

**KUHMON KAUPUNGIN
KOLMANNESVUOSIRAPORTTI 31.8.2020**

SISÄLLYSLUETTELO

KUHMON KAUPUNKI 1.1.-31.8.2020	3
TASE 31.8.2020	5
RAHOITUSLASKELMA 31.8.2020	7
INVESTOINTIEN TOTEUMA 31.8.2020	8
RAHOITUSARVOPAPERIT 31.8.2020	13
KAUPUNGINHALLITUS JA KESKUSHALLINTO 1.1.-31.8.2020	15
VETOVOIMAISUUDEN PALVELUALUE 1.1.-31.8.2020	17
TYÖLLISYYDENHOIDON PALVELUALUE 1.1.-31.8.2020	22
KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUALUE 1.1.-31.8.2020	24
KAUPUNKIYMPÄRISTÖN PALVELUALUE 1.1.-31.8.2020	30
KUHMON KAUPUNKIKONSERNI	33
KIINTEISTÖ OY KUHMON KULTTUURITALO	33
KIINTEISTÖ OY KUHMON TERVA-ASUNNOT	33
KIINTEISTÖ OY KUHMON YRITYSSAMPO	34
KUHMON LÄMPÖ OY	35
KUHMON LÄMPÖENERGIA OY	35

KUHMON KAUPUNKI 1.1. – 31.8.2020

Taloudellinen seuranta:

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2													
Kustannus - Kuhmon kaupunki													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Alettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma 08/2020	Toteuma 08/2019	ERO	Toteuma 01-08/2020	Toteuma 01-08/2019	ERO	Budjetti 01-08/2020	ERO	TP 2019	TA 2020	ERO ed vuosi	Ennuste 2020	ERO EB
MYYNITUOTOT	277 066	178 536	98 530	1 558 237	1 751 901	-193 664	1 776 894	-218 656	2 863 495	2 831 252	32 243	2 612 596	-218 656
MAKSUTUOTOT	25 943	32 244	-6 301	343 768	376 044	-32 276	476 265	-132 496	641 480	758 867	-117 387	626 371	-132 496
TUET JA AVUSTUKSET	194 498	130 799	63 699	572 142	605 266	-33 124	673 277	-101 135	942 997	1 072 781	-129 784	1 118 645	-45 864
MUUT TOIMINTATUOTOT	14 309	92 748	-78 439	1 003 337	912 328	91 009	969 363	33 974	1 360 539	1 544 556	-184 017	1 448 530	-96 026
TOIMINTATUOTOT	511 816	434 327	77 489	3 477 485	3 645 539	-168 055	3 895 799	-418 315	5 808 510	6 207 456	-398 946	5 806 142	-401 314
HENKILÖSTÖKULUT	-1 085 844	-1 159 597	73 752	-9 871 640	-10 399 565	527 926	-10 317 922	446 282	-15 494 901	-15 373 888	-121 014	-14 927 606	446 282
Muut yhteistoimintasuudet (tili 4488)	-3 316 848	-3 178 277	-138 571	-26 612 960	-25 914 318	-698 642	-27 134 859	521 899	-40 628 271	-40 702 289	74 018	-41 702 033	-999 744
Muut palvelut	-226 209	-317 164	90 955	-2 634 502	-2 790 984	156 482	-3 441 024	806 522	-4 433 551	-5 325 305	891 754	-4 822 481	502 824
PALVELUIDEN HANKINNAT	-3 643 057	-3 495 441	-147 616	-29 247 462	-28 705 302	-542 160	-30 575 983	1 328 421	-45 061 821	-46 027 594	965 773	-46 524 514	-496 320
AINEET JA TARVIKKEET	-202 994	-189 475	-13 519	-1 759 903	-1 765 520	5 617	-1 738 867	-21 036	-2 812 971	-2 770 497	-42 474	-2 791 533	-21 036
AVUSTUKSET	-205 594	-117 145	-88 448	-1 137 622	-1 127 337	-10 285	-1 229 906	92 284	-1 872 995	-1 844 859	-28 136	-1 896 575	-51 716
MUUT TOIMINTAKULUT	-70 141	-55 129	-15 012	-624 678	-967 590	342 913	-660 411	35 734	-998 736	-990 617	-8 119	-954 883	35 734
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 107 630	-5 016 787	-90 843	-42 861 304	-42 965 314	104 010	-44 522 989	1 881 695	-66 241 425	-67 007 455	766 029	-67 095 110	-87 655
TOIMINTAKATE	-4 595 814	-4 582 460	-13 354	-39 163 919	-38 319 774	-844 155	-40 627 190	1 463 371	-60 432 915	-60 799 939	367 024	-61 288 968	-468 970
Tulovero	1 539 126	1 460 319	78 807	16 731 109	16 462 527	268 582	16 007 147	723 962	23 205 343	24 295 000	-1 089 657	22 906 000	-1 389 000
Kiinteistövero	297 427	27 419	270 009	890 108	60 411	829 697	1 410 632	-520 524	2 140 536	2 141 000	-464	2 141 000	-0
Yhteisöverot	242 991	219 193	23 798	2 505 835	2 095 213	410 622	1 955 514	550 321	2 912 369	2 968 000	-55 631	3 334 000	-366 000
VEROTULOT	2 079 545	1 706 931	372 614	20 127 052	18 618 151	1 508 901	19 373 293	753 759	28 258 248	29 404 000	-1 145 752	28 380 999	-1 023 001
Peruspalvelujen vo	2 107 033	2 172 218	-65 185	15 269 059	17 377 744	-2 108 685	18 042 681	-2 773 583	26 480 030	27 064 022	-583 992	28 381 000	-1 316 978
Verotuloperusteinen vo-tasaus	522 103	511 524	10 579	4 176 823	4 092 192	84 631	4 181 700	-4 877	6 138 282	6 272 550	-134 268	6 265 000	-7 550
Opetus- ja kulttuuritoimen vo	-43 727	-38 558	-5 169	-349 791	-308 464	-41 327	-308 441	-41 350	-526 718	-462 861	-64 057	-524 000	-61 339
VALTIONOSUUKSET	3 034 469	2 645 184	389 285	22 475 883	21 161 472	1 314 411	21 915 941	559 942	32 091 594	32 873 911	-782 317	34 121 999	-1 248 068
KORKOTUOTOT	2 125	17 411	-15 286	18 921	39 508	-20 587	113 333	-94 412	61 425	170 000	-108 575	115 456	-54 542
MUUT RAHOITUSTUOTOT	97 175	21 074	76 101	1 211 525	1 708 642	-497 117	1 167 333	44 192	2 330 080	1 751 000	579 080	1 873 525	-122 525
KORKOKULUT	0	0	0	-118 012	-116 122	-1 890	-133 333	15 321	-181 371	-200 000	18 629	-172 218	27 782
MUUT RAHOITUSKULUT	366 361	-5 585	371 945	-826 752	-397 466	-429 286	-826 752	-826 752	-813 244	-813 244	-813 244	-1 126 752	-1 126 752
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	465 660	32 901	432 760	285 682	1 234 562	-948 880	1 147 333	-861 651	1 396 890	1 721 000	-324 110	690 013	-1 030 987
VOUSIKATE	983 860	-197 445	1 181 305	3 724 797	1 694 410	2 030 387	1 809 377	1 915 421	1 313 817	3 198 912	-1 885 095	1 904 044	-1 294 868
SUUNNITELMAN MUK. POISTOT	-220 269	-211 954	-8 315	-1 762 151	-1 734 170	-27 981	-1 728 667	-33 485	-2 607 512	-2 593 000	-14 512	-2 626 485	-33 485
KERTALUONTEISET POISTOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	-4 255	4 255	0	0	-331 097	-795 000	463 903	-795 000	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-220 269	-211 954	-8 315	-1 762 151	-1 738 425	-23 726	-1 728 667	-33 485	-2 938 609	-3 388 000	449 391	-3 421 485	-33 485
SÄTLINNAISET TUOTOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SÄTLINNAISET KULUT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FOISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	0	0	0	0	0	0	0	0	42 448	42 448	0	42 448	0
TULOSLASKELMA	763 591	-409 399	1 172 990	1 962 646	-44 015	2 006 661	80 710	1 881 936	-1 582 343	-146 640	-1 435 704	-1 474 993	-1 328 353

Kommentit toteuma vrt. edellinen vuosi:

Viime vuoteen verrattuna tulos 2,0 M€ euroa parempi, syyt isona kuvana:

Toimintakate + 156 t€; toimintatuotot - 168 t€ ja toimintakulut - 324 t€. Henkilöstökulujen lasku - 527 t€. Iso lasku myös matkustus- ja kuljetuspalveluissa. Kasvu sote-kuluissa.

- Verotulot + 1,5 M€
- Valtionosuudet + 1,3 M€
- Rahoitustuotot ja kulut - 949 t€

Kauden budjettiin verrattuna tulos 1,9 M€ parempi, syyt isona kuvana:

Toimintakate + 1,5 M€; toimintatuotot - 418 t€ ja toimintakulut -1,9 M€. Toimintakulujen sote-kuluilla oikaistu budjettialitus olisi -1,4 M€, josta henkilöstökulut - 0,5 M€ ja muiden palvelujen hankinnat - 0,8 M€. Muissa palveluissa suurin tekijä noin 0,5 M€:n osuudella on matkustus- ja kuljetuspalveluiden hankinnat. Muissa palveluissa oikeneminen tapahtuu loppuvuoden aikana, kun kirjataan kiinteistöjen purkuvaraus 470 t€. Sote-kulut budjetoitu sisältäen sote-kuntayhtymän 3,9 M€ alijäämäinen TA, toteuma tulee kuntaraamin mukaisena.

- Verotulot + 754 t€
- Valtionosuudet + 560 t€
- Rahoitustuotot ja -kulut -862 t€

Kommentteja ennusteeseen 2020:

Ennuste talousarvioon nähden - 1,3 M€

Toimintakate noin 1,0 M€:n sote-ylityksestä huolimatta vain -489 t€ alle budjeoidun. Toimintatuotot jäävät tämän hetken ennusteen mukaan - 401 t€. Yhteistoimintaostoista puhdistetut muut toimintakulut ovat alittamassa budjetin noin 1,1 M€:lla, suurimpina erinä henkilöstökulut sekä matkustus- ja henkilöstökulut.

- Verotulot - 1,0 M€

- Rahoitustuotot- ja kulut - 1,0 M€. Tässä erässä budjetissa oli mukana aikomus realisoida aiemmin kertyneitä tuottoja noin 0,6 M€
- Sote-kulujen ennusteessa on huomioitu sote-kuntayhtymän alijäämäennuste 11,4 M€.

TASE 31.8.2020

T A S E 31.8.2020		
VASTAAVAA	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	66 393,20	91 490,16
2. Muut pitkävaikutteiset meno	391 303,88	438 820,92
Aineettomat hyödykkeet yht.	457 697,08	530 311,08
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	4 452 721,81	4 452 721,81
2. Rakennukset	27 543 668,97	28 452 392,09
3. Kiinteät rakenteet ja laitt	9 371 378,54	9 892 883,42
4. Koneet ja kalusto	1 276 768,97	1 527 448,41
5. Muut aineelliset hyödykkeet	220 595,28	220 595,28
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	1 319 110,21	602 242,82
Aineelliset hyödykkeet yht	44 184 243,78	45 148 283,83
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	6 644 383,25	6 644 383,25
3. Muut lainasaamiset	121 000,00	50 000,00
4. Muut saamiset	3 091 275,29	3 091 275,29
Sijoitukset yhteensä	9 856 658,54	9 785 658,54
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	54 498 599,40	55 464 253,45
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
2. Lahjoitusrahastojen varat	9 639,54	14 748,34
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	9 639,54	14 748,34
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	1 680 329,61	1 709 711,73
Pitkäaik.saamiset yhteensä	1 680 329,61	1 709 711,73
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	426 377,86	767 309,18
2. Lainasaamiset	22 100,00	22 100,00
3. Muut saamiset	239 682,89	335 969,02
4. Siirtosaamiset	122 773,34	316 103,49
Lyhytaikaiset saamiset yht.	810 934,09	1 441 481,69
Saamiset yhteensä	2 491 263,70	3 151 193,42
III Rahoitusarvopaperit		
2. Sijoitukset rahamarkkinains	21 393 744,95	21 209 303,45
Rahoitusarvopaperit yht.	21 393 744,95	21 209 303,45
IV Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yht.	4 806 284,44	1 166 157,71
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	28 691 293,09	25 526 654,58
VASTAAVAA YHTEENSÄ	83 199 532,03	81 005 656,37

VASTATTAVAA	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	-23 580 369,60	-23 580 369,60
II Arvonkorotusrahasto	-299 350,12	-299 350,12
III Muut omat rahastot	-9 771 155,36	-9 771 155,36
IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	182 620,98	182 620,98
V Tilikauden yli/alijäämä	-478 320,46	1 582 343,38
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-33 946 574,56	-31 885 910,72
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	-326 288,70	-326 288,70
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	-326 288,70	-326 288,70
C PAKOLLISET VARAUKSET		
2. Muut pakolliset varaukset	-606 606,61	-606 606,61
PAKOLLISET VARAUKSET YHT.	-606 606,61	-606 606,61
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Valtion toimeksiannot	-148 000,00	0,00
2. Lahjoitusrahastojen pääoma	-271 383,77	-251 318,47
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	-419 383,77	-251 318,47
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-36 508 334,04	-36 508 334,04
3. Lainat julkisyhteisöiltä	-112 000,00	-112 000,00
7. Liittymismaks. ja muut vela	-2 056 688,84	-2 052 792,20
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-38 677 022,88	-38 673 126,24
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	-4 036 923,00	-3 623 826,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	-16 000,00
5. Saadut ennakot	-131 764,96	-128 287,17
6. Ostovelat	-2 467 360,52	-1 199 319,30
7. Liittymismaks. ja muut vela	-500 990,29	-246 109,34
8. Siirtovelat	-2 086 616,74	-4 048 863,82
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-9 223 655,51	-9 262 405,63
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-47 900 678,39	-47 935 531,87
VASTATTAVAA	-83 199 532,03	-81 005 656,37

