaisempaa ja toiminta kasvaa loppuvuodelle.

Toimintatuotot

- Toimintatuotot ovat talousarvioon nähden toteutuneet 65,8 %:sti eli 0,8 % suunniteltua pienempänä. Uhka toimintatuottojen kertymän huomattavasta vajeesta on poistumassa, sillä useilla sektoreilla ovat tuotot toteutuneet ennakoitua suurempina.

Palvelujen ostot

- Palvelujen ostot kirjanpidon mukaan ovat 59,9 %. Kirjanpidossa palvelujen ostoista puuttuvat palveluseteleiden kulut. Niiden vaikutus on noin 3,3 % eli kokonaisuutena palveluiden ostot ovat 63,2 % ja toteutumassa suunnitellusti.

Henkilöstömenot

- Henkilöstömenojen toteuma on 63,7 %, kustannustaso on linjassa edellisen vuoden kanssa.
- Vapautuvia vakansseja täytetään harkitusti.
- Määräaikaisia työntekijöitä on vakinaistettu 12, tavoitteena on 20 vuoden loppuun mennessä.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

- Aine- ja tavaraostot ovat toteutuneet 67,4 %, joten ylitystä talousarvioon nähden on 0,8 %.

Ennuste 2016

- Toiminta kokonaisuutena pystytään toteuttamaan talousarvion puitteissa.
- Tietyissä palveluissa tapahtuvat ylitykset tai tulojen vajeet pystytään kattamaan muussa toiminnassa toteutettavilla säästöillä tai tuottojen kertymän ylityksillä.

Talousarvion toteutuma / Perusturva

(1 000 eur)	Muutettu TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1- 31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1- 31.8.2015
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	68 714 264	68 714 264	44 189 593	64,3 %	42 777
-siitä:					
Henkilöstömenot	23 377	23 377	14 891	63,7 %	14 920
Palvelujen ostot	35 127	35 127	21 046	59,9 %	21 031
Aine ja tavaraostot	2 741	2 741	1 848	67,4 %	1 773
-Tulot yht	10 833	10 833	7 105	65,6 %	6 055
-siitä:					
Myyntitulot	3 269	3 269	2 109	64,5 %	1 662
Maksutulot	4 663	4 563	3 308	70,9 %	2 869
=Netto	-57 881	-57 881	-37 085	64,1 %	-36 722
Sairaanhoidon tulosalue					
Menot	39 345	39 345	25 659	65,2 %	24 421
-Tulot	4 514	4 514	3 221	71,3 %	2 361
=Netto	-34 831	-34 831	-22 438	64,4 %	-22 059
Kuntoutumisen ja hoivan tulosalue					
Menot	26 823	26 823	16 647	62,1 %	16 624
-Tulot	6 099	6 099	3 658	60,0 %	3 619
=Netto	-20 724	-20 724	-12 989	62,7 %	-13 004
Tukipalvelut					
Menot	2 546	2 546	1 884	74,0 %	1 733
-Tulot	221	221	226	102,4 %	74
=Netto	-2 326	-2 326	-1 658	71,3 %	-1 658
PERUSTURVA YHT.					
Menot	68 714	68 714	44 190	64,3 %	42 777
-Tulot	10 833	10 833	7 105	65,6 %	6 055
=Netto	-57 881	-57 881	-37 085	64,1 %	-36 722

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1- 31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1- 31.8.2015
Laitoshoito, vrk	0	1 400	976		1 160
Tehostettu asuminen, vrk	93 000	91 000	60 666	65,2 %	61 173
Muu palveluasuminen	20 500	16 800	11 186	54,6 %	10 878
Asuminen yht.vrk	113 500	110 000	72 828	64,2 %	73 211
Seniorinlan käynnit(yksilö)	6 500	4 800	3 160	48,6 %	3 196
Kotihoidon käynnit	100 000	98 500	65 763	65,8 %	63 910
Vamm. työ- ja päivätoim. pv.	15 700	13 200	8 796	56,0 %	8 522
Omaishoito, asiakkaat	140	160	159	113,6 %	148
Toimeentulotuki €/v	1 200 000	1 200 000	824 942	68,7 %	829 663
Tk-lääkärillä käynnit	40 000	46 000	30 689	76,7 %	21 667
Hammash.as.käynnit	17 000	16 300	10 861	63,9 %	10 553
Sisät.ja kir.os.hpv	16 000	13 700	9 103	56,9 %	9 991
Leikkaustoimenpiteet	1 000	1 000	701	70,1 %	500
Lab.tutk.	185 000	185 000	123 500	66,8 %	125 300
Tutkimukset rtg:ssä	17 000	14 400	9 584	56,4 %	12 126
Psyk.os. hpv	2 800	3 100	2 065	73,8 %	2 060

Kasvatus- ja sivistys

Toimialajohtajan katsaus

Lukuvuoden 2016 - 2017 aloitti Kuusamon perusopetuksessa 1 529 oppilasta ja esiopetuksessa 157 lasta. Peruskoululaisia on 7 oppilasta enemmän kuin edellisenä lukuvuonna. Lisäksi peruskoulussa aloitti kaksi pakolaislapsille suunnattua valmistavan koulutuksen ryhmää, joissa on yhteensä 35 oppilasta. Kuusamon lukiossa opintonsa aloitti 250 opiskelijaa, joka on 14 opiskelijaa vähemmän kuin edellisen lukuvuonna. Kuusamon lukion opiskelijoista jo viisitoista prosenttia on muualta Suomesta tulleita alppikoulun urheilijoita. Kainuun ammattiopiston Kuusamon toimipisteessä aloitti opintonsa 431 opiskelijaa.

Kajaanin ammattikorkeakoulu käynnisti Kuusamossa yhteistyössä kasvatus- ja sivistystoimen kanssa insinöörikoulutuksen. Hakijoita koulutukseen oli yli 90 ja opiskelijoita koulutukseen otettiin 40. Lisäksi ammattikorkeakouluopintoja jatkaa Kuusamossa yksi sairaanhoitajatutkintoon tähtäävä ryhmä. Yhteistyössä Kuusamo-opiston kanssa käynnistyy syksyn aikana seitsemän eri yliopistollista opintokokonaisuutta sekä perustettua aineopintoja. Kasvatus- ja sivistystoimi tukee kuusamolaisien opiskelijoiden avoimen korkeakoulun opintoja. Lapin yliopiston taiteiden tiedekunnan, Kuusamo-opiston ja kasvatus- ja sivistystoimen yhteistyönä suunnittelema soveltavan kuvataiteen ja luontokuvauksen maisteriohjelma sai myönteisen ELY-keskuksen rahoituspäätöksen. Ohjelma toteutetaan Kuusamossa ja siihen otetaan 15 opiskelijaa.

Kasvatus- ja sivistystoimi sai huhtikuussa kaupunginvaltuustolta oikeuden käydä neuvotteluja ELY-keskuksen kanssa perheryhmäkodin perustamisesta Kuusamoon alakäisille ilman huoltajaa oleville myönteisen turvapaikkapäätöksen saaneille pakolaisille. ELY-keskus hyväksyi seitsemänpaikkaisen perheryhmäkodin perustamisen ja myönsi perheryhmäkodille rahoituksen kahdeksi vuodeksi. Perheryhmäkoti aloitti toimintansa heinäkuun alussa.

Esi- ja perusopetuksen ja lukiokoulutuksen uudet opetussuunnitelmat otettiin käyttöön lukuvuoden 2016 - 2017 alussa. Uusien opetussuunnitelmien toteuttaminen lisää perusopetuksen kustannuksia mm. kielenopetuksen lisääntymisen ja uusien materiaali-tarpeiden vuoksi. Opetussuunnitelmassa yhtenä painopisteenä oleva koulujen digitalisaatio edellyttää laitehankintoja ja uusien oppimisympäristöjen kehittämistä.

