

LIITE NO. 1

KHALL./KVALT. 12/10.2015

§ 253 EK



Osavuosisikatsaus II
1.1. - 31.8.2015

Kaupunginjohtajan katsaus

Talouden näkymä Suomessa ja Kuusamossa on edelleen sumun peitossa. Talouden kasvun aikaa odotetaan edelleen. Euroopan vuoden 2015 toisen kolmanneksen kehitykseen on merkittävästi vaikuttanut yhä kasvava turvapaikanhakijoiden määrä. Pakolaiskriisiä on kuvattu jopa talouskriisiä merkittävämmäksi. Tänä vuonna Suomeen arvioidaan tulevan 50 000 turvapaikanhakijaa. SPR päätti 18.9.2015 perustaa vastaanottokeskuksen Kuusamoon. Kuusamossa on nyt 93 turvapaikanhakijaa.

Kuusamon kaupungin kahden ensimmäisen neljänneksen tulos on 3.110.254,82 euroa. Koko vuoden 2015 tuloksen arvioidaan olevan hieman positiivinen. Vuoden 2016 verotulokertymän ja valtio-osuuksien arviointi on nyt erityisen vaikeaa. Kaupungin talouden tavoitteena on ensi vuonna tasapaino.

Kuusamon elinvoimaohjelman toimenpiteiden uudelleen linjaaminen jatkuu loppuvuoden aikana. Tärkeintä on keskittyä paikkakunnalla olevien yritysten toimintaedellytysten kehittämiseen. Teollisuuspolitiikan päivitys on tarpeen. Tavoitteena on laatia uusi teollistamisohjelma talven aikana.

Valtion uusia linjauksia sote ratkaisusta odotetaan edelleen. Valtioneuvoston tavoitteena on päättää uudesta sote aluejaosta sekä rahoituksen perusteista lokakuun 2015 aikana. Kuusamon tavoitteena on varmistaa nykyinen perusturvan palvelutaso sekä vahvistaa tarjontaa.

Kasvatus- ja sivistystoiminnan saralla on merkittävää perusasteen oppilasmäärän hienoinen kasvu. Lapsiperheiden tulomuuton ratkaisee työpaikkatarjonta. Pakolaisperheiden lapsien opetuksen järjestäminen on myös tuonut uusia toimintamuotoja opetustoimintaamme.

Henkilöstöhallinnon toimia on siirretty toimialoilta keskushallintoon. Toimintojen uudelleen järjestely on edelleen menossa. Uudella organisoinnilla haetaan henkilöstöhallintoon tehokkuutta ja sujuvuutta.

Kuusamon keskustelua on viime aikoina sävyttänyt liiallinen keskittyminen ongelmien käsittelyyn. On tarpeen tuoda voimakkaasti esille onnistumisia, jotka luovat uskoa tulevaan. Kaupungin omassa tiedottamisessa tullaan muistamaan hyviä saavutuksia.

Jouko Manninen
kaupunginjohtaja

Talouden kehitys raportointijaksolla 1.1. - 31.8.2015

"Hallitusohjelma ja kuntatalous

Juha Sipilän johdolla valmistellun hallitusohjelman keskeinen sisältö on saada talous ja työllisyys kasvuun. Työllisyysasteen nostaminen 4 prosenttiyksikköä hallituskauden aikana on haasteellinen. Mikäli kasvu ja työllisyys paranevat, niiden vaikutus myös kuntatalouteen on merkittävä. Pelkästään sopeuttamalla ja leikkaamalla kuntataloudenkaan tasapainoa ei saavuteta. Rakennemuutosten vaikutukset näkyvät puolestaan vasta pidemmällä aikavälillä.

Hallituksen strategisia tavoitteita ovat terveys ja hyvinvointi, työllisyys, kilpailukyky ja kasvu, koulutus ja osaaminen, biotalous ja puhtaat teknologiat sekä toimintatapojen muuttaminen edistämällä digitalisaatiota ja purkamalla sääntelyä ja byrokratiaa.

Kuntavaikutusten yksityiskohtaisen kokonaisarvion esittäminen tai laskeminen on tällä hetkellä mahdotonta. Eri ministeriöiden toimintaan suunnitellut muutokset vaikuttavat monella tapaan myös kuntiin ja kuntatalouteen. Esimerkiksi kuntien tehtävien vähentäminen ja toiminnan joustavoittaminen on hyvä tavoite, mutta uskottavia talousvaikutuksia on tässä vaiheessa mahdotonta esittää.

Hallitusohjelma on myös ehdollinen siinä mielessä, että mikäli yhteiskuntasopimus syntyy viimeistään elokuussa, ehdollisia säästöjä ei toteuteta ja mikäli ei synny, lisäsäästöjä ja verokorotuksia pannaan toimeen noin 1,5 miljardin euron edestä.

Julkista taloutta tasapainotetaan vuoden 2019 tasolla 4 miljardilla eurolla. Mikäli yhteiskuntasopimusta ei synny elokuun 2015 loppuun mennessä, sopeutustoimien yhteismäärä nousee 6 miljardiin euroon vuoteen 2021 mennessä.

Näiden lisäksi pidemmällä aikavälillä toteutetaan toimia, jotka vahvistavat julkista taloutta 4 miljardilla eurolla ja vastaavat näin kestävyysvajeen tuomaan haasteeseen.

Hallitus on ohjelmassaan sitoutunut siihen, että kehyksen piiriin kuuluvat valtion menot ovat v. 2019 1,2 miljardia pienemmät kuin mitä 2.4.2015 päätetyssä valtiontalouden kehityksessä. Vuosittain varataan 300 miljoonaa euroa lisätalousarvioita varten.

Hallitusohjelman liitteenä on arvio julkisen talouden sopeutustoimien vaikutuksista kuntiin. Julkisen talouden sopeutustoimet jakaantuvat ohjelman mukaan vuonna 2019 seuraavasti:

Valtio	2 951 milj. €
Kunnat	708
Sotut/Työl	328
Yhteensä	4 030

Kuntiin kohdistuvat sopeutustoimet vuoden 2019 tasossa jakaantuvat ehdotuksen mukaan hallinnonaloittain seuraavasti:

Opetus, tiede ja kulttuuri	243 milj. €
Sosiaali- ja terveystalot	294
Asiakasmaksut	224
Sosiaalietuudet	135
Indeksijäädytykset (valtionosuudet)	-195
Yhteensä	708

Verotuksen osalta merkittävin huomio on, että kuntien korotettua yhteisövero-osuutta ei jatketa vuoden 2015 jälkeen. Tämä merkitsee kuntien tulopohjan heikentymistä n. 270 miljoonalla eurolla. Kun kiinteistöveroon tehdään tarkennuksia 100 miljoonan euron edestä ja verovähennykset kompensoidaan, niin kuntien veropohjaan tapahtuvat muutokset jäävät noin 170 miljoonaa miinukselle.

Kuntien tehtävien ja velvoitteiden vähentämisellä ja toimintojen joustavoittamisella tavoitellaan noin miljardin vahvistusta julkiseen talouteen. Miten tämä käytännössä toteutuu, on vielä epäselvää. Kun valtion osuus peruspalvelujen rahoitukseen on vain neljännes, tärkeätä on, että kuntien valtionosuuksia alennetaan vain neljänneksellä siitä summasta jolla kuntien tehtäväkenttä vähenee.

Asiakasmaksutulojen osalta ehdottoman tärkeätä on, että ne vahvistavat kuntataloutta täysimääräisesti.

Alustavan arvion mukaan kuntatalouden rahoitusasema paranisi vuoden 2019 tasossa noin 0,5 miljardia euroa mikäli hallitusohjelmassa esitetyt toimenpiteet toteutetaan hallitusohjelman mukaisesti. Tämän lisäksi tulevat mahdolliset tehtävien ja velvoitteiden vähennykset sekä rakennemuutosten vaikutukset. Myös kansaneläkeindeksin jäädytys tulee vaikuttamaan kuntien verotuloihin.”

Lähde: Kuntaliitos uutiskirje 03/2015, kuntatalous
<http://kuntaliitto.mailpv.net/archive/show/835420>

Verotulojen kehitys 1-8 kuukausien aikana

Kunnallisveron verontilitykset

Alkuvuoden (1-8 kk) osalta Kuusamon kaupungin saamat verontilitykset ovat olleet yhteensä 34 157 235 euroa. Verotuloja on kertynyt oheisen taulukon mukaan kuukausittain seuraavasti:

Verokertymät 1-8 kuukausien osalta vuonna 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
Yhteensä	31 437 644	2 533 364	186 227	34 157 235
Oikaisukorko	2 322	0	-195	2 127

Kuusamo, tilitykset kuukausittain, kalenterivuosi 2014

	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	3 732 143	389 731	22 123	4 143 997
Helmikuu	4 446 277	254 035	1 289	4 701 602
Maaliskuu	3 557 281	182 038	2 774	3 742 092
Huhtikuu	3 602 674	202 365	36 352	3 841 390
Toukokuu	3 963 302	568 019	19 039	4 550 361
Kesäkuu	3 556 961	124 573	18 786	3 700 319
Heinäkuu	4 074 814	218 620	9 421	4 302 855
Elokuu	3 776 379	210 357	44 782	4 031 518
Yhteensä	30 709 831	2 149 736	154 567	33 014 134

Vuonna 2015

- kunnallisveroa on kertynyt 31 437 644 euroa
- yhteisöveroa on kertynyt 2 533 364 euroa
- kiinteistöveroa on kertynyt 186 227 euroa

Vertailu vuoteen 2014

- kunnallisveroa on kertynyt 727 813 euroa (2,4 %) enemmän kuin vuonna 2014
- yhteisöveroa on kertynyt 383 628 euroa (17,8 %) enemmän kuin vuonna 2014
- kiinteistöveroa on kertynyt 31 660 euroa (20,5 %) enemmän kuin vuonna 2014

Kuntaliiton verotuloennuste

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

0

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Verolaji						
Kunnallisvero	40 585	42 386	42 326	42 085	41 870	43 094
<i>Muutos %</i>	4,3	4,4	-0,1	-0,6	-0,5	2,9
Yhteisövero	2 970	3 109	3 419	2 912	2 980	3 112
<i>Muutos %</i>	0,3	4,7	10,0	-14,8	2,3	4,4
Kiinteistövero	6 346	6 975	7 040	7 040	7 040	7 040
<i>Muutos %</i>	21,3	9,9	0,9	0,0	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	49 902	52 470	52 785	52 037	51 890	53 246
<i>Muutos %</i>	5,9	5,1	0,6	-1,4	-0,3	2,6

Syyskuun 2015 kuntakohtainen verotuloennuste suhteessa talousarvioon

Huomioitavaa on, että Kuntaliiton 09/2014 verotuloennusteen mukaisesti vuoden 2015 talousarvioon on verotuloja arvioitu kertyvän 52 519 000 euroa. Nyt 09/2015 annettu Kuntaliiton ennuste arvioi vuoden 2015 verotuloiksi 52 785 000 euroa eli 266 000 euroa enemmän kuin talousarvioon on ennustettu. Verotulojen prosentuaalinen toteuma talousarvioon nähden on 65 % (tilanne elokuun 2015 jälkeen). Kahdeksan kuukauden prosentuaalinen optimaalinen toteuma olisi 66,7 %.

Hallinnossa tapahtuneita muutoksia

Kaupunginvaltuusto on 15.6.2015 § 60 myöntänyt eron kaupunginjohtaja Timo Haloselle 24.8.2015 alkaen, Halonen siirtyi Mikkelin kaupunginjohtajaksi.

Kaupunginvaltuusto valitsi kokouksessaan 10.8.2015 § 64 kaupunginjohtajaksi Jouko Mannisen. Manninen aloitti työnsä kaupunginjohtajana 24.8.2015.

Henkilöstöraportti

HENKILÖSTÖRAPORTTI OSAVUOSIKATSAUS II/2015

Henkilöstö	31.8.2015				31.8.2014			
		osa-aikaisia	palkaton sairaus poissaolo	sairaus poissaolot		osa-aikaisia	palkaton sairaus poissaolo	sairaus poissaolot
Koko kaupunki	1181	143	76	13403	1245	152	84	12191
Keskushallinto	110	17	5		111	16	10	
Perusturva	479	53	31		512	72	34	
Kasvatus- ja sivistus	452	61	34		478	53	33	
Yhdyskuntatekniikka	140	12	6		144	11	7	

* varhaisen tuen hälytysraja ylittynyt 121

- varhaisentuen keskustelu käyty 15
- työkykyneuvotteluja käyty 42
- kehityskeskusteluja käyty 274

- eläkkeelle jäänyt 34
- irtisanoutunut 5
- vakinaiseksi rekrytoitu 32

Rekrytointi luvat yht. 55 hakemusta

- vakinaisille työntekijöille 15
- määräaikaisille työntekijöille 40

Asukasluvun kehitys tammi-elokuu (2015) kuukausien osalta

Vuosi 2015

	Asukasluku
Tammi	15 810
Helmi	15 807
Maalis	15 801
Huhti	15 800
Touko	15 784
Kesä	15 740
Heinä	15 713
Elo	15 652

Työllisyyskatsaukset 1-8 kuukausien osalta

	Työvoima	Työttö- myysaste	Työttömät työnhaki- jat yhteensä	Miehet	Naiset	Alle 25- vuotiaat	, joista alle 20- vuotiaat	Yli 50- vuotiaat	Yli 1 v. tyött.	Vamm. ja pitkäaik. sair.tyött	Avoimet työpaikat
Tammikuu	7032	16,8	1180	736	444	142	27	543	189	138	106
Helmikuu	7032	16,3	1145	732	413	130	21	516	177	127	267
Maaliskuu	7032	15,5	1089	704	385	134	19	499	178	122	295
Huhtikuu	7023	15,6	1095	695	400	131	11	511	171	117	89
Toukokouu	7023	15,3	1075	635	440	142	15	474	178	122	111
Kesäkuu	7023	16,3	1144	631	513	208	71	464	177	145	88
Heinäkuu	7023	15,7	1103	587	516	183	52	466	175	151	93
Elokuu	7023	14,4	1010	562	448	166	50	451	168	135	76



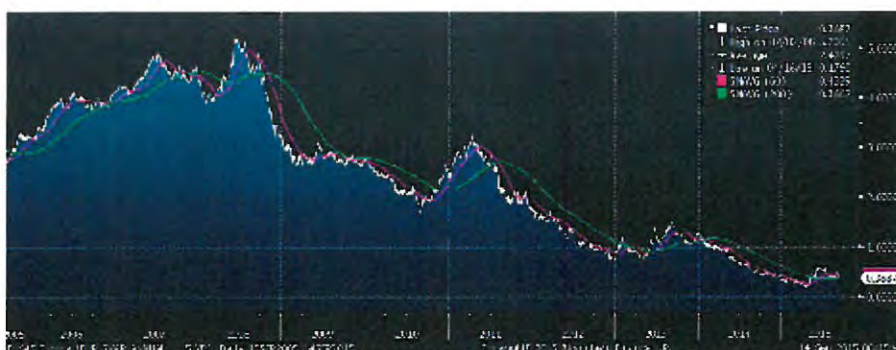
Kuusamon kaupunki

Katsaus korkoriskitilanteeseen 15.9.2015

Korkomarkkinat ovat liikehtineet kesällä. Aluksi näytti siltä, että korot lähtevät selvään nousuun, mutta hintapaine on tasaantunut alkusyksyllä. Markkinat odottavat FED:n kokouksen korkopäätöstä 17.9.. USA:n keskuspankin pääjohtaja Yellen on ilmoittanut aiemmin, että he tulevat nostamaan korkoja tänä vuonna. Kiinan osakemarkkinoiden heilunta sekä talouskasvuennusteiden laskeminen 8%:n tasolta viiteen ja myöhemmin ns. normaalikasvuun, 3%:iin, on saanut markkinat epävarmoiksi siitä, nostaako FED korkoja vielä nyt syyskuun kokouksessaan. Toinen mahdollisuus on joulukuussa pidettävä kokous. Toisaalta FED:n tärkeinä pitämät kasvuluvut ovat täyttyneet, inflaatio on yli 2% sekä työttömyysaste on painunut lähelle viittä, nyt 5,1%.

Myös euroalueella on päästy selvästi kasvu-uralle, toisen kvartaalin bkt luvut olivat 1,3%. Toisaalta Euroopan keskuspankin pääjohtajan Marion Dragin pehmeät kommentit viime korkokokouksessa, sekä heidän lisäelvytystoimenpiteensä pitänevät eurokorot vielä alhaalla. Mutta mikäli FED nostaa korkoja nähdessään, että talous on selvästi jo kasvamassa, niin Euroopan Keskuspankki seuraa perässä, kylläkin selvällä viiveellä. Euroalueen inflaatioluvut ovat edelleen alhaiset, +0,2%:a elokuulta. EKP tulee jatkamaan yritysten joukkolainojen sekä valtiolainojen osto-ohjelmaa, 60 miljardia EUR kuukaudessa edelleen. Heillä on kasvutavoitteena sama 2%:in taso kuin USA:n keskuspankillakin, ennenkuin osto-ohjelma lopetetaan. Ohjelma kestää vähintään syyskuulle 2016 saakka.

Yhteenvedonomaaisesti voidaan todeta, että tämänviikkoinen Fedin kokous on äärimmäisen tärkeä vedenjakaja, josta saadaan suuntaa myös euroalueen koroille. Pitkien korkojen nousun osalta nyt on käynnissä suunnanhakuvaihe. Kuusamon kaupungin suojausaste on tällä hetkellä kohtuullisen hyvä, muttei missään nimessä riittävä mikäli saamme lisäimpulsseja siitä, että korkojen nousu jatkuu nyt nähdyn taun jälkeen.



5 vuoden koronvaihtosopimuksen kehitys 9/2005-9/2015

Kuusamon kaupungin korkoriskitilanne sekä tulevan suojausasteen kehitys taloussuunnitteluhorisontin puitteissa 2015-2017:

Asiakas:	KUUSAMO
Lainoja kpl	16
Kokonaisvelkamäärä, mio	25,04
Vaihtuvakorkoista, mio	11,95
Vaihtuvan koron salkun duraatio	1,79
Kiinteäkorkoista, mio	13,08
Swapattu kiinteäksi, mio	3,00
Kuntatodistuksia	0,00
First-to-expire (days)	74
suojausaste ilman kuntatodistuksia	64,2%
SUOJAUSASTE (%)	64,2%

Tilanne per	16.09.2015	+6 kk	+12 kk	+18 kk	+24 kk	+30 kk	+36 kk
Vaihtuvan koron lainojen (mio)	11,95	11,25	11,68	10,08	9,54	5,01	8,27
Kiinteän koron lainojen (mio)	13,08	12,03	11,08	10,13	9,18	8,23	7,28
Kuntatodistuksia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Velkamäärä yhteensä	25,04	23,28	21,77	20,21	18,73	17,24	15,75
Koronvaihtosopimuksia	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Suojausaste %	64,2%	65,3%	64,7%	63,0%	64,1%	64,2%	65,3%

Kaupungin lainasalkun suojausaste on tällä hetkellä 64,2%. Salkku koostuu vaihtuvan ja kiinteän koron lainoista sekä kahdesta salkun todellisista riskeistä irrallaanolevasta koronvaihtosopimuksesta, joita ei näin ollen huomioida korkoriskin kokonaistarkastelussa.