RAHOITUSLASKELMA 31.8.2020

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi
Kuhmon kaupunki		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	3 822 815,28	1 694 471,53
TOIMINNAN RAHAVIRTA	3 822 815,28	1 694 471,53
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-725 497,39	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-725 497,39	0,00
Toiminnan ja invest. rahavirta	3 097 317,89	1 694 471,53
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaam.lisäykset	-71 000,00	0,00
Antolainauksen muutokset	-71 000,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen vähennys	-908 000,00	0,00
Lyhytaik.lainojen muutos	1 305 097,00	0,00
Lainakannan muutokset	397 097,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut	173 174,10	567,43
Saamisten muutos	659 929,72	1 533 813,04
Korottomien velkojen muutos	-431 950,48	-5 964 598,54
Muut maksuvalmiuden muutokset	401 153,34	-4 430 218,07
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	727 250,34	-4 430 218,07
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 824 568,23	-2 735 746,54

INVESTOINTIEN SUUNNITTELU- JA SEURANTALOMAKE

INVESTOINTIOSA

31.8.2020

INVESTOINNIT		Suunnitteluvaihe 2020					Toteuman seuranta 2020	
Kohde		Kustannus- arvio	TA 2020	TS 2021	TS 2022	Poisto-aika	Käyttöön- ottokk	Toteutunut kustannus
MENOT		7 632 161	2 963 151	2 804 296	603 500			725 498
TULOT		-223 583	-52 665	-170 918	0			0
NETTO		7 408 578	2 910 486	2 633 378	603 500			725 498
	Proj.nro							
OSAKKEET JA OSUUDET								
Osakkeet ja osuudet								
YHTEENSÄ		0	0	0				
KIINTEISTÖJEN OSTO JA MYYNTI								
Kiinteistöjen osto ja myynti								
Maa- ja vesialueiden hankinta								
YHTEENSÄ		0	0	0				
TALONRAKENNUS								
Uudisrakennukset ja peruskorjaukset								
Terveysasema		360 000						
Terveysasema, hanke- ja toiminnallinen suunnittelu	8007		100 000	60 000			12	14 400
Soten osuus 1/2 toiminnallinen suunnittelu		-20 000	-20 000					
Terveysasema, rakenne-, sähkö, LVIA -suunnittelu				200 000			12	
Tuupalan ruokalarakennus	8008							
Vesikaton maalaus, ulkoseinän rappauksen paikkaus ja maalaus		1 082 500	70 000				8	1 178
Tuupalan yläkoulun saneerauksen suunnittelu ja toteutus		1 006 000						
liikuntasalin katto, kattorännit ja ulkoverhous 80 000 €			80 000				8	
2-3 krs. Lattia- ja seinäpintojen uusiminen	8010		105 000				8	14 893
luokkien remontit (alakerran maton vaihto, FYKE-luokat) €			821 000				10	
Tuupalan uusi puukoulu		43 000						

eteisaulan ja henkilökunnan kahvion muutostyöt	8011	43 000				12	17 698
B-osan sisäänkäynnin lisälämmitys, opastetaulut							
Lukion sähköiseen yo-kirjoitukseen varautuminen		17 000					
Tilamuutokset ja sähköverkon rakentaminen tarvittaessa		17 000				12	
Kirjaston ulko-ovet, valaistus	8013	233 000	153 000	80 000		12	5 395
ulko-ovet (sis. automatiikka), sisäovi 23.000 €							
valaistus 50.000 (2019) 60.000 (2020)							
julkisivun ulkopuoliset korjaukset 20.000 €(2020)							
lukioon tarvittavat muutostyöt, suunnittelu ja toteutus (50000 €+120000 €)							
Kuusenkuiskeen piha		65 000	65 000			8	
leikkivälineiden siirto Mäkikadulta ja Kissankelloilta							
turva-alustojen teko em. Välineille							
alueen kuivatusjärjestelmä							
Oppimiskeskus		102 000					
H-talon katto(huovan ja pellitysten uusiminen)			90 000			8	
tiivistystyöt hallirakennuksessa			12 000			12	
Uimahallin peruskorjauksen suunnittelu	8019	450 000	50 000	400 000		12	371
peruskorjauksen suunnittelu 50.000 e							
Invahissi, altaan ja pesutilojen pinnat, valaistus, valtionosuus		-160 000		-160 000			
Kaupungintalo		110 000					
sisäilmakorjaukset							
kellarin ja 1. krs. Tiivistystyöt	8020		40 000			5	30 357
valtuustosalin ja k.hallituksen huoneen remontti	8021		70 000			8	35 892
Rakennusautomaatio, säätölaitteet, lämpöpumput		135 000	35 000	20 000	20 000	12	
Hiihtokeskus, Hietaperän koulu ja talvisotamuseo							
Kaupungin varikko		32 000					
Js-pellityksen uusiminen			32 000			10	
Suojatyökeskus		1 273 200					
peruskorjauksen suunnittelu			45 000			12	
peruskorjaus (890 m2 x 1380 €/m2)				1 228 200			
Kalevalakylän rakennukset		120 000					
lähitulevaisuuden välttämättömät remontit				50 000	70 000		

Tilapalvelujen kiinteistöjen saneeraussuunnittelu ja korj. äkillisiin suunnitteluihin ja korjaustöihin varautuminen		50 000	50 000				12	
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ		4 898 700	1 858 000	1 878 200	90 000			120 184
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS								
Vesi- ja viemärilaitos								
Vesijohtoverkoston saneeraus	8025	180 000	60 000	60 000	60 000		12	19 784
Vesimittarien vaihto	8026	30 000	10 000	10 000	10 000		12	6 531
Viemäriverkoston saneeraus	8027	180 000	60 000	60 000	60 000		12	10 788
Viemäriverkoston sujutus (v.-20 Evakkot. ja Vienant.)	8028	306 000	106 000	100 000	100 000		8	87 229
Jätevedenpuhdistamon saneeraus: vuonna -20 laajennus (sos.tilat ja komppressoritila), suunn. Ja rakentam. v. -21 valvomon saneeraus ja komppressorit v. -22 etu- ja jälkiselkeytysaltaat v.-23-24 ilmastus ja sakeuttamo yht. 160000 €	8029	410 000	60 000	60 000	130 000		10	9 630
Yhteensä		1 106 000	296 000	290 000	360 000			133 963
Kaavateiden rakentaminen								
Valimon tien ja Pennitien välisen yhteyden rakentam.	8030	32 000	12 000	20 000			7/-21	24 926
Metsokuja	8031	20 000	20 000				7	29 143
Yhteensä		52 000	32 000	20 000	0			54 070
Katujen saneeraukset								
Liikenneturvallisuutta parantavat rakenteet		10 000	10 000				9	
Hankarannantie	8033	135 000	95 000				7	61 450
Tervapolku	8034	38 000	26 000				7	15 761
Vienantie väillä Muuttolinnuntie-Tivontie	8035	60 000	60 000				9	285
Urheilukatu väliillä Vienantie -Tivontie		82 000		82 000				
Evakkotie		59 000		59 000				
Rajakatu väl. Vienant.-Koulukatu(v.-20)- Pallokuja(v.-21)		253 000		169 500	83 500			
Kainuuntie-Koulukatu risteysalue		50 000	50 000				9	
Kainuuntie-Koulukatu jyrshintä ja päällystäminen	8037	50 000	50 000				9	38 620
Kevyenliikenteen väylien kunnostaminen (Keskuspuisto,	8038							

Vienantie, Torikadun jatke ym.)		150 000	50 000	50 000	50 000		9	865
Led-valaistuksen vaihtotyö	8039	70 000	70 000				10	58 288
Kunnallistekninen suunnittelu		30 000	10 000	10 000	10 000		12	
Yhteensä		987 000	421 000	370 500	143 500			175 267
Kaavatiet yhteensä		1 039 000	453 000	390 500	143 500			229 337
Puistojen ja yleisten al. rakentaminen ja kunnostus								
Kontion ja Pajakan alueen aluesuunnittelu		80 000	80 000				6	
Yritysalueen asemakaavan laadinta Nurmestien liittymän ja ravitallin välialueelle	8042	20 000	15 000	5 000			12	10 625
Hyyrintien kaavamuutos ja tiesuunnittelu			35 000	5 000			12	
Kantolan alueen sprinklaus	8043	20 000	20 000				2	35 833
Yleisten alueiden suunnittelu (mm. Jaurakon maankäyttöpaikka, venesatama, teollisuustontit)		30 000	10 000	10 000	10 000		12	
Yhteensä		150 000	160 000	20 000	10 000			46 458
Alueiden rakentaminen								
Venesatamien ja viitoitusten rakentaminen ja koskireittien kunnostus,		10 000	10 000				9	
Yhteensä		10 000	10 000	0	0			0
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ		2 305 000	919 000	700 500	513 500			409 757
Julkisen käyttöomaisuuden rakentamishankkeiden kustannukset voivat olla enintään varatun määrärahan suuruisia.								
IRTAIN OMAISUUS								
Kaupunginhallitus								
Dynasty-asianhallinta	8046	23 700	6 986					390
Monetra-käyttöönotto	8100							84 238
Kamore-hanke	8047	62 261	46 665	15 596				68 071
tulot: eu:n ja valtion tuki		-43 583	-32 665	-10 918				
Omatoimikirjasto-hanke (axel-laitteisto, valvontakamera)		23 500	23 500					
Yhteensä		65 878	44 486	4 678	0			152 699

Tekninen lautakunta							
Kalusto:							
Vesihuollon pakettiauto	8049	15 000	15 000				
Tilapalvelujen pakettiauto		30 000	30 000			4	15 237
Liikuntapalvelujen pakettiauto		20 000		20 000		4	
Moottorikelkka, liikuntapalvelut	8051	14 000	14 000			2	11 011
Suunnistuskartat		50 000	20 000	30 000		12	
Lammasjärven rantaosayleiskaava (2019-...							7 980
Jätelavat 3 kpl	8053	10 000	10 000			5	8 630
Yhteensä		139 000	89 000	50 000	0		42 858
IRTAIN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ		204 878	133 486	54 678	0		195 557