Kuusamo Nature Photo luontokuvatapahtuma järjestettiin jo 21:n kerran. Tapahtuma on vakiinnuttanut asemansa yhtenä Suomen merkittävimpänä ja kansainvälisimpänä luontovalokuvaukseen suunnattuna tapahtumana.

Saneerattu uimahalli otettiin käyttöön elokuun loppupuolella.

Kaupungin tavoitteena kuluvalle vuodelle oli vakinaistaa 50 määräaikaisesti täytettyä työtehtävää. Kasvatus- ja sivistystoimen palveluissa vakinaistettiin 18 työtehtävää.

Talouden toteutuma

Toimintatuotot

Toimintatuotot tulevat toteutumaan budjetoitua suurempina. Tähän vaikuttavat erilaiset hanketulot. Hankerahoituksia oli käyttämättä elokuun lopussa 182 568 euroa. Uusia hankerahoituspäätöksiä saatiin huhtikuun raportoinnin jälkeen Opetushallitukselta kerhotoiminnan kehittämiseen 26 000 euroa, AVI:ltä Kuusamon liikkuvat koulut -hankkeeseen 50 000 euroa ja Opetus- ja kulttuuriministeriöltä perusopetuksen tasa-

arvoa edistäviin toimenpiteisiin 33 000 euroa. Rahoituspäätöksissä edellytetään lisäksi omarahoitusta 75 800 euroa.

Myyntituottojen kasvuun on vaikuttanut poikkeuksellisen suuret peruskoululaisten kotikuntakorvaustulot, mm. Hautajärven oppilaat. Maksutuotot ovat laskeneet, mikä johtuu mm. uimahallin saneerauksesta.

Talousarviossa työterveyshuollon kustannukset ovat nettobudjetoituna, Kela - korvausten vaikutus tuloihin on 58 262 euroa.

Tuloissa näkyy myös ELYn maksama tuki 1.7. perustettuun perheryhmäkotiin.

Palvelujen ostot

Asiakaspalveluiden ostoissa on mukana perheryhmäkodin järjestämisestä aiheutuneet kulut.

Lapsiperheiden sosiaalityössä asiakaspalvelujen ostot ovat kääntyneet I osavuositarkastuksen jälkeen taas kasvuun.

Henkilöstökulut

Toteutuvat budjetoidun mukaisesti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Toteutuvat budjetoidun mukaisesti.

Tämän hetken talousennusteen mukaan kasvatus- ja sivistystoimi tulee pysymään annetussa talousarvioraamissa.

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	36 874	36 601	23 831	64,6 %	23 689
-siitä:					
Henkilöstömenot	19 784	19 784	12 844	64,9 %	12 919
Palvelujen ostot	8 292	8 049	5 270	63,6 %	5 046
Aine ja tavarastot	845	855	627	74,2 %	557
-Tulot yht	2 056	2 151	1 773	86,2 %	1 705
-siitä:					
Myyntitulot	220	315	279	126,8 %	182
Maksutulot	1 405	1 405	803	57,2 %	848
=Netto	-34 817	-34 450	-22 058	63,4 %	-21 984
Hallintopalvelut					
Menot	2 886	2 856	1 646	57,0 %	1 508
-Tulot	28	28	132	471,4 %	22
=Netto	-2 858	-2 828	-1 515	53,0 %	-1 486
Lapsi- ja perhe- työn palvelut					
Menot	12 560	12 317	7 924	63,1 %	7 959
-Tulot	738	738	484	65,6 %	502
=Netto	-11 822	-11 579	-7 439	62,9 %	-7 456
Koulutuspalvelut					
Menot	17 788	17 788	11 928	67,1 %	11 985
-Tulot	709	804	737	103,9 %	754
=Netto	-17 079	-16 984	-11 192	65,5 %	-11 231
Kulttuuri- ja vapaa- aikapalvelut					
Menot	3 639	3 639	2 333	64,1 %	2 238
-Tulot	581	581	420	72,3 %	425
=Netto	-3 057	-3 057	-1 912	62,5 %	-1 812

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015
Kotihoidontuki ja yksityi- sen hoidontuki	1 300 000	1 170 000	718 260	55,3	808 593
Kotihoidon piirissä lapsia	310	220	220	71,0	249
Kunnallisen päivähoiton hoitopäivät	95 000	96 600	64 449	67,8	59 833
Neuvolan asiakaskäynnit	16 500	17 200	10 619	64,4	10 711
Kotipalvelun asiakkaat (lapsiperheet)	80	98	79	98,8	75
Huostaanotettujen määrä	40	36	35	87,5	36
Perusk oppilasmäärä	1 538	1 538	1 529	99,4	1 523
Lukio oppilasmäärä	252	252	250	99,2	264
Kirjasto/lainoja/v	320 000	320 000	168 426	52,6	177 037
Kirjasto/lainoja/as.	20	20	16	80,8	17
Kultt.til. kävijöitä/v	46 000	46 000	30 279	65,8	34 990
Kultt.tilaisuudet kpl	350	350	373	106,6	279
Liik.keskus kävijät/v	180 000	180 000	83 764	46,5	119 818
Liik.keskus kävijät/as	11	11	8	73,1	11,5
Nuorisopalv. kävijät	10 000	10 000	11 017	110,2	5 056

Yhdyskuntatekniikka

Toimialajohtajan katsaus

Vuoden 2016 toinen vuosikolmannes on edennyt talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja painopisteiden osalta lähes suunnitellusti. Toimiala alittanee sitovan toimintakatteen.

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

Myyntisaamisten määrä on 99 105 euroa, kun se vuotta aiemmin oli 219 122 euroa. Luottotappioriskien suhteen tilanne on parantunut.

Toimialan kehittämissuunnitelman ja talouden tasapainottamistoimenpiteiden toteuttamista jatketaan. Uuden organisaation valmistelu on loppusuoralla.

Investointiohjelmaa on toteutettu suunnitellusti valtuuston hyväksymän talousarvion puitteissa. Kesäkuussa valmistuivat terveyskeskuksen kolmannen kerroksen muutostyöt ja elokuussa otettiin käyttöön uusi uimahalli. Nilon koulun ruokalan remontti valmistui koulun alkuun. Toteutuma-aste määrärahan käytön osalta on 32 %.

Yhdyskuntatekniikan toimialan valmisteleva viimeisin suuri kehittämishanke- ja investointihankepaketti on Rukan kehittämisen puitesopimus, sisältäen mm Itä-Rukan alueen kaavoittamisen käynnistämissopimuksen sekä nk kevyen liikenteen gondolin investointihankkeen. Toteutuessaan hankekokonaisuus luo satoja rakennusaikaisia työpaikkoja ja jopa 100 uutta pysyvää työpaikkaa.

Juhannuskallion risteysalueen hanke valmistuu syyskuun loppuun mennessä. Kuusamon kaupungin ja Holiday Club Resorts Oy:n väliseen puitesopimukseen liittyen Tropiikin Rantasauna Oy on perustettu ja saunarakennuksen urakat ovat kilpailutuksessa. Rukan stadionin muutostöihin liittyvät jääladun muutostyöt sekä tuuliverkkojen asennus on käynnissä.

Myönnettyjen lupien määrä on noussut vuoden 2015 tasosta. Rakennusjärjestys on ollut nähtävillä ja hyväksymisprosessi on kesken. Lupapiste.fi on käytössä ja sen kautta haetaan jo yli 50 % luvista.

Ympäristö –tulosalueella on maa-aineslain heinäkuun alussa voimaan tulleen muutoksen johdosta panostettu perehtymiseen, suunnitteluun ja työjärjestelyihin.

Henkilöstö on osallistunut koulutuksiin mahdollisuuksien mukaan, panostuksia koulutautumiseen jatketaan. Toimialan henkilöstö on osallistunut mm asianhallinnan prosessien ja hallintosäännön kehitystyöhön. Sairauspoissaolojen määrä on laskenut liki 35 % (551 kp) edellisvuoteen verrattuna, ja on 5 % vähemmän kuin vuonna 2014 vastaavalla jaksolla. Henkilöstön riskikartoitukset on saatu valmiiksi ja toimenpiteet riskien poistamiseksi tai vähentämiseksi ovat käynnissä.

