KUHMON KAUPUNKI
KOLMANNESVUOSIRAPORTTI 30.4.2023

Kh13.6.2023 §

SISÄLLYSLUETTELO

1 VÄESTÖKEHITYS JA TYÖLLISYYS 4

2 VEROTULOT 7

3 VALTIONOSUUDET 10

4 HENKILÖSTÖ 11

5 TULOSRAPORTTI 1-4/2023 12

6 TASE 30.4.2023 14

7 RAHOITUSLASKELMA 30.4.2023 16

8 INVESTOINNIT, SUUNNITTELU JA SEURANTA 30.4.2023 17

9 RAHOITUSARVOPAPERIT 30.4.2023 22

10 STRATEGISET RISKIT 23

11 KUHMON KAUPUNGIN STRATEGIA 26

12 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 30.4.2023 29

Keskushallinnon palvelualue 29

Vetovoimaisuuden palvelualue 33

Työllisyyden edistämisen palvelualue 40

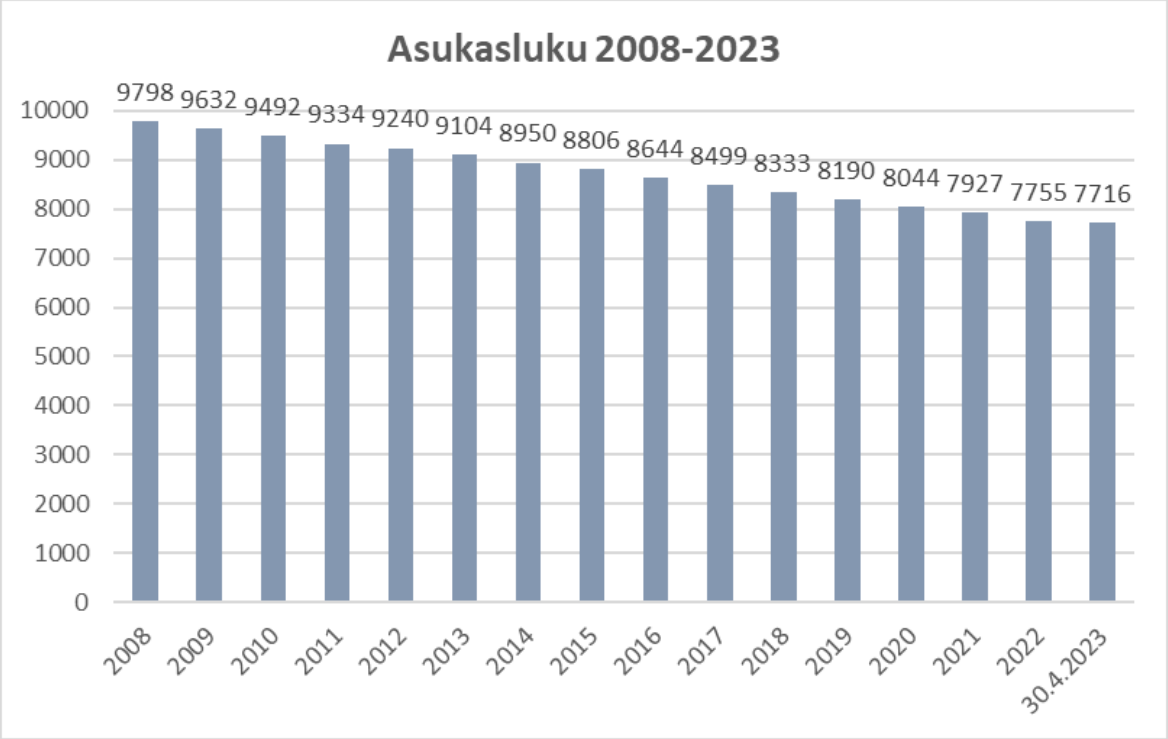
Kasvun ja oppimisen palvelualue 42

Kaupunkiympäristön palvelualue 50

13 KUHMON KAUPUNKIKONSERNIN TALOUDELLISTEN JA TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 30.4.2023 55

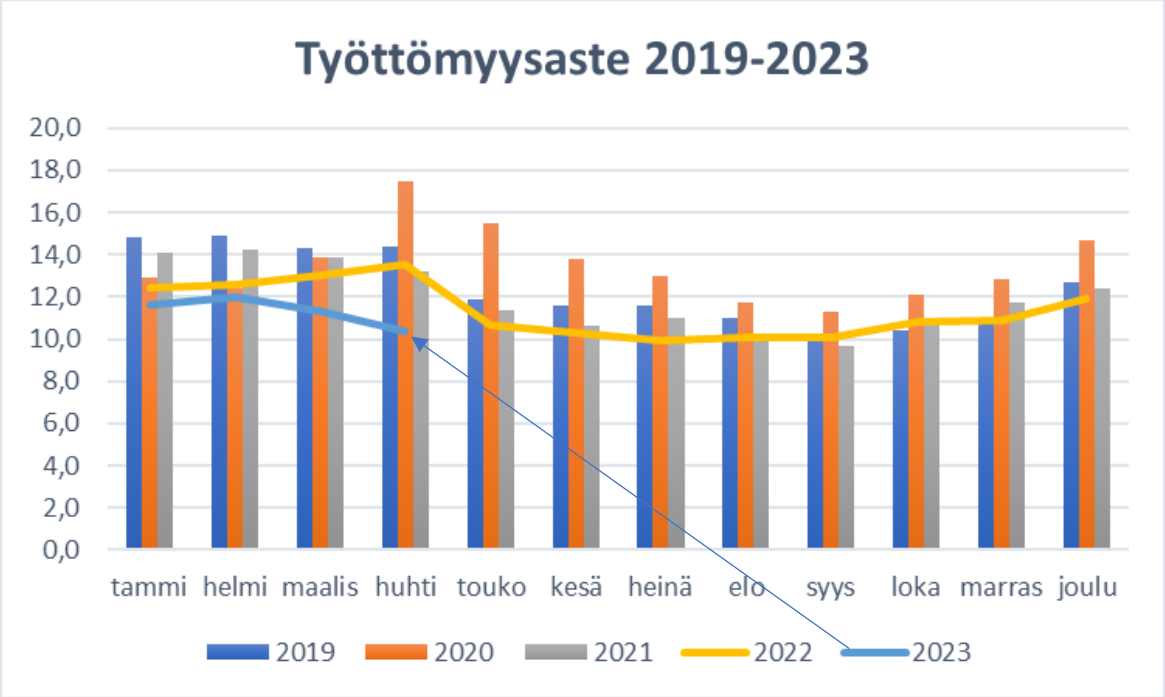
1 VÄESTÖKEHITYS JA TYÖLLISYYS

Asukasluku



Asukasluku pieneni ensimmäisellä vuosineljänneksellä -39 henkilön verran, kun jaksolla 1-4/2022 vähennys oli -65. Vuositasolla vähennys oli -172 henkilöä vuodesta 2021 vuoteen 2022.

Työttömät työnhakijat



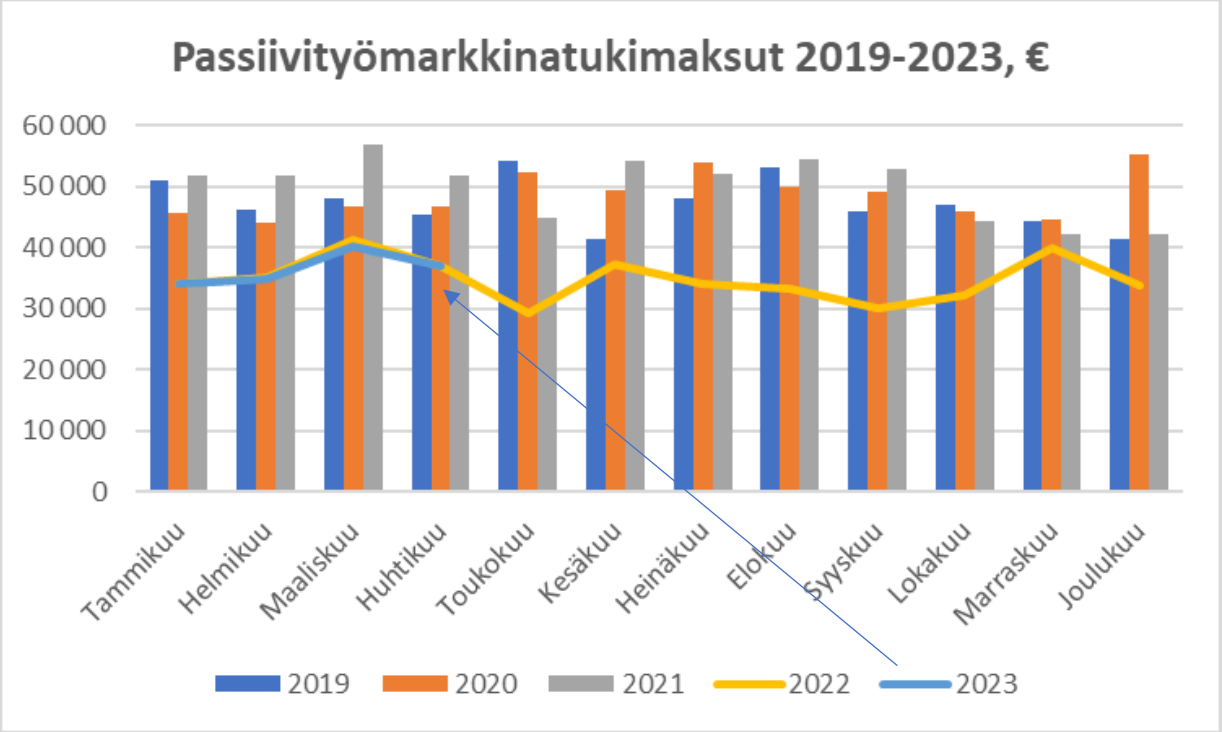
Kuhmon väestömuutostilastoja, Lähde: Tilastokeskus väestömuutos alueittain

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Elävänä syntyneet							
Q1	10	9	16	10	8	9	8
Q2	13	5	2	4	11	12	
Q3	8	10	13	8	6	12	
Q4	13	12	5	11	4	9	
YHT	**44**	**36**	**36**	**33**	**29**	**42**	
Kuolleet							
Q1	30	40	34	41	41	41	38
Q2	30	42	34	37	44	52	
Q3	33	33	38	39	43	37	
Q4	36	35	26	43	40	36	
YHT	**129**	**150**	**132**	**160**	**168**	**166**	
Luonnoll. Väestökeh.							
Q1	-20	-31	-18	-31	-33	-32	-30
Q2	-17	-37	-32	-33	-33	-40	
Q3	-25	-23	-25	-31	-37	-25	
Q4	-23	-23	-21	-32	-36	-27	
YHT	**-85**	**-114**	**-96**	**-127**	**-139**	**-124**	

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kuntien väl. tulomuutto							
Q1	37	49	49	48	57	37	40
Q2	50	53	63	68	73	60	
Q3	66	71	51	56	73	63	
Q4	54	62	38	56	56	45	
YHT	**207**	**235**	**201**	**228**	**259**	**205**	
Kuntien väl. lähtömuutto							
Q1	43	41	37	43	44	72	38
Q2	58	68	67	55	41	34	
Q3	123	116	96	113	110	102	
Q4	62	71	56	47	57	64	
YHT	**286**	**296**	**256**	**258**	**252**	**272**	
Kuntien väl. nettomuutto							
Q1	-6	8	12	5	13	-35	2
Q2	-8	-15	-4	13	32	26	
Q3	-57	-45	-45	-57	-37	-39	
Q4	-8	-9	-18	9	-1	-19	
YHT	**-79**	**-61**	**-55**	**-30**	**7**	**-67**	

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Maahan muutto							
Q1	0	6	4	4	4	2	6
Q2	6	0	3	2	6	2	
Q3	5	2	5	8	4	4	
Q4	1	6	6	3	4	6	
YHT	**12**	**14**	**18**	**17**	**18**	**14**	
Maasta muutto							
Q1	1	1	1	0	0	0	2
Q2	0	1	1	0	1	0	
Q3	0	2	2	3	0	0	
Q4	0	1	1	3	0	1	
YHT	**1**	**5**	**5**	**6**	**1**	**1**	

Passiivityömarkkinatukimaksut 2019-2022



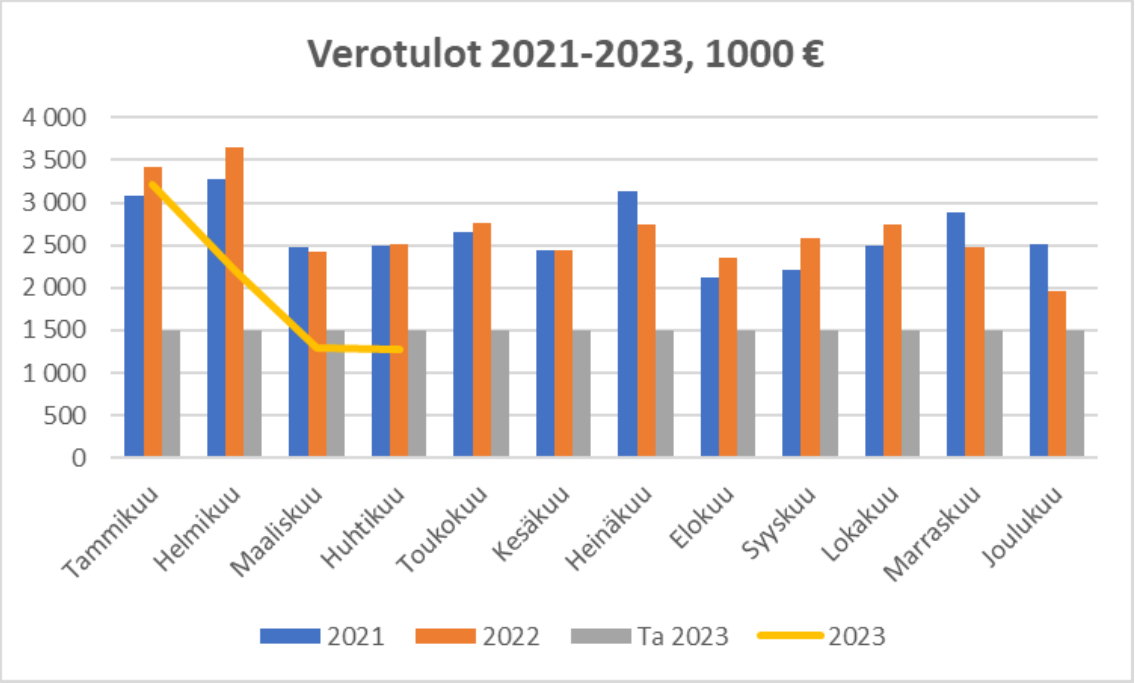
Passiivityömarkkinatukimaksut 1-4/2023 ovat toteutuneet lähes samansuuruisina kuin vertailujaksolla 1-4/2022.

Kainuun Työllisyyskatsauksen (4/2023) mukaan Kainuun kuntien työttömyyskehityksessä oli suurta vaihtelua. Työttömyys väheni eniten Kuhmossa (-24 %). Samoin lukumääräisesti tarkasteltuna työttömyys laski eniten niin ikään Kuhmossa. Lähde: Kainuun Ely-keskus.

2 VEROTULOT

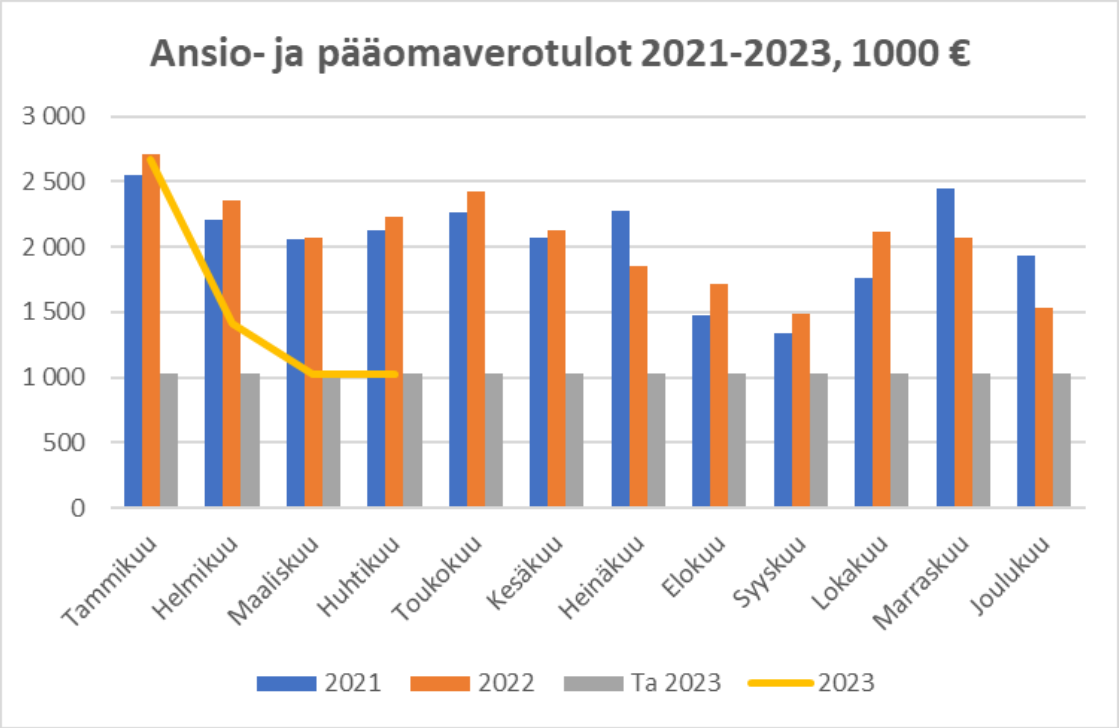
Yhteenveto						
TILIVUOSI	**2021**	**2022**	**2023****	**2024****	**2025****	**2026****
Verolaji						
Kunnallisvero	24 522	24 703	12 654	11 914	12 066	12 299
Muutos %	*3,7*	*0,7*	*-48,8*	*-5,9*	*1,3*	*1,9*
Yhteisövero	5 070	5 051	3 593	3 192	3 417	3 588
Muutos %	*51,1*	*-0,4*	*-28,9*	*-11,2*	*7*	*5*
Kiinteistövero	2 218	2 310	2 413	2 421	2 421	2 421
Muutos %	*11,6*	*4,1*	*4,5*	*0,3*	*0*	*0*
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	**31810**	**32 064**	**18 661**	**17 526**	**17 904**	**18 307**
Muutos %	*9,7*	*0,8*	*-41,8*	*-6,1*	*2,2*	*2,3*

Verotulot kuukausittain

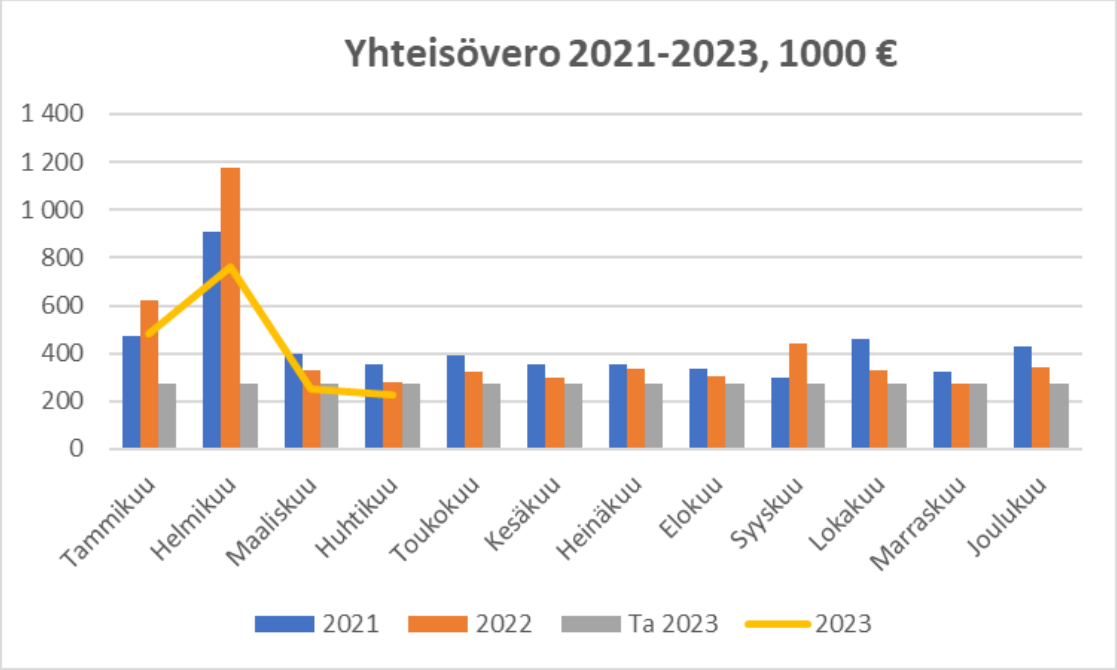


Vuodelle 2023 budjetoidut verotulot ovat noin 44 prosenttia pienemmät verrattuna tilinpäätökseen 2022 johtuen sote-palvelujen siirtymisestä hyvinvointialueen vastuulle vuoden 2023 alusta lukien. Kuhmon kunnallisveroprosentti vuonna 2023 on 9,36 %.

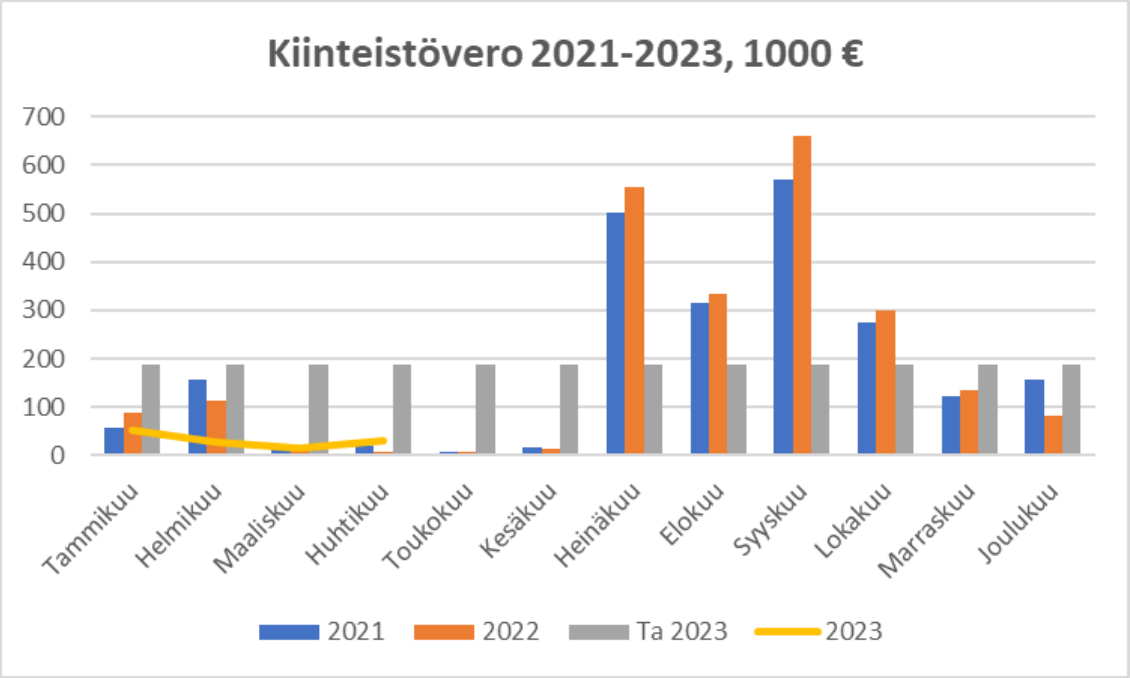
Ansio- ja pääomaverotulot



Yhteisöverotulot



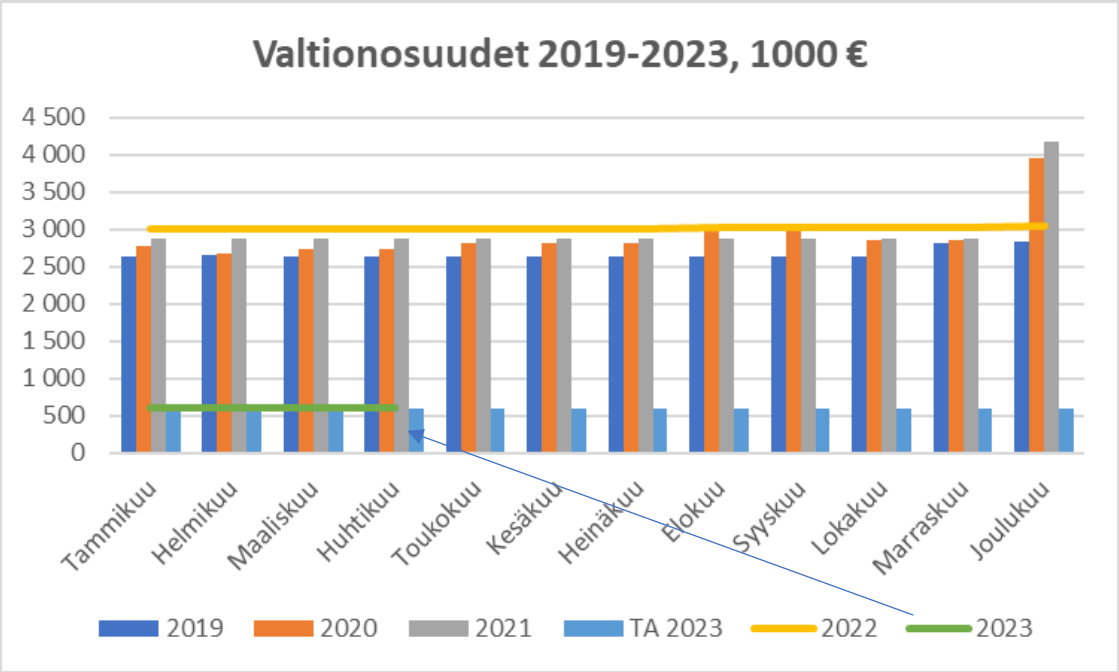
Kiinteistöverotulot



Kiinteistöveroprosentit Kuhmossa vuonna 2023:

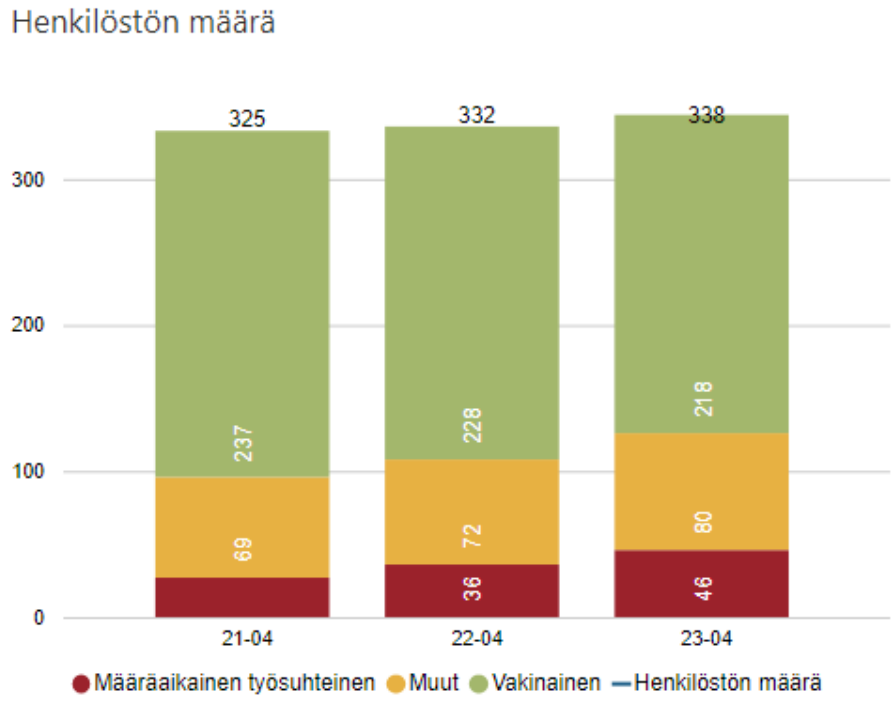
- yleinen kiinteistövero 0,98 %
- vakituinen asuinrakennus 0,54 %
- muu asuinrakennus 1,08 %
- voimalaitos 3,1 %
- yleishyödyllinen yhteisö 0,0 % (0,98 % vuonna 2022)
- rakentamaton rakennuspaikka 2,0 %

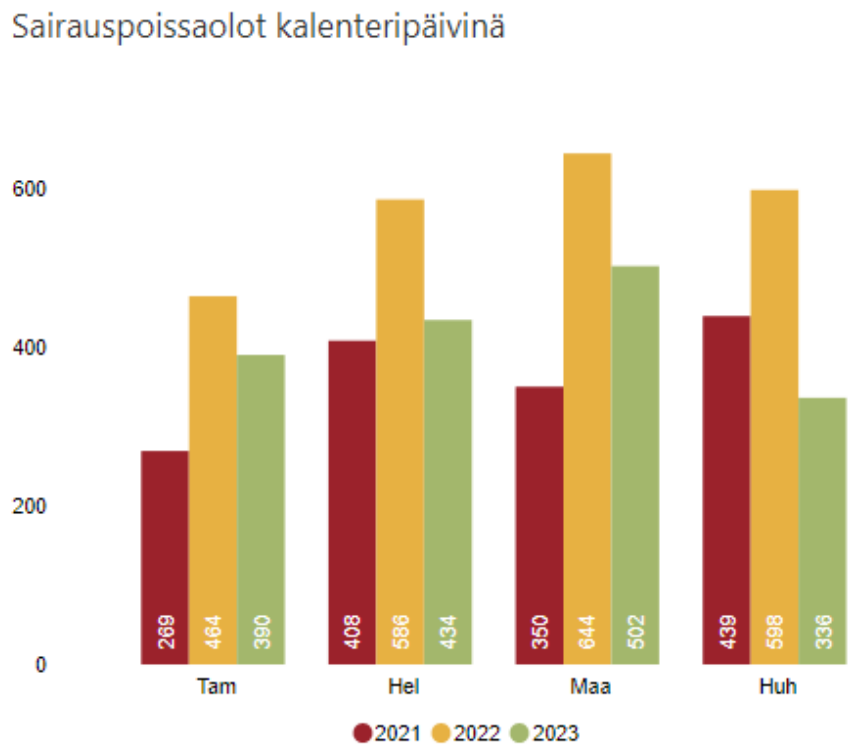
3 VALTIONOSUUDET



Kuhmon kaupungin saamat valtionosuudet pienenivät noin 80 prosentilla sote-palvelujen siirryttyä hyvinvointialueen vastuulle vuoden 2023 alusta lukien.