RAHOITUSARVOPAPERIT 31.8.2020

RAHOITUSARVOPAPERIT						
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	Hankintahinta	Markkina-arvo	Kirjanpitoarvo	Hankintahinta	Markkina-arvo	Kirjanpitoarvo
	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019	31.8.2020	31.8.2020	31.8.2020
Evli Pankki Oyj						
Evli Yrityslaina B	548 612,41	566 452,97	548 612,41	225 512,89	231 036,34	225 512,89
Evli Kehittyvät Markkinat Yrityslaina B	184 895,10	190 888,88	184 895,10	184 895,10	194 937,03	184 895,10
Evli Suomi Select B	481 740,35	539 564,66	481 740,35	276 182,04	337 814,82	276 182,04
Evli Europe B	263 941,71	294 960,93	263 941,71	100 357,97	95 020,33	95 020,33
Evli Likvidi A				528 329,64	532 992,72	528 329,94
Evli Likvidi B	98 532,51	98692,68	98 532,51			
Evli High Yield Yrityslaina B	1 236 820,95	1262323,35	1236820,95			
Evli Investment Grade Yrityslaina A	774 233,59	779739,62	774 233,59	753 086,58	740 153,42	740 153,42
Evli Osakefaktori B	427 326,37	463 232,29	427 326,37	264 721,40	258 575,89	258 575,89
Evli High Yield Yrityslaina A				1 550 963,38	1 539 814,03	1 550 963,38
iShares Em.Mark.Government Bond Index 12 Eur Hdg	961 592,66	997561,29	961 592,66	877 935,52	909 882,14	877 935,52
Evli Lyhyt Yrityslaina A	325 100,68	327 478,45	325 100,68			
Evli Suomi Select A						
DB X-Trackers Euro Stoxx 50 ETF DR						
Evli Osakefaktori USA B	382 122,05	468 654,66	382 122,05	210 311,67	230 271,42	210 311,67
iShares Core MSCI World UCITS ETF	275 394,27	293 302,63	275 394,27	179 022,73	192 228,58	179 022,73
iShares Core S&P 500 UCITS ETF	1 195 847,99	1 347 874,50	1 195 847,99	1 336 807,58	1 463 748,72	1 336 807,58
Evli Japan B	169 271,47	190 056,46	169 271,47	134 212,11	132 212,37	132 212,37
Evli Suomi Pienyhtiöt B	238 111,94	269 597,25	238 111,94	288 111,95	343 640,76	288 111,95
iShares Euro Investment Grade Corp Bond	100 000,00	99 597,84	99 597,84	100 000,00	100 084,14	100 000,00
db x-trackersEuro Stoxx 50 UC	390 481,24	445 040,00	390 481,24			
iShres MSCI Europe UCITS ETF				155 251,76	157 326,60	155 251,76
JPM Emerging Markets Opportunities I Acc				76 295,20	83 405,12	76 295,20
Evli Green Corporate Bond A				300 000,00	298 125,00	298 125,00
Evli Osakefaktori Maailma B				300 000,00	298 230,00	298 230,00
Evli Pohjoismaat B				106 088,00	118 779,60	106 088,00
iShares Core MSCI Japan IMI UC				94 939,50	91 192,50	91 192,50
Pankkitili	4 169,60	4 169,60	4 169,60	57 837,82	57 837,82	57 837,82
Saatavat/velat				-8 163,20	-8 163,20	-8 163,20
Käteisvarat Evli Health care				244 545,50	244 545,50	244 545,50
Evli Healthcare I Feeder D Ky	5 000 000,00	5 104 950,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 135 200,00	5 000 000,00
Yhteensä	13 058 194,89	13 744 138,06	13 057 792,73	13 337 245,14	13 778 891,65	13 303 437,39
OP Varainhoito Oy						
OP-Vuokratuotto B (tuotto)	359 441,14	411 462,22	359 441,14	359 441,14	408 868,97	359 441,14
OP Vuokratuotto B (tuotto) tekn merk						
OP-Kehittyvät Osakemarkkinat A (kasvu)	326 860,80	368 175,42	326 860,80	380 224,00	386 620,44	380 224,00
UBAM - SNAM Japan Equity Value - AHC EUR						
Nomura IE-Japan Strategic Value Fund A USD Hedged						
OP-Amerikka Pienyhtiöt A (kasvu)	159764,41	167579,45	159764,41			
OP-Amerikka Indeksi II A (kasvu)	233352,26	254724,72	233352,26	84 595,11	98 252,46	84 595,11
OP-Amerikka Arvo A (kasvu)	79486,63	84724,82	79486,63	89 877,51	98 963,46	89 877,51
OP-EMD Local Currency A (kasvu)				37 592,77	35 585,84	35 585,84
JPM Global Corporate Bond Fund A (acc) USD-DUR hgd	35 852,61	38280,86	35852,61			
OP-Obligatio Prima A	132 738,69	132134,85	132134,85	60 775,53	61 028,01	60 775,53
Op-Euro A	217 850,30	217861,21	217850,3			
Op-High Yield A (kasvu)	149 857,10	156 648,85	149 857,10	382 148,73	402 938,74	382 148,73
OP-Yrityslaina A (kasvu)	1 428 564,31	1 464 390,24	1 428 564,31	1 684 122,92	1 725 443,73	1 684 122,92
BGF Emg Mkts Local Ccy Bond A2 USD	36 303,21	37 052,45	36 303,21	37 716,86	34 355,20	34 355,20
OP-EMD Hard Currency A (Kasvu)	87 568,66	91 868,18	87 568,66	92 699,21	97 693,21	92 699,21
OP-yrityslaina Amerikka A (kasvu)						
OP - Amerikka kasvu A (kasvu)	154 034,97	169 313,07	154 034,97	161 685,00	196 472,76	161 685,00
OP-Eurooppa Plus A (kasvu)	262 492,25	273 328,09	262 492,25	188 211,55	188 047,18	188 047,18
OP Suomi Arvo A	130 184,65	139 909,68	130 184,65	105 226,55	122 711,81	105 226,55
OP EMD Hard Currency Sovereign A (kasvu)	191 378,67	201 181,85	191 378,67	195 153,29	204 660,40	195 153,29
iShares EURO STOXX BANKS 30-15 IJCITS ETF DE	141 059,76	138 902,40	138 902,40			
OP Eurooppa Osinkoyhtiöt A	132 477,49	142 902,66	132 477,49	90 344,12	93 899,41	90 344,12
Amudi S&P 500 UCITS ETF						
iShares Edge MSCI USA Quality Factor UCITS ETF	152 753,74	169 334,46	152 753,74	405 054,70	381 494,10	381 494,10
OP Suomi indeksi II A	132 170,67	140 083,91	132 170,67	106 531,72	123 561,43	106 531,72
BNB PARIBAS EASY Equity Low Vol Europe	261 366,10	279 880,26	261 366,10			
iShares STOXX Europe 600 Industrial Goods & Service	276 716,59	301 793,35	276 716,59	89 777,15	100 506,72	89 777,15
OP Eurooppa Indeksi II A (kasvu)	131 672,09	142 725,55	131 672,09	467 656,01	468 436,71	467 656,01
Standard Life Inv Global SICAV	131 427,03	150 150,11	131 427,03	87 898,26	101 698,03	87 898,26
Morgan Stanley US Advantage Funs A USD				189 094,18	196 028,83	189 094,18
OP-Metsänomistaja B	814 804,62	795 120,10	795 120,00	814 804,62	825 317,80	814 804,62
OP-toimitilarahasto	2 008 000,00	2 035 790,02	2 008 000,00	2 008 000,00	2 131 332,52	2 008 000,00
OP-varainhoitotili	5 777,79	5 777,79	5 777,79	770,19	770,19	770,19
Yhteensä	8 173 956,54	8 511 096,57	8 151 510,72	8 119 401,12	8 484 687,95	8 090 307,56
KAIKKI YHTEENSÄ	21 232 151,43	22 255 234,63	21 209 303,45	21 456 646,26	22 263 579,60	21 393 744,95

TUOTTOPROSENTIT SALKUILLE

	1 kk	3 kk	Vuoden alusta
Evli pääsalkku	1,02	2,75	-0,73
Evli Healt Care	0	-2,86	2,61
OP koko salkku	3,22	6,05	-2,77

Rahoitusarvopapereiden tuotot ja kulut yhteensä kaudella 1.1. - 31.8. ovat 204.077,00 euroa.

Huhtikuun raportoinnin yhteydessä jouduimme tekemään rahoitusarvopapereiden kirjanpitoarvoihin 780 tuhannen euron alaskirjauksen vuoden vaihteen arvoista. Elokuun lopussa kirjanpitoarvot ovat korjautuneet viime vuoden lopun tasolle.

KAUPUNGINHALLITUS JA KESKUSHALLINTO 1.1. – 31.8.2020

Taloudellinen seuranta:

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Kaupunginhallitus													
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNITUOTOT	9	5 274	-5 265	5 043	57 781	-52 738			5 043	89 539		5 043	5 043
MAKSUTUOTOT			0			0							0
TUET JA AVUSTUKSET			0			0				10 823		10 823	0
MUUT TOIMINTATUOTOT			0	5 045	145	4 900			5 045	2 204		2 204	5 045
TOIMINTATUOTOT	9	5 274	-5 265	10 088	57 926	-47 838	0	10 088	102 566	0	102 566	10 088	10 088
HENKILÖSTÖKULUT YHT	6 771	-11 715	18 486	-115 305	-119 109	3 804	-135 840	20 535	-226 415	-202 404	-24 010	-181 869	20 535
PALVELUJEN OSTOT	-3 243 525	-3 153 146	-90 379	-26 162 694	-25 435 434	-727 260	-26 569 352	406 658	-39 874 567	-39 869 423	-5 144	-40 984 408	-1 114 985
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 443	-40	-2 404	-8 143	-1 568	-6 576	-9 079	936	-6 610	-14 465	7 855	-13 529	936
AVUSTUKSET	-48 144	-6 993	-41 151	-153 691	-176 135	22 444	-147 413	-6 278	-275 035	-221 119	-53 916	-227 397	-6 278
MUUT TOIMINTAKULUT	-35 229	-36 229	1 000	-314 658	-358 506	43 848	-315 700	1 042	-441 893	-473 550	31 657	-472 508	1 042
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 322 571	-3 208 123	-114 448	-26 754 492	-26 090 752	-663 739	-27 177 384	422 892	-40 824 519	-40 780 961	-43 558	-41 879 713	-1 098 751
TOIMINTAKATE	-3 322 562	-3 202 849	-119 713	-26 744 403	-26 032 826	-711 577	-27 177 384	432 981	-40 721 954	-40 780 961	59 008	-41 869 624	-1 088 663

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Hallintopalvelut													
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNITUOTOT			0		1 034	-1 034		0	1 504		1 504		0
MAKSUTUOTOT			0			0		0	27		27		0
TUET JA AVUSTUKSET			0			0		0	2 914		2 914		0
MUUT TOIMINTATUOTOT			0			0		0	209		209		0
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	1 034	-1 034	0	0	4 655	0	4 655	0	0
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-38 400	-20 153	-18 247	-196 538	-173 286	-23 252	-177 442	-19 096	-259 178	-264 392	5 214	-283 488	-19 096
PALVELUJEN OSTOT	-82 493	-23 140	-59 353	-730 951	-673 670	-57 280	-707 085	-23 865	-994 396	-1 061 871	67 475	-1 085 736	-23 865
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-462	-136	-326	-5 655	-8 618	2 763	-9 540	3 685	-14 430	-15 200	770	-11 515	3 685
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-233	-483	249	-19 092	-11 784	-7 308	-9 733	-9 358	-16 326	-14 600	-1 726	-23 958	-9 358
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-121 589	-43 912	-77 677	-952 436	-867 359	-85 078	-903 801	-48 635	-1 284 330	-1 356 063	71 733	-1 404 698	-48 635
TOIMINTAKATE	-121 589	-43 912	-77 677	-952 436	-866 324	-86 112	-903 801	-48 635	-1 279 675	-1 356 063	76 388	-1 404 698	-48 635

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Talous- ja henkilöstöhallinto													
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNITUOTOT	2 177	-10	2 187	7 307		7 307	16 318	-9 011			26 000	-26 000	16 989
MAKSUTUOTOT			0			0		0				0	0
TUET JA AVUSTUKSET			0			0	36 589	-36 589	897	58 300	-57 403	71 711	13 411
MUUT TOIMINTATUOTOT	1		1	3	92	-89		3	92		92	3	3
TOIMINTATUOTOT	2 178	-10	2 188	7 310	92	7 218	52 907	-45 597	989	84 300	-83 311	88 703	4 403
HENKILÖSTÖKULUT YHT	267 216	-94 848	362 064	-795 932	-776 161	-19 771	-798 646	2 714	-1 137 938	-1 189 997	52 058	-1 187 282	2 714
PALVELUJEN OSTOT	-46 695	-49 668	2 973	-377 637	-234 685	-142 949	-248 127	-129 510	-257 965	-374 100	116 135	-503 610	-129 510
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-257	0	-257	-1 568	-1 596	28	-879	-689	-1 859	-1 400	-459	-2 089	-689
AVUSTUKSET	-165	-15	-150	-2 331	-4 949	2 618	-6 667	4 335	-9 814	-10 000	186	-5 665	4 335
MUUT TOIMINTAKULUT	114	0	114	3 986	-290	4 276	-1 100	5 086	-2 027	-1 650	-377	3 436	5 086
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	220 212	-144 531	364 743	-1 173 482	-1 017 685	-155 798	-1 055 418	-118 064	-1 409 604	-1 577 147	167 543	-1 695 211	-118 064
TOIMINTAKATE	222 391	-144 541	366 931	-1 166 173	-1 017 593	-148 580	-1 002 511	-163 661	-1 408 614	-1 492 847	84 232	-1 606 508	-113 662

Kommentit kaupunginhallituksen ja keskushallinnon talousnumeroihin:

Kaupunginhallituksen päälle on vuonna 2019 kirjattu henkilöstön aterialipputulaja, tänä vuonna kirjaustapa on muuttunut.

Sote-kulujen kasvu viime vuoteen + 796 t€. Budjetin alitus 331 t€ johtuu siitä, että Kuhmon on budjetoitu kuluun mukaan Sote-kuntayhtymän talousarvion alijäämän, mutta Sote-kuntayhtymä laskuttaa kuntaraamin mukaisena.

Muissa palveluissa osuus verotuskustannuksiin on vuonna 2019 kirjattu kaupunginhallituksen päälle, tänä vuonna kirjaustapa muuttunut. Budjetointi tälle vuodelle tehty myös kaupunginhallituksen päälle, joten toteuma heittää siltä osin. Tasoittuu toisella kustannuspaikalla.

Hallintopalveluissa aluepelastustoiminnan kulu kasvanut viime vuoteen verrattuna 64 t€ ja ylittää budjetin tässä vaiheessa 27 t€. Muissa kuluissa ICT-laitevuokrat kasvaneet 9 t€ ja ylittävät budjetin samalla summalla.

Talous- ja henkilöstöpalveluissa palvelujen ostot näyttävät kasvua + 143 t€; tästä selittyi 93 t€ sillä, että osuus verotuskustannuksiin on tänä vuonna kirjattu talous- ja henkilöstöhallinnon päälle (viime vuonna hallitus). Lisäksi työterveyshuollon kulut henkilöstöhallinnon päällä ovat kasvaneet 32 t€. Tämäkin johtuu

siitä, että työterveyshuollon kulut on jaettu kustannuspaikoille viime vuonna eri tavalla. Koko kaupungin osalta työterveyshuollon kulut ovat laskeneet viime vuoteen verrattuna 39 t€.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen kuluneella kaudella (Merkittävimmät toteutetut toimenpiteet):

Dynasty10 on käyttöön otettu, samoin TOS-tiedonohjausjärjestelmä.

Office 365 -hankinta etenee, käyttöön vielä kuluvan vuoden aikana.

ICT-palvelutuotannon siirtoprojekti etenee Atean kanssa.

Tahe-käyttöönotto on jatkunut ja työllistänyt. Tabella -raportointijärjestelmä saatiin käyttöön huhtikuun raportoinnin osalta. Kolmannesvuosiraportointia on supistettu.

Kuhmon kaupungin keskushallinnon palvelualueen organisoinnista tehtiin päätös kaupunginvaltuustossa 21.9. ja uusi organisaatio astuu voimaan 1.10. Yksikön osalta kehittämistoimet ovat edenneet.

Vesiliikelaitoksen yhtiöittämisen eteenpäin viemiseksi on saatu mallinnus KPMG Oy:ltä. Lisäksi KPMG on laatinut asiasta ns. "In House -selvityksen" ja hakee verottajalta ennakkopäätöksen yhtiöittämiseen liittyvästä varainsiirtoveroasiasta. Ennen päätöksentekoa käydään asiasta Yt-menettely.

Yhteistoimintamenettelyt käytiin tänä keväänä liittyen Koroana-tilanteeseen. Vuonna 2019 aloitettua taloudellisin ja toiminnallisista syistä aloitettua yhteistoimintamenettelyä tulee ryhtyä jatkamaan pikimmiten.