Suojausaste nostettiin 47%:sta 64%:iin, kun 27.5. tehtiin uusi korkosuojaus, EUR 3,0 miljoonaa. Suojaus tehtiin ajalle 15.9.2015 – 15.3.2021 Kuntarahoituksen lainaa 15081/11 vastaan. Hinta kilpailutettiin ja korkosuojaus tehtiin Pohjolan Pankkiin, joka antoi parhaan hinnan, 0,493%. Tässä suojauksessa em. vaihtuvakorkoinen laina suojattiin koronvaihtosopimuksella ja siitä tuli kiinteäkorkoinen laina. Suojaus tehtiin vastaamaan lainan juoksuaikaa sekä lainan koronmaksupäiviä.

Kaupungin lainasalkun tilanne on kauttaaltaan nyt kohtuullisen hyvä, mutta uusi nostettava laina, 5 miljoonaa euroa, tulee laskemaan lainasalkun suojausasteen 53 %:iin. Suosittelemme seuraamaan Fedin päätöksen 17.9. ja reagoimaan sen jälkeen tarpeen vaatiessa markkinatilanteen mukaisesti. Lähtökohtaisesti näemme hyvänä ajatuksena em. lainan suojaamisen kokonaisuudessaan. Em. suojausoperaatio nostaisi suojausasteen 70 %:in tasolle.

Tuloslaskelma

Verrattaessa toimintatuottoja viime vuoden vastaavaan ajankohtaan voidaan todeta, että toimintatuottoja on kertynyt 611.260 euroa vähemmän.

Henkilöstökulut ovat laskeneet vuoteen 2014 verrattuna n. 600.000 euroa eli 1,65 %. Tätä selittää lomapalkkakirjaus. Loppuvuoden osalta henkilöstökulujen vertailukelpoisuus edelliseen vuoteen nähden paranee.

Selittävä tekijänä on vuoden 2015 alusta lukien lomapalkkajaksotuksen kirjauskäytännön muutos siten, että jaksotusta on kirjattu kuukausittain, kun aiemmin kirjaus on tehty kerran vuodessa joulukuun lopussa.

Joka kuukausi kirjataan lomapalkkavarausta jaksotettuihin palkkoihin tuloslaskelmaan ja lomapalkkavarausta taseeseen. Kun henkilö on lomalla, lomapalkka maksetaan taseen tililtä lomapalkkavarauksella eli puretaan varauksella.

Toimintakulut vuoden 2014 toteumaan verrattuna ovat laskeneet 135.844 euroa eli 0,2 %, tähän vaikuttaa osaltaan lomapalkkajaksotuksen kirjauskäytännön muutos.

Tuloslaskelma

	TP 2014	TA 2015	Tot. 1.1- 31.8.2015	%	TP enn 2015	Tot.% 1.1.- 31.8.2014
(Ulkoinen 1 000 euroa)						
Toimintatuotot	20 398	19 004	11 773	62,0	19 004	65,4
Valmistus omaan käyttöön	657	400	170	42,4	400	50,1
Henkilöstökulut	-54 381	-53 175	-34 522	64,9	-53 175	66,7
Muut kulut	-57 260	-58 284	-36 722	63,0	-59 784	61,6
Toimintakulut	-111 641	-111 460	-71 244	63,9	-112 959	64,1
TOIMINTAKATE	-90 586	-92 056	-59 302	64,4	-93 555	63,9
Verotulot	52 361	52 519	34 923	66,5	52 785	64,0
Valtionosuudet	45 662	43 637	29 820	68,3	44 705	66,6
Rahoitustuotot ja -kulut	854	0	1 037		700	
VUOSIKATE	8 291	4 100	6 478	158,0	4 635	99,1
SUMU-poistot	-4 686	-4 800	-3 368	70,2	-5 000	65,3
Varausten muutos						
Satunnaiset erät						
Rahastojen muutos	261	700	0	0,0	700	0,0
TILINKAUDEN YLIJÄÄMÄ	3 866	0	3 110		335	

Rahoituslaskelma

	TP 2014	TA 2015 muutettu	Tot. 1.1- 31.8.2015	%	TP enn 2015	Tot. 1.1.- 31.8.2014
(ulkoinen 1 000 euroa)						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	8 291	4 100	6 478	158,0	4 635	5 242
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-146	35	-66	-187,8	35	-129
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-7 461	-8 175	-2 400	29,4	-7 515	-3 710
Rahoitusosuudet inv.menoihin	480	1 701	338	19,9	1 273	83
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	309	100	74	73,8	100	155
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 474	-2 240	4 424	-197,5	-1 472	1 641
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lis.			-462		-462	
Antolainasaamisten väh.	1 607	182		0,0		1 607
Lainakannan muutokset						
Pitkäaik. lainojen lis.	7 500	7 000		0,0	5 000	5 000
Pitkäaik. lainojen väh.	-4 703	-3 527	-2 963	84,0	-3 379	-4 162
Lyhytaik.lain. muutokset	-2 000		4 000			-500
Muut maksuvalmiuden muutokset	-493	-500	-5 426	1 085,2	-500	-3 874
Toimeksiantojen varojen ja po.m	-4		2			-2
Vaihto-omaisuuden muutos	1		0			0
Saamisten muutos	142		958			-526
Korott.velkojen muutos	-632		-6 386			-3 346
Rahoituksen rahavirta	1 911	3 155	-4 851	-153,8	659	-1 930
Rahavarojen muutos	3 384	916	-427	-46,6	-813	-288

Tuloskortti

Hyvinvointi –näkökulma

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohte	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Aktiivinen ja hyvinvoiva kuusamolainen Fyysinen, henkinen ja sosiaalinen hyvinvointi	Ihmisten omaehtoinen terveyden ja hyvinvoinnin ylläpitäminen Kansantaudit ja sairastavuus ja niiden ennaltaehkäisy	Hyvinvointi- ja terveyserot vähenevät Kuntalaisten omatoimisuus, itsestään ja läheisistään huolehtiminen vahvistuu Kuusamolaisten sairastavuus laskee alle maan keskiarvon Mittarina: Vakioitu kansantauti-indeksi	Kuusamolaisten hyvinvointia ja terveyttä edistävien toimenpiteiden jatkaminen ja uusien kehittäminen. Hyvinvointisuunnitelman 2017 toteuttaminen -Työikäisten hyvinvointiohjelma - Varmistetaan terveysneuvonta kaikille; elämäntavat neuvonnan ja ohjauksen kohteena - Lisätään ryhmäohjausta - Hyödynnetään tietotekniikkaa ohjauksessa - Kansansairauksia ehkäistään asiantuntijoiden tuella ja monipuolisin menetelmin	Vanhustyö: - Hyvinvointia edistäviin kotikäynteihin seniorineuvola laittanut kutsun 93 kpl 80-vuotta täyttävälle ja 131 kpl terveys- tapaamisiin kutsu 75-vuotta täyttävälle. Toteutuneita terveystapaamisia 18 ja hehkoja 15 kpl. - Päiväkuntoutuksen aloitettu lisää uusia ryhmiä, 72 eri asiakasta ryhmissä mukana, veteraanien määrä pienenee, itsemaksavat asiakkaat lisääntyvät - Voima- ja tasa-painoryhmät lisäävät suosiotaan ikäihmisten keskuudessa. Esim. Voimaa ja tasa-painoa-ryhmässä ollut mukana alkuvuoden aikana 44 asiakasta.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
	Lasten, nuorten, aikuisten ja ikääntyvien liikunta-aktiivisuus, henkinen ja sosiaalinen hyvinvointi	Lasten ja nuorten liikkuminen lisääntyy		Kerhotoimintaan saatu OPH:n rahoitusta lv. 2015-2016 38.000 euroa 50.667 euron kustannuksiin. Tuella järjestetään liikuntakerhoja Action-passeja myyty 157. Määrä on hieman jäljessä 2014 (yht. 171). Kaudelle 2015-16 passin sisältöä on hieman laajennettu mm. keilailuun ja yu-tilaan.
		Työikäisten henkinen hyvinvointi paranee Ikäihmisen sosiaalinen hyvinvointi paranee Eri kulttuurimuotojen harrastaminen lisääntyy ja paikalliskulttuuri vahvistuu	- Kulttuuriohjelman päivitys suunnitelmaksi - Taiteen perusopetuksen nykytason turvaaminen	Taiteen perusopetuksen tarjontaa ei ole supistettu. Tarjontaa suunnattu myös vammaisryhmälle. Senioripassin myynti laskenut 10 % 1-8/14 327 kpl 1-8/15 292 kpl Kulttuuriohjelma valmis, hyväksytty KASI - lautakunnassa 26.8.2015

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohte	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
				- Porkan Kööki hakee edelleen toimintatapoja Porkkatörmän ulkopuolelle, uusia ohjaajia tiedossa, tiloja hakusessa. Yhteistyömuotoja paikallisten yhdistysten kanssa rakennellaan, mm. Koillisen taitelijaseura huolehtii kiertävästä taidenäyttelystä Porkkapirtin ja Kotirannan kanssa. Muistiyhdistyksen kanssa yhteistä muistikuntoutus- ja koulutustoimintaa
Tasapainoinen väestörakenne				
Aktiivinen perhe- ja nuorisopolitiikka	Perheille ja nuorille hyvä ja turvallinen paikka elää	Lapsiperheiden asiakas- ja kuntalaistyytyväisyys on hyvällä tasolla	Lapsiperheiden palveluopas Nuorisotakuun toteuttaminen	Kokoaminen on aloitettu Lasten Kaste -hankkeen puitteissa. Kaikille peruskoulun päättäneille 2. asteen koulutuspaikka toteutunut.
		Perheiden varhaisen tuen vahvistaminen; -Lapset puheeksi menetelmä kattavasti käytössä -Lastensuojelun palvelurakenteen muuttaminen avohoidon suuntaan	Lapset puheeksi menetelmän kouluttajakoulutuksen jatkaminen ja menetelmän hyödyntäminen.	Koulutettuja 31.8.2015 106. Kodin ulkopuolelle on sijoitettuna 36 lasta, joista huostassa 32. Laitossijoituksia 13 ja perhesijoituksia 23.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Aktiivinen Kuusamon ja seutukuntaan muuttopolitiikka	Väestömäärä, rakenne ja muuttoliike	Väestö + -18–35 v netto-muutto +	Alueellinen rekrytointikampanja yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa	Ei ole toteutettu
Suvaitsevainen ja hyväksyvä ilmapiiiri Yhtäläiset mahdollisuudet	Syrjäytymättömyys	Syrjäytyminen vähenee; - Nuorisotakuu toteutuu	Nuorisotakuun toteuttaminen	Etsivän nuorisotyön OKM:n rahoitus kaudelle 1.5.15-30.4.16 myönnetty. Ammattiopiston keskeyttäneiden määrä alle 2 %. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman päivitys hyväksytty kasvat- ja sivistyslautakunnassa toukokuussa.
			Kaupungin työllistämisroolin selkeyttäminen vahvistamalla ASKELeen monialaisen yhteispalvelun koordinaatiotehtävää. Toimijaverkoston laajentaminen ja toimenpiteiden lisääminen	Kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut 310 asiakasta, aktivointisuunnitelmia tehty Askeleessa yhteensä 724 kpl (259 asiakkaalle). Palkkatuella on työllistetty 61 henkilöä, joista 33 kiintiömäärärahoilla. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma 31.8. mennessä 94,5% koko vuoden tavoitteesta. Vanhustyön puolella olisi työtehtäviä tarjolla useammallekin kuntouttavan työtoiminnan ihmiselle.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohte	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
	Esteettömyys	<p>- Kiusaamisen nollatoleranssi</p> <p>Vammaisilla henkilöillä on oikeus yhdenvertaisuuteen, osallisuuteen ja syrjimättömyyteen</p>	<p>Koulu- ja työpaikka-kiusaaminen vähenee</p> <p>Julkiset palvelut suunnitellaan kaikille sopiviksi ja ympäristö esteettömäksi. Esteettömyysasiantuntija-ryhmän toiminnan käynnistäminen.</p>	<p>Kaikki koulut sitoutuneet koulu-kiusaamisen ennaltaehkäisevään KiVa-koulutoimintaan.</p> <p>-Vammaisneuvoston jäseniä ja esteettömyysasiantuntijoita on osallistunut Liiku esteettä –seminariin. Esteettömyysasiantuntijaryhmä on käynnistänyt toiminnan. Suunnitelma päivitetty. Kaupungintalolle on saneerattu inva-wc ja leveämmät invaparkkipaikat</p>
	Moniarvoisuus	Suvaitsevaisuus ja kannustavuus lisääntyvät	Päätöksentekijöiden ja valmistelijoiden perehdytys moniarvoisuus -teemaan. Maahanmuuttopolitiikan linjaukset toukokuun loppuun mennessä.	<p>Päätöksentekijöitä ja valmistelijoita perehdytetty moniarvoisuus -teemaan. Kaupungin-valtuusto tehnyt 18.5.2015 päätöksen pakolaisten vastaanottamisesta.</p> <p>-OSKU Osaava henkilöstö kotouttaa –hankkeen viimeinen koulutus on pidetty, loppuseminaari kesäkuussa 2015 Loppuraportti on toimitettu sisäministeriöön.</p>

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
				-Maahanmuuttaja-asiakkaan asiakasprosessi on mallinnettu ja 25 kiintiöpakolaisen vastaanoton käytännön toimenpiteet on käynnistetty tiiviissä yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.
			Kotouttamisohjelman toimeenpano	Toteutetaan eri toimialoilla.
Toimivat yhteisöt ja palvelut				
Kuntalaisten osallisuus ja lähiyhteisöt	Vaikuttamis- ja osallistumisfoorumien toimivuus	Kansalais- ja vertaistoiminnan arvostus kasvaa ja toimintaedellytykset paranevat	Osallistumis- ja kuulemiskäytäntöjen sekä fyysisten ja virtuaalisten kokoontumispaikkojen kehittämissuunnitelma	<p>Nuorille suunnattu Chat-palvelu käytössä. Verkkoneuvontapalvelua laajennettu Winsi-Chatin kysy/vastaa palstalla (ask.fm)</p> <p>Vanhustyössä virtuaalisten yhteisöjen kehittämisessä ikäihmisten parissa suunniteltu ja saatu uusia yhteistyökumppaneita.</p> <p>KH:n päätös 4/2015 hyvinvoinnin kuva-puhelinpalvelujen kehittämisen vauhdittamiseksi.</p> <p>Kolmas sektori on ollut tiiviissä yhteistyössä kiintiöpakolaisten vastaanoton järjestelyissä.</p>

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 – 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
		Nuorten äänestysaktiivisuus nousee	Nuorten aktivointi	Nedu kokoontunut suunnitellusti.
Palvelujen saataavuus ja saavutettavuus	Kuntalaistyytyväisyys Asiakastyytyväisyys Palvelujen saataavuus ja saavutettavuus	Kuntalais- ja asiakastyytyväisyys parane	Kuntalais- ja asiakastyytyväisyys, Toteutetaan Arttu 2.0:n kuntalaistutkimus ja palvelututkimus.	Arttu 2.0 kuntalaistutkimus ja palvelututkimus lähetetty kuntalaisille maaliskuussa 2015 ja tulokset julkistettu kesäkuussa. Päättäjäkysely toteutetaan syys-lokakuussa.
III -sektorin palvelutuotanto	III-sektorin tuotamien tehtävien määrä	Yhteistyö lisääntynyt III-sektorin kanssa (ml. sivukylät)	Vanhustenhuollon, mielenterveys ja päihdepalvelujen III-sektorin ryhmätöminnot lisääntyvät edelleen. Tehdään selvitys III-sektorin mahdollisuuksista kuntapalvelujen tuottajana.	Vanhustyössä haetaan yhteistyötahoja ja –muotoja III-sektorin kanssa. Kesän tapahtumien esim. Karhujuhlat, suunnittelua on tehty yhteistyössä III-sektorin kanssa huomioiden ikäihmisten näkökulma.

Elinvoima –näkökulma

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 – 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Kuusamo – maineen hallinta				
Maineenhallinta	Maineen osalueet	Maine hyvän elämän, toimivien palvelujen ja Pohjoisena luontopääkaupunkina vahvistuu	Maineenhallinnan toimintasuunnitelma	Arctic Image – aluemarkkinointi AV-sisältöjä hyödyntäen –hanke käynnistynyt Kuusamon bränditutkimus toteutettu, jatkotoimenpiteet suunnitteilla

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 – 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Alueen ja kaupungin yhteismarkkinointi	Markkinoinnin ja myyntitoimintojen yhteistyön toimivuus ja tehokkuus	Alueen matkailun ja muiden elinkeinojen markkinointi ja myynti on tehokkaasti organisoitu	Kuusamo –brändin markkinointia ja myyntiä vahvistetaan suuntaamalla ja lisäämällä resursseja.	Työpajoja ja myyntikoulutusta järjestetty. Toteutettu bränditutkimus, jonka tulosten pohjalta tehdään Kuusamon markkinoinnin kehittämiseksi brändikäsikirja. Alueen elinkeinoelämän ja kaupungin uutta yhteismarkkinoinnin toimintamallia suunniteltu: pilotointi ja digitaaliset ratkaisut.
Yrittäjyys ja työllisyyden nostaminen Yrittäjyysosaaminen ja perheyrittäjyys	Nuorten yrittäjyys ja yrittäjyystutkinnot	Nuorten yrittäjyyttä tukevat yrityskehityksen toimenpiteet ja kehittämishankkeet	Yrityspalveluorganisaatioiden yhteinen toimenpidesuunnitelma ja toteutus. Uusia liikeideoita ja työpaikkoja-hanke käynnistyy	- Uusia liikeideoita ja työpaikkoja –hanke käynnistynyt Yrittäjyyskasvatuksen kehittäminen Pohjois-Pohjanmaalla –hanke käynnistynyt (kaupunki osatot) Uusia liikeideoita ja työpaikkoja –hanke Yritys-Suomi Koillismaa –verkoston toiminta Sillanrakentaja -hanke
	Yritysten määrä/ uudet yritykset <u>Mittarit:</u> Aloittavien yritysten määrä, yritystoimipaikkojen määrä, työpaikkojen määrä, työllisten ikärakenne	Uusia yrityksiä 120 kpl Yrityskehityksen piirissä 15 % alueen yrityksistä ja 80 % aloittavien yritysten neuvonnasta	Yritys-Suomi Koillismaa -verkoston palvelut alueen yritysten käytössä Toimenpiteet: -yrityksen elinkaaren mukaisesti -Uusia liikeideoita ja työpaikkoja -hankkeen mukaisesti	