4 HENKILÖSTÖ





Covid-pandemia alkoi maaliskuulla 2020 ja henkilöstö siirtyi mahdollisuuksien mukaan etätöihin noin vuodeksi. Vuonna 2022 työterveyshuollossa kirjoitetuista sairauslomista oli covid-19-virusinfektiosta johtuneita 23,6 %. Sairauspoissaloihin 1-4/2023 sisältyy edelleen koronasta aiheutuneita sairauslomia.

5 TULOSRAPORTTI 1-4/2023

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Kuhmon kaupunki										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste, korjattu	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	449 837	529 240	-79 402	519 978	-70 141	1 692 749	1 592 446	100 303	1 522 305	-70 141
MAKSUTUOTOT	249 521	182 974	66 547	217 253	32 268	659 540	660 610	-1 070	692 878	32 268
TUET JA AVUSTUKSET	650 878	415 259	235 619	463 053	187 825	1 297 623	1 074 720	222 903	1 262 545	187 825
MUUT TOIMINTATUOTOT	610 708	497 597	113 111	183 122	427 586	1 717 342	2 525 164	-807 821	2 952 750	427 586
TOIMINTATUOTOT	**1 960 944**	**1 625 070**	**335 875**	**1 383 406**	**577 538**	**5 367 254**	**5 852 939**	**-485 685**	**6 430 478**	**577 538**
Valmistus omaankäyttöön	24 419	55 718	-31 299	17 353	7 066	220 159	77 850	142 309	84 916	7 066
HENKILÖSTÖKULUT	-5 209 095	-5 232 453	23 358	-5 033 172	-175 923	-15 646 819	-15 215 406	-431 412	-15 205 813	9 593
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)	-142 829	-480 493	337 663	-206 606	63 777	-1 398 205	-619 818	-778 387	-556 041	63 777
Muut palvelut	-1 908 947	-15 816 146	13 907 199	-2 180 488	271 541	-46 511 690	-5 667 579	-40 844 110	-5 396 038	271 541
PALVELUIDEN HANKINNAT	-2 051 776	-16 296 638	14 244 862	-2 387 094	335 318	-47 909 895	-6 287 397	-41 622 498	-5 952 080	335 318
AINEET JA TARVIKKEET	-898 858	-751 179	-147 679	-888 472	-10 386	-2 797 120	-2 810 667	13 547	-2 821 053	-10 386
AVUSTUKSET	-545 357	-525 017	-20 340	-540 499	-4 859	-1 753 968	-2 016 829	262 861	-2 021 688	-4 859
MUUT TOIMINTAKULUT	-359 245	-404 384	45 139	-335 709	-23 536	-1 470 616	-1 169 776	-300 840	-1 193 312	-23 536
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-9 064 332**	**-23 209 671**	**14 145 340**	**-9 184 946**	**120 614**	**-69 578 418**	**-27 500 075**	**-42 078 343**	**-27 193 945**	**306 130**
TOIMINTAKATE	**-7 078 969**	**-21 528 884**	**14 449 915**	**-7 784 187**	**705 219**	**-63 991 004**	**-21 569 286**	**-42 421 719**	**-20 678 551**	**890 734**
Tulovero	6 124 576	9 369 976	-3 245 399	4 515 560	1 609 017	24 703 008	12 360 000	12 343 008	12 654 000	294 000
Kiinteistövero	124 839	226 386	-101 547	255 744	-130 905	2 309 796	2 257 000	52 796	2 413 000	156 000
Yhteisövero	1 725 411	2 407 634	-682 224	1 391 435	333 976	5 051 353	3 309 000	1 742 353	3 593 000	284 000
VEROTULOT	**7 974 826**	**12 003 996**	**-4 029 171**	**6 162 738**	**1 812 088**	**32 064 157**	**17 926 000**	**14 138 157**	**18 660 000**	**734 000**
Peruspalvelujen vo	1 218 656	8 430 236	-7 211 580	2 017 266	-798 610	25 303 264	6 051 797	19 251 467	5 253 187	-798 610
Verotuloperusteinen vo-tasaus	798 612	1 990 902	-1 192 290	555 803	242 809	5 972 703	1 667 409	4 305 294	1 910 218	242 809
Opetus- ja kulttuuritoimen vo	-182 884	-199 100	16 216	-199 086	16 202	-580 173	-597 259	17 086	-581 057	16 202
VALTIONOSUUDET	**2 399 820**	**12 002 551**	**-9 602 731**	**2 373 982**	**25 838**	**36 177 381**	**7 121 947**	**29 055 434**	**7 147 785**	**25 838**
KORKOTUOTOT	16 000	16 000	0,00	26 997	-10 997	55 827	81 000	-25 173	70 003	-10 997
MUUT RAHOITUSTUOTOT	882 117	1 199 272	-317 154		882 117	1 604 490		1 604 490	1 292 617	1 292 617
KORKOKULUT	-124 404	-67 667	-56 737	-218 578	94 174	-197 677	-509 386	311 709	-663 518	-154 132
MUUT RAHOITUSKULUT	-227 140	-842 530	615 391		-227 140	-1 646 548		-1 646 548	-227 140	-227 140
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	**546 574**	**305 074**	**241 499**	**-191 580**	**738 154**	**-183 908**	**-428 386**	**244 478**	**471 962**	**900 348**
VUOSIKATE	**3 842 251**	**2 782 738**	**1 059 512**	**560 952**	**3 281 298**	**4 066 626**	**3 050 275**	**1 016 351**	**5 601 196**	**2 550 920**
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-803 042	-767 284	-35 758	-807 633	4 591	-2 331 379	-2 422 900	91 521	-2 418 309	4 591
KERTALUONTEISET POISTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
ARVONALENTUMISET			0,00		0,00	-133 500		-133 500	-500 000	-500 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-803 042**	**-767 284**	**-35 758**	**-807 633**	**4 591**	**-2 464 879**	**-2 422 900**	**-41 979**	**-2 918 309**	**-495 409**
SATUNNAISET TUOTOT			0,00		0,00	456 175		456 175		0,00
SATUNNAISET KULUT			0,00		0,00			0,00		0,00
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)			0,00	14 149	-14 149	42 448	42 448	0	28 299	-14 149
TULOSLASKELMA	**3 039 208**	**2 015 454**	**1 023 754**	**-232 532**	**3 271 740**	**2 100 370**	**669 823**	**1 430 547**	**2 711 185**	**2 041 362**

Kommentit tulokseen ja ennusteeseen

Vuosia 2022 ja 2023 verrattaessa on huomioitava, että sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoi-men palvelujen järjestämisen siirtyi kunnalta hyvinvointialueiden vastuulle vuoden 2023 alusta lähtien. Soten ja pelastuslaitoksen maksuosuudet sisältyvät kohtaan Muut yhteistoimintaosuudet.

Henkilöstökulut ovat vuodesta 2023 alkaen käyttötaloudessa suurin kustannuserä, budjetin ollessa 15 215 tuhatta euroa, mikä on 431 tuhatta euroa vuoden 2021 henkilöstöbudjettia suurempi. Vuoden 2023 palkankorotuksien vaikutus henkilöstökuluissa realisoituu vasta touko-kesäkuusta alkaen. Toteu-tuneisiin henkilöstökuluihin sisältyy lomapalkkavaraukseen liittyvät laskennalliset jaksotuserät. Kirjaus ”sulaa” vuoden loppuun mennessä, mikäli pitämättömien lomien saldo ei ole kasvanut tulevassa vuo-denvaihteessa. Korjausta ei tehty ennusteeseen.

Henkilöstökulut 1-4/2023 ovat 5 209 tuhatta euroa ja ne ovat toteutuneet -23 tuhatta euroa vertailu-kautta 1-4/2022 pienempinä. Vakinaisten palkoissa 1-4/2023 kasvua vertailukauteen nähden +57 tu-hatta euroa, sijaisten palkat, kasvu +100 tuhatta euroa, työllistämistuella palkatut, kasvu +108 tuhatta euroa. Määräaikaisten palkat, erilliskorvaukset, tunti- ja urakkapalkat sekä tuntiopettajien palkat toteutuivat lähes samansuuruisina vertailukauteen nähden, samoin kuin lomarahat ja luottamushenkilöiden palkkiot.

Kuel-eläkemenoperusteinen maksu 1-4/2022 oli 487 tuhatta euroa, ja sitä ei enää peritä vuonna 2023. Tilalle tuli Kuel-tasausmaksu, joka oli 1-4/2023 yhteensä 180 tuhatta euroa.

Palveluiden hankinnoissa kustannusten nousu 1-4/2023 toteutui 337 tuhatta euroa vertailukautta 1-4/2022 suurempana, jos sote- ja pela-maksuja (-14.582 t€) ei huomioida. Vastaavasti **Aineet ja tarvi-kehankinnat** ovat +148 tuhatta euroa vertailukautta suuremmat ja myönnetyt **avustukset** +20 tuhatta euroa suuremmat. **Muut toimintakulut** Maankäytön ja mittaus - Kalevalan alueen kaupan purkautu-misesta johtuva tappion oikaisu: Pysyvien vastaavien myyntitappio 84.818,02 euroa, vastakirjaus ta-setilillä 1100 Maa- ja vesialueet 94.818,02 euroa. Kauppahinta oli 10.754,65 euroa korkoineen.

Ennusteessa 2023 verotulot on korjattu Kuntaliiton verokehikon 4/2023 mukaisiksi. Kehikossa on huomioitu toteutuneet ”verohännät” edellisiltä vuosilta. **Verotulot** näyttäisivät toteutuvan noin neljä prosenttia budjetoitua parempana.

Rahoitustuotot ja -kulut - sijoitusten tuotto-odotukseksi budjetoitu 0 euroa. Ennusteessa on huomioitu sijoitusten arvonkorotus 4/2023 noin +693 tuhatta euroa. Vertailukaudella 1-4/2022 arvonalennus oli -672 tuhatta euroa.

Kuhmon Lämpö Oy:ltä saatu osinko +411 tuhatta euroa (kirjattu 5/2023), vrt. 1-4/2022 Kuhmon VesiEnergia ja Kuhmon Terva-asunnot osingot yhteensä +200 tuhatta euroa.

Korkomenojen osalta ennustetta korjattu Apollo-ohjelman mukaiseksi. Lainasalkun keskikorko vuo-den alusta 1,72 % ja keskikorko seuraavat 12 kuukautta 2,24 %. 12 kk:n euribor 6.6.2023 oli 3,914 %.

Ennusteessa huomioitu Kuhmon Yrityssammon kiinteistöjen **arvonalentuminen** -1.500 tuhatta euroa jaksotettuna vuosille 2023-2025 -500 tuhatta euroa/vuosi. Arvonalentumiseen liittyvää päätöstä ei ole vielä tehty.

6 TASE 30.4.2023

	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	229 662,08	242 864,52
2. Muut pitkävaikutteiset meno	312 346,07	358 968,95
Aineettomat hyödykkeet yht.	**542 008,15**	**601 833,47**
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	4 342 112,51	4 247 294,49
2. Rakennukset	26 864 283,94	27 332 306,55
3. Kiinteät rakenteet ja laitt	5 404 829,59	5 613 614,09
4. Koneet ja kalusto	804 833,90	867 823,50
5. Muut aineelliset hyödykkeet	220 595,28	220 595,28
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	360 202,17	296 562,45
Aineelliset hyödykkeet yht	**37 996 857,39**	**38 578 196,36**
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	13 066 432,72	13 066 432,72
4. Muut saamiset	36 732,24	36 732,24
Sijoitukset yhteensä	**13 103 164,96**	**13 103 164,96**
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	**51 642 030,50**	**52 283 194,79**
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
2. Lahjoitusrahastojen varat	7 169,16	11 021,22
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	**7 169,16**	**11 021,22**
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	1 200 000,00	1 200 000,00
3. Muut saamiset	46 431,00	46 431,00
Pitkäaik.saamiset yhteensä	1 246 431,00	1 246 431,00
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	233 302,88	632 853,19
2. Lainasaamiset	0,00	185 357,63
3. Muut saamiset	253 698,01	403 949,62
4. Siirtosaamiset	1 450 859,61	1 665 709,00
Lyhytaikaiset saamiset yht.	1 937 860,50	2 887 869,44
Saamiset yhteensä	**3 184 291,50**	**4 134 300,44**
III Rahoitusarvopaperit		
2. Sijoitukset rahamarkkinains	24 654 453,66	24 010 204,11

Rahoitusarvopaperit yht.	**24 654 453,66**	**24 010 204,11**
IV Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yht.	**2 967 594,35**	**5 529 865,43**
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	**30 806 339,51**	**33 674 369,98**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**82 455 539,17**	**85 968 585,99**
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	-23 580 369,60	-23 580 369,60
III Muut omat rahastot	-9 771 155,36	-9 771 155,36
IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	-3 068 639,39	-3 068 639,39
V Tilikauden yli/alijäämä	-5 139 659,34	-2 100 451,02
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-41 559 823,69	-38 520 615,37
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	-198 944,28	-198 944,28
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	**-198 944,28**	**-198 944,28**
C PAKOLLISET VARAUKSET		
2. Muut pakolliset varaukset	-733 559,71	-733 559,71
PAKOLLISET VARAUKSET YHT.	**-733 559,71**	**-733 559,71**
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2. Lahjoitusrahastojen pääoma	-270 806,09	-273 177,65
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	**-270 806,09**	**-273 177,65**
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-33 283 336,00	-33 283 336,00
7. Liittymismaks. ja muut vela	-733 500,43	-733 500,43
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-34 016 836,43	-34 016 836,43
II Lyhytaikainen		
1. Joukkovelkakirjalainat	0,00	-4 500 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	-2 158 333,00	-3 741 666,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	-80 000,00
5. Saadut ennakot	-43 314,52	-41 811,05
6. Ostovelat	-832 539,77	-1 032 171,20
7. Liittymismaks. ja muut vela	-252 874,00	-261 674,69
8. Siirtovelat	-2 388 507,68	-2 568 129,61
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-5 675 568,97	-12 225 452,55
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	**-39 692 405,40**	**-46 242 288,98**
VASTATTAVAA	**-82 455 539,17**	**-85 968 585,99**

7 RAHOITUSLASKELMA 30.4.2023

	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi
KUNNAN RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	3 842 250,55	2 782 738,17
Tulorahoituksen korjauserät	-84 818,02	0,00
TOIMINNAN RAHAVIRTA	**3 757 432,53**	**2 782 738,17**
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-161 877,94	-703 265,88
Pys.vast.hyöd.luovutustulot	84 818,02	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-77 059,92**	**-703 265,88**
Toiminnan ja invest. rahavirta	3 680 372,61	2 079 472,29
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen vähennys	-1 663 333,00	-1 591 333,00
Lyhytaik.lainojen muutos	-4 500 000,00	0,00
Lainakannan muutokset	-6 163 333,00	-1 591 333,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut	1 480,50	-26,00
Saamisten muutos	950 008,94	542 930,30
Korottomien velkojen muutos	-807 534,00	544 882,35
Muut maksuvalmiuden muutokset	143 955,44	1 087 786,65
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	**-6 019 377,56**	**-503 546,35**
RAHAVAROJEN MUUTOS	**-2 339 004,95**	**1 575 925,94**

8 INVESTOINNIT, SUUNNITTELU JA SEURANTA 30.4.2023

INVESTOINNIT		Suunnitteluvaihe 2023						Seuranta 30.04.2023	
Kohde	proj.	Kustannus-arvio	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS2026	TS2027	Käyttöön-ottokk	Toteutunut kustannus
MENOT, brutto		**33 725 000**	**4 031 600**	**7 192 300**	**6 093 800**	**5 822 000**	**8 609 200**		**161 878**
TULOT		**-2 099 950**	**-815 600**	**-283 410**	**-20 000**	**-20 000**	**-20 000**		**0**
NETTO		**31 625 050**	**3 216 000**	**6 908 890**	**6 073 800**	**5 802 000**	**8 589 200**		**161 878**
Kiinteistöjen osto ja myynti									
Kiinteistöjen osto ja myynti									
Maa- ja vesialueiden hankinta									94 818
YHTEENSÄ		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**94 818**
TALONRAKENNUS									
Uudisrakennukset ja peruskorjaukset									
Sote-kiinteistöt									
Terveysasema		10 200 000							
Puinen terveysasema, hankesuunnittelu	**8055**		148 800					12	562
Kuhmon kaupunki, erillisrahoitus			30 000						
YM:n rahoitus		-119 200	-119 200						
Terveysasema, rakenne-, sähkö, LVIA -suunnittelu	**8061**		200 000	210 000	100 000				
Rakentaminen (alustava 2500 m2, tominnallinen suunn.	**8062**			5 000 000	4 630 400				
perusteella lopullinen pinta-ala 3400 m2)									
Huonekohtiset IV-laitteet nykyisen terveyskeskukseen		40 000	40 000						
Pelastuslaitoksen tilat		2 750 000							
Suunnittelu ja toteutus						150 000	2 500 000		
~~Palosuojarahaston avustus (max. 220000 e)~~vain peruskorj.		0					0		
Alustava n. 1100 m2									
Louhela		460 000							
ikkunoiden vaihto + ikkunaseinien korjaus (1. ja 2. krs)	**8069**		200 000					9	
sisäilmakorjaukset	**8070**		20 000	20 000				12	1 185
apteekin jäähdytyskoneen uusiminen			10 000					12	
Ilmastointi koneiden uusiminen						150 000			
Levälahtikoti	**8116**	42 000							
sisäpuoliset muutos-/korjaustyöt			12 000					12	
ulkopuolen maastomuotoilu?									
Kuntokadun toimintakeskus (Suojatyökeskus)	**8114**	1 293 200							
peruskorjauksen suunnittelu				45 000			20 000		
peruskorjaus (890 m2 x 1380 €/m2)							1 228 200		
Honkalinna									

Varavoiman muutostyöt+ varavoimakone+ lämmönsiirrin		100 000	100 000						
Yhteensä, brutto		**14 885 200**	**760 800**	**5 275 000**	**4 730 400**	**300 000**	**3 748 200**		**1 747**
Sivistyspalvelujen kiinteistöt									
Tuupalan ruokalarakennus	**8008**								
ulkoseinän huoltomaalaus (rappauskorjaukset) (1000 m²)		103 000			35 000			9	
pakaste- ja kylmiöhuon. koneistojen uusinta (4+6 kpl)			50 000					11	
kameravalvonta, saksiveräjä lastausl., keittiön UO uusinta			15 000					10	
Tuupalan yläkoulun	**8010**	419 000							
3. vaihe, yläkoulun peruskorjaus	**8067**								
ulkoseinän huoltomaalaus (rappauskorjaukset) (2650m²)	**8063**					93 000		10 v. 2026	
Tuupalan uusi puukoulu	**8068**	98 000							
pienet muutos- ja korjaustyöt			20 000					9	
opastetaulut			10 000					9	
luokkien pöytätasot			30 000					9	
eteläsivun luokkien ja hallintotilojen jäähdytys?			38 000					10	
Kirjasto	**8013**	174 400							1 389
sähkökeskusten (1+4 kpl) vaihtaminen + lasten kk. valaistus									
valaistuksen uusiminen pääsali	**8072**		25 000	25 000				12	2 070
julkisivun ulkopuoliset korjaukset			25 000					10	
Kuusenkuiske		98 000							
sisäilmakorjaukset	**8074**		26 000					12	1 185
rakennuksen kuivatusjärjestelmä	**8015**		40 000					10	676
päiväkodin aita			32 000					10	
Kuusenkuiskeen pihan lähiliikunta-alue (liikuntapaikkojen ja leikkikenttien yht.tarkastelu)	**8136**	400 000							
AVI:n avustus									
Satumetsän päiväkoti muutostyö	**8075**	368 500							4 304
sisäilmakorjaukset (toimistot)	**8076**		10 500					12	307
keittiön korjaus (varaus)			42 000					12	
leikkialueen pinnoittaminen			15 000					10	
päiväkodin aita			28 000					10	
Satumetsän pysäköintialueen rakentaminen	**8121**		20 000					10	
Oppimiskeskus		642 000							
IV-koneen vaihto 5 kpl = 300000 €	**8016**			50 000	50 000				359
korjaustyön suunnittelu	**8163**		50 000					12	1 222
sisäilmakorjaukset	**8122**		20 000	20 000				12	
asuntolarak. katon (huopa) uusiminen (1700 m²)(Purku?)	**8123**								
hallintorak. katon (huopa) uusiminen (2400 m²)	**8017**			156 000					
pajarak. katon (huopa) uusiminen (3400 m²)	**8124**				221 000				
tiivistystyöt hallirakennuksessa	**8018**		15 000					12	
Yhteensä, brutto		**2 302 900**	**511 500**	**251 000**	**306 000**	**93 000**	**0**		**11 512**

Hallintopalvelujen kiinteistöt									
Kaupungintalo	**8020**	160 000							
lattian korjaukset ja tiivistystyöt (1. ja 2. krs)			20 000	20 000	20 000	20 000		12	
tilojen muutostyöt?			20 000	20 000	20 000			12	
Kalevalakylän rakennukset	**8078**	140 000							
lähitulevaisuuden välttämättömät remontit			50 000	70 000				12	
(Pohjolatalon vesikatto, Kelo YP:n tuuletus)									
pienten rakennusten kunnostus			20 000					12	
Tuupalan Museo	**8079**	130 000							
rakennusten kattojen uusinta (huopa/päre)			52 600	38 000	39 400			10	19 367
kengitys, pm.maalaus yms. Korjaustyöt			20 000						
aittarakennukset		10 700	10 700						
(Parma/avustus)		-24 000	-24 000						
Yhteensä, brutto		**440 700**	**193 300**	**148 000**	**79 400**	**20 000**	**0**		**19 367**
Teknisten palvelujen kiinteistöt									
Kaupungin varikko	**8117**	50 000				50 000		11 v.2026	
JS-pellityksen uusiminen									
Uimahalli (aikaistetaan, jos sote-s rakentaa muu kuin kaupunki)	**8019**	9 700 000				4 884 000	4 600 000		221
hankkeen suunnittelukulut			104 000	100 000					
tekniikan uusiminen (nykyinen uimahalli)			12 000						
valtionosuus 30% - budj.totetus vuodelle mahd 2024		-800 000							
Rakennusautomaatio, säätölaitteet, lämpöpumput	**8022**	170 000	60 000	30 000	30 000	30 000	30 000	12	
hiihtokeskus, talvisotamuseo, Tuupalan kivikoulu									
Materiaalivarasto, lämmin, 300 m2, tarve	**8118**	450 000			450 000				
Sähköautojen latauspisteet		40 000	20 000	20 000					
Tilapalvelujen kiinteistöjen saneeraussuunnittelu ja korj.	**8024**	300 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	12	
äkillisiin suunnitteluihin ja korjaustöihin varautuminen									
Torikioski	**8119**	15 000							
sisäpuolisten tilojen korjaus, JS:n maalaus									
tai rakennuksen purkaminen			15 000						
Yhteensä, brutto		**10 725 000**	**271 000**	**210 000**	**540 000**	**5 024 000**	**4 690 000**		**221**
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ, bruttokustannukset		**28 353 800**	**1 736 600**	**5 884 000**	**5 655 800**	**5 437 000**	**8 438 200**		**32 846**
JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS									
Kaavateiden rakentaminen									
Mäntymäen yrityspuisto	**8081**	400 000	48 000	40 000	40 000	40 000	40 000	11	
EARK-avustus 50 %?		-200 000	-24 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000		
Kalevalan alueen kadut	**8125**	155 000	155 000					11	
EAKR-avustus 50 %?		-77 500	-77 500						

