KOLMANNESVUOSI RAPORTTI
KUHMON KAUPUNKI 31.8.2022

Kh 27.9.2022 § 264

SISÄLLYSLUETTELO

1 VÄESTÖKEHITYS JA TYÖLLISYYS 4

2 VEROTULOT 7

3 VALTIONOSUUDET 10

4 HENKILÖSTÖ 11

5 TULOSRAPORTTI 1-8/2022 12

6 TASE 31.8.2022 14

7 RAHOITUSLASKELMA 31.8.2022 16

8 INVESTOINNIT, SUUNNITTELU JA SEURANTA 31.8.2022 17

9 RAHOITUSARVOPAPERIT 31.8.2022 23

10 STRATEGISET RISKIT 25

11 KUHMON KAUPUNGIN STRATEGIA 28

12 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 31.8.2022 30

Keskushallinto 30

Vetovoimaisuuden palvelualue 35

Työllisyydenhoidon palvelualue 38

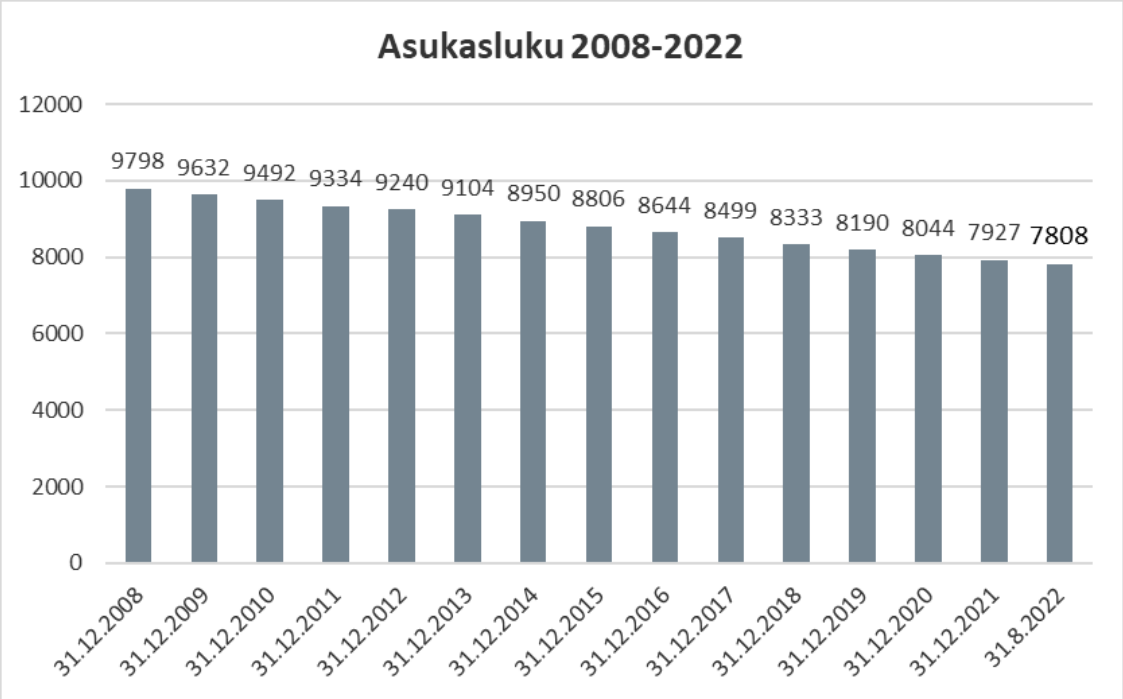
Kasvun ja oppimisen palvelualue 39

Kaupunkiympäristön palvelualue 44

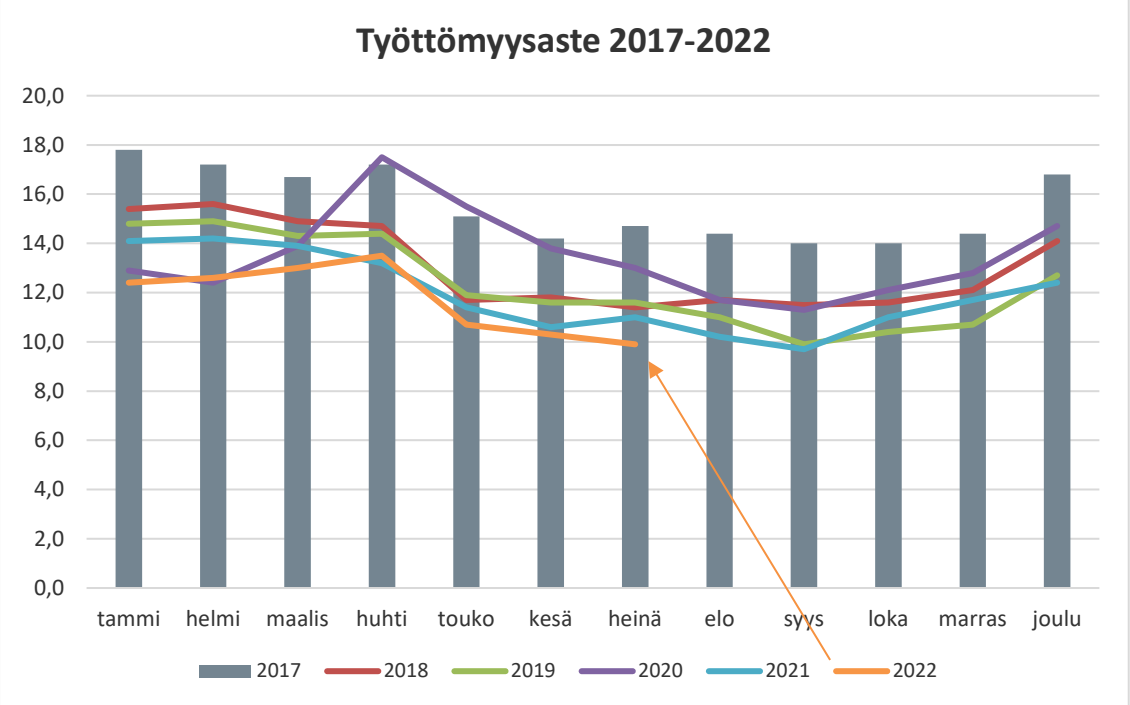
13 KUHMON KAUPUNKIKONSERNIN TALOUDELLISTEN JA TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 31.8.2022 49

1 VÄESTÖKEHITYS JA TYÖLLISYYS

Asukasluku



Työttömät työnhakijat



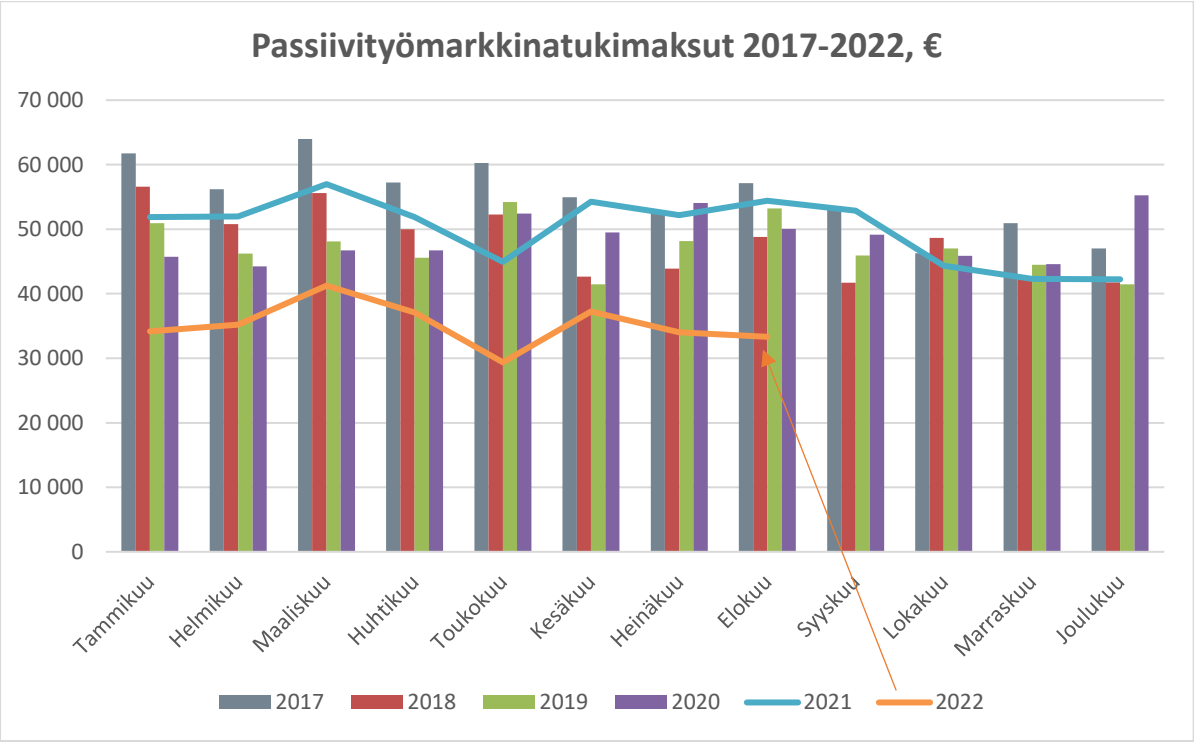
Kuhmon väestömuutostilastoja, Lähde: Tilastokeskus väestömuutos alueittain

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Elävänä syntyneet						
Q1	10	9	16	10	8	9
Q2	13	5	2	4	11	12
Q3	8	10	13	8	6	
Q4	13	12	5	11	4	
YHT	**44**	**36**	**36**	**33**	**29**	**21**
Kuolleet						
Q1	30	40	34	41	41	41
Q2	30	42	34	37	44	50
Q3	33	33	38	39	43	
Q4	36	35	26	43	40	
YHT	**129**	**150**	**132**	**160**	**168**	**91**
Luonnoll. Väestökeh.						
Q1	-20	-31	-18	-31	-33	-32
Q2	-17	-37	-32	-33	-33	-38
Q3	-25	-23	-25	-31	-37	
Q4	-23	-23	-21	-32	-36	
YHT	**-85**	**-114**	**-96**	**-127**	**-139**	**-70**

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kuntien väl. tulomuutto						
Q1	37	49	49	48	57	37
Q2	50	53	63	68	73	58
Q3	66	71	51	56	73	
Q4	54	62	38	56	56	
YHT	**207**	**235**	**201**	**228**	**259**	**95**
Kuntien väl. lähtömuutto						
Q1	43	41	37	43	44	72
Q2	58	68	67	55	41	33
Q3	123	116	96	113	110	
Q4	62	71	56	47	57	
YHT	**286**	**296**	**256**	**258**	**252**	**105**
Kuntien väl. nettomuutto						
Q1	-6	8	12	5	13	-35
Q2	-8	-15	-4	13	32	25
Q3	-57	-45	-45	-57	-37	
Q4	-8	-9	-18	9	-1	
YHT	**-79**	**-61**	**-55**	**-30**	**7**	**-10**

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

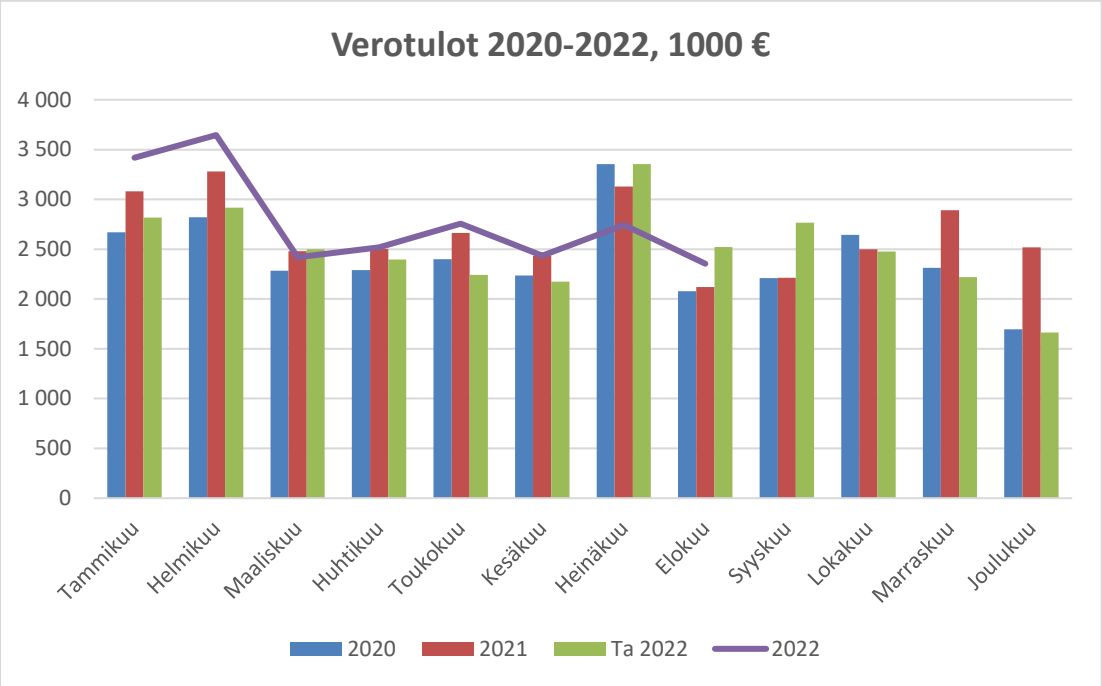
Passiivityömarkkinatukimaksut 2017-2022



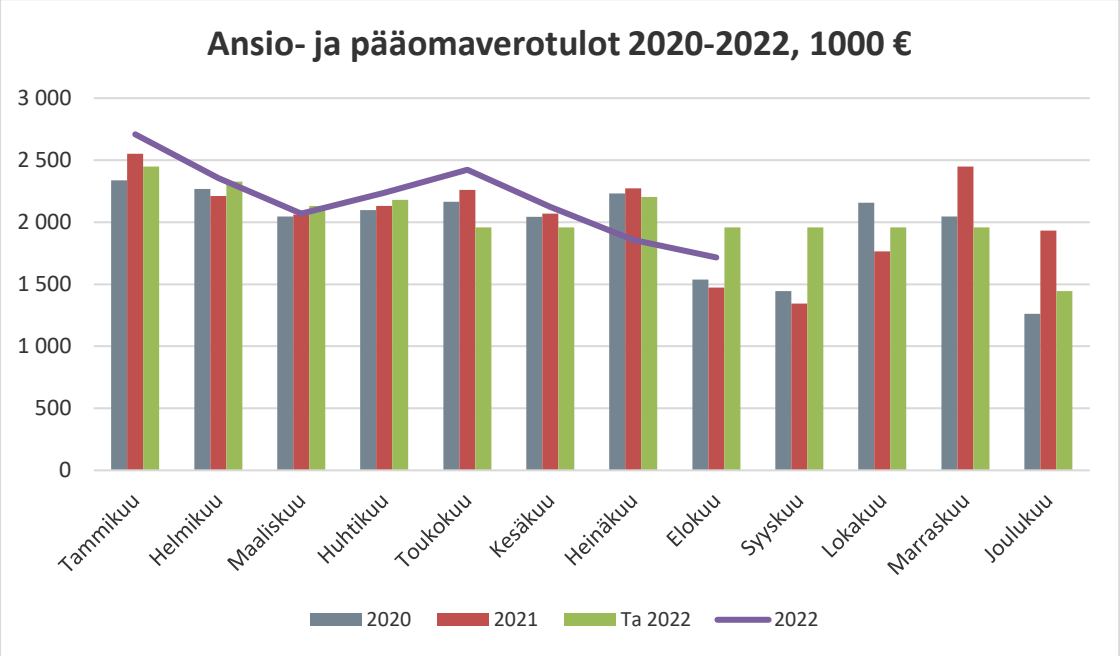
2 VEROTULOT

Yhteenveto					
TILIVUOSI	**2021**	**2022****	**2023****	**2024****	**2025****
Verolaji					
Kunnallisvero	24 522	24 530	12 037	11 476	11 449
Muutos %	*3,7*	*0*	*-50,9*	*-4,7*	*-0,2*
Yhteisövero	5 070	4 278	2 890	2 612	2 725
Muutos %	*51,1*	*-15,6*	*-32,4*	*-9,6*	*4,3*
Kiinteistövero	2 218	2 240	2 234	2 234	2 234
Muutos %	*11,6*	*1*	*-0,3*	*0*	*0*
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	**31 810**	**31 047**	**17 161**	**16 321**	**16 407**
Muutos %	*9,7*	*-2,4*	*-44,7*	*-4,9*	*0,5*