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 – 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
	Yritysten määrä/ omistajanvaihdokset <u>Mittarit:</u> Sukupolvenvaihdosten ja yrityskauppojen määrä	Yhteensä 80 yrityskauppaa / sukupolvenvaihdosta /vuosi	Naturpolioksen yrityskehityspalvelut. PPY:n sukupolvenvaihdos –hanke.	Järjestetty koulutustilaisuus Yhteistyö PPY:n spv –hankkeen kanssa Jätetty rahoitushakemus maaseutuyritysten sukupolvenvaihdoksia edistävästä hankkeesta
Yrittäjämönteinen ilmapiiri ja kehittyvä aluetalous	Kaupungin palvelujen järjestämisen ja hankintojen aluetalous- ja yritysvaikutusten arviointi	Alueellisia markkinoita ja kumppanuutta vahvistavat palvelujen järjestämisen- ja hankintasuunnitelmat	PPY:n Hankintasiamies –hanke Jatketaan yrityksiin jalkautumista. Yritysvaikutustenenakkoarviointi käytössä.	Kolmivuotinen Hankintasiamies –hanke käynnistynyt, jossa kaupunki aktiivisesti mukana. Yritysvaikutusten arviointi otettu osittain käyttöön ja kehitetään edelleen
Kestävä ja monipuolinen puhtaan luonnon ja luonnonvarojen hyödyntäminen				
Elinkeinojen ja luonnonvarojen käytön yhteensovitus	Luontopääkaupungin mukainen eri toimialojen yhteensovitus	Luonnonvarasuunnitelman tavoitteet lainvoimaisessa yleiskaavassa	Yleiskaavaehdotus asetetaan nähtäville. Lupapiste.fi palvelun käyttöönotto.	Lupapiste.fi palvelu on otettu käyttöön. Kaavaluonnos on lähes valmis, laitetaan nähtäville. Sininen Biotalous –seminaari pidettiin yhteistyössä MMM:n kanssa Rajavesistöyhteistyön kehittämishanke käynnistynyt.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohte	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
<p>Yrityssektorin työpaikkojen lisääminen</p> <p>Elinkeinojen, matkailun ja maaseudun kehittäminen</p> <p>Puhdas lähiruoka ja runsas lähienergian käyttö</p>	<p>Toimialakohtainen kehitys</p> <p>Kuusamossa: matkailu, metsä- ja puutoimiala, maatalous- ja luonnontuoteala</p> <p>Seututasolla: kaivostoimiala, johdannaistoi- mi- alat</p> <p><u>Mittarit:</u> työpaikkojen ja liikevaihdon kehitys, asiakaspalaute, toimenpiteiden ja hankkeissa mukana olevien yritysten määrä</p>	<p>Perustoimialat tav.2021 / 2017</p> <p>- Matkailu: +250 htv / +150 htv</p> <p>- Metsä ja puujalostus: +100 htv/ +50 hvt</p> <p>- Kaivos (seutu- taso) +150 htv/ +100 htv</p> <p>- Maatalous- ja luonnontuoteala: +150 htv/ +100 htv, Lähi- ruuan osuus alueen matkailun, vähittäis- ja tukkukaupan sekä kaupungin elintarvikehankinnoissa kasvaa</p> <p>Tavoite viimeistään v. 2021 60%</p> <p>Johdannaistoi- mi- alat: +450htv/ +200 htv</p>	<p>Resurssien suuntaaminen elinkeino-, matkailu- ja maaseudun kehittämissuunnitelmien toimenpiteisiin. Elinvoimatyöryhmän perustaminen ja sijoittumispalvelun päivittäminen</p> <p>Toimenpiteet Koillis- maa 2014+ elinvoimaohjelman ja muiden suunnitelmien mukaisesti. Suunnitelmien laadinnassa ja päivityksessä huomioidaan kaupunkistrategian valmistelun aikana esille tuodut tavoitteet ja toimenpiteet;</p> <p>- Maaseudun ja sen elinkeinojen kehittämishanke</p> <p>- Kesämatkailun Master Plan</p> <p>- Luonnontuotealan kehittämissuunnitelma, Villiruokatorin käyttöönotto</p> <p>- Puurakentaminen & Lähienergia ja -biokaasu, Hiilineutraalius</p> <p>- Vesistöjen vaaliminen ja tuotteistaminen</p> <p>- Luonto- ja metsätysmatkailu</p>	<p>Sijoittumispotentiaalikartoitus tehty, jatkotoimenpiteet suunnitteilla</p> <p>Kesämatkailun Master plan – hanke käynnistynyt</p> <p>Elintarvikkeista ja luonnosta elinvoimaa Koillismaalle –hanke käynnistynyt</p> <p>Slow Adventure – hanke käynnistynyt</p> <p>Lentoyhteyksien kehittämiseen myönnetty markkinointitukea</p> <p>Puurakentamisen työryhmätyöskentely ja ”Älykäs toimistohotelli” - pilottikohteen suunnittelu käynnistetty</p> <p>Sininen biotalous – seminaari järjestetty</p> <p>Tapahtumatuotannon organisoimisen kehittämissuunnitelma käynnistynyt</p> <p>Maaseudun kehittämishankkeesta jätetty rahoitushakemus, jonka teemoina ovat sukupolvenvaihdokset, liiketoimintaosaaminen, bioenergia ja työhyvinvointi</p> <p>Alueen luomumetsien hyödyntämismallin suunnittelu matkailutoimialalla käynnissä</p>

Kriittiset menestekijät / Painopisteet	Arviointikohte	Tavoitetaso 2015 – 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Osaaminen ja koulutus Osaamisen kehittäminen	Osaavan työvoiman saavuus - Koulutustasomittain (hyvinvointikertomus)	Alueen työmarkkinoiden tarpeiden mukainen koulutus, täydennyskoulutuksen ja kieliopintojen lisääminen (mm. venäjä)	Suunnitelman laadinta ja toimenpiteet osana Luontopääkaupungin yritys- ja innovaatiopuistoa. Aktiivinen opiskelijoiden ja nuorten osajien rekrytointi	Valmisteluseminaari 27.1.2015 Oulangan tutkimusasemalla Opinnäytetyöpankin suunnittelu käynnissä. -Barents – liiketoimintaosaamisen koulutusohjelma suunnitteilla - Puurakentamisen insinöörikoulutus suunnitteilla
Koulutuksen yhteistyöverkostot	Korkea-asteen opintojen suorittamismahdollisuus Elinikäinen oppiminen ja nuorten koulutuspaikat	Alueen koulutustarjonnan vetovoima (nuoret) Kaikilla peruskoulun päättäneillä II-asteen koulutuspaikka	Ammattikorkeakoulutuksen yhteistyön jatkaminen. 2. asteen koulutukseen pääsy 100%	Sairaanhoidtajakoulutus käynnistynyt syksyllä. Insinöörikoulutuksen suunnittelu käynnistynyt. Toteutunut
Hyvät yhteydet ja kehittyvä toimintaympäristö				
Laajakaista	Laajakaistan nopeus ja peittoaste	Laajakaistan nopeus / peittoaste > 10 Mb/ 97 %, vakituiset asunnot ja toimipaikat > 5 Mb / 92 % vapaa-ajan asunnoissa	Taajaman ja sivukylien laajakaistan saatavuuden kehittäminen. Palveluiden kehittämis- ja käyttöönottohankkeet	Operaattorit ovat tiedottaneet 4G verkkojen palvelujen nopeasta laajentamisesta kesän ja loppuvuoden aikana. Kaupunki panostanut sovellusten kehittämiseen ja käyttöönottoon.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 – 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Lentoliikenne	Lentoliikenteen edellytysten turvaaminen	Päivittäisen asiointiyhteyden luominen Helsinkiin ja kansainvälisen reitin avaaminen Lentävien paikkojen määrä lisääntyy	Lentoyhteyksien kehittäminen Kuusamoon yhteistyössä muiden pohjoisten kenttien kanssa.	Alue mukana Itä- ja Pohjois-Suomen lentoliikenteen kehittämishankkeessa (Lapin liitto ja PPL) Markkinointitukea myönnetty charter-lentoyhteyksiin
Maaliikenne ja vesistöreitit sekä infrastruktuurin kunnossapito	Rautatieliikenne	Kansallinen periaatepäätös ja linjaus rautayhteyden kunnostamisesta sekä mahdollisen jatkorakentamisen toteuttamisesta	Rautatieliikenteeseen tukeutuvien toimialojen tarveselvitysten pohjalta vaikutetaan alueelliseen ja kansalliseen tahtotilaan.	
"Yrityspuistot ja kehittämisrahasto"	Tieliikenne	Korkeimman luokan runkotieverkko Kuusamoon Yhteyksien kunto kohtuullinen myös keskustajaman ulkopuolella	Yhteydenpito ELY – liikenneviraston kanssa. Alueurakmallin kehittäminen mm. yksityistieverkoston osalta.	Yhteydenpito ELY – liikenneviraston kanssa on jatkunut suunnitellusti mm maaliskuussa.
	Yritystilojen saatavuus ja kehittämissymppäristöjen toimivuus	Tilojen ja toiminnallisen sisällön tarjoaminen esim. yrityspuistoissa Yrityskehittämisen ja koulutuksen yhteistyö	Luontopääkaupungin yritys- ja innovaatiopuiston käynnistäminen.	Kaupunginhallitus päättänyt vauhdittamistoimenpiteistä huhtikuussa suunnitellaan lisärahoitusta.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
				Aloitettu pilottihankkeen "Älykästoimistohotelli" valmistelulla. Perustettu työryhmä, joka on kokoontunut kolme kertaa. "Älykästoimistohotelli" - pilotti-kohteen esisuunnittelu aloitettu Tatanki-Koukkulammen alueelle käsikädessä alueen kaavoitusprosessin kanssa.

Kehittyvä kaupunki –näkökulma

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Kansainvälinen, kilpailukykyinen ja verkostoitunut seutukeskus				
<p>Palvelu- ja kuntarakenteen kehittäminen ja edunvalvonta tiiviinä kuntayhteistyönä</p> <p>Yhteistyöverkostot kansainvälisellä, kansallisella ja alueellisella tasolla</p>	<p>Kunta- ja palvelurakenne toimivuus ja Sote -palvelujen turvaaminen</p> <p>Yhteistyösopimukset</p> <ul style="list-style-type: none"> - Seudulliset palvelut - Laajemman väestöpohjan palvelut - Kansalliset ja kansainväliset palvelut 	<p>Yhteisöjä palvelevat koulutuspalvelut perusteelta korkeakoulutukseen</p> <p>Ympärivuorokautinen lääkäripäivystystoiminta Kuusamossa turvataan.</p>	Edunvalvonnan tehostaminen ja varautuminen mahdollisiin kuntaliitos- ja kuntayhteistyöselvityksiin. Toiminnan tehostamisessa huomioidaan vaihtoehtoiset muutokset.	Kuusamon kaupunki on osallistunut aktiivisesti Pohjois-Suomen Sote-valmisteluun.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Viihtyisät ja vireät keskukset ja ympäristö	Liikekeskustojen elävyys Kulttuuritarjonnan monipuolisuus	Toimitilojen käyttöaste kasvaa Eri kulttuuritoimijoiden järjestämien tapahtumien ja osallistujien määrä kasvaa	Taajamien kehittämissuunnitelmien toimeenpano yhdessä yrittäjien kanssa Kulttuuritilaisuuksien osallistujien määrä kasvaa.	Toimeenpanon suunnittelu on aloitettu. Kuusamotalon tilaisuuksien kävijämäärä nousut 1208.
Kaupunkikonsernin talouden tasapaino ja ohjaus				
Tulorahoituksen riittävyys	Vuosikate euroa	Vuosikate tasolle, joka vastaa poistojen ja investointien määrää Vuosikate vuonna 2015 on 4,1 milj€, 2016 4,950 milj€, 2017 4,950 milj€.	Vuosikate 4,1 milj€	Vuosikate 6,5 milj.€
	Kunnan tulovero % Kiinteistövero %:t	Mahdollisten tulo- ja kiinteistöveroprosenttien korottamisesta saatava tuoton lisäys käytetään elinvoima- ja palvelurakennesinvestointien rahoittamiseen ja velkaantumisen hillitsemiseen, ei toimintakatteen korottamiseen	Kunnan tulovero 20% Kiinteistöverot: -yleinen kiinteistövero % 1,10 -vakituisen asunnon kiinteistövero % 0,5 -muun asuinrakennuksen kiinteistövero % 1,1 -rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero % ei-määrätty -yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero % 0,00 -voimalaitoksen kiinteistövero % 2,50	Kunnan tulovero 20% Kiinteistöverot: -yleinen kiinteistövero 1,10% -vakituiset asuinrakennukset 0,50% -muut kuin vakituiset asuinrakennukset 1,10% -voimalaitokset 2,50% -yleishyödylliset yhteisöt 0,00 -rakentamattomista rakennuspaikoista ei peritä erityistä kiinteistöveroa vuonna 2015.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Menojen kasvun hillintä	Toimintakateen kasvu%	Toimintakate vuonna 2015 92,056 milj€, 2016 91,432 milj€, 2017 92,615 milj€.	Toimintakate 92,056 milj€.	Toimintakate 59.302 milj.€
	Investointitaso (netto)	2015: 6 149 500 euroa 2016: 4 721 000 euroa 2017: 3 814 000 euroa	6 149 500 euroa	2.036 milj.€
	Asukaskohtainen lainamäärä 31.12.	Alle maan keskiarvon	Alle maan keskiarvon	1.606 €/as
Konserniohjaus	Sisäinen valvonta, riskien hallinta ja muutoksen ohjaus	Tehokas tietojohdantamiseen perustuva konserniohjaus	Luodaan omistajapoliittiset linjaukset.	Konsernijohtamiseen liittyvän työpajan valmistelut toukokuussa 2015, työpaja toteutunut elokuussa.
Kiinteistömäärän vähentäminen	Konsernin tilojen määrä ja ylläpitokustannukset	Kiinteistömäärä vähenee vähintään 10% Kiinteistö-kustannukset - 0,5 milj.euroa	Kiinteistö- ja metsästrategian päivitys ja toteutus.	Kiinteistö- ja metsästrategia hyväksytty KV 30.3.2015, toteutus käynnistynyt
Uusiutuva ja innovatiivinen palvelukaupunki				
Tulevaisuuden koulu	Oppimistulokset, kustannukset / opp	Uuden opetus-suunnitelman mukaisen tulevaisuuden koulun toteutus käynnissä	Opetussuunnitelmauudistuksen käynnistys: tulevaisuuden koulun toimintamuodot ja teknologiset ratkaisut	Opetussuunnitelmatyö käynnissä. Tulevaisuuden koulun toimintamuodot ja teknologiset ratkaisut lautakunta hyväksynyt toukokuussa. Asia rauennut.
			Lukion järjestämisluvan hakeminen.	

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohte	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuosituloite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Kotona asuminen	Kotona asuvien osuus	Kotona asuu >92 % yli 75 vuotiaista asuu kotona Pysyvä asuminen terveyskeskuksen vuodeosastoilla lopetetaan asteittain.	Uusi hoivayksikkö käynnistyy 2/2015. Vanhusten ja vammaisten kotona asumisen tukemiseksi vahvistetaan omaishoidon, koti- ja perhehoidon sekä kuntoutuksen käytäntöjä.	<p>Kotiranta aloitti toimintansa helmikuun alussa. Pysyvä asuminen Tanelissa ja Himmelissä on loppunut helmikuun alussa. Pysyvässä asumisessa on ollut alkuvuoden aikana suuri vaihtuvuus. Tämän vuoksi uusia pysyvän asumisen päätöksiä on tehty aikaisempaa enemmän ja Koti- ja omaishoidosta siirtynyt enemmän apua tarvitsevia asumisen piiriin. Tämä on näkynyt voimakkaasti Kotihoidon asiakkaiden ja käyntien määrissä.</p> <p>Vammaisten perhehoidon suunnittelu käynnistetty.</p> <p>Päivätoiminnan, päiväkuntoutuksen toiminnan uudelleen-organisoinnilla vahvistettu mahdollisuuksia kotona asumiseen.</p> <p>Kotihoidossa on hyödynnetty hyvin teknologiaa.</p>

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Asiakas-, hallinto- ja tukipalvelujen uudistaminen koostamalla ja sähköistämällä – ”Online Kuusamo”	Asiakastyytyväisyys / tuottavuus Sähköisten palvelujen käyttö	Yhtenäiset konsernitasoiset palvelut ja palvelukanavat käytössä (asiointipisteet, puhelinpalvelut ja sähköiset palvelut) julkisen hallinnon asiakaspalvelu 2014+ tavoitteen mukaisesti	Käynnistetään henkilöstöpalvelukeskuksen toiminta. Vahvistetaan taloushallinnon koordinaatiota. Suunnitelma asiakas- ja toimistopalveluista sekä toteutuksen käynnistys. ”Online Kuusamo” – kehittämissuunnitelma toteutus.	HR-palvelukeskus selvitys valmistunut helmikuussa, kaupunginhallitus tehnyt helmikuussa päätöksen HR-palvelukeskus toimintamalliin siirtämisestä. HR-palvelukeskus käynnistynyt toukokuussa, henkilöstösihteerit rekrytoitu maaliskuussa. Henkilöstösihteereiden ja toimialojen yhteistyö käynnistynyt kesän jälkeen. Asianhallintaprosessien selvitys valmistunut maaliskuussa, jatkotoimien aikataulutus syksyllä 2015. Taloushallinnon selvitys käynnistynyt toukokuussa, selvitystä jatkettu kesän jälkeen. Online Kuusamo kehittämissuunnitelman toimeenpano käynnissä kehittyvän kaupungin painopisteiden mukaisesti. Kotihoidon Hilkkatoiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoprojekti on alkanut. TaksiPlus-kortti on otettu käyttöön sosiaalihuoltolain ja vammaispalvelulain mukaisissa kuljetuspalveluissa.