Koulukadun alikulku (Yhteishanke ELYn kanssa yht. 780t€?) (Valtion osuus 390 000 €), kaupungin kevyen liikenteen väylien muutokset alikulun takia (65000 €)	**8132**	455 000	455 000						
Kuntokadun kev.liik.väylän rakentaminen (2023 syksyllä Kävelyn ja pyöräilyn avustushaku)		30 000	30 000						
Yhteensä, brutto		**1 040 000**	**688 000**	**40 000**	**40 000**	**40 000**	**40 000**		**0**
Katujen saneeraukset									
Liikenneturvallisuutta parantavat rakenteet	**8032**	10 000	10 000					10	
Rajakatu väl. Vienantie-Koulukatu- Pallokuja(v.-23)	**8084**	285 000	110 000					11	265
Kainuuntie välillä Koulukatu-Mäkikatu	**8085**	210 000		210 000					
Huoltotie välillä Huoltokuja-Saarikoskentie	**8086**	44 000	44 000					11	
Tapionkatu välillä Rajakatu-Torikatu		30 000	30 000					11	
Lakkatie välillä Saarikosken tie- KT 76	**8127**	190 000				190 000			
Miilutie välillä Tervatie-Huoltotie		30 000	30 000						
Pallokuja välillä Metsäkatu-Rajakatu	**8088**	45 000			45 000				
Koppelokuja	**8089**	281 000		140 000	141 000				
Pajakkakatu		97 000			97 000				
Kontiokatu välillä Koulukatu-Könninmäentie	**8128**	61 000					61 000		
Virkatie välillä Vienantie-Puistokatu	**8129**	85 000				85 000			
Vienantie välillä Torikatu-Koulukatu	**8130**	292 000							
Kainuuntie-Koulukatu jyrsintä ja päällystäminen	**8037**	250 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	10	
Kevyenliikenteen väylien kunnostaminen (Eemelinpolku+ muut) (2023 syksyllä Kävelyn ja pyöräilyn avustushaku)	**8131**	30 000	10 000	10 000	10 000			10	
Hyryntien kaavamuutos ja tiesuunnitelma	**8091**		0						11 792
Kunnallistekninen suunnittelu	**8040**	30 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	12	3 817
Yhteensä, brutto		**1 970 000**	**294 000**	**420 000**	**353 000**	**335 000**	**121 000**		**15 874**
Kaavatiet yhteensä, brutto		**3 010 000**	**982 000**	**460 000**	**393 000**	**375 000**	**161 000**		**15 874**
Puistojen ja yleisten al. rakentaminen ja kunnostus									
Kontion ja Pajakan alueen aluesuunnittelu+ asemakaav.	**8041**	130 000	25 000					10	3 727
Sote-aseman asemakaavan laadinta	**8133**	25 000	25 000					12	
Piilolan alueen asemakaavamuutos	**8134**								
Senioripuisto-liikuntapuisto	**8135**								
valtionavustus									
Yleisten alueiden suunnittelu (mm. venesatama, teollisuustontit, retkeilyreitit)	**8044**	50 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	12	3 817
Unskin uran peruskkorjaus									237
Urheilukeskus, Padel-kenttä ulos		35 000			35 000				
Hiekoitushiekkakatos	**8138**	120 000	120 000					10	
• Rantaraitin jatkaminen terveysasemalle päin		42 000		42 000					
•Urheilukeskuksen ja Hiihtokeskuksen välinen reitti	**8096**		60 000					12	
Leader avustus 60 %		-36 000	-36 000						

•Pyöräilyreitit	**8139**	53 000	53 000					12	
Leader avustus 60 %		-31 800	-31 800						
Lentokentän parantaminen	**8097**	899 300	523 000	376 300					
LVM:n avustus		-629 510	-366 100	-263 410					
Vartiuksen pohjavesialueen suojelusuunnitelma		10 000	10 000						
Yhteensä, brutto		**1 364 300**	**826 000**	**428 300**	**45 000**	**10 000**	**10 000**		**7 781**
Alueiden rakentaminen									
Venesatamien ja viitoitusten rakentaminen ja koskireittien kunnostus	**8045**								
Lintutornin kunnostaminen, polun rakentaminen			25 000					12	
Vesistömatkailuhanke (investoinnit)	**8142**	89 900	15 000	Jatkoaika 31.10.2023 asti				10	844
Leader avustus 60 %		-53 940	-9 000						
Luulajajoen kalataloudellinen kunnostus	**8098**	130 000	130 000					12	
Valtion osuus		-117 000	-117 000						
Hietaperän venesataman kunnostus (Oumo hanke)	8174	22 000	22 000						10 900
Valtion ja Fortumin avustus		-11 000	-11 000						
Yhteensä, brutto		**241 900**	**192 000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**11 744**
JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS YHTEENSÄ, bruttokustannukset		**4 616 200**	**2 000 000**	**888 300**	**438 000**	**385 000**	**171 000**		**35 398**
Julkisen käyttöomaisuuden rakentamishankkeiden kustannukset voivat olla enintään varatun määrärahan suuruisia.									
IRTAIN OMAISUUS									
Vetotoimaisuuden palvelalue									
Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut									
Kirjastoauto	**8144**	420 000		420 000					
avustus?									
Yhteensä, brutto		**420 000**	**0**	**420 000**	**0**	**0**	**0**		0
Tekninen lautakunta									
Kalusto:									
Ulkoliikuntavälineet ja -laitteet (mm.Mammnakaivon penkit)	**8153**	25 000	25 000					9	
Urheilukentän investoinnit (liikuntapaikkasuunn. pohjalta)	**8156**	40 000	**40 000**					10	
Pakettiauto kunnallistekniikkaan		25 000	25 000					6	
Pakettiauto tilapalveluihin		25 000	25 000					6	
Suunnistuskartat	**8052**	50 000	10 000					8	
Latukoneen telasto		20 000	20 000					10	
Ruoan kuljetuksen lämpövaunujärjestelmä vai inHouse yht.	**8161**	150 000	150 000						
Yhteensä, brutto		**335 000**	**295 000**	**0**	**0**	**0**	**0**		0
IRTAIN KÄYTTÖOMAISUUS YHTEENSÄ, bruttokustannukset		**755 000**	**295 000**	**420 000**	**0**	**0**	**0**		0

9 RAHOITUSARVOPAPERIT 30.4.2023

Kuhmon kaupunki			Positiot							
Ajopvm:	11.05.23	12.49								
Pvm:	30.04.23		Raportoinnin valuutta: EUR						1/	1

Arvopaperi	Kpl	Hinta/kpl	Hankinta-arvo	Kurssi		Markkina-arvo	Muutos	Kert.korot	Osuus %	Päivää
Rahasto										
Amundi ETF Stoxx Europe 50 UCI	1 702,	89,38	152 119,09	103,78		176 633,56	24 514,47		0,68 %	236
BGF European High Yield Bond Fund	38 596,47	10,33	398 725,86	9,84		379 789,26	-18 936,60		1,47 %	836
Eaton Vance International Irel	27 598,361	9,91	273 499,76	10,04		277 087,54	3 587,78		1,07 %	148
Evli Euro Likvidi B	28 341,404301	25,54	723 860,15	25,62		726 050,10	2 189,95		2,81 %	40
Evli Eurooppa B	1 096,2461	154,82	169 716,87	163,71		179 465,35	9 748,48		0,70 %	628
Evli European Investment Grade	12 676,94	87,65	1 111 140,97	82,52		1 046 151,80	-64 989,17		4,05 %	390
Evli European Investment Grade	2 627,2785	190,31	500 000,00	189,53		497 953,35	-2 046,65		1,93 %	99
Evli Green Corporate Bond A	2 668,8817	99,79	266 330,46	79,60		212 453,66	-53 876,80		0,82 %	986
Evli Healthcare I voitonjakolaina D	5 000 000,	1,00	5 000 000,00	0,99		4 953 200,00	-46 800,00		19,19 %	1 215
Evli High Yield Yrityslaina A	5 589,977	126,36	706 335,66	122,56		685 107,58	-21 228,08		2,65 %	390
Evli kehittyvät markkinat yrityslaina	2 603,1634	116,12	302 271,15	106,17		276 383,06	-25 888,09		1,07 %	772
Evli Leveraged Loan Fund	2 800,	100,00	280 000,00	96,34		269 740,80	-10 259,20		1,04 %	607
Evli Lyhyt Yrityslaina B	2 711,3134	28,67	77 739,35	28,87		78 275,62	536,27		0,30 %	45
Evli Nordic Corporate Bond B	3 089,9731	139,81	431 997,25	136,02		420 282,69	-11 714,56		1,63 %	820
Evli Osakefaktori Eurooppa B	906,8265	141,54	128 353,10	149,22		135 319,37	6 966,27		0,52 %	612
Evli Osakefaktori Maailma B	2 474,1902	100,90	249 645,87	125,93		311 574,77	61 928,90		1,21 %	978
Evli Osakefaktori USA B	3 955,8252	184,57	730 111,30	177,50		702 139,19	-27 972,11		2,72 %	326
Evli Pohjois-Amerikka B	1 169,1426	441,38	516 038,96	435,72		509 416,48	-6 622,48		1,97 %	626
Evli Suomi Pienyhtiöt B	914,2848	589,40	538 876,99	531,16		485 632,43	-53 244,56		1,88 %	627
Evli Suomi Select B	10 310,7876	53,00	546 429,36	55,25		569 691,64	23 262,28		2,21 %	570
Ishares Em. Mark. Gov Bond Hdg	8 962,0808	93,58	838 699,61	93,23		835 534,79	-3 164,82		3,24 %	555
iShares Euro Investment Grade	24 345,8873	9,91	241 191,07	9,61		233 890,94	-7 300,13		0,91 %	347
iShares MSCI EM Asia UCITS ETF	1 339,	143,63	192 315,81	138,40		185 317,60	-6 998,21		0,72 %	109
iShares MSCI EM ESG Enhanced U	122 216,	4,82	589 061,98	4,60		562 193,60	-26 868,38		2,18 %	446
iShares MSCI Europe ESG Enhanced	29 694,	5,87	174 183,58	6,60		195 861,62	21 678,04		0,76 %	417
iShares MSCI Japan ESG Enhanced	40 937,	5,61	229 618,58	5,23		214 141,45	-15 477,13		0,83 %	724
iShares MSCI USA ESG Enhanced	77 149,	6,75	520 548,55	6,74		519 829,96	-718,59		2,01 %	348
OP-Amerikka Indeksi II A (kasvu)	1 610,8719	353,30	569 114,47	347,54		559 842,42	-9 272,05		2,17 %	389
OP-Amerikka Pienyhtiöt A (kasvu)	358,9247	227,11	81 513,89	215,95		77 509,79	-4 004,10		0,30 %	466
OP-EMD Hard Currency Corporate IG	1 059,314	110,75	117 321,53	108,48		114 914,38	-2 407,15		0,45 %	1 080
OP-EMD Hard Currency Sovereign A	1 459,7447	167,61	244 669,85	160,49		234 274,43	-10 395,42		0,91 %	1 080
OP-EMD Local Currency A (kasvu)	759,4677	137,44	104 379,65	134,53		102 171,19	-2 208,46		0,40 %	528
OP-Eurooppa Indeksi II A (kasvu)	2 842,9667	165,23	469 734,27	181,48		515 941,60	46 207,33		2,00 %	314
OP-Eurooppa Nousevat Tähdet A	1 034,215	113,38	117 255,56	118,47		122 523,45	5 267,89		0,47 %	115
OP-High Yield A (kasvu)	2 216,6366	200,22	443 819,52	201,01		445 566,12	1 746,60		1,73 %	1 080
OP-Japanin Tähdet A (kasvu)	380,3085	122,29	46 507,20	124,42		47 317,98	810,78		0,18 %	389
OP-Kehittyvät Osakemarkkinat A	1 919,8775	152,13	292 062,20	141,13		270 952,31	-21 109,89		1,05 %	990
OP-Metsänomistaja B (tuotto)	6 438,7408	126,55	814 804,62	164,36		1 058 271,44	243 466,82		4,10 %	1 492
OP-Obligaatio Prima A (kasvu)	2 565,8504	178,27	457 407,44	173,66		445 585,58	-11 821,86		1,73 %	775
OP-Suomi Indeksi II A (kasvu)	1 346,0933	119,97	161 491,50	128,09		172 421,09	10 929,59		0,67 %	991
OP-Suomi Pienyhtiöt A (kasvu)	72,6262	609,52	44 267,26	588,41		42 733,98	-1 533,28		0,17 %	625
OP-Vuokratuotto II B (tuotto)	3 201,5423	112,27	359 441,14	132,04		422 731,65	63 290,51		1,64 %	3 226
OP-Yrityslaina A (kasvu)	11 751,5508	200,16	2 352 143,73	191,01		2 244 663,72	-107 480,01		8,70 %	1 080
Sijoitusrahasto Evli USA Kasvu	6 302,9641	98,23	619 124,14	97,15		612 326,66	-6 797,48		2,37 %	236
VanEck Vectors Morningstar US	3 515,	44,40	156 061,23	44,05		154 835,75	-1 225,48		0,60 %	43
			23 339 930,53			23 283 701,75	-56 228,78		90,20 %	
Sijoitusvakuutus										
OPVH Kapitalisaatiosopimus 68-	2 008 000,	1,00	2 008 000,00	1,26	(28.2.23)	2 528 998,06	520 998,06		9,80 %	1 215
			2 008 000,00			2 528 998,06	520 998,06		9,80 %	
Arvopaperit yhteensä			25 347 930,53			25 812 699,81	464 769,28			
Siirtyvät korot										
Sijoitukset yhteensä			**25 347 930,53**			**25 812 699,81**	**464 769,28**			
Tilit										
Evli	8 796,01	1,00	8 796,01	1,00		8 796,01	0,00			
OP	2 185,46	1,00	2 185,46	1,00		2 185,46	0,00			
Rahasaldo yhteensä			10 981,47			10 981,47	0,00			
Salkku yhteensä			**25 358 912,00**			**25 823 681,28**	**464 769,28**			

Salkku (1000 €)	Markkina-arvo 31.12.2022	Markkina-arvo 30.4.2023	Muutos	Muutos-%	Tuotto%
Evli	15 844	16 260	416	2,63	2,66 %
OP	9 246	9 563	317	3,43	2,38 %
Yhteensä	**25 090**	**25 823**	**733**	**3,03**	**2,52 %**

10 STRATEGISET RISKIT

Ta23 25.11.2022, päivitys 30.4.2023

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet	Riski	Syy	Seuraus	Riskiluku			Toimenpiteet
				TN	VS	RL	
Kestävä kaupunki • Rakennamme puusta • Vaikutamme hankinnoilla • Hyödynnämme vihreän siirtymän mahdollisuuksia • Sopeutamme infrastruktuuria • Pitkän aikavälin talouden tasapaino • Fiksu omistaminen	Talouden (epätasapaino) ja ylivelkaantuminen	Velkaantuneisuus, investointipaineet, korkojen nousu	Joudumme karsimaan palveluja, emme pysty tekemään haluamiamme investointeja	4	5	20	Vuoden 2022 osalta pyrimme mahdollisimman hyvään tulokseen, valtionosuuksien maksimointi tuleville vuosille. Sote-aseman rakennusluvan saaminen. Investointien ajoittaminen, kiinteistöstrategian toimenpiteistäminen.
	Epäonnistumme säännöllisesti hankinnoissa	Ei ole riittävää osaamista ja resurssia hankintoihin Huono hankintaosaaminen	Syntyy välillisiä kustannuksia ja aikaa kuluu hukkaan valituksissa Kehittäminen kärsii	3	4	12	Uudenlainen hankintayhteistyö Kainuun kuntien kanssa. Tulevat rekrytoinnit ja hankintaosaamisen kasvattaminen, edunvalvonta
	Emme pysty hyödyntämään vihreän siirtymän madollisuuksia	Osaamisen puute, vihreän siirtymää ei ymmärretä laajasti	Kehitys taantuu	2	5	10	Osaamisen lisääminen
	Ei ostajia tyhjille kiinteistöille, epätoivotut kiinteistösijoittajat, yksityisten omistamia tiloja siirtyy "väärin käsiin" ja tyhjilleen; valtion omistamat tilat siirtymässä kunnan omistukseen	Markkinatilanne; emme kykene tekemään valintoja ajoissa; epätoivottuja ostajia liikkeellä	Turhat kustannukset; kaupunkikuvan ja katukuvan heikkeneminen	4	4	16	Kiinteistöstrategian toteuttaminen; viestintä riskeistä kiinteistöasioissa myös yksityisille kiinteistöjen omistajille
	Valtiojohtoiset normimuutokset	Valtion talouden tasapainottaminen; Kainuun hyvinvointialueen talous ja selviytyminen	Emme voi itse vaikuttaa kuntamme palveluiden tuottamiseen, palvelut tuotetaan keskitetysti ja etäällä kuntalaisistamme; tyhjilleen jäävät sotetilat	2	2	4	Edunvalvonta; strateginen ja operatiivinen yhteistyö kuntien ja Kainuun hyvinvointialueen välillä
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne • Kestävä matkailu ja luovat alat kasvavat • Woodpolis = Kainuun metsäbiotalouden keskus • Julkisia ja yksityisiä investointeja tehdään • Saamme osaajia • Tulomuuttopalvelut kunnossa • Yrittäjämyönteinen kaupunki	Työvoiman saatavuus, emme saa osaajia Kuhmoon ja Kuhmon kaupungille	Kansallinen tilanne, syrjäinen sijainti, palkkataso Kuhmossa; saavutettavuus, ei riittävästi veto- ja pitovoimaa	Yritysten menettäminen, laajennusinvestointien estyminen	5	5	25	Kuhmon brändin jalkauttamisen jatkaminen, verkottuminen rekrytoinnissa Kotouttamistyön ottaminen haltuun, muuttajaprofiloinnit
	Yrittäjyyden vaje ja yrityspohjan kapeus, matkailun investoinnit eivät toteudu; markkinatilanne, hintojen ja korkojen nousu	Väestöpohja, kysyntä, yrittäjäaineksen puute, rahoituksen saatavuus	Investoinnit ja yritysten liiketoiminnan kasvu estyy Kuhmossa	5	5	25	Yrittäjäystävällinen elinkeinopolitiikka, Kuhmon brändin jalkauttamisen jatkaminen, hanketoiminta, yritysneuvonta, ideapajat, yrittäjärekrytointi, investorihankinta, edunvalvonta, Invest in Kainuu
	Kuhmon petotilanne	Petopolitiikka, kaatolupatilanne; negatiivinen mediajulkisuus	Metsästysmatkailun kehittäminen vaarantuu	5	3	15	Aktiivinen viestintä ja edunvalvonta; yhteistyö
	Kainuun muut kunnat eivät sitoudu puu-/hybridirakentamiseen	Yritysvaikutuksia ei tunneta	Tiedottaminen/osaamisen lisääminen				
	Yritysten riskirahoituksen saatavuus	Pankkien riskinormit ja varovaisuus	Entistä taantuvampi alue Yritysten perustaminen ja kehittäminen vaikeutuu	4	4	16	Yrityksille tukea rahoituksen hakemiseen
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä – hyvinvoivat kuhmolaiset • Turvallinen ja avoin kaupunki • Aktiiviset toimijat • Osalliset ihmiset • Työllisyyden edistäminen • Monipuoliset ja ajassa elävät harrastusmahdollisuudet • Elämän murroskohdat ja ikä huomioidaan	Resurssit eivät riitä palveluiden tuottamiseen (totuttu/haluttu palvelutaso)	Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys	Palvelujen tai toimintatapojen muuttuminen; vaihtoehtona talouden tasapainon järkkyminen	4	3	12	Palvelujen muotoilu; toimintatapojen muuttuminen, toimintojen digitalisointi soveltuvin osin, sopimusperustaisuus yhteistyössä yhdistysten kanssa
	Kuntalaiset eivät tunne voivansa vaikuttaa riittävästi Kuhmon palveluihin ja päätöksiin	Emme löydä tai käytä riittävän monipuolisia ja aktivoivia viestintä- ja vaikuttamiskanavia	Heikko asukastyytyväisyys ja passiivisuus	2	1	2	Liikkuminen kuntalaisten parissa, www-sivujen ja sähköisten mahdollisuuksien hyödyntäminen, hyvinvointijohtaminen, vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto, Vetovoima- ja tulevaisuusjaostotyöskentelyssä onnistuminen. Kestävän kehityksen hankkeen toteuttaminen.

	Elinvoimaisen yhdistystoiminnan hiipuminen	Liian monia yhdistyksiä, aktiivisia toimijoita ei riitä	Negatiivinen vaikutus elinvoimaan ja osallisuuteen	4	2	8	Tulevaisuus-työpaja; keskustelu yhdistysten kanssa
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki • Kuhmon aluebrändi tunnetaan • Luotettava yhteistyökumppani • Metsään liittyvät verkostot ovat hallussa • Toimimme kansainvälisissä kulttuuriverkostoissa • Kuhmo tarjoaa lapsille ja nuorille kansainvälisyyskokemuksia	Kuhmolaiset eivät ota brändiä omakseen ja osallistu viestimiseen. Emme vakuuta toimijoita Suomen metsäkeskeisimpänä kaupunkina.	Brändin jalkauttaminen jää kesken emmekä vie sitä systemaattisesti käytäntöön. Sisältö ei vastaa brändikuvaa.	Emme saavuta kohderyhmiämme ja häviämme veto- ja pitovoimassa. Brändituntettuus heikko.	2	4	8	Brändin systemaattisen jalkauttamisen jatkaminen, brändilähettiläät, Sammon takoja 2023. Syvennetään brändin syvempää olemusta toimintatapana
	Menetämme Unescon kirjallisuuskaupunki-statuksen	Emme ole kyenneet toiminnallamme vakuuttamaan arvioijia.	Negatiivinen imago statuksen menettämisestä. Resurssien hukkaa, kun yhteistyöverkosto, johon on panostettu, häviää.	2	3	6	Valmistaudutaan hyvin arviointiin ja toteutetaan systemaattisesti sovittua suunnitelmaa yhteistyökumppaneiden kanssa. Otetaan KV-verkostosta kaikki hyöty irti.
	Raja on kiinni pitkään ja emme löydä korvaavia tapoja yhteistyöhön	Globaali koronatilanne. Oma laiskuus miettiä yhteistyön muotoja.	Yhteistyökumppani panostaa sinne, missä on kykyä uusintaa toimintatapoja.	5	4	20	Rajakuntayhteistyö, lasten- ja nuorten kansainvälisyys.
Inhimillinen kehitys on mahdollista kaikille • Kannustava varhaiskasvatus • Yhteisöllinen ja turvallinen perusopetus • Vetovoimainen oma lukio • Ammattiin voi opiskella Kuhmossa • Laadukkaat elinikäiset oppimisen palvelut ja taiteen perusopetus	Pätevien työntekijöiden rekrytoinnissa ei onnistuta kasvun- ja oppimisen palvelualueella.	Kuhmon kaupunkia ei koeta kiinnostavaksi työantajaksi.	Kasvatuksen ja opetuksen laatu kärsii ja nuorten jatko-opintomahdollisuudet vaarantuvat.	3	3	9	Panostetaan kehittämiseen ja mielekkäisiin tehtäväkokonaisuuksiin sekä työvointiin, tiedotetaan hyvistä käytänteistä.
	Lukioon hakeutuvien suhteellinen osuus ikäluokasta vähenee.	Nuoret haluavat pois Kuhmosta tai opiskella ammattiin Kuhmon ulkopuolella.	Lukion rahoitus pienenee merkittävästi ja toimina kuihtuu.	2	2	4	Kehitetään uutta markkinointimateriaalia, kohdennetaan markkinointia myös ulkomaille.
	Taitotehtaan toimintamalli kuihtuu ~~kokoon parin vuoden jälkeen.~~	Opiskelijat haluavat opiskella isommissa yksiköissä tai sellaisia aloja, jotka eivät ole mahdollisia Taitotehtaassa, yrittäjien innostus toimintamalliin laantuu.	Työvoimapula pahenee ja yritysten toimintaedellytykset häviävät.	3	3	9	Taitotehdasta markkinoidaan aktiivisesti monilla kanavilla. Yhteistyön tiivistäminen KAO:n kanssa + jatkokehityshanke
	Käyttäjien määrä vähenee ennakoitua nopeammin ja sitä ei kyetä huomioimaan.	Kuhmo kärsii kovasta muuttotappiosta tai kiinnostus itsensä kehittämiseen vähenee voimakkaasti tai aalloissa.	Palveluja ei pystytä tarjoamaan, koska opettajia ei saada vähäisten tuntimäärien vuoksi. Pätevä henkilöstö muuttaa paikkakunnalta.	2	2	4	Tarjotaan monipuolisia mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen sekä taiteen perusopetukseen, murretaan raja-aitoja uuden kokeilussa, tiivistetään kaupungin yksiköiden yhteistyötä ja yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Muuttajien profilointi ja palvelupolkujen luominen
	Taiteen perusopetuksen valtionosuus pienenee.	Taiteen perusopetuksen tuomia hyötyjä ei havaita.	Opettajien työpanosta ei voida käyttää, he muuttavat pois paikkakunnalta.				
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö • Hyvä palveluasenne • Valmentava johtajuus • Itseohjautuvat tiimit • Salliva kokeilukulttuuri • Yhteisöllinen, muutosjoustava ja yhdessä onnistumisia juhliva työyhteisö	Epäonnistuminen osaamisen hallinnassa, epäonnistuminen rekrytoinneissa	Eläköitymiset ja taloudelliset paineet pakottavat vähentämään rekrytointeja	Palvelujen laadun heikkeneminen, henkilöstön jaksaminen, tyytymättömät asiakkaat	3	3	9	Strategisten osaamisten määrittäminen, henkilöstö-/ koulutussuunnitelma, tehtäväkuvien muotoilu vastaamaan uutta tarvetta, positiivinen viestintä rekrytointien yhteydessä
	Henkilöstön jaksaminen ja työtyytyväisyys	Esimies- ja alaistaidot, työyhteisöosaaminen	Huonosti motivoitunut henkilöstö, huono työnantajakuva	3	3	9	Työtyytyväisyysmittaus uudistetaan henkilöstön proaktiivisuutta tukevaksi (Siqni). Esihenkilötaitojen kehittäminen. Alaistaitojen kehittäminen
	Työyhteisö ei halua tehdä mitään yhdessä	Yhdessä toimimista ja tilaisuuksia ei suunnitella.	Työnimua ja kollektiivista tukea ei tunneta organisaatiossa	2	4	8	Yhteiset ja vetovoimaiset tapahtumat ja tilaisuudet, yhdessä kehittäminen

TN = riskin toteutumisen todennäköisyys (1 – 5)
VS = riskin vaikuttavuus (1 – 5)
RL = riskiluku (todennäköisyys- ja vaikuttavuuslukujen tulo)

Kommentit riskeihin 30.4.2023

- Perusopetuksen tulevan lukuvuoden rekrytoinneissa tammi-huhtikuussa tehtäviin saatiin pääsääntöisesti pätevät henkilöt. Poikkeuksena ovat erityisopetus sekä lyhytaikaiset sijaisuudet. Myös varhaiskasvatuksen korkeakouluopintoja vaativiin tehtäviin on haasteellista saada kelpoisuusehdot täyttäviä työntekijöitä.