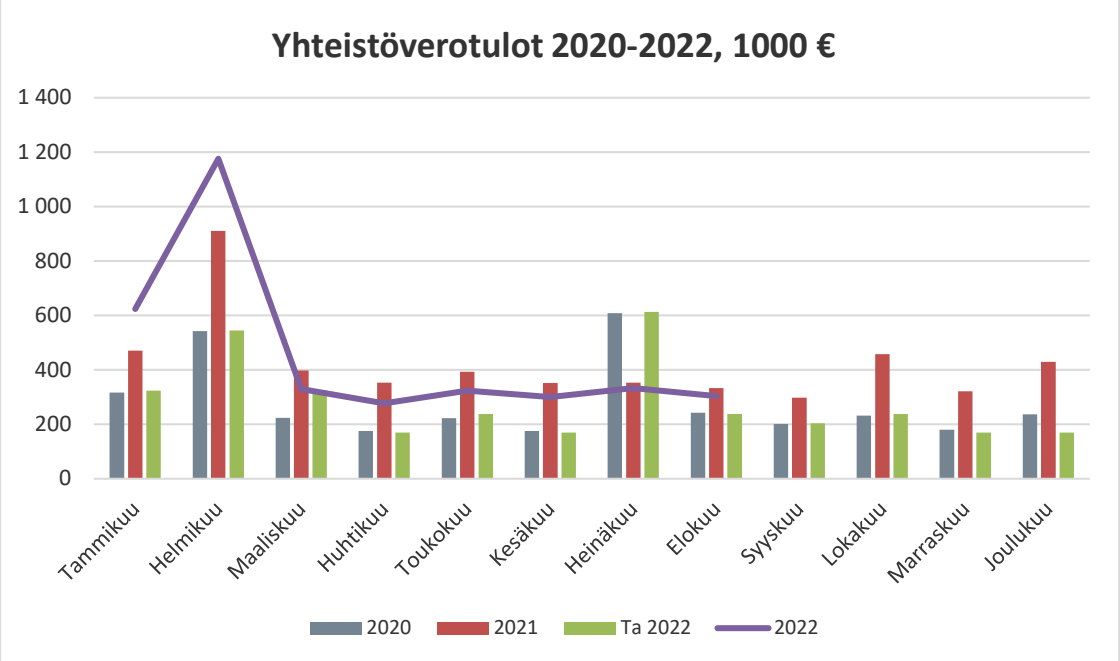
Verotulot kuukausittain



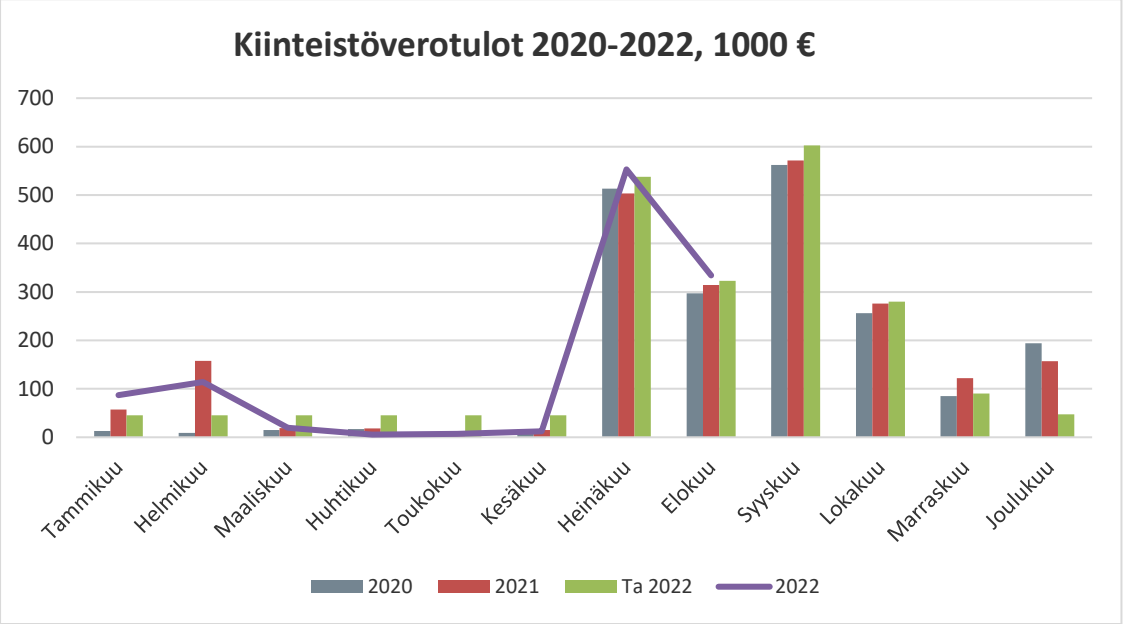
Ansio- ja pääomaverotulot



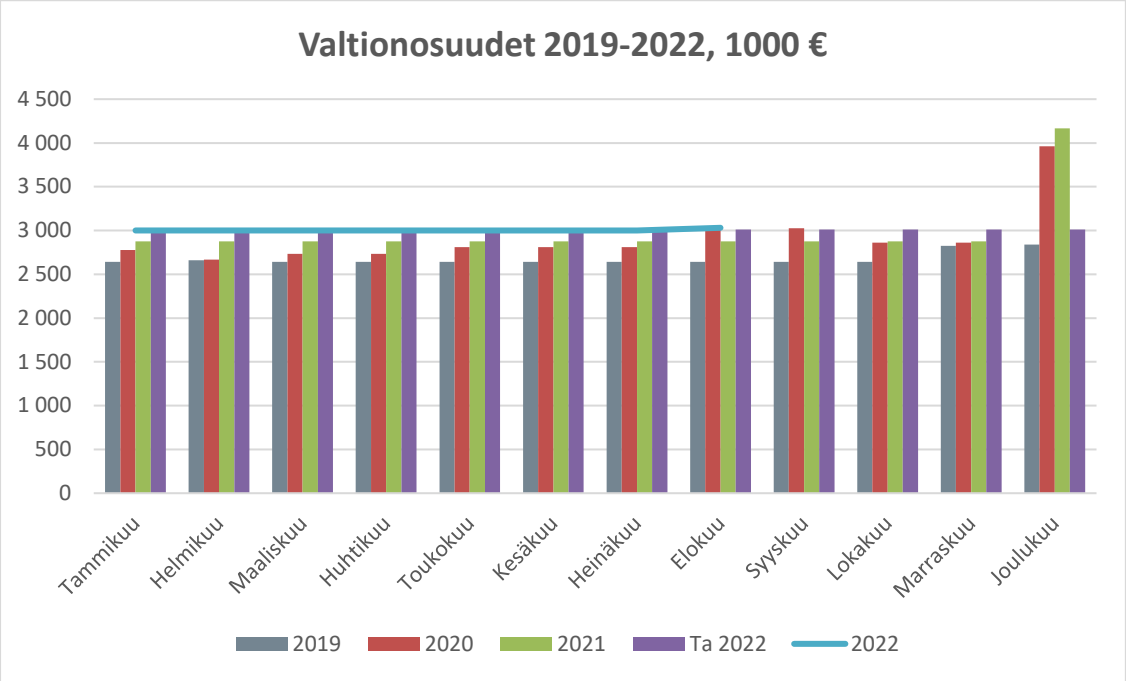
Yhteisöverotulot



Kiinteistöverotulot

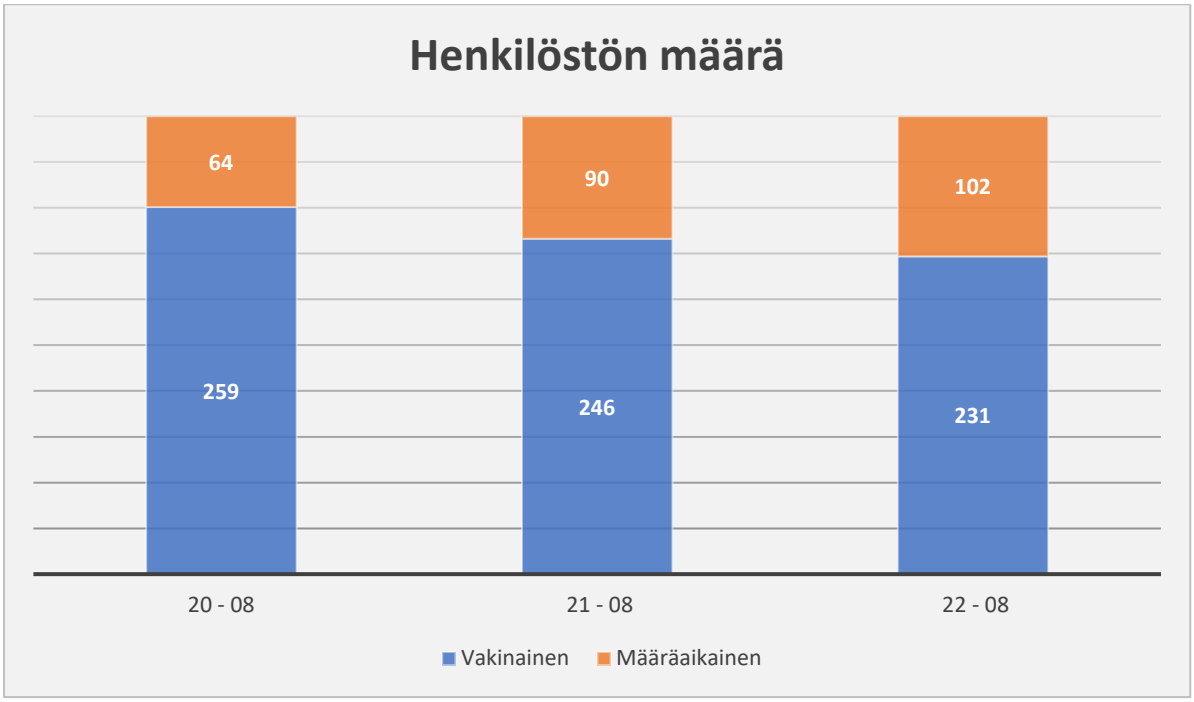


3 VALTIONOSUUDET

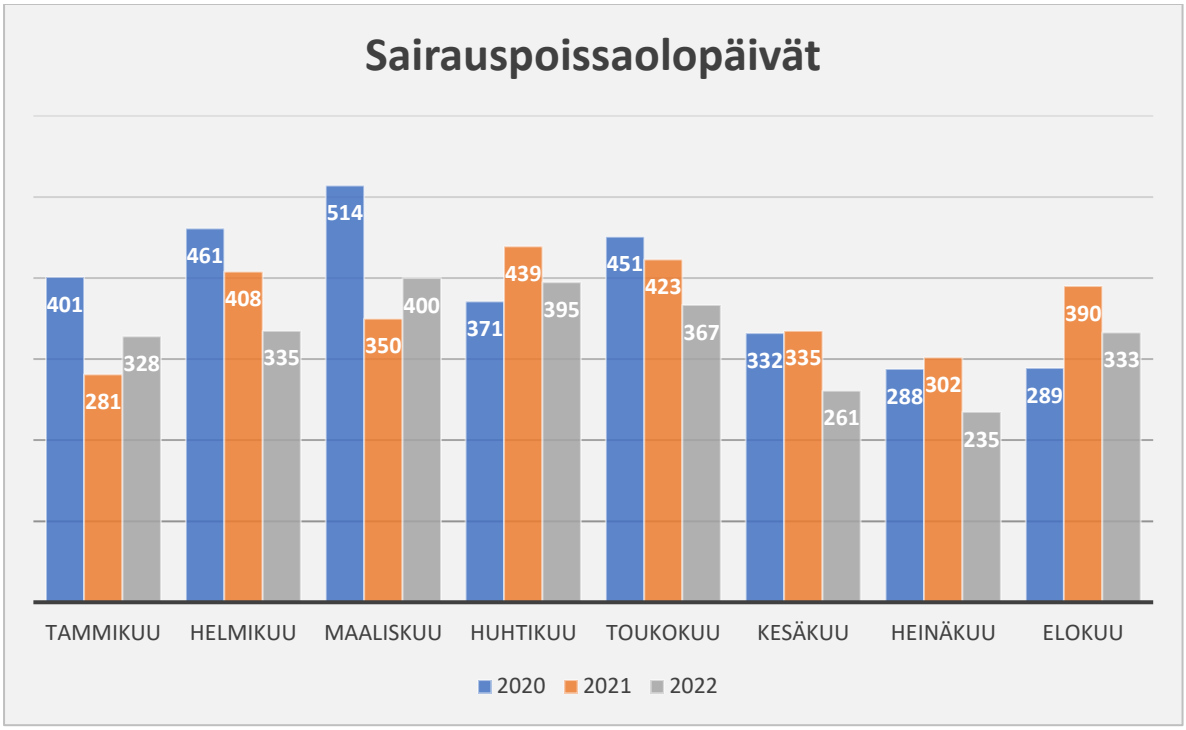


4 HENKILÖSTÖ

Henkilöstön määrä



Sairauspoissaolot kalenteripäivää



5 TULOSRAPORTTI 1-8/2022

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Kuhmon kaupunki										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	1 054 084,72	1 018 574,99	35 509,73	1 039 278,51	14 806,21	1 626 003,64	1 658 864,34	-32 860,70	1 668 994,57	10 130,23
MAKSUTUOTOT	349 081,08	410 484,08	-61 403,00	410 876,07	-61 794,99	717 259,40	718 010,05	-750,65	656 215,07	-61 794,99
TUET JA AVUSTUKSET	695 434,59	886 502,38	-191 067,79	1 284 786,24	-589 351,65	906 307,06	1 344 665,50	-438 358,44	1 247 052,06	-97 613,44
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 058 959,94	1 035 660,24	23 299,70	1 209 996,22	-151 036,28	1 615 857,62	1 887 669,60	-271 811,98	1 902 785,81	15 116,21
TOIMINTATUOTOT	**3 157 560,33**	**3 351 221,69**	**-193 661,36**	**3 944 937,03**	**-787 376,70**	**4 865 427,72**	**5 609 209,50**	**-743 781,78**	**5 475 047,51**	**-134 161,99**
Valmistus omaankäyttöön	131 013,81	133 348,41	-2 334,60	50 945,18	80 068,63	203 786,11	77 850,22	125 935,89	157 918,85	80 068,63
HENKILÖSTÖKULUT	-10 238 972,58	-9 781 131,87	-457 840,71	-10 486 137,69	247 165,11	-14 947 072,44	-15 244 093,72	297 021,28	-14 996 928,61	247 165,11
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)	-953 579,34	-26 635 992,92	25 682 413,58	-974 310,00	20 730,66	-1 378 170,85	-1 461 465,00	83 294,15	-1 440 734,34	20 730,66
Muut palvelut	-31 336 496,09	-2 613 485,01	-28 723 011,08	-31 553 113,05	216 616,96	-45 414 614,37	-48 750 522,86	3 335 908,49	-48 950 996,90	-200 474,04
PALVELUIDEN HANKINNAT	-32 290 075,43	-29 249 477,93	-3 040 597,50	-32 527 423,05	237 347,62	-46 792 785,22	-50 211 987,86	3 419 202,64	-50 391 731,24	-179 743,38
AINEET JA TARVIKKEET	-1 734 968,09	-1 689 512,66	-45 455,43	-1 602 832,05	-132 136,04	-2 746 575,19	-2 605 807,26	-140 767,93	-2 737 943,30	-132 136,04
AVUSTUKSET	-1 139 887,18	-1 231 298,26	91 411,08	-1 172 718,80	32 831,62	-1 956 733,80	-1 863 529,00	-93 204,80	-1 830 697,38	32 831,62
MUUT TOIMINTAKULUT	-755 511,46	-611 026,01	-144 485,45	-591 218,23	-164 293,23	-1 068 989,02	-1 034 321,60	-34 667,42	-1 198 614,83	-164 293,23
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-46 159 414,74**	**-42 562 446,73**	**-3 596 968,01**	**-46 380 329,81**	**220 915,07**	**-67 512 155,67**	**-70 959 739,44**	**3 447 583,77**	**-71 155 915,37**	**-196 175,93**
TOIMINTAKATE	**-42 870 840,60**	**-39 077 876,63**	**-3 792 963,97**	**-42 384 447,60**	**-486 393,00**	**-62 442 941,84**	**-65 272 679,72**	**2 829 737,88**	**-65 522 949,01**	**-250 269,29**
Tulovero	17 491 797,66	17 032 010,37	459 787,29	17 009 311,43	482 486,23	24 521 823,80	24 489 000,00	32 823,80	24 740 000,04	251 000,04
Kiinteistövero	1 132 258,03	1 091 575,87	40 682,16	1 058 612,96	73 645,07	2 217 911,07	2 151 000,00	66 911,07	2 331 000,04	180 000,04
Yhteisövero	3 667 901,69	3 563 421,67	104 480,02	2 391 968,70	1 275 932,99	5 069 808,87	3 403 000,00	1 666 808,87	4 847 999,89	1 444 999,89
VEROTULOT	**22 291 957,38**	**21 687 007,91**	**604 949,47**	**20 459 893,09**	**1 832 064,29**	**31 809 543,74**	**30 043 000,00**	**1 766 543,74**	**31 918 999,96**	**1 875 999,96**
Peruspalvelujen vo	16 862 983,56	15 716 063,95	1 146 919,61	20 850 299,33	-3 987 315,77	23 573 669,19	31 275 449,00	-7 701 779,81	31 275 962,56	513,56
Verotuloperusteinen vo-tasaus	3 981 802,94	4 365 990,64	-384 187,70	3 591 102,67	390 700,27	6 548 985,96	5 386 654,00	1 162 331,96	5 481 592,94	94 938,94
Opetus- ja kulttuuritoimen vo	-398 200,00	-364 941,25	-33 258,75	-364 922,00	-33 278,00	-707 002,25	-547 383,00	-159 619,25	-597 259,00	-49 876,00
VALTIONOSUUDET	**24 035 622,25**	**22 998 732,94**	**1 036 889,31**	**24 076 480,00**	**-40 857,75**	**35 788 082,30**	**36 114 720,00**	**-326 637,70**	**36 160 296,25**	**45 576,25**
KORKOTUOTOT	16 000,00	37 297,98	-21 297,98	37 996,20	-21 996,20	57 709,66	57 000,00	709,66	35 003,80	-21 996,20
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 459 097,44	1 888 799,34	-429 701,90	883 333,33	575 764,11	3 112 202,62	1 325 000,00	1 787 202,62	1 459 097,44	134 097,44
KORKOKULUT	-88 562,96	-105 514,22	16 951,26	-88 404,00	-158,96	-165 897,22	-139 000,00	-26 897,22	-139 158,96	-158,96
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 380 618,91	-42 457,42	-1 338 161,49		-1 380 618,91	-169 509,30		-169 509,30	-1 380 619,00	-1 380 619,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	**5 915,57**	**1 778 125,68**	**-1 772 210,11**	**832 925,53**	**-827 009,96**	**2 834 505,76**	**1 243 000,00**	**1 591 505,76**	**-25 676,72**	**-1 268 676,72**
VUOSIKATE	**3 462 654,60**	**7 385 989,90**	**-3 923 335,30**	**2 984 851,03**	**477 803,57**	**7 989 189,96**	**2 128 040,28**	**5 861 149,68**	**2 530 670,48**	**402 630,20**
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-1 525 445,43	-1 552 733,75	27 288,32	-1 615 266,67	89 821,24	-2 317 181,54	-2 422 900,00	105 718,46	-2 333 078,76	89 821,24
KERTALUONTEISET POISTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
ARVONALENTUMISET			0,00		0,00	-20 939,40		-20 939,40		0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-1 525 445,43**	**-1 552 733,75**	**27 288,32**	**-1 615 266,67**	**89 821,24**	**-2 338 120,94**	**-2 422 900,00**	**84 779,06**	**-2 333 078,76**	**89 821,24**
SATUNNAISET TUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
SATUNNAISET KULUT			0,00		0,00			0,00		0,00
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)			0,00		0,00	42 448,14	42 448,00	0,14	42 448,00	0,00
TULOSLASKELMA	**1 937 209,17**	**5 833 256,15**	**-3 896 046,98**	**1 369 584,36**	**567 624,81**	**5 693 517,16**	**-252 411,72**	**5 945 928,88**	**240 039,72**	**492 451,44**

Kommentit tulokseen ja ennusteeseen

Kauden tuloslaskelma osoittaa ylijäämää 1,9 miljoonaa (5,8 miljoonaa) euroa, laskua viime vuoteen 3,9 miljoonaa euroa. Toimintatuotot laskivat 193 tuhatta euroa. Saadut tuet laskivat 191 tuhatta euroa; vetovoimaisuuden palvelualueen tuet laskua 172 tuhatta euroa (avustusten jaksottuminen vaihtelee) ja työllisyyden palvelualueen työllistämistuet laskua 37 tuhatta euroa. Maksutuotoissa on laskua 61 tuhatta euroa (yksityistiet ja rakennusvalvonta).