Painopisteiden toteutuminen

1. Toimialan kehittämissuunnitelman toimeenpano ja seuranta

- organisaatorakenteen muutos vuodelle 2017 on lähes valmis
- eläköitymisiä on tapahtunut ennakoitua aikaisemmassa vaiheessa, jolloin rekrytointeja on tehty suunniteltua nopeammalla aikataululla
- muilta osin muutoksiin on vastattu sisäisillä tehtäväjaoilla
- asianhallintaprosesseissa varaudutaan oman tuotannon käynnistämiseen vuoden 2017 alussa

2. Kestävä ja monipuolinen luonnon ja luonnonvarojen hyödyntäminen

- yleiskaava on ollut nähtävillä ja valtuuston hyväksymismenettelyssä vuoden loppuun mennessä

3. Kiinteistö- ja metsästrategian toteuttaminen

- suunniteltujen tilamuutosten toteuttaminen jatkuu, tavoitteena tilojen vähentäminen
- vuoden 2016 puukaupat toteutuvat suunnitellusti

4. Hyvät yhteydet ja kehittyvä toimintaympäristö

- haja-asutusalueen elinvoimaisuuden tukeminen: tieverkon ylläpito ja sen kehittäminen yhteistyössä tiekuntien ja Pohjois-Pohjanmaan Ely- keskuksen kanssa
- Kirkkosaaren ja Kelanrannan valaistus valmistuu syksyn aikana
- yksityistieavustusperiaatteet ovat valtuuston hyväksymismenettelyssä vuoden loppuun mennessä
- Liikasenvaarantien perusparantamisen suunnittelu on käynnistetty

5. Elinvoima- ohjelman ja kaupunkistrategian tukeminen kaupunginhallituksen kehittämismäärärahalla

- World Cup – resort: valmistelu ja suunnittelu suorituspaikkojen sekä toiminnallisen kokonaisuuden osalta. Rukan Master Plan 3.päivitysvaihe on valmis.
- puurakentaminen ja biohankkeet: puu- ja bioteollisuusalueen suunnittelu. Maanhankintatoimenpiteet ovat käynnissä.
- kaupunkikeskustan kehittämiseksi hankituilla kiinteistöillä olevien rakennusten purkamisen. Purkamisen kilpailutus on käynnissä.
- Vesistöjen vaaliminen ja kalastusmatkailun kehittäminen. Aloitetaan selvitys Kuusingin voimalaitoksen ja kanavan ennallistamisesta. Työ on kesken.

6. Investointiohjelman toteuttaminen

- kaupungin omarahoitteisten sekä ulkoista osarahoitusta saavien hankkeiden valmistelu ja toteuttaminen. Toteutuma-aste määrärahan käytön osalta on 32 %.

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2016 Muutettu	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	17 600	18 502	11 965	68,0 %	11 176
-siitä:					
Henkilöstömenot	5 881	5 854	3 876	65,9 %	3 664
Palvelujen ostot	7 987	8 988	5 810	72,7 %	5 299
Aine ja tavaraostot	1 846	1 780	1 090	59,0 %	1 077
-Tulot yht	17 144	18 412	11 991	69,9 %	11 593
-siitä:					
Myyntitulot	2 629	3 500	2 227	84,7 %	1 963
Maksutulot	295	370	314	106,4 %	214
=Netto	-456	-90	26	-5,7 %	417
Hallinto ja talous					
Menot	1 677	1 672	1 068	63,7 %	1 134
-Tulot	0	2	3	100,0 %	3
=Netto	-1 677	-1 670	-1 065	63,5 %	-1 131
Maankäyttö ja rakennusvalvonta					
Menot	889	920	621	69,9 %	588
-Tulot	226	300	247	109,3 %	194
=Netto	-663	-620	-374	56,4 %	-394
Ympäristö					
Menot	1 503	1 490	965	64,2 %	945
-Tulot	639	667	436	68,2 %	450
=Netto	-864	-823	-529	61,2 %	-495
Kiinteistö					
Menot	8 815	9 240	6 119	69,4 %	5 775
-Tulot	14 219	14 906	9 872	69,4 %	9 661
=Netto	5 404	5 666	3 753	69,4 %	3 886
Kunnallistekniikka					
Menot	4 717	5 180	3 191	67,6 %	2 734
-Tulot	2 059	2 537	1 432	69,5 %	1 285
=Netto	-2 658	-2 643	-1 759	66,2 %	-1 449

Laskennallisesti eriytetyt yksiköt

Maankäyttösopimusyksikkö					
Menot	85	85	0	0,0 %	15
-Tulot	100	100	16	16,0 %	31
=Netto	15	15	16	106,7 %	16

Rukan pysäköintilaitos					
Menot	100	100	65	65,0 %	69
-Tulot	670	670	482	71,9 %	426
=Netto	570	570	417	73,2 %	357

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2016	Ennuste TP 2016	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2016	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015
Tarkastukset	700	700	427	61,0 %	353
Hoidetut eläimet	14000	14000	7238	51,7 %	5875
Rakennusten					
lämmin tilavuus (m3)	526800	526800	524300	99,5 %	528500
kylmä tilavuus (m3)	98100	98100	99500	101,4 %	97900
Huoneistoneliöt (htm2)	141 100	141 100	141300	100,1 %	141500
Valm./ostetut/laaj.rak (htm2)	16	16	441	2756,3 %	214
Poistetut rakennukset (htm2)	564	564	498	88,3 %	0
Liik.al hoito ilman viheral. €/m2	0,42	0,42	0,50	119,0 %	0,41
Jätehuoltomenot €/asukas	1217387 79	1337785 85	718393 46	59,0 % 58,2 %	670624 43

Laskennallisesti eriytettyjen yksiköiden tuloslaskelma ja tase

Tuloslaskelma				
Maankäyttösopimusyksikkö				
	TA 2016	1.1.-31.8.2016	Tot %	1.1.-31.8.2015
Liikevaihto				
Ulkoiset myyntitulot	100 000	15 685	15,7	31 060
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Palvelujen ostot	-79 200	0	0,0	-15 000
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 700	0	0,0	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-800	0	0,0	
Muut henkilösivukulut	-300	0	0,0	
Liikeliikelyjä (alijäämä)	15 000	15 685	104,6	16 060
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	48	-54 999		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	15 000	-39 314	-262,1	16 060
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	15 000	-39 314	-262,1	16 060
Tilikauden ylijäämä	15 000	-39 314	-262,1	16 060

Saatuja korkoja on hyvitetty Kiint Oy Rukankyläntielle sopimuksen muutoksen takia, näkyvät tulok-
 sessa miinuksena korkotuloissa 54 999 euroa. Vuonna 2016 ei ole kirjattu teiden kunnossapitokor-
 vauksia, summa puuttuu tuloista ja palvelujen ostoista. Tonttien myyntejä ei ole ollut, eikä näin
 myöskään ole tullut tonttien myyntivoittoja.