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
<p>Muutosjohtaminen ja tuottava henkilöstö</p> <p>Strateginen muutosjohtaminen ja kaupunkitason henkilöstövoimavara-suunnittelu</p>	<p>Tuottavuus ja innovaatiokyky</p> <p>Henkilöstömäärä</p> <p>Erikoisosajien saatavuus</p>	<p>Tuottavuus paranee km +1% / vuodessa</p> <p>Kokonaishenkilöstö-määrä -50 htv</p>	<p>Hyödynnetään tuotekehittäjäkoulutuksen kehityshankkeita, luodaan tuotekehittäjäverkosto. Selvitetään 3. tuotekehittäjäkoulutusryhmän käynnistämistä. Laaditaan kaupunkitasoinen henkilöstövoimavara-suunnitelma, jonka laadinnassa hyödynnetään Arttu 2.0 henkilöstö-tutkimusta.</p>	<p>Kolmas tuotekehittäjäkoulutus käynnistynyt huhtikuussa, kaikkiaan 80 osallistujaa tuotekehittäjän erikoisammattitutkintokoulutuksessa. Kaupungin johtoryhmän jäseniä aloittanut yritysjohtamisen erikoisammattitutkinnon suorittamisen.</p> <p>Vanhustyössä käytössä olevalla optimoinnilla on saatu aikaan parannusta henkilöresurssien käyttöön. Lisäksi käyttöön otetulla Timanttitiimillä saatu lyhytaikaisten sijaisuuksien määrää pienemmäksi, myös taloudellisia säästöjä saatu.</p>

Kriittiset menestystekijät / Painopisteet	Arviointikohde	Tavoitetaso 2015 - 2017	Vuositavoite 2015	Toteutuma 1.1.-31.8.2015
Työhyvinvointi	Työhyvinvointisuunnitelman toteutuminen ja sairauspoissaolot Keskimääräinen eläköitymisikä	<p>Terveysjohtaminen on osana kokonaisjohtamista</p> <p>Työilmapiirikartoitus</p> <p>Sairauspoissaolojen laskeva kehitys</p> <p>Luodaan työhyvinvoinnin seuraamisen tueksi yhtenäinen koko organisaatiossa käytössä oleva keskustelujärjestelmä palvelussuhteen elinkaaren eri vaiheille; rekrytointihaastattelu, kehityskeskustelu, varhaisen tuen keskustelut, lähtöhaastattelu</p>	<p>Työkykyjohtamisen vahvistaminen sekä varhaisen tuen malli toimintatapana ja sen mukaisten keskustelujen dokumentointi & seuranta kaupunkitasoisesti</p> <p>Henkilöstön uudelleensijoittamis-mallin luominen (työkykyongelmat)</p> <p>Sairauspoissaoloja vähemmän kuin vuonna 2014</p>	<p>Henkilöstöhallinnon tunnuslukuja seurataan kuukausittaisissa talousraporteissa.</p> <p>Työterveyshuollon kanssa käydään kuukausittain henkilöstöön liittyviä asioita läpi. Työterveyshuollon ohjausryhmän tapaamiset olleet 04/2015 sekä 09/2015.</p> <p>Perusturvassa otettu käyttöön innostavuuskysely.</p> <p>Riskien arviointi toimialoilla käynnistynyt työsuojeluhenkilöstön kanssa yhteistyössä.</p> <p>Vanhustyön kokonaisuuden sisällä on henkilöstön uudelleensijoituksia tehty onnistuneesti.</p> <p>Sairauspoissaoloja: YHTEK sairauspoissaoloja 832 kalenteripäivää (10 %) enemmän kuin 2014.</p> <p>Koko kaupunki: 1-8/2014: 12191 1-8/2015: 13403</p>

Talouden toteutuma hallintokunnittain

(1 000 €) ulkoiset ja sisäiset	TA 2015 muutettu	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2015	%:a TA:sta
Kaupunginhallitus				
Menot	13 080	13 080	7 954	60,8
Valmistus omaan käyttöön			1	
Tulot	9 680	9 680	6 516	67,3
Netto	-3 400	-3 400	-1 437	42,3
Perusturvalautakunta				
Menot	65 062	66 562	42 777	65,7
Valmistus omaan käyttöön				
Tulot	10 568	10 568	6 055	57,3
Netto	-54 494	-55 994	-36 722	67,4
Kasvatus- ja sivistys lautakunta				
Menot	36 634	36 634	23 689	64,7
Tulot	2 057	2 057	1 705	82,9
Netto	-34 577	-34 577	-21 984	63,6
Yhdyskuntatekniikan lautakunta				
Menot	17 640	18 100	11 176	63,4
Valmistus omaan käyttöön	400	486	169	42,2
Tulot	16 909	17 264	11 424	67,6
Netto	-332	-350	417	125,8
Laskennallisesti eriytetyt yksiköt				
Menot	213	210	84	39,6
Tulot	960	884	509	53,1
Netto	747	674	425	56,9

Kaikille toimialoille yhteiset

## keino	2015	toteutunut
Harkinnanvaraisten työvapaiden/virkavapaiden suosiminen, jolloin sijaista ei palkata		Palkaton, yksityisasia: 1-8/2014: 1074 1-8/2015: 1855
Kannustevapaiden käyttöönotto (esim. kun otat 5 päivää palkatonta vapaata, saat 6 päivää vapaaksi)	Väh. 75 000 euroa	1-8/2014: n. 91.000 € 1-8/2015: n.157.000 €
Työterveyshuollon kulurakenteen karsiminen; mm. erikoissairaanhoidon rajaaminen pois sopimuksesta	Väh. 100 000 euroa	1-8/2014: 519.854 € 1-8/2015: 546.061 € ⇒ +26.207 € Luvut terveystalon kustannusraportilta
Kilometrikorvausten vähentäminen sekä selvityksen käynnistäminen leasingautojen hankinnasta	30 % 133 500 euroa	Matkakustannukset 1-8/2014: 252.198 € 1-8/2015: 228.944 € ⇒ -23.254 €
Koulutusmenojen karsiminen	30 % 82 200 euroa	1-8/2014: 255.514 € 1-8/2015: 214.245 € ⇒ -41.268 €
Lehtitilaukset; karsitaan henkilöstölle tulevia lehtiä		1-8/2014: 46.818 € 1-8/2015: 47.807 € ⇒ +989 €
Kokoustarjoiluiden karsiminen koko kaupungin tasolla (standardisoidaan tarjoilua)		standardisoitu valikoima
Elintarviketilausten keskittäminen ateriapalveluihin		toteutuu
Kalustehankintojen keskittäminen		
Työvaatehankintojen keskittäminen		
Puhtaanapitopalveluiden hankkiminen ateria- ja puhtaanapitopalveluyksiköistä		toteutuu

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 konsernijohton. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

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

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset

Asiakas-, hallinto- ja tukipalveluiden tehostaminen

- kaupungin asiakas- ja hallintopalveluiden tehostaminen ja kokoaminen sekä eläköitymisen hyödyntäminen
- ateriapalveluiden yhtiöittämisselvityksen jatkaminen sekä mahdolliseen yhtiöittämiseen liittyvien toimenpiteiden toteuttaminen sekä päätöksenteko
- puhelinvaihdetoimintojen uudelleen arviointi
- sähköisen asiakirjahallinnon kehittäminen ja tiedonohjaussuunnitelman (eAMS) laatiminen
- sähköisten palveluiden lisääminen

Toteutunut:

Syksystä 2014 alkaen keskushallinnossa on käynnistetty tukipalveluiden uudistamisprosessi. Tukipalveluiden järjestämis- ja organisoitumistavan tulee edistää konsernin johtamista ja ohjausta kokonaisuuden kannalta parhaalla mahdollisella tavalla sekä estää osaoptimointi.

Tukipalvelujärjestelyillä tulee luoda edellytykset sisäisten synergiahyötyjen ja toiminnan tehokkuuden toteutumiselle sekä tuottavuuden parantamiselle. Tukipalveluiden uudelleen organisoinnilla mahdollistetaan muun organisaation kyvykkyys vastata niukkeneviin henkilöstöresursseihin.

Tukipalveluiden tavoitteeksi olemme asettaneet:

- tukipalveluiden tulevaisuuden tekeminen toimivilla prosesseilla
- asiakaslähtöisyys
- kyvykkyuden johtaminen
- kustannustehokkuus

- laatuason ylläpitäminen sekä kehittäminen
- läpinäkyvyys ja oikeudenmukaisuus
- modernin teknologian hyödyntäminen

Asianhallinnan kehittämisprojektimme käynnistyi helmikuussa 2015 ja ensimmäisen vaiheen selvitystyön päätimme maaliskuun lopussa. Selvitystyö toteutettiin yhteistyössä toimialojen kanssa; selvitystyössä olivat mukana toimialojen ko. tehtäväkokoamisuuksista vastaavat henkilöt, tietohallinnon edustus sekä projektipäällikkönä Kuntien Tieran prosessiarkkitehti Jari Hintsala. Selvitystyön jälkeen olemme siirtyneet jatkotoimiin.

Jatkotoimiksi olemme määritelleet:

Tavoitteenamme on 1.6.2017 mennessä täysin sähköistetty asiakirjahallinta ja toimielinten kokouskäytännöt. Kirjaamon, esityslistatuotannon ja luottamushenkilöpalveluiden järjestämisessä tavoitellaan keskitettyä tuotantoa. Teemme yhteistyötä Pohjois-Suomen kaupunkien ja VM:n kanssa kuntien yhtenäisten käytäntöjen ja ratkaisujen luomiseksi.

Keskitetyn kirjaamon valmistelun käynnistys ja TOS työn jatkaminen

- asianhallintasihteeri rekrytoitu kesäkuussa sisäisellä hakumenettelyllä. Henkilö vastaa alkuvaiheessa kaupunginhallituksen, -valtuuston esityslistan kokoamisesta ja pöytäkirjanpitäjänä toimimisesta sekä hoitaa jatkossa arkistoasioita
- Asianhallintasihteerin rekrytointi mahdollistaa, että TOS työ etenee arkistosihteerin johdolla yhteistyössä toimialojen kanssa

Keskitetyn esityslista-/pöytäkirja- ja luottamushenkilöpalvelun käynnistys

- vuonna 2015: kaupunginhallitus ja -valtuusto
- vuonna 2016: kaupunginhallitus, - valtuusto sekä perusturvalautakunta
- vuonna 2017: kaupunginhallitus, -valtuusto, perusturvalautakunta, yhdyskuntatekniikan lautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta

Asianhallinnan tietojärjestelmäpalveluiden kehittäminen

- nykyjärjestelmien täysimääräinen hyödyntäminen sekä mahdollisiin uusiin tietojärjestelmiin tutustuminen

Talouden ohjaaminen ja johtaminen

- taloushallintopalveluiden koordinaation sekä talousvastaavien roolin kehittäminen
- talouden raportoinnin sekä ohjaamisen kehittäminen
- konsernijohtaminen; omistajapoliittisten linjausten luominen
- tuottavuusosaamisen vahvistaminen sekä tuotekehittäjäverkoston luominen

Toteutunut:

Organisaatiossa on käynnistynyt huhtikuun alussa kolmas tuotekehittäjän erikoisammattitutkintoon tähtäävä koulutus. Tuotekehittäjän erikoisammattitutkinnon kouluttajana toimii Tamora Oy ja koulutus on toteutettu oppisopimuskoulutuksena. Koulutus toteutetaan Kuusamossa. Olemme onnistuneet motivoimaan henkilöstöä koko kaupungissa niin, että henkilöstö on lähtenyt laajasti vahvistamaan tuottavuusosaamistaan ja kehittämään omaan työhönsä/toimialansa prosesseja. Kaiken kaikkiaan tuotekehittäjäkoulutuksessa on mukana noin 80 henkilöä ja ensimmäinen ryhmä on jo valmistunut vuoden 2015 alussa. Mahdollistamalla tuotekehittäjäkoulutuksen olemme saaneet luotua tuotekehittäjäverkoston omaan organisaatioon.

Keskushallinnon osalta tuotekehittäjäkoulutukseen osallistuu 10 henkilöä, hallinto- ja talousjohtaja toimii useimpien työpaikkaohjaajana.

Kaupungin johtoryhmän jäseniä on myös aloittanut maaliskuussa yritysjohtamisen erikoisammattitutkinnon suorittamista oppisopimuksella (kouluttajana Tamora Oy). Lisäksi kaksi johtoryhmän jäsentä on suorittanut 2014–2015 aikana FCG:n ja Kuntaliiton Kuntajohdon valmennusohjelman ja he saivat kesäkuussa 2015 Kuntaliiton myöntämän sertifiointin. Kaikkiaan tällä hetkellä on sertifioitu yhteensä 22 kunta-alan johtajaa.

Vuoden 2014 alusta alkaen olemme siirtyneet konsernitaseeseen kuukausittaiseen talouden raportointiin. Kaupunginhallitus seuraa konsernitaseista talouden toteumaa kuukausittain. Olemme pyrkineet jatkuvasti kehittämään kuukausiraportointia ja tulevaisuuden osalta tavoittelemme sopivien tietojärjestelmätyökalujen saamista tämän tavoitteen toteutumiseksi. Kuukausiraporttien lisäksi kaupunginhallitus käsittelee kaksi osavuosikatsausta vuosittain (1-4 kuukaudet, 1-8 kuukaudet).

Toukokuussa käynnistyi taloushallinnon selvitysprosessi. Selvitysprosessin ensimmäinen vaihe päättyi 30.9.2015. Taloushallinnon selvitysprosessin tavoitteena on taloushallinnon prosessien ja tietojärjestelmien analyysi kuntasektorin taloushallinnon viitearkkitehtuurin mukaan, nykytilan analyysi ja kehityskohteiden tunnistaminen nykyisessä toimintatavassa ja tietojärjestelmissä. Selvitystyö toteutettiin yhteistyössä toimialojen kanssa; selvitystyössä olivat mukana toimialojen ko. tehtäväkokonaisuuksista vastaavat henkilöt, tietohallinnon edustus sekä projektipäällikkönä Kuntien Tien prosessiarkkitehti Jari Hintsala.

Henkilöstöhallinto sekä -johtaminen

- henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen suunnittelun loppuunsaattaminen, päätöksenteko ja palvelukeskuksen mahdollinen aloittaminen vuoden 2015 aikana
- kaupunkitasoisen henkilöstövoimavarasuunnitelman loppuunsaattaminen
- esimiesten valmentaminen muutosjohtamiseen
- kehityskeskustelumenetelmä toteutuu organisaatiossa 100 %:sti sekä poislähteville suoritetaan lähtöhaastattelut
- strategisen työhyvinvointitoiminnan kehittäminen

Toteutunut:

Henkilöstöhallinnon tehtäväkartoituskysely toteutettiin keväällä 2013. Vuoden 2014 aikana valmisteltiin henkilöstö- ja taloushallinnon asioita tytäryhtiöiden palvelutuotannon osalta ja 1.1.2015 alkaen kaupungin taloushallinto- ja henkilöstöpalvelut ovat tuottaneet palveluita myös Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy:lle sekä Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokrataloille sekä jo aiemmin asiakkaana olleelle Koillis-Suomen Kehittämisyhtiö Naturpolikselle. 1.1.2015 palveluiden piiristä poistui Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy.

Syksyllä 2014 käynnistyi HR-palvelukeskus selvitys, joka toteutettiin yhteistyössä toimialojen kanssa; selvitystyössä olivat mukana toimialojen ko. tehtäväkokonaisuuksista vastaavat henkilöt, tietohallinnon edustus sekä projektipäällikkönä Kuntien Tien prosessiarkkitehti Jari Hintsala. Selvitystyö valmistui helmikuussa 2015.

Kaupunginhallitus päätti 23.2.2015, että henkilöstöasioiden hoitamisessa siirrytään hr-palvelukeskusmalliin (keskitetyt henkilöstöpalvelut). HR-palvelukeskukseen rekrytoitiin sisäisen haun kautta kolme päätoimista henkilöstösihteeriä. HR-palvelukeskuksen henkilöstöön kuuluvat henkilöstöpäällikkö, henkilöstösihteerit,

palkkasihteerit ja työsuojeluhenkilöstö (työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutettu). HR-palvelukeskus on käynnistänyt toimintansa vaiheittain 05/2015 alkaen. Henkilöstöpäällikkö on jäänyt virallisesti eläkkeelle 1.9.2015 alkaen, mutta työskentelee osaaikaisesti kolme päivää viikossa 31.10.2015 asti. Henkilöstöpäällikön rekrytointiprosessi käynnistettiin loppukevällä ja hakuaikaa jatkettiin kesällä. Henkilöstöpäällikön rekrytointi toteutetaan lokakuun loppuun mennessä.

Esimiehille sekä työntekijöille on järjestetty useita koulutuksia vuoden 2015 aikana (mm. haastavien tilanteet esimiestyössä, työntekijöiden oikeudet ja velvollisuudet, auringon palvelu- ja laatuasenne, VIPS-koulutus).

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

- sisäisen valvonnan tehostamistoimenpiteiden jatkaminen
- riskienhallintatyökalujen laatiminen sekä riskienhallintatoimenpiteiden seurantaan tehtävä kirjausohje

Toteutunut:

Sisäisen valvonnan tehostamistoimenpiteet ovat jatkuneet myös vuonna 2015. Kaupunki järjesti Kuntatoimisto-ohjelmiston toimittaja Triplanin kanssa koulutustilaisuuden 5.5.2015. Tilaisuuteen veloitettiin osallistuvan viranhaltijapäätöksiä tekevät viranhaltijat sekä viranhaltijapäätöksiä valmistelevat henkilöt. Kaupunginhallitus myös päätti, että Kuusamon kaupungin kaikilla toimialoilla siirrytään käyttämään 1.6.2015 alkaen Kuntatoimiston VIPS-ohjelmaa.

Keskushallinto

## keino	2015	toteutunut
Esimiesten määrän vähentäminen ateria- ja puhtaanapalveluissa (vrt.2013 6 henkilöä – v.2015 4 henkilöä)	92 200 euroa	toteutunut; neljä ateria- ja puhtaanapidon esimiestä
Eläköitymisen hyödyntäminen	1,5 - 2,5 henkilöä eläköityy Täytetään 1-2 vakanssia	jätetään täyttämättä 1 vakanssi
HR-palvelukeskuksen suunnittelun loppuun saattaminen sekä käynnistäminen	Toiminnallinen hyöty sekä pitkällä aikavälillä koko kaupungin toimistohenkilöstön osuudelta pystytään säästämään 1-2 henkilön henkilöstökustannukset	HR-palvelukeskus käynnistynyt toukokuussa 2015, kokonaishenkilöstövaikutusta toimialoilla vaikea määritellä vielä tässä vaiheessa. Tehtävien siirto hr-palvelukeskukseen käynnistynyt elokuussa.
Puhelinvaihdetoiminnon uudelleenarviointi ja mahdollinen siirto omaksi toiminnaksi	24 000 euroa	arviointia ei ole käynnistetty, omaksi toiminnaksi siirto vaatisi kalliita investointeja
Taloushallintopalveluiden koordinaation keskittäminen; parantaa kaupunkitasoista ohjausta	Toiminnallinen hyöty	Taloushallintotoselvitysprosessi käynnistynyt toukokuussa 2015 ja ensimmäinen vaihe päätynyt syyskuussa. Jatkoprosessi käynnistyy ensimmäisen vaiheen jälkeen.
Matkailuneuvontapalveluiden uudelleenarviointi ja kokoaminen		arviointi tapahtuu sopimuskauden loppuvaiheessa, sopimus voimassa vielä vuoden 2016
Työterveyshuollon koko kaupungin tasoinen määräraha + Kelan korvaus pois keskushallinnon budjetista, jokainen toimiala budjetoitettiin oman toimialan budjettiin + Kelan korvauksen		toteutunut, säännölliset kuukausittaiset tapaamiset työterveyshuollon kanssa
Nordic Open + maailmancupit keskushallinnon budjettiin	240 000 euroa	toteutunut
Kehittämismääräraha kaupunkistrategian mukaisiin toimenpiteisiin; elinvoima ja kehittyvä kaupunki	400 000 euroa	kaupunginhallitus linnajannut toimenpiteet

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2015 muutettu	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2015	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2014
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	13 080	13 080	7 953	60,8 %	4 276
-siitä:					
Henkilöstömenot	4 823	4 823	3 019	62,6 %	1 559
Palvelujen ostot	5 789	5 789	3 484	60,2 %	1 974
Aine ja tavaraoستot	1 359	1 359	803	59,1 %	458
-Tulot yht	9 680	9 680	6 516	67,3 %	3 442
-siitä:					
Myyntitulot	9 655	9 655	6 467	67,0 %	3 356
Maksutulot	0	0	1		0
=Netto	-3 400	-3 400	-1 437	42,3 %	-834

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2015	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2015	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1.-31.8.2014
Toimintamenot €/asukas	826	826	508	61,5 %	270
Kvalt käsittelemät § kpl	90	90	67	74,4 %	59
Khall käsittelemät § kpl	290	290	220	75,9 %	187
Palkkاپusseja/palkanlaskija *)	4 026	4 026	2 595	64,5 %	2 418
Vientejä kirjanpidossa, kpl *)	300 000	650 000	439 638	146,5 %	221 160
Siivouskust./sm ² /v	33,98	33,98	20,37	59,9 %	22
Pyökkikilon hinta €/kg	3,50	3,50	3,63	103,7 %	3,41
Keskim. ateriahinta €/ateria	3,81	3,81	4,50	118,1 %	4,56

*) Kaupungin palkkاپussien ja vientien määrä

Vientien määrän lisäys johtuu järjestelmäpäivityksen yhteydessä tulleesta muutoksesta.

Perusturva

Toimialajohtajan katsaus

Perusturva lähti vuoteen 2015 tilanteessa, jossa oli odotettavissa suuria toiminnallisia muutoksia. Uusi tehostetun palveluasumisen yksikkö, Kotiranta, oli juuri valmistunut ja odotti helmikuun alussa tapahtuvaa käyttöönottoa. Lisäksi 1.1. aloitettiin erikoissairaanhoidon lääkäripalveluiden kumppanuussopimus Coronarian kanssa. Sopimus tarkoitti perus- ja erikoistason sairaanhoidon tiiviimpää integraatiota ja paikallisesti tuotettujen palveluiden merkittävää lisääntymistä.