Muissa toimintatuotoissa on kasvua, mutta budjetin laskennallinen alitus 150 tuhatta euroa. Budjettiin on alkuvuodelle kirjautunut suunniteltua purkuvarauksen tulouttamista. Mahdollinen tuloutus suoritetaan tilinpäätöksen yhteydessä ja ennustetta korjattu siltä osin.

Henkilöstökuluissa on kasvua 458 tuhatta euroa, mutta ollaan kuitenkin 247 tuhatta euroa budjetoitua matalammalla tasolla.

Palvelun hankintojen kasvu oli 3,0 miljoonaa euroa. Kasvusta sote-kulut selittävät 2,7 miljoonaa euroa. Muut isommat kasvut ovat asiantuntijapalveluissa 87 tuhatta ja IT-palveluissa 107 tuhatta euroa. Palveluiden hankinnoissa ollaan 237 tuhatta euroa alle budjetoidun tason.

Aineissa ja tarvikkeissa on kasvua 45 tuhatta euroa ja budjetin ylitys 132 tuhatta euroa. Kasvua syntyi kirjallisuuden ja elintarvikkeiden hankinnoissa sekä poltto- ja voiteluaineiden ostoissa.

Maksetut avustukset laskivat 91 tuhatta euroa, josta työmarkkinatuen kuntaosuus selittää 116 tuhatta euroa.

Verotulojen kasvu 0,6 miljoonaa euroa. Viimeisin Kuntaliiton verokehikko on päivitetty elokuussa. Ennusteen mukaan Kuhmon verotuotoiksi vuodelle 2022 ennustetaan 31,9 miljoonaa euroa, joka ylittää talousarvion 1,9 miljoonalla eurolla.

Rahoitusarvopaperimarkkinoilla koettiin elokuussa taas tuntuva lasku. Teimme elokuussa arvopapereiden kirjanpitoarvoon 370 tuhannen euron alaskirjauksen.

Kuluvan vuoden ennuste 240 tuhatta euroa ylijäämäinen, joka ylittää talousarvion 480 tuhannella eurolla. Verotuotot ennusteessa Kuntaliiton elokuun kehikon mukaisena ja ylittävät talousarvion 1,8 miljoonalla eurolla. Toimintakuluissa on ennusteessa huomioitu Sote-kuntayhtymän viimeisin alijäämäennuste – 10,5 miljoonaa euroa. Talousarviossamme sote:n alijäämä oli – 8,1 miljoonan euron suuruisena.

6 TASE 31.8.2022

	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	11 054,52	29 450,36
2. Muut pitkävaikutteiset meno	406 090,11	505 469,95
Aineettomat hyödykkeet yht.	**417 144,63**	**534 920,31**
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	4 245 494,49	4 245 494,49
2. Rakennukset	24 314 513,71	25 170 006,63
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 204 855,51	5 603 007,43
4. Koneet ja kalusto	703 498,29	857 523,20
5. Muut aineelliset hyödykkeet	220 595,28	220 595,28
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	4 086 289,61	2 637 472,27
Aineelliset hyödykkeet yht	**38 775 246,89**	**38 734 099,30**
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	13 196 132,72	13 196 132,72
4. Muut saamiset	36 732,24	36 732,24
Sijoitukset yhteensä	**13 232 864,96**	**13 232 864,96**
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	**52 425 256,48**	**52 501 884,57**
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
2. Lahjoitusrahastojen varat	8 906,28	11 126,91
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	**8 906,28**	**11 126,91**
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	1 575 789,44	1 575 789,44
3. Muut saamiset	46 431,00	0,00
Pitkäaik.saamiset yhteensä	1 622 220,44	1 575 789,44
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	349 088,95	604 438,08
2. Lainasaamiset	25 052,68	25 052,68
3. Muut saamiset	135 634,80	517 232,79
4. Siirtosaamiset	103 000,47	186 478,86
Lyhytaikaiset saamiset yht.	612 776,90	1 333 202,41
Saamiset yhteensä	**2 234 997,34**	**2 908 991,85**
III Rahoitusarvopaperit		
2. Sijoitukset rahamarkkinains	24 222 908,64	24 412 042,43

Rahoitusarvopaperit yht.	24 222 908,64	24 412 042,43
IV Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yht.	1 129 112,29	2 347 797,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	**27 587 018,27**	**29 668 831,38**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**80 021 181,03**	**82 181 842,86**
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	2 624 877,77
V Tilikauden yli/alijäämä	-1 937 209,17	-5 693 517,16
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	**-38 357 373,52**	**-36 420 164,35**
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	-241 392,42	-241 392,42
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	**-241 392,42**	**-241 392,42**
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	-270 951,21	-273 212,34
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	**-270 951,21**	**-273 212,34**
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-32 525 002,00	-32 525 002,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	-80 000,00	-80 000,00
7. Liittymismaks. ja muut velat	-733 500,43	-733 500,43
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-33 338 502,43	-33 338 502,43
II Lyhytaikainen		
1. Joukkovelkakirjalainat	-1 000 000,00	-1 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	-858 333,00	-3 566 666,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	-16 000,00
5. Saadut ennakot	-45 382,18	-46 045,57
6. Ostovelat	-775 243,63	-1 361 897,10
7. Liittymismaks. ja muut vela	-289 088,82	-261 464,67
8. Siirtovelat	-4 111 354,11	-4 922 938,27
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-7 079 401,74	-11 175 011,61
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	**-40 417 904,17**	**-44 513 514,04**
VASTATTAVAA	**-80 021 181,03**	**-82 181 842,86**

7 RAHOITUSLASKELMA 31.8.2022

	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi
KUNNAN RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	3 462 654,60	7 385 989,90
Tulorahoituksen korjauserät		-289 335,44
TOIMINNAN RAHAVIRTA	3 462 654,60	7 096 654,46
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 448 817,34	-1 378 311,09
Rah.osuudet investointimenoista		-2 152,22
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 448 817,34	-1 380 463,31
Toiminnan ja invest. rahavirta	2 013 837,26	5 716 191,15
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaam.lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaam.vähennykset	0,00	50 000,00
Antolainauksen muutokset	0,00	50 000,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen lisäys	0,00	3 000 000,00
Pitkäaik.lainojen vähennys	-2 724 333,00	-2 574 333,00
Lyhytaik.lainojen muutos	0,00	-3 000 000,00
Lainakannan muutokset	-2 724 333,00	-2 574 333,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut	-40,50	-46,00
Saamisten muutos	673 994,51	1 028 487,67
Korottomien velkojen muutos	-1 371 276,87	-1 107 696,82
Muut maksuvalmiuden muutokset	-697 322,86	-79 255,15
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	**-3 421 655,86**	**-2 603 588,15**
RAHAVAROJEN MUUTOS	**1 407 818,60**	**-3 112 603,00**