Tase						
Maankäyttösopimusyksikkö						
VASTAAVAA	TA 2016	31.8.2016	VASTATTAVAA	TA 2016	31.8.2016	
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA			
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	147 488	147 488	
Maa- ja vesialueet	132 198	133 010				
Ennakomaksut ja keskeneräiset		12 545	Edellisten vuosien ylijäämä	1 445 683	1 433 183	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Tilikauden ylijäämä/alijäämä	15 000	-39 314	
Vaihto-omaisuus						
Muu vaihto-omaisuus	54 852	54 852	VIERAS PÄÄOMA			
Saamiset			Pitkäaikainen			
Pitkäaikaiset saamiset			Saadut ennakot	1 434 351	1 754 008	
Muut saamiset	739 588	269 273				
Lyhytaikaiset saamiset						
Muut saamiset						
Siirtosaamiset						
	926 638	469 681				
Laskennalliset rahavarat	2 115 883	2 825 683				
	3 042 521	3 295 364		3 042 521	3 295 364	

Tuloslaskelma					
Rukan pysäköintilaitos					
	TA 2016	1.1.-31.8.2016	Tot %	1.1.-31.8.2015	
Liikevaihto					
Ulkoiset myyntitulot	670 000	482 204	72,0	426 220	
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-46 500	-24 504	52,7	-27 371	
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-38 800	-39 412	101,6	-40 795	
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-12 000	-729	6,1	-947	
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 900	-100	5,3	-130	
Muut henkilösivukulut	-800	-38	4,8	-44	
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-177 711	-118 354	66,6	-118 273	
Liikelylijäämä (-alijäämä)	392 289	299 066	76,2	238 660	
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkokulut	-189 436	-113 900	60,1	-134 066	
Muut rahoituskulut	-1 000	-239	23,9	-749	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	201 852	184 926	91,6	103 845	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	201 852	184 926	91,6	103 845	
Tilikauden ylijäämä	201 852	184 926	91,6	103 845	

Tuloksen parantumiseen ovat vaikuttaneet mm: 1) pysäköintimaksujen lisäys 56 000, 2) tavaroiden ja palvelujen ostojen vähentyminen 4 000, 3) korkomenojen vähentyminen 21 000 ja tätä kautta tulos on parantunut 08/2015 verrattuna n. 81 000 euroa.

Sisäisen lainan ja Kuntarahoituksen lainan pääomat ovat pienentyneet. Sisäisen lainan korko on vuoden 2016 alussa alentunut 0,5 % yksikköä. Em. vaikutus korkomenojen vähenemiseen on 21 000 euroa.

Pysäköintimaksuja korotettu 1.11.2015 alkaen 1,5 kertaiseksi. Käyttöaste on vaihdellut kuukausittain 22 – 45 %:n välillä.

Tase						
Rukan pysäköintilaitos						
VASTAAVAA	TA 2016	31.8.2016	VASTATTAVAA	TA 2016	31.8.2016	
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA			
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	1 076 105	1 017 888	
Maa- ja vesialueet	2 425 000	2 425 000	Arvonkorotusrahasto	2 425 000	2 425 000	
Rakennukset	6 169 607	6 228 964	Edellisten vuosien ylijäämä	-451 118	-438 081	
Osakkeet ja osuudet	556	556	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	201 852	184 926	
Muut saamiset	50 846	50 846	VIERAS PÄÄOMA			
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Pitkäaikainen			
Saamiset			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 026 915	2 157 685	
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä			
Myyntisaamiset		79 473	Sisäinen laina kaupungilta/rahoitusosuus	3 234 190	3 349 539	
Muut saamiset		2 081	Lyhytaikainen			
Siirtosaamiset			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	130 770	65 385	
Rahat ja pankkisaamiset			Ostovelat		1 350	
Pysäköintilaitoksen kassatili	700	700	Muut velat		2 333	
	8 646 709	8 787 620	Siirtovelat	2 994	21 594	
				8 646 709	8 787 620	

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****1. IRTAIMISTO****Keskushallinto**

Menot	274	161	65	41	161
Tulot					
Nettomeno	274	161	65	41	161

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

Perusturva

Menot	496	200	193	97	200
Tulot					0
Nettomeno	496	200	193	97	200

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

Kasvatus- ja sivistys

Menot	223	100	108	108	100
Tulot					
Nettomeno	223	100	108	108	100

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

Yhdyskuntatekniikka

Menot	322	100	40	40	100
Tulot					
Nettomeno	322	100	40	40	100

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

IRTAIMISTO YHTEENSÄ

Menot	1 316	561	406	72	561
Tulot		0	0		0
Nettomeno	1 316	561	406	72	561

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****2. KAUPUNGIN PERUSPALVELUTUOTANTOA TUKEVAT INVESTOINNIT****2.1 OMAISUUDEN KUNNOSSAPITO JA KEHITTÄMINEN****Terveyskeskuksen tilojen muutokset ja saneeraukset**

Menot	988	650	806	124	810
Tulot					
Nettomeno	988	650	806	124	810

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

KeVa-keskuksen laajennus

Menot	905	300	50	17	300
Tulot					
Nettomeno	905	300	50	17	300

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

Uimahallin peruskorjaus

Menot	1 914	1 400	1 261	90	1 400
Tulot	740	74	0	0	74
Nettomeno	1 174	1 326	1 261	95	1 326

- 2015-2016 Uimahallin peruskorjaus

Torangin koulun peruskorjaus

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

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

Kirkkokedon päiväkotiki ja pihan saneeraus

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

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

Rukan koulun peruskorjaus

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

- 2018 Keittiön ja liikuntasalin ilmanvaihdon uusiminen

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****Käylän koulun peruskorjaus**

Menot	248	80	27	34	80
Tulot			0		
Nettomeno	248	80	27	34	80

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

Kainuun ammattiopiston Kuusamon yksikön oppimisympäristön peruskorjaus (opetuskeittiöt)

Menot	1 984	100	86	86	100
Tulot					
Nettomeno	1 984	100	86	86	100

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

Päiväkotien ja koulujen piha-alueiden ja leikkivälineiden peruskorjauksia

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

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

Eläinlääkäripalvelujen tilajärjestelyt

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

- 2018 Tilatarveselvitys ja hankesuunnittelu

Jätevesijärjestelmät (Sossonniemen kalasatama)

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

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

Valmiussuunnitteluun liittyvät työt

Menot	347	180	4	2	180
Tulot			0		
Nettomeno	347	180	4	2	180

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

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****Vesikattojen peruskorjaukset**

Menot	657	330	63	19	230
Tulot					
Nettomeno	657	330	63	19	230

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

Kiinteistöjen peruskorjaus + takuuajan työt

Menot	1 860	500	238	48	500
Tulot					
Nettomeno	1 860	500	238	48	500

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

2.2 UUDISRAKENTAMINEN**Kaupungin peruspalvelua tukevat investoinnit yhteensä**

Menot	10 552	3 540	2 534	72	3 600
Tulot	880	74	0	0	74
Nettomeno	9 672	3 466	2 534	73	3 526

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

Menot	5 543	70	27	38	70
Tulot	740				
Nettomeno	4 803	70	27	38	70

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

Urheilukentän pinnoitteen peruskorjaus

Menot	310	250	240	96	250
Tulot	36	36	16	44	53
Nettomeno	274	214	224	105	197

- 2016 Pinnoitteen vaihto

Kulttuuriin ja vapaa-aikaan liittyvät investoinnit yhteensä

Menot	5 853	320	267	83	320
Tulot	776	36	16	44	53
Nettomeno	5 077	284	251	88	267

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****4. PERUSINFRASTRUKTUURI**

Omaisuuuden hankinta

Menot	1 667	944	500	53	944
Tulot	0				
Nettomeno	1 667	944	500	53	944

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

Viherrakentaminen

Menot	186	50	13	25	50
Tulot	0				
Nettomeno	186	50	13	25	50

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

Liikenneväylät ja -alueet sekä yhteishankkeet

Menot	1 116	300	65	22	300
Tulot	0		8		
Nettomeno	1 116	300	57	19	300

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

Rukatunturintien ja Rukajärventien risteysalueen (Juhannuskallion) liikennejärjestelyt

Menot	1 488	1 200	701	58	1 200
Tulot	296	296	0	0	296
Nettomeno	1 192	904	701	78	904

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

Kuusamon kaupungin ympäristöhankeohjelma

Menot	806	200	70	35	200
Tulot	0				
Nettomeno	806	200	70	35	200

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

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****Yksityistiet**

Menot	335	90	11	12	90
Tulot	120	40			40
Nettomeno	215	50	11	21	50

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

Kuituverkon kehittäminen

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

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

Laajakaistan ratkaisujen kehittäminen

Menot	310	100	57	57	100
Tulot	0				
Nettomeno	310	100	57	57	100

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

Perusinfrastruktuuriin liittyvät investoinnit yhteensä

Menot	6 342	2 984	1 417	47	2 984
Tulot	416	336	8	2	336
Nettomeno	5 926	2 648	1 409	53	2 648

5. KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI**Käyttöomaisuuden myynti**

Menot					
Tulot	150	50	0	1	50
Nettomeno	-150	-50	0	1	-50

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

Menot	992	1 000	106	11	1 000
Tulot	0				
Nettomeno	992	1 000	106	11	1 000

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

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****Reitistöt**

Menot	496	100	34	34	100
Tulot	0				
Nettomeno	496	100	34	34	100

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

Matkailunkehitystä tukevat investoinnit yhteensä

Menot	1 488	1 100	140	13	1 100
Tulot	0	0	0		0
Nettomeno	1 488	1 100	140	13	1 100

RAKENTAMINEN YHTEENSÄ

Menot	24 235	7 944	4 358	55	8 004
Tulot	2 072	446	24	5	513
Nettomeno	22 163	7 498	4 333	58	7 491

IRTAIMISTO JA RAKENTAMINEN YHTEENSÄ (ilman elinkeinopoliittisia investointeja)

Menot	25 551	8 505	4 764	56	8 565
Tulot	2 072	446	24	5	513
Nettomeno	23 479	8 059	4 739	59	8 052

6.2 MUUT ELINKEINOPOLIITTISET INVESTOINNIT**Rukan kaupunkiympäristön kehittäminen**

Menot	1 860	500	13	3	500
Tulot	1 500	500		0	500
Nettomeno	360	0	13	100	0

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

Kuusamon Juuston esikäsittelyaltaiden korjaus

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

- 2016 Esikäsittelyaltaiden peruskorjaus

Keskustan kaupunkiympäristön kehittäminen

Menot	248	50	33	66	50
Tulot	0				
Nettomeno	248	50	33	66	50

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

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

**Kustannus-
arvio (sis. alv)****TA 2016
muutettu****Toteutuma
1.1. - 31.8.2016****% TA:sta****Ennuste
TP 2016****Kurkijärven teollisuusalueen liikennejärjestelyt**

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

- 2016 Liikennejärjestelyjen toteuttaminen

Muut elinkeinopoliittiset investoinnit yhteensä

Menot	2 269	580	45	8	580
Tulot	1 500	500	0	0	500
Nettomeno	769	80	45	57	80

RAHOITUSVAIKUTTEISET INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Menot	27 820	9 085	4 809	53	9 145
Tulot	3 722	996	25	2	1 063
Nettomeno	24 098	8 089	4 784	59	8 082

Tytäryhtiöt

Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot

Toimitusjohtajan katsaus

Tulopuolella tyhjiä asuntojen ja alennettujen vuokrien aiheuttamat tulonmenetykset seurantajaksolla ovat yhteensä n. 389.723,31 €. Tulonmenetykset edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna olivat noin 150.200 € pienemmät. Lähinnä isot kaksiot ja kolmiot ovat vaikeimmin vuokrattavia huoneistotyyppisiä. Kesäaikana vaa-
kaikäyttöä lisäsi erityiskohteiden kuten opiskelija-asuntojen tyhjänä olo.

Tulonmenetysten budjetoituun verrattuna koko vuoden osalta ennakoitua olevan n. 600.000 €. Ennustetta on nostettu Kuusinkintie 12 kerrostalojen jäätyä tyhjäksi turvapaikanhakijatoiminnan loppumisen vuoksi. Sopimusvuokrien käyttöä on lisätty tyhjänä olon välttämiseksi.

Vuokrasaamiset ovat vuoden vaihteesta lukien kasvaneet nettomääräisesti 49.519 €. Saamisten osuus on noussut jonkin verran edelliseen vuoteen verrattuna.

Tulonmenetysten ennakoitua koko vuoden osalta pienenevän edelliseen vuoteen verrattuna.

Toiminnan tuotot	Toteuma 1.1-30.4	Ennuste 31.12
Vuokratuotot	4.107.635,97	6.100.000,00

Palvelujen ostot

Hallinnon palvelut	44.695,62	67.100,00
Käyttö- ja huoltopalvelut	187.099,70	306.000,00

Henkilöstömenot	320.949,61	500.000,00
-----------------	------------	------------

	31.08.2016	31.12.2015
Henkilöstön määrä	10 / 3	11 / 5
Poissaolopäivät	109 vrk	

Talousarvion toteuma

Liikevaihto ajalla 1.1 – 31.8.2016 oli 4.107.635,97 €.

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

Käyttömenot

Käyttömenojen osalta talousarvio on toteutunut pääosin odotetulla tavalla. Henkilöstömenot jäivät koko vuoden osalta budjetoitua pienemmiksi. Palvelujen ostomenot lisääntyivät budjetoituun verrattuna, koska keskustan alueella sijaitsevien kiinteistöjen kiinteistönhoitotyöt on päätetty ostaa Kuusamon kaupungilta 1.6.2016 lukien.

Menoissa on mukana koko vuoden menot esim. vakuutusten osalta. Vastaavasti kiinteistövero ei ole vielä mukana kuluissa. Vuokrat vastaavat puolen vuoden menot. Liesing-vuokrien osuus tulee lisääntymään uuden sopimuksen myötä. Sopimuksella rahoitetaan Tykkytie 5:n ilma-vesilämpöpumpun hankinta.

Pääomamenot

Lainoja on lyhennetty lainaehtojen mukaisesti 1.894.995,22 €. Rahoitustuotot ja -kulut ovat olleet 221.437,44 €. Korkomenot tulevat alenemaan budjetoidusta, mikäli korkotasossa ei tapahdu nousua.

Maksuvalmiuden ylläpitämiseksi on käytetty yritystodistusohjelmaa. Yritystodistusohjelmalla nostettua lyhytaikaista lainaa on kuluvan vuoden aikana lyhennetty 440.000 €.

Rahoitusasema

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

Investoinnit

Yhtiöllä ei ole meneillään uusia investointeja. Taseeseen aktivoituja pienhankintoja on alkuvuoden aikana tehty 21.683,40 €.

Sijoitustoiminta

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

Lainat

Uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole nostettu eikä lainoitettavia investointeja ole tiedossa vuoden 2016 aikana. Lyhytaikaista lainaa oli vuoden vaihteessa 1.090.000 €. Lainaa on nettomääräisesti lyhennetty 440.000 €, eli saldo tällä hetkellä on 650.000 €.

Loppuvuoden näkymät

Yhtiö keskittyy käyttöasteen parantamiseen niissä rajoissa kuin hakijatilanne antaa siihen mahdollisuuden. Hakijatilanteessa ei kuitenkaan tällä hetkellä ole tapahtunut olennaista muutosta. Vajaakäyttö tulee loppuvuoden osalta kasvamaan. Vastaanottokeskuskäyttöön vuokrattu Kuusingintie 12 on tyhjentynyt kokonaan 31.8.2016.

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

Tuloslaskelmatiedot

Budjetti 2016	Kauden toteuma 1.1-31.8.2016	Tilinpäätösennuste 31.12.2016	Toteutuma 31.12.2015
------------------	---------------------------------	----------------------------------	-------------------------

Liikavaihto

Vuokrat	6635100	4107635,97	6100000	5891331,53
Liiketoiminnan muut tuotot	10000	16155,47	10000	30674,05

Henkilöstökulut	590800	320949,61	550000	560752,61
Poistot ja arvonalentumiset	1600000	0	1450000	1477098,81
Kiinteistön muut hoitokulut	2708900	1578671,92	2752600	2587097,69
Luottotappiot ja muut oikaisuerät	0	12820,01	30000	34390,82
Rahoitustuotot	10000	1609,28	5000	26363,5
Rahoituskulut	520000	223059,12	520000	567230,17
Tilipäätössiirrot	750000	0	750000	447676
Muut välittömät verot	0	816,23	1600	1949,6
Tilikauden voitto/tappio	485400	2014736,25	60800	272173,38

Koillis-Suomen kehittämisyritys Naturpolis Oy

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

1. Yleistä

- Naturpolis Oy:n alkuvuoden toiminnan osalta on keskitytty yhtiön perustehtävän mukaisiin toimenpiteisiin; yrityskehittämiseen, aluekehittämiseen ja aluemarkkinointiin. Yhtiössä oli raportointikauden päättyessä 16 työntekijää, joista 6 oli toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa ja 10 määräaikaissä työsuhteessa olevaa. Henkilöstön sairauslomapäiviä oli raportointikaudella yhteensä 13. Yhtiön johtoryhmän kokouksia sekä henkilöstöpalavereita pidettiin säännöllisesti vähintään kerran kuukaudessa. Hallitus kokoontui raportointijaksolla yhdeksän kertaa.