Kotirannassa on toteutettu helmikuun alusta saakka poikkeuksellisen laajaa yhteistyötä julkisen ja yksityisen palveluntuottajan välillä. Työntekijöiden sosiaalililat ja esimiesten työhuoneet, hälytys- ja hoitajakutsujärjestelmä sekä asukkaiden tiloista osa ovat yhteisiä. Henkilöstöllä on säännöllistä yhteiskäyttöä yövuorojen aikana ja lisäksi järjestetään yhteisiä tilaisuuksia asiakkaille. Kesän aikana kotihoidon yöpartion kiintopiste siirrettiin Kotirantaan ja samalla voitiin luopua yhteisestä kolmannesta yökösstä. Nyt molemmissa kerroksissa on yövuorossa yksi työntekijä ja apua mahdollisiin nostoihin tms. saadaan pääasiassa kotihoidon yöpartion kahdelta työntekijältä.

Erikoissairaanhoidon kumppanuussopimus on parantanut kuusamolaisten erikoissairaanhoidon lääkäripalveluiden saantia merkittävästi kahdellatoista erikoisalalla. Aivan uutena Kuusamossa aloitettiin silmien kaihikirurgia ja mm. glaukoomapotilaiden säännöllinen hoito. Aivan alussa kustannuksiin oli pientä nousua, koska OYS:ssa hoidetaan ns. vanhoja jonopotilaita pois ja samaan aikaan uudet potilaat saavat hoidon Kuusamossa. Kesän aikana kustannustaso on kuitenkin laskenut aivan suunnitelmien mukaisesti. Keväällä Taivalkosken kanssa tehtiin yhteistoimintasopimus, jonka perusteella myös heillä suuri osa erikoissairaanhoidon lääkäripalveluista on mahdollista hankkia Kuusamosta ja nyt loppukesästä samaan yhteistoimintasopimukseen liitettiin Kuusamon mahdollisuus ostaa psykologin palveluita Taivalkoskelta.

Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana on vanhustenhoidossa aloittanut ns. timanttitiimi eli kuuden henkilön kokoinen vakisijaisten ryhmä. Ryhmä työskentelee useassa yksikössä hoitaen pääasiassa 1-10 päivän äkillisiä poissaoloja. Lyhyiden työsovimusten määrää onkin onnistuttu vähentämään 50 % ja kesän aikana toiminta laajeni myös vanhustenhoidon muihin yksiköihin ja sairaanhoidon tulosalueelle, jossa on nyt kolme vakisijaista. Syksyn aikana sairaanhoidon sijaisrinkiin liittyy myös kotisairaala.

Kotisairaalan sairaanhoidollista toimintaa on vahvistettu kun mm. koulutuksensa valmiiksi saaneet sairaanhoitajat liittyivät tiimiin. Kotisairaalan rooli avo- ja laitoshoidon rajapinnassa on havaittu tärkeäksi ja sitä on kevään ja kesän aikana kehitetty voimakkaasti. Terveyskeskuksen vuodeosaston käyttö on vähentynyt koska kotisairaala on pienentänyt tarvetta siirtää potilaita lyhytaikaiseen hoitoon vuodeosastolle.

Asiakaspalvelu Askeleen toiminta on vuoden aikana laajentunut merkittävästi kahden syyn vuoksi. Ensinnäkin pitkäaikaistyöttömien määrä on lähes kaksinkertaistunut ja toiseksi kuntouttavan työtoiminnan palveluita tarjonnut ONKuusamo hakeutui konkurssiin kesäkuussa. Askel otti vastatakseen suurimman osan ONKuusamon palveluista, mm. rakennustarvikekierrätyksen, kopiointipisteen ja muun kuntouttavan työtoiminnan. Lisäksi Askel avasi kesällä Tulevaisuuskioski, jossa kuntouttavan työtoiminnan asiakkaat voivat mm. harjoitella erilaista yrittäjyyttä tosiolosuhteissa.

Aikuissosiaalityön puolella asiakasmäärä verrattuna vastaavaan ajankohtaan vuonna 2014 on edelleen laskenut, samoin ovat laskeneet toimeentulotuen kokonaismenot.

25 hengen pakolaisryhmän saapumiseen Kongosta syyskuun alussa on varauduttu koulutuksiin, keräyksiin ja yhteistyötä vahvistamalla.

Toimistopalveluista siirtyi tarkastelujakson aikana kaksi työntekijää HR-palvelukeskukseen ja heiltä toimialalle jääneiden työtehtävien uudelleen järjestäminen on aiheuttanut hieman haasteita, mutta toiminnat on saatu organisoitua ilman uusia työntekijöitä.

Talousarvion toteuma ja ennuste 2015

Talousarvion toimintakatteen ennakoidaan toteutuvan suunnitellusti. Toimintakate on toteutunut 67,4 %:sti, mutta siinä ei vielä ole mukana elokuulta PPSHP:n noin 1 miljoonan euron laskua, joten toteuma tulee nousemaan yli 69 prosenttiin. Aikaisemmista vuosista poiketen jaksotetut palkat näkyvät jo toteumassa, yhteensä 2,36 miljoonaa euroa, joten vertailtavuus edellisiin vuosiin on vaikeaa.

Toimintatuotot

- Toimintatuotot ovat vuoteen 2014 verrattuna hieman prosentuaalisesti laskeutuneet, mutta euroissa kasvua on ollut hieman, vajaat 10.000 euroa. Vaikka toimintatuottojen toteuma on jäljessä kumulatiivisesta toteumasta, niiden arvioidaan toteutuvan budjetoidusti.

Palvelujen ostot

- Palvelujen ostot ovat kasvaneet edelliseen vuoteen verrattuna 2,5 miljoonaa euroa, ja toteuman arvioidaan ylittävän jonkin verran budjetoidun 32,23 milj. euron.
- PPSHP:lta tehdyt erikoissairaanhoidon palvelujen ostot tammi-elokuussa ovat olleet yhteensä 9,178 milj.euroa, joka on 1,258 milj.euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Erikoissairaanhoidon palvelujen ostot ovat toteutuneet tarkastelujaksolla 72,7% budjetoidusta ja on odotettavissa, että niiden osalla tulee jonkin verran ylitystä.
- Erikoissairaanhoidon ostojen odotetaan kuitenkin tasaantuvan vuoden alusta käynnistyneen Coronaria Oy:n erikoislääkäripalvelujen ansiosta.
- Hoikun palvelujen ostot ovat olleet maltillisia ja niiden arvioidaan alittavan varatut määrärahat.

Henkilöstömenot

- Henkilöstömenojen toteuma on 66,2 % budjetoidusta ja edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstökulut ovat vähentyneet runsaat 768.000 euroa, vaikka mukana on edellisvuodesta poiketen jaksotettuja palkkakuluja.
- Vapautuvien vakanssien täyttöä pohditaan edelleen huolellisesti ja sijaisten määrä on laskenut tarkastelujakson aikana merkittävästi.
- Timanttitiimin varahenkilöstön toiminnasta on saatu hyviä kokemuksia Hoikussa ja toiminta on käynnistynyt myös sairaanhoidon puolella.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

- Aine-, tarvike- ja tavaraostot ovat laskeneet edellisestä vuodesta runsaalla 20.000 €:lla, vaikka lääkeliikkeen ja hoitotarvikkeiden osuus on kasvanut. Kokonaisuutena pysyminen talousarviossa aine-, tarvike- ja tavaraostojen osalta tulee olemaan tiukkaa.

Perusturva

## keino	2015	toteutunut
Perusturvan uusi organisaatio; Esimiesten määrän vähentäminen	Säästö Henkilöstön yhteiskäyttö	
Eläköitymisen hyödyntäminen	19 henkilöä eläköityy Täyttämättä jätetään 7 vakanssia. Täytetään 12 vakanssia Säästö 280 000 euroa	Eläköitymisestä tai muutoin vapautuvien vakanssien kriittinen tarkastelu käytäntönä. Muun muassa HR-palvelukeskukseen siirtyneiden 2 henkilön tilalle ei ole palkattu uusia henkilöitä, vaan toimialalle jääneet työt hoidetaan tehtäväjärjestyin.
Sijaisten ja vakituisten palkat Sijaisten käyttöä rajoitetaan entisestään. Vakisijaisia palkattu. Henkilöstön yhteiskäyttö.	400 000 euroa	Vanhustyössä käyttöön otettu Timanttiimi vähentänyt lyhytaikaisia sijaisuuksia, myös kustannussäästöjä saatu ja toimintaa on laajennettu myös sairaanhoidon puolelle.
ESH menot Pyritään yhteistoimintasopimukseen ja esh:n palvelujen myyntiin lähikunnille	400 000 euroa Integroidaan pth ja esh. Lisätään lähipalveluiden tuotantoa ja hallitaan palveluketjua	Erikoislääkäripalveluista sopimus Coronaria Oy:n kanssa -> Taivalkosken kanssa sopimus palveluista.
Vanhustenhuollon ostopalvelut Ostoja sopimusten ulkopuolelta tehdään vain hätätilanteissa	400 000 euroa	Vanhusten pysyvän asumisen osalta odotusajat saatu laskemaan, uusia paikkoja oman organisaation ulkopuolelta ei tarvita.
Työllistämismäärärahat Korvauksiin lisätty 50 000 euroa. Korvauserusteet muuttuvat 1.1.2015. Toteutetaan innovatiivisten esikaupallisten hankintojen projekti kuntouttavan työtoiminnan palveluiden lisäämiseksi.	50 000 euroa	Te-keskuksen kuntouttavan työtoiminnan korvauksista on haettu 31.8.2015 mennessä 186 393 euroa (toteutuma 98,1%). Kiintiötyöllistämisen palkkatukea on haettu 132 899 euroa. Sovittu suullisesti palkkatukivoitteeksi 327 000 euroa (Tällöin toteuma 40,6 %).
Toimeentulotuki v.2014 arvion mukaisesti. Valtion tuki 50 %.	100 000 euroa	Toimeentulotuloa on maksettu tarkastelujaksolla 145.929 euroa vähemmän kuin edellisellä vuotena.

## keino	2015	toteutunut
Sakkomaksut Ennakoitu kasvu 210 000 euroa, Budjetoidaan kasvua 110 000 euroa Perusteet muuttuvat 1.1.2015	100 000 euroa	Elokuussa on tehty päätös työmarkkinatuen kuntasuuksiin varatun määrärahan käytöstä työllistämiseen. Tavoitteena pienentää sakkomaksuja.
Apajakodin toiminnan siirtyminen Tuomaantuvan tiloihin ja Tuomaantuvan toiminnan lakkauttaminen	130 000 euroa	Tuomaantuvan toiminta lakkautettu ja Apajakoti on siirtynyt vapautuneisiin tiloihin.
Seniorineuvola osaksi kotisairaalatoimintaa	Henkilöstön yhteiskäyttö paranee	
Muut keinot: Tulojen lisäykset: Tth:n tulot ja menot toimialoille Uuden Tehpan vuokratulot Henkilöstökorvaukset v.2014 tasolle	187 000 euroa 360 000 euroa 163 000 euroa	Tth:n tarkastelujakson tulot 65.460 euroa ja menot 226.269 euroa Kotirannan vuokratulot ovat toteutuneet budjetoidusti. Henkilöstökorvaukset ovat noin 40.000 euroa korkeammat kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana.

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2015	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015	%:a T Asta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2014
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	65 062	66 562	42 777	65,7 %	40 694
-siitä:					
Henkilöstömenot	22 530	22 530	14 920	66,2 %	15 688
Palvelujen ostot	32 231	33 731	21 031	65,2 %	18 497
Aine ja tavaraoستot	2 559	2 559	1 773	69,3 %	1 796
-Tulot yht	10 568	10 568	6 055	57,3 %	6 045
-siitä:					
Myyntitulot	2 986	2 986	1 662	55,6 %	1 918
Maksutulot	4 541	4 441	2 869	63,2 %	2 762
=Netto	-54 494	-55 994	-36 722	67,4 %	-34 649
Sairaanhoidon tulosalue					
Menot	35 502	37 002	24 421		22 637
-Tulot	3 977	3 977	2 361	59,4 %	2 333
=Netto	-31 525	-33 025	-22 059	70,0 %	-20 304
Kuntoutumisen ja hoivan tulosalue					
Menot	26 852	26 852	16 624	61,9 %	17 087
-Tulot	6 384	6 384	3 619	56,7 %	3 691
=Netto	-20 468	-20 468	-13 004	63,5 %	-13 396
Tukipalvelut					
Menot	2 708	2 708	1 733	64,0 %	971
-Tulot	207	207	74	35,9 %	22
=Netto	-2 501	-2 501	-1 658	66,3 %	-949

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2015	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2014
Laitoshoito, vrk	2 910	1 200	1 160	39,9 %	8 651
Tehostettu asuminen, vrk	93 000	95 000	61 173	65,8 %	51 404
Muu palveluasuminen	20 440	16 500	10 878	53,2 %	12 558
Asuminen yht.vrk	116 350	114 500	73 211	62,9 %	72 613
Seniorinlan käynnit(yksilö)	6 500	5 200	3 196	49,2 %	3 803
Kotihoidon käynnit	100 000	99 000	63 910	63,9 %	67 174
Vamm. työ- ja päivätoim. pv.	15 700	14 500	8 522	54,3 %	9 691
Omaishoito, asiakkaat	140	154	148	105,7 %	142
Toimeentulotuki €/v	1 541 100	1 400 000	829 663	53,8 %	975 592
Tk-lääkärillä käynnit	41 000	42 000	21 667	52,8 %	20 218
Hammash.as.käynnit	16 000	16 080	10 553	66,0 %	9 930
Sisät.ja kir.os.hpv	16 500	16 000	9 991	60,6 %	9 632
Leikkaustoimenpiteet	850	850	500	58,8 %	412
Lab.tutk.	185 000	198 000	125 300	67,7 %	125 500
Tutkimukset rtg:ssä	17 000	18 500	12 126	71,3 %	11 471
Psyk.os. hpv	2 800	3 500	2 060	73,6 %	2 597

Kasvatus- ja sivistys

Toimialajohtajan katsaus

Lukuvuoden 2015 - 2016 aloitti Kuusamon perusopetuksessa ja esiopetuksessa yhteensä 1.700 oppilasta, joka on 14 oppilasta vähemmän kuin edellisellä lukuvuonna. Kuusamon lukiossa opintonsa aloitti 264 opiskelijaa, joka on 5 opiskelijaa vähemmän kuin edellisen lukuvuonna. Kuusamon lukion opiskelijoista jo viisitoista prosenttia on muualta Suomesta tulleita alppikoulun urheilijoita. Kainuun ammattiopiston Kuusamon toimipisteessä aloitti opintonsa 495 opiskelijaa.

Kuusamon perusopetuksessa käynnistyy syksyn aikana 11 oppivelvollisuusikäiselle pakolaislapselle suunnattu maahanmuuttajien valmistava koulutus.

Kajaanin ammattikorkeakoulu käynnisti yhteistyössä kasvatus- ja sivistystoimen kanssa sairaanhoitajakoulutuksen. Lisäksi ammattikorkeakouluopintoja jatkaa Kuusamossa yksi tradenomitutkintoon tähtäävä ja yksi restonomitutkintoon tähtäävä ryhmä.

Ammattikorkeakoulun kanssa on käynnistynyt insinööritutkintoon tähtäävän koulutuksen suunnittelu. Koulutus on tarkoitettu käynnistää yhdellä ryhmällä syksyllä 2016. Yhteistyössä Kuusamo-opiston kanssa käynnistyy syksyn aikana seitsemän eri yliopistollista opintokokonaisuutta sekä perus- että aineopintoja. Kasvatus- ja sivistystoimi tukee kuusamolaisien opiskelijoiden avoimen korkeakoulun opintoja.

Kuusamon koululaitos on saanut OKM:n erikseen myöntämiä hankerahoja, joilla voidaan tukea ja kehittää koulujen toimintaa. Opetusryhmien pienentämiseen kohdennettua ns. ryhmäjakorahaa on lukuvuonna 2015 - 2016 käytössä 46 500 euroa. Rahalla on palkattu yksi luokanopettaja Nilonkankaan koululle ja tuettu Mäkelän ja Nookavaaran alkuopetuksen yhdysluokkaopetusta. OKM:n myöntämää kerhorahaa on kuluvan lukuvuoden aikana käytössä 38 000 euroa. OKM:n myönsi perusopetuksen sisällölliseen kehittämiseen 57 700 euron määrärahan. Määräraha käytetään koulujen digitalisaation edistämiseen. Lisäksi ministeriö myönsi 25 800 euron määrärahan kouluavustajien palkkaamiseen ja aluehallintovirasto 18 000 euron määrärahan opettajien täydennyskoulutusta tukevaan Osaava-hankkeeseen. Myös Kuusamon musiikkiopisto sai 33 000 euron rahoituksen oman opetuksensa kehittämiseen ja kirjasto toimintansa kehittämiseen 5 000 euroa. Kuusamon perusopetus on myös mukana maakunnallisessa yrittäjäyyskasvatuksen kehittämishankkeessa.

Lasten sosiaalityön viimevuosien kustannusten kasvu on saatu pysähtymään. Lastensuojelun palveluissa painopiste on selkeästi avopalvelujen puolella ja raskaat ja kalliit laitossijoitukset ovat merkittävästi vähentyneet.

Kuusamo Nature Photo luontokuvatapahtuma järjestettiin jo 20:n kerran. Tapahtuma on vakiinnuttanut asemansa yhtenä Suomen merkittävimpänä ja kansainvälisempänä luontovalokuvaukseen suunnattuna tapahtumana. Kuusamo sai syyskuun aikana myös uuden taideteoksen, kun kulttuurirahaston rahoittama ja Meeri Koutaniemen ja Reetta Rädyn toteuttama Kyliltä kuultua – Kahdeksan vuodenaikaa -taideteos paljastettiin Kuusamon torille.

Kuusamon uimahallin saneeraus käynnistyi keväällä. Uimahalli on saneerauksen vuoksi pois käytöstä tulevan talvikauden. Tämä näkyy mm liikuntapalveluiden tulossa.

Talouden toteutuma 1.1.2015 – 31.8.2015

TOIMINTATUOTOT (ulkoiset/sisäiset)

Toteumaprosentti:		12/2014	8/2014	8/2015
		Tot %	Tot %	Tot %
Toimintatuotot	1 704 756,94 €	140,6	95,0	82,9

Tulopuolella on 31.8.2015 hankerahoituksia käyttämättä 216.465 euroa. Hankerahoista osa on tarkoitettu käytettäväksi vuonna 2016, joten osa rahoista jaksotetaan ensi vuodelle.

Elokuun lopussa toimintatuotot ovat 30 139 euroa korkeammalla tasolla vuoteen 2014 verrattuna.

Tuloihin tulee vaikuttamaan loppuvuoden ajan uimahallin sulkeminen remontin ajaksi.

TOIMINTAKULUT (ulkoiset/sisäiset)

Toteumaprosentti:		12/2014	8/2014	8/2015
		Tot %	Tot %	Tot %
Toimintakulut	23 689 241,73 €	101,3	66,6	64,7
Henkilöstökulut	12 919 376,75 €	99,8	66,9	64,9
Palvelujen ostot	5 045 676,14 €	105,1	64,3	63,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	557 117,31 €	117,0	79,2	65,2

Elokuun lopussa toimintakulut ovat 884 369 euroa alhaisemmalla tasolla vuoteen 2014 verrattuna, mikäli lomapalkkojen jaksotukset otetaan huomioon, menot ovat 482 721 euroa alemmalla tasolla.