Kestävä kaupunki:

- Kontion koulu jää suojelumerkinnällä asemakaavaan. Tarpeeton rakennus kaupungille. Tällä hetkellä ei taloudellisesti kannattavaa vuokralaista, eikä myöskään ostajaa.
- Hyvinvointialue ei tarvitse kaikkia tiloja jatkossa, mitä sillä on nyt vuokrattuna
- Kiinteistöstrategiassa ei tehdä tarvittavia ratkaisuja. Tyhjilleen jääviin rakennuksiin pitää saada uskottava ostaja tai maksukykyiset vuokralaiset tai päättää vuokrauksesta.

Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne:

- Osaavan ja ammattitaitoisen työvoiman saatavuus haittaa ja rajoittaa jo osin esim. uimahallin aukipitomahdollisuuksia.

11 KUHMON KAUPUNGIN STRATEGIA

Kaupunkistrategia

Kuhmon kaupungin kaupunkistrategia kuvaa keskeiset tavoitteet, joihin valtuuston johtamana Kuhmon päätökset perustuvat strategiakaudella. Kuhmon Strategiasta on laadittu erillinen asiakirja. Kaupunkistrategia on elävä asiakirja ja sitä uudistetaan tarpeen mukaan. Vuosittaiset tavoitteet vahvistetaan valtuuston hyväksymässä talousarviossa ja niitä seurataan tilinpäätöksessä. Operatiivinen toteutus tapahtuu kaupunginhallituksessa ja valiokunnissa sekä kaupunkiorganisaation toimesta.

Kuhmon kaupungin visio
Täyttä elämää metsän ja kulttuurin valtakunnassa

Kuhmon kaupungin missio
Luomme mahdollisuuksia - Kuhmo on turvallinen ja avoin kotikaupunki toteuttaa unelmia sekä ajatella isosti

Kuhmon kaupungin arvot
Turvallisuus, Yhdenvertaisuus, Luonto- ja kulttuurikeskeisyys, Kestävä kehitys, Avoimuus, Palvelevuus, Yhteisöllisyys, Uudistuminen

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kuhmon kaupungin strategiset tavoitteet ja toiminnalliset tavoitteet

1. **Kestävä kaupunki**
   - 1.1. Rakennamme puusta
   - 1.2. Vaikutamme hankinnoilla
   - 1.3. Hyödynnämme vihreän siirtymän mahdollisuuksia
   - 1.4. Sopeutamme infrastruktuuria
   - 1.5. Pitkän aikavälin talouden tasapaino
   - 1.6. Fiksu omistaminen

2. **Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne**
   - 2.1 Kestävä matkailu ja luovat alat kasvavat
   - 2.2 Woodpolis = Kainuun metsäbiotalouden keskus
   - 2.3 Julkisia ja yksityisiä investointeja tehdään
   - 2.4 Saamme osaajia
   - 2.5 Tulomuuttopalvelut kunnossa
   - 2.6 Yrittäjämyönteinen kaupunki

3. **Täyttä elämää keskustassa ja kylissä -hyvinvoivat Kuhmolaiset**
   - 3.1 Turvallinen ja avoin kaupunki
   - 3.2 Aktiiviset toimijat
   - 3.3 Osalliset ihmiset

3.4 Työllisyyden edistäminen
3.5 Monipuoliset ja ajassa elävät harrastusmahdollisuudet
3.6 Elämän murroskohdat ja ikä huomioidaan

4. **Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki**
   4.1 Kuhmon aluebrändi tunnetaan
   4.2 Luotettava yhteistyökumppani
   4.3 Metsään liittyvät verkostot ovat hallussa
   4.4 Toimimme kansainvälisissä kulttuuriverkostoissa
   4.5 Kuhmo tarjoaa lapsille ja nuorille kansainvälisyyskokemuksia

5. **Inhimillinen kehitys on mahdollista kaikille**
   5.1 Kannustava varhaiskasvatus
   5.2 Yhteisöllinen ja turvallinen perusopetus
   5.3 Vetovoimainen oma lukio
   5.4 Ammattiin voi opiskella Kuhmossa
   5.5 Laadukkaat elinikäisen oppimisien palvelut ja taiteen perusopetus

6. **Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö**
   6.1 Hyvä palveluasenne
   6.2 Valmentava johtajuus
   6.3 Itseohjautuvat tiimit
   6.4 Salliva kokeilukulttuuri
   6.5 Yhteisöllinen, muutosjoustava ja yhdessä onnistumisia juhliva työyhteisö

Kuhmon kaupungin strategian uudistuessa keskushallinto ja palvelualueet toteuttavat toiminnallaan kaikkia strategisia tavoitteita. Jokaisen palvelualueen on mahdollista valita strategiset toiminnalliset tavoitteet, jotka ohjaavat vuoden 2023 käytännön tekemistä. Strategian lisäksi käytännön tekemistä ohjaavat mm. poikkisektoraaliset suunnitelmat kuten hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma ja kunkin toimialan lainsäädäntö.

Tavoitteet vuodelle 2023

Kaupungin yhteisiksi painopistealueiksi on vuodelle 2023 valittu alla luetellut tavoitteet. Talousarviota valmisteltaessa palvelualue valitsee jokaisen strategisen tavoitteen alta vähintään yhden yhteisistä painopistealueista. Sen lisäksi on mahdollista valita muita tavoitteita. Tavoitteiden toteuttamiseksi palvelualue esittää toimenpiteitä. Toimenpide voi olla jatkoa edellisiltä vuosilta ja jatkua tuleville vuosille. Toimenpiteen aikataulutus on hyvä avata tekstissä.

1. **Kestävä kaupunki**
   1.5 Pitkän aikavälin talouden tasapaino
   1.6 Fiksu omistaminen

2. **Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne**
   2.4 Saamme osaajia
   2.6 Yrittäjämyönteinen kaupunki

3. **Täyttä elämää keskustassa ja kylissä – hyvinvoivat kuhmolaiset**
   3.1 Turvallinen kaupunki
   3.3 Osalliset ihmiset

4. **Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki**
   4.2 Luotettava yhteistyökumppani
   4.5 Kuhmo tarjoaa lapsille ja nuorille kansainvälisyyskokemuksia

5. Inhimillinen kehitys on mahdollista kaikille
5.3 Vetovoimainen lukio
5.4 Ammattiin voi opiskella Kuhmossa

6. Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö
6.1 Hyvä palveluasenne
6.5 Yhteisöllinen, muutosjoustava ja yhdessä onnistumisia juhliva työyhteisö

12 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 30.4.2023

Keskushallinnon palvelualue

Toimintaympäristö

Keskushallinto muodostuu seuraavista tehtävistä:

- vaalit
- tarkastustoimi
- poliittinen ja strateginen johtaminen
- kaupunkiorganisaation operatiivinen johtaminen
- keskushallinto (hallintopalvelut, talous- ja henkilöstöpalvelut ja toimistopalvelut)

Talous

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Keskusvaalilautakunta										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT		18 544	-18 544		0,00	18 544		18 544		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00	15 048	-15 048		30 000	-30 000	14 952	-15 048
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**18 544**	**-18 544**	**15 048**	**-15 048**	**18 544**	**30 000**	**-11 456**	**14 952**	**-15 048**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-14 988	-12 479	-2 509	-8 818	-6 170	-12 473	-26 455	13 982	-32 625	-6 170
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-6 603	-2 934	-3 668		-6 603	-2 934		-2 934	-6 603	-6 603
PALVELUIDEN HANKINNAT	-6 603	-2 934	-3 668	0,00	-6 603	-2 934	0,00	-2 934	-6 603	-6 603
AINEET JA TARVIKKEET	-1 099	-324	-774	-333	-765	-324	-1 000	676	-1 765	-765
AVUSTUKSET			0,00	-367	367		-1 100	1 100	-733	367
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 992	-270	-1 722	-400	-1 592	-270	-1 200	930	-2 792	-1 592
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-24 681**	**-16 008**	**-8 673**	**-9 918**	**-14 763**	**-16 001**	**-29 755**	**13 754**	**-44 518**	**-14 763**
TOIMINTAKATE	**-24 681**	**2 536**	**-27 217**	**5 130**	**-29 811**	**2 542**	**245**	**2 297**	**-29 566**	**-29 811**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Tarkastuslautakunta										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-563	-287	-275	-1 675	1 113	-1 554	-5 026	3 472	-3 913	1 113
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-8 490	-1 050	-7 440	-6 063	-2 427	-24 163	-17 700	-6 463	-20 127	-2 427
PALVELUIDEN HANKINNAT	-8 490	-1 050	-7 440	-6 063	-2 427	-24 163	-17 700	-6 463	-20 127	-2 427
AINEET JA TARVIKKEET	-7	-44	37	-33	27	-114	-100	-14	-73	27
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-9 059**	**-1 381**	**-7 678**	**-7 771**	**-1 288**	**-25 832**	**-22 826**	**-3 006**	**-24 114**	**-1 288**
TOIMINTAKATE	**-9 059**	**-1 381**	**-7 678**	**-7 771**	**-1 288**	**-25 832**	**-22 826**	**-3 006**	**-24 114**	**-1 288**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Kaupunginvaltuusto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-12 019	-10 010	-2 008	-8 479	-3 539	-47 185	-25 437	-21 748	-28 977	-3 539
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-1 287	-1 026	-262	-2 832	1 545	-13 676	-7 500	-6 176	-5 955	1 545
PALVELUIDEN HANKINNAT	-1 287	-1 026	-262	-2 832	1 545	-13 676	-7 500	-6 176	-5 955	1 545
AINEET JA TARVIKKEET	-105		-105	-100	-5	-105	-300	195	-305	-5
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-65		-65	-1 684	1 619	-80	-6 000	5 920	-4 381	1 619
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-13 476**	**-11 036**	**-2 440**	**-13 095**	**-381**	**-61 046**	**-39 237**	**-21 809**	**-39 618**	**-381**
TOIMINTAKATE	**-13 476**	**-11 036**	**-2 440**	**-13 095**	**-381**	**-61 046**	**-39 237**	**-21 809**	**-39 618**	**-381**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Valiokunnat ja jaosto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-11 992	-4 236	-7 755	-8 728	-3 264	-25 236	-26 183	947	-29 447	-3 264
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut			0,00	-998	998	-337	-2 450	2 113	-1 452	998
PALVELUIDEN HANKINNAT	0,00	0,00	0,00	-998	998	-337	-2 450	2 113	-1 452	998
AINEET JA TARVIKKEET			0,00		0,00			0,00		0,00
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-40		-40		-40	-35		-35	-40	-40
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-12 032**	**-4 236**	**-7 795**	**-9 725**	**-2 306**	**-25 608**	**-28 633**	**3 026**	**-30 939**	**-2 306**
TOIMINTAKATE	**-12 032**	**-4 236**	**-7 795**	**-9 725**	**-2 306**	**-25 608**	**-28 633**	**3 026**	**-30 939**	**-2 306**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Kaupunginhallitus										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	36	35	2		36	452		452	36	36
MAKSUTUOTOT	110		110		110			0,00	110	110
TUET JA AVUSTUKSET	10 184		10 184		10 184	1 516		1 516	10 184	10 184
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**10 331**	**35**	**10 296**	**0,00**	**10 331**	**1 968**	**0,00**	**1 968**	**10 331**	**10 331**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-59 672	-81 996	22 324	-67 173	7 501	-238 651	-209 892	-28 760	-200 459	9 432
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)	-21 499	-32 264	10 764		-21 499	-35 697		-35 697	-21 499	-21 499
Muut palvelut	-147 523	-149 123	1 600	-158 968	11 445	-326 772	-391 300	64 528	-379 855	11 445
PALVELUIDEN HANKINNAT	-169 022	-181 387	12 364	-158 968	-10 054	-362 470	-391 300	28 830	-401 354	-10 054
AINEET JA TARVIKKEET	-2 798	-12 477	9 679	-2 074	-725	-26 437	-6 700	-19 737	-7 425	-725
AVUSTUKSET	-107 929	-116 554	8 624	-76 833	-31 096	-274 647	-287 119	12 472	-318 215	-31 096
MUUT TOIMINTAKULUT	-159 369	-179 182	19 813	-120 096	-39 273	-770 230	-427 998	-342 233	-467 271	-39 273
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-498 791**	**-571 596**	**72 805**	**-425 144**	**-73 647**	**-1 672 436**	**-1 323 008**	**-349 427**	**-1 394 724**	**-71 716**
TOIMINTAKATE	**-488 461**	**-571 561**	**83 101**	**-425 144**	**-63 317**	**-1 670 468**	**-1 323 008**	**-347 460**	**-1 384 394**	**-61 386**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Keskushallinto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	12 307		12 307		12 307	2 192		2 192	12 307	12 307
MAKSUTUOTOT	36		36		36			0,00	36	36
TUET JA AVUSTUKSET			0,00	29 243	-29 243	87 579	58 300	29 279	29 057	-29 243
MUUT TOIMINTATUOTOT		404	-404		0,00	230 084		230 084		0,00
TOIMINTATUOTOT	**12 343**	**404**	**11 939**	**29 243**	**-16 900**	**319 855**	**58 300**	**261 555**	**41 400**	**-16 900**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-182 364	-507 458	325 094	-174 802	-7 562	-1 430 674	-561 254	-869 419	-561 556	-302
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)	-121 330	-448 229	326 899	-102 939	-18 391	-1 362 508	-308 818	-1 053 690	-327 209	-18 391
Muut palvelut	-269 827	-14 398 464	14 128 637	-227 766	-42 061	-42 144 331	-589 006	-41 555 325	-631 067	-42 061
PALVELUIDEN HANKINNAT	-391 157	-14 846 693	14 455 536	-330 705	-60 451	-43 506 839	-897 824	-42 609 015	-958 275	-60 451
AINEET JA TARVIKKEET	-4 396	-3 269	-1 127	-4 426	29	-10 028	-14 300	4 272	-14 271	29
AVUSTUKSET	-11 460	-6 565	-4 895	-4 014	-7 446	-38 497	-15 000	-23 497	-22 446	-7 446
MUUT TOIMINTAKULUT	-48 228	-36 988	-11 239	-31 373	-16 855	-116 128	-98 650	-17 478	-115 505	-16 855
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-637 605**	**-15 400 973**	**14 763 368**	**-545 320**	**-92 285**	**-45 102 166**	**-1 587 028**	**-43 515 138**	**-1 672 054**	**-85 026**
TOIMINTAKATE	**-625 262**	**-15 400 569**	**14 775 307**	**-516 076**	**-109 186**	**-44 782 311**	**-1 528 728**	**-43 253 583**	**-1 630 654**	**-101 926**

Kommentit talousnumeroihin

Keskusvaalilautakunta

Vuonna 1/2022 toteutettiin maakunnalliset vaalit ja 4/2023 olivat eduskuntavaalit. Eduskunta-vaaleista saava valtion tukea ei ole vielä tilitetty kunnalle.

Tarkastuslautakunta

Palvelujen ostoja 1-4/2023 kasvattaa esteellisyyksistä johtuva tarkastuslautakunnan sihteeri-palvelujen tilapäinen hankinta KPMG Oy:ltä arviointikertomuksen laatimiseen liittyen.

Kaupunginvaltuusto

Henkilöstökuluissa 1-4/2023 näkyy joulukuussa 2022 hyväksytty luottamushenkilöstön palkki-oiden korotus.

Valiokunnat ja jaosto

Henkilöstökulut 1-4/2023 toteutuneet lähes kahdeksan tuhatta euroa suurempina vrt. 1-4/2022. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2022 palkkiosääntöön kirjatut luottamushenkilöstön palkkioiden korotukset.

Kaupunginhallitus

Toimintakulut 1-4/2023 ovat toteutuneet 83 tuhatta euroa vertailukautta 1-4/2022 pienempinä. Kaupunginjohtajan työsuhde päättyi 12.3.2023 mikä vaikuttaa henkilöstökuluja pienentävästi. Aine- ja tarvikeostoissa 1-4/2022 näkyy koronasta aiheutuvat materiaalihankinnat. Muissa toimintakuluissa it-laitevuokrien kirjaukseen tehty muutos. Vuonna 2023 ko. kustannukset budjetoitu ja kirjattu hallintopalvelujenkuluiksi. .

Keskushallinto

Toimintakulut 1-4/2023 eivät ole suoraan vertailukelpoiset 1-4/2022 kanssa sote- ja pela-kustannusten poistuttua kaupungin budjetista palvelujen siirryttyä 1.1.2023 hyvinvointialueen hoidettaviksi. Kainuun Liiton maksuissa kirjautunut viisi lasku raportointijaksolle 1-4/2023.

Henkilöstökulut 1-4/2023 ovat pienemmät vertailukauteen nähden, koska talousjohtajan virkaa ei ole täytetty 1.2.2023 lukien, vaan tehtävä hoidettu sisäisin järjestelyin. Kolmen palvelusihteerin palkka budjetoitu ja kirjattu suoraan palvelualojen menoksi vrt. 2022.

Muissa toimintakuluissa 1-4/2023 it-laite- ja sovellusvuokrat kirjattu hallintopalvelujen menoksi vrt. 1-4/2022. Kirjaustapaa muutettu tp-2023 ja ta-2023, ja jatkossa ko. kustannukset kirjautuvat hallintopalvelujen menoksi, mikäli ne eivät ole suoraan jyvitettävissä eri palvelualueiden menoksi.

Keskushallinnon toiminta vuonna 2023
Kaupunginjohtaja irtisanoutui tehtävästään joulukuussa 2022 ja hänen työsuhde päättyi 12.3.2023. Uuden kaupunginjohtajan rekrytointitoimet aloitettiin tammikuussa ja tavoiteaikataulu uuden kaupunginjohtajan valinnasta oli 5/2023. Kaupunginvaltuusto valitsi kaupunginjohtajan virkaan 22.5.2023 vt. kaupunginjohtaja Juhana Juntusen.

Talousjohtajan virka jätettiin täyttämättä joulukuussa 2022. Talousjohtaja irtisanoutui tehtävästään jääden eläkkeelle 31.1.2023. Sen jälkeen hän on toiminut hallinnon erityisasiantuntijana tuntisopimuksella. Talousjohtajan tehtävät on jaettu hallintojohtajan ja controllerin kesken siihen saakka, kunnes uusi talousjohtaja aloittaa tehtävässä tai tehtävät on järjestetty muulla tavalla.

Yhdessä nuorisopalveluiden kanssa on kehitetty ja toteutettu osallistavaa budjetointia. Kaupunki on mukana Pienen kunnan sähköiset palvelut -hankkeessa. Lisäksi on osallistuttu Aktiivinen osallistuminen varautumisen ja valmiussuunnittelun verkostoihin ja koulutuksiin.

Keskushallinnon kärkitoimenpiteet 2023
Valituille toiminnallisille tavoitteille määritetään kärkitoimenpiteet vuodelle 2023

Tavoite	Kärkitoimenpiteet
1.2	Hankintaosaamisen lisääminen, palvelusihteerien kouluttautuminen ja kokemuksen hankkiminen. Tulevissa rekrytoinneissa osaamisen hankkiminen
1.5	Prosessien kuvaaminen ja visualisointi, varmistamme että palvelutoiminta on laadukasta ja tasaista

2.4 2.5	Palveluasenteella vaikutamme Kuhmo-kuvaan ja Kuhmon työnantajakuvaan. Palvelusihteerin/-sihteereiden osallistuminen KV-tiimin toimintaan ja tuki toiminnalle, kotouttamisen tuki. *KV-tiimin toiminta aloitettu ja palvelusihteeri mukana*
3.3	Palvelukanavat, niiden kehittäminen ja tiedottaminen, lähityössä paikallaolopäivät Valtuuston kokousten striimaukset, palvelusihteerit vastaavat kokoustekniikasta. *Striimaukset on aloitettu.* Yhteisöllisen tapahtuman (esim. Puurobaari) järjestäminen kuntalaisille jonkun teeman ympärille; paikalla työntekijöitä kaikilta toimialoilta www-sivujen päivitys (uudistaminen) Tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelman hyväksyminen kevätkaudella. *Suunnitelman valmistelu on aloitettu.*
4.2	Palvelemme laadukkaalla prosessilla (vastuut ja ohjeistukset kunnossa) hyvän hallinnon periaatteiden mukaisesti Järjestelmät kunnossa ja nykyaikaiset Tiedonhallintamallin rakentaminen ja kuvaaminen ja siihen liittyvä resurssointi, sähköisen arkistoinnin edistäminen. Dynasty 10.2 version vaihto. *Toteutuu 5/2023*. Whistblower käyttöön ja ilmoitusten käsittely organisoitu. *Toteutui.* Rekrytoimme tiedonhallintasihteerin/-asiantuntijan. *Tiedonhallintasihteeri rekrytointi toteutettiin 2-3/2023 ja hän aloittaa tehtävässä kesän alussa.*
5.4	Oppimisympäristöt, harjoittelupaikat, kuntatyön tutuksi tekeminen, rekrymessut, TET-päivien organisointi. *Kevään rekrymessut toteutunut*
6.1, 6.3 6.2 6.4 6.5	Palvelutarjotin palvelee, tiedotamme riittävästi keskushallinnon palveluista, tehtäväkuvien tarkistaminen tiimityöskentelyn edelleen kehittäminen, yhtenä tiiminä toimiminen Kouluttautuminen ja ajan tasalla pysyminen, terve uteliaisuus ja proaktiivisuus toiminnassa SIGNI-henkilöstökysely ja -kehittämisprosessi, esihenkilöiden työhyvinvointijohtamisen kehittäminen Tuotekehityksen erikoisammattitutkinto - kehittäjäkoulutuksen kolmas aalto. *Tuotekehitystyön erikoisammattitutkinnon kolmas aalto toteutuu 8/2022-5/2023* Yhteisöllisten tilaisuuksien ja tilanteiden järjestäminen

Vetovoimaisuuden palvelualue

Toimintaympäristö

Vetovoimaisuuden palvelualue muodostuu seuraavista tehtävistä:

- kulttuuripalvelut
- kirjastopalvelut
- museopalvelut
- viestintä
- elinvoiman kehittäminen
- elinkeinopalvelut
- maaseutuelinkeinojen palvelut
- Woodpolis

Talous

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Vetovoimaisuuden palvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	5 226	4 812	415	2 623	2 604	5 609	8 000	-2 391	10 604	2 604
MAKSUTUOTOT	4 086	1 249	2 837	13 155	-9 069	21 088	40 000	-18 912	30 931	-9 069
TUET JA AVUSTUKSET	2 631	75 737	-73 106	78 418	-75 787	375 170	182 989	192 181	107 202	-75 787
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 717	2 838	879	3 621	96	29 215	39 103	-9 888	39 199	96
TOIMINTATUOTOT	**15 661**	**84 635**	**-68 975**	**97 817**	**-82 156**	**431 083**	**270 092**	**160 991**	**187 936**	**-82 156**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-339 569	-272 022	-67 547	-316 001	-23 568	-916 947	-914 641	-2 306	-926 849	-12 208
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00	-103 667	103 667		-311 000	311 000	-207 333	103 667
Muut palvelut	-213 189	-147 927	-65 262	-297 929	84 740	-444 676	-739 561	294 885	-654 821	84 740
PALVELUIDEN HANKINNAT	-213 189	-147 927	-65 262	-401 595	188 406	-444 676	-1 050 561	605 885	-862 155	188 406
AINEET JA TARVIKKEET	-38 045	-41 489	3 444	-28 857	-9 187	-92 534	-93 400	866	-102 587	-9 187
AVUSTUKSET	-35 493	-12 734	-22 759	-6 690	-28 803	-80 626	-25 000	-55 626	-53 803	-28 803
MUUT TOIMINTAKULUT	-23 820	-14 144	-9 676	-12 048	-11 771	-66 859	-42 600	-24 259	-54 371	-11 771
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-650 115**	**-488 315**	**-161 800**	**-765 192**	**115 077**	**-1 601 641**	**-2 126 202**	**524 561**	**-1 999 765**	**126 437**
TOIMINTAKATE	**-634 454**	**-403 680**	**-230 775**	**-667 375**	**32 921**	**-1 170 559**	**-1 856 111**	**685 552**	**-1 811 829**	**44 281**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Viestintä- ja kulttuuripalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	5 226	4 669	558	623	4 604	2 346	2 000	346	6 604	4 604
MAKSUTUOTOT	4 086	1 249	2 837	13 155	-9 069	21 088	40 000	-18 912	30 931	-9 069
TUET JA AVUSTUKSET	1 159		1 159	3 668	-2 509	10 194	10 331	-137	7 822	-2 509
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 217	2 013	204	429	1 788	5 435	7 000	-1 565	8 788	1 788
TOIMINTATUOTOT	**12 689**	**7 931**	**4 758**	**17 874**	**-5 185**	**39 063**	**59 331**	**-20 268**	**54 146**	**-5 185**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-184 588	-149 010	-35 578	-185 945	1 357	-488 624	-586 822	98 198	-577 822	9 000
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-46 197	-22 351	-23 846	-46 428	231	-114 307	-114 200	-107	-113 969	231
PALVELUIDEN HANKINNAT	-46 197	-22 351	-23 846	-46 428	231	-114 307	-114 200	-107	-113 969	231
AINEET JA TARVIKKEET	-35 113	-37 754	2 641	-28 945	-6 167	-84 026	-93 500	9 474	-99 667	-6 167
AVUSTUKSET	-200	-311	111	-1 124	924	-4 451	-4 200	-251	-3 276	924
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 702	-7 449	-2 253	-8 008	-1 694	-32 512	-28 500	-4 012	-30 194	-1 694
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-275 800**	**-216 876**	**-58 924**	**-270 450**	**-5 349**	**-723 921**	**-827 222**	**103 301**	**-824 928**	**2 294**
TOIMINTAKATE	**-263 111**	**-208 945**	**-54 166**	**-252 576**	**-10 535**	**-684 858**	**-767 891**	**83 033**	**-770 782**	**-2 892**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Elinvoimapalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT		143	-143	2 000	-2 000	3 263	6 000	-2 737	4 000	-2 000
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	1 472	75 737	-74 265	74 751	-73 279	364 976	172 658	192 318	99 379	-73 279
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 500	825	675	3 192	-1 692	23 781	32 103	-8 322	30 411	-1 692
TOIMINTATUOTOT	**2 972**	**76 704**	**-73 732**	**79 943**	**-76 971**	**392 019**	**210 761**	**181 259**	**133 790**	**-76 971**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-154 981	-123 012	-31 969	-130 056	-24 926	-428 323	-327 820	-100 504	-349 028	-21 208
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00	-103 667	103 667		-311 000	311 000	-207 333	103 667
Muut palvelut	-166 992	-125 575	-41 417	-251 500	84 508	-330 368	-625 361	294 993	-540 853	84 508
PALVELUIDEN HANKINNAT	-166 992	-125 575	-41 417	-355 167	188 175	-330 368	-936 361	605 993	-748 186	188 175
AINEET JA TARVIKKEET	-2 932	-3 734	803	88	-3 020	-8 507	100	-8 607	-2 920	-3 020
AVUSTUKSET	-35 293	-12 423	-22 870	-5 566	-29 727	-76 175	-20 800	-55 375	-50 527	-29 727
MUUT TOIMINTAKULUT	-14 117	-6 695	-7 423	-4 041	-10 077	-34 347	-14 100	-20 247	-24 177	-10 077
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-374 315**	**-271 440**	**-102 876**	**-494 741**	**120 426**	**-877 720**	**-1 298 981**	**421 260**	**-1 174 837**	**124 144**
TOIMINTAKATE	**-371 344**	**-194 735**	**-176 608**	**-414 799**	**43 455**	**-485 701**	**-1 088 220**	**602 519**	**-1 041 047**	**47 173**

Kommentit talousnumeroihin

Elinvoimapalveluissa saatujen tukien jaksottuminen vaihtelee vuosittain projektien toteutumisen myötä. Samasta syystä palvelujen hankintojen jaksottuminen vaihtelee. Ennustettu palvelujen hankintojen summa tullee tasoittumaan vuoden aikana.