2. Yrityskehitys

- Alkuvuonna jatkettiin yrityksiin jalkautumisia. Neuvontatapaamisia oli toimintakaudella yhteensä 298, joista Kuusamossa 204 ja Taivalkoskella 94. Alkuvuoden aikana työstettiin Kuusamossa Luontopääkaupungin yritys- ja innovaatiopuisto –konseptia ja Taivalkoskella osallistuttiin mm. yrittäjyyskasvatuksen edistämiseen sekä uusien työpaikkojen synnyttämiseen Uutta Työtä Taivalkoskelle –hankkeen avulla. Koillismaa 2014+ elinvoimaohjelmaa ja alueelle saatuja ELY-tukia esiteltiin TEM:n ja eri ELY-keskusten johdolle 10.3.2016. Huhtikuussa järjestettiin Yritysten rahoitus- ja kehittämispäivä.
- Taivalkosken kunnan ja yrittäjien välistä vuoropuhelua jatkettiin toukokuussa pidetyn tapaamisen merkeissä. Järjestettiin yrittäjäinfo yhteistyössä Koillismaan Leaderin ja Yritykset kehittämispolulle –hankkeen kanssa. Heinäkuussa järjestettiin Taivalkosken avointen työpaikkojen ja vuokrattavien ja myytävien asuntojen esittely. Elokuussa osallistuttiin Taivalkosken Elomarkkinoille.
- Oulunkaaren ja Koillismaan kasvu- ja vientikokeiluverkostohanke sai elokuussa myönteisen rahoituspäätöksen ja hankkeen toimenpiteet käynnistettiin. Koillismaalta on mukana yhteensä 10 yritystä, Kuusamosta 9 ja Taivalkoskelta 1. Uusia yrityksiä perustettiin Kuusamoon raportointikaudella yhteensä 51 kpl.

3. Aluemarkkinointi

- Aluemarkkinoinnissa on osallistuttu Kuusamon brändin uudistamistyöhön, käynnistetty sähköisen tontti- ja toimitilapörssin rakentaminen, yhtiön internetsivuston uudistaminen sekä Taivalkosken kunnan imagoesitteen työstäminen. Aktiivista tiedottamista tehdään sosiaalista mediaa, internetsivustoa, lehdistötiedotteita, sähköistä uutiskirjettä, sähköpostia ja tapahtumia hyödyntämällä. Käynnissä olevien hankkeiden kanssa tehdään säännöllistä viestintäyhteistyötä.
- Arctic Image – aluemarkkinointi AV-sisältöjä hyödyntäen –hanketta hyödynnetään aluemarkkinoinnissa. Alkuvuonna alueella kuvattiin mm. Yle Fem –kanavan Julkailer sekä kansainväliseen levitykseen menevien Mutant Koala Pictures Ltd:n Tough Love –nettisarjan sekä Discovering Lapland – Slow TV-sarjan kesäjakso.
- Hankkeen toimesta on markkinoitu aluetta kansainvälisissä av-alan tapahtumissa. Alkuvuoden aikana on valmisteltu Hollywood Foreign Press Association – delegaation vierailua Kuusamoon 23. – 24.9.2016.

4. Aluekehitys

- Koillismaa 2014+ Elinvoimaohjelman toimeenpanoa on valmistelu kärkihankkeiden ja –teemojen osalta. Uusina hankkeina valmistelussa ovat olleet Gateway to Kuusamo Lapland, Flavours of Kuusamo Lapland, Tilalle uudistuva yrittäjyys, Bio-

energy Investments in Kuusamo Region -hankkeet sekä Elintarvikealan kasvuohjelma. Kuusamon kaupunginhallituksen elinvoimailtapäivä toteutettiin tammikuussa. Elokuussa on valmisteltu mm Särkikalojen kustannustehokas kalastaminen ja alkutuotannon käsittely (Talvisärki) –hanketta ja Luonnonvaratuotannon kehittämismisselvitystä.

- Käynnissä olevat kehittämishankkeet: Uusia liikeideoita ja työpaikkoja, Elintarvikkeista ja luonnosta elinvoimaa Koillismaalle, Slow Adventure, Kesämatkailun Master plan, Rajavesistöyhteistyön kehittäminen ja kalakantojen kestävä kasvu, Arctic Image – aluemarkkinointi AV-sisältöjä hyödyntäen, Matkailutietohanke, Tilalle uudistuva yrittäjyys, Bioproduct Investments in Kuusamo Region, Gateway to Kuusamo Lapland ja Flavours of Kuusamo Lapland.

5. Talouskatsaus

Yhtiön kirjanpitoon perustuva talouskatsaus näyttää raportointiaikaväliltä +21 440,27 euroa.

Henkilöstön määrä: 16

2. Tuloslaskelmatiedot

	Budjetti	Kauden toteutuma	Arvio vuoden lopun tilanteesta	Toteutuma 31.12.2015
LIKEVAIHTO				
MYynti	754 113	661 776	992 664	1 088 493
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	944 693	322 455	647 239	431 928
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA YHTEENSÄ	-1 200	-1 236	-1 854	-1 614
ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ	-539 109	-320 840	-481 260	-551 601
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-851 435	-443 163	-851 435	-681 575
RAKENNUKSET JA MAA-ALUEET	0		0	
POISTOT JA ARVONALENNUKSET YHTEENSÄ	-1 500	-671	-1 500	-1 145
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT				
VAPAAEHTOISET HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-11 500	-3 382	-5 300	-11 038
TOIMITILAKULUT YHTEENSÄ	-42 321	-22 429	-42 321	-27 984
IRTAIMISTOKULUT YHTEENSÄ	-2 800	-6 263	-8 000	-4 854
MATKA- JA KULJETUSKULUT YHTEENSÄ	-72 229	-48 724	-68 000	-65 052
MAINOS- JA EDUSTUSKULUT YHTEENSÄ	-21 100	-6 786	-14 233	-19 728
TOIMISTOKULUT	-45 902	-108 048	-162 000	0
MUUT LIIKETOIMINNAN KULUT YHTEENSÄ	-105 710	-195 631	-299 854	-119 088
LIIKEVOITTO (- TAPPIO)	4 000	22 690	4 000	36 742
RAHOITUSTUOTOT		352		258
RAHOITUSKULUT	-4000	-1 602	-4000	-2 542
SATUNNAISET TUOTOT/KULUT				
SATUNNAISET KULUT (tulovero)				
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	0	21 440	0	34 458

YLEISTÄ

Yhtiön virallinen toimintavuosi 30.8.2016 alkaen on KSAK Oy. Yhtiön perinteistä liiketoimintaa, koulutus- ja valmennuspalveluja, tuotetaan aputoiminimellä Koillis-Suomen Aikuiskoulutus. Sosiaalihuollon avo- ja laitospalveluita, kuten perheryhmäkodin palveluja, tuotetaan aputoiminimellä Oksakodin.

Samassa yhteydessä yhtiön toimialaa laajennettiin niin, että se yleishyödyllisenä yhteisönä harjoittaa kaikenlaista laillista liiketoimintaa, joka tukee elinkeinotoimintaa ja työmarkkinoita sekä edistää yksilöiden integroitumista yhteiskuntaan, heidän hyvinvointia, toimintakykyä ja työllistymistä. Näissä tarkoituksissa yhtiö voi ylläpitää ammatillista koulutusta, kehittämistoimintaa ja erilaisia palveluyksiköitä, jotka tuottavat toimintaa tukevia palveluita. Toimintaansa varten yhtiö voi omistaa tai hallita kiinteää omaisuutta ja osakkeita.