Vuoden 2015 alusta lomapalkkojen jaksotukset on tehty kuukausittain, joten henkilöstökulut eivät ole suoraan verrannollisia edellisen vuoden kustannuksiin.

Mikäli lomapalkkojen kirjausmuutos otetaan huomioon, niin henkilöstökulut ovat vastaavalla tasolla vuoteen 2014 verrattuna eli 66,9 % henkilöstökuluihin varatuista määrärahoista.

Palvelujen ostot ovat 81 621 euroa alemmalla tasolla vuoteen 2014 verrattuna.

Erityisesti lapsi- ja perhetyössä asiakaspalvelujen ostot ovat laskeneet.

Valtiolta kunnalle siirtyneet liikennöitsijöille maksetut kuljetustuet vaikuttavat lisäävästi 40 423 euroa. Työterveyshuollon kustannukset ovat koko toimialan osalta 36 577 euroa korkeammalla tasolla vuoteen 2014 verrattuna.

Aineet ja tarvikkeet ovat 178 901 alemmalla tasolla vuoteen 2014 verrattuna. Kalustoyh. hankinnat osin kesken (mm. TVT-hankinnat).

TOIMINTAKATE (ulkoiset/sisäiset)

Toteumaprosentti:		12/2014	8/2014	8/2015
		Tot %	Tot %	Tot %
Toimintakate	21 984 484,79 €	99,3	65,2	63,6

Talouden toteutuma osoittaa, että tarkalla taloudenpidolla talousarvioraamissa pysytään miinusmerkkisestä talousarviosta huolimatta.

Kasvatus- ja sivistys

## keino	2015	toteutunut
KASI raami /toimintakate Raamin muutos Tulojen lisäys -hanketulot 100 000 -etsivät nuorisotyöntekijät 60 000 -opintomaksuja, päivähoitomaksuja, Olympiakomitean avustus, Kuusamotalo, AP/IP -maksujen korotus, liikuntakeskus, musiikki- opisto ym. 131 000	26 067 000 euroa - 483 000 euroa 291 000 euroa	Tulojen lisäys toteutuu bud- jetin mukaisesti
Henkilöstömuutokset Henkilöstölisäykset -1 uusi kuraattori (uusi oppilashuoltolaki) -1 erityisopettaja (kehitysvammaiset lapset, ryhmäkokoääädös) -1,5 koulunkäynninohjaajaa (kehitysvammaisten lasten tuki, AP/IP -hoidon kysynnän kasvu) -2 etsivää nuorisotyöntekijää (AVIn avustus)		Kuraattorin toimi täytetty Erityisopettajan tehtävä täytetty Koulunkäynninohjaajat pal- kattu Etsivät nuorisotyöntekijät palkattu
Henkilöstövähennykset -Yläkoulujen yhdistäminen 7 hlöä = vaikutus 4 htv 1 rehtori 1 biologian lehtori 1 äidinkielen lehtori 1 liikunnan lehtori 1 opinto-ohjaaja 2 päätoimista tuntiopettajaa -2 opettajaa 1.8.2015 Nilo vaikutus 2 x 5 kk -Lukion lehtorit 1 kielten lehtori 1.8.2015 alkaen 1 historian/yhteiskuntaopin lehtori 1.8.2015 alkaen -Lapsi- ja perhetyö 1 psykologi 1 terveydenhoitaja 8 kk Henkilöstömenojen muutos	-208 000 euroa	Koulurakenteen muutokses- ta seuranneet henkilöstö- ratkaisut toteutuneet Lukion lehtorin virat (2 kpl) jätetään täyttämättä 1.8.2015 alkaen Terveydenhoitajan tehtävää ei ole täytetty
Muut menot/Lisäykset Joukkoliikennetuki + koulukuljetukset 100 000 Leasing -kustannusten nousu 24 000 Työterveyshuollon kustannukset 150 000		Toteutuvat budjetin mukai- sesti Leasingkustannukset kas- vavat enemmän Työterveyshuoltoon varattu määräraha ylittyy

Talousarvion toteutuma

(1 000 eur)	TA 2015	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2014
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	36 634	36 634	23 689	64,7 %	24 574
-siitä:					
Henkilöstömenot	19 909	19 909	12 919	64,9 %	13 464
Palvelujen ostot	7 985	7 985	5 046	63,2 %	5 127
Aine ja tavarastot	855	855	557	65,1 %	736
-Tulot yht	2 057	2 057	1 705	82,9 %	1 675
-siitä:					
Myyntitulot	220	220	182	82,7 %	181
Maksutulot	1 405	1 405	848	60,4 %	869
=Netto	-34 577	-34 577	-21 984	63,6 %	-22 899
Hallintopalvelut					
Menot	2 704	2 704	1 508	55,8 %	1 671
-Tulot	55	55	22	40,0 %	69
=Netto	-2 648	-2 648	-1 486	56,1 %	-1 601
Lapsi- ja perhe- työn palvelut					
Menot	12 463	12 463	7 959	63,9 %	8 218
-Tulot	738	738	502	68,0 %	454
=Netto	-11 725	-11 725	-7 456	63,6 %	-7 765
Koulutuspalvelut					
Menot	17 916	17 916	11 985	66,9 %	12 361
-Tulot	678	678	754	111,2 %	679
=Netto	-17 238	-17 238	-11 231	65,2 %	-11 682
Kulttuuri- ja vapaa- aikapalvelut					
Menot	3 552	3 552	2 238	63,0 %	2 324
-Tulot	586	586	425	72,5 %	473
=Netto	-2 966	-2 966	-1 812	61,1 %	-1 851

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2015	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2014
Kotihoidontuki ja yksityisen hoidontuki	1 300 000	1 250 000	808 593	62,2	924 096
Kotihoidon piirissä lapsia	310	260	249	80,3	310
Kunnallisen päivähoiton hoitopäivät	95 000	93 000	59 833	63,0	64 267
Neuvolan asiakaskäynnit	16 500	17 000	10 711	64,9	11 701
Kotipalvelun asiakkaat (lapsiperheet)	80	80	75	93,8	65
Huostaanotettujen määrä	40	35	36	90,0	40
Perusk oppilasmäärä	1 538	1 538	1 523	99,0	1 556
Lukio oppilasmäärä	252	252	264	104,8	269
Kirjasto/lainoja/v	320 000	320 000	177 037	55,3	181 645
Kirjasto/lainoja/as.	20	20	17	85,0	17
Kultt.til. kävijät/v	46 000	46 000	34 990	76,1	33 782
Kultt.tilaisuudet kpl	350	350	279	79,7	284
Liik.keskus kävijät/v	180 000	180 000	119 818	66,6	120 969
Liik.keskus kävijät/as	11	11	11,5	104,5	11
Nuorisopalv. kävijät	10 000	10 000	5 056	50,6	4 576

Yhdyskuntatekniikka

Toimialajohtajan katsaus

Vuoden 2015 toinenkin vuosikolmannes on edennyt talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja painopisteiden osalta pääosin suunnitellusti. Talouden näkymät ovat valoisimmat epävarmuustekijöistä huolimatta – toimiala ei ylittäne sitovaa toimintakatetta. Tulosalueiden keskinäistä määrärahajakoa tulee kuitenkin täsmentää. Rakennusvalvonnan maksutuottojen budjetoitua heikompi kertymä ei ole ollut varsinainen yllätys. Kaavoituksen asiantuntijapalveluiden kustannusten ylitysuhan ja kaavahankkeiden keskinäisten painoarvoerojen johdosta on kaavaprosessien kiireellisyysjärjestystä jouduttu arvioimaan uudelleen. Vaikka yritystilojen vuokrausaste on edelleen lähes 100 %, on luottotappioiden riski kasvanut selvästi, johtuen yritysten ja yhteisöjen talousvaikeuksista. Myyntisaamisten määrä on 219 000 euroa, kun se vuotta aiemmin oli 78 967 euroa. Kasvua on tullut erityisesti jätteenkäsittelymaksuissa ja toimitilavuokrisa.

Toimialalla on jatkettu toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi. Kaavahankkeitten osalta suunniteltu määrärahojen leikkaus ei tule onnistumaan, ja toimialan budjetin muutoksia raamin sisällä. Henkilöstömenojen osalta talouden tasapainottamistyöryhmässä tehdyt linjaukset saavutettaneen lähes täysimääräisesti. Ratkaisuja haetaan määrääikäisen henkilöstön lisäksi toimialan sisäisen kierron ja tehtävien uudelleen määrittelyn kautta, osittain toimialarajat ylittävän henkilöstösiirron kautta. Valmistelua kahden tulosalueen yhdistämiseksi on jatkettu.

Investointiohjelmaa on toteutettu suunnitellusti valtuuston hyväksymän talousarvion puitteissa. Työn alla ovat Uimahallin peruskorjaus, Petäjäkankaan ja Nilonkankaan koulun pihat sekä Torangin koulun liikuntasalin lattian peruskorjaus. Kuusamon terveyskeskuksen kolmannen ja osin toisen kerroksen saneeraus aloitetaan lokakuussa.

Rahoituspäätöksen saanut Juhannuskallion risteysalueen hanke ei toteutune suunnitellussa laajuudessa 2015, joten pääosa ko hankkeen kustannusvaikutuksista ajoittuu vuodelle 2016. Urakoitsijan valinta viivästyi syyskuulle.

Kunnallistekniikan osalta huomiota ovat saaneet etenkin tie- ja latuasiat. Kylien yhdyslatujen kunnossapidosta maksettavasta raha-avustuksesta on tehty esitys kaudelle 2014 - 2015. Yksityisteiden avustuskäytännön kehittämiseksi perustettu työryhmä on tehnyt ehdotuksen Kuusamon yksityisten teiden tienpidon avustuskäytännöstä syyskuun toimielinkäsittelyyn.

Ympäristö- tulosalueella on saatu valmisteltua selvitys yhteistoiminta-alueen eläinlääkinnän palveluiden järjestämismahdollisuuksista virkamiestyönä, ja se saatetaan toimielinkäsittelyyn lokakuussa. Valvontaeläinlääkärin rekrytointi on käynnistetty, ja samassa yhteydessä tehdään henkilöstösiirtoja tulosalueiden välillä. Hallinnosta eläköityvien tilalle siirtyi yksi henkilö keskushallinnosta marraskuussa.

Henkilöstö on osallistunut koulutuksiin mahdollisuuksien mukaan, panostuksia koulutautumiseen jatketaan. Sairauspoissaolojen kehitys on huolestuttava, mutta ei kuitenkaan hallitsematon.

Painopisteiden toteutuminen

1. Toimialan kehittämissuunnitelman toimeenpano ja seuranta
 - mm organisaatorakenteen tarkastelu: aloitettu mm. tulosalueiden yhdistymisestä ja tehtävämäärittelyistä
2. Kestävä ja monipuolinen luonnon ja luonnonvarojen hyödyntäminen
 - Yhdyskuntarakenteen rakennemallit ja yleiskaavaluonnos ovat olleet julkisesti nähtävillä
 - Uusitun metsästrategian mukaisten toimenpiteiden käynnistäminen
 - Energiatehokkuusohjelman toteuttaminen: ohjelmaa on toteutettu kiinteistöautomaation ja kulutusseurannan avulla, vuoden 2015 energiakatselmukset tehdään vuoden lopussa
3. Kiinteistöstrategian toteuttaminen: tavoitteita on aikataulutettu, käytännön toimeenpano aloitettu.
4. Investointiohjelman toteuttaminen
 - kaupungin omarahoitteisten sekä ulkoista osarahoitusta saavien hankkeitten valmistelu ja toteuttaminen: toteutettu suunnitelman mukaisesti

Yhdyskuntatekniikka

## keino	2015	toteutunut
Eläinlääkintäsubventioista (matkakustannukset) pois	22 000 euroa	Ei toteudu KV päätöksen 8.12.2014 § 85 takia
Leikataan kaavahankkeisiin myönnettyä 200 000 euron lisämäärärahaa	62 500 euroa	67 960 euroa, johtaa osayleiskaavan takia ylitykseen
Kirkkokedon punatiilisiiven purkua lykätään vuodella	75 000 euroa	75 000 euroa
Määräaikaisia työntekijöitä rekrytoidaan vähemmän investointikohteille	200 000 euroa	Toteutunut osittain – 43 200 euroa

Talousarvio toteutuma

(1 000 eur)	TA 2015 Muutettu	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2014
Toimiala yhteensä					
Menot yht.	17 640	18 100	11 176	63,4 %	11 748
-siitä:					
Henkilöstömenot	5 894	5 900	3 664	62,2 %	3 936
Palvelujen ostot	7 934	8 500	5 299	66,8 %	5 536
Aine ja tavarasto	2 015	1 840	1 077	53,4 %	1 175
-Tulot yht	17 309	17 750	11 593	67,0 %	11 894
-siitä:					
Myyntitulot	2 739	3 300	1 963	71,7 %	2 135
Maksutulot	413	300	214	51,8 %	290
=Netto	-331	-350	417	-126,0 %	146
Hallinto ja talous					
Menot	1 681	1 681	1 134	67,5 %	1 133
-Tulot	0	0	3	100,0 %	1
=Netto	-1 681	-1 681	-1 131	67,3 %	-1 132
Maankäyttö ja rakennusvalvonta					
Menot	885	950	588	66,4 %	563
-Tulot	350	290	194	55,4 %	300
=Netto	-535	-660	-394	73,6 %	-263
Ympäristö					
Menot	1 490	1 450	945	63,4 %	1 001
-Tulot	649	635	450	69,3 %	446
=Netto	-841	-815	-495	58,9 %	-555
Kiinteistö					
Menot	8 804	9 400	5 775	65,6 %	5 877
-Tulot	14 235	14 900	9 661	67,9 %	9 697
=Netto	5 431	5 500	3 886	71,6 %	3 820
Kunnallistekniikka					
Menot	4 780	4 770	2 734	57,2 %	3 174
-Tulot	2 075	2 076	1 285	61,9 %	1 451
=Netto	-2 705	-2 694	-1 449	53,6 %	-1 723

Laskennallisesti eriytetyt yksiköt

Maankäyttösopi- musyksikkö					
Menot	100	80	15	15,0 %	40
-Tulot	85	70	31	36,5 %	40
=Netto	-15	-10	16	-106,7 %	0

Rukan pysäköinti- laitos					
Menot	100	102	69	69,0 %	64
-Tulot	660	614	426	64,5 %	433
=Netto	560	512	357	63,8 %	369

Keskeisimmät tunnusluvut

	TA 2015	Ennuste TP 2015	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2015	%:a TA:sta	Kauden toteutuma 1.1-31.8.2014
Tarkastukset	700	700	353	50,4 %	348
Hoidetut eläimet	14000	14000	5875	42,0 %	6 220
Rakennusten					
lämmin tilavuus (m3)	510900	510900	528500	103,4 %	530300
kylmä tilavuus (m3)	94300	94300	97900	103,8 %	94700
Huoneistoneliöt (htm2)	136 900	137 135	141500	103,4 %	141200
Valm./ostetut/laaj.rak (htm2)	15	229	214	1426,7 %	541
Poistetut rakennukset (htm2)	4380	4380	0	0,0 %	1041
Liik.al hoito ilman viheral. €/m2	0,42	0,42	0,41	97,6 %	0,48
Jätehuoltomenot	1069983	1108090	670624	62,7 %	651524
€/asukas	67	70	43	64,1 %	41

Laskennallisesti eriytetyn yksikön tuloslaskelma

Maankäyttösopimukset

	TA 2015	1.1.-31.8.2015 Tot	%	1.1.-31.8.2014
Liikevaihto				
Ulkoiset myyntitulot	40 000	31 060	77,7	40 000
Liiketoiminnan muut tuotot	60 000	0	0,0	
Materiaalit ja palvelut				
Palvelujen ostot	-79 200	-15 000	18,9	-40 000
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 700	0	0,0	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-800	0	0,0	
Muut henkilösivukulut	-300	0	0,0	
Liikelylijäämä (-alijäämä)	15 000	16 060	107,1	0
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	13 125	0	0,0	0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	28 125	16 060	57,1	0
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	28 125	16 060	57,1	0
Tilikauden ylijäämä	28 125	16 060	57,1	0

Laskennallisesti eriytetyn yksikön taselaskelma

Maankäyttösopimukset

VASTAAVAA	TA 2015	31.8.2015	VASTATTAVAA	TA 2015	31.8.2015
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	147 488	147 488
Maa- ja vesialueet	121 763	133 010	Liittymismaksurahasto		
Ennakomaksut ja keskeneräiset		10 223	Edellisten vuosien ylijäämä	1 400 865	1 400 927
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	28 125	16 060
Vaihto-omaisuus					
Muu vaihto-omaisuus	54 852	54 852	VIERAS PÄÄOMA		
Saamiset			Pitkäaikainen		
Pitkäaikaiset saamiset			Saadut ennakot	1 233 838	2 049 351
Muut saamiset	310 188	1 106 588			
Lyhytaikaiset saamiset					
Muut saamiset		1 413			
Siirtosaamiset	13 125	0			
	499 928	1 306 086			
Laskennalliset rahavarat	2 310 388	2 307 740			
	<u>2 810 316</u>	<u>3 613 826</u>		<u>2 810 316</u>	<u>3 613 826</u>

Laskennallisesti eriytetyn yksikön tuloslaskelma

Rukan pysäköintilaitos

	TA 2015	1.1.-31.8.2015	Tot %	1.1.-31.8.2014
Liikevaihto				
Ulkoiset myyntitulot	660 000	426 220	64,6	433 182
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-46 500	-27 371	58,9	-22 757
Palvelujen ostot				
Muiden palvelujen ostot	-38 800	-40 795	105,1	-37 948
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-12 000	-947	7,9	-2 452
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 900	-130	6,9	-330
Muut henkilösivukulut	-800	-44	5,5	-112
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-178 634	-118 273	66,2	-118 423
Liikelylijäämä (-alijäämä)	381 366	238 660	62,6	251 160
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut	-212 087	-134 066	63,2	-149 491
Muut rahoituskulut	-940	-749	79,7	-738
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	168 339	103 845	61,7	100 931
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	168 339	103 845	61,7	100 931
Tilikauden ylijäämä	168 339	103 845	61,7	100 931

Laskennallisesti eriytetyn yksikön taselaskelma

Rukan pysäköintilaitos

VASTAAVAA	TA 2015	31.8.2015	VASTATTAVAA	TA 2015	31.8.2015
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	1 022 063	971 471
Maa- ja vesialueet	2 425 000	2 425 000	Arvonkorotusrahasto	2 425 000	2 425 000
Rakennukset	6 349 194	6 406 555	Edellisten vuosien ylijäämä	-583 213	-583 509
Kiinteät rakenteet ja laitteet	98 000	0	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	168 339	103 845
Osakkeet ja osuudet	556	556	VIERAS PÄÄOMA		
Muut saamiset	50 846	50 846	Pitkäaikainen		
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 157 685	2 288 455
Saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä		
Lyhytaikaiset saamiset			Sisäinen laina kaupungilta/rahoitusosuus	3 600 477	3 668 337
Myyntisaamiset		78 648	Lyhytaikainen		
Muut saamiset		2 279	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	130 770	65 385
Siirtosaamiset			Ostovelat		1 426
Rahat ja pankkisaamiset			Muut velat		1 965
Pysäköintilaitoksen kassatili	700	700	Siirtovelat	3 175	22 208
	8 924 296	8 964 584		8 924 296	8 964 584