Viestinnän ja kulttuuripalvelujen henkilöstömenot 1-4/2023 ovat vertailukautta hieman suuremmat johtuen viestinnän asiantuntija palkkaamisesta 1.4.2022 alkaen. Viestinnän asiantuntija irtisanoutunut 31.5.2023. Tältä osin ennusteen 2023 toteutumiseen vaikuttaa mahdolliset tehtävän uudelleen järjestelyt ja rekrytoinnista johtuen tehtävän täyttäminen vasta syyskaudella.

Vetovoimaisuuden palvelualueen 2023 toiminta

Vetovoimaisuuden palvelualue valmistautuu vuonna 2023 käynnistämään useita hankkeita yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Hankkeille on tehty määrärahavaraukset. Lisäksi budjetissa on varattu sitomatonta omarahoitusosuutta (170 000 euroa) sellaisille hankkeille, jotka eivät ole vielä tiedossa. Kirjoitamme ja valmistelemme hankkeita kaupungin eri palvelualueiden ja muiden sidosryhmien kanssa.

Osaajien saaminen on tunnistettu yhdeksi tärkeimmäksi strategian toiminnalliseksi tavoitteeksi. Toimenpiteenä haetaan vuodelle 2023 ESR hanke, jossa kehitetään Taitotehtaan toimintaa niin että, kehitetään palvelupolku työnhakijasta osaavaksi työvoimaksi Kuhmon yrityksiin. *Rekry-hankkeen (ESR) Osaamista Kuhmon yrityksiin on jätetty 20.3.*

Matkailun toimenpiteiden koordinoimiseksi ja kehittämiseksi kirjoitetaan hanke, jossa selvitetään matkailun alueelliset vaikutukset ja luodaan Kuhmolle matkailun strategia/kehittämissuunnitelma. *Hankkeen taustaselvitykset meneillään olevien matkailuhankkeiden toimesta ovat loppusuoralla. Hankehakemus valmistellaan kesän aikana.*

Palvelualueen henkilöstöresurssi kasvaa. Viestintään on varattu osa-aikaisen viestijän palkkaamiseen määrärahavaraus Täyttä elämää Kuhmossa –hankkeen päättymiseen saakka (toukokuu) ja siitä eteenpäin budjetissa on kokoaikaisen viestintäasiantuntijan palkka*. Rekrytointi Viestintä- ja matkailukoordinaattorin tehtävään aloitetaan kesäkuussa 2023.*

Myös museopalveluihin ja kirjastopalveluihin on osoitettu lisää henkilöstömäärärahaa yhteensä yhden henkilötyövuoden verran. Tällä resurssilla on tarkoitus lisätä yksiköiden välistä yhteistyötä ja valmistautua kirjaston henkilöstön eläköitymiseen.

Viestintä ja osallisuus

Viestintää johtaa Kuhmossa kaupunginjohtaja. Viestintätyön resurssina on viestintäassistentti (30 %) ja viestintätiimi *sekä myöhemmin tänä vuonna rekrytoitava viestinnän työntekijä. Kesällä viestinnässä on kesätyöntekijä.* Viestintätyön ja vetovoimaisuuden palvelualueen tärkeä tehtävä on koordinoida kaupungin sidosryhmätyötä ja osallisuuden edistämistä.

Viestintäsuunnitelma on valmistunut maaliskuussa 2023 ja se on menossa kaupunginvaltuuston käsittelyyn. Uusi viestintäsuunnitelma antaa kehykset ja suuntaviivat kaupungin strategiselle ja vastuulliselle viestinnälle. Siihen on tuotu vahvemmin mukaan viestinnän strateginen ulottuvuus sekä Kuhmon uusi aluebrändi kilpailuetu- ja ylivoimatekijämäärittelyineen. Lisäksi suunnitelmassa on määritetty viestinnän vastuita ja organisointia, mukaan on nostettu kaupungin osallisuustyön merkitys ja sen koordinoinnin vastuut sekä työntekijälähettilyyden merkitys. Viestintäsuunnitelmassa määritellään myös Kuhmon kaupungin keskeiset sidosryhmät.

Viestintätiimin koulutusta jatketaan, vastuita selkiytetään ja tiimin yhteistyötä syvennetään. Lisäksi jatketaan brändin jalkauttamista. Pitoa ja vetoa -hankkeen viestintäsisältöjä hyödynnetään edelleen pito- ja vetovoimaviestinnässä.

Visit Kuhmo -kanavien kehittämistä jatketaan osana matkailuhanketta. Toiminta tulee vuoden 2023 aikana organisoida kaupungin omaksi toiminnaksi. *Matkailumarkkinointiin liittyen Kuhmo on kesällä ensimmäistä kertaa mukana yhdessä Ylä-Kainuun kuntien kanssa Erä-Kainuu-lehdessä. Lisäksi Kuhmo näkyy sivun mainoksella kesän Vuokatti News -lehdessä. Perinteinen Kesä Kuhmo -matkailulehti ilmestyy myös. Talvi Kuhmon osalta suunnitelmat ovat vielä auki ja ne on käytävä syksyllä läpi yhdessä Kuhmolaisen kanssa.*

Tavoitellaan Kainuun yhteistä viestintäsuunnitelmaa, jossa sovitaan tehtävät ja toimintatavat sekä Kainuun brändien yhteensovittaminen.

Kainuun Rastiviikoille varataan vuoden 2023 yhteismarkkinointiin 5.000 euroa. Rastiviikon järjestämisen avustamiseen on Kuhmon kaupungin budjetissa varattu 40.000 euroa.

Osallisuuden edistämistä ja kehittämistä jatketaan. Kyse on yhtäältä kaupunkiorganisaation osallisuusosaamisen kasvattamisesta kuin myös monipuolisten osallistumismahdollisuuksien tarjoamisesta kuntalaisille. Osallistavan budjetoinnin kokeiluun Kestävä kaupunki -ohjelman puitteissa. Nuorisopalvelut toteuttaa ja taloushallinto kehittää yhteistyössä mallia.

Hyvinvoinnin edistäminen ja hyvinvointialueen käynnistyminen
Hyvinvointityön koordinointi ja aktivointi on palvelualueen toiminnan keskiössä. Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelmaan kirjataan keskeiset toimenpiteet.

Vetovoimaisuuden palvelualueen vuoden 2023 tavoitteena on kytkeä kulttuuri yhä vahvemmin hyvinvoinnin edistämiseen. Yhdistykset ovat voimavara, joiden kanssa kaupunki haluaa tehdä yhä vahvempaa hyvinvointityötä. Uutta avustusten hakujärjestelmää kehitetään edelleen. Kylien kokoontumispaikkoja tuetaan vuonna 2023 erillisellä 5.000 euron energia-avustuksella. Sopimuksellisuutta kehitetään osana Ympäristöministeriön rahoittamaa hanketta.

Hyvän mielen kunta –hanke jatkuu ja Kainuun mielenterveysosaamista syvennetään KAMK:n hallinnoimalla KATE – Kainuun mielenterveysohjelmalla.

Hyvinvointialueen toiminta käynnistyy. Kuhmon kaupungin tavoitteena on, että hyvinvointialue ottaa käyttöön ennakkovaikutustenarvioinnin päätösten valmistelussa. Hyvinvointialueen tulee huomioida elinvoimanäkökulma toiminnassaan ja yhdyspintatyöskentelyssä. Toimitaan sitoutuneena ja luottavana yhteistyökumppanina hyvinvointialueelle.

Yhdyspintayhteistyö tiivistyy Kainuun alueella: Kainuun hyte-ryhmässä ja sen kaikissa alatyöryhmissä on edustus Kuhmon kaupungilta. Kulttuuri- ja liikuntakaveritoimintaa kehitetään edelleen. Hyte-työn edistämiseen varataan 5000 € määräraha.

Kirjasto-, kulttuuri- ja museopalvelut

Kirjastopalvelut:
Kirjasto on järjestänyt säännöllisesti lukupiiriä ja Novellikoukku-tapahtumaa. Lisäksi on tarjottu tilat säännöllisen lautapeli-illan järjestämiseen. On järjestetty myös yksittäisiä matalan kynnyksen tapahtumia. Yhteistyötä tapahtumien järjestämisessä on tehty muiden yksiköiden ja toimijoiden kanssa esim. ystävänpäivätapahtumassa. Koulu- ja päiväkotiyhteistyö on ollut säännöllistä. Kirjastonkäytön opetusta, kirjavinkkausta ja satutunteja on järjestetty.

Tervetuloa kirjastoon – kohdennettuja kirjastopalveluita työllisyyspalvelujen asiakkaille -hanke on aloitettu alkuvuodesta. Kirjastonhoitaja/hanketyöntekijä on jalkautunut kohderyhmän pariin ja kirjastokäyntejä on järjestetty. Mielikuvia ja toiveita kirjaston palveluista on kerätty ja palveluita on esitelty ryhmille heidän toiveidensa perusteella. Joitakin uusia asiakkaita on saatu innostettua kirjastopalvelujen käyttöön. Hanke jatkuu syksyllä ja yhteistyölle työllisyyspalvelujen kanssa pyritään luomaan pysyviä toimintatapoja.

Kirjaston tilojen markkinointia eri toimijoiden käyttöön on tehostettu alkuvuonna, ja yhdistykset ja muut toimijat ovatkin varanneet tiloja aiempaa enemmän kokouskäyttöön.

Kuntien yhteinen eKirjasto -hanke on edennyt ja syksyllä kartoitetaan kuntien halukkuutta liittyä mukaan. Yhteistä eKirjastoa tulee hallinnoimaan Kansalliskirjasto ja sen tavoitteena on tarjota tasavertaiset mahdollisuudet palveluiden käyttöön asuinkunnasta riippumatta.

Kulttuuripalvelut:
Kuhmon Talvi -tapahtumaviikko järjestettiin helmikuussa yhteistyössä muiden kulttuuritoimijoiden kanssa. Kesäksi on suunniteltu matalan kynnyksen Suomi Soi -konserttien sarja. Kulttuuritoimi on järjestänyt useita tapahtumia alkuvuonna, mm. teatteria ja konsertteja. Kulttuuritoimi, museo ja kirjasto osallistuvat Hilpeän heinäkuun lasten tapahtumakokonaisuuden järjestämiseen omilla ohjelmillaan. Taiteiden yön (2.9.) ja Kainuun kirjamessujen (18.-19.11.) suunnittelu on käynnissä.

Toimitaan aktiivisesti Kulttura:ssa, Kaiku-kortti -verkostossa, Oulu 2026 kulttuuripääkaupunki -verkostossa ja UNESCON kirjallisuuskaupunki –verkostossa sekä osallistutaan Kainuun kulttuuriohjelman toteuttamiseen. Lisätään yhteistyötä matkailutoimijoiden kanssa tavoitteena kulttuurimatkailun kasvaminen. Kuhmo on mukana Kainuun liiton koordinoimassa CHERRY-kulttuurimatkailuhankkeessa, jonka toiminta käynnistyy kesän ja syksyn 2023 aikana.

Kulttuuriolohuonetoimintaa kokeiltiin Kainuun liiton Kulttuuri-Kainuu -hankkeen kokeilurahalla kevään 2023 aikana siten, että sitä järjestettiin huhti- toukokuun aikana yhteensä viisi kertaa. Ohjelmassa oli mm. akryylimaalaustyöpajoja, musiikkia, kirjavinkkausta ja aikuisten satutunti. Toiminta jää kesätauolle ja syksyksi pyritään löytämään toiminnalle jatkaja (yhdistys tms.), jonka kanssa voidaan tehdä elinvoimasopimus toiminnan järjestämisestä.

Museopalvelut:
Museoesineiden sähköistä luettelointia jatketaan ja tavoitteena on liittyä Finnaan vuonna 2025. Museo on saanut alkuvuodesta museovirastolta avustusta esineluettelointiin. Talvisotamuseo on mukana Suomen museokortti –verkostossa ja pyrkii lisäämään palvelujen markkinointia ja viestintää. Kirjastolle/ museolle helmikuussa palkattu työntekijä on osallistunut museon some-sisältöjen tuottamiseen ja kehittämiseen.

Tuupalan museon kattoremontti on aloitettu toukokuussa. Museo on kesällä auki siltä osin, kun se on remontin huomioiden mahdollista.

Yhteistyötä museon, kirjaston ja tapahtumapalvelujen välillä on lisätty yhteisillä tiimipalavereilla sekä kirjaston ja museon yhteisen työntekijän kautta. Yhteistyötä pyritään edelleen kehittämään myös muiden kulttuuritoimijoiden kanssa. Vaietut arktiset sodat -näyttelyn markkinointia jatketaan.

Alkuvuonna museolla on ollut useita työkokeilijoita, joiden työpanoksella on saatu järjestettyä varastotiloja ja kotiseutuarkistoa.

Elinvoiman kehittäminen (elinkeinopalvelut, maaseutuelinkeinojen palvelut ja Woodpolis)
Elinkeinopalveluissa on kehitetty kaupungin ja yrittäjien vuorovaikutusta. Yrityspalvelujen käyttöön on hankittu asiakashallintajärjestelmä ja yrityksiä on alettu kontaktoida suoraan yrityspalveluiden uutiskirjeillä ja sähköpostitiedotteilla. Yritysneuvontapalveluita tuotetaan ja kehitetään tiiviisti yhteistyössä Business Kainuu -toimijoiden kanssa. *Kaupungin 27.2 järjestämään Yrittäjien iltaan osallistui runsaasti yrittäjiä ja sidosryhmiä ja tapahtuma sai paljon positiivista palautetta. Yrittäjien aamukahvitilaisuus järjestettiin yhdessä Kuhmon yrittäjien kanssa 20.4.*

Yrityspalvelusetelin lisäksi kevään 2023 aikana on otettu käyttöön myös julkisivuseteli. Yrityksille myönnettävällä julkisivusetelillä kaupunki haluaa kannustaa keskustan pääkatujen varrella toimivia yrityksiä kohentamaan kiinteistöjen julkisivuja.

Maaseutupalvelut ovat valmistautuneet uuden rahoituskauden avustusten hakuun koulutuksin. Yhdessä Kainuun muiden kuntien maaseutuviranomaisten kanssa on järjestetty kaksi hybridinä toteutettua koulutuskierrosta kolmessa kunnassa (Kuhmo, Sotkamo, Kajaani). Osallistujia koulutuksiin oli kaikkiaan noin 300 (viljelijöitä ja neuvojia).

Lisäksi yhteistyössä kylien edustajien kanssa suunnitellaan kehittämishankkeita kylien elinvoiman tukemiseen. Valmistellaan ja haetaan yhdistystoiminnan kehittämishanke. *Kyläkahvikonseptin mukaisia kyläiltoja on jatkettu maaseudun neuvottelukunnan toimintana.*

Rekrymessut aikuisille työnhakijoille järjestettiin Taitotehtaalla 22.3 yhdessä TE-palvelujen, yritysten ja muiden toimijoiden kanssa. Valmistaudutaan TEPA24 uudistukseen yhdessä työllisyydenhoidon palvelualueen kanssa. Työtä tehdään mm. Kuntaliiton pilottihankkeessa, jossa kolmen kunnan elinvoima- ja työllisyyspalvelujen rakennetta kuvataan ja kehitetään vastaamaan tulevaa mallia.

Hankkeet (osallisuus ja kultuuri)
- Hyvän mielen kunta –jatkohanke (Kainuun sote, kaupungilta ei omarahoitusosuutta)
- Mielenterveyden edistäminen Kainuussa (ESR TL4 KAMK, KATE – Kainuun mielenterveysohjelma. Kuhmon omavastuuosuus 1,664 % yht. 9.959 € jakautuen v. 2023 1383 €, v. 2024 - 2025 3.320 €/v. ja v. 2026 1.937 €).
- Tervetuloa kirjastoon – kohdennettuja kirjastopalveluita työllisyyspalveluiden asiakkaille (Pohjois-Suomen Avilta saatu avustus 9.000 e, omarahoitus n. 3.600 e (mukana oman työn osuus).
- Rohkeasti reunalla: Matka kirjallisuuteen ja vaikuttavimpiin Kainuun kirjamessuihin. Haettu marraskuussa 2022. Omarahoitusosuus 14.000 euroa. Hankkeen avulla Kuhmon kaupunki kehittää kulttuuriosallisuutta ja kulttuuritoiminnan aluetaloudellista vaikuttavuutta erityisesti kirjallisuuden alalla. *Rahoitusta ei saatu.*
- Talvisotamuseon kehittämishanke. Haettu lokakuussa 2022. Omarahoitusosuus 15.000 + mahdolliset investoinnit. *Rahoitusta ei saatu.*
- Täyttä elämää Kuhmossa –hanke jatkuu vuonna 2023 kevään. Omarahoitusosuus 15.000.
- *European CHERRY -kulttuurimatkailuhanke (koordinoijana Kainuun liitto) (Kuhmon rahoitus?)*

Vetovoimaisuuden palvelualueen kärkitoimenpiteiden 2023 toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.2.	Hankintayhteistyön tiivistäminen yritysten ja hankinta-asiamiehen kanssa. *Hankintainfo kaupungin hankinnoista ja investoinneista järjestettiin 23.2. Kaupunki osallistuu HAKA-*

	hankkeeseen, jonka järjestämiin alueellisiin hankintakoulutuksiin kaupungin toimihenkilöt ovat osallistuneet kevään aikana.
1.3., 2.1., 3.3. ja 4.5.	Hankkeiden jatkaminen, käynnistäminen, valmistelu. *Hyvän mielen kunta -hankkeen kautta järjestettiin Hyvän mielen kunta -pilottikoulutus esihenkilöille, luottamushenkilöille ja yhdistysedustajille. KATE - Kainuun mielenterveysohjelma -hankkeeseen on annettu Kuhmon kaupungin sitoumus ja hanke on saamassa myönteisen rahoituspäätöksen. KATE-hankkeen toiminta alkaa 1.11.2023.*
2.1	Matkailuhankkeiden toimenpiteitä on toteutettu kevään aikana. Visit Kuhmo -sivustoa ollaan kehitetty edelleen ja sen markkinointi on aloitettu. Talvisotamuseon matkailullinen kehittäminen ja yhteistyön syventäminen muiden toimijoiden kanssa. Kulttuuriohjelmatyön käynnistäminen yhdessä kulttuuritoimijoiden kanssa. Kulttuuriklusteri-ajattelu.
2.2. ja 4.3.	*Puurakentamisen hankkeet ovat päättymässä. Woodpoliksen roolin ja aseman täsmentämisestä pidettiin palaveria alueen yritysten kanssa 24.3. Uuden hankkeen suunnittelu on aloitettu.*
2.3.	*Hyryntien siirron rahoituksen toteutuminen ja hankkeen käynnistyminen 2022-2023. Nurmestien yritysalueen markkinointi on aloitettu. Kalevalan alue on saatu takaisin kaupungin haltuun ja alueen profilointi on menossa kehityshankkeessa.* Vahva yhteistyö Metsähallituksen luontopalveluiden kanssa retkeilyinfran kohentamiseksi. *Metsähallituksen luontopalveluiden kanssa on käyty yhteistyöneuvottelu retkeilyinfran suunnittelun osalta. Kainuu Invest In hanke on keskusteluissa KAMK:in kuntatyöryhmässä.* Kaavatyöhön osallistuminen.
2.4.	*Rekry-hankkeen (ESR) Osaamista Kuhmon yrityksiin on jätetty 20.3*
2.5.	*Yhteistyötä Kamk:n kanssa Kainuun yhteishankkeiden osalta on jatkettu KAMK:in kuntatyöryhmässä.* Muuttajaprofiloinnit asiakastyön ja viestinnän avuksi. Kotouttamistyön vahvistaminen.
3.1. 3.2. ja 3.3.	Kestävän kehityksen hankkeen toiminnat ja osallisuus- ja Kainuun kotouttamissuunnitelman mukaiset toimet hankesuunnitelman mukaan. Kulttuuri- ja liikuntakaveritoiminnan käynnistäminen*. Kulttuuri- ja liikuntakaveritoiminta on pilotointivaiheessa.* Mielenterveyden edistäminen ja häiriökäyttäytymisen väheneminen. *Perusopetuksen 5.-9. luokkien oppilaille on järjestetty poliisivierailu luokka-asteittan. Ankkuritoiminnan käynnistämiseen liittyvät neuvottelut on aloitettu.* Aktiivinen rajapinta- ja sidosryhmäyhteistyö. *Kainuun hyvinvointialueen Laajaan hyvinvointikertomukseen 2020-2022 osa 1 annettu lausunto kaupunginhallituksen toimesta. Lausunnossa kiinnitettiin huomiota hyvinvoinnin merkityksestä elinvoimanäkökulmaan. Kainuun kuntien ja hyvinvointialueen yhdyspintatyön alatyöryhmät ovat työstäneet yhdyspintojen palveluketjuja ja prosesseja esityksiksi organisaatioiden päätöksentekoon.* Kirjaston ja kulttuuritoimen järjestämät matalan kynnyksen tapahtumat vuosikellon mukaan. *Kirjastolla on järjestetty säännöllisesti Novellikoukkua lukupiiriä ja tarjottu tilat lautapeli-iltojen järjestämiseen. Lisäksi on järjestetty yksittäisiä matalan kynnyksen kaikille avoimia tapahtumia.* Omatoimikirjasto ja kirjastoauton monipuoliset palvelut perukkalaisille. *Omatoimikirjasto on ollut toiminnassa vuoden ja se on laajentanut aukioloaikoja. Paljon hyvää palautetta on tullut ja omatoimen käyttömäärät ovat kasvaneet tasaisesti.* Kulttuuriolohuonetoiminnan käynnistäminen nuorille aikuisille. *Kulttuuriolohuonetoimintaa kokeiltiin kevään 2023 aikana siten, että sitä järjestettiin huhti- toukokuun aikana yhteensä viisi kertaa. Ohjelmassa oli mm. akryylimaalaustyöpajoja, kirjavinkkausta ja aikuisten satutunti. Toiminta jää kesätauolle ja syksyksi pyritään löytämään toiminnalle jatkaja (yhdistys tms.), jonka kanssa voidaan tehdä elinvoimasopimus toiminnan järjestämisestä.*

2.1., 4.1. 4.2. 4.4. 4.5.	*Viestintä- matkailuasiantuntijan rekrytointi alkaa kesäkuussa. Viestintäsuunnitelma on valmistunut toukokuussa. Brändityö?* Unescon kirjallisuuskaupunkiyhteistyön syventäminen. *Kirjastolle/ museolle palkattiin uusi työntekijä helmikuussa, joka on osalla työajastaan hoitanut kirjallisuuskaupunki-koordinointia. Verkostoyhteydenpito on ollut säännöllistä. Alkuvuonna 2023 Kuhmo on ollut mukana kahdessa yhteistyöprojektissa: Québecin Toponomy-projektissa, jossa toteutettiin näyttely kirjallisuuskaupunkien paikannimien merkityksistä (teksti ja paikallisen taiteilijan taideteos jokaisesta kaupungista) ja Norwichin koordinoimassa Page Against the Machine -lukutempauksessa.* Oulu2026 ohjelmahaun mukaisen toiminnan käynnistäminen Kuhmossa. *Kuhmossa järjestettiin Oulu 2026 valtuuskunnan kokous helmikuussa. Oulu 2026 ohjelmaan haettiin mukaan yhteistyössä Juminkeon kanssa kirjallisuusaiheisella hankkeella. Kielteinen rahoituspäätös tuli toukokuussa. Hakemusta muokataan tuleviin hakuihin.* Hama-kulttuurihankkeen käynnistäminen ja osana sitä Kainuun kirjamessut Kuhmossa marraskuussa. *Kirjamessujen suunnittelu on käynnissä. Hama-rahoitusta ei saatu.* Suomalais-Urgrilaisen kulttuuripääkaupunkivuoden tapahtumat.
5.3. ja 5.4.	*Rekrymessut aikuisille työnhakijoille järjestettiin yhdessä lukion kanssa*. Taitotehtaan jatkuminen ja kehittymisen varmistaminen: *Rekry-hanke (ESR) Osaamista Kuhmon yrityksiin taitotehdas konseptin kehittämiseksi on jätetty 20.3*
6.3.	Vahvistamme tiimimäistä työskentelyä palvelualueella: kulttuuritiimi ja elinkeinotiimi sekä näiden välinen yhteistyö. Viestintätiimin toiminnan kehittäminen. Vastuiden edelleen selkiyttäminen. Palvelualueen yhteinen ryhmäytyminen ja projektihenkilöstön huomioiminen.