Yhtiön omistavat Kuusamon kaupunki (60 %), Pudasjärven kaupunki (28 %) ja Taivalkosken kunta (12 %). Yhtiön tarjoamat aikuiskoulutus- ja elinkeinoelämän kehittämispalvelut tukevat yhtiön osakaskuntien yhteistä aluekehitystyötä sekä koulutus- ja elinkeinopolitiikkaa.

Yhtiö tuottaa erilaisia innovatiivisia ratkaisuja ja tehokkaita toimintaprosesseja, jotka perustuvat työ- ja elinkeinoelämän lähtökohdista syntyvien tarpeiden tyydyttämiseen. Yhtiössä kehitettyjä erilaisia toimialaan liittyviä palveluja tuotetaan ja tarjotaan koko Pohjois-Suomen alueella.

VUOSI 2016, tammi - elokuu

KSAK Oy:n tilikausi 2016 lähti etenemään hyvin, koska vuoden tilauskannan perusteella tilikausi näytti nollatulosta.

Alkuvuodesta kävi ilmi, ettei voitettuja koulutuksia voitu toteuttaa täysimääräisesti, koska tilaaja ei saanut hankittua asiakkaita palveluihin. Tarjouskilpailujen kautta voitetusta 1,5 miljoonan tilauskannasta tilaaja peruutti noin puolet. Samalla OKM:n lupamat noin 60 000 euroa NAO-rahoja jäi saamatta.

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

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

Yhtiö on toiminut aktiivisesti myös alueen maahanmuuttajaväestön kotouttamisen suhteen ja on saanut ESR-rahoitteisen Maahanmuuttajista elinvoimaa -hankeen Kuusamoon. Lisäksi yhtiö on perustanut yksin maahan tulleille nuorille perheryhmäkotiäpalveluja yhtiön tiloihin Nuottatielle.

Hanketoiminnan kautta yhtiö on verkostoitunut eri oppilaitosten kanssa ympäri Suomea. Yhtiö on myös voimallisesti kehittänyt yritysyhteistyötä järjestämällä yhteishankintakoulutuksia mm. rekrykoulutuksia toiminta-alueella sijaitsevien yritysten kanssa.

Yhtiön toiminta kattaa Pohjois-Pohjanmaan ja Lapin alueet. Rovaniemellä on sivutoimipiste ja koulutuspiisteet Kemissä, Kemijärvellä sekä Oulussa.

Henkilöstön määrä tammi-elokuussa oli keskimäärin 31.

Opiskelijatyöpäiviä kertyi ensimmäisellä ja toisella vuosikolmanneksella 20 240 päivää. Vuoden 2015 vastaava luku oli 24 352.

Tammi-elokuun liikevaihto on 22 % pienempi kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Liikevaihdon lasku johtuu mm. edellä mainitusta vaikeasta markkinatilanteesta ja palvelujen peruuntumisista. Liiketoiminnan muut tuotot ovat puolestaan 10 % suuremmat vuoden takaisesta.

Tammi-elokuun kulupuoella vastaavasti toiminnan volyymin supistuttua on laskua. Materiaalit ja palvelut –ryhmässä laskua on 32 %, henkilöstökuluissa 10 % ja liiketoiminnan muissa kuluissa 18 %. Poistojen määrä on viime vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden kasvanut 14 % johtuen kiinteistöinvestoinneista ja kaluston lisäyksestä.

Yhtiön kokonaisvelat 31.8.2016 olivat 359 210 euroa, kun vuosi sitten ne olivat 602 409 euroa. Kokonaisvelat supistuivat vuoden takaiseen siten 40,4 %. Velkakanne on painottunut lyhytaikaisiin velkoihin. Yhtiöllä ei ole pitkäaikaista velkaa lainkaan.

Vuoden 2015 kesällä aloitettu yli puolen miljoonan euron tulorahoituksella toteutettu-vesikattoremontti saatiin viimeistelyä kesän 2016 aikana.

TUNNUSLUKUJA	31.8.2016	31.12.2015	31.8.2015
Omavaraisuusaste	91,0 %	87,6 %	90,0 %
Quick ratio	2,5	2,7	4,3
Taseen loppusumma	3 360 544	3 692 168	3 580 315

Omavaraisuusaste on erinomaisella tasolla. Samoin erinomaisella tasolla on yrityksen kassavalmiutta ja rahoituspuskurien tilaa kuvaava Quick ratio eli happotesti.

KSAK Oy	Postiosoite PL 13	Laskutusosoite 003708326005	Puhelin/Fax Puh. 040 860 8949 Fax 08 851 4561	e-mail/internet info@ksak.fi etunimi.sukunimi@ksak.fi www.ksak.fi
Ulkutie 3, Kuusamo Y-tunnus 0832600-5	93801 KUUSAMO	PL 5615 70701 KUOPIO		

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy

TULOSLASKELMA	1-8/2016	Tilikau- den 2016 tulosen- nuste	toteutuma			
			2015	2014	2013	2012
Liikevaihto	1 461 320	2 180 000	2 883 651	3 017 433	2 520 095	2 106 757
Liiketoiminnan muut tuotot	270 835	551 000	402 787	575 251	551 513	647 687
Materiaalit ja palvelut yhteensä	343 710	561 000	817 406	660 829	629 709	805 315
Henkilöstökulut	912 890	1 395 000	1 433 935	1 730 404	1 332 788	1 223 207
Poistot ja arvonalentu- miset	85 176	132 000	122 540	104 823	112 547	98 786
Liiketoiminnan muut kulut	507 069	816 500	902 960	930 711	685 827	510 958
Liikevoitto / -tappio	-116 690	-173 500	9 597	165 917	310 737	116 178
Rahoitustuotot ja -kulut	3 734	4 000	715	3 158	2 202	1 772
Voitto/tappio ennen tilinp. siirtoja ja veroja	-112 956	-169 500	10 312	169 075	312 939	117 950
Tuloverot	5 434	500	276	1 526	1 792	1 669
Tilikauden voitto/tappio	-118 390	-170 000	10 036	167 549	311 147	116 281

KSAK Oy
Ulkutie 3, Kuusamo
Y-tunnus 0832800-5

Postiosoite
PL 13
93801 KUUSAMO

Laskutusosoite
003708328005
PL 5615
70701 KUOPIO

Puhelin/Fax
Puh. 040 860 8949
Fax 08 851 4561

e-mail/internet
info@ksak.fi
etunimi.sukunimi@ksak.fi
www.ksak.fi

TULEVAA

Pohjois-Pohjanmaan, Lapin ja Kainuun ELY-keskusten osalta on odotettavissa palvelujen tarjouspyyntöjä, mikäli työvoimakoulutuksen siirtymäajan rahoitus ennen reformin toteutumista saadaan liikkeelle.

Yhtiö jatkaa uusien palvelujen kehittämistä, sosiaalisen työllistämisen sektorin palvelujen vahvistamista sekä verkostoitumisen kautta hakee mahdollisuuksia tuottaa palveluja laajemmalle alueelle.

Toimintamahdollisuuksia ja synergiaetuja haetaan muun muassa samassa kiinteistössä toimivien yhteisöjen kanssa. Tarkoituksena on tuottaa palveluja ympärillä oleville yhteisöille ja hakea toimivia ratkaisuja alueella ja yhteiskunnassa tapahtuneisiin muutoksiin sekä toteuttaa Koillismaan elinvoimaohjelmaa.