Investoinnit

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

1. IRTAIMISTO

Keskushallinto

Menot	186	90	49	55	90
Tulot					
Nettomeno	186	90	49	55	90

- 2015 Salvan keittiön astianpesulinjasto 70.000 € asennuksineen

- 2015 Kaup.talon keittiön pesulinjasto 20.000 € asennuksineen

Perusturva

Menot	620	300	178	59	300
Tulot					
Nettomeno	620	300	178	59	300

- Kiireellisiä tutkimus- ja hoitolaitteiden uusimisia sekä apuvälineiden hankintoja

- 2015 Tehostetun palveluasumisen yksikön irtaimistohankinta 200.000 euroa

Kasvatus- ja sivistys

Menot	223	100	63	63	100
Tulot					
Nettomeno	223	100	63	63	100

- Kalusto- ja laitehankintoja

- 2015 Lukion kielistudion laitehankinnat

- 2015 Sähköisen ylioppilas-kirjoitusten edellyttämät laitehankinnat

- 2015 Tulevaisuuden koulu -hankkeen edellyttämät laitteet

Yhdyskuntatekniikka

Menot	384	150	16	10	150
Tulot					
Nettomeno	384	150	16	10	150

- Yhdyskuntatekniikan kalusto-, kone- ja laitehankinnat

- 2015- Pihojen ja yleisten alueiden, reitistöjen sekä rakentamisen kunnossapitokaluston hankinta

IRTAIMISTO YHTEENSÄ

Menot	1 414	640	306	48	640
Tulot					
Nettomeno	1 414	640	306	48	640

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

2. KAUPUNGIN PERUSPALVELUTUOTANTOA TUKEVAT INVESTOINNIT**2.1 OMAISUUDEN KUNNOSSAPITO JA KEHITTÄMINEN****Terveyskeskuksen tilojen muutokset ja saneeraukset**

Menot	992	400	64	16	400
Tulot					
Nettomeno	992	400	64	16	400

Tehostetun palv.asumisen yksikön valmistuttua päärakennuksessa vapautuvien 1300 neliön

ja muiden osastojen tilatarpeiden tarveselvitys, suunnittelu ja toteuttaminen

- 2015-2018 Muutosten toteuttaminen

- 2015-2016 Mielenterveys-, päihdetyö, osastosiirrot, vesikaton peruskorjaus

Uimahallin peruskorjaus

Menot	2 200	1 100	379	34	1 100
Tulot	740	666	228	34	608
Nettomeno	1 460	434	151	35	492

- 2015-2016 Uimahallin peruskorjaus

- Hankkeelle on myönnetty valtionavustusta

Jää/monitoimihallin rakentaminen

Menot	3 100	100	9	9	100
Tulot	740				
Nettomeno	2 360	100	9	9	100

- 2015 Tarveselvitys ja hankepätös (käyttötalous) ja suunnitelmien tekeminen

- 2017 Rakentamisen aloittaminen, edellyttää OKM:n rahoitusta

Nilon ja Nilonkankaan koulujen piha-alueiden saneeraus

Menot	248	200	93	47	200
Tulot					
Nettomeno	248	200	93	47	200

- 2015- Pihan suunnitelman toteuttaminen, aloitetaan Turjantien puoleisesta piha-alueesta

Torangin koulun peruskorjaus

Menot	496	150	21	14	100
Tulot	74				
Nettomeno	422	150	21	14	100

- 2015-2016 Piha-alueen muutokset (lähiliikuntapaikka, ELYn avustusmahdollisuus),
koulun tilamuutokset

- 2017 Auditorian peruskorjaus

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

	Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
--	--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Kirkkokedon koulun pihan peruskorjaus (punatiilisiiven purkamisen jlk)

Menot	186				0
Tulot	74				
Nettomeno	112				0

- 2016 Punatiilisiiven purkamisen jälkeen piha-alueen muutostyöt, mahd. lähiliikuntapaikka (ELY:n avustus)
- 2016 Edellyttää käyttöpuolelle purkamisen määräraharauksen (75.000 euroa)

Rukan koulun peruskorjaus

Menot	186				
Tulot					
Nettomeno	186				

- 2016 Keittiön ja liikuntasalin ilmanvaihdon uusiminen

Päiväkotitilojen järjestelyt

Menot	99				
Tulot					
Nettomeno	99				

- 2016-2017 Aravatalon alakerran päiväkodin ilmanvaihdon rakentaminen ja tilamuutokset

Päiväkotien ja koulujen piha-alueiden ja leikkivälineiden peruskorjauksia

Menot	446	200	42	21	200
Tulot	0				
Nettomeno	446	200	42	21	200

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

Kirjaston sisäänkäynnin katos, portaat, liukuovet ja luiska (esteettömyys)

Menot	198	160	0	0	100
Tulot					
Nettomeno	198	160	0	0	100

- 2015 Sisäänkäynnin katoksen rakentaminen, portaiden uudistaminen, liukuovet ja luiska

Jätevesijärjestelmät (Sossonniemen kalasatama, Törmäsen & Noukavaaran koulut)

Menot	186				
Tulot	112				
Nettomeno	74				

- 2016 Sossonniemen kalasataman jätevesijärjestelmän rakentaminen, mahdollisuus ELY:n avustukseen (90%)
- 2016 Noukavaaran ja Törmäsen koulujen jätevesijärjestelmät á 25 000 euroa

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

	Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
--	--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Rukan pysäköintilaitoksen tekniikan uusiminen

Menot	186	150	0	0	150
Tulot	62	50		0	50
Nettomeno	124	100	0	0	100

- 2015 Pysäköintijärjestelmän uusiminen

Valmiussuunnitteluun liittyvät työt

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

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

Vesikattojen peruskorjaukset

Menot	930				
Tulot					
Nettomeno	930				

- 2016 - Kattojen peruskorjaukset tehdyn suunnitelman mukaan

Kiinteistöjen peruskorjaus + takuuajan työt

Menot	1 984	600	227	38	600
Tulot					
Nettomeno	1 984	600	227	38	600

Tilahankkeiden menettelytapaohjeen mukaisesti yhdyskuntatekniikan lautakunta päättää tammikuus: toteutettavat kohteet toimialajohtajien kanssa käytyjen neuvottelujen perusteella

- kaikkien toimialojen käytössä olevien pienet korjaus/muutostarpeet
- energiaselvitykset, katselmoinnit, turvajärjestelmät, LVIA-työt, sisäverkkojen muutokset,
- pienet vesikattokorjaukset, lakimuutosten aiheuttamat korjaus/muutostarpeet
- kaupungintalon invawc-tilan rakentaminen
- 2014/2015 Kuusamon Juusto/ esikäsittelyaltaiden peruskorjaus/viemäröinti

2.2 UUDISRAKENTAMINEN**Kaupungin peruspalvelua tukevat investoinnit yhteensä**

Menot	11 748	3 160	835	26	3 050
Tulot	1 802	716	228	32	658
Nettomeno	9 946	2 444	607	25	2 392

3. KULTTUURIIN JA VAPAA-AIKAAN LIITTYVÄT INVESTOINNIT**Urheilukentän pinnoitteen peruskorjaus**

Menot	12	10	2	20	10
Tulot					
Nettomeno	12	10	2	20	10

- Pinnoitteen vaihto, katsomorakenteiden uusimista, suojaverkon rakentaminen ja vaihtokoppien uudistamista vuonna 2015

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Kulttuuriin ja vapaa-aikaan liittyvät investoinnit yhteensä

Menot	12	10	2	20	10
Tulot					0
Nettomeno	12	10	2	20	10

4. PERUSINFRASTRUKTUURI**Omaisuuksien hankinta**

Menot	1 984	1 200	566	47	1 200
Tulot					
Nettomeno	1 984	1 200	566	47	1 200

- Maanhankinta, osakkeiden hankinta
- 2013-2016 NP 0y 71.000 euroa vuosittain

Viherrakentaminen

Menot	124	50	14	28	50
Tulot					
Nettomeno	124	50	14	28	50

- 2014-2016 Kukuramaan puiston rakentamisen jatkaminen

Liikenneväylät ja -alueet sekä yhteishankkeet

Menot	1 364	959	143	15	400
Tulot		201	0		50
Nettomeno	1 364	759	143	19	350

- Kaavateiden rakentamista ja peruskorjausta tehdyn kantavuustutkimussuunnitelman mukaisesti sekä yleisten alueiden, tievalaistuksen, kohdeviitoituksen ym. rakentamista.
- Yhdyskuntatekniikan lautakunta tekee päätöksen kohteista tammikuun kokouksessaan
- Liikenneturvallisuushankkeet
- 2015 Kylpylän alueen paikoitusalueen rakentaminen
- 2016- Rukatunturintien ja Rukajärventien risteysalueen (Pirunkirkon) liikennejärjestelyt, mikäli ELY:n rahoitus tulee. Kaupungin osuus noin 1 000 000 €.
- 2015 Porkkatien perusparantaminen, suunnittelu 2015 ja toteuttaminen 2016

Kuusamon kaupungin ympäristöhankeohjelma

Menot	1 178	350	6	2	350
Tulot	0				
Nettomeno	1 178	350	6	2	350

- Kuusamon kaupungin ympäristöhankeohjelmaan liittyvien investointien toteuttaminen.
- 2015-2016 Ympäristöhankesuunnitelman 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 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
Yksityiset					
Menot	335	90	9	10	40
Tulot	149	40		0	20
Nettomeno	186	50	9	17	20

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

Kuituverkon kehittäminen

Menot	744	200	0	0	200
Tulot					
Nettomeno	744	200	0	0	200

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

Laajakaistan ratkaisujen kehittäminen

Menot	868	300	11	4	300
Tulot					
Nettomeno	868	300	11	4	300

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

Perusinfrastruktuuriin liittyvät investoinnit yhteensä

Menot	6 597	3 149	748	24	2 540
Tulot	149	241	0		70
Nettomeno	6 448	2 909	748	26	2 470

5. KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI

Käyttöomaisuuden myynti

Menot					
Tulot	620	100	27	27	100
Nettomeno	-620	-100	-27	27	-100

6. ELINKEINOJEN KEHITTÄMISTÄ TUKEVAT INVESTOINNIT

6.1 MATKAILUA TUKEVAT JA MUUT ELINKEINOPOLIITTISET INVESTOINNIT

Nuorisokeskus Oivangin saunan uudisrakentaminen sekä alueen järjestelyt

Menot	973	635	430	68	635
Tulot	681	445	110		445
Nettomeno	292	191	320	168	190

- 2014-2015 saunan rakentaminen ja piha-alueen järjestelyt
- hankkeen toteuttamisen ehtona on 70 %:n valtionrahoitus
- 2016 kylmävaraston ja kodan rakentaminen, ehtona valtionrahoitus (70 %)

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Rukan hiihtostadionin muutostyöt

Menot	50	290	67	23	290
Tulot					
Nettomeno	50	290	67	23	290

- 2014-2015 Rukan hiihtostadionin katsomoalueen laajennus ja lähtöalueen tuulisuojaus

Reitistöt

Menot	496	100	2	2	50
Tulot					
Nettomeno	496	100	2	2	50

- 2014- Vuosselin ladun peruskorjaus; toteutusaikataulu 2016

- 2014- Rukan alueen ympärysladun peruskorjauksen loppuunsaattaminen

- 2015- MH:n hanke / Rukan alue

Matkailunkehitystä tukevat investoinnit yhteensä

Menot	1 519	1 025	499	49	975
Tulot	681	445	110	25	445
Nettomeno	838	581	389	67	530

RAKENTAMINEN YHTEENSÄ

Menot	19 876	7 344	2 084	49	6 575
Tulot	2 633	1 401	338	25	1 173
Nettomeno	17 244	5 943	1 747	67	5 402

IRTAIMISTO JA RAKENTAMINEN YHTEENSÄ (ilman elinkeinopoliittisia investointeja)

Menot	21 290	7 984	2 390	49	7 215
Tulot	3 253	1 401	338	72	1 173
Nettomeno	18 037	6 583	2 053	67	6 042

6.2 MUUT ELINKEINOPOLIITTISET INVESTOINNIT**Rukan kaupunkiympäristön kehittäminen**

Menot	1 860	500	10	2	100
Tulot	1 860	500	0		100
Nettomeno	0	0	10	100	0

- 2014- Hiihtokouluntien päällystämisen loppuunsaattaminen

- 2014- Stadionintien päällystämisen loppuunsaattaminen

- 2014- Peurakaltionlammen toteuttamisen suunnittelu

- Keskenäisten hankkeiden loppuunsaattaminen

KAO Kuusamon yksikön oppimisympäristöjen remontoiminen

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

- opetuskeittiöiden remonttisuunnitelmien päivittäminen ja hankeavustustuksien laatiminen

INVESTOINNIT

(1 000 euroa)

Kustannus- arvio (sis. alv)	TA 2015 muutettu	Toteutuma 1.1. - 31.8.2015	% TA:sta	Ennuste TP 2015
--------------------------------	---------------------	-------------------------------	----------	--------------------

Keskustan kaupunkiympäristön kehittäminen

Menot	372	100	0	0	100
Tulot					
Nettomeno	372	100	0	0	100

- 2015 Keskustan kehittäminen, tervetulokyltit, opastus

Kurkijärven moottoriurheilukeskus

Menot	186	150	0	0	100
Tulot					
Nettomeno	186	150	0	0	100

- 2015 Rata-alueen laajentaminen kaupungin maille

Muut elinkeinopoliittiset investoinnit yhteensä

Menot	2 418	750	10	1	300
Tulot	1 860	500	0	0	100
Nettomeno	558	250	10	4	200

RAHOITUSVAIKUTTEISET INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Menot	23 708	8 734	2 400	27	7 515
Tulot	5 113	2 001	364	18	1 373
Nettomeno	18 595	6 733	2 036	30	6 142

Tytäryhtiöt

Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot

Liikevaihto:

Tulopuolella tyhjen asuntojen ja alennettujen vuokrien aiheuttamat tulonmenetykset seurantajaksolla ovat yhteensä n. 536.900 €. Tulonmenetykset edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna ovat hieman pienemmät. Lähinnä isot kaksiot ja kolmiot ovat vaikeimmin vuokrattavia huoneistotyyppisiä. Kesäaikana vajaakäyttö yleensä lisääntyy erityiskohteiden kuten opiskelija-asuntojen tyhjänä olon myötä.

Tulonmenetysten budjetoituun verrattuna koko vuoden osalta ennakoidaan olevan n. 700.000 €. Sopimusvuokrien käyttöä on lisätty tyhjänä olon välttämiseksi. Budjetti sisältää n. 790.000 € laskennallisia menoeriä, joita ei käytännössä makseta ulos yhtiöstä kuluvan vuoden aikana (edellisen vuoden tyhjat huoneistot, tertier-lainojen korot).

Vuokrasaamiset ovat vuoden vaihteesta lukien kasvaneet nettomääräisesti 26.500 €.

Tulonmenetysten ennakoidaan koko vuoden osalta pysyvän edellisen vuoden tasoisena.

Liikevaihto ajalla 1.1 – 31.8.2015 oli 3.878.367 €. Koko vuoden osalta liikevaihdon ennakoidaan jäävän n. 12 % budjetoidusta.

Käyttömenot:

Käyttömenojen osalta talousarvio on toteutunut pääosin odotetulla tavalla. Henkilöstömenot jäävät budjetoitua pienemmiksi. Taloushallinnon puolelta on vähentynyt yksi työntekijä, joten palkkamenot tulevat jäämään alle budjetoidun. Vastaavasti hallinnon kulut kasvavat taloushallintopalvelujen oston myötä.

Menoissa on mukana koko vuoden menot esim. vakuutusten osalta. Vastaavasti kiinteistöveron osalta on puolen vuoden kulut. Vuokrat vastaavat puolen vuoden menoja.

Käyttömenojen osalta tavoitteena on 5 %:n säästö budjetoituun verrattuna. Tällä hetkellä säästö on 6,7 %.

Pääomamenot:

Lainoja on lyhennetty lainaehtojen mukaisesti 1.731.761 €. Rahoitustuotot ja -kulut ovat olleet 279.428 €. Korkomenot tulevat alenemaan budjetoidusta, mikäli korkotasossa ei tapahdu nousua.

Yritystodistusohjelmalla on nostettu 1.090.000 €. Huhtikuun lopussa vastaava summa oli 1.640.000 €. Yritystodistusohjelman limiitti on 2.000.000 €.

Rahoitusasema:

Rahoituslaskelman mukaan yhtiö on edellisten vuosien kumulatiivista alijäämää pystynyt tilinpäätöstilanteeseen verrattuna kattamaan n. 300.000 €.

Asuntojen tyhjänä olo on pysynyt lähes edellisen vuoden kaltaisena. Vuokranmäärityksessä ei määräysten mukaan saa ennakoida kuluvan vuoden tulonmenetyksiä. Tehdyillä vuokrankorotuksilla, jotka astuivat voimaan 1.3. kaetaan vuoden 2014 aikana tapahtuneita tulonmenetyksiä. Korotusten vaikutus näkyy kassatilanteessa loppuvuoden aikana.

Osana talouden tervehtyttämisen prosessia on maksuvalmiuden parantamiseksi saatu kaupungin päätökset tertier-lainojen maksuaikataulun muuttamisesta, kaupungin takaus yhden bullet -tyyppisen rahalaitoslainan konvertoimiseksi ja takaajan suostumus vapaavuoden ottamiseen yhden rahalaitoksen lainoille. Varsinaista vapaavuoden ottamista ei ole päätetty.

Investoinnit:

Yhtiöllä ei ole meneillään uusia investointeja. Tehostetun palveluasumisen yksikön osalta on meneillään takuuvuosi.

Sijoitustoiminta

Yhtiön sijoitukset ovat pysyneet vuoden vaihteen tasolla. Rahastoihin menee kuukausitasolla 1.700 € aiemmin tehdyn päätöksen mukaisesti. Sijoitusallokaatiota tullaan muuttamaan ARA:n antaman ohjeistuksen mukaiseksi.

Loppuvuoden näkymät

Yhtiö keskittyy käyttöasteen parantamiseen niissä rajoissa kuin hakijatilanne antaa siihen mahdollisuuden. Hakijatilanteessa ei kuitenkaan tällä hetkellä ole tapahtunut olennaista muutosta. Mikäli tilanteessa ei tapahdu olennaista muutosta, tulevat tulonmenetykset olemaan edellisen vuoden kaltaisia.

Kiinteistömäärän jalostustyö on meneillään. Tarkastelussa huomioidaan peruskorjaukset, purkamiset, käyttötarkoituksen muutosmahdollisuudet yms. Nopeita vaikutuksia tätä kautta ei ole saatavissa. Nopeimmin voidaan vaikuttaa maksuvalmiuteen, joten sitä parantavat toimenpiteet on jo käynnistetty.

Yhtenä toimenpiteenä on Valtiokonttorin lainojen korvertointi tai neuvottelu Valtiokonttorin kanssa lainaohjelman muutoksesta. Samassa yhteydessä on myös mahdollista hakea avustusta. (haku aika vasta vuoden 2016 puolella). Avustuksen saaminen edellyttää myös kaupungin vastaavan suuruista sijoitusta yhtiöön. Päätöstä avustuksen hakemisesta ei ole tehty.