8 INVESTOINNIT, SUUNNITTELU JA SEURANTA 31.8.2022

INVESTOINNIT		Suunnitteluvaihe 2022						Seuranta 31.8.2022	
Kohde	proj.	Kustannus-arvio	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS2025	TS2026	Käyttöön-ottokk	Toteutun. kustannus
MENOT		**23 212 000**	**3 823 700**	**8 723 000**	**7 737 600**	**926 000**	**1 678 200**		**1 448 817**
TULOT		**-2 593 340**	**-694 590**	**-1 395 000**	**-400 000**	**0**	**0**		**0**
NETTO		**20 618 660**	**3 129 110**	**7 328 000**	**7 337 600**	**926 000**	**1 678 200**		**1 448 817**
Strateginen johto									
Osakkeet ja osuudet									
Osakkeet ja osuudet									
Kiinteistöjen osto ja myynti									
Kiinteistöjen osto ja myynti									
Maa- ja vesialueiden hankinta									
YHTEENSÄ		**0**	**0**	**0**					**0**
TALONRAKENNUS									
Uudisrakennukset ja peruskorjaukset									
Sote-kiinteistöt									
Terveysasema		7 860 000							
Puinen terveysasema, hankesuunnittelu	**8055**		148 800					12	20 475
Kuhmon kaupunki, erillisrahoitus			30 000						
YM:n rahoitus		-119 200	-119 200						
Terveysasema, rakenne-, sähkö, LVIA -suunnittelu	**8061**		100 000	210 000	200 000			12 v. 2022	5 200
Rakentaminen (alustava 2500 m2, tominnallinen suunn.	**8062**			2 000 000	5 231 200			12 v.2024	
perusteella lopullinen pinta-ala)									
Pelastuslaitoksen tilat									
Palosuojarahaston avustus (max. 220000 e)									
(nyt haettavissa vuosille -21 ja -22)									
Louhela		460 000							
ikkunoiden vaihto + ikkunaseinien korjaus (1. ja 2. krs)	**8069**			200 000				11 v.2023	3 420
Ikkunaseinän korjaus (kellari krs.)			40 000					10	
sisäilmakorjaukset	**8070**		20 000	20 000	20 000			12	0
apteekin jäähdytyskoneen uusiminen			10 000					12	
Ilmastointi koneiden uusiminen							150 000		
Levälahtikoti	**8116**	42 000							0
sisäpuoliset muutos-/korjaustyöt			12 000					12	
ulkopuolen maastomuotoilu			20 000					10	
Kuntokadun toimintakeskus (Suojatyökeskus)	**8114**	1 293 200							325
peruskorjauksen suunnittelu				45 000			20 000	12	
peruskorjaus (890 m2 x 1380 €/m2)							1 228 200	12 v.2026	
Yhteensä		**9 536 000**	**261 600**	**2 475 000**	**5 451 200**	**0**	**1 398 200**		**29 421**
Sivistyspalvelujen kiinteistöt									
Tuupalan ruokalarakennus	**8008**								9 607
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			18 000					10	
Tuupalan yläkoulun	**8010**	419 000							195 965
3. vaihe, yläkoulun peruskorjaus	**8067**		326 000					5	0
ulkoseinän huoltomaalaus (rappauskorjaukset) (2650m²)	**8063**					93 000		10 v. 2025	
saneeraus	**8064**								388 668
Tuupalan uusi puukoulu	**8068**	98 000							75
pienet muutos- ja korjaustyöt			20 000					9	
opastetaulut			10 000					9	
luokkien pöytätasot				30 000				9 v.2023	
eteläsivun luokkien ja hallintotilojen jäähdytys?			38 000						
Kivikoulun ja kirjston remontti	**8102**								3 998
Kirjasto	**8013**	174 400						3 (1. vaihe)	59 177
sähkökeskusten (1+4 kpl) vaihtaminen + lasten kk. valaistus			110 400					12	
valaistuksen uusiminen pääsali			20 000	19 000				12	

julkisivun ulkopuoliset korjaukset			25 000					10	
Kuusenkuiske		115 000							
sisäilmakorjaukset	**8074**		55 000					12	36 116
rakennuksen kuivatusjärjestelmä	**8015**		60 000					10	25 319
Satumetsän päiväkoti muutostyö	**8075**	368 500							189 195
muutostyö			286 000					6	
sisäilmakorjaukset (toimistot)			10 500					12	477
keittiön korjaus (varaus)			42 000					12	
Oppimiskeskus		642 000							
IV-koneen vaihto 5 kpl = 300000 €	**8016**			50 000				12 v. 2023	
korjaustyön suunnittelu	**8163**		50 000					12	860
sisäilmakorjaukset	**8122**		20 000	20 000				12	507
asuntolarak. katon (huopa) uusiminen (1700 m²)	**8123**				110 000			10 v.2024	
hallintorak. katon (huopa) uusiminen (2400 m²)	**8017**			156 000				10 v.2023	
pajarak. katon (huopa) uusiminen (3400 m²)	**8124**				221 000			10 v.2024	
tiivistystyöt hallirakennuksessa	**8018**		15 000					12	0
Yhteensä		**1 919 900**	**1 190 900**	**275 000**	**331 000**	**93 000**	**0**		**909 963**
Hallintopalvelujen kiinteistöt									
Kaupungintalo	**8020**	160 000							0
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	20 000	20 000	12	
Kalevalakylän rakennukset	**8078**	140 000							2 113
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							0
rakennusten kattojen uusinta (huopa/päre)			52 600	38 000	39 400			10	
kengitys, pm.maalaus yms. Korjaustyöt									
aittarakennukset (Parma/ AVUSTUS??)		-24 000	-24 000						
Yhteensä		**406 000**	**88 600**	**128 000**	**149 400**	**40 000**	**20 000**		**2 113**
Teknisten palvelujen kiinteistöt									
Kaupungin varikko	**8117**	50 000				50 000		11 v.2025	
JS-pellityksen uusiminen									
Uimahalli	**8019**	3 412 000		3 196 000				12 v.2023	2 529
hankkeen suunnittelukulut			104 000	100 000				12 v.2023	
tekniikan uusiminen (nykyinen uimahalli)			12 000					10	
valtionosuus 30%		-1 000 000		-1 000 000					
Rakennusautomaatio, säätölaitteet, lämpöpumput	**8022**	170 000	50 000	30 000	30 000	30 000	30 000	12	0
hiihtokeskus, talvisotamuseo, Tuupalan kivikoulu									
Materiaalivarasto, lämmin, 300 m2, tarve	**8118**	450 000			450 000			12 v.2024	
Tilapalvelujen kiinteistöjen saneeraussuunnittelu ja korj.	**8024**	300 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	12	6 250
äkillisiin suunnitteluihin ja korjaustöihin varautuminen									
Torikioski	**8119**	15 000							0
sisäpuolisten tilojen korjaus, JS:n maalaus			15 000						
Yhteensä		**3 397 000**	**241 000**	**2 386 000**	**540 000**	**140 000**	**90 000**		**8 779**
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ		**15 258 900**	**1 782 100**	**5 264 000**	**6 471 600**	**273 000**	**1 508 200**		**950 276**
JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS									
Kaavateiden rakentaminen									
Nurmestien ja raviradan teollisuusal. Tiestön rakentam.(1,3	**8081**	400 000	60 000	80 000	120 000	140 000		11	0
Kalevalan alueen kadut	**8125**	155 000		155 000				11	
Yhteensä		**555 000**	**60 000**	**235 000**	**120 000**	**140 000**	**0**		
Katujen saneeraukset									
Liikenneturvallisuutta parantavat rakenteet	**8032**	10 000	10 000					10	0
Rajakatu väl. Vienant.-Koulukatu(v.-22)- Pallokuja(v.-23)	**8084**	265 000	175 000	90 000				11 (1.vaihe)	141 840
Saharannantie (alkupää)	**8126**	30 000	30 000						39 073
Saharannan uusi liikenneyhteys	**8115**								12 110
Kainuuntie välillä Koulukatu-Mäkikatu	**8085**	210 000		210 000				11	
Huoltotie välillä Huoltokuja-Saarikoskentie	**8086**	44 000		44 000				11 v. -23	

Lakkatie välillä Saarikosken tie- KT 76	**8127**	190 000				190 000		11 v. -25	
Tivontie	**8087**	160 000	160 000					11	88 271
Pallokuja välillä Metsäkatu-Rajakatu	**8088**	45 000		45 000				11 v. -23	
Koppelokuja	**8089**	281 000		140 000	141 000			11 v. -24	
Kontiokatu välillä Koulukatu-Könninmäentie	**8128**	61 000				61 000		11 v. -25	
Virkatie välillä Vienantie-Puistokatu	**8129**	85 000			85 000			11 v. -24	
Vienantie välillä Torikatu-Koulukatu	**8130**	292 000				192 000	100 000	11 v. -26	
Kainuuntie-Koulukatu jyrsintä ja päällystäminen	**8037**	250 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	10	36 760
Kevyenliikenteen väylien kunnostaminen (Eemelinpolku,	**8131**								22 244
Vienantie ja Koulukatu kvl)	**8090**	150 000	50 000	50 000	50 000			10	0
Hyryntien kaavamuutos ja tiesuunnitelma	**8091**		0						31 061
Koulukadun alikulku (Yhteishanke ELYn kanssa)	**8132**	800 000			800 000			12	
Valtion avustus		-400 000			-400 000				
Satumetsän pysäköintialueen rakentaminen	**8121**		30 000					10	245
Kunnallistekninen suunnittelu	**8040**	30 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	12	9 118
Yhteensä		**2 503 000**	**515 000**	**639 000**	**736 000**	**503 000**	**160 000**		**380 722**
Kaavatiet yhteensä		**3 058 000**	**575 000**	**874 000**	**856 000**	**643 000**	**160 000**		**380 722**
Puistojen ja yleisten al. rakentaminen ja kunnostus									
Kontion ja Pajakan alueen aluesuunnittelu+ asemakaav.	**8041**	130 000	25 000	25 000				9 v. -23	10 640
Sote-aseman asemakaavan laadinta	**8133**	25 000	25 000					12	0
Piilolan alueen asemakaavamuutos	**8134**								
Senioripuisto-liikuntapuisto	**8135**							11	
Saarikosken lähiliikunta-alue	**8136**	400 000		400 000				11	
valtionavustus		-120 000		-120 000					
Yleisten alueiden suunnittelu (mm. venesatama, teollisuustontit, retkeilyreitit)	**8044**	50 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	12	9 118
Urheilukeskus, pesäpallokenttä suunnittelu ja toteutus									
(9800 m2 x 30 €/m2) Harkitaan sijaintia uudelleen.		294 000						11 v.2023	
Valtion avustus liikuntapaikkarakentamiseen	**8093**	-88 200							
Hiekoitushiekkakatos	**8138**	120 000		120 000				9 v.2023	
Retkeilyreitit		180 000						12	
Valtion avustukset		-60 000							
• Rantaraitin saneeraus (päällystys?)				60 000				11 v.2023	
avustus				-30 000					
•Urheilukeskuksen ja Hiihtokeskuksen välinen reitti	**8096**		60 000					11	0
•Pyöräilyreitit	**8139**	53 000	53 000					11	0
Unskin uran peruskorjaus	**8140**	20 000	20 000					10	0
Mammankaivon frisbee-radan valaiseminen	**8141**	10 000	10 000					10	0
Lentokentän parantaminen	**8097**	873 000	523 000	350 000				12 v. 2023	0
LVM:n avustus		-611 000	-366 100	-245 000					
Yhteensä		**1 275 800**	**359 900**	**570 000**	**10 000**	**10 000**	**10 000**		**19 758**
Alueiden rakentaminen									
Venesatamien ja viitoitusten rakentaminen ja	**8045**	10 000	10000					11	0
koskireittien kunnostus									
Pajakkajoen alueen, Mammankaivon penkit	**8094**		0						3 594
Vesistömatkailuhanke (investoinnit)	**8142**	89 900	89 900					12	160
Leader avustus 60 %?		-53 940	-53 940						
Vesistömatkailun kehittämistoimet(tuotteistetut vesistö-	**8143**		20 500						12 750
reitit, viestintä ja markkinointimateriaali, venevuokraus-			-14 350						
palvelun kehittäminen) Leader-avustus 70 %									
Luulajajoen kalataloudellinen kunnostus	**8098**	130 000	130 000					12	0
Valtion osuus		-117 000	-117 000						
Yhteensä		**58 960**	**65 110**	**0**	**0**				**16 504**
JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS YHTEENSÄ		**4 392 760**	**1 000 010**	**1 444 000**	**866 000**	**653 000**	**170 000**		**416 984**
Julkisen käyttöomaisuuden rakentamishankkeiden kustannukset voivat olla enintään varatun määrärahan suuruisia.									
IRTAIN OMAISUUS									
Kaupunginhallitus									
Vetotoimaisuuden palvelalue									
Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut	**8144**								
Kirjastoauto		420 000		420 000					