VETOVOIMAISUUDEN PALVELUALUE 1.1. - 31.8.2020

Taloudellinen seuranta:

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Vetovoimaisuuden palvelut													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36													
	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	EB
MYYNITUOTOT	19 602	89	19 512	20 658	25 570	-4 912	13 493	7 164	26 002	21 500	4 502	28 664	7 164
MAKSUTUOTOT	12 901	2 615	10 286	14 128	13 531	597	23 849	-9 721	25 060	38 000	-12 940	28 279	-9 721
TUET JA AVUSTUKSET	57 477	63 857	-6 379	59 380	56 754	2 626	199 762	-140 382	233 712	318 295	-84 583	274 913	-43 382
MUUT TOIMINTATUOTOT	909	505	404	36 726	6 550	30 176	23 600	13 126	19 099	37 603	-18 504	50 729	13 126
TOIMINTATUOTOT	90 889	67 067	23 822	130 891	102 405	28 486	260 704	-129 812	303 872	415 398	-111 526	382 586	-32 812
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-67 871	-69 505	1 633	-513 462	-610 975	97 513	-547 323	33 861	-888 266	-815 521	-72 745	-781 661	33 861
PALVELUJEN OSTOT	-9 423	-44 275	34 853	-234 126	-260 825	26 698	-384 188	150 062	-405 102	-594 567	189 465	-444 505	150 062
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8 254	-8 566	312	-60 460	-68 305	7 845	-58 765	-3 695	-96 777	-90 442	-6 335	-94 137	-3 695
AVUSTUKSET	-1 398	-1 267	-131	-13 976	-16 738	2 763	-16 640	2 664	-32 837	-24 960	-7 877	-22 296	2 664
MUUT TOIMINTAKULUT	-290	-2 282	1 993	-13 424	-13 601	177	-32 658	19 234	-31 129	-48 987	17 858	-29 753	19 234
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-87 235	-125 895	38 660	-835 449	-970 445	134 996	-1 037 574	202 125	-1 454 111	-1 574 477	120 366	-1 372 352	202 125
TOIMINTAKATE	3 654	-58 828	62 482	-704 557	-868 039	163 482	-776 870	72 313	-1 150 239	-1 159 079	8 840	-989 766	169 313
UUSIKATE	3 654	-58 828	62 482	-704 557	-868 040	163 482	-776 870	72 313	-1 150 239	-1 159 079	8 840	-989 766	169 313
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 663	-3 269	-394	-29 307	-26 152	-3 155	-31 333	2 026	-40 962	-47 000	6 038	-44 974	2 026
SÄTUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APUHERÄRÄ	0	0	0	0	0	0	0	0	-38 284	0	-38 284	0	0
TULOSLASKELMA	-10	-62 097	62 088	-733 864	-894 192	160 327	-808 204	74 339	-1 191 202	-1 206 079	14 878	-1 034 740	171 339

Palvelualueen johdon kommentit palvelualueen talousnumeroihin:

Elinvoimapalveluiden muissa toimintatutuoissa kuluneelle kaudelle on kirjattu Woodpolis-koulutustehtaan konevuokria.

Saatavat avustukset toteutuvat eri tahtiin kuin viime vuonna, siitä budjettiheitto.

Elinvoimapalveluiden asiantuntijapalvelujen (kehittäminen ja projektit) hankinnat ovat kasvaneet viime vuoteen nähden noin 30 tuhannella euroalla, mutta jäävät kuitenkin alle budjetoidun tason.

Elinvoimapalveluiden päältä on maksettu kuluvana vuonna avustuksia Joutsentanssille ja Kainuun Edulle.

Toimialueen yksiköiden numerotiedot:

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Viestintä- ja kulttuuripalvelut													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36													
	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	EB
MYYNITUOTOT	102	89	12	958	1 070	-112	1 255	-297	1 502	2 000	-498	1 703	-297
MAKSUTUOTOT	12 901	2 615	10 286	14 128	13 531	597	23 849	-9 721	25 060	38 000	-12 940	28 279	-9 721
TUET JA AVUSTUKSET	57 477	63 857	-6 379	1 208	8 422	-7 214	1 208	1 208	10 828	10 828	0	1 208	1 208
MUUT TOIMINTATUOTOT	359	505	-146	3 298	4 580	-1 282	6 276	-2 978	7 170	10 000	-2 830	7 022	-2 978
TOIMINTATUOTOT	13 361	8 810	4 551	19 591	27 603	-8 012	31 380	-11 789	44 560	50 000	-5 440	38 211	-11 789
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-39 078	-38 956	-122	-287 376	-340 005	52 629	-311 417	24 041	-518 813	-464 017	-54 796	-439 976	24 041
PALVELUJEN OSTOT	-1 200	-5 243	4 043	-32 954	-63 043	30 089	-69 463	36 509	-106 446	-107 500	1 054	-70 991	36 509
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 957	-8 316	3 359	-51 290	-59 330	8 040	-55 572	4 283	-87 013	-88 542	1 529	-84 259	4 283
AVUSTUKSET	0	-875	875	-5 660	-3 845	-1 815	-2 773	-2 887	-4 160	-4 160	0	-7 047	-2 887
MUUT TOIMINTAKULUT	-290	-2 263	1 973	-8 628	-11 075	2 447	-12 133	3 505	-21 819	-18 200	-3 619	-14 695	3 505
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-45 525	-55 653	10 128	-385 908	-477 297	91 389	-451 359	65 450	-738 251	-682 419	-55 832	-616 968	65 450
TOIMINTAKATE	-32 163	-46 843	14 679	-366 317	-449 694	83 377	-419 979	53 662	-693 691	-632 419	-61 272	-578 757	53 662

Kirjastotoimenjohtajan kommentit numeroihin:

Toimintatuottojen vähäisempi määrä viime vuoteen verrattuna johtuu siitä, että Talvisotamuseo avattiin yleisölle 6.7. koronatilanteen vuoksi. Kaupungin järjestämiä maksullisia kulttuuritilaisuuksia ei ole järjestetty touko- elokuun aikana (pääsylipputuloja ei ole saatu).

Palveluiden ostot tili on pienempi viime vuoteen verrattuna, koska kulttuuri- ja kirjastotapahtumia on järjestetty vain muutamia touko-elokuun aikana. Henkilöstömenot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Elinvoimapaalvelut													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNITUTUOTOT	19 500		19 500	19 700	24 500	-4 800	12 238	7 462	24 500	19 500	5 000	26 962	7 462
MAKSUTUOTOT			0			0		0			0		0
TUET JA AVUSTUKSET	57 477	58 257	-779	58 173	48 332	9 840	199 762	-141 589	222 884	318 295	-95 411	273 706	-44 589
MUUT TOIMINTATUOTOT	550		550	33 427	1 970	31 457	17 324	16 104	11 928	27 603	-15 675	43 707	16 104
TOIMINTATUOTOT	77 527	58 257	19 271	111 300	74 802	36 498	229 324	-118 024	259 312	365 398	-106 086	344 374	-21 024
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-28 793	-30 548	1 755	-226 086	-270 970	44 884	-235 906	9 820	-369 453	-351 505	-17 949	-341 685	9 820
PALVELUJEN OSTOT	-8 223	-39 033	30 810	-201 172	-197 782	-3 390	-314 725	113 553	-298 656	-487 067	188 411	-373 514	113 553
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 296	-249	-3 047	-9 170	-8 976	-194	-1 193	-7 978	-9 764	-1 900	-7 864	-9 878	-7 978
AVUSTUKSET	-1 398	-392	-1 006	-8 316	-12 893	4 578	-13 867	5 551	-28 677	-20 800	-7 877	-15 249	5 551
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-41 710	-70 242	28 532	-449 541	-493 148	43 607	-586 216	136 675	-715 861	-892 059	176 198	-755 384	136 675
TOIMINTAKATE	35 817	-11 985	47 802	-338 241	-418 346	80 105	-356 892	18 651	-456 549	-526 661	70 112	-411 009	115 651

Maataloustoimiston kommentit numeroihin:

Lomituspalveluiden alkuvuoden kulut ovat vähän alittuneet. Tilalliset ovat peruneet jonkun verran lomituksia koronan takia. Lomituspalveluiden loppuvuoden kulut tuskin ylittävät koronan rajoittaessa matkailua. Maataloustoimistossa ei ole ollut kahta työntekijää tammi-helmikuussa, joten henkilöstökulujen toteutuma pienempi kuin TA. Lisäksi suurpetovahinkoja ollut vähemmän kuin muina vuosina, joten matkakuluja on vähemmän. Maaseudun neuvottelukunnan tilaisuuksia ei ole voitu koronan vuoksi järjestää, joten ei myöskään kuluja. Tavoitteena on järjestää MaNen kokous loppuvuoden aikana.

Elinvoimapaalveluiden kommentit numeroihin:

Avustustuloja ei ole jaksotettu alkuvuodelle. Palvelujen ostoissa ja avustuksissa kulujen kasvut ja toteuma suhteessa budjettiin menevät päittäin. Osa Kainuun Edulle maksetuista toimituksista on kirjattu avustuksiin, kun niiden pitäisi olla palvelukuluissa. Toimintakulujen kasvu yhteensä + 22 t€ ja – 14 t€ alle budjetoidun.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen kuluneella kaudella (Merkittävimmät toteutetut toimenpiteet):

Vetovoimaisuuden palvelualue/kaupunginjohtaja:

Kuhmon kaupungin brändiprojekti etenee suunnitelman mukaan. Työpaketti 1 on toteutettu ja työpaketti 2 kilpailutettu ja toimittaja valittu. Kaupunginjohtajan päätöksistä on tehty kaksi oikaisuvaatimusta asiaan liittyen.

Hyvinvointisuunnitelma on esitelty valtuustolle ja täytäntöönpano etenee. Ennaltaehkäisevän päihdetyön suunnitelma on hyväksytty työryhmässä jo keväällä ja toteutus etenee. Kaupunginhallitus käsittelee suunnitelman lähiviikkojen aikana.

Elinkeino-ohjelman eteneminen on viivästynyt koronan vuoksi. Maaliskuulle hyvin suunniteltu yrittäjien iltajouduksiin perumaan, joka olisi toiminut lähtölaukauksena tehtävälle työlle. Elinkeino-ohjelma työstetään syksyn aikana.

Rajakuntafoorumien jatkoa on edistetty, mutta suunniteltu tapaaminen maaliskuulla valmistelevien kuntien kanssa peruuntui. Kainuun ja Pohjois-Karjalan rajakuntien kanssa yhteistyö on tiivistynyt. Yhteistä edunvalvontaa on suoritettu sekä Suomen Kuntaliiton pienten kuntien verkoston kautta että rajakuntien kautta. Järjestetty mm. keskustelut opetusministerin ja omistajaohjauksesta vastaavan ministerin kanssa. Kuhmon kaupunki on lisäksi aktiivisesti tehnyt edunvalvontaa alueensa merkittäviin tiehankkeisiin liittyen.

Aktiivinen toiminta osana Vihreän vyöhykkeen toimintaa on toteutunut. Kaupunginjohtaja toimii työvaliokunnan puheenjohtajana. Petroskoin konsuli Johannes Puukki vieraili Kuhmossa syyskuussa ja osallistuu myös vihreän vyöhykkeen työvaliokunnan kokoukseen 30.9.

Unescon luovien alojen verkostossa olemme aktiivisena mukana ja olemme osallistuneet syyskuussa verkoston tapaamiseen etäyhteyksin. Statusta hyödynnetään mm. erilaisissa hankehaussa.

CBC-hankerahoituksen tulevan rahoituskauden valmistelu ja strategiaan vaikuttaminen; pyrimme vaikuttamaan mm. vihreän vyöhykkeen kautta. Ohjausryhmän kokouksessa asia on ollut esillä ja yhteistyö tulee tiivistymään. Työtä jatketaan loppuvuoden osalta. Olemme osallistuneet strategiaa valmistelevaan työpajaan.

Edunvalvontatyötä on tehty kirjoituksin sosiaalisessa mediassa ja tapaamalla päättäjiä etäyhteyksien välityksellä. Lisäksi KJ on osallistunut mm Suomen Kuntaliiton pienten kuntien verkoston puheenjohtajiston työhön. Erityisinä teemoina ovat saavutettavuus, tiehankkeet, etäopetus, etätyö ja kuntien koronarahoitus. Kaupunginjohtaja on edustanut pienten kuntien verkostoa kahdessa Kuntamarkkinoiden tilaisuudessa. Tilaisuudet järjestettiin verkossa. Kainuun maakuntaliiton kanssa on järjestetty perinteinen kuntakerros, jossa asioita viedään myös osaksi liiton toimintaa. Kainuun soten osalta palvelusopimusneuvottelut jatkuvat.

YM:n rahoittama puinen soteaseman -puuviitesuunnitelma on eteni aikataulussa ja se esiteltiin valtuustolle. NHG:n toiminnallinen suunnitelma esiteltiin 21.9.2020. Kasvua ja kehitystä puusta-ohjelmasta haettiin kesäkuun haussa hankerahoitusta hankkeen edistämiseen. Rahoitus saatiin. Hanketta käynnistetään syyskuun aikana laittamalla projektipäällikön paikka auki.

Viestintä- ja kulttuuripalvelut:

Viestintäpalvelujen osalta Pitoa- ja vetohankkeen videokuvauksien kilpailutus keskeytettiin koronaviruksen vuoksi keväällä. Kilpailutus uusittiin elokuussa ja palvelun tuottaja on valittu. Kuvaukset käynnistyvät viimeistään lokakuussa 2020. Useat markkinointitoimenpiteet eivät toteudu tai ole toteutuneet: mm. erämessut, TV-mainoskampanja, markkinointimainoksia.