Tuloslaskelma

1. Perustiedot

Yhteisön nimi: Kiinteistö Oy Kuusamon Vuokratalot

Yhdyshenkilö: Osmo Törmänen

Henkilöstön lukumäärä: 12

Raportointikausi 01.01.2015-31.8.2015

2. Tuloslaskelmatiedot

1 000 €

	Budjetti	Kauden toteuma	Arvio vuoden lopun tilanteesta
Liikavaihto	6640	3890	5900
Liiketoiminnan muut tuotot			
Muuttuvat kulut:			
-Aineet, tarvikkeet ja tavarat:			
Ostot tilikauden aikana			
Varastojen lisäys (+) /			
-Ulkopuoliset palvelut	387	353	490
-Henkilöstökulut	673	341	500
-Muut muuttuvat kulut	2053	1157	2000
=Myyntikate	3527	2039	2910
Kiinteät kulut:			
-Henkilöstökulut			
-Vuokrat	73	48	120
-Muut kiinteät kulut			
=Käyttökate	3454	1991	2790
+Rahoitustuotot	15	8	10
-Rahoituskulut	726	287	490
+Satunnaiset tuotot			
-Satunnaiset kulut			

Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy

1. Yleistä

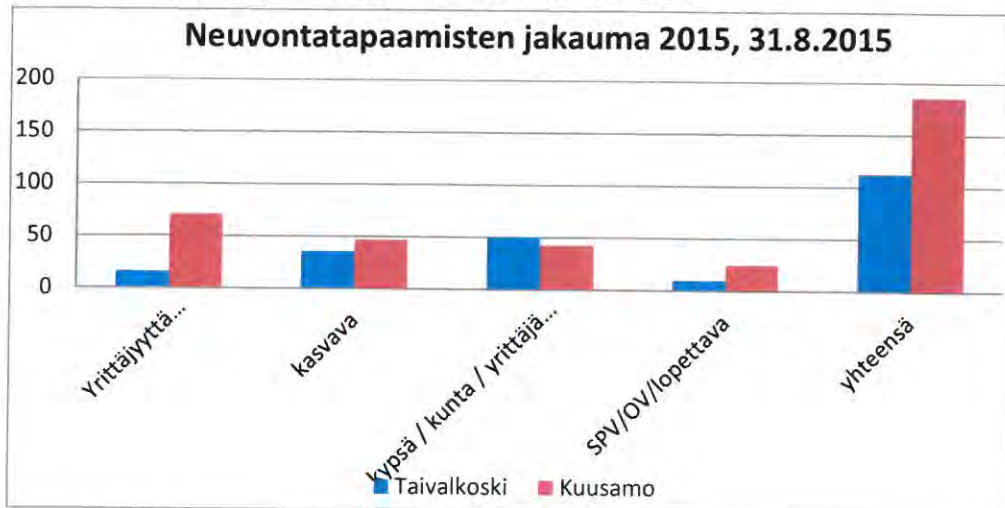
Naturpolis Oy:n alkuvuoden toiminnan osalta on keskitytty yhtiön perustehtävän mukaisiin toimenpiteisiin; yrityskehittämiseen, aluekehittämiseen ja aluemarkkinointiin. Yrityskehittämisen osalta on jatkettu jalkautumisia, ja puurakentamisen osalta käynnistettiin Älykäs toimistohotelli -konseptin esisuunnittelu. Aluemarkkinoinnissa on keskitytty sähköisten välineiden hyödyntämiseen ja oltu mukana eri elokuvatuotantojen valmisteluissa sekä lukuisten yrittäjäm. tapahtumien järjestelyissä.

Koillismaa 2014+ Elinvoimaohjelman toimeenpanoa on valmistelu kärkihankkeiden ja –teemojen osalta, painopisteenä myynnin kasvattaminen ja uudet työpaikat. Uusia liikeideoita ja työpaikkoja sekä Elintarvikkeista ja luonnosta elinvoimaa Koillismaalle –hankkeet käynnistyivät keväällä. Kesän aikana käynnistettiin Slow Adventure, Kesämatkailun Master Plan, Rajavesistöyhteistyön kehittäminen ja kalakantojen kestävä käyttö sekä Arctic Image – aluemarkkinointi AV-sisältöjä hyödyntäen –hankkeet.

Yhtiössä oli raportointikauden päättyessä yhteensä 13 työntekijää, joista kuusi oli toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa ja seitsemän määräaikaissäessä työsuhteessa olevaa. Yhtiön johtoryhmän kokouksia sekä henkilöstöpalaveriteita pidettiin säännöllisesti kerran kuukaudessa. Hallitus kokoontui raportointijaksolla kuusi kertaa.

2. Yrityskehityspalvelut

Yrityskehityspalveluissa työskenteli kaksi kokoaikaista yritysasiamiestä, toinen Kuusamossa ja toinen Taivalkoskella. Yrityskehittäjien toimesta tehtiin yritysneuvontaa kaikissa elinkaari-vaiheissa oleville yrityksille. Jakson aikana kirjattiin asiakashallintajärjestelmä Yrinetiin yhteensä 312 neuvontatapaamista, joista 196 oli Kuusamossa.



Yrityskehittäjien toimesta osallistuttiin useisiin hankkeisiin ja työryhmiin ja tehtiin tiivistä yhteistyötä kuntien sekä yrittäjäjärjestöjen kanssa. Seudulliset yrityspalvelut –tiimi kokoontui säännöllisin väliajoin, ja Kuusamosta hoidettiin Oulun kauppakamarin Koillismaan osaston asiamiehen tehtäviä. Kuusamon yrityskehittäjä oli mukana elinvoimaohjelman jalkauttamiseen liittyvissä työpajoissa. Uusien yritysten perustaminen on ollut vilkasta kesälomien jälkeen.

Taivalkosken yrityskehittäjä edusti kuntaa Matka 2015 –messuilla tammikuussa. Taivalkosken elinvoimaohjelma hyväksyttiin kunnanvaltuustossa ja toimeenpanosuunnitelmaa työstettiin elinvoimatyöryhmässä. Paikkakunnan yrityksiä aktivoitiin osallistumaan alueella käynnistyneiden hankkeiden toimintaan. Pohjois-Pohjanmaan Yrittäjät ry:n hankinta-asiamieshankkeen käytännön toimenpiteitä suunniteltiin ja järjestettiin hankintaseminaari yhteistyössä Kuusamon kaupungin kanssa.

3. Aluemarkkinointi

Aluemarkkinointiin liittyvien tehtävien lisäksi tiedottaja vastaa yhtiön hallituksen sekä seudullisen kehittämisyöryhmän asiakirjahallinnosta. Raportointikauden alkupuolella osallistuttiin KAO:n järjestämille Chance-messuille sekä Matka 2015 –messuille, jossa oltiin mukana Taivalkosken osastolla. Brittiläiselle Discovery-kanavalle huhtikuussa kuvatus tv-tuotannon käytännön asioita hoidettiin ja kuvauksiin palkattiin alueelta seitsemän avustajaa. Kuusamo Region -sähköinen uutiskirje julkaistaan joka toinen kuukausi.

Yhtiön ja hankkeiden ajankohtaisista asioista tiedotettiin lehdistötiedottein ja sähköisiä medioita hyödyntäen. Osallistuttiin lukuisten seminaarien markkinointiin ja käytännön järjestelyihin. Valtakunnallisen Matka hyvään kuntoon –kiertueen pilotointia suunnitellaan Kuusamoon v. 2016 yhteistyössä Kunnossa kaiken ikää (KKI) –ohjelman sekä Kuusamon Yrittäjät ry:n kanssa. Osallistutaan Taivalkosken brändistrategiatyöhön sekä Kuusamon digimarkkinointia, bränditutkimusta ja sijoittumispotentiaalikartoitusta koskeviin toimenpiteisiin.

Yhteistyössä BusinessOulun ja KAO:n kanssa työstettiin keväällä Arctic Image –aluemarkkinointi AV-sisältöjä hyödyntäen -hankkeen Interreg-rahoitushakemus. Hanke sai myönteisen rahoituspäätöksen ja se käynnistyi elokuussa.

4. Aluekehityspalvelut

Seudullinen kehittämisyöryhmä kokoontui raportointikaudella viisi kertaa. Ohjelmakoordinaattorin toimesta on valmisteltu Koillismaa 2014+ Elinvoimaohjelman toimeenpanoa kärkihankkeiden ja teemojen osalta painopisteinä myynnin kasvattaminen ja uudet työpaikat.

Aloitettiin sähköisten yhteistyöympäristöjen ja projektinhallinnan välineiden ja menetelmien kehittämiseen liittyvä suunnittelu. Käynnistettiin opinnäyte-/harjoitustyöpankin suunnittelu sekä Kuusamo-brändin ja myynnin kehittämisen käytännön toimenpiteiden suunnittelu yhteistyössä Kuusamon kaupungin kanssa. Järjestettiin kehittämisorganisaatioille suunnatut myyntikoulutukset yhteistyössä Tulevaisuuden Kasvupolut Oy:n kanssa, sekä Sininen biotalousseminaari yhteistyössä MMM:n ja Luonnonvarakeskuksen kanssa.

Slow Adventure –hanke käynnistyi huhtikuussa, jonka jälkeen ohjelmakoordinaattori osallistui hankkeen aloituskokoukseen Skotlannissa. Selvitetiin matkailun kv-myyntihankkeen (Aasia) rahoitusmahdollisuuksia ja viimeisteltiin Matkailun vaikuttavuus –hankkeen päättötoimet. Laadittiin Kesämatkailun Master plan -hankkeen ja Tapahtumatuotannon kehittämishankkeen suunnitelmat ja rahoitushakemukset rahoittajalle, joista molemmista saatiin myönteiset päätökset. Elokuussa toteutettiin Kuusamon bränditutkimus sekä yritysten sijoittumispotentiaalikartoitus InnoLink Reserchin toimesta.

Raportointikaudella käynnissä olleet hankkeet:

- Luonnollisesti läheltä –hanke, päättyi 31.3.2015, Elisa Kangasaho
- Elintarvikkeista ja luonnosta elinvoimaa Koillismaalle, käynnistyi 1.4.2015, Elisa Kangasaho
- TBE – Tulevaisuuden bioenergiaratkaisut, päättyi 30.4.2015, Tauno Korpela
- Kitkan Viisas –hanke, päättyi 30.9.2015 Sanna-Mari Kynkäänniemi
- Uusia liikeideoita ja työpaikkoja, käynnistyi 7.4.2015, Regis Rouge-Oikarinen
- Tapahtumatuotannon kehittäminen Koillismaalla, käynnistyi 1.4.2015, Pauli Miettinen
- Rajavesistöyhteistyön kehittäminen ja kalakantojen kestävä kasvu, käynnistyi 13.7.2015, Raisa Nikula
- Slow Adventure in Northern Territories, käynnistyi 1.3.2015, Tanja Pohjola
- Kesämatkailun Master Plan, käynnistyi 1.3.2015, Tuija Vinkka
- Arctic Image – aluemarkkinointi AV-sisältöjä hyödyntäen, yhteishanke, käynnistyi 1.8.2015, Seija Väisänen

5. Talouskatsaus

Yhtiön kirjanpitoon perustuva talouskatsaus näyttää raportointiaikaväliltä +10.148,00 euroa.

Tuloslaskelma

TYTÄRYHTEISÖJEN KONSERNIRAPORTTI

1. Perustiedot

Yhteisön nimi:

Yhteyshenkilö: Jari Hentilä

Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy

Henkilöstön määrä: 13

Raportointikausi: 1.1 - 31.8.15

2. Tuloslaskelmatiedot

	Budjetti	Kauden toteutuma	Arvio vuoden lopun tilanteesta	Toteutuma 31.12.2014
LIKEVAIHTO				
MYynti	634 681	738 753	1 108 200	799 906
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	429 124	205 004	310 000	488 444
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA YHTEENSÄ	-1 500	-1 022	-1 600	-969
ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ	-191 600	-346 630	-520 000	-314 071
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-625 658	-439 303	-658 900	-736 817
RAKENNUKSET JA MAA-ALUEET	-15 000		0	
POISTOT JA ARVONALENNUKSET YHTEENSÄ	-1 250	-756	-1 200	-1 484
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT				
VAPAAEHTOISET HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-7 900	-4 479	-6 700	-9 617
TOIMITILAKULUT YHTEENSÄ	-31 793	-16 819	-26 000	-39 258
IRTAIMISTOKULUT YHTEENSÄ	-3 500	-3 043	-4 500	-6 259
MATKA- JA KULJETUSKULUT YHTEENSÄ	-55 595	-32 572	-51 000	-50 842
MAINOS- JA EDUSTUSKULUT YHTEENSÄ	-18 627	-12 512	-19 000	-21 862
TOIMISTOKULUT	-16 432		-14 100	0
MUUT LIIKETOIMINNAN KULUT YHTEENSÄ	-86 950	-75 083	-113 000	-107 754
LIKEVOITTO (- TAPPIO)	8 000	11 538	2 200	-583
RAHOITUSTUOTOT		210	300	312
RAHOITUSKULUT	-8000	-1 600	-2500	-4 860
SATUNNAISET TUOTOT/KULUT				
SATUNNAISET KULUT (tulovero)				
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	0	10 148	0	-5 131

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy

Taloustiedot saapuivat 8.10.2015.

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy

TULOSLASKELMA	Tilikauden 2015		toteutuma			
	1-8/2015	tulosennuste	2014	2013	2012	2011
Liikevaihto	1 866 477	2 940 000	3 017 433	2 520 095	2 106 757	1 915 409
Liiketoiminnan muut tuotot	255 862	360 000	575 251	551 513	647 687	807 556
Materiaalit ja palvelut yhteensä	507 649	800 000	660 829	629 709	805 315	642 376
Henkilöstökulut	1 010 423	1 450 000	1 730 404	1 332 788	1 223 207	1 557 239
Poistot ja arvonalentumiset	74 527	114 000	104 823	112 547	98 786	101 386
Liiketoiminnan muut kulut	619 519	920 000	930 711	685 827	510 958	624 563
Liikevoitto / -tappio	-89 779	16 000	165 917	310 737	116 178	-202 599
Rahoitustuotot ja -kulut	584	3 000	3 158	2 202	1 772	87 206
Voitto/tappio ennen satunnaiseriä	-89 195	19 000	169 075	312 939	117 950	-115 393
Voitto/tappio ennen tilinp.siiroja	-89 195	19 000	169 075	312 939	117 950	-115 393
Tuloverot	18 250	19 000	1 526	1 792	1 669	0
Tilikauden voitto/tappio	-107 445	0	167 549	311 147	116 281	-115 393

Nuoriso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy

Omistajaohjaus: Yhtiön hallituksen kokouksia on ollut kuusi elokuun loppuun mennessä. Muutoin hallituksen mielipidettä on tiedusteltu keskeisissä asioissa sähköpostitse. Puhheenjohtaja ja toimitusjohtaja ovat neuvotelleet tarvittaessa puhelimitse yhtiön toimintaan liittyvistä kysymyksistä. Yhtiön konsernijohtaja vaihtui kaupunginjohtajavaihdoksen myötä. Uusi konsernijohtaja oli mukana elokuussa seuraamassa yhtiön hallituksen kokousta.

Nuorisotoiminta:

Leirikoulutoiminta on vilkkaimmillaan keväällä ja elo- syyskuussa. Majoitusvuorokausia on ollut toisen vuosineljänneksen loppuun mennessä 726 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kesän nuorisoasiakkaita olivat mm. leirikoulut, rippileirit, isäpoikaleirit, Vesaisen nuorisoleiri. Nuottavalmennuksessa on ollut paljon päiväkävijöitä. Saatoimme yhteen paikallisen erityisluokan nuoret Hyvärilän keskusten kanssa, ryhmä osallistui nuorisovaihtoon Hollannissa. Kansainvälinen nuorisotoiminta osallistui suomesta 18 hengen ryhmässä nuorisovaihtoon myös Belgiassa.

Elinkeinotoiminta: Majoitus- ja ravintolatoiminta toteutti kesällä nuorisotoiminnan lisäksi sukujuhlia, häitä, muistotilaisuuksia. Uuden saunarakennuksen monitoimitila on ollut aktiivisessa käytössä yhdistyksillä ja yksittäisillä ryhmillä. Oivanki on suosittu kokouspaikka, kaupungin oma väki on käyttänyt kiitettävästi yhtiön tiloja hyväksi. Asiakasryhminä mm. sotilas-urheiluliitto piti kesällä leiriä Oivangissa, Oulun yliopisto, Epilepsialiitto, Muistisairaiden liitto.

Hanketoiminta: Meneillään olevia hankkeita ovat Lasten ja nuorten osaamiskeskus – hanke, jonka kautta toteutuu seuraavaksi kaksi tilaisuutta syksyn aikana. Muita hankkeita on Nuotta –valmennus sekä kesällä hyväksytty Luonto kivaksi kuvaksi –hanke, joka aktivoituu syyskuun aikana.

Yleisesti: Toinen vuosineljännes oli myynnillisesti 11 % parempi kuin edellinen vuosi. OKM:n tukirahoituksesta voidaan todeta, että opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt 250 000 euron yleisavustuksen sekä 60 000 euron hankerahoituksen Luonto kivaksi kuvaksi –hankkeelle. Nuotta –valmennuksen rahoitusta esitettiin suunnitelman mukaisesti. Toteutet-tuihin investointeihin liittyvät rahoituspäätökset ovat myöhässä (esitys ministeriöltä 2.9.). Yhtiöittämissä liittyvät kustannukset ovat rasittaneet edelleen yhtiön taloutta. Yllättäviä kustannuksia tuli vielä kesän aikana tietotekniikasta, kaupungilta siirretyistä järjestelmistä. Liiketoiminnan muut kulut sisältävät kiinteistöstä tulevat kustannukset, jotka ovat edellis-vuotta suuremmat.

Yhtiö liittyi toukokuussa Ruka-Kuusamo Matkailuyhdistykseen. Yhtiön kotisivut uusiutuvat kesällä. Kaikki tilaukset ovat nyt sähköisessä varausjärjestelmässä, jonka kautta hallinnoidaan varauksia netin avulla. Syksyllä on tarkoitus avata myyntikanava myös asiakkaille, jolloin he voivat itse tehdä ja maksaa majoitusvarauksen netissä.

Tuloslaskelma

Perustiedot

Yhteisön nimi: Nuorso
 Nuorso- ja luontomatkailukeskus Oivanki Oy
 Henkilöstön määrä: 10

Yhteisöhenkilö: Riitta Laulajainen

Raportointikau-
 si: 1.1 - 31.8.2015

1 000 €

LIKEVAIHTO

MYynti

LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT (OKM)

Budjetti	Kauden toteutus	Arvio vuoden lopun tilanteesta
----------	--------------------	-----------------------------------

580	359	580
440	277	360

MATERIAALIT JA PALVELUT

AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT

Ostot tilikauden aikana yhteensä

ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ

HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ

POISTOT JA ARVONALENNUKSET YHTEENSÄ

120	72	100
110	48	72
480	317	460
10		10

LIKETOIMINNAN MUUT KULUT

VAPAAEHTOISET HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ

TOIMITILAKULUT YHTEENSÄ

IRTAIMISTOKULUT YHTEENSÄ

MATKA- JA KULJETUSKULUT YHTEENSÄ

MAINOS- JA EDUSTUSKULUT YHTEENSÄ

MUUT LIKETOIMINNAN KULUT YHTEENSÄ

270	234	307
4	5	7
175	135	181
45	10	15
6	6	10
10	2	5
30	76	90

LIKEVOITTO (- TAPPIO)

50	-35	0
----	-----	---

RAHOITUSTUOTOT

RAHOITUSKULUT

0	0	0

SATUNNAISET TUOTOT

SATUNNAISET KULUT

	0	

TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO

50	-35	0
----	-----	---