Yhteensä		**420 000**	**0**	**420 000**	**0**				**0**
Sivistyslautakunta									
Varhaiskasvatus									
Satumetsän päiväkodin irtaimisto	**8145**	23 000	23 000						8 950
Satumetsän irtaimisto	**8106**								9 143
Kuusenkuiskeen vuoropäiväkodin irtaimisto	**8146**	10 000	10 000						0
Nuorisopalvelut									
Laserleikkuri nuorten työpajatoimintaan	**8147**	10 000	10 000						0
Lukio									
lukion irtaimisto yhtenäiskoulun tiloihin	**8148**	18 500	18 500						0
Tuupalan kivikoulu:									
kivikoulun irtaimisto	**8149**	36 900	36 900						5 215
FyKe-mittalaitteet, mikroskoopit	**8150**	35 000	35 000						0
Tuupalan puukoulu:									
puukoulun irtaimisto	**8151**	11000	11 000						240
Kyläkoulut:									
kyläkoulujen irtaimisto	**8104**	10600	10 600						475
kyläkoulujen ulkoliikuntavälineet	**8152**	14000	14 000						1 012
Yhteensä		**169 000**	**169 000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**25 035**
Tekninen lautakunta									
Kalusto:									
Ulkoliikuntavälineet	**8153**	20 000	20 000					9	0
Leikkipuistojen laitesaneeraukset	**8154**	20 000	20 000					10	11 156
Urheilukeskuksen lentopallokentän saneeraus	**8155**	10 000	10 000					10	2 476
Aita yleisurheilukentän ympärille	**8156**	40 000		40 000				10	
Keräävä ruohonleikkuri	**8157**	25 000	25 000					7	0
Pieni linkkupyöräkone. Vaihto toisen traktorin kanssa.	**8158**	20 000	20 000					7	19 384
Keräävä harjalaite	**8159**	10 000	10 000					7	0
Suunnistuskartat	**8052**	50 000	40 000	10 000				12	0
Mittauskalusto (GPS/GNSSS+maastotallennin)	**8160**	15 000	15 000					6	23 500
Ruoan kuljetuksen lämpövaunujärjestelmä? Sote-uud.	**8161**	150 000		150 000				10	
Patapesukone Tuupalan keittiölle	**8162**	18 000	18 000					10	0
Yhteensä		**378 000**	**178 000**	**200 000**	**0**				**56 515**
IRTAIN KÄYTTÖOMAISUUS YHTEENSÄ		**967 000**	**347 000**	**620 000**	**0**	**0**	**0**		**81 550**

9 RAHOITUSARVOPAPERIT 31.8.2022

Kuhmon kaupunki — Positiot — Kuntarahoitus

Ajopvm: 19.09.22 16.10

Pvm: 31.08.22 — Raportoinnin valuutta: EUR — Sivu 1/ 1

Arvopaperi	Kpl	Hinta/kpl	Hankinta-arvo	Kurssi		Markkina-arvo	Muutos	Kert.korot	Osuus %	Päivää
Rahasto										
BGF European High Yield Bond Fund	26 890,26	10,73	288 494,75	9,57		257 339,79	-31 154,96		1,03 %	594
Evli Euro Likvidi B	108 480,5637	25,29	2 743 601,83	25,22		2 735 988,30	-7 613,53		10,90 %	197
Evli Eurooppa B	1 109,8701	168,29	186 783,23	146,84		162 970,00	-23 813,23		0,65 %	505
Evli European Investment Grade	13 778,4389	92,70	1 277 240,69	85,17		1 173 495,86	-103 744,83		4,68 %	595
Evli Green Corporate Bond A	2 818,8817	99,80	281 330,46	82,07		231 339,98	-49 990,48		0,92 %	744
Evli Healthcare I voitonjakolaina D	5 000 000,	1,00	5 000 000,00	0,99	(30.6.22)	4 927 850,00	-72 150,00		19,64 %	973
Evli High Yield Yrityslaina A	5 787,14	126,51	732 133,48	121,68		704 173,41	-27 960,07		2,81 %	159
Evli kehittyvät markkinat yrityslaina	5 882,3875	117,64	692 002,78	105,48		620 462,47	-71 540,31		2,47 %	1 927
Evli Leveraged Loan Fund	2 800,	100,00	280 000,00	95,62		267 741,60	-12 258,40		1,07 %	365
Evli Nordic Corporate Bond B	2 915,1004	140,06	408 303,22	133,17		388 203,92	-20 099,30		1,55 %	578
Evli Osakefaktori Eurooppa B	870,1981	139,78	121 635,80	133,16		115 872,97	-5 762,83		0,46 %	764
Evli Osakefaktori Maailma B	3 174,1902	100,70	319 645,87	127,01		403 150,72	83 504,85		1,61 %	736
Evli Osakefaktori USA B	3 376,7388	183,54	619 750,38	186,48		629 704,38	9 954,00		2,51 %	442
Evli Pohjois-Amerikka B	856,0818	425,39	364 165,93	444,85		380 828,84	16 662,91		1,52 %	505
Evli Suomi Pienyhtiöt B	546,5482	708,70	387 336,26	521,50		285 023,79	-102 312,47		1,14 %	536
Evli Suomi Select B	8 356,6664	57,15	477 600,87	52,34		437 354,49	-40 246,38		1,74 %	357
Ishares Em. Mark. Gov Bond Hdg	4 546,3808	96,97	440 878,22	92,86		422 176,92	-18 701,30		1,68 %	313
iShares Euro Investment Grade	39 275,4873	10,13	397 884,56	9,59		376 573,37	-21 311,19		1,50 %	1 019
iShares MSCI China UCITS ETF	26 109,	4,58	119 609,09	4,53		118 325,99	-1 283,10		0,47 %	85
iShares MSCI EM ESG Enhanced U	32 169,	5,46	175 574,27	5,03		161 874,41	-13 699,86		0,65 %	316
iShares MSCI Europe ESG Enhanced	31 674,	5,90	186 895,97	5,86		185 546,29	-1 349,68		0,74 %	259
iShares MSCI Japan ESG Enhanced	29 812,	5,78	172 388,60	5,25		156 453,38	-15 935,22		0,62 %	482
iShares MSCI USA ESG Enhanced	76 913,	7,25	557 985,04	7,12		547 697,47	-10 287,57		2,18 %	265
JPM Emerging Markets Opportunities	362,047	181,06	65 552,26	152,54		55 226,65	-10 325,61		0,22 %	357
OP-Amerikka Arvo A (kasvu)	766,5788	225,81	173 099,08	228,80		175 393,23	2 294,15		0,70 %	209
OP-Amerikka Indeksi II A (kasvu)	1 730,641	364,66	631 099,85	360,87		624 536,42	-6 563,43		2,49 %	147
OP-Amerikka Pienyhtiöt A (kasvu)	392,7367	228,06	89 568,42	228,49		89 736,41	167,99		0,36 %	224
OP-EMD Hard Currency Corporate IG	617,6833	114,32	70 614,38	107,07		66 135,35	-4 479,03		0,26 %	838
OP-EMD Hard Currency Sovereign A	851,772	173,77	148 011,71	158,02		134 597,01	-13 414,70		0,54 %	838
OP-EMD Local Currency A (kasvu)	441,9769	139,27	61 553,84	137,27		60 670,17	-883,67		0,24 %	286
OP-Eurooppa Arvo -sijoitusrahasto	1 342,7291	127,95	171 798,33	122,17		164 041,21	-7 757,12		0,65 %	485
OP-Eurooppa Indeksi II A (kasvu)	2 184,6311	158,58	346 448,45	158,02		345 215,41	-1 233,04		1,38 %	147
OP-High Yield A (kasvu)	1 956,6435	199,45	390 246,62	193,33		378 277,89	-11 968,73		1,51 %	859
OP-Japanin Tähdet A (kasvu)	2 005,6723	134,32	269 392,46	131,09		262 923,58	-6 468,88		1,05 %	351
OP-Kehittyvät Osakemarkkinat A	2 073,268	151,49	314 078,25	150,25		311 508,52	-2 569,73		1,24 %	748
OP-Metsänomistaja B (tuotto)	6 438,7408	126,55	814 804,62	147,14		947 396,32	132 591,70		3,78 %	1 250
OP-Obligaatio Prima A (kasvu)	2 139,4803	182,55	390 556,15	175,70		375 906,69	-14 649,46		1,50 %	533
OP-Pohjoismaat Indeksi II	188,8638	327,08	61 773,68	308,95		58 349,47	-3 424,21		0,23 %	271
OP-Suomi A (kasvu)	137,2825	376,94	51 746,63	399,68		54 869,07	3 122,44		0,22 %	750
OP-Suomi Indeksi II A (kasvu)	1 131,7421	110,44	124 989,94	122,05		138 129,12	13 139,18		0,55 %	831
OP-Suomi Pienyhtiöt A (kasvu)	117,801	741,80	87 384,36	570,65		67 223,14	-20 161,22		0,27 %	483
OP-Vuokratuotto II B (tuotto)	3 201,5423	112,27	359 441,14	134,88	(31.7.22)	431 824,03	72 382,89		1,72 %	2 984
OP-Yrityslaina A (kasvu)	11 342,6793	204,12	2 315 262,18	192,07		2 178 588,41	-136 673,77		8,68 %	909
			23 168 663,65			22 610 696,45	-557 967,20		90,10 %	
Sijoitusvakuutus										
OPVH Kapitalisaatiosopimus 68-	2 008 000,	1,00	2 008 000,00	1,24		2 483 023,76	475 023,76		9,90 %	973
			2 008 000,00			2 483 023,76	475 023,76		9,90 %	
Arvopaperit yhteensä			25 176 663,65			25 093 720,21	-82 943,44			
Siirtyvät korot										
Sijoitukset yhteensä			**25 176 663,65**			**25 093 720,21**	**-82 943,44**			
Tilit										
Evli	71 847,05	1,00	71 847,05	1,00		71 847,05	0,00			
OP	3 531,73	1,00	3 531,73	1,00		3 531,73	0,00			
Rahasaldo yhteensä			75 378,78			75 378,78	0,00			
Salkku yhteensä			**25 252 042,43**			**25 169 098,99**	**-82 943,44**			

Salkku (1000 eur)	Markkina-arvo 31.12.2021	Markkina-arvo 31.8.2022	Muutos €	Muutos %
Evli	16648	15817	-831	-4,99 %
OP	9641	9352	-289	-3,00 %
Yhteensä	**26289**	**25169**	**-1120**	**-4,26 %**

Huhtikuun raportoinnin yhteydessä tehtiin noin 0,7 miljoonan euron ja elokuun raportoinnin yhteydessä 0,3 miljoonan euron alaskirjaus kirjanpitoarvoihin.

10 STRATEGISET RISKIT

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 hankeosaaminen	Syntyy välillisiä kustannuksia ja aikaa kuluu hukkaan valituksissa Kehittäminen kärsii	3	4	12	Uudenlainen hankintayhteistyö Kainuun kuntien kanssa. Tulevat rekrytoinnit ja hankeosaamisen 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 "vääriin 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 sote-tilat	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 tulevaisuusjaosto-työskentelyssä 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	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. Brändi-tunnettuus heikko.	2	4	8	Brändin systemaattisen jalkauttamisen jatkaminen, brändilähettiläät, Sammon takoja 2023. Syvennetään brändin syvempää olemusta toimintatapana
• Toimimme kansainvälisissä kulttuuriverkostois- sa • Elävä suhde Kostamuksen ja Karjalan tasavallan kanssa	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	~~CBC-hankehaku avautuu loppuvuodesta 2021. Hankeidean työstäminen Kostamuksen kanssa uuden sopimuksen pohjalta.~~ Rajakuntayhteistyö, lasten- ja nuorten kansainvälisyys.
Inhimillinen kehitys on mahdollista kaikille • Kannustava varhaiskasvatus • Yhteisöllinen ja turvallinen perusopetus	Pätevien työntekijöiden rekrytoinnissa ei onnistuta kasvun- ja oppimisen palvelualueella.	Kuhmon kaupunkia ei koeta kiinnostavaksi työantajaksi.	Kasvatuksen ja opetuksen laatu kärsii ja nuorten jatko-opintomahdolli-suudet vaarantuvat.	3	3	9	Panostetaan kehittämiseen ja mielekkäisiin tehtäväkokonaisuuksiin sekä työvointiin, tiedotetaan hyvistä käytänteistä.
• Vetovoimainen oma lukio • • •	Lukioon hakeutuvien suhteellinen osuus ikäluokasta vähenee.	Nuoret haluavat pois Kuhmosta tai opiskella ammattiin nopeasti.	Lukion rahoitus pienenee merkittävästi ja toimina kuihtuu.	2	2	4	Kehitetään uutta markkinointimateriaalia, kohdennetaan markkinointia myös ulkomaille.
• Ammattiin voi opiskella Kuhmossa • Laadukkaat elinikäiset oppimisen palvelut ja taiteen perusopetus	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 toiminta-edellytykset 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
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö • Hyvä palveluasenne • Valmentava johtajuus	Epäonnistuminen osaamisen hallinnassa, epäonnistuminen rekrytoinneissa	Eläköitymiset ja taloudelliset paineet pakottavat vähentämään rekrytointeja	Palvelujen laadun heikkeneminen, henkilöstön jaksaminen, tyytymättömät asiakkaat	3	3	12	Strategisten osaamisten määrittäminen, henkilöstö-/ koulutussuunnitelma, tehtäväkuvien muotoilu vastaamaan uutta tarvetta, positiivinen viestintä rekrytointien yhteydessä
• Itseohjautuvat tiimit • Salliva kokeilukulttuuri • Yhteisöllinen, muutosjoustava ja yhdessä onnistumisia juhliva työyhteisö	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 14.9.2022:

Kestävä kaupunki

- Talouden tilannekuva on muuttunut huomattavasti talousarvion hyväksynnän jälkeen. Ukrainan sota, inflaation ja hintojen kasvu vaikuttaa merkittävästi Kuhmon talouteen. Arvopapereiden markkina on huonontunut myös merkittävästi
- Tällä hetkellä talous on tasapainossa ja sekä kuluvan vuoden että vuoden 2023 tulosennuste näyttävät hyvälle. Ennustettavuus on joka tapauksessa heikko.