Alkuvuoden painopiste oli messujen ja Ystävyiden puiston juhluvuoden toimintojen suunnittelussa, jotka kaikki peruuntuivat. Ystävyiden puiston valokuvanäyttely järjestetään korvaavasti syyskuussa. Juhlaseminaari on siirretty toukokuulle 2021. Uusi retkeilyesite, kohdekartat ja Ystävyiden Puiston uusi logo on julkaistu. Kuhmon kaupunki on tehnyt hyvää yhteistyö tässä Metsähallituksen kanssa. Kuvia Kuhmon luonnosta valokuvanäyttely toteutui syyskuussa kulttuurikeskus Stoassa Helsingissä. Ympäristöministeriö on avannut haun jolla tuetaan kuntien luontoreittejä. Kuhmon kaupunki valmistelee hankkeen rahoitushakuun.

Maaliskuun puolivälistä lähtien COVID-2019 on vienyt viestinnän resursseja. Työtä on ollut paljon. Tapahtumatuottaja siirtyi tekemään yli 70-vuotiaiden kartoitustyötä. Olemme viestineet kaikki kanavia hyödyntäen ja julkaisseet myös yhden infolehden Kuhmolaisen välissä peittojakeluna. Lisäksi henkilöstö on toukokuussa pitänyt ylityövapaita. COVID-2019 toinen aalto iski rajusti Kuhmoon 28.8. lähtien. Akuutin tilanteen hoitamiseen käytettiin paljon aikaa ja varautumisen johtoryhmän työtä. Palveluita suljettiin ja osittain rajattiin kahdeksi viikoksi. Viestinnälliset resurssit kohdennettiin tuona aikana täysin kriisin hoitamiseen ja tästä saatiin myös kansallisesti myönteistä palautetta.

Kirjastoaineistoa on hankittu suunnitelman mukaan. E-aineistoa on hankittu kaavailtua enemmän kirjaston sulun takia.

Yksikön toiminnan muotoilun työpaja pidettiin kirjastossa 20.2.2020. Työpajaan osallistui kirjaston, kulttuurin, musiikkiopiston ja hallinnon työntekijöitä ja sitä veti Johanna Selkee Kuntaliitosta. Kirjastoauton toimintaan ja kehittämiseen liittyvä kysely on toteutettu ja haettu valtionapua uuden kirjastoauton hankintaan.

Kirjasto oli suljettu ja kirjastoauto ei liikennöinyt 18.3. – 31.5. koronan takia. Sulun aikana kirjastoaineistoa on poistettu rekisteristä ja valmistauduttu kirjaston remonttiin aineistosiiroin. Toisen korona aallon aikana

kirjaston toimintaa rajoitettiin, mutta kirjastoa ei suljettu. Kirjastolla on aloittanut työn 1.7. lähtien uusi kirjastonhoitaja. Kirjasto tuotti verkkoon 9 kpl satutuokiota ja yhden novellikoukku kokoontumisen.

Kaikukorttitoiminta on jatkunut Kuhmossa ja Kainuussa vuonna 2020.

Valtakunnallinen museokortti otettiin käyttöön 1.1.2020 Kuhmon Talvisotamuseossa.

Talvisota ja Tuuplaan museossa on ollut heinä-elokuussa 3252 kävijää.

Tuupalan museorakennusten kuntotarkistus on suoritettu asiantuntijan toimesta. Museorakennusten kunnostamiseen anotaan museovirastolta avustusta lokakuussa.

Kulttuuritoimi järjesti kesä-heinäkuussa 6 kpl Suomi Soi konsertteja mm. Lentiiran kylätalolla, kirjastossa ja Kamarimusiikkikeskuksessa. Heinäkuussa kulttuuritoimi järjesti kaksi konserttia Hoivakoti Honkalinnassa. Tilaisuuksissa oli 450 kävijää.

Kuhmon kaupunki ja Suomussalmen kunta ovat hakeneet opetus- ja kulttuuriministeriöltä avustusta matalan kulttuuritilaisuuksien järjestämiseen mm. perukan kylillä, hoitolaitoksissa, kaupoissa paikallisia taiteilijoita työllistäen.

Unescon luovien kaupunkien verkostotoimintaan on osallistuttu mm. kansainvälisenä lukutaitopäivänä, valokuvaprojektiin (valokuva paikallisten kirjailijoiden kodeista) ja syyskuussa vuosittaiseen tapaamiseen verkon välityksellä.

Elinkeinopalvelut/maatalous:

Vs. maaseutusihteerin palkkaaminen (mahdollistaa aktiivisen palvelun ja tyytyväiset asiakkaat).

Kuhmon kaupungin kyläverkon aktivointihanke – nopeaa laajakaistaa Kuhmoon sai rahoituksen. Hankkeen käynnistäminen on viivästynyt koronan johdosta. Tarkoitus ja tavoite on käynnistää syksyn aikana.

Reko-lähiruokarenkiaan perustaminen selvitetään opinnäytetyönä, josta on pidetty aloituspalaveri. Tavoiteaikatauluna opinnäytetyön valmistumiselle on kevät 2021. Opinnäytetyön aihe on laajentunut kattamaan lähiruoan, mutta kysymyksissä on huomioitu myös Reko-rinki.

Lähiruoan, luonnontuotteiden edistämisestä/kehittämisestä aloituspalaveri. Mahdollisesti Elävä Kainuu Leader ry:n kautta. Keskustelu aloitetaan syksyn aikana rahoittajan edustajan kanssa.

Elinkeinopalvelut/elinvoimapalvelut:

Kuhmon kaupungin brändiprojekti etenee suunnitelman mukaan. Työpaketti 1 on toteutettu ja työpaketti 2 kilpailutettu ja toimittaja valittu. Kaupunginjohtajan päätöksistä on tehty kaksi oikaisuvaatimusta asiaan liittyen.

Taitotehdas -hanke, ammatillisen koulutuksen palauttaminen Kuhmoon menossa tavoitteena pilotoida hankkeen aikana uusi tapa toteuttaa ja tarjota ammatillista koulutusta Kuhmossa.

TOIVO -hanke sai rahoituksen 90 %:na hankkeena (ESR); kohteena Kuhmon kaupungin henkilöstö ja yritysten johto ja henkilöstö.

Kyläverkon aktivointihankkeeseen saatiin päätös; maataloussihteerin hoitaa operatiivista puolta. Tämän hankkeen aloitus on viivästynyt koronan johdosta.

Ordinary Man in a Great War toteutuu yhteishankkeena. Kuhmolla tähän pieni osuus eli noin 10 000 €, jonka avulla tavoitteena konkreettisesti edistää sotamatkailua. Tähän suunniteltu jatkoa Elinvoimaa matkailusta – Kuhmo Suomussalmi – hankkeen avulla.

Matkailun kehittämishanke jätetty rahoittajalle yhdessä Suomussalmen kanssa. Elinvoimaa matkailusta – Kuhmo ja Suomussalmi . Lisäksi jätetty toinen matkailun kehittämishanke, jonka avulla toimenpiteinä on tarkoitus toteuttaa matkailun kehittämisen perustekemisiä: Viiden vuoden kehittämissuunnitelma ja matkailun aluetaloudelliset vaikutukset selvitys.

Elinkeino-ohjelman eteneminen on viivästynyt koronan vuoksi. Elinkeino-ohjelman työstäminen integroituu imago-brändin kehittämiseen

Yrityksiä on tuettu monitasoisesti korona -tilanteen johdosta. Korona on myös aktivoittanut yrityksiä. Kulttuurin muutos on tavoitteena. Valtion taloudellisen tuen lisäksi henkistä tukea. Keväällä 2020 lisäksi viikoittaiset kriisipalaverit ja kriisiapu yrittäjille.

Elinvoimapalvelut kehittää yhteistyössä teknisen toimen kanssa hankintatoimintaa. Hankintojen kehittämistilaisuus, laajennettu johtoryhmä 28.9.

Hyryntien siirron osalta tehdään edunvalvontaa. Suunnittelu on käynnissä.

Myös muiden kuin Woodpolis -alueen yritysten tukena liiketoiminnan kehittämisessä on oltu aktiivisia. Eri verkostokumppaneiden tarjoamia palveluita (Ely, TE- toimisto jne.) esitellään aktiivisesti yrittäjille.

Edunvalvontaa tehdään sote-hyvinvointikeskuksen suunnittelussa; tavoitteena, että paikalliset yritykset hyötyvät rakentamisesta mahdollisimman paljon.

Elinkeinoilta, matkailupalavereita, esiselvityksiä, yritysvierailuita. Osa näistä jouduttu perumaan ja osa järjestetty etänä koronan johdosta.

Vaikuttamiskanavia, joissa ollaan mukana:

Woodpolis verkosto, Kuhmon yrittäjät ry hallitus; Kuhmon Naisyrittäjät ry; Kainuun alueen mainityö

Erilaiset työryhmät kuten mm. Metsäneuvosto ym.

Tulomuuttopalvelut:

Palveluiden kehittämisen perustana on Pito- ja Vetoa hankkeen tulokset ja lisäksi Kainuun Siltahankkeessa tehtävä Paikkariippumattoman työn lisäselvitys sekä Kuhmon brändi. Korona on tuonut lähemmäksi ja helpommaksi etätöön/paikkariippumattoman työn tekemisestä ja lisäksi maaseutu monella tapaa asumispaikkana on ollut yleisessä keskustelussa myönteisellä tavalla.

TYÖLLISYYDENHOIDON PALVELUALUE 1.1. – 31.8.2020

Taloudellinen seuranta:

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Työllistäminen													
Seurantatietojen sarakeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNTITUOTOT			0			0	26 433	-26 433	42 489	42 118	371	15 685	-26 433
MAKSUTUOTOT			0			0		0			0		0
TUET JA AVUSTUKSET	1 705	30 756	-29 051	59 419	126 934	-67 516	168 009	-108 590	298 719	267 700	31 019	159 110	-108 590
MUUT TOIMINTATUOTOT			0			0		0			0		0
TOIMINTATUOTOT	1 705	30 756	-29 051	59 419	126 934	-67 516	194 442	-135 023	341 208	309 818	31 390	174 795	-135 023
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-27 177	-55 326	28 149	-221 209	-390 306	169 097	-383 679	162 470	-622 295	-571 688	-50 607	-409 219	162 470
PALVELUJEN OSTOT	-2 225	-2 461	236	-33 597	-43 343	9 746	-50 317	16 720	-67 277	-77 870	10 593	-61 150	16 720
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-258	-728	471	-2 721	-13 534	10 814	-6 286	3 565	-19 503	-10 015	-9 488	-6 450	3 565
AVUSTUKSET	-60 860	-54 979	-5 881	-414 662	-414 324	-338	-456 667	42 005	-696 720	-685 000	-11 720	-686 995	-1 995
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-3 137	3 137	-17 837	-24 840	7 003	-26 735	8 898	-39 235	-40 103	868	-31 205	8 898
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-90 520	-116 631	26 111	-690 025	-886 347	196 322	-923 683	233 658	-1 445 030	-1 384 676	-60 354	-1 195 018	189 659
TOIMINTAKATE	-88 815	-85 875	-2 940	-630 606	-759 413	128 806	-729 242	96 635	-1 103 822	-1 074 858	-28 964	-1 020 223	54 636

Palvelualueen johdon kommentit palvelualueen talousnumeroihin:

Nettotuloksenosalta tulos on 128 t€ edellisvuotta parempi ja 98 t€ budjetoitua parempi. Tuet ja avustukset maksatusjaksolta 1-4/2020 on tilittämättä osuus Kuhmon Työvire ry:lle. Maksatus ajalta 5-8/2020 tehdään lokakuun loppuun mennessä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen kuluneella kaudella (merkittävimmät toteutetut toimenpiteet):

Kuhmon elinvoimasampo (ELSA) -hanke:

ELSA-hankkeeseen on ohjautunut uusia hankeosallistujia tasaiseen tahtiin hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa.

Toinen ”Työhön Kuhmossa” – työvoimakoulutus päättyi erinomaisin tuloksin. Osa koulutuksen kahdesta-toista opiskelijasta sai palkkatyötä suoraan koulutuksen päättyessä, ja useampi henkilö opiskelijoiden joukosta työllistyi palkkatyöhön elokuun loppuun mennessä esimerkiksi työkokeilun tai Rekry-koulutuksen kautta.

Hankkeessa on järjestetty uusia lyhytkoulutuksia, kuten ”Toimistotyön taitajaksi” – ja ”Digitaitojen selviytymispaketti” – koulutuksia.

Kuhmolaisista yrityksistä on tunnistettu uusia oppimisympäristöjä, joihin voi tutustua osoitteessa <https://www.kuhmo.fi/tyo-ja-yrittaminen/tyollisyydenhoito/opinnollistaminen/tunnistetut-oppimisymparistot-kuhmossa/>.

Hankehenkilöstö on tehnyt pääsääntöisesti etätöitä korona-epidemian vuoksi, hankkeen toteuttaminen pääsääntöisesti etäyhteyksien kautta ei ole kuitenkaan hidastanut hankkeen etenemistä hankesuunnitelman mukaisesti.

Työhönvalmennus ja eläkeselvittelyt:

Työhönvalmennuksen kautta työllistyi palkkatyöhön yhdeksän asiakasta. Vuoden vaihteessa alkamassa olevaan työllisyyden kuntakokeiluun on valmistauduttu päättämällä hallitusti työhönvalmennuksen asiakkuuksia. Elokuun loppuun mennessä on työhönvalmennuksen asiakkuuksista oli päätetty jo noin 60 %. Kaikki asiakkuudet saadaan hallitusti päätettyä työhönvalmentajan eläköitymiseen eli 1.11.2020 mennessä. Työllisyyden kuntakokeilun aikana työhönvalmennuksen korvaa kaupungin lakisääteinen työllistämistoiminta, jonka piiriin vaikeasti työllistyvät henkilöt kuuluvat.