Työllisyyden edistämisen palvelualue

Toimintaympäristö

Työllisyyden edistämisen palvelualue muodostuu seuraavista tehtävistä:

- työllisyyden edistämisen kuntakokeilu
- työllistämishankkeet ja -projektit

Talous

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Työllistäminen										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	1 584	1 264	320	1 557	28	53 597	5 000	48 597	5 028	28
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	14 074	1 867	12 207	99 154	-85 081	221 293	197 676	23 617	112 595	-85 081
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**15 658**	**3 131**	**12 527**	**100 711**	**-85 053**	**274 890**	**202 676**	**72 214**	**117 623**	**-85 053**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-223 948	-217 860	-6 088	-221 134	-2 814	-603 687	-697 420	93 733	-690 979	6 441
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-1 388	-9 406	8 018	-15 592	14 204	-59 579	-38 291	-21 288	-24 087	14 204
PALVELUIDEN HANKINNAT	-1 388	-9 406	8 018	-15 592	14 204	-59 579	-38 291	-21 288	-24 087	14 204
AINEET JA TARVIKKEET	-6 205	-12 566	6 360	-6 964	758	-43 449	-22 500	-20 949	-21 742	758
AVUSTUKSET	-125 779	-142 581	16 803	-173 940	48 162	-548 664	-650 000	101 336	-601 839	48 162
MUUT TOIMINTAKULUT	-12 021	-9 028	-2 993	-5 950	-6 072	-33 645	-21 204	-12 441	-27 276	-6 072
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-369 341**	**-391 441**	**22 100**	**-423 580**	**54 238**	**-1 289 024**	**-1 429 415**	**140 391**	**-1 365 921**	**63 494**
TOIMINTAKATE	**-353 684**	**-388 310**	**34 627**	**-322 869**	**-30 815**	**-1 014 134**	**-1 226 739**	**212 605**	**-1 248 298**	**-21 559**

Kommentit talousnumeroihin

Työllistämistuella palkattujen henkilöiden määrä vaihtelee ja samalla niihin saatu Te-hallinon palkkatuki tulee viiveellä.

Työllistämistukea yrityksille ja yhteisöille on maksettu ajalla 1-4/2023 vertailukautta vähemmän. Työmarkkinatuen kuntaosuus (Kelan sakkomaksu) 1-4/2023 on toteutunut lähes samansuuruisena vertailukauteen nähden.

Kuntouttava työtoiminta

Kuntouttavaa työtoiminta on vuoden 2023 alusta alkaen HVA:n järjestämää toimintaa.

Työllisyyden edistämisen kuntakokeilu

Työllistämispalvelut ovat kaikkien kuntalaisten ulottuvilla asuinpaikasta riippumatta. Tehdään myös jalkautuvaa asiakastyötä. Greencare-toimintaa jatketaan ja kehitetään Tahko-halli-projektin ja Kuhmon Työvire ry:n toimesta.

Jatketaan aktiivista valmistautumista työllisyys- ja elinkeinopalvelujen (TEPA-2024) siirtoon kunnille vuoden 2025 alusta lukien yhteistyössä muiden Kainuun kuntien kanssa.

Työllistämishankkeet ja projektit

Kuhmon kaupunki on mukana osarahoittajana Opinnollistamisella osaamista Kainuuseen OK ESR-hankkeessa. Hankkeen päärahoittaja on POP-ELY. Hanke tarjoaa monipuolisia opinnollistamisen palveluja joiden kautta hankeosallistujilla on mahdollisuus työllistyä ja kehittää eri taitojaan. Hanke tarjoaa myös opinnollistamiseen liittyviä maksuttomia palveluja.

Työllisyydenhoidon palvelualueen kärkitoimenpiteiden 2023 toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.5	Tahko-hallin toiminnan vakinaistamisesta tehdään päätös vuoden 2023 aikana. Kun edistetään työllisyyttä, kuntalaisten työelämäosallisuus lisääntyy ja heidän hyvinvointinsa parantuu. Lisääntynyt työelämäosallisuus vahvistaa yksilöiden kuulumista yhteiskuntaan palkkatyön kautta. Tavoitteena on saada lisää verotuloja kunnalle sekä pienentyviä passiivitukimaksuja KELA:lle. Lähiötuvan tupavastaavan henkilöstöresurssi on sidoksissa Tahko-hallin toimintaan. *Lähiötuvalle on järjestetty kaksi palkkatukityöpaikkaa sekä kuntouttavan työtoiminnan paikka.*
2.4	Opinnollistaminen ja tunnistetut oppimisympäristöt mahdollistavat osaamisen kehittämisen joustavilla tavoilla. Opinnollistamisen kautta suoritettu tutkinnon osa voi olla väylä Taitotehtaalle tai muuhun ammatilliseen koulutukseen. Juurrutetaan opinnollistaminen Kuhmoon Opinnollistamisella osaamista Kainuuseen OK-hankkeen päätyttyä. *Kuhmon Työvire ry:n suunnitteleva ohjaaja on tammi-huhtikuussa 2023 suorittanut valtakunnallisen PAIKKO-järjestelmän PAIKKO-asiantuntijan koulutusta. Valmistuminen koulutuksesta tapahtuu arvioidusti toukokuussa. PAIKKO-asiantuntijan saaminen Kuhmoon vahvistaa opinnollistamisen juurtumista.*
3.3 3.4	Kaikkein heikoimmassa asemassa työmarkkinoilla olevat henkilöt osallistetaan työelämään Kuhmon Työvire ry:n sekä Tahko-hallin toimintojen avulla asiakaslähtöisesti. *Kuhmon Työvire ry:llä on ollut runsaasti työllistettyjä, työ- ja kuntoutustehtävät on kaikille niihin tuleville räätälöity yksilöllisten tarpeiden pohjalta. Myös Tahko-hallin työllistetyille työ- ja kuntoutustehtävät on räätälöity yksilöllisten tarpeiden pohjalta.* Aloitetaan työhönvalmennus uudelleen Kuhmossa Työvire ry:n toimesta. *Työhönvalmennus on ollut käynnissä koko vuoden 2023, työhönvalmentajalla on 12 asiakasta tätä kirjoitettaessa. Asiakkaita on edistetty mm. työkokeilupaikkoihin ja opintoihin.* Aloitetaan työhönvalmennus yrityksiin työllistymiseksi. *Yritystyöllistymisiä ei ole vielä tapahtunut työhönvalmennuksen kautta.*
4.2	Kuhmon kaupunki on valtakunnallisesti tunnettu työllisyyden edistäjä*. Kuhmon kaupunki on ollut vahvasti vaikuttamassa siihen että muodostettavan Kainuun-Koillismaan työllisyysalueen aiesopimukseen on kirjattu kunnallinen tasa-arvo, työllisyysalueen toimielimen johtajuuden ja sihteeriyden rotaatio, sekä peruskuntien työllisyystyöntekijöiden jääminen peruskuntien omiin virkasuhteisiin ja peruskuntien työnjohtoon vuonna 2025. Tämä mallinnus on herättänyt mielenkiintoa Suomen muilla alueilla, joissa tulevien työllisyysalueiden rakenteita vasta luonnostellaan.*
5.4	Osatutkinnon suorittaminen (opinnollistamisen) voi johtaa ammatillisen tutkinnon suorittamiseen Kuhmossa. Työllisyyden edistämisen kuntakokeilu, Tahko-hallin toiminnot sekä Työvire ry:n toiminnot muodostavat palvelukokonaisuuden, jonka avulla eteneminen ammatillisen tutkinnon suorittamiseen on mahdollista pitkäaikaistyöttömälle**.** *Työvireellä on kirjoitettu opinnollistamisen kautta hankitun osaamisen dokumentoivia osaamistodistuksia vuoden 2023 neljän ensimmäisen kuukauden 11 kappaletta, ja samana aikana Tahkohallilla viisi kappaletta. Osaamistodistuksen saaminen voi olla ensimmäinen askel kohti ammatillisen tutkinnon tutkinnonosan suorittamista.*
6.5	Työllisyydenhoidon palvelualue on tavoiteltu työpaikka. *Signi-henkilöstökyselyn tulos oli hyvä vuonna 2022, pyritään samaan tulokseen vuonna 2023.*

Kasvun ja oppimisen palvelualue

Toimintaympäristö

Kasvun ja oppimisen palvelualue muodostuu seuraavista yksiköistä:

- varhaiskasvatus
- perusopetus
- lukiokoulutus
- nuorisopalvelut
- kuljetussuunnittelu
- musiikkiopisto, jonka toimintaa myydään ostopalveluna Sotkamon kunnalle
- kansalaisopistotoiminta ostopalveluna Sotkamon kunnalta
- TaitoTehdas (lisätty keväällä 2023)

Talous

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Sivistyspalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	34 520	61 640	-27 120	42 948	-8 429	179 289	137 681	41 607	129 252	-8 429
MAKSUTUOTOT	119 492	124 263	-4 771	97 279	22 214	338 576	295 800	42 776	318 014	22 214
TUET JA AVUSTUKSET	622 746	335 784	286 962	214 077	408 669	404 462	551 705	-147 243	960 374	408 669
MUUT TOIMINTATUOTOT	-1 019	386	-1 404	93	-1 111	9 996	1 510	8 486	399	-1 111
TOIMINTATUOTOT	**775 739**	**522 073**	**253 667**	**354 397**	**421 342**	**932 322**	**986 696**	**-54 374**	**1 408 038**	**421 342**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-3 190 741	-3 024 957	-165 784	-3 139 266	-51 475	-8 947 780	-9 286 451	338 671	-9 221 306	65 145
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-669 628	-636 751	-32 877	-890 765	221 137	-1 999 527	-2 436 077	436 550	-2 214 940	221 137
PALVELUIDEN HANKINNAT	-669 628	-636 751	-32 877	-890 765	221 137	-1 999 527	-2 436 077	436 550	-2 214 940	221 137
AINEET JA TARVIKKEET	-39 562	-44 153	4 591	-119 990	80 427	-288 684	-376 824	88 141	-296 397	80 427
AVUSTUKSET	-72 957	-76 497	3 540	-83 047	10 090	-229 597	-309 110	79 513	-299 020	10 090
MUUT TOIMINTAKULUT	-124 679	-99 725	-24 954	-106 618	-18 061	-255 916	-370 185	114 269	-388 246	-18 061
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-4 097 567**	**-3 882 083**	**-215 484**	**-4 339 685**	**242 118**	**-11 721 504**	**-12 778 647**	**1 057 143**	**-12 419 909**	**358 739**
TOIMINTAKATE	**-3 321 828**	**-3 360 011**	**38 183**	**-3 985 288**	**663 460**	**-10 789 181**	**-11 791 951**	**1 002 770**	**-11 011 871**	**780 081**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Sivistyspalveluiden hallinto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00	1 122		1 122		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00	226		226		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 347**	**0,00**	**1 347**	**0,00**	**0,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-37 001	-38 808	1 807	-32 934	-4 067	-104 860	-104 444	-416	-107 210	-2 766
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-2 284	-1 843	-441	-6 733	4 450	-21 907	-16 650	-5 257	-12 200	4 450
PALVELUIDEN HANKINNAT	-2 284	-1 843	-441	-6 733	4 450	-21 907	-16 650	-5 257	-12 200	4 450
AINEET JA TARVIKKEET	-52		-52	-433	381	-53	-1 400	1 347	-1 019	381
AVUSTUKSET			0,00	-375	375	-1 550	-1 400	-150	-1 025	375
MUUT TOIMINTAKULUT	-239	-63	-175	160	-399	-63	570	-633	171	-399
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-39 576**	**-40 714**	**1 138**	**-40 316**	**740**	**-128 433**	**-123 324**	**-5 110**	**-121 283**	**2 041**
TOIMINTAKATE	**-39 576**	**-40 714**	**1 138**	**-40 316**	**740**	**-127 086**	**-123 324**	**-3 763**	**-121 283**	**2 041**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Varhaiskasvatus										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	59	53	6	156	-97	12 649	500	12 149	403	-97
MAKSUTUOTOT	38 949	43 627	-4 678	45 680	-6 731	163 840	138 900	24 940	132 169	-6 731
TUET JA AVUSTUKSET	65 844	23 716	42 128	38 487	27 357	85 381	89 366	-3 985	116 723	27 357
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00	25	-25		400	-400	375	-25
TOIMINTATUOTOT	**104 852**	**67 396**	**37 456**	**84 347**	**20 505**	**261 870**	**229 166**	**32 704**	**249 671**	**20 505**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-940 490	-842 765	-97 725	-834 906	-105 584	-2 571 875	-2 594 335	22 459	-2 666 465	-72 130
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-69 976	-79 634	9 658	-88 068	18 092	-174 661	-218 661	44 000	-200 569	18 092
PALVELUIDEN HANKINNAT	-69 976	-79 634	9 658	-88 068	18 092	-174 661	-218 661	44 000	-200 569	18 092
AINEET JA TARVIKKEET	-11 442	-9 673	-1 769	-14 031	2 588	-27 426	-45 064	17 638	-42 476	2 588
AVUSTUKSET	-72 428	-76 497	4 069	-76 534	4 106	-222 237	-286 000	63 763	-281 894	4 106
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 130	-8 826	-304	-10 481	1 350	-26 648	-37 204	10 556	-35 854	1 350
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 103 466**	**-1 017 395**	**-86 071**	**-1 024 019**	**-79 447**	**-3 022 848**	**-3 181 264**	**158 416**	**-3 227 257**	**-45 993**
TOIMINTAKATE	**-998 614**	**-950 000**	**-48 615**	**-939 673**	**-58 942**	**-2 760 977**	**-2 952 098**	**191 120**	**-2 977 586**	**-25 488**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Perusopetus

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR

Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma 01-04/2023	Toteuma 01-04/2022	ERO	Budjetti 01-04/2023	ERO	TP 2022	TA 2023	ERO ed vuosi	Ennuste 2023	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	14 574	7 452	7 121	17 209	-2 635	24 759	55 281	-30 522	52 646	-2 635
MAKSUTUOTOT	8 655	6 619	2 036	5 065	3 590	27 189	15 400	11 789	18 990	3 590
TUET JA AVUSTUKSET	341 321	256 998	84 323	77 090	264 232	167 383	229 300	-61 917	493 532	264 232
MUUT TOIMINTATUOTOT	137	25	112	55	82	5 766	900	4 866	982	82
TOIMINTATUOTOT	**364 687**	**271 094**	**93 593**	**99 418**	**265 269**	**225 097**	**300 881**	**-75 784**	**566 150**	**265 269**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-1 571 374	-1 545 049	-26 325	-1 575 079	3 706	-4 461 344	-4 595 866	134 522	-4 533 801	62 065
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-513 712	-524 263	10 551	-681 698	167 986	-1 581 352	-1 902 059	320 707	-1 734 073	167 986
PALVELUIDEN HANKINNAT	-513 712	-524 263	10 551	-681 698	167 986	-1 581 352	-1 902 059	320 707	-1 734 073	167 986
AINEET JA TARVIKKEET	-13 939	-23 577	9 637	-58 537	44 598	-190 402	-180 323	-10 079	-135 725	44 598
AVUSTUKSET	-59		-59	-268	209	-233	-1 000	767	-791	209
MUUT TOIMINTAKULUT	-71 894	-58 640	-13 254	-47 467	-24 427	-130 604	-167 941	37 337	-192 368	-24 427
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 170 978**	**-2 151 528**	**-19 450**	**-2 363 049**	**192 071**	**-6 363 935**	**-6 847 188**	**483 254**	**-6 596 758**	**250 430**
TOIMINTAKATE	**-1 806 291**	**-1 880 434**	**74 143**	**-2 263 631**	**457 339**	**-6 138 838**	**-6 546 307**	**407 470**	**-6 030 609**	**515 699**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Lukio-opetus

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR

Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma 01-04/2023	Toteuma 01-04/2022	ERO	Budjetti 01-04/2023	ERO	TP 2022	TA 2023	ERO ed vuosi	Ennuste 2023	ERO E/B
MYYNTITUOTOT			0,00	996	-996	2 769	3 200	-431	2 204	-996
MAKSUTUOTOT	69		69	493	-424	3 421	1 500	1 921	1 076	-424
TUET JA AVUSTUKSET	31 226	22 932	8 295	14 049	17 177	17 919	38 240	-20 321	55 417	17 177
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00	13	-13	2 075	210	1 865	197	-13
TOIMINTATUOTOT	**31 295**	**22 932**	**8 364**	**15 551**	**15 744**	**26 184**	**43 150**	**-16 966**	**58 894**	**15 744**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-244 907	-224 172	-20 735	-267 531	22 624	-677 670	-769 818	92 148	-737 526	32 292
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-15 850	-10 760	-5 090	-25 811	9 960	-56 913	-66 522	9 609	-56 562	9 960
PALVELUIDEN HANKINNAT	-15 850	-10 760	-5 090	-25 811	9 960	-56 913	-66 522	9 609	-56 562	9 960
AINEET JA TARVIKKEET	-1 879	-2 895	1 017	-25 835	23 956	-38 513	-83 188	44 675	-59 232	23 956
AVUSTUKSET			0,00	-40	40	-50	-150	100	-110	40
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 694	-8 218	-7 476	-18 926	3 232	-22 198	-63 500	41 302	-60 268	3 232
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-278 330**	**-246 045**	**-32 284**	**-338 142**	**59 812**	**-795 344**	**-983 178**	**187 834**	**-913 698**	**69 480**
TOIMINTAKATE	**-247 034**	**-223 114**	**-23 921**	**-322 590**	**75 556**	**-769 160**	**-940 028**	**170 867**	**-854 804**	**85 224**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Kansalaisopisto

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR

Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma 01-04/2023	Toteuma 01-04/2022	ERO	Budjetti 01-04/2023	ERO	TP 2022	TA 2023	ERO ed vuosi	Ennuste 2023	ERO E/B
MYYNTITUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT		-6 084	6 084		0,00	-18 253		-18 253		0,00
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-42 000		-42 000	-39 941	-2 059	-76 596	-98 088	21 492	-100 147	-2 059
PALVELUIDEN HANKINNAT	-42 000	0,00	-42 000	-39 941	-2 059	-76 596	-98 088	21 492	-100 147	-2 059
AINEET JA TARVIKKEET			0,00		0,00			0,00		0,00
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-42 000**	**-6 084**	**-35 916**	**-39 941**	**-2 059**	**-94 849**	**-98 088**	**3 239**	**-100 147**	**-2 059**
TOIMINTAKATE	**-42 000**	**-6 084**	**-35 916**	**-39 941**	**-2 059**	**-94 849**	**-98 088**	**3 239**	**-100 147**	**-2 059**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Musiikkiopisto

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR

Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma 01-04/2023	Toteuma 01-04/2022	ERO	Budjetti 01-04/2023	ERO	TP 2022	TA 2023	ERO ed vuosi	Ennuste 2023	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	17 982	52 044	-34 062	23 747	-5 765	133 211	76 000	57 211	70 235	-5 765
MAKSUTUOTOT	71 820	74 017	-2 197	46 041	25 778	143 816	140 000	3 816	165 778	25 778
TUET JA AVUSTUKSET	18 044		18 044	16 282	1 761	12 832	43 799	-30 967	45 560	1 761
MUUT TOIMINTATUOTOT	-1 156	361	-1 516		-1 156	1 914		1 914	-1 156	-1 156
TOIMINTATUOTOT	**106 689**	**126 422**	**-19 732**	**86 071**	**20 619**	**291 773**	**259 799**	**31 974**	**280 418**	**20 619**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-269 057	-258 710	-10 347	-286 493	17 435	-788 633	-816 140	27 507	-789 920	26 219
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-22 586	-16 158	-6 428	-34 992	12 406	-71 199	-99 547	28 348	-87 141	12 406
PALVELUIDEN HANKINNAT	-22 586	-16 158	-6 428	-34 992	12 406	-71 199	-99 547	28 348	-87 141	12 406
AINEET JA TARVIKKEET	-4 959	-648	-4 311	-8 681	3 722	-6 473	-26 550	20 077	-22 828	3 722
AVUSTUKSET	-100		-100		-100			0,00	-100	-100
MUUT TOIMINTAKULUT	-25 936	-22 766	-3 171	-22 285	-3 652	-74 003	-78 760	4 757	-82 412	-3 652
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-322 639**	**-298 282**	**-24 357**	**-352 450**	**29 811**	**-940 308**	**-1 020 997**	**80 688**	**-982 402**	**38 595**
TOIMINTAKATE	**-215 950**	**-171 860**	**-44 089**	**-266 379**	**50 430**	**-648 535**	**-761 198**	**112 663**	**-701 984**	**59 214**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Nuorisopalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	1 905	2 091	-186	841	1 065	5 900	2 700	3 200	3 765	1 065
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00	310		310		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	166 311	32 138	134 172	68 170	98 141	119 826	151 000	-31 174	249 141	98 141
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00	16		16		0,00
TOIMINTATUOTOT	**168 216**	**34 230**	**133 986**	**69 010**	**99 206**	**126 051**	**153 700**	**-27 649**	**252 906**	**99 206**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-126 015	-109 369	-16 646	-142 323	16 307	-325 144	-405 849	80 705	-384 487	21 362
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-3 220	-4 092	873	-13 522	10 302	-16 899	-34 550	17 651	-24 248	10 302
PALVELUIDEN HANKINNAT	-3 220	-4 092	873	-13 522	10 302	-16 899	-34 550	17 651	-24 248	10 302
AINEET JA TARVIKKEET	-7 291	-7 361	70	-12 473	5 182	-25 817	-40 300	14 483	-35 118	5 182
AVUSTUKSET	-370		-370	-5 831	5 461	-5 527	-20 560	15 033	-15 099	5 461
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 786	-1 212	-574	-7 620	5 834	-2 399	-23 350	20 951	-17 516	5 834
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-138 682**	**-122 034**	**-16 648**	**-181 768**	**43 086**	**-375 787**	**-524 609**	**148 823**	**-476 468**	**48 141**
TOIMINTAKATE	**29 534**	**-87 804**	**117 338**	**-112 758**	**142 292**	**-249 736**	**-370 909**	**121 174**	**-223 563**	**147 347**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Taito Tehdas										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-1 897		-1 897		-1 897			0,00	-1 897	-1 897
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut			0,00		0,00			0,00		0,00
PALVELUIDEN HANKINNAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AINEET JA TARVIKKEET			0,00		0,00			0,00		0,00
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 897**	**0,00**	**-1 897**	**0,00**	**-1 897**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1 897**	**-1 897**
TOIMINTAKATE	**-1 897**	**0,00**	**-1 897**	**0,00**	**-1 897**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1 897**	**-1 897**

Kommentit talousnumeroihin

Kasvun ja oppimisen palvelualue on kokonaisuutena pysynyt hyvin budjetissa vuoden ensimmäisellä kolmanneksella. On kuitenkin todettava, etteivät kaikki tähän ajanjaksoon kohdistuvat tulot ja menot näy vielä raportissa. Lisäksi on syytä huomata, että koronapandemia vaikutti merkittävästi vuoden 2022 toimintatuottoihin ja -kuluihin, joten vuoden 2023 ensimmäisen vuosikolmanneksen kuluja on syytä verrata kuluvan vuoden budjettiin eikä edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Sivistyspalveluiden hallinnon toimintakate on lähes budjetin mukainen.

Varhaiskasvatuksen toimintakate puolestaan on lähes 59 tuhatta euroa budjetoitua suurempi, mikä johtuu lähinnä henkilöstömenojen kasvusta. Kasvu johtuu pääasiassa siitä, että varhaiskasvatuksessa on ollut useita pitkäkestoisia sairauspoissaoloja vuoden ensimmäisellä kolmanneksella. Lisäksi henkilöstömenojen kasvu johtuu siitä, että varhaiskasvatus on saanut arvioitua enemmän hankerahoitusta, ja hankkeiden menot kohdistuvat lähes kokonaan henkilöstömenoihin. Toisaalta hankkeet ovat vaikuttaneet positiivisesti tukien ja avustusten määrään.

Perusopetus on pysynyt hyvin budjettiraamissa. Tukia ja avustuksia on saatu 112 tuhatta euroa arvioitua enemmän, ja maksutuotoissa näkyy arvioitua suurempi ap/ip-palveluiden käyttö. Henkilöstökulut olivat vuoden ensimmäisellä kolmanneksella suunnitellulla tasolla, vaikkakin sijaiskulut olivat arvioitua suuremmat, mutta vastaavasti myös Kelan korvaukset olivat arvioitua suuremmat. Palveluiden hankinnoissa toteumaa vääristää se, etteivät kotikuntakorvausten maksuosuudet vielä näy luvuissa. Koulukuljetuksista aiheutuneet menot ovat puolestaan arvioidun mukaiset. Oppikirjatilausten kustannukset kirjautuvat vasta toisella vuosikolmanneksella, mistä johtuen kyseinen menokohta ei anna oikeaa kuvaa tilanteesta. Muissa toimintakuluissa näkyy alkuvuonna kertakorvauksena maksettu it-sovelluskulu, ja tämän tilikohdan menot tasoittuvat vuoden edetessä.

Myös lukio on pysynyt hyvin budjettiraamissa. Lukiolla toteutetaan syyslukukaudella enemmän opintojaksoja kuin keväällä, mikä tulee näkymään henkilöstökulujen kasvuna vuoden viimeisellä kolmanneksella, mutta tämä on huomioitu budjetissa.

Kansalaisopistoon liittyvien talouslukujen suuri ero edellisvuoteen verrattuna johtuu siitä, ettei menojen laskutus tapahdu samaan aikaan joka vuosi. Voidaan kuitenkin todeta, että kansalaisopiston toiminta on palautunut pikkuhiljaa ennen koronaa vallinneeseen tilanteeseen.

Musiikkiopisto on pysynyt hyvin budjetissa, samoin nuorisopalvelut. Nuorisopalveluiden avustuspäätökset saatiin kuluvana keväänä noin kuukautta aiemmin kuin edellisenä vuonna ja avustuksia myönnettiin 7500 € enemmän kuin vuotta aiemmin. Nämä seikat selittävät nuorisopalveluiden toimintatuottojen suuren eron vuoden 2022 ja 2023 välillä.

Kuhmon kaupunki ja Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos/Kainuun ammattiopisto ovat laatineet sopimuksen Taitotehtaan toiminnasta, mihin liittyen talousarviossa näkyvät ohjaajan henkilöstökulut. TaitoTehdas on huomioitu myös hallintosäännön päivityksessä.

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toiminta vuonna 2023

Kasvun ja oppimisen palvelualuetta kehitetään kaupungin strategian mukaisesti paikkakunnan vahvuuksia korostaen, asiakaslähtöisestä näkökulmasta, yhdessä pohtien ja verkostoissa työskennellen.

Palvelualueen eri yksiköiden välisellä yhteistyöllä etsitään uusia toimintamalleja palveluiden tuottamiseen.

Rekrytointi- ja työvoinnin haasteisiin pyritään vastaamaan kehittämällä toimintatapoja ja hyvistä käytänteistä tiedottaen. Lasten ja nuorten hyvinvointiin panostetaan.

Varhaiskasvatus
Varhaiskasvatuksen uusi hallintomalli otettiin käyttöön 1.8.2022, ja toimintatapoja sekä tehtävänkuvia hiotaan.