Velkaantuneisuus on jo nyt korkea ja investointipaineiden mukaan näyttää kasvavan edelleen. Korkojen nousu lisää kustannuspainetta talouteen.
- Kiinteistöriskit ovat merkittävät, alaskirjauspaineet ovat olemassa ja rakennusten purkuihin tulee varautua
- Sote-kiinteistöjen riski kasvaa, kun siirrytään sote-kuntayhtymästä hyvinvointialueaikaan. Kainuun hyvinvointialueen rahoituspaineet ovat kovat
- Sote-kiinteistöjen osalta tulevat vuokrasopimukset uusittavaksi kuluvan syksyn aikana
- Kuhmossakin on jo realisoitunut riski epätoivotuille kiinteistöihin investoiville
- Hankintaosaamiseen on ryhdytty kouluttamaan palvelusihteeriä
- Talousjohtajan rekrytointi on alkanut; tulevalta talousjohtajalta edellytetään myös julkisten hankintojen tuntemusta ja hankintojen prosessiosaamista

Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne
- Kansainvälinen poliittinen ja taloudellinen tilanne vaikeuttaa yhtenä syynä mm. matkailualan hankkeiden etenemistä
- Puutoimialalla koettu takaisku merkittävän yrityksen konkurssin myötä

Täyttä elämää keskustassa ja kylissä – hyvinvoivat kuhmolaiset
- Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys vuodelle 2023 näyttää toistaiseksi kohtuulliselle johtuen mm. vuoden 2021 erinomaisesta kaupungin tuloksesta. Kuluvan vuoden talouskehityksellä toki myös iso merkitys valtionosuuksien kehitykseen. Syyskuussa saadaan uudet valtionosuuslaskelmat
- Kuntalaisille järjestetty monia tapaamisia, Kestävän kehityksen hanke on aloitettu ja vaikuttaa
- Kylä-tapahtumia järjestetty
- Lapsille ja nuorille järjestetty hyvinvointi- ja tsemppaustapahtumia

Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki
- Ukrainan sodan vuoksi olemme joutuneet päivittämään strategista tavoitettamme. Kostamus-yhteistyön sijaan kansainvälistä verkostoitumista haetaan muuta kautta
- Koulujen kv-toimintaan viritelty uusia suunnitelmia

Inhimillinen kehitys on mahdollista kaikille
- Toistaiseksi kaikki hyvin, itsensä kehittämisen mahdollisuuksia on tarjolla runsaasti esimerkiksi musiikkiopistossa ja kansalaisopistossa
- Kuhmon lukio toimii menestyksellisesti kirjoitustulosten valossa; Kainuun paras keväällä 2022, sama tavoite jatkossakin

Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö
- Rekrytointeja toteutettu avainhenkilöpaikoille onnistuneesti
- Esimiestaitoja kehitetty Kunteko-sparrauksella teemana valmentava johtajuus
- Kolmas kehittäjäaalto (tuotekehityksen erikoisammattitutkinto) lähdössä liikkeelle syyskuussa 2022
- Henkilöstöpolitiikka on päivitetty
- Työtyytyväisyystutkimus lähtee syyskuussa liikkeelle, käytämme Siqniä. Uusi toimintatapa aktivoi työntekijää itse tarkkailemaan omaa hyvinvointiaan ja tekemään proaktiivisia toimia hyvinvoinnin parantamiseen. Menetelmä sisältää valmennusta esihenkilöille; täydentää valmentavan johtajuuden koulutusta

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 Elävä suhde Kostamuksen ja Karjalan tasavallan kanssa

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 oppimisen 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, muutosjohtava ja yhdessä onnistumisia juhliva työyhteisö

Kuhmon kaupungin strategian uudistuttua keskushallinto ja palvelualueet toteuttavat toiminnallaan kaikkia strategisia tavoitteita. Jokaisen palvelualueen on mahdollista valita strategiset toiminnalliset tavoitteet, jotka ohjaavat vuoden 2022 käytännön tekemistä. Strategian lisäksi käytännön tekemistä ohjaavat mm. poikkisektoraaliset suunnitelmat kuten hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma ja kunkin toimialan lainsäädäntö.

12 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 31.8.2022

Keskushallinto

TALOUS

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2								
Kustannu : Keskusvaalilautakunta								
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR								
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	18 543,60		18 543,60	9 693,60		9 693,60	18 543,60	18 543,60
MAKSUTUOTOT			0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		15 233,00	-15 233,00	333,60	-14 899,40
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**18 543,60**	**0,00**	**18 543,60**	**9 693,60**	**15 233,00**	**-5 539,40**	**18 877,20**	**3 644,20**
Valmistus omaankäyttöön			0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-12 479,45	-15 799,50	3 320,05	-15 817,85	-26 455,00	10 637,15	-21 297,78	5 157,22
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-2 934,16	-5 540,82	2 606,66	-5 596,42		-5 596,42	-2 934,16	-2 934,16
PALVELUIDEN HANKINNAT	-2 934,16	-5 540,82	2 606,66	-5 596,42	0,00	-5 596,42	-2 934,16	-2 934,16
AINEET JA TARVIKKEET	-324,34	-4 520,61	4 196,27	-4 642,43		-4 642,43	-324,34	-324,34
AVUSTUKSET			0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-270,00	-1 956,90	1 686,90	-1 992,90		-1 992,90	-270,00	-270,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-16 007,95**	**-27 817,83**	**11 809,88**	**-28 049,60**	**-26 455,00**	**-1 594,60**	**-24 826,28**	**1 628,72**
TOIMINTAKATE	**2 535,65**	**-27 817,83**	**30 353,48**	**-18 356,00**	**-11 222,00**	**-7 134,00**	**-5 949,08**	**5 272,92**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2											
Kustannu : Tarkastuslautakunta											
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR											
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	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	-811,56	-869,04	57,48	-3 357,62	2 546,06	-1 277,38	-5 036,43	3 759,05	-2 490,37	2 546,06
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-16 510,00	-8 195,79	-8 314,21	-10 170,62	-6 339,38	-16 650,79	-16 717,00	66,21	-23 056,38	-6 339,38
PALVELUIDEN HANKINNAT	-16 510,00	-8 195,79	-8 314,21	-10 170,62	-6 339,38	-16 650,79	-16 717,00	66,21	-23 056,38	-6 339,38
AINEET JA TARVIKKEET	-67,54	-29,77	-37,77		-67,54	-57,58		-57,58	-67,54	-67,54
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-17 389,10**	**-9 094,60**	**-8 294,50**	**-13 528,24**	**-3 860,86**	**-17 985,75**	**-21 753,43**	**3 767,68**	**-25 614,29**	**-3 860,86**
TOIMINTAKATE	**-17 389,10**	**-9 094,60**	**-8 294,50**	**-13 528,24**	**-3 860,86**	**-17 985,75**	**-21 753,43**	**3 767,68**	**-25 614,29**	**-3 860,86**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2											
Kustannu : Kaupunginvaltuusto											
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR											
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	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	-29 409,59	-16 103,87	-13 305,72	-20 141,77	-9 267,82	-25 969,20	-30 212,66	4 243,46	-39 480,48	-9 267,82
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-8 143,23	-7 663,72	-479,51	-3 042,00	-5 101,23	-16 306,34	-5 000,00	-11 306,34	-10 101,23	-5 101,23
PALVELUIDEN HANKINNAT	-8 143,23	-7 663,72	-479,51	-3 042,00	-5 101,23	-16 306,34	-5 000,00	-11 306,34	-10 101,23	-5 101,23
AINEET JA TARVIKKEET		-1 098,68	1 098,68	-246,04	246,04	-1 438,00	-400,00	-1 038,00	-153,96	246,04
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT		-2 220,92	2 220,92	-3 429,60	3 429,60	-3 817,64	-6 000,00	2 182,36	-2 570,40	3 429,60
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-37 552,82**	**-27 087,19**	**-10 465,63**	**-26 859,41**	**-10 693,41**	**-47 531,18**	**-41 612,66**	**-5 918,52**	**-52 306,07**	**-10 693,41**
TOIMINTAKATE	**-37 552,82**	**-27 087,19**	**-10 465,63**	**-26 859,41**	**-10 693,41**	**-47 531,18**	**-41 612,66**	**-5 918,52**	**-52 306,07**	**-10 693,41**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Valiokunnat ja jaosto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	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	-12 900,33		-12 900,33	-16 008,67	3 108,34		-24 013,00	24 013,00	-20 904,66	3 108,34
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-19,05		-19,05	-1 186,38	1 167,33		-1 950,00	1 950,00	-782,67	1 167,33
PALVELUIDEN HANKINNAT	-19,05	0,00	-19,05	-1 186,38	1 167,33	0,00	-1 950,00	1 950,00	-782,67	1 167,33
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	**-12 919,38**	**0,00**	**-12 919,38**	**-17 195,05**	**4 275,67**	**0,00**	**-25 963,00**	**25 963,00**	**-21 687,33**	**4 275,67**
TOIMINTAKATE	**-12 919,38**	**0,00**	**-12 919,38**	**-17 195,05**	**4 275,67**	**0,00**	**-25 963,00**	**25 963,00**	**-21 687,33**	**4 275,67**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Kaupunginhallitus										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	120,75	355,92	-235,17	3 132,50	-3 011,75	510,12	5 000,00	-4 489,88	1 988,25	-3 011,75
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	1 250,01	41 651,00	-40 400,99		1 250,01	17 406,00		17 406,00	1 250,01	1 250,01
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00	6 879,37		6 879,37		0,00
TOIMINTATUOTOT	**1 370,76**	**42 006,92**	**-40 636,16**	**3 132,50**	**-1 761,74**	**24 795,49**	**5 000,00**	**19 795,49**	**3 238,26**	**-1 761,74**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-159 255,75	-159 336,61	80,86	-139 544,87	-19 710,88	-285 520,77	-206 078,31	-79 442,46	-225 789,20	-19 710,88
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)	-33 766,34	-17 568,92	-16 197,42		-33 766,34	-19 974,85		-19 974,85	-33 766,34	-33 766,34
Muut palvelut	-233 463,60	-313 667,92	80 204,32	-234 538,20	1 074,60	-381 476,24	-385 500,00	4 023,76	-384 425,40	1 074,60
PALVELUIDEN HANKINNAT	-267 229,94	-331 236,84	64 006,90	-234 538,20	-32 691,74	-401 451,09	-385 500,00	-15 951,09	-418 191,74	-32 691,74
AINEET JA TARVIKKEET	-16 180,54	-15 503,76	-676,78	-5 043,82	-11 136,72	-17 652,17	-8 200,00	-9 452,17	-19 336,72	-11 136,72
AVUSTUKSET	-236 897,43	-208 816,68	-28 080,75	-154 882,69	-82 014,74	-254 577,30	-246 119,00	-8 458,30	-328 133,74	-82 014,74
MUUT TOIMINTAKULUT	-342 058,35	-310 563,05	-31 495,30	-241 785,43	-100 272,92	-438 054,84	-422 997,60	-15 057,24	-523 270,52	-100 272,92
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 021 622,01**	**-1 025 456,94**	**3 834,93**	**-775 795,00**	**-245 827,01**	**-1 397 256,17**	**-1 268 894,91**	**-128 361,26**	**-1 514 721,92**	**-245 827,01**
TOIMINTAKATE	**-1 020 251,25**	**-983 450,02**	**-36 801,23**	**-772 662,50**	**-247 588,75**	**-1 372 460,68**	**-1 263 894,91**	**-108 565,77**	**-1 511 483,66**	**-247 588,75**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Keskushallinto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	740,71	6 888,45	-6 147,74	3 132,50	-2 391,79	7 118,71	5 000,00	2 118,71	2 608,21	-2 391,79
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	1 178,78		1 178,78	73 699,84	-72 521,06	4 462,20	75 350,00	-70 887,80	80 542,35	5 192,35
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 576,01	0,03	9 575,98		9 576,01	6 078,38		6 078,38	9 576,01	9 576,01
TOIMINTATUOTOT	**11 495,50**	**6 888,48**	**4 607,02**	**76 832,34**	**-65 336,84**	**17 659,29**	**80 350,00**	**-62 690,71**	**92 726,57**	**12 376,56**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-979 840,45	-1 050 915,68	71 075,23	-955 470,75	-24 369,70	-1 527 327,93	-1 419 134,21	-108 193,72	-1 443 503,91	-24 369,70
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)	-919 813,00	-26 618 424,00	25 698 611,00	-974 310,00	54 497,00	-1 358 196,00	-1 461 465,00	103 269,00	-1 406 968,00	54 497,00
Muut palvelut	-28 820 986,02	-296 843,18	-28 524 142,84	-28 688 604,10	-132 381,92	-41 544 469,62	-44 042 257,00	2 497 787,38	-44 591 729,92	-549 472,92
PALVELUIDEN HANKINNAT	-29 740 799,02	-26 915 267,18	-2 825 531,84	-29 662 914,10	-77 884,92	-42 902 665,62	-45 503 722,00	2 601 056,38	-45 998 697,92	-494 975,92
AINEET JA TARVIKKEET	-6 014,25	-13 604,04	7 589,79	-8 734,42	2 720,17	-20 454,82	-14 200,00	-6 254,82	-11 479,83	2 720,17
AVUSTUKSET	-18 271,80	-14 206,37	-4 065,43	-9 439,50	-8 832,30	-33 406,24	-15 000,00	-18 406,24	-23 832,30	-8 832,30
MUUT TOIMINTAKULUT	-70 375,59	-4 661,56	-65 714,03	-16 376,34	-53 999,25	-47 450,19	-28 650,00	-18 800,19	-82 649,25	-53 999,25
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-30 815 301,11**	**-27 998 654,83**	**-2 816 646,28**	**-30 652 935,11**	**-162 366,00**	**-44 531 304,80**	**-46 980 706,21**	**2 449 401,41**	**-47 560 163,21**	**-579 457,00**
TOIMINTAKATE	**-30 803 805,61**	**-27 991 766,35**	**-2 812 039,26**	**-30 576 102,77**	**-227 702,84**	**-44 513 645,51**	**-46 900 356,21**	**2 386 710,70**	**-47 467 436,65**	**-567 080,44**

Kommentit talousnumeroihin

Keskusvaalilautakunta

Vuonna 2021 toteutettiin kuntavaalit ja vuonna 2022 maakunnalliset vaalit. Vaalit sijoittuivat eri kuukausille.

Saadut valtion tuet on kirjattu aiemmasta käytännöstä poiketen myyntituottoihin ja ne ylittivät budjetoidun 3,6 tuhannella eurolla.

Vuoden vaaleihin liittyvät toimintakulut alittuvat 1,6 tuhannella eurolla. Vaalien nettotuloksen budjettieron kokonaisennuste kuluvalle vuodelle on + 5,3 tuhatta euroa.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan kokouksia on tänä vuonna toteutettu 4 kpl (6 kpl).

Tarkastuslautakunnan toimintakate alittaa edellisen vuoden tason 8,2 tuhannella eurolla ja budjetoidun tason 3,9 tuhannella eurolla.

Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuuston kokouksia on tänä vuonna toteutettu 8 kpl (7 kpl) . Lisäksi on toteutettu talous- ja muita seminaareja.

Kaupunginvaltuuston toimintakate on 10,5 tuhatta euroa viime vuotta huonompi ja poikkeaa budjetista saman verran.

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen kokouksia on tänä vuonna toteutettu 21 kpl (16 kpl)

Saadut tuet eivät vuosittain ajoitu samoille kuukausille.

Toimintakulut ovat viime vuoden tasossa, mutta poikkeavat budjetoidusta negatiiviseen suuntaan 246 tuhatta euroa. Muissa yhteistoimintaosuuksissa poikkeama budjetoituun – 34 tuhatta euroa. Kulut on budjetoitu keskushallinnon päälle. Maksetuissa avustuksissa poikkeama budjetoituun tasoon -82 tuhatta euroa; tilanne tasoittuu vielä vuoden mittaan. Muissa toimintakuluissa kasvu edelliseen vuoteen 31 tuhatta euroa ja poikkeama budjetoituun – 100 tuhatta euroa. Ero edelliseen vuoteen tulee huoneistojen vuokrista (mm. Kuhmo-talon yhtiövastikkeiden kasvu). Ero budjetoituun selittyy myös huoneistojen vuokrilla ja IT-laitevuokrilla. Huoneistojen vuokrien osalta ero budjettiin tulee tasoittumaan vuoden mittaan.