Myös Työkyky- ja eläkeselvittelyissä on edetty koronasta-epidemiasta huolimatta. Asiakkaille on löytynyt jatkokolkuja erilaisiin tutkimuksiin ja kuntoutuksiin. Eritoten Kainuun keskussairaalan kuntoutusyksikköön on saatu aikoja asiakkaille, joiden sairausloma-, eläke- tai kuntoutushakemus on hylätty. Tämä on mahdollistanut asiakkaiden etenemisen kuntoutumistoimenpiteissä.

Kuntouttava työtoiminta:

Korona-epidemia vaikutti kuntouttavan työtoiminnan toimintaan toukokuun aikana huomattavasti. Kuntouttava työtoiminnan toteuttaminen työtoimintapaikoilla oli korona-epidemian vuoksi lyhyen ajanjakson ajan käytännössä seisahtuneena. Kesäkuussa toiminta alkoi palata kuitenkin tavanomaisiin uomiinsa. Kaikkia kuntouttavan työtoiminnan tavanomaisia toimintoja ei kesän aikana kuitenkaan voitu toteuttaa, esim. Ikolan pappilan peltotyöt jäivät kevään ja kesän ajalta kokonaan toteutumatta.

Tahkohalli on edelleen ollut suosittu kuntouttavan työtoiminnan työtoimintapaikka. Myös Vesitornin kirppis on kiinnostanut työtoimintapaikkana, jopa siinä määrin että kaikkia halukkaita ei ole voitu sinne ottaa kuntouttavaan työtoimintaan. Koronan vaikutus on näkynyt kuitenkin myös Tahkohallin toiminnassa; hallilla työtoiminnassa olevien asiakkaiden määrät ovat pienentyneet. On myös ollut asiakkaita, jotka ovat ilmaisseet TE-hallinnolle pelkäävänsä koronaa, jolloin heitä ei ole aktivoitu kuntouttavan työtoiminnan toimintoihin elokuun loppuun mennessä.

KASVUN JA OPPIMISEN PAVELUALUE 1.1. – 31.8.2020

Taloudellinen seuranta:

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jaksot: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR														
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36														
	Toteuma			Toteuma			Budjetti			TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019	ERO	01-08/2020	01-08/2019	ERO	01-08/2020	ERO	2019	2020	ed vuosi	2020	EB	
Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma														
Kustannus : Sivistyslautakunta														
MYYNTITUOTOT	45 518	9 250	36 267	74 102	85 573	-11 471	99 701	-25 599	171 469	158 860	12 609	133 261	-25 599	
MAKSUTUOTOT	5 012	4 134	878	167 779	207 256	-39 477	231 124	-63 345	381 292	368 267	13 025	304 922	-63 345	
TUET JA AVUSTUKSET	135 315	26 374	108 941	443 885	391 351	52 534	206 723	237 162	333 431	329 386	4 045	566 548	237 162	
MUUT TOIMINTATUOTOT		1 944	-1 944	2 733	4 582	-1 849	2 018	715	7 825	3 216	4 609	3 931	715	
TOIMINTATUOTOT	185 845	41 702	144 143	688 498	688 762	-263	539 566	148 932	894 017	859 729	34 288	1 008 661	148 932	
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-856 990	-599 443	-257 547	-5 463 340	-5 723 111	259 772	-5 754 285	290 946	-8 545 278	-8 573 988	28 710	-8 283 042	290 946	
PALVELUJEN OSTOT	-79 665	-136 286	56 621	-744 901	-1 061 307	316 407	-1 281 245	536 344	-1 866 328	-1 982 846	116 518	-1 446 502	536 344	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 288	-13 731	-8 557	-163 216	-178 383	15 167	-172 136	8 920	-241 436	-274 261	32 825	-265 341	8 920	
AVUSTUKSET	-27 694	-22 805	-4 889	-215 096	-197 698	-17 397	-201 053	-14 042	-283 903	-301 580	17 677	-315 622	-14 042	
VUOKRAT	-6 357	-4 539	-1 818	-139 109	-122 885	-16 224	-152 172	13 063	-247 895	-228 258	-19 637	-215 195	13 063	
MUUT TOIMINTAKULUT	-775	-904	129	-12 275	-16 622	4 346	-9 973	-2 302	-25 701	-14 960	-10 741	-17 262	-2 302	
MUUT TOIMINTAKULUT	-7 132	-5 444	-1 688	-151 384	-139 506	-11 878	-162 145	10 761	-273 596	-243 218	-30 378	-232 457	10 761	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-993 769	-777 709	-216 060	-6 737 936	-7 300 007	562 070	-7 570 865	832 929	-11 210 540	-11 375 893	165 353	-10 542 964	832 929	
TOIMINTAKATE	-807 924	-736 007	-71 917	-6 049 438	-6 611 245	561 807	-7 031 300	981 862	-10 316 523	-10 516 164	199 641	-9 534 303	981 862	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	11	-11	-95	0	-95	0	0	0	0	0	0	-95	
VUOSIKATE	-807 924	-735 997	-71 928	-6 049 533	-6 611 245	561 712	-7 031 300	981 767	-10 316 523	-10 516 164	199 641	-9 534 397	981 767	
SUUNNITELMAN MLK POISTOT	-9 352	-10 105	753	-74 816	-81 995	7 179	-68 000	-6 816	-120 919	-102 000	-18 919	-108 816	-6 816	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-9 352	-10 105	753	-74 816	-81 995	7 179	-68 000	-6 816	-120 919	-102 000	-18 919	-108 816	-6 816	
APUHIERARKIA	-0	0	-0	-0	0	-0	0	0	-217 295	0	-217 295	-0	-0	
TULOSLASKELMA	-817 276	-746 102	-71 175	-6 124 349	-6 693 240	568 892	-7 099 300	974 951	-10 437 442	-10 618 164	180 722	-9 643 214	974 951	

Palvelualueen johdon kommentit palvelualueen talousnumeroihin:

Vastuuyksiköiden esimiehet ovat kommentoineet yksiköidensä talouden toteumaa 17.9. tilanteen perusteella. Mikäli muutoksia tuottoihin tai kuluihin on kirjautunut kyseisen päivän jälkeen, niitä ei ole huomioitu kommentissa.

Elokuun 2020 henkilöstökulut ovat tavanomaista kuukautta selkeästi korkeammat, koska elokuulle on kohdennettu tammi-elokuun eläkemenerusteiset KUEL-maksut. Koko palvelualueella koskeva summa on 268 437 €, josta valtaosa on kohdentunut varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen.

Koko palvelualueen toimintakate tammi-elokuulta on selkeästi budjetoitua parempi (n. 980 000 €), mikä johtuu pitkälti kolmesta asiasta. Avustuksia on saatu selkeästi arvioitua enemmän ja koronaan johtuen henkilöstökulut ovat tavanomaista pienemmät. Lisäksi palveluja on hankittu selkeästi vähemmän kuin normaalioloissa.

Kasvun ja oppimisen palvelualue (sivistyslautakunta)

Elokuun lopun tilanteen mukaan kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintakate on noin 980 000 € budjetoitua parempi.

Toimintatuotot ovat noin 149 000 € arvioitua korkeammat, mikä johtuu pääasiassa siitä, että tukia ja avustuksia on saatu noin 238 000 € ennakoitua enemmän. Maksutuotot ovat puolestaan toteutuneet budjetoitua pienempänä, mikä johtuu pääasiassa koronaan.

Henkilöstökulut ovat noin 290 000 € arvioitua pienemmät, mikä johtuu mm. siitä, että etäjakson aikana sijaisia on tarvittu ennakoitua vähemmän.

Palvelujen ostoihin on kulunut yli 530 000 € ennakoitua vähemmän. Korona on vaikuttanut merkittävästi ostoihin, mikä näkyy mm. siten, että kuljetuskustannukset ovat huomattavasti tavanomaista pienemmät. Samasta syystä johtuen koulutuksiin on osallistuttu arvioitua vähemmän. Lisäksi voidaan todeta, että kaikki toiselle vuosikolmannekselle kuuluvat menot eivät vielä näy taloushallinnon ohjelmassa. Tästä yhtenä esimerkinä voidaan mainita työterveyshuollosta aiheutuvat kulut.

Kaupungin maksamat avustukset ovat toteutuneet budjetoitua suurempina, mikä johtuu pääasiassa siitä, että korona on lisännyt kotihoidossa olevien lasten määrää.

Sivistyspalveluiden hallinto

Toimintakate on noin 18 000 € ennakoitua parempi. Osittain etänä pidetyt sivistyslautakunnan kokoukset ovat laskeneet kokouksista muodostuvia kustannuksia, koska matkakuluja ei ole juurikaan muodostunut. On myös todennäköistä, että kaikki luottamushenkilöt eivät ole vielä laskuttaneet kokouspalkkioita ja kilometrikorvauksia kuluvalta vuodelta. Palveluita on hankittu suunniteltua vähemmän.

Varhaiskasvatus

Pandemiasta johtuen maksutuottoja on kertynyt noin 31 000 € vähemmän (laskutettu kuukaudet 1 - 7) ja henkilöstökulut ovat noin 80.000 € pienemmät kuin vastaavaan aikaan edellisenä vuonna, mikä selittyy osittain pandemiasta johtuvasta sijaisten tarpeen vähenemisestä maaliskuu - kesäkuussa.

Lasten kotihoidontukea ja kuntalisää on maksettu yhteensä noin 18 500 € enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavaan aikaan. Tähän on vaikuttanut merkittävästi koronatilanne, joka lisäsi kotihoidossa olevien lasten määrää erityisesti maaliskuu - kesäkuun aikana.

Toimintakate on noin 55.000 € parempi kuin edellisenä vuonna ja noin 67.000 € budjetoitua parempi.

Perusopetus

Heinäkuussa saatiin koronaepidemian aiheuttamien oppimisvajeiden paikkaamisen tarkoitettua hankerahaa yli 50 000 € ja tämä näkyy toimintatuotoissa budjetoitua suurempana.

Henkilöstökulut ovat noin 68 000 € pienemmät kuin vastaavana aikana edellisenä vuonna ja noin 117 134 € budjetoitua pienemmät. Säästö johtuu mm. siitä, että etäopetusjakson sijaiskulut ovat olleet pienet. Lisäksi on syytä todeta, ettei kerhoja ole pidetty etäopetusjaksolla eikä tukiopetustakaan ole juuri ollut. Palkkojen pienemmät kulut johtuvat osittain myös siitä, että sijaisten henkilöstökulut ovat olleet pääsääntöisesti pienempiä kuin ao. viranhaltijoiden. Aiemmasta poiketen sijaisina on ollut enemmän epäpäteviä ja heidän palkkakulunsa ovat olleet pienemmät kuin pätevillä opettajilla.

Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin on kulunut 18 000 € budjetoitua enemmän ajanjaksolle 1 - 8, mutta kuitenkin 11 000 € vähemmän kuin edellisvuonna samalla ajanjaksolla. Budjetoimattomana kulueränä toteutuksessa on noin 9000 €, mikä johtuu etäopetukseen tarvittujen älypuhelinien hankinnasta sekä noin 2000 € etäopetuksen järjestämiseen hankituista kaiutin-mikrofoneista.

Toimintakulut ovat noin 294 000 € pienemmät kuin vastaavana aikana edellisenä vuonna ja noin 504 000 € budjetoitua pienemmät. Toimintakate 1 - 8 on noin 556 000 € budjetoitua parempi. Suurin yksittäinen toimintakatetta parantava asia on se, että koulukuljetuksista on tullut säästöä etäopetuksen aikana. Myös muita vuosisuunnitelmaan hyväksytyjä retkiä jäi toteutumatta (mm. kuudes- ja yhdeksäsluokkalaisten Yrityskylä-vierailut Kuopioon).

Lukio-opetus

Toimintatuottoja on saatu arvioitua enemmän OPH:n avustuksina, ero budjetoituun on noin 15 000 €. Maksutuottoja on kuitenkin selkeästi edellisvuotta vähemmän, mikä johtuu mm. siitä, että lukio toteutti musiikalin vuonna 2019 ja kuluvana vuonna sitä ei ole.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet noin 43 000 € budjetoitua pienempinä, mikä johtuu useasta eri syystä. Esimerkkeinä voidaan mainita, että osa kursseista on peruuntunut ja etäopiskelun aikana on pidetty tavalista vähemmän tukiopetusta.

Toimintakate on noin 46 000 € parempi kuin edellisvuonna ja noin 106 000 € parempi suhteessa budjettiin. Ero johtuu useista eri syistä. Yllä lueteltujen lisäksi voidaan todeta, että toimintakatteeseen on vaikuttanut

myös se, että tapahtumia on jäänyt toteuttamatta ja opintomatkoja tekemättä, jolloin niihin varattuja rahoa ei ole käytetty. Myös koulutuksiin budjetoidut rahat ovat jääneet pääsääntöisesti käyttämättä.

Kansalaisopisto

Kansalaisopistoon liittyvät luvut eivät ole täysin ajan tasalla, mutta korona on vaikuttanut erittäin paljon kansalaisopiston toimintaan sekä keväällä että alkusyksystä. Suurin syy toimintakatteen pienenemiseen on se, että opetusta on jäänyt toteuttamatta.

Musiikkiopisto

Musiikkiopiston raportissa näkyvät kevätlukukauden oppilasmaksujen tuotot. Niissä on kuitenkin vielä korjattavaa, joten luku tulee muuttumaan. Kevätlukukaudella osa muskariryhmistä ei toiminut, joten tuotot eivät ole samat kuin edeltävänä keväänä.