Vuoropäiväkoti Kuusenkuiskeen remontti valmistui sisätilojen osalta 8/2022. Vuoden 2023 suunnitelmassa on vuoropäiväkoti Kuusenkuiskeen piharemontti. Päiväkoti Satumetsään on remontoitu tilat kolmannelle lapsiryhmälle. Remontti on valmistunut ja tilat on otettu käyttöön marraskuussa 2022. Tiloissa mahdollistuu alle 3-vuotiaiden varhaiskasvatus. *Vuoropäiväkoti Kuusenkuiskeen sisäremontti jatkuu vielä kuluvan vuoden kesä-heinäkuussa. Piharemonttiin ei ole varattu rahoitusta vuoden 2023 investointisuunnitelmassa. Päiväkoti Satumetsässä on jatkettu sisäremonttia toukokuussa, ja remontti jatkuu vielä kesä-heinäkuussa 2023.*

Syyskuussa 2022 varhaiskasvatuksen johtoryhmälle annettiin tehtäväksi selvittää maksuttoman varhaiskasvatuksen mahdollisuus Kuhmossa. *Kyseisessä valtuustoaloitteessa olevat asiat on selvitetty, ja aloite on todettu loppuun käsitellyksi. Mahdollinen maksuton varhaiskasvatus huomioidaan viimeistään vuoden 2024 talousarvion käsittelyn yhteydessä. Uudet asiakasmaksujen tulorajat muuttuivat 1.3.2023, joten kuluvan vuoden maksutuotot jäävät budjetoitua pienemmäksi.*

Varhaiskasvatuksen henkilöstö koulutetaan Huomaa Hyvä! -vahvuusperustaiseen pedagogiseen toimintakulttuurin uudistukseen, ja koulutus on jatkunut keväällä 2023.

Varhaiskasvatuslain uudistuksen 1.8.2022 myötä lasten oppimisen ja kasvun tukeminen, suunnittelu sekä toteutus aloitetaan viivytyksettä. Tuen päätökset tehdään viranhaltijapäätöksinä.

Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana kyseisiä viranhaltijapäätöksiä on tehty alle kymmenen. Tuen päätökset koskevat lapsen tehostetun tai erityisen tuen aloittamista. Varhaiskasvatukselle on laadittu kriteeristö tuen muotojen ja laadukkaan pedagogisen toiminnan suunnittelulle ja toteuttamiselle. Kriteerit ovat linjassa Kainuun muiden kuntien kriteerien kanssa.

Perusopetus
Perusopetuksen tehtävänä on antaa tukeva pohja elämää ja tulevia jatko-opintoja ajatellen. Opetusryhmien koko ei saa kasvaa liian suureksi, jotta laadukasta ja opetussuunnitelman mukaista opetusta voidaan toteuttaa. Henkilöstömäärää kasvattaa OKM:n ja OPH:n erityisavustusten avulla palkattavan henkilöstön määrä.

Lukuvuonna 2023-2024 ensimmäisen vuosiluokan oppilaat Tuupalan yhtenäiskoulussa jaetaan kolmeen ryhmään. Hankerahojen myötä on ollut mahdollista palkata resurssiopettajia ja pienentää ryhmäkokoja jo kuluvana lukuvuonna.

Tunne- ja vuorovaikutustaitojen harjoittelu osana opetusta ja erillisinä kokonaisuuksina on keskeistä ja tällä pyritään vaikuttamaan myös kiusaamisen vähenemiseen. Opetuksen digitalisaation kehittämisen myötä leasing-laitteiden määrä kasvaa vähitellen. Työnohjauksella tuetaan henkilöstön jaksamista.

4. luokkien ja 7. luokkien oppilaille on tilattu omat päätelaitteet siten, että he saavat ne käyttöönsä syyslukukaudella 2023.

Lukiokoulutus
Lukion opetusta on järjestetty vielä kevään 2023 ajan kahden opetussuunnitelman mukaisesti, koska elokuussa 2021 voimaan astunut opetussuunnitelma on otettu käyttöön asteittain, ikäluokka kerrallaan. *Keväällä 2023 valmistuvat ylioppilaat ovat viimeinen ikäluokka, joka opiskeli aiemman opetussuunnitelman mukaisesti.*

Toiminnassa huomioidaan maksuttoman toisen asteen koulutuksen vaatimukset, jotka elokuussa 2023 koskevat jo kaikkia nuorisoasteen opiskelijoita. *Kevätlukukaudella 2023 maksuttomuus on koskenut lukion ensimmäisen ja toisen vuosikurssin opiskelijoita, jotka ovat saaneet maksuttomat oppimateriaalit sekä henkilökohtaisen tietokoneen käyttöönsä lukio-opintojen ajaksi. Myös ylioppilaskirjoituksiin osallistuminen on ollut maksutonta niille, joita maksuton toisen asteen koulutus koskee.*

Lukio on valmistautunut ottamaan vastaan ulkomaisia opiskelijoita syyslukukaudesta 2023 alkaen, *mutta loppukeväällä 2023 vaikuttaa siltä, ettei heitä opiskele lukiossa vielä syksyllä 2023.*

Lukiolaiset opiskelevat neljässä eri rakennuksessa, joista kaksi on hiljattain remontoituja. Musiikin opetuksen tulevista tiloista ei ole vielä päätöstä.

Turvallisuusopintoihin liittyvää avustusta saadaan käyttää tammikuun 2024 loppuun saakka, mikä näkyy mm. tutustumisretkinä eri kohteisiin.

Lukiossa työskennellään nuorten hyvinvoinnin ja tulevaisuudenuskon vahvistamiseksi *monin eri tavoin, mikä konkretisoituu mm. opiskelua piristävien tapahtumien säännöllisenä järjestämisenä.*

Kansalaisopisto
Kansalaisopiston toimintaa järjestetään kuntalaisten toiveita kuunnellen, tavoitteena on järjestää opetusta noin 6100 tuntia vuodessa. Kansalaisopiston ja kaupungin eri yksiköiden yhteistyötä tarkastellaan säännöllisesti, tavoitteena on järjestää kaupungin tarjoamat palvelut kaiken ikäisille kuntalaisille mahdollisimman tehokkaasti ja tarjota heille monipuoliset harrastusmahdollisuudet.

Keväällä 2023 kansalaisopisto ja liikuntapalvelut ovat laatineet suunnitelman siitä, miten hyvinvointialueen kunnilta vaadittava terveysliikunnan ohjaus ja muut Kuhmon kaupungin liikuntapalveluiden ja kansalaisopiston liikunnan kurssit voidaan toteuttaa mahdollisimman tehokkaasti nykyisin resurssein.

Musiikkiopisto
Kuhmon musiikkiopisto järjestää taiteen perusopetusta musiikissa ja tanssissa. Opetusta säätelee laki taiteen perusopetuksesta, toimintaa ohjaavat Opetushallituksen laatimat opetussuunnitelman perusteet sekä oppilaitoksen oma opetussuunnitelma. Vuonna 2023 tärkeitä asioita ovat saavutettava viestintä taiteen perusopetuksesta, yhteisöllisen toimintakulttuurin vahvistaminen ja kesämuusikkokauden toteuttaminen Kuhmossa ja Sotkamossa.

Keväällä 2023 toteutettiin uusi yhteistyökokeilu nuorisotoimen kanssa, mikä tarkoitti sitä, että nuoriso- ja yhteisöpedagogiopiskelija työskenteli Kuhmo-talolla lasten ja nuorten kanssa.

Musiikkiopiston 30-vuotisjuhlavuotta on juhlistettu erilaisin tilaisuuksin.

Kuhmo-talon salien käyttö vuoden 2023 alusta alkaen ollut musiikkiopistolle maksullista syksyllä 2022 sovitun mukaisesti.

Tanssin opetuksen siirtäminen musiikkiopiston järjestettäväksi toiminnaksi on osoittautunut hyväksi ratkaisuksi.

Nuorisopalvelut
Nuorisopalvelujen tehtävänä on tuottaa omalta osaltaan hyvinvointipalveluja kohderyhmälleen. Toimenpiteinä ovat mm. kerho- ja päiväleiritoiminta, tapahtumat ja harrastekortti.

Harrastekortti muuttuu pahvisesta kortista Nuorisopassi-mobiilisovellukseksi, johon varattiin määräraha talousarviossa. Mobiilisovelluksesta on tehty hankintapäätös ja sen testaus tehdään pilottiryhmällä kesän aikana.

Kuhmon kaupunki on mukana Kestävän kehityksen budjetointi -hankkeessa. Vuonna 2023 on Kuhmossa hankkeen teemana Osallistava budjetointi, jossa lapsia ja nuoria kuullaan sekä osallistetaan budjetin laatimiseen. *Lasten ja nuorten osallistamisen ensimmäinen vaihe on tehty, ja kuulemisissa on käytetty ikäryhmittäin erilaisia menetelmiä. Vuodelle 2023 on varattu talousarviossa 10.000 €, jolla toteutetaan jo kuluvana vuonna lasten ja nuorten toiveita Kuhmon kehittämiseksi.*

Ankkuri-valmennuksessa nuorilla on mahdollisuus kehittää ammatillista osaamistaan työtehtäviä tekemällä. Työtehtävät on opinnollistettu ja oppimisympäristöt tunnistettu ammatillisten opettajien toimesta. Ankkuri-valmennus voi toimia myös ammatillisen koulutuksen näyttötutkintojen paikkana. *Yhteistyö lähialueiden ammatillisten oppilaitosten kanssa on lisääntynyt ja useita opiskelijoita on ollut suorittamassa opintoihin liittyviä ns. yto-aineita sekä harjoitteluja Ankkurivalmennuksessa.*

Kuljetussuunnittelu
Kuljetussuunnittelussa vuoden 2023 tärkeitä asioita ovat mm. koulukuljetusten kilpailutus sekä lentoliikenteen tulevaisuuteen ja lentojen liityntäyhteyksien varmistamiseen liittyvä työ.

Kuljetukset kilpailutettiin keväällä 2023 ja uudet sopimukset astuvat voimaan 1.8.2023. Lentojen liityntäyhteyksistä jätetään AKKE-hankehakemus kesällä 2023. Kajaanin lentojen jatkumisesta on sovittu määräajaksi, ja työtä lentoliikenteen jatkumisesta Kainuuseen jatketaan.

Kasvun ja oppimisen palvelualueen kärkitoimenpiteiden 2023 toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.5	Palvelualueella tarkastellaan sen käytössä olevien kiinteistöjen tarvetta pitkällä aikavälillä ikäluokkien koko huomioiden. *Sivistystoimenjohtaja ja yhtenäiskoulun rehtori kuuluvat Kuhmon kiinteistöstrategian toimeenpanoryhmään, joka on tutustunut kaikkiin kaupungin kiinteistöihin. Tämän lisäksi kyläkouluilla on järjestetty tilaisuudet, joissa on keskusteltu mm. koulujen remonttitarpeista sekä oppilasennusteista.*
1.6	Kaikki ict- ja av-hankinnat tehdään pääsääntöisesi vuokraamalla. *Hankinnat on toteutettu yllä kuvatusti.*
2.4	Kuhmon positiivisia puolia tuodaan jatkuvasti ja monipuolisesti esille eri kanavissa. *Yksiköt ovat julkaisseet kanavillaan juttuja mielenkiintoisista tapahtumistaan.*
3.1	Palvelualueen toiminta on avointa, erilaisiin uhkiin varaudutaan ja suunnitelmista tiedotetaan. *Turvallisuussuunnitelmia on päivitetty ja maailmanpoliittinen tilanne huomioidaan toiminnassa. Samoin riskien ja vaarojen arviointilomakkeet on päivitetty perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa.*
3.3	Kaikenikäisille kuntalaisille tarjotaan tilaisuuksia osallistua heitä koskevan toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen. *Kansalaisopisto on toteuttanut keväällä asiakastyytyväisyyskyselyn, kyläkoulujen tilaisuuksiin on kutsuttu huoltajien lisäksi kyläläisiä, lapsille ja nuorille on järjestetty tilaisuuksia ideoida ja antaa palautetta. Oppilas- ja opiskelijakunnat ovat merkittävässä roolissa koulujen tapahtuminen suunnittelussa ja toteutuksessa.* Lasten ja nuorten osallistaminen budjetointiin. *Osallistava budjetointi on otettu käyttöön.* Musiikkiopiston saavutettavaa viestintää vahvistetaan. *Musiikkiopiston tapahtumista tiedotetaan mm. lukion sivuilla.*
4.5	Jokaisella palvelualueen yksiköllä on kansainvälistä toimintaa yksikölle sopivassa muodossa. *Kansainvälisyyttä on toteutettu vaihtelevin tavoin, vaikkakin toiminta on osittain vielä alkuvaiheessa.*
5.1	Varhaiskasvatuksessa järjestetään lapsen varhainen tuki inklusiivisesti. Lasten tuen tarve järjestetään viivytyksettä ja tuesta tehdään hallintopäätös. *On toimittu suunnitelman mukaisesti.*
5.3	Lukio uudistaa markkinointimateriaaliaan ja se otetaan käyttöön 2023. Lukion saavutuksista ja mielenkiintoisista tapahtumista tiedotetaan aktiivisesti. *Yleis- ja musiikkilinjan uudet videot valmistuneet keväällä 2023 ja turvallisuusopintoihin liittyvä video valmistuu syksyllä.*

5.4	Palvelualue tekee yhteistyötä ammatillisen koulutuksen järjestäjien sekä Kuhmon yrittäjien kanssa, jotta ammatillinen perustutkinto tai sen osia olisi mahdollista suorittaa Kuhmossa. *Kuhmon kaupunki ja Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos/Kainuun ammattiopisto ovat työstäneet ammatillisen koulutuksen järjestämistä koskevan sopimuksen, joka käsitellään hyvinvointi- ja sivistysvaliokunnassa kesäkuussa.* Musiikkiopiston oppilaita kannustetaan jatkamaan opintojaan päättötodistukseen asti. *Musiikkiopisto on toiminut suunnitellusti.* Kannustus on oppilaiden yhteisöllisyyden sekä sisäisen motivaation vahvistamista. *Kaikki yksiköt ovat pyrkineet vahvistamaan lasten, nuorten ja aikuisten yhteisöllisyyttä sekä motivaatiota. Tämä toteutuu mm. yhteisissä tapahtumissa tai ryhmäytymisissä.*
6.1 6.5	Kaikkia asiakkaita, niin oman organisaation sisä- kuin ulkopuolisiakin, palvellaan hyvin. *Hyvää palveluasennetta on pidetty ohjenuorana.* Työyhteisöissä on lupa kokeilla uutta epäonnistumisia pelkäämättä. *Henkilöstöä on kannustettu osallistumaan kehittäjäkoulutukseen. Muuhunkin ideointiin on kannustettu.*

Kaupunkiympäristön palvelualue

Toimintaympäristö

Kaupunkiympäristön palvelualue muodostuu seuraavista tehtävistä:

- rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu
- kunnallistekniikka
- yksityistiepalvelut
- tilapalvelut (ateria- ja siivouspalvelut sekä tilapalvelut)
- maankäyttö ja mittaus

Talous

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Tekniset palvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	396 164	442 946	-46 782	472 851	-76 687	1 433 067	1 441 765	-8 698	1 365 078	-76 687
MAKSUTUOTOT	125 797	57 462	68 335	106 819	18 977	299 876	324 810	-24 934	343 787	18 977
TUET JA AVUSTUKSET	1 243	1 872	-629	27 111	-25 869	207 604	54 050	153 554	28 181	-25 869
MUUT TOIMINTATUOTOT	608 010	493 969	114 041	179 408	428 601	1 448 047	2 484 551	-1 036 503	2 913 152	428 601
TOIMINTATUOTOT	**1 131 213**	**996 248**	**134 965**	**786 190**	**345 023**	**3 388 594**	**4 305 176**	**-916 582**	**4 650 199**	**345 023**
Valmistus omaankäyttöön	24 419	55 718	-31 299	17 353	7 066	220 159	77 850	142 309	84 916	7 066
HENKILÖSTÖKULUT	-1 173 240	-1 101 146	-72 094	-1 087 096	-86 144	-3 422 632	-3 462 647	40 015	-3 509 703	-47 056
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-591 013	-469 466	-121 547	-579 575	-11 437	-1 495 695	-1 445 694	-50 001	-1 457 132	-11 437
PALVELUIDEN HANKINNAT	-591 013	-469 466	-121 547	-579 575	-11 437	-1 495 695	-1 445 694	-50 001	-1 457 132	-11 437
AINEET JA TARVIKKEET	-806 640	-636 857	-169 783	-725 696	-80 945	-2 335 444	-2 295 543	-39 901	-2 376 488	-80 945
AVUSTUKSET	-191 740	-170 085	-21 654	-195 609	3 869	-581 937	-729 500	147 563	-725 631	3 869
MUUT TOIMINTAKULUT	10 968	-65 047	76 015	-57 541	68 509	-227 453	-201 939	-25 514	-133 430	68 509
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 751 664**	**-2 442 601**	**-309 063**	**-2 645 516**	**-106 149**	**-8 063 160**	**-8 135 323**	**72 163**	**-8 202 383**	**-67 060**
TOIMINTAKATE	**-1 596 033**	**-1 390 635**	**-205 398**	**-1 841 973**	**245 941**	**-4 454 407**	**-3 752 297**	**-702 110**	**-3 467 268**	**285 029**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Teknisten palveluiden hallinto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT		-0	0		0,00	-0		-0		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00	409		409		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00	67	-67		200	-200	133	-67
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**-0**	**0**	**67**	**-67**	**409**	**200**	**209**	**133**	**-67**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-32 154	-47 586	15 432	-38 022	5 869	-143 842	-117 258	-26 584	-109 860	7 398
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-10 879	-2 017	-8 862	-4 174	-6 705	-22 917	-10 650	-12 267	-17 355	-6 705
PALVELUIDEN HANKINNAT	-10 879	-2 017	-8 862	-4 174	-6 705	-22 917	-10 650	-12 267	-17 355	-6 705
AINEET JA TARVIKKEET	-38	-334	296	-340	302	-1 348	-1 100	-248	-798	302
AVUSTUKSET		-3 364	3 364	-2 141	2 141	-4 294	-8 000	3 706	-5 859	2 141
MUUT TOIMINTAKULUT	-634	-1 338	703	-281	-354	-2 106	-1 000	-1 106	-1 354	-354
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-43 706**	**-54 639**	**10 933**	**-44 958**	**1 252**	**-174 507**	**-138 008**	**-36 499**	**-135 226**	**2 782**
TOIMINTAKATE	**-43 706**	**-54 639**	**10 933**	**-44 892**	**1 186**	**-174 097**	**-137 808**	**-36 289**	**-135 093**	**2 715**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Rakennusvalvonta ja ympäristö										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00	342	-342	15	1 100	-1 085	758	-342
MAKSUTUOTOT	15 072	31 226	-16 154	48 343	-33 272	113 013	147 000	-33 987	113 728	-33 272
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00	13 292		13 292		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**15 072**	**31 226**	**-16 154**	**48 686**	**-33 614**	**126 320**	**148 100**	**-21 780**	**114 486**	**-33 614**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-48 198	-28 794	-19 404	-43 663	-4 535	-126 289	-138 454	12 165	-141 128	-2 675
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-23 005	-14 308	-8 696	-14 886	-8 119	-28 929	-37 100	8 171	-45 219	-8 119
PALVELUIDEN HANKINNAT	-23 005	-14 308	-8 696	-14 886	-8 119	-28 929	-37 100	8 171	-45 219	-8 119
AINEET JA TARVIKKEET	-414	-251	-163	-326	-88	-1 632	-1 000	-632	-1 088	-88
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-785	-220	-564	-347	-437	-931	-1 200	269	-1 637	-437
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-72 401**	**-43 574**	**-28 827**	**-59 222**	**-13 179**	**-157 780**	**-177 754**	**19 974**	**-189 072**	**-11 319**
TOIMINTAKATE	**-57 329**	**-12 348**	**-44 981**	**-10 536**	**-46 793**	**-31 460**	**-29 654**	**-1 806**	**-74 586**	**-44 933**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Kunnallistekniikka										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	1 785	8 233	-6 448	15 939	-14 154	30 233	51 200	-20 967	37 046	-14 154
MAKSUTUOTOT	16 675	12 965	3 710	21 807	-5 132	59 515	66 310	-6 795	61 178	-5 132
TUET JA AVUSTUKSET			0,00	2 031	-2 031	20 859	4 050	16 809	2 019	-2 031
MUUT TOIMINTATUOTOT	20 500	1 590	18 910	4 063	16 437	-1 984	66 275	-68 259	82 712	16 437
TOIMINTATUOTOT	**38 959**	**22 788**	**16 171**	**43 840**	**-4 880**	**108 622**	**187 835**	**-79 212**	**182 954**	**-4 880**
Valmistus omaankäyttöön	9 656	7 707	1 949		9 656	85 242		85 242	9 656	9 656
HENKILÖSTÖKULUT	-264 598	-254 382	-10 215	-225 817	-38 781	-844 759	-811 479	-33 280	-841 076	-29 597
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-347 115	-252 853	-94 262	-257 549	-89 565	-590 512	-634 221	43 709	-723 786	-89 565
PALVELUIDEN HANKINNAT	-347 115	-252 853	-94 262	-257 549	-89 565	-590 512	-634 221	43 709	-723 786	-89 565
AINEET JA TARVIKKEET	-63 386	-55 805	-7 581	-64 656	1 270	-174 543	-207 788	33 245	-206 518	1 270
AVUSTUKSET	-40 000		-40 000	-20 866	-19 134	-29 740	-76 500	46 760	-95 634	-19 134
MUUT TOIMINTAKULUT	-37 870	-35 605	-2 265	-27 131	-10 739	-98 694	-96 500	-2 194	-107 239	-10 739
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-752 968**	**-598 645**	**-154 323**	**-596 019**	**-156 949**	**-1 738 248**	**-1 826 488**	**88 240**	**-1 974 253**	**-147 766**
TOIMINTAKATE	**-704 353**	**-568 150**	**-136 203**	**-552 179**	**-152 174**	**-1 544 384**	**-1 638 653**	**94 269**	**-1 781 643**	**-142 990**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Yksityistiepalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00	93	-93		300	-300	207	-93
MAKSUTUOTOT	92 761	8 639	84 122	36 175	56 585	104 314	110 000	-5 686	166 585	56 585
TUET JA AVUSTUKSET		1 872	-1 872	20 064	-20 064	122 476	40 000	82 476	19 936	-20 064
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00	202	-202	3 048	3 300	-252	3 098	-202
TOIMINTATUOTOT	**92 761**	**10 510**	**82 250**	**56 535**	**36 226**	**229 839**	**153 600**	**76 239**	**189 826**	**36 226**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-43 124	-24 656	-18 468	-31 020	-12 104	-70 408	-97 657	27 249	-108 542	-10 884
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-2 030	-227	-1 803	-42 682	40 652	-222 866	-104 819	-118 047	-64 167	40 652
PALVELUIDEN HANKINNAT	-2 030	-227	-1 803	-42 682	40 652	-222 866	-104 819	-118 047	-64 167	40 652
AINEET JA TARVIKKEET		-484	484	-758	758	-998	-2 450	1 452	-1 692	758
AVUSTUKSET	-151 740	-166 722	14 982	-172 602	20 863	-547 903	-645 000	97 097	-624 138	20 863
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 203	-611	-592	-598	-605	-1 118	-2 130	1 012	-2 735	-605
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-198 097**	**-192 699**	**-5 398**	**-247 661**	**49 564**	**-843 293**	**-852 056**	**8 763**	**-801 273**	**50 783**
TOIMINTAKATE	**-105 336**	**-182 189**	**76 853**	**-191 125**	**85 789**	**-613 454**	**-698 456**	**85 002**	**-611 447**	**87 009**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Tilapalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT	394 379	427 193	-32 814	442 468	-48 089	1 308 437	1 344 165	-35 728	1 296 076	-48 089
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	1 243		1 243	5 016	-3 773	49 950	10 000	39 950	6 227	-3 773
MUUT TOIMINTATUOTOT	527 993	438 414	89 579	160 303	367 690	1 224 433	2 173 776	-949 343	2 541 466	367 690
TOIMINTATUOTOT	**923 615**	**865 607**	**58 008**	**607 787**	**315 828**	**2 582 820**	**3 527 941**	**-945 121**	**3 843 769**	**315 828**
Valmistus omaankäyttöön	14 763	48 011	-33 248	17 353	-2 590	134 918	77 850	57 068	75 260	-2 590
HENKILÖSTÖKULUT	-750 273	-713 727	-36 546	-712 826	-37 447	-2 122 228	-2 175 166	52 938	-2 188 515	-13 349
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-188 587	-185 440	-3 147	-234 305	45 718	-597 170	-595 104	-2 066	-549 387	45 718
PALVELUIDEN HANKINNAT	-188 587	-185 440	-3 147	-234 305	45 718	-597 170	-595 104	-2 066	-549 387	45 718
AINEET JA TARVIKKEET	-739 554	-571 884	-167 670	-658 531	-81 023	-2 147 171	-2 079 705	-67 466	-2 160 727	-81 023
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-31 956	-25 666	-6 290	-26 715	-5 241	-91 114	-92 309	1 195	-97 550	-5 241
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 710 370**	**-1 496 717**	**-213 653**	**-1 632 377**	**-77 993**	**-4 957 683**	**-4 942 284**	**-15 399**	**-4 996 179**	**-53 895**
TOIMINTAKATE	**-771 992**	**-583 099**	**-188 893**	**-1 007 237**	**235 245**	**-2 239 945**	**-1 336 493**	**-903 452**	**-1 077 150**	**259 343**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Maankäyttö ja mittaus										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2023 - 04/2023 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 23.05.2023 11.31.56	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-04/2023	01-04/2022	ERO	01-04/2023	ERO	2022	2023	ed vuosi	2023	E/B
MYYNTITUOTOT		7 519	-7 519	14 009	-14 009	94 382	45 000	49 382	30 992	-14 009
MAKSUTUOTOT	1 289	4 632	-3 343	493	796	23 033	1 500	21 533	2 296	796
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00	617		617		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT	59 517	53 965	5 552	14 773	44 744	222 551	241 000	-18 449	285 744	44 744
TOIMINTATUOTOT	**60 806**	**66 117**	**-5 311**	**29 275**	**31 531**	**340 583**	**287 500**	**53 083**	**319 031**	**31 531**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-34 893	-32 001	-2 893	-35 748	855	-115 106	-122 633	7 527	-120 582	2 051
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-19 397	-14 620	-4 777	-25 979	6 582	-33 300	-63 800	30 500	-57 218	6 582
PALVELUIDEN HANKINNAT	-19 397	-14 620	-4 777	-25 979	6 582	-33 300	-63 800	30 500	-57 218	6 582
AINEET JA TARVIKKEET	-3 248	-8 100	4 852	-1 083	-2 165	-9 752	-3 500	-6 252	-5 665	-2 165
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	83 416	-1 607	85 023	-2 469	85 885	-33 491	-8 800	-24 691	77 085	85 885
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**25 878**	**-56 328**	**82 205**	**-65 280**	**91 157**	**-191 650**	**-198 733**	**7 083**	**-106 379**	**92 354**
TOIMINTAKATE	**86 684**	**9 789**	**76 895**	**-36 005**	**122 688**	**148 933**	**88 767**	**60 166**	**212 652**	**123 885**

Kommentit talousnumeroihin

Kaupunkiympäristön palvelualueella toimintatuotot 1-4/2023 ovat toteutuneet -135 tuhatta euroa vertailukautta pienempinä. Toimintamenot ovat kasvaneet 309 tuhatta euroa.