Keskushallinnon talous

Keskushallinnon toimintakulut ovat viime vuoden tasolla, mutta alittavat budjetoidun 65 tuhannella eurolla. Ero budjetoituun tulee tuista ja avustuksista. Pääosin ero johtuu siitä, että KELA-tuet on budjetoitu keskushallinnon päälle, mutta toteuma jakaantuu suoraan toimialoille.

Henkilöstökulut ovat alittavat viime vuoden tason, mutta ylittävät budjetoidun tason 24 tuhannella eurolla. Budjetoidusta poikkeavia rekrytointeja ei ole tehty. Ero budjettiin tulee tasoittumaan vuoden mittaan.

Palvelujen hankinnoissa kasvu 2,8 miljoonaa euroa selittyy sote-kustannusten kasvulla. Budjetin ylitys 163 tuhannella eurolla selittyy IT-hankinnoilla.

Keskushallinnon vuoden 2022 toiminta

Tilannekuva on ratkaisevasti muuttunut siitä, kun talousarvio laadittiin. Ukrainan sodan alkaminen vaikuttaa monella tapaa myös Kuhmon kaupunkiin. Varautumista on suunniteltu ja toteutettu asiaan kuuluvalla tavalla.

Myös talouden osalta tilannekuva on muuttunut. Päättäjille toteutettiin kaksivaiheinen talousseminaari tilannekuvan kirkastamiseksi.

USO-verkoston toimintaan ja koulutuksiin on osallistuttu. USO-verkostoprojektin avulla on aloitettu strategian aikajanatarkastelu.

Keskushallinnon kärkitoimenpiteiden toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.2.	Palvelusihteereiden koulutus hankinta-asioihin on sovittu kehityskeskusteluissa ja koulutus aloitettu. Talousjohtajarekrytointi on aloitettu. Tehtäväkuvaan ja pätevyysvaatimukseen sisältyy julkisten hankintojen ja hankintaprosessin tuntemus. Taloustilannetta seurataan tarkasti ja ennustetta päivitetään kuukausittain. Tavoitteena mahdollistaa mahdollisimman korkeat valtionosuustulot sote-uudistuksen jälkeisille vuosille.
2.3.	Edunvalvontaa tehdään sekä itsenäisesti että yhdessä Kainuun Liiton kanssa. Edunvalvontatavoitteista Hyryntien investointi toteutumassa. Itäisen Suomen kehittämisen osalta lausuttu suunnitelmiin ja tehty yhdessä Suomussalmen kanssa edunvalvontatoimia. Eduskuntavaaliteemat työn alla. Osallistuttu Suomen Kuntaliiton eduskuntavaaliteemojen valmisteluun.
3.1. ja 3.3.	Evakuointisuunnitelmaa jalkautetaan. Evakuointikeskuksen lanseeraus suunniteltu ja tulossa. Kylien turvallisuussuunnittelu etenee Kainuun yhteisellä hankkeella. Kestävän kehityksen hankkeen vetäjän/viestintäasiantuntijan rekrytointi on tehty ja hanke käynnistetty. Hankkeeseen liittyviä tapahtumia ja toimenpiteitä on toteutettu. Kuntalaistapahtumia on toteutettu mm. kylätapahtumien ketju. Uusien kuntalaisten tilaisuus on järjestetty Tulevaisuus-työpaja suunnitteilla. Lähdetty mukaan osallistavan budjetoinnin kokeiluun (Motiva koordinoi).
4.5.	Ystävyyskaupunkisopimusasia uudelleentarkastelussa Ukrainan sodan vuoksi, samoin rajakaupunkitoiminta ja Vihreän vyöhykkeen toiminta Kansainvälistä toimintaa uudelleen arvioidaan ja suunnitellaan. Painopisteenä lapset ja nuoret. Nordplus ja Erasmus –hankerahoitus. Tunnistettu Kuhmon kansainvälisen tiimityön tarve ja kotoutumiseen liittyvien palvelujen koordinointi. Syyskuussa toteutuu Unkarissa tapaaminen liittyen ystävyyskaupunkitoimintaan; teemana mm. suomalais-ugrilaisen kirjallisuuden pääkaupunkitoiminta.
6.1 ja 6.3 6.3 6.2 ja 6.4	Tiedonhallinnan organisoituminen on nyt suunnitteluvaiheessa Taloushallinnon/hallinnon prosessien kuvaaminen aloitettu ja jatkuu Esihenkilöiden valmentava johtajuus –koulutus on toteutettu; Siqni -ohjelmaan kuuluu myös esihenkilöiden valmennus, joka jatkaa valmentavaa koulutusta

	Henkilöstöpolitiikan päivittäminen on toteutettu Tehty päätös uudenlaisen hyvinvointimittauksen käyttöönotosta (Siqni). Mittaus ja valmennukset aloitetaan syyskuussa. Tasa-aro ja yhdenvertaisuussuunnitelman laatiminen/päivittäminen aloitettu. Valmistuminen voi siirtyä tulevan vuoden alkuun riippuen siitä, miten hyvin osallisuustyö suunnitteluun saadaan toteutettua.

Vetovoimaisuuden palvelualue

TALOUS

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Vetovoimaisuuden palvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	1 558,32	1 158,72	399,60	1 253,00	305,32	9 670,67	2 000,00	7 670,67	2 305,32	305,32
MAKSUTUOTOT	11 114,62	9 951,36	1 163,26	22 317,47	-11 202,85	18 046,87	39 000,00	-20 953,13	27 797,15	-11 202,85
TUET JA AVUSTUKSET	28 778,67	227 747,18	-198 968,51	362 952,91	-334 174,24	304 385,07	402 192,00	-97 806,93	392 313,35	-9 878,65
MUUT TOIMINTATUOTOT	25 910,02	49 442,59	-23 532,57	23 462,52	2 447,50	52 063,75	36 603,00	15 460,75	39 050,50	2 447,50
TOIMINTATUOTOT	**67 361,63**	**288 299,85**	**-220 938,22**	**409 985,90**	**-342 624,27**	**384 166,36**	**479 795,00**	**-95 628,64**	**461 466,31**	**-18 328,69**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-605 990,00	-554 866,32	-51 123,68	-574 346,77	-31 643,23	-841 912,18	-822 788,04	-19 124,14	-854 431,27	-31 643,23
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-262 565,40	-160 666,20	-101 899,20	-398 146,09	135 580,69	-321 272,20	-654 415,00	333 142,80	-518 834,31	135 580,69
PALVELUIDEN HANKINNAT	-262 565,40	-160 666,20	-101 899,20	-398 146,09	135 580,69	-321 272,20	-654 415,00	333 142,80	-518 834,31	135 580,69
AINEET JA TARVIKKEET	-65 284,79	-55 108,53	-10 176,26	-56 527,69	-8 757,10	-84 196,62	-91 900,00	7 703,38	-100 657,10	-8 757,10
AVUSTUKSET	-62 241,35	-54 080,42	-8 160,93	-15 732,50	-46 508,85	-66 056,17	-25 000,00	-41 056,17	-71 508,85	-46 508,85
MUUT TOIMINTAKULUT	-29 028,79	-24 813,90	-4 214,89	-24 002,06	-5 026,73	-47 109,86	-41 991,00	-5 118,86	-47 017,73	-5 026,73
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 025 110,33**	**-849 535,37**	**-175 574,96**	**-1 068 755,11**	**43 644,78**	**-1 360 547,03**	**-1 636 094,04**	**275 547,01**	**-1 592 449,27**	**43 644,78**
TOIMINTAKATE	**-957 748,70**	**-561 235,52**	**-396 513,18**	**-658 769,20**	**-298 979,50**	**-976 380,67**	**-1 156 299,04**	**179 918,37**	**-1 130 982,95**	**25 316,09**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Elinvoimapalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT			0,00		0,00	7 900,65		7 900,65		0,00
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	19 778,67	227 747,18	-207 968,51	361 651,06	-341 872,39	301 697,91	400 861,00	-99 163,09	383 284,20	-17 576,80
MUUT TOIMINTATUOTOT	22 280,58	45 171,22	-22 890,64	17 693,52	4 587,06	45 803,46	27 603,00	18 200,46	32 190,06	4 587,06
TOIMINTATUOTOT	**42 059,25**	**272 918,40**	**-230 859,15**	**379 344,58**	**-337 285,33**	**355 402,02**	**428 464,00**	**-73 061,98**	**415 474,25**	**-12 989,75**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-279 886,09	-223 506,06	-56 380,03	-226 721,03	-53 165,06	-372 144,46	-324 603,39	-47 541,07	-377 768,45	-53 165,06
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-193 483,08	-104 372,70	-89 110,38	-332 864,77	139 381,69	-222 664,61	-547 115,00	324 450,39	-407 733,31	139 381,69
PALVELUIDEN HANKINNAT	-193 483,08	-104 372,70	-89 110,38	-332 864,77	139 381,69	-222 664,61	-547 115,00	324 450,39	-407 733,31	139 381,69
AINEET JA TARVIKKEET	-6 089,36	-3 581,93	-2 507,43	-1 414,73	-4 674,63	-6 788,33	-2 300,00	-4 488,33	-6 974,63	-4 674,63
AVUSTUKSET	-61 890,35	-49 880,42	-12 009,93	-13 089,44	-48 800,91	-61 856,17	-20 800,00	-41 056,17	-69 600,91	-48 800,91
MUUT TOIMINTAKULUT	-13 606,05	-15 110,39	1 504,34	-12 112,78	-1 493,27	-26 010,17	-21 191,00	-4 819,17	-22 684,27	-1 493,27
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-554 954,93**	**-396 451,50**	**-158 503,43**	**-586 202,75**	**31 247,82**	**-689 463,74**	**-916 009,39**	**226 545,65**	**-884 761,57**	**31 247,82**
TOIMINTAKATE	**-512 895,68**	**-123 533,10**	**-389 362,58**	**-206 858,16**	**-306 037,52**	**-334 061,72**	**-487 545,39**	**153 483,67**	**-469 287,32**	**18 258,07**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Viestintä- ja kulttuuripalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	1 558,32	1 158,72	399,60	1 253,00	305,32	1 770,02	2 000,00	-229,98	2 305,32	305,32
MAKSUTUOTOT	11 114,62	9 951,36	1 163,26	22 317,47	-11 202,85	18 046,87	39 000,00	-20 953,13	27 797,15	-11 202,85
TUET JA AVUSTUKSET	9 000,00		9 000,00	1 301,85	7 698,15	2 687,16	1 331,00	1 356,16	9 029,15	7 698,15
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 629,44	4 271,37	-641,93	5 769,00	-2 139,56	6 260,29	9 000,00	-2 739,71	6 860,44	-2 139,56
TOIMINTATUOTOT	**25 302,38**	**15 381,45**	**9 920,93**	**30 641,32**	**-5 338,94**	**28 764,34**	**51 331,00**	**-22 566,66**	**45 992,06**	**-5 338,94**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-326 103,91	-331 360,26	5 256,35	-347 625,74	21 521,83	-469 767,72	-498 184,65	28 416,93	-476 662,82	21 521,83
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-69 082,32	-56 293,50	-12 788,82	-65 281,32	-3 801,00	-98 607,59	-107 300,00	8 692,41	-111 101,00	-3 801,00
PALVELUIDEN HANKINNAT	-69 082,32	-56 293,50	-12 788,82	-65 281,32	-3 801,00	-98 607,59	-107 300,00	8 692,41	-111 101,00	-3 801,00
AINEET JA TARVIKKEET	-59 195,43	-51 526,60	-7 668,83	-55 112,96	-4 082,47	-77 408,29	-89 600,00	12 191,71	-93 682,47	-4 082,47
AVUSTUKSET	-351,00	-4 200,00	3 849,00	-2 643,06	2 292,06	-4 200,00	-4 200,00	0,00	-1 907,94	2 292,06
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 422,74	-9 703,51	-5 719,23	-11 889,28	-3 533,46	-21 099,69	-20 800,00	-299,69	-24 333,46	-3 533,46
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-470 155,40**	**-453 083,87**	**-17 071,53**	**-482 552,36**	**12 396,96**	**-671 083,29**	**-720 084,65**	**49 001,36**	**-707 687,69**	**12 396,96**
TOIMINTAKATE	**-444 853,02**	**-437 702,42**	**-7 150,60**	**-451 911,04**	**7 058,02**	**-642 318,95**	**-668 753,65**	**26 434,70**	**-661 695,63**	**7 058,02**

Vetovoimaisuuden palveluiden talous

Toimintatuotot ovat 221 tuhatta euroa alle viime vuoden tason ja alittavat budjetoidun 343 tuhannella eurolla. Ero tulee saaduista tuista. Saatujen tukien määrä ja jaksottuminen vaihtelee vuosittain riippuen meneillään olevista hankkeista.

Toimintakulut ylittävät viime vuoden tason 176 tuhannella eurolla, mutta ovat alle budjetoidun tason 44 tuhatta euroa.

Henkilöstökulut ylittävät edellisen vuoden tason 51 tuhannella eurolla ja budjetoidun tason 31 tuhannella eurolla. Ero tulee elinvoimapalveluiden projekteista.

Palvelujen hankinnoissa ollaan yli viime vuoden tason 102 tuhatta euroa. Noin 90 tuhatta euroa tästä selittyy elinvoimapalveluiden projektien palveluhankinnoilla, jotka vaihtelevat vuosittain. Palveluissa budjetoitu taso alittuu 135 tuhannella eurolla, mikä sekin selittyy elinvoimapalveluiden projekteista.

Maksetuissa avustuksissa kulujen ylitys viime vuoteen nähden 8 tuhatta euroa ja budjetoidun tason ylitys 47 tuhatta euroa. Yrityspalveluseteleissä budjetin ylitys 35 tuhatta euroa johtuu kulujen erilaisesta jaksottumisesta viime vuoteen poiketen.

Vetovoimaisuuden palvelualueen 2022 toiminta

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Pohjoisen eKirjaston toiminta alkoi vuoden alussa. Omatoimikirjasto otettiin käyttöön 1.4.2022. Kirjastolla on järjestetty säännöllisesti matalan kynnyksen tapahtumia (mm. Novellikoukku, peli-illat, lukupiiri). Kirjasto jalkautui kesällä torille.

Kulttuurikasvatussuunnitelma on tehty yhdessä kulttuuri- ja kasvatustoimijoiden kanssa. Kulttuuripalvelut osallistui Kuhmon Talvi –tapahtuman järjestämiseen helmikuussa. Kesällä järjestettiin matalan kynnyksen Suomi Soi –tapahtumia.