Nuorisopalvelut

Toimintatuotoissa myyntituotot ovat yli 3000 € pienemmät kuin vastaavana aikana edellisenä vuonna. Tämä johtuu siitä, että kesäleirimaksuja tuli arvioitua vähemmän johtuen koronatilanteesta. Samoin Ankkuri-valmennuksen myyntituotot arvioitua pienemmäksi, koska kevään poikkeusolojen aikaan ei voitu ottaa vastaan tilaustöitä.

Henkilöstömenoja kaudella 1-8/2020 on toteutunut 14 000 € vähemmän kuin budjetoitu kyseiselle ajalle. Nuoria kesätyöntekijöitä palkattiin vähemmän edellisvuoteen verrattuna, koska leiriläisten määrä oli koontumisrajoituksista johtuen pienempi. Lisäksi nuorten palkkatukityöllistäminen Ankkuri-valmennukseen on ollut pandemian vuoksi vähäisempään.

Sairaanhoitajakoulutus

Sairaanhoitajakoulutuksesta on muodostunut vuodelle 2021 kustannuksia, joita ei ole huomioitu talousarviossa. Kyseessä on kuitenkin vain n. 2000 € menoerä tammi-elokuun ajalta.

Toimialueen yksiköiden numerotiedot:

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Sivistyspalveluiden hallinto													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNTITUOTOT			0			0		0			0		0
MAKSUTUOTOT			0			0		0			0		0
TUET JA AVUSTUKSET			0			0		0			0		0
MUUT TOIMINTATUOTOT			0			0		0			0		0
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-16 106	-7 927	-8 179	-74 100	-70 405	-3 695	-75 082	982	-111 184	-111 874	690	-110 892	982
PALVELUJEN OSTOT	-425	-303	-122	-4 564	-8 894	4 330	-18 132	13 568	-18 973	-28 061	9 088	-14 493	13 568
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0	-201	201	-1 105	1 105	-201	-1 760	1 559	-655	1 105
AVUSTUKSET	-500	0	-500	-11 114	-12 496	1 382	-12 800	1 686	-12 496	-19 200	6 704	-17 514	1 686
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-36	36	-88	-159	71	-773	686	-588	-1 160	572	-474	686
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-17 031	-8 266	-8 765	-89 866	-92 155	2 290	-107 892	18 026	-143 442	-162 055	18 613	-144 028	18 026
TOIMINTAKATE	-17 031	-8 266	-8 765	-89 866	-92 155	2 290	-107 892	18 026	-143 442	-162 055	18 613	-144 028	18 026

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Varhaiskasvatus													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNTITUOTOT	6		6	362	8 540	-8 178	5 865	-5 503	19 004	9 345	9 659	3 842	-5 503
MAKSUTUOTOT	5 012	4 134	878	107 850	139 280	-31 431	153 930	-46 080	247 332	245 267	2 065	199 187	-46 080
TUET JA AVUSTUKSET			0	2 959	4 214	-1 255	8 766	-5 808	24 749	13 968	10 781	8 160	-5 808
MUUT TOIMINTATUOTOT		123	-123		324	-324	314	-314	324	500	-176	186	-314
TOIMINTATUOTOT	5 018	4 257	761	111 170	152 358	-41 188	168 875	-57 704	291 410	269 080	22 330	211 376	-57 704
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-270 077	-172 400	-97 677	-1 448 193	-1 527 983	79 790	-1 556 744	108 551	-2 260 427	-2 319 576	59 149	-2 211 026	108 551
PALVELUJEN OSTOT	-5 086	-5 023	-63	-90 954	-124 556	33 602	-122 890	31 926	-188 993	-190 168	1 175	-158 242	31 926
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 066	-256	-2 811	-8 405	-9 138	732	-16 767	8 362	-15 227	-26 715	11 488	-18 353	8 362
AVUSTUKSET	-27 194	-22 805	-4 389	-203 472	-184 875	-18 596	-177 880	-25 592	-269 213	-266 820	-2 393	-292 412	-25 592
MUUT TOIMINTAKULUT	-560	-156	-403	-12 038	-12 888	850	-13 429	1 391	-26 126	-20 143	-5 983	-18 752	1 391
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-305 983	-200 640	-105 343	-1 763 062	-1 859 440	96 377	-1 887 700	124 637	-2 759 986	-2 823 422	63 436	-2 698 785	124 637
TOIMINTAKATE	-300 965	-196 384	-104 582	-1 651 892	-1 707 082	55 189	-1 718 825	66 933	-2 468 577	-2 554 342	85 766	-2 487 409	66 933

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Sairaanhoidajakoulutus													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNTITUOTOT			0			0		0				0	0
MAKSUTUOTOT			0			0		0				0	0
TUET JA AVUSTUKSET			0			0		0				0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT			0			0		0				0	0
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HENKILÖSTÖKULUT YHT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PALVELUJEN OSTOT	-204	-179	-25	-2 017	-12 817	10 800	0	-2 017	-17 270	0	-17 270	-2 017	-2 017
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-28	28	-142	-66	-76	0	-142	-330	0	-330	-142	-142
AVUSTUKSET	0	0	0	0	-117	117	0	0	-117	0	-117	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	-17	17	0	0	-34	0	-34	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-204	-207	3	-2 159	-13 017	10 858	0	-2 159	-17 751	0	-17 751	-2 159	-2 159
TOIMINTAKATE	-204	-207	3	-2 159	-13 017	10 858	0	-2 159	-17 751	0	-17 751	-2 159	-2 159

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen kuluneella kaudella (Merkittävimmät toteutetut toimenpiteet):

Sivistyspalveluiden hallinto

Palvelualueen hallintoon liittyvä työ on edennyt, palvelujen muotoiluun ja talouden tasapainottamiseen liittyvää työtä tehdään jatkuvasti. Lautakunnan kokouksiin on osallistuttu pääasiassa etäyhteydellä.

Varhaiskasvatus

Poikkeusolot päättyivät toukokuussa. Lapsia oli varhaiskasvatuksessa tavallista vähemmän maalis-kesäkuun aikana. Heinäkuusta alkaen varhaiskasvatukseen on osallistunut tavanomainen määrä lapsia.

Henkilöstö piti osan vuosilomistaan jo toukokuussa, jolloin lapsimäärät olivat normaalia pienemmät ja sijaisia ei tarvittu. Tuupalan päiväkotia oli suljettuna tavanomaiseen tapaan kesä-heinäkuussa.

Neljän perhepäivähoitajan työssä tapahtui oleellisia muutoksia kesä-heinäkuussa, mistä johtuen perhepäivähoitajien määrä on nyt ennakoitua pienempi.

Pandemiasta johtuen opiskelijoita ja työharjoittelijoita ei ole otettu kevään ja kesän aikana harjoittelujaksolle.

Päiväkoti Satumetsän yhteydessä olevan lisätilan pohjapiirustus on ollut henkilökunnan kommentoitavana. Remontoitavana lisätilaan tulee tilat yhdelle uudelle lapsiryhmälle.

Perusopetus

Yhtenäiskouluun siirtyminen on edennyt suunnitelman mukaisesti ja elokuussa työnsä ovat aloittaneet rehtori ja kaksi apulaisrehtoria.

Opetussuunnitelman arviointia koskeva luku 6 päivitettiin kevään viimeisinä työviikkoina ja hyväksyttiin kesäkuun sivistyslautakunnassa.

Tuupalan kivikoulun remonttiin liittyvät asiat ovat edenneet.

Lukio-opetus

Lukion tuleviin tiloihin liittyvää työtä on tehty koko arviointikauden ajan ja lähiviikkojen aikana pystyttäneen jättämään remonttiurakoista tarjouspyynnöt.

Lukion opetussuunnitelmatyötä on tehty ja työ jatkuu.

Opetuksen toteuttaminen etäyhteyksin on onnistunut hyvin, myös kokeet toteutetaan siten, että opiskelijat osallistuvat niihin muualla kuin koulun tiloissa.

Lukion aloitti 25 opiskelijaa, joista kahdeksan opiskelee musiikkilinjalta ja 17 yleislinjalta.

Kansalaisopisto

Pandemia vaikutti merkittävästi kansalaisopiston toimintaan, joka loppui kevään osalta lähes kokonaan maaliskuussa.

Poikkeuksellista keväästä huolimatta kansalaisopiston kehittämistoiminta on jatkunut.

Musiikkiopisto

Pandemian vaikutuksiin on puututtu erilaisilla toimenpiteillä musiikkiopistossa lukuvuoden alussa. Toimenpiteitä ovat mm. maksuton muskari syyslukukauden ja avustavien opettajien käyttäminen orkesteritoiminnassa. Lisäksi ryhmäopetuksen lisäämistä varten on tehty soitinhankintoja. Musiikkiopiston oppilasmäärä on tällä hetkellä koronapandemiaa edeltävällä tasolla.

Nuorisopalvelut

Henkilöstökulut kasvavat vuoden viimeisellä kolmanneksella nuorten palkkatukityöllistämisen käynnistyttyä.

Kevään pandemia ja kesän kokoontumisrajoitukset vähensivät palvelujen ostoja sekä tarvikkeiden hankintaa toimintojen ollessa kevään aikana verkossa. Kesäleirit toteutettiin noudattamalla kokoontumisrajoituksia ja hygieniaohjeita, joten leiriläisten määrä jäi arvioitua pienemmäksi. Kuitenkin kaikki leirille hakeneet myös pääsivät toimintaan mukaan. Useita suunniteltuja kuljetuksia ja koulutuksia kevään ja kesän aikana peruuntui ja ne siirrettiin syksyyn.

Avustuksiin ei ole vielä kirjautunut kuluja, koska harrastekortit tulevat jakoon vuoden viimeisellä kolmanneksella.

KAUPUNKIYMPÄRISTÖN PAVELUALUE 1.1. – 31.8.2020

Taloudellinen seuranta:

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Tekninen lautakunta													
Seurantatietojen sarakeet 2 Jaksot: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00:18:36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	EB
MYYNTITUOTOT	209 760	163 932	45 828	1 451 128	1 581 943	-130 815	1 620 949	-169 821	2 501 395	2 582 774	-81 379	2 412 953	-169 821
MAKSUTUOTOT	8 031	25 495	-17 464	161 862	155 257	6 605	221 292	-59 430	235 101	352 600	-117 499	293 170	-59 430
TUET JA AVUSTUKSET		9 812	-9 812	9 458	30 227	-20 768	62 195	-52 737	62 500	99 100	-36 600	46 363	-52 737
MUUT TOIMINTATUOTOT	13 399	90 299	-76 900	958 831	900 960	57 871	943 745	15 085	1 331 111	1 503 737	-172 626	1 388 823	-114 914
TOIMINTATUOTOT	231 190	289 538	-58 349	2 581 279	2 668 386	-87 107	2 848 181	-266 903	4 130 106	4 538 211	-408 105	4 141 309	-396 902
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-369 393	-308 607	-60 786	-2 558 378	-2 568 751	10 373	-2 493 391	-64 988	-3 763 872	-3 715 196	-48 675	-3 780 184	-64 988
PALVELUJEN OSTOT	-78 880	-86 167	7 288	-952 931	-977 182	24 251	-1 319 421	366 490	-1 563 678	-2 041 927	478 249	-1 979 134	62 793
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-169 032	-166 274	-2 758	-1 517 561	-1 492 387	-25 174	-1 483 680	-33 880	-2 430 872	-2 363 914	-66 958	-2 397 794	-33 880
AVUSTUKSET	-67 332	-31 086	-36 246	-337 867	-316 313	-21 554	-401 467	63 600	-573 507	-602 200	28 693	-638 600	-36 400
MUUT TOIMINTAKULUT	-27 371	-7 554	-19 816	-112 756	-417 797	305 041	-107 673	-5 083	-187 286	-161 509	-25 777	-166 592	-5 083
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-712 007	-599 689	-112 319	-5 479 493	-5 772 430	292 937	-5 805 631	326 138	-8 519 216	-8 884 746	365 531	-8 962 305	-77 559
TOIMINTAKATE	-480 818	-310 150	-170 667	-2 898 214	-3 104 044	205 830	-2 957 450	59 236	-4 389 109	-4 346 535	-42 574	-4 820 996	-474 461
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-118	0	-118	-221	0	-221	0	-221	0	0	0	-221	-221
UUSIKATE	-480 936	-310 151	-170 786	-2 898 435	-3 104 044	205 609	-2 957 450	59 015	-4 389 109	-4 346 535	-42 574	-4 821 217	-474 682
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-203 630	-195 355	-8 275	-1 629 040	-1 604 477	-24 563	-1 610 000	-19 040	-2 423 833	-3 210 000	786 167	-3 229 040	-19 040
POISTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42 448	-42 448	42 448
APUJÄRJÄRKYKSI	0	0	0	0	0	0	0	0	-195 838	0	-195 838	0	0
TULOSLASKELMA	-684 566	-505 506	-179 061	-4 527 475	-4 708 521	181 046	-4 567 450	39 975	-6 812 942	-7 514 087	701 145	-8 007 809	-493 722

Palvelualueen johdon kommentit palvelualueen talousnumeroihin:

Myyntituotoissa ruokapalvelun myyntituotot tuli laskua – 14 t€, siivouspalvelut laskuttamatta kokonaan (budj. 90 t€), maankäytön ja mittauksen myyntituotot – 39 t€ (metsänmyynti). Siivouksen osalta maaliskuun loppuun saakka oli ongelmana Jamix-järjestelmän ja kirjanpitojärjestelmän välinen liittymä. Sen jälkeen hidastusta laskutukseen ovat tuoneet muut työkiireet. Laskutus on nyt tehty ja tulee toukokuun kirjanpitoon.