Ruokapalvelujen osalta hva-alueelle myytävien aterioiden kysyntä vaihtelee eri hoivalaitoksissa käytössä olevien petipaikkojen määrän mukaan. Puhdistus- ja siivoustarvikkeiden ja aineiden

sisäänostohintojen nousu näkyy siivouspalvelun myyntihinnassa. Yksityistiepalvelujen maksutuottojen vaihtelussa näkyy vielä vuoden 2022 alun koronarajoitukset. Tiekokoukset painottuivat vuonna 2022 syksyyn, kun vuonna 2023 tiekokousten pidossa palattu normaaliin käytänteeseen. Rakennusvalvonnan lupamaksukertymässä on normaalia vaihtelua. Tilapalvelun sote-kiinteistöistä saamat vuokratuotot ovat nousseet laskutusperusteen muuttumisen myötä 2023.

Kaupunkiympäristön palvelualueen **henkilöstökulut** kasvoivat 1-4/2023 +72 tuhatta euroa kohdentuen lähinnä sijaisten ja määräaikaisten palkkoihin. Vastaavasti vakinaisten palkkasumma pieneni. Henkilöstökuluihin sisältyy lomapalkkavaraukseen liittyviä laskennallisia jaksotuseriä, jotka sulavat vuoden loppuun mennessä, mikäli pitämättömien lomien saldo ei ole kasvanut tulevassa vuodenvaihteessa. Puhtaus- ja ateriapalveluissa kaikkia vakituisia tehtäviä ei ole saatu täyttää johtuen puhtaus- ja ateriapalveluiden mahdollisen kilpailutuksen vuoksi. Rakennusvalvontaan palkattiin määräaikainen lupainsinööri 1.5.2022 alkaen.

Palveluiden hankintamenot kasvuun kunnallistekniikan osalta talvikunnossapidon hinnannousu aiheuttaa eron vertailuvuoteen. **Aineiden ja tarvikkeiden** hankintakustannukset ovat nousseet, mikä näkyy tilapalvelujen menojen (sähkö, lämmitys, aineet ja tarvikkeet) kasvuna +168 tuhatta euroa. **Avustuksena** Kainuun Rastiviikolle on maksettu +40.000 euroa 1-4/2023. Yksityistiepalvelujen avustukset ovat toteutuneet -15.000 euroa pienempinä vrt. 1-4/2022. **Muissa toimintamenoissa** Maankäyttö ja mittaus näkyy Kalevalan alueen kaupanpurku ja myyntitappion oikaisu käyttötalouteen, vastatili taseessa 1100 Maa- ja vesialueet.

Kaupunkiympäristön palvelualueen toiminta vuonna 2023

Kaupunkiympäristön palvelualueella perustoimintoja kehitetään ja pyritään muuttamamaan osin digitaaliseen muotoon. Palvelualueen avustuksia saavat hankkeet tullaan toteuttamaan suunnitelmien mukaisesti.

Palvelualueelta on haettu avustuksia lentokentän saneeraukseen ja yksityisteiden parantamiseen kevään aikana.

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu
Rakennusvalvonnassa jatkettu kiinteistöveroselvityksen tekoa. Maankäyttö- ja rakennus-, ympäristönsuojelun- ja maa-ainestenottolakien mukaiset lupahakemukset käsitellään mahdollisimman nopeasti täydellisten lupahakemusten tultua vireille. Keskeneräisten lupahankkeiden tarkastuksia sekä loppukatselmuksia on tehty.

Kunnallistekniikka
Kunnallistekniikassa on laadittu ja pääosin hyväksytty investointiohjelman mukaisten rakennettavien ja saneerattavien liikenneväylien suunnitelmat sekä ylläpidetty olemassa olevia väyliä, verkkoja ja alueita. Pyöräilyreitistöjen rakentamiseen ja kunnostamiseen on varauduttu hakemaan hankerahoitusta ja toteuttamaan ne. Oulujoen vesistökunnostushankkeen rahoituksella on aloitettu Hietaperän venesataman kunnostaminen.

Liikuntapalvelujen tavoitteena on edistää eri väestöryhmien mahdollisuuksia liikkua ja harrastaa liikuntaa, sekä tarjota hyvinvointia ja terveyttä tukevia liikuntamuotoja fyysisen toimintakyvyn ylläpitämiseksi ja parantamiseksi erityisliikunta huomioiden. Liikuntapalvelut osallistuvat lasten ja nuorten kasvun ja kehityksen tukemiseen liikunnallisin menetelmin. Tavoitteena on tukea taloudellisesti ja yhteistyöllä liikuntaseurojen laadukasta toimintaa, mahdollistaen myös tavoitteellisen urheilun. Pyrkimyksenä on myös eriarvoisuuden vähentäminen liikunnassa. Liikuntapalvelut painottavat tavoitteissa tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta, yhteisöllisyyttä, terveitä elämäntapoja sekä ympäristön kunnioittamista ja kestävää kehitystä. Aiempaa enemmän pyritään huomioimaan myös kielivähemmistöt mm. tiedottamisessa. Jatkuva ammattitaidon kehittäminen ja henkilöstön

työkyvyn ylläpitäminen mahdollistavat laadukkaat ja turvalliset terveysliikuntapalvelut kuntalaisille.

Kuhmo hyväksytty 30.3. Terve Kunta –verkoston jäseneksi. Liikuntatoimi järjesti 30.3. kuhmolaisten harrastusten tarjoajien ilta. Mukana 37 henkilöä 25 eri taustayhteisöstä. Sisältönä yhteiset tapahtumat + mahdolliset hankkeet + ajankohtaiset asiat.

Urheiluseurojen tapaaminen pidetty 18.4. Mukana hyvinvointiaktivaattorin ja kunnossapitopäällikön lisäksi 15 henkilöä 9 eri taustayhteisöstä. Asialistalla ohjaajakoulutukset, erityislasten liikunnan käynnistäminen, Digisti Sporttia –hanke, mobiili nuorisopassi harrastetoiminnan tueksi, liikuntaseurojen kannanotto päihteettömään seuratoimintaan, aloite kuhmolaisten urheiluseurojen yhdistämisestä, ajankohtaiset asiat.

Ennen uusia investointeja liikuntapaikoille, leikkipaikoille ja muille (ei hankkeistetuille) virkistyskohteille tullaan laatimaan liikunta- ja leikkipaikkasuunnitelma hyödyntäen asiantuntijapalvelua sekä kuullaan asukkaita. Tärkeää on suunnata investoinnit niin, että niistä on hyvinvointihyötyä ja investoinneille on käyttöä.

Yksityistiepalvelut
Yksityisteillä Koljosen yksityistien avustushakemusta on päivitetty kevään aikana, mutta hankkeesta ei ole tullut vielä valtionavustuspäätöstä. Lahnalammen yksityistien saneeraus ei näillä näkymin tule toteutumaan. Tiepalveluille on kevään aikana tullut vireille kahdeksan uutta tiehanketta, joiden suunnittelu on kilpailutettu. Kevään aikana on hoidettu kaupungin puistometsiä sekä suoritettu hakkuita Koulukadun alikulkutunnelin rakentamista varten.

Tilapalvelut
Tilapalveluissa valmistaudutaan kiinteistöjen sekä ateria- ja siivouspalveluiden osalta hyvinvointialueiden tuomaan mahdolliseen uudelleenjärjestelyyn (soteuudistus ja kuntalaki). Talousarvion laadinnan yhteydessä ei vielä ole päätöstä järjestelyn muodosta, joten ateria- ja puhtaanapitopalveluiden luvut on budjetoitu nykyisen toiminnan mukaisesti. Se, jos toiminta yhtiöitetään, tai jos kaupunki keskittyy näiltä omin omaan toimintaan, ei uskota vaikuttavan kaupungin tulokseen merkittävästi.

Tilapalvelujen edustajat osallistuvat yhdessä valmistelevan kiinteistöstrategiatyöryhmän kanssa tekemään esityksiä päättäjille kiinteistöstrategian pohjalta kiinteistökantaan tehtäviksi toimenpiteiksi.

Suunnitteluhankkeiden (uusi TA ja uimahalli) suunnitelmien saaminen valmiiksi.

Investointi- ja käyttötaloushankkeiden toteutukset.

Maankäyttö ja mittaus
Kontion alueen ja terveysaseman asemakaavamuutoksia sekä Erilammen ranta-asemakaavan laadinnan hallinnointia on jatkettu. Uusia ranta-asemakaavojen laatimisia ei ole tullut.

Kaupunkiympäristön palvelualueen kärkitoimenpiteiden 2023 toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.5	Mukautetaan kiinteistöinfraa kiinteistöstrategian mukaisesti.
1.6	Toimintoja tiivistetään, tarpeettomista kiinteistöistä luovutaan joko myymällä tai purkamalla ne.

	Kiinteistöstrategian toimeenpanoryhmä on tutustunut talven ja kevään aikana kaupungin kiinteistöihin vierailemalla niissä ja tämän jälkeen alkaa tekemään esityksiä kiinteistökannan optimoimiseksi.
2.4 2.6	*Positiivista viestintää tehty Kuhmosta mm. hankkeiden ja liikuntatoimen ja -paikkojen sekä liikenneväylien ja teollisuustonttien osalta.* *Keskeneräisten asemakaavamuutosten läpivientiä jatkettu ja uusiin kaavamuutostarpeisiin ollaan reagoitu. Yritystonttien markkinointia on ja vuokraamista hoidetaan yhdessä elinkeinopuolen kanssa. Mäntymäen yrityspuiston katuhankkeessa on suunniteltu kaksi lyhyttä katuosuutta.*
3.1 3.3	*Liikkuminen turvattu kunnossapitotoimenpitein kevään aikana. Varautuminen poikkeusoloihin mm. varavoimaa lisäämällä.* *Kuntalaiset ja sidosryhmät ovat saaneet mahdollisuuden ilmaista mielipiteensä kaavoituksen eri vaiheissa. Katurakennuskohteiden osalta järjestetty yhteisrakentamistilaisuus eri verkonomistajille yhteisrakentamisen mahdollistamiseksi.* *Liikuntasalivuoroja, toripaikan varauksia sekä venepaikkojen vuokrauksia on mahdollista tehdä kaupungin verkkokaupasta.*
4.2	Sopimusten mukainen avoin toiminta. *Toimittu* verkostoituneena mm. Kainuun kuntien kanssa useissa yhteisissä hankkeissa. *Yhdyspintatyö kunnan ja hyvinvointialueen kanssa elintapaohjauksen ja liikuntaneuvonnan prosesseista käynnistetty.* *Ympärivuotinen terveysliikuntatoiminta tarjonnut eri ikäryhmille myös soveltavaa liikuntaa.* Katkeamaton liikuntapalvelutarjonta – toimintakatkojen minimointi energiakriisi huomioiden. Liikunta-avustuksilla ja maksuttomilla salivuoroilla sekä liikuntapaikka-avustuksilla kolmannen sektorin tukeminen. Tiivis yhteistyö liikunnan aluejärjestön, muiden kuntien kanssa, yhdistysten, yritysten, alueen oppilaitosten, sidosryhmien ja muiden palvelualueiden kanssa. Liikuntaseurayhteistyön tiivistäminen. *Liikunta- ja leikkipaikkasuunnitelman laatimista suunnitellaan hankkeeksi yhdessä kaupunkikeskustan kehittämissuunnitelman kanssa.* *Osallistuttu tapahtumiin ja tapahtumien suunnitteluun:* Kainuun Rastiviikko, Lost in Kainuu Adventure, Harrastemessut, Korpikansa seikkailee, valtakunnallisiin teemaviikkoihin liittyvät matalan kynnyksen osallistavat tapahtumat. Hankekumppanuus: Liikuntadata hyvinvoinnin tukena (KAMK), Kainuun liikuntatapahtumat roadmap 2030 ja Digisti sporttia (Kainuun Liikunta)
6.1 6.5	Asiakkaat pyritty palvelemaan niin hyvin kuin mahdollista ja pyritty ratkaisemaan asiat. Toimitaan kaikki Kuhmon kaupungin työntekijöinä, ei lokeroiduta. *Osallistuttu yhteisiin tapahtumiin, kuten liikuntahaastekisaan, tyky-päiviin ja kaupungin liikuntavuoroihin.*

13 KUHMON KAUPUNKIKONSERNIN TALOUDELLISTEN JA TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMNEN 30.4.2023

Kuhmon kaupunkikonserni

Tytäryhteisöt	Omistus-osuus-%	Osakkuus- ja omistusyhteisöt	Omistus-osuus-%
Kuhmon VesiEnergia Oy	100 %	Kuhmon Sampo Kiinteistöt Oy	24,5 %
KOY Kuhmon Terva-asunnot	100 %	Kainuun jätehuollon kuntayhtymä	12,57 %
Kuhmon Yrityssampo Oy	100 %	Kainuun Liitto	12,44 %
KOY Kuhmon Kulttuuritalo	94 %		
Kuhmon Lämpö Oy	51,32 %		

Kuhmon VesiEnergia Oy

Kuhmon Vesienergia Oy vastaa toiminta-alueensa vesihuollosta ja jakelee lämpöenergiaa kaukolämpö-asiakkaille. Yhtiön tavoitteena on tuottaa laadukkaita palveluita järkevin kustannuksin. Kaukolämmön jakelu on ollut yhtiön hoidossa vuoden 2015 alusta alkaen. Kuhmon kaupungin vesiliiketoiminta liitettiin osaksi yhtiön toimintaa vuoden 2021 alusta alkaen.

Talous (1000 €)

	Tot 4/22	Tot 4/23	Tp 2022	Ta 2023	E 2023
Liikevaihto	1531	1658	4943	5509	5509
Kulut	- 1619	-1738	-4791	-5109	-5109
Tulos ennen veroja	-88	-80	-152	-400	-400
Verot	-18	-20	-30	-80	-80
Tulos verojen jälkeen	-107	-100	122	320	320

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Osinko omistajalle	Yrityksen investoidessa vuosina 2022 – 2024 ei ole mahdollista maksaa osinkoa
	Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita	Yhtiö laajentaa kaukolämpöverkostoa kaukolämpöstrategiansa mukaisti Energianeuvontaa toteutetaan yhdessä kaupungin kanssa
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Osallistuminen uusien merkittävien alueiden kehittämiseen	Mäntymäen teollisuusalueella vesiverkostoa laajennetaan suunnitelmallisesti
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä -hyvinvoivat kuhmolaiset	Mahdollistetaan asukkaille kaukolämmön saaminen taajama-alueella	Uusia liittymiä rakennetaan kohteisiin, jonne ne ovat taloudellisesti

		mahdollisia ja jotka ovat kaukolämpöstrategian mukaisia
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	Yritys viestii aktiivisesti ja asiakkaita palvelevasti. Viestinnässä noudatetaan kaupungin viestintäohjeita ja brändiohjeita
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa soveltuvin osin	Noudatetaan

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 4/2023

Yhtiön investoinnit vuonna 2023 ovat yhteensä noin 2,0 miljoonaa euroa, josta vesiliiketoiminnan investointeja 1,7 miljoonaa euroa. Tästä summasta noin 1,4 miljoonaa euroa liittyy jätevedenpuhdistamon saneerausinvestointiin. Kyseisen investoinnin suuruus on kokonaisuudessaan 3,2 miljoonaa euroa ja ajoittuu vuosille 2022 – 2025. Sen lisäksi:

- Muuttolinnuntien viemärisaneeraus on toteutettu
- etäluettavien vesi- ja kaukolämpömittareiden vaihtoa on suoritettu ja työ jatkuu edelleen
- Mäntymäen teollisuusalueen vesi- ja viemäriverkoston liittäminen taajama-alueen verkostoihin, työ on käynnistymässä toukokuussa
- Hyryntien siirtoon liittyen siirretään kaukolämpölinjaa Koskitien varrella uuden tielinjauksen alta pois, työ on käynnistymässä toukokuussa
- kaukolämpöverkostoa laajennetaan Piilolantielle
- rakennetaan uusia kaukolämpöliittymiä entisen verkon varrelle
- jatketaan kaukolämpölinjan saneerausta Kainuuntien varrella

Muuta merkittävää yrityksen toiminnassa:

Kuhmon VesiEnergia Oy:n toimitusjohtajana on aloittanut 1.1.2023 alkaen entinen operatiivinen johtaja Minna Jokelainen. Yhtiön o.t.o toimitusjohtajana aiemmin toiminut Kuhmon kaupungin talousjohtaja Eija Jansson toimi yrityksessä asiantuntijana varsinaiseen yhtiökokoukseen 2023 saakka ja eläköityi toimesta sen jälkeen.

Kuhmon VesiEnergia Oy on nostanut vuoden 2023 tammikuussa 2,0 miljoonan euron pitkäaikaisen lainan. Kuhmon kaupunki on myöntänyt lainalle omavelkaisen takauksen.

Kiinteistö Oy Kuhmon Terva-asunnot

Kiinteistö Oy Kuhmon Terva-asunnot tarjoaa kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja Kuhmossa. Kiinteistöjä rakennetaan, puretaan ja perusparannetaan Kuhmon kaupunkikonsernin kiinteistöstrategian mukaisesti.

Talous (1000 €)

	Tot 4/22	Tot 4/23	Tp 2022	Ta 2023	E 2023
Liikevaihto	1 139	1 272	3 489	3 322	3280
Kulut	834	752	3 484	3 503	3490
Tulos ennen veroja	305	520	5	-181	-210
Verot	0	0	0	0	0
Tulos verojen jälkeen	305	520	5	-181	-210

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Osinko omistajalle 100 t€	Yhtiö ei ole sisällyttänyt vuokranmääritykseensä osinkoa. Osinkoa ei makseta.
	Toiminnallinen käyttöaste 93 %	Tällä hetkellä käyttöaste on 30.4.2023 tilanteen mukaan 91,9 %. Yhtiö pyrkii pitämään käyttöasteen omistajan asettamassa tavoitteessa kunnostamalla ja vähenevässä kysyntätilanteessa tarvittaessa purkamalla.
	Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita	Yhtiö pyrkii energiatehokkuuteen. Peruskorjauksissa huoneistoihin asennetaan vesimittarit. Asuntokanta on liitetty etävalvontaan, jolloin ajantasainen kulutusseuranta on mahdollista. Kiinteistöjen ulkovalaistuksessa on haettu energiatehokkuutta ja ekologisuutta valaistusratkaisuilla.
	Vaikutamme hankinnoilla	Yhtiö pyrkii hankkimaan paikallisesti. Korjausurakat pyritään toteuttamaan laajuudeltaan paikalliset toimijat huomioiden.
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Yhtiö pystyy tarjoamaan joustavasti asuntoja yritysten työntekijöiden tarpeisiin	Yhtiö tarjoaa tehokkaasti asuntoja yritysten työntekijöiden tarpeisiin. Yhtiö tarjoaa sujuvaa asumista ja toimivia koteja eri elämänvaiheisiin.
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä -hyvinvoivat kuhmolaiset	Kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja erilaisiin tarpeisiin	Yhtiön asuntokannasta noin puolet on kerrostaloasuntoja ja puolet rivitaloasuntoja. Yhtiö on pystynyt pitämään vuokratason hyvin kohtuullisena.

	Esteettömiä asuntoja	Yhtiö edistää esteettömyyttä asuntokannassaan. Kerrostaloihin on rakennettu yhteensä kahdeksan jälkiasennushissiä. Kuhmon Vatron peruskorjauksen valmistumisen jälkeen yhtiön rakennuskannassa on yhteensä yhdeksän hissiä.
	Lähiötupatoiminnan jatkon kehittäminen yhdessä sidosryhmien kanssa	Lähiötupa toimii yhtiön kerrostalon kerhohuoneessa osoitteessa Karhunpolku 3. Yhtiö on tarjonnut Lähiötuvan tilat veloituksetta käyttöön ja tarjoaa tilat jatkossakin. Yhtiö tarjoamaan laajemmin asumisneuvontapalveluja kuntalaisille kaupungin anssa tehdyn sopimuksen mukaisesti ja osallistuu lähiötupatoimintaan näiltä osin.
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	Viestintää toteutetaan kaupungin brändi-käsikirjaa (ohjeita) noudattaen.
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa soveltuvin osin	Noudatetaan soveltuvilta osin.

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 4/2023

Kuhmon Vatron peruskorjauksen valmistuminen kuluvan vuoden loppuun mennessä.
Valmistautuminen kymmenen asunnon rivitalokohteen purkamiseen.
Muuttojen yhteydessä tehtävien asuntokorjausten lisääminen.

Kuhmon Yrityssampo Oy

Kuhmon Yrityssampo Oy hallinnoi ja vuokraa sekä rakentaa ja rakennuttaa kiinteistöjä Kuhmon kaupungissa toimiville ja tänne muuttaville teollisille ja kaupallisille yrityksille.

Talous (1000 €)

	Tot 4/22	Tot 4/23	Tp 2022	Ta 2023	E 2023
Liikevaihto	247	235	791	887	872
Kulut	235	283	917	956	950
Tulos ennen veroja	12	-48	-126	-69	-78
Verot	0	0	0	0	
Tulos verojen jälkeen	12	-48	-126	-69	-78

Talousarvio- ja suunnitelmalukuihin sisältyy Kuhmon kaupungin avustus 50 000 e. Avustuksen maksamisesta tehdään erillinen päätös.

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Toiminnallinen käyttöaste 93 %	Käyttöaste on tällä hetkellä (4/2023) 84 %.
	Yhtiö toimii omillaan ilman emon konserniavustusta	Yhtiö tarvitsee omistajan konserniavustusta pitääkseen kiinteistökannan käyttökunnossa. Konserniavustuksesta kaupunki tekee erillisen päätöksen.
	Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita	Kaupunkikonsernin kiinteistökannan ylläpidon tasapuolinen rahoittaminen kaupungin elinvoima ja toimivien yritysten tilojen käyttökunto huomioiden. Tyhjien tilojen kustannukset ja mahdolliset luottotappiot yhtiö joutuu kattamaan vuokratuloillaan. Yhtiö on hankkinut kiinteistöihin automatiikan etävalvontaohjelmiston, joka mahdollistaa ajantasaisen kulutusseurannan.
	Vaikutamme hankinnoilla	Hankinnat pyritään tekemään paikallisesti.
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Yritys edistää yritysten sijoittumista Kuhmoon	Jokaiseen yhteydenottoon yhtiö on reagoinut välittömästi.
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä -hyvinvoivat kuhmolaiset	Yrityksen tiloissa toimivat palveluyritykset luovat hyvinvointia	Yhtiö järjestää tarvittavat toimitilat niitä tarvitseville yrityksille resurssiensa puitteissa.
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	Viestintää toteutetaan kaupungin ohjeita noudattaen.

Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa soveltuvin osin	Noudatetaan.

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 4/2023

Kurssikeskuksen liikuntasalin vesikattosaneeraus.
Vartiuksen rajaliikennekeskuksen myyntitoimenpiteet.
Toimitilajärjestelyjä Woodpoliksen alueella.

Kiinteistö Oy Kuhmon Kulttuuritalo

Talous (1000 €)

	Tot 4/22	Tot 4/23	Tp 2022	Ta 2023	E 2023
Liikevaihto	193	208	614	653	653
Kulut	275	211	751	655	655
Tulos ennen veroja	-82	-3	-137	-2	-2
Verot					
Tulos verojen jälkeen	-82	-3	-137	-2	-2

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Strateginen tavoite	Osakkaan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Vuokra-/toimintavastike yhtiölle max. 407.997,60 € Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita Vaikutamme hankinnoilla	Yhtiö- ja investointivastike on sovittu vuoden 2023 loppuun, 407.997,60 €/vuosi, vuoden 2024 alkuun indeksikorotus. Energiatehokkuutta parannetaan sitä mukaa kun rahoitustilanne sallii valaistuksen uusimisen.
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Luovien alojen toimintaympäristönä toimiminen	Vuokrat pidetään edullisina erittäin huonossa kunnossa olevaa kulttuurisektoria varten.
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä -hyvinvoivat kuhmolaiset	Tavoitetaan uusia asiakasryhmiä Tiivis yhteistyö Kuhmon kulttuuritoiminnan, musiikkiopiston ja kansalaisopiston kanssa Matalan kynnyksen kohtaamispaikka	Oma ohjelmatuotanto tässä taloustilanteessa käytännössä mahdotonta, joten uusien yleisöjen tavoitteleminen riippuu muiden toimijoiden ohjelmakattauksesta. Musiikkiopiston juhlavuotta suunnitellaan yhdessä.
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	Maan arvostetuimpiin kuuluva kulttuuritalo on osa kaupungin tunnettuutta.
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa soveltuvin osin	Henkilöstöedut ja palkkaus noudattelevat kaupungin linjaa soveltuvin osin.

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 4/2023

Valaisinjärjestelmien uusiminen EU-direktiivin mukaisesti, kiinteistön remonttitarpeen selvittäminen lähivuosille.

Uhat vuonna 2023

Tapahtumasektorin koronan aikana kokemat tappiot ovat jo osin realisoituneet konkursseina. Lisäksi Venäjän hyökkäyssota ja suurelta osin sen aiheuttama inflaation ja kustannusten nousu vähentävät asiakkaiden maksuvalmiutta ja järjestäjien kykyä liikkua maakunnissa. Laadukkaan ohjelmiston saaminen Kuhmoon ei ole koskaan ollut näin vaikeaa.

Kiinteistön kustannusten nousu hankaloittaa tilannetta entisestään. Vuosien 2023–25 laskelmissa on huomioitu kaupungin tytäryhtiöiden ilmoittamat suuret hinnannousut. Oletuksena on, että vastikeneuvotteluissa 2023 päästään edes lähelle indeksin nousua.

Kuhmon Lämpö Oy

Kuhmon Lämpö Oy tuottaa ympäristöystävällistä lämpö- ja sähköenergiaa biopolttoaineita käyttäen.

Talous (1000 €)

	Tot 4/22	Tot 4/23	Tp 2022	Ta 2023	E 2023
Liikevaihto	4 812	4 456	10 936	8 156	
Kulut	2 668	3 049	8 209	8112	
Tulos ennen veroja	2 144	1 406	2 726	44	
Verot	5	14	545		
Tulos verojen jälkeen	2 139	1 392	2 181		

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita Vaikutamme hankinnoilla	Biopolttoaineen käyttö, energiatehokkuussopimus, öljynkäytön minimointi.
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Laajennusinvestoinnin toteuttaminen mahdollistaa Kuhmo Oy:n laajennuksen	Investointi etenee, aikataulun toteuttamisessa haasteita laitostoimittajan konkurssista johtuen
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa soveltuvin osin	

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 4/2023

Kattilalaitoksen perustusurakan valmistuminen 2/2023. Kattilalaitoksen rakennus vuoden 2023 loppuun mennessä.
Riskinä aikataulun viivästyminen laitostoimittajan hakeuduttua konkurssiin.