Tilikauden tulosenuste on tehty varovaisuuden periaatteella tiedostaen oleelliset riskit, jotka ovat menestyminen tarjouskilpailuissa, voitettujen koulutusten ja valmennusten lopullinen toteutuminen sekä sosiaalisen työllistämisen kentän palvelujen kysynnän kehittyminen. Toimintaympäristö elää muutosvaihetta. Tilanteen seuraaminen ja oikeaan osunut ennakointi ovat ratkaisevassa asemassa, vaikka muutokset voivat olla arvaamattomia.

KSAK Oy	Postiosoite	Laskutusosoite	Puhelin/Fax	e-mail/internet
Ulkutie 3, Kuusamo	PL 13	003708326005	Puh. 040 860 8949	info@ksak.fi
Y-tunnus 0832600-5	93601 KUUSAMO	PL 5615	Fax 08 851 4561	etunimi.sukunimi@ksak.fi
		70701 KUOPIO		www.ksak.fi

Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy

Toimitusjohtajan katsaus

Nuorisotoiminta:

Leirikoulutoiminta on vilkkaimmillaan keväällä ja elo- syyskuussa. Majoitusvuorokausia on kertynyt elokuun loppuun mennessä 7816, joista nuorison osuus 6585. Kesän nuorisoasiakkaita olivat mm. leirikoulut, rippileirit, musiikkileiri, kansainvälinen Rotari-kesäleiri. Nuotta rahalle on saatu jatkoaikaa maalikuun loppuun, päätös tuli niin myöhään että syksyille on ollut vaikea löytää majoitustiloja Nuotta ryhmille, jolloin he ovat menneet muihin keskuksiin. Nuorisotoiminnan puitteissa on tapahtunut seuraavaa:

- Naapuri-tutuksi-hankkeen raportointi
- Valmisteltiin rahoitushakemuksia: "Rockin monta kieltä nuorten lähialueyhteistyössä" ja "Paths to Nature and Ecological Wellbeing", Rock – Tanssi – ja Karjala – hanke
- Ohjattiin mm. Luovi-instituutin Avartti – leiriä ja turvapaikanhakijoita
- Kansanopiston Kansainvälisiä opiskelijaryhmiä, joille esiteltiin Oivangin palveluita
- Kiinan markkinoille leiri- ja leirikouluohjelmien
- Asiantuntijapuheenvuoro Kajaanissa yhdessä CIMOn kanssa
- Nuorten lähialueyhteistyön muotona järjestimme Rock-Katiska – nuorisovaihdon Oulussa yhdessä Oulun kaupungin, Kuopion ja Hyvärilän nuorisokeskusten kanssa
- Nuoret opettelivat tuottamaan omia tapahtumia.
- Harjoittelijoita Ranskasta, kokkikurssi Winssissä.
- Belgian kanssa nuorisovaihtovalmisteluja kesälle
- Nuorisovaihtovalmistelut nuorten kanssa ("Osallisuuden kautta"), vanhempainillat jne.
- New Learning environments, Erasmus+ - hanke jossa non-formaali oppiminen ja formaali opetus kohtasivat Turkkilaisille opettajille järjestetyssä koulutusseminaarissa.
- Kiinalaisryhmä (perheitä), ruokailua ja ohjelmaa Oivangissa
- Perinteinen Mikkelin AMK:n tapaaminen ja nuorisokeskus / nuorisolaki esittelyt Oivangissa vaihtareille.
- Valmentavan opetuksen ja Lukion ryhmäytyspäivät Oivangissa
- Suomalais-Venäläinen kulttuurifoorumi Tampereella
- Rocktober – lähialueyhteistyöleirin valmistelut lokakuulle yhdessä kumppanien kanssa.

Elinkeinotoiminta: Majoitus- ja ravintolatoiminta toteutti kesällä nuorisotoiminnan lisäksi sukujuhlia, häitä, muistotilaisuuksia, tapahtumien ruokailuja. Saunan monitoimitila on ollut aktiivisessa käytössä yhdistyksillä ja yksittäisillä ryhmillä. Oivanki liittyi Sauna from Finland –yhdistykseen ja on osallisena Villiruoka –työryhmässä. Booking.com ja Hihostles jäsenyydet ovat tuoneet uusia asiakasryhmiä.

Projektit ja hanketoiminta: Meneillään olevia investointi – ja kunnostushankkeita ovat latu-urien ja rannan kunnostus hankkeet, junioripurjehdushanke. Lasten ja nuorten osaamiskeskus –hanke raportoitiin kesäkuussa rahoittajalle. Muita hankkeita on Nuotta –valmennus sekä Luonto kivaksi kuvaksi –hanke. Keittiön laitteiden uusintaan on oma projektinsa. Keittiön lattian uusimiseen ja vanhan saunan varastoksi muuttamiseen tehdään yhteistyötä kaupungin hankkeiden kanssa.

- **Toimintatuotot**

Yhtiön toiminnan tuotot toisella vuosikolmanneksella ovat yhteensä 689 000 euroa. Tämä on 8 % enemmän kuin aikaisempana vuonna. OKM:n tukirahoituksesta on saamatta kolmannes. Rannan kunnostus- sekä keittiölaitteiden hankkeen rahoitus on saamatta, näistä ensimmäinen projekti valmistui elokuun loppuun mennessä (viimeistely jatkuu syyskuussa). Liiketoiminnan muut kulut sisältävät kiinteistöstä tulevat kustannukset, jotka ovat edellisvuotta suuremmat. Kiinteissä kuluissa on myös hankkeisiin liittyviä kustannuksia. Henkilöstökuluissa on hankkeisiin liittyviä projektiluontoisia kuluja.

- **Palvelujen ostot**

Palvelujen ostot, 42 000 euroa, ovat vuonna 2016 tuloslaskelmavertailun mukaan 6 % toimintatuotoista (edellisenä vuonna vuosi 8 %).

- **Henkilöstömenot 31.8.2016 asti**

Henkilöstökulut ovat 348 000 euroa.

- **Henkilöstön määrä (eriteltynä vakituiset ja määräaikaiset) tilanne 31.8.2016 ja 31.8.2015**

Henkilöstö 31.8.2015 määräaikaiset 1 ja vakinaiset 8 kpl, henkilöstö 31.8.2016 määräaikaiset 1 kpl ja vakinaiset 10 kpl. Määräaikaisena ja vuokratyövoimana pitkään tehdyt henkilöstötunnit muutettiin vakituisiksi työsuhteiksi.

- **Yhtiön henkilöstön sairauspoissaolojen määrä kalenteripäivänä 31.8.2016 asti**

Sairauspoissaolopäivät 1.1. – 31.8.2016 yhteensä 35 pv.

Talousarvion toteuma

1 000 €

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

LIKEVAIHTO

MYynti

400	382	600
-----	-----	-----

LIiketoiminnan muut tuotot (OKM)

266	307	400
-----	-----	-----

666

689

1000

MATERIAALIT JA PALVELUT

AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT

OSTOT TILIKAUDEN AIKANA YHTEENSÄ

66	64	100
----	----	-----

ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ

54	42	80
----	----	----

HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ

306	348	460
-----	-----	-----

POISTOT JA ARVONALENNUKSET

YHTEENSÄ

6		10
---	--	----

LIiketoiminnan muut kulut

VAPAAEHTOISET HENKILÖSTÖKULUT

YHTEENSÄ

230	271	345
-----	-----	-----

TOIMITILAKULUT YHTEENSÄ

4	13	5
---	----	---

IRTAIMISTOKULUT YHTEENSÄ

140	186	210
-----	-----	-----

MATKA- JA KULJETUSKULUT YHTEENSÄ

10	28	15
----	----	----

MAINOS- JA EDUSTUSKULUT YHTEENSÄ

6	11	10
---	----	----

MUUT LIiketoiminnan kulut YHTEENSÄ

6	8	9
---	---	---

64	25	96
----	----	----

LIikevoitto (- tappio)

5	-36	5
---	-----	---

RAHOITUSTUOTOT

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

RAHOITUSKULUT

--	--	--

SATUNNAISET TUOTOT

--	--	--

SATUNNAISET KULUT

--	--	--

TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO

5	-36	5
---	-----	---