Muissa toimintatuotoissa tilapalveluiden vuokrat olivat laskuttamatta liki kokonaan, viime vuoden toteuma 396 t€ ja kuluvan vuoden budjetti 379 t€. Isännöitsijän työpaikan vaihtoon liittyvä tehtävien haltuunotto on kesken. Lisäksi laskutusohjelma on juuri nyt vaihdossa. Laskutukset hoidetaan niin, että ne tulevat toukokuun kirjanpitoon.

Henkilöstökuluissa tuli säästöä viime vuoteen verrattuna 58 t€ ja budjettiin verrattuna 47 t€. Liikuntapaikoilla on 1 työntekijä vähemmän. Uimahalli on ollut Koronatilanteen vuoksi suljettuna ja uimahallin työntekijöitä oli palkanmaksun keskeytyksellä Korona-tilanteen vuoksi. Ateria- ja siivouspalvelu on toiminut Korona-ajan ilman määräaikaista henkilöstöä.

Palvelujen hankinnat ovat kokonaisuutena viime vuoden tasolla. Budjetin osalta on huhtikuun lopussa väärin määrää, kun tänä vuonna toteutettavaksi aiottu purkuvaraus 470 t€ on jakaantunut budjettikuukausille tasaisesti. Varaus tehdään vuoden lopussa. Tämä korjataan ennusteeseen oikein seuraavaan raportointiin.

Aineissa ja tarvikkeissa lämmön hankinnat kasvoivat + 64 t€ ja budjetin ylitys + 74 t€. Tämä selittynee laskutuksen rytmikällä. Rakennusmateriaaleissa kasvu viime vuoteen verrattuna oli + 61 t€ ja budjetin ylitys + 62 t€; Woodpolis-alueella Kuhmon Elementtisammon varastoalueen rakentaminen kirjattu käyttötalouskuluihin maankäytön ja kaavoituksen puolelle 77 t€.

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma													
Kustannus : Maankäyttö ja mittaus													
Seurantatietojen sarakkeet 2 Jakso: 01/2020 - 08/2020 Yksikkö: EUR													
Ajettu: 17.09.2020 00.18.36	Toteuma	Toteuma	ERO	Toteuma	Toteuma	ERO	Budjetti	ERO	TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	08/2020	08/2019		01-08/2020	01-08/2019		01-08/2020		2019	2020	ed vuosi	2020	E/B
MYYNITUTOT	5 564	5 888	-324	35 786	45 581	-9 795	31 380	4 406	45 766	50 000	-4 234	54 406	4 406
MAKSUTUTOT	698	1 290	-593	1 357	6 467	-5 110	1 883	-526	8 010	3 000	5 010	2 474	-526
TUET JA AVUSTUKSET			0			0		0	52		52		0
MUUT TOIMINTATUOTOT	-96	-47	-49	157 389	137 381	20 008	132 424	24 965	184 977	211 000	-26 023	235 965	24 965
TOIMINTATUOTOT	6 166	7 131	-965	194 532	189 429	5 103	165 686	28 845	238 804	264 000	-25 196	292 845	28 845
HENKILÖSTÖKULUT YHT	-14 275	-10 660	-3 616	-102 679	-96 142	-6 536	-99 202	-3 476	-143 220	-147 813	4 594	-151 290	-3 476
PALVELUJEN OSTOT	-4 984	747	-5 731	-50 193	-14 646	-35 547	-34 634	-15 558	-77 426	-53 600	-23 826	-69 158	-15 558
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-38	-221	183	-79 733	-2 468	-77 265	-2 134	-77 599	-3 042	-3 400	358	-80 999	-77 599
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-177	-325	148	-3 624	-2 732	-892	-4 866	1 242	-8 164	-7 299	-865	-6 057	1 242
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-19 473	-10 458	-9 015	-236 228	-115 988	-120 241	-140 837	-95 392	-231 851	-212 112	-19 739	-307 504	-95 392
TOIMINTAKATE	-13 307	-3 327	-9 981	-41 697	73 441	-115 138	24 850	-66 547	6 953	51 888	-44 934	-14 659	-66 547

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen kuluneella kaudella (Merkittävimmät toteutetut toimenpiteet):

Korona-tilanne on aiheuttanut muutoksia ja työllistänyt etenkin ateria- ja siivouspalveluissa sekä liikunta- palveluissa

Uimahallia pidetty suljettuna heinä-elokuun vaihteeseen saakka ja elokuun lopussa suljettu uudelleen kahdeksi viikoksi uuden koronaryöstymän takia.

Maankäytön ja mittauksen vastuuyksikössä on aloitettu asemakaavamuutos Hyyryntiellä Kuhmo Oy:n sahan kohdalla tien siirtämiseksi sekä tiesuunnitelman ja rakennussuunnitelman teko. Kuhmo Oy:n kanssa tehty sopimus, että se vastaa suunnittelukustannuksista 100000 €:oon asti. Lisäksi on aloitettu teollisuusalueen asemakaavan laatiminen Nurmestien risteysalueen tuntumaan Raviradan alue –nimiselle tilalle. Lammasjärven rantaosayleiskaavan hyväksymistä on valmisteltu. Syväniemen ranta-asemakaavan muutosta on valmisteltu hyväksymismenettelyä varten. ”Kuhmon yhteismetsää” koskeva sopimus on hyväksytty heinäkuussa.

Katujen valaistuksessa on vaihdettu yli 800 elohopealamppua valaisinkohtaisesti ohjattaviin led-valaisimiin. Kunnallistekniikassa on koronan takia toimittu työparit erotettuina ensin keväällä ja uudestaan syyskuun alussa.

Rakennusvalvonnassa on aloitettu kiinteistöveroselvitys, missä kartoitetaan mahdollisesti kiinteistöveron piiriin kuuluvat rakennukset, joista tällä hetkellä ei ole tietoa. Työ tehdään vertailemalla eri viranomaisten rekistereitä. Vanhojen rakennuslupien muuttaminen sähköiseen muotoon jatkuu resurssivajeen takia vain niissä tapauksissa, kun asiakas haluaa kopiot vanhoista luvista.

Isännöitsijän siirryttyä toisen työnantajan palvelukseen laskutuksia jäänyt tekemättä resurssivajeen takia, mutta tilannetta pyritään korjaamaan mahdollisimman pian uuden palvelusihteerin palkkaamisen myötä. Tilapalveluissa otettu käyttöön tilojen vuokraukseen KOKI-tilavuokraohjelma, joka on samaa tuotepohjasta, mikä on käytössä kaupungin tonttien vuokrauksessa. Sen käyttöönotto viivästynyt em. syystä. Sisäilmaongelmia ilmaantunut useammassa kiinteistössä.

Yksityistiepuolella talvi- ja kesähoito kilpailutettu, joista päätökset tehdään syyskuussa. Karsikkojoen sillan perusrakennus Petäjäahon yksityistiellä alkaa lokakuussa.

Tilapalvelujen investoinneissa kirjaston ja Tuupalan koulun tekniset suunnitelmat päästy aloittamaan vasta elokuussa keväällä useampaan kertaan tehtyjen eri vaihtovirtailujen takia. Valtuustosalin ja kaupungintalon kellariremontit kesken, valmistuvat lokakuussa.

Katuinvestoinnit pääosin tehty, joitakin paikkauksia vielä tekemättä.

Vesihuollossa viemäriverkoston sujutus tehty.

Harkinnassa on Woodpolis-alueella tontin täyttö Tahko-hallin ja Sammontakojankadun välisellä alueella. Tältä osin kustannusarvio ja suunnitelma ovat kesken.

KUHMON KAUPUNKIKONSERNI**KIINTEISTÖ OY KUHMON KULTTUURITALO**

TALOUS	Tulos, € 1-8/2020	Tulos, € 1-8/2019	Ero, €	Budj., € 1-8/2020	Ero, €
Liikevaihto	335 707	390 742	-55 035	424 740	-89 033
Kulut	377 747	369 238	8 509	449 500	-71 753
Tulos	-42 040	21 504	-63 544	-24 760	-17 280

Kommentit talousnumeroista ja tunnusluvuista

Muut mittarit	Tot. 1-8/2020	Tot. 1-8/2019	muutos, %
Tilaisuuksien määrä	210	424	-50,47 %
yleisötilaisuuksia	78	144	-45,83 %
Kävijämäärä	11630	43891	-73,40 %
yleisötilaisuuksissa	6613	31547	-79,04 %

Keskeiset tapahtumat kuluneella kaudella

Korona lopetti tapahtumat maaliskuussa käytännössä kokonaan ja pienensi liikevaihtoa maaliskokuussa noin 19 %. Kesän menetykset olivat festivaalien takia vielä suuremmat. Tapahtumien ja kävijöiden määrissä näkyvät lisäksi musiikkiopiston ja kansalaisopiston lähiopetuksen sekä perhejuhlien tauot. Kesäkuun lopun vesivahinko on karsinut syksyn vuokratuloja entisestään ja aiheuttanut muihin tiloihin kovia paineita.

Säästötoimenpiteet ovat olleet rajuja. Kulut ovat numeerisesti suuremmat kuin vastaavaan aikaan 2019, mutta ne sisältävät yli 30.000 kertaluonteisia remonttikuluja. Suhteessa budjettiin leikkaukset ovatkin olleet erittäin merkittäviä. Budjettiin tulopuolelle on odotettavissa pientä korjausliikkeitä vakuutuksien kautta, mutta se kestää loppuvuoteen asti.

KIINTEISTÖ OY KUHMON TERVA-ASUNNOT

TALOUS	Tulos, € 1-8/2020	Tulos, € 1-8/2019	Ero, €	Budj., € 1-8/2020	Ero, €
Liikevaihto	2 226 562	2 214 089	12 473	2 384 014	-157 452
Kulut	1 929 515	1 585 118	344 397	2 384 014	-454 499
Tulos	297 047	628 971	-331 924	0	297 047

Tunnuslukuseuranta	1-8/2020	1-8/2019
Current ratio	19,21	16,48
Vuokrasaamiset	37 431	33 829
Vuokrausaste kauden lopussa	94,0 %	92,9 %
Asuntojen määrä kauden lopussa	591	591

Keskeiset tapahtumat kuluneella kaudella

Kappelikuja 11 kerrostalon peruskorjaus on asuntojen osalta valmis. Keskeneräiset C-rappu, parvekkeet ja kellaritilat valmistuvat loppuvuoden aikana. Vaihtuvuus yhtiön asuinhuoneistoissa on pienentynyt ja käyttöaste kasvanut.

Muutokset riskeissä

Yhtiön työntekijät ovat välttyneet koronaan sairastumisilta. Muut sairauspoissaolot ovat viivästyttäneet töiden valmistumista remonteissa ja kiinteistönhoidossa.

KIINTEISTÖ OY KUHMON YRITYSSAMPO

TALOUS	Tulos, € 1-8/2020	Tulos, € 1-8/2019	Ero, €	Budj., € 1-8/2020	Ero, €
Liikevaihto	468 871	433 239	35 632	509 467	-40 596
Kulut	440 610	422 146	18 464	512 453	-71 843
Tulos	28 261	11 093	17 168	-2 986	31 247

Tunnuslukuseuranta (siltä osin kuin mahdollista saada)	1-8/2020	1-8/2019
Current ratio	4,71	3,33
Vuokrasaamiset	138 886	63 143
Vuokrausaste kauden lopussa	88,0 %	96,0 %

Vuokrasaamisissa on sähköisessä verkkolaskutuksessa olleita elokuun vuokria 41 775,76 euroa, joiden maksu on siirtynyt syyskuulle.

Keskeiset tapahtumat kuluneella kaudella

Yhtiö on järjestänyt uudelleen Woodpoliksen alueella omistamiensa rakennusten kiinteistönhoidon. Kaikissa yhtiön rakennuksissa toimii syyskuun alusta lukien sama kiinteistöhoitaja varsinaisella työajalla ja sama päivitys varsinaisen työajan ulkopuolella. Yhtiö uusii syksyn aikana Merta-hallin mmitysjärjestelmän laitteistot.

Riskeissä ei ole tapahtunut muutoksia.

KUHMON LÄMPÖ OY

TALOUS					
	Tulos, €	Tulos, €		Budj., €	
	1-8/2020	1-8/2019	Ero, €	1-8/2020	Ero, €
Liikevaihto	4 836 425	4 660 820	175 605	5 288 711	-452 286
Kulut	4 494 906	4 588 330	-93 424	5 055 778	-560 872
Tulos	341 519	72 490	269 029	232 933	108 586

Kommentit talousnumeroista ja tunnusluvuista

Ei kommentoitavaa.

Keskeiset tapahtumat kuluneella kaudella

Ei kommentoitavaa.

KUHMON LÄMPÖENERGIA OY

TALOUS					
	Tulos, €	Tulos, €		Budj., €	
	1-8/2020	1-8/2019	Ero, €	1-8/2020	Ero, €
Liikevaihto	2 371 211	2 423 977	-52 766	2 632 410	-261 199
Kulut	-2 159 986	-2 088 754	-71 232	-2 167 125	7 139
Tulos	211 225	335 223	-123 998	465 285	-268 338

Kommentit talousnumeroista ja tunnusluvuista

Liikevaihdon lasku volyymin laskusta. Kulujen kasvussa kaukolämmön ostoissa kasvu 59 t€, korjaustyöt kasvua 11 t€ ja muut hallintomaksut kasvua 14 t€. Viimeksimainitusta selittää noin 8 t€ kaukolämmön laajennuksesta teetetty konsulttityö. Materiaalit laskua - 12 t€.

Keskeiset tapahtumat kuluneella kaudella

Mittarin vaihdot 7 kpl

Uusia liittymiä 5 kpl; omakotitalot 4 ja 1 maalaamo

Verkoston korjauksia 10 kpl

Kaukolämmön pannoituksia 5 kpl

Verkoston laajennuksesta Kalevalan kankaalle selvitys (Planora Oy), kustannus 8 t€