Museoesineiden sähköistä luettelointia on jatkettu. Talvisotamuseon viestintää on tehty säännöllisesti mm. sosiaalisessa mediassa. Talvisotamuseolle on laadittu mediastrategia loppuvuodelle 2022. Talvisotamuseon Digitaalinen Vaietut arktiset sodat -näyttely avautui kesällä Taidepajalle. Tavoitteena myös Talvisotamuseon kehittämishankkeen laadinta syksyn hakuun.

Tuupalan museon kattoremonttiin liittyen Kainuun Museolta on käynyt rakennustutkija. Tapaamisessa on päädytty pyytämään lausunto siitä, että katto muutettaisiin kolmioripahuovaksi. Jos tämä onnistuu, kattoremontti on mahdollista tehdä syksyllä 2022.

Yhteistyötä kulttuuritoimijoiden kanssa tehty monipuolisesti. Valmistaudutaan Suomalais-Ugrilaisen pääkaupunkivuoden toimintaan yhdessä RunolauluAkatemian kanssa. Kirjallisuuskaupunkitoiminnan vakiinnuttamisesta on käyty keskusteluja, mutta jatko on vielä ratkaisematta. Oulu2026 yhteistyö aktiivista.

Elinvoiman kehittäminen (elinkeinopalvelut, maaseutuelinkeinojen palvelut, Woodpolis)

Vuoden alku oli tiivistä rekrytointien aikaa ja uudet työntekijät ovat aloittaneet. Toimintasuunnitelmaan on tullut viivästyksiä Ukrainan sodan käynnistyttyä, koska CBC-hanke tulee toteutumaan vain suomalaisin voimin. Uusia CBC-hankkeita ei voi valmistella. Muita rahoituslähteitä etsitty. Yritysvierailuita tehty aktiivisesti ja suunniteltu tulevaa toimintaa yhdessä yrittäjäyhdistyksen ja yrittäjien kanssa.

Viestintä

Keväällä laadittiin viestinnän kampanjasuunnitelma, jota on toteutettu onnistuneesti. Kampanja jatkui kesäkuun loppuun. Viestintää on tehostettu sekä vastuita on jaettu palvelusihteeritiimin ja viestintätiimin kesken. Viestintäsuunnitelman laatiminen on aloitettu ja aikataulutettu.

Vetovoimaisuuden palvelualueen kärkitoimenpiteiden toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.2	Hankintayhteistyö on jatkuvaa toimintaa. Ilmoittauduttu KAMK:in Hankinnat haltuun HAKA-hankkeeseen, joka on alkamassa.
1.3. ja 4.5.	Täyttä elämää Kuhmossa -hanke on käynnistetty keväällä ja on toiminnassa. Valmisteltu CBC-hanke meni jäihin Ukrainan sodan sytyttyä ja jatkuu nyt suomalaisvoimin. Hankevalmistelua uusien hankkeiden osalta on alkanut.
2.1.	Matkailuhankkeet käynnissä ja aikataulussa. Visit-sivut julkaistu ja Digisotanäyttely valmistui kesäkaudelle.
2.2. ja 4.3.	Puurakentamisen hankkeet käynnissä. Puinen sote-asema hankkeen muutoshakemus vireillä. Uuden puuhankkeen tarvekartoitus käynnissä.
2.3.	Hyryntien rahoitus on toteutumassa. Jatkuva yhteydenpito rahoittajaan ja suunnitelmien edistäminen. Nykyisten matkailuinvestorien kanssa säännöllinen yhteys. Kontion alueen kaavan toteutuminen edellyttää myös investoria. Kainuun investointistrategian laadintaan osallistuttu. Yhteistyö Metsähallituksen kanssa on toteutunut ja vaatii jatkuvaa panostusta. Nurmestien yritysalueen rakentaminen ja markkinointi käynnistymässä syksyn aikana.
2.4.	Rekry-hankkeen aihio valmistelussa.
2.5.	Yhteistyö KAMKin kanssa toimii.
3.2. ja 3.3.	Täyttä elämää Kuhmossa hanke käynnistynyt toukokuun alussa. Osallisuustoimet käynnissä. Kyläkahvit kierros käynnissä. Matalan kynnyksen tapahtumat toteutuneet kirjastolla. Omatoimikirjasto aloittanut. Kirjastoauton palvelut kylillä.
4.1. , 4.2. ja 4.4.	Kainuun kirjamessujen osalta työ käynnissä. (HUOM! Messut Sotkamossa). Unescon kirjallisuuskaupunkiyhteistyön syventäminen syksyn painopiste.
5.3. ja 5.4.	Rekrymessut toteutuneet. Taitotehdas jatkanut toimintaansa. Taitotehtaan jatkon suunnittelu osana Rekry-hanketta. Vaatii panostusta. Kuhmo osallistuu VIsitKAMK rekrytapahtumaan 4.10.
6.	Uudet työntekijät (maaseutusihteeri, elinkeinopäällikkö, kirjasto- ja kulttuuripäällikkö ja viestintäsiantuntija sekä hankehenkilö) ovat aloittaneet. Ryhmäytyminen vielä käynnissä. Tiimityön käynnistäminen ja johtoryhmätyöskentelyn kehittäminen painopisteenä.

Työllisyydenhoidon palvelualue

TALOUS

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Työllistäminen										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	5 662,08		5 662,08	25 060,00	-19 397,92	39 829,51	40 000,00	-170,49	20 602,08	-19 397,92
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	100 230,32	52 837,37	47 392,95	195 731,99	-95 501,67	134 606,01	200 114,50	-65 508,49	194 342,05	-5 772,45
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**105 892,40**	**52 837,37**	**53 055,03**	**220 791,99**	**-114 899,59**	**174 435,52**	**240 114,50**	**-65 678,98**	**214 944,13**	**-25 170,37**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-412 236,39	-245 423,95	-166 812,44	-462 060,55	49 824,16	-451 726,12	-672 913,51	221 187,39	-623 089,35	49 824,16
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-40 005,02	-32 052,85	-7 952,17	-29 720,95	-10 284,07	-62 333,63	-48 851,00	-13 482,63	-59 135,07	-10 284,07
PALVELUIDEN HANKINNAT	-40 005,02	-32 052,85	-7 952,17	-29 720,95	-10 284,07	-62 333,63	-48 851,00	-13 482,63	-59 135,07	-10 284,07
AINEET JA TARVIKKEET	-26 993,12	-4 051,17	-22 941,95	-13 913,56	-13 079,56	-26 311,57	-22 620,00	-3 691,57	-35 699,56	-13 079,56
AVUSTUKSET	-321 082,29	-459 287,20	138 204,91	-418 484,50	97 402,21	-752 536,22	-665 000,00	-87 536,22	-567 597,79	97 402,21
MUUT TOIMINTAKULUT	-22 257,50	-17 321,10	-4 936,40	-12 120,21	-10 137,29	-27 792,89	-21 204,00	-6 588,89	-31 341,29	-10 137,29
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-822 574,32**	**-758 136,27**	**-64 438,05**	**-936 299,76**	**113 725,44**	**-1 320 700,43**	**-1 430 588,51**	**109 888,08**	**-1 316 863,06**	**113 725,44**
TOIMINTAKATE	**-716 681,92**	**-705 298,90**	**-11 383,02**	**-715 507,77**	**-1 174,15**	**-1 146 264,91**	**-1 190 474,01**	**44 209,10**	**-1 101 918,93**	**88 555,07**

Kommentit talousnumeroihin

Työllisyydenhoidon palvelualueen toimintakate alittaa edellisen vuoden 11 tuhannella eurolla, mutta on budjetoidussa tasossa. Isona kuvana toiminta etenee budjetoidulla tavalla.

Työmarkkinatuen kuntaosuutta on maksettu 115 tuhatta euroa viime vuotta vähemmän ja 95 tuhatta euroa budjetoitua vähemmän.

Työllisyydenhoidon palvelualueen 2022 toiminta

Lähiötuvalle saatiin tupavastaava Tahko-hallin kautta ja malli muodostettu. Tupavastaavasta käsitelty myös valtuustoaloite kaupunginvaltuustossa. Tahko-hallin toiminta on vakiintunut syksyn aloituksesta. Tahko-hallin puupölyongelma on ratkaistu, koko halli on nyt työllisyyden palvelualueen käytössä.

Työllisyydenhoidon palvelualue on proaktiivisesti osallistunut Kainuun TEPA24 suunnitteluun. POMA –malli (Pohjoismainen työvoimapalvelumalli) otettiin käyttöön onnistuneesti toukokuun alusta. Palvelualueelle saatu ½ lisähenkilötyövuosi mahdollisti sen, että lakisääteiset vaatimuksen POMA-mallin osalta on täytetty.

Työllisyydenhoidon kärkitoimenpiteiden toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
3.4.	Kainuun maakunnallinen opinnollistamishanke on edennyt hankesuunnitelman mukaisesti Kuhmon osalta. Hankkeen kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä. Hankkeeseen on ohjautunut Kuhmossa kaikista Kainuun osaottajakunnista eniten hankeosallistujia hankkeeseen n. 40 henkilöä (edellisessä raportissa 20). Palvelualueen nimen päivittäminen seuraavan hallintosäännön päivittämisen yhteydessä. Pappilan pellolla aloitettu GreenCare –tyyppinen toiminta Tahko-hallin toimesta toukokuussa 2022, alueelle valmistui grillikatos, joka on kaikkien käytettävissä.
4.2.	Kuhmo-talolla 6.5.2022 työllisyysseminaari kokosi osallistujia ympäri Suomen.
6.5.	Arvio on, että tavoitteeseen päästään. Työllisyydenhoidon palvelualue on tavoiteltu työpaikka.

Kasvun ja oppimisen palvelualue

TALOUS

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Sivistyspalvelut

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	106 448,89	74 830,03	31 618,86	83 555,68	22 893,21	113 970,07	133 369,00	-19 398,93	156 262,21	22 893,21
MAKSUTUOTOT	177 310,68	192 056,27	-14 745,59	202 688,39	-25 377,71	354 530,40	354 200,00	330,40	328 822,29	-25 377,71
TUET JA AVUSTUKSET	493 723,81	552 462,32	-58 738,51	479 979,10	13 744,71	402 246,21	490 726,00	-88 479,79	504 470,71	13 744,71
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 131,50	2 320,00	-188,50	1 993,51	137,99	2 986,90	3 110,00	-123,10	3 247,99	137,99
TOIMINTATUOTOT	**779 614,88**	**821 668,62**	**-42 053,74**	**768 216,68**	**11 398,20**	**873 733,58**	**981 405,00**	**-107 671,42**	**992 803,20**	**11 398,20**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00	-56,25		-56,25		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-5 775 743,09	-5 569 720,23	-206 022,86	-6 052 055,21	276 312,12	-8 527 228,01	-8 786 755,44	259 527,43	-8 510 443,33	276 312,12
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-1 094 884,69	-1 037 487,67	-57 397,02	-1 258 862,74	163 978,05	-1 868 590,45	-2 069 136,66	200 546,21	-1 905 158,61	163 978,05
PALVELUIDEN HANKINNAT	-1 094 884,69	-1 037 487,67	-57 397,02	-1 258 862,74	163 978,05	-1 868 590,45	-2 069 136,66	200 546,21	-1 905 158,61	163 978,05
AINEET JA TARVIKKEET	-198 910,13	-190 542,71	-8 367,42	-203 761,10	4 850,97	-298 762,98	-331 265,00	32 502,02	-326 414,03	4 850,97
AVUSTUKSET	-160 404,91	-175 949,90	15 544,99	-181 811,06	21 406,15	-253 423,51	-288 910,00	35 486,49	-267 503,85	21 406,15
MUUT TOIMINTAKULUT	-157 800,97	-100 955,92	-56 845,05	-182 219,79	24 418,82	-258 792,20	-318 789,00	59 996,80	-294 370,18	24 418,82
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-7 387 743,79**	**-7 074 656,43**	**-313 087,36**	**-7 878 709,91**	**490 966,12**	**-11 206 797,15**	**-11 794 856,11**	**588 058,96**	**-11 303 889,99**	**490 966,12**
TOIMINTAKATE	**-6 608 128,91**	**-6 252 987,81**	**-355 141,10**	**-7 110 493,23**	**502 364,32**	**-10 333 119,82**	**-10 813 451,11**	**480 331,29**	**-10 311 086,79**	**502 364,32**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Sivistyspalveluiden hallinto

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	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	39,12		39,12		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**39,12**	**0,00**	**39,12**	**0,00**	**0,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-68 359,76	-74 278,25	5 918,49	-72 442,26	4 082,50	-115 507,26	-105 926,71	-9 580,55	-101 844,21	4 082,50
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-4 627,69	-2 829,38	-1 798,31	-11 170,22	6 542,53	-17 262,74	-18 360,00	1 097,26	-11 817,47	6 542,53
PALVELUIDEN HANKINNAT	-4 627,69	-2 829,38	-1 798,31	-11 170,22	6 542,53	-17 262,74	-18 360,00	1 097,26	-11 817,47	6 542,53
AINEET JA TARVIKKEET	-50,00	-40,24	-9,76	-799,63	749,63	-104,59	-1 300,00	1 195,41	-550,37	749,63
AVUSTUKSET	-1 550,00	-11 810,00	10 260,00	-1 069,81	-480,19	-11 810,00	-1 700,00	-10 110,00	-2 180,19	-480,19
MUUT TOIMINTAKULUT	-63,36	-16,13	-47,23	-457,28	393,92	-842,18	-800,00	-42,18	-406,08	393,92
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-74 650,81**	**-88 974,00**	**14 323,19**	**-85 939,20**	**11 288,39**	**-145 526,77**	**-128 086,71**	**-17 440,06**	**-116 798,32**	**11 288,39**
TOIMINTAKATE	**-74 650,81**	**-88 974,00**	**14 323,19**	**-85 939,20**	**11 288,39**	**-145 487,65**	**-128 086,71**	**-17 400,94**	**-116 798,32**	**11 288,39**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Varhaiskasvatus

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	10 210,59	18 091,90	-7 881,31	7 650,82	2 559,77	27 825,02	12 212,00	15 613,02	14 771,77	2 559,77
MAKSUTUOTOT	88 915,08	132 659,62	-43 744,54	102 317,01	-13 401,93	206 631,48	178 800,00	27 831,48	165 398,07	-13 401,93
TUET JA AVUSTUKSET	65 592,74	34 557,44	31 035,30	46 895,98	18 696,76	38 679,85	47 946,00	-9 266,15	66 642,76	18 696,76
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00	256,40	-256,40		400,00	-400,00	143,60	-256,40
TOIMINTATUOTOT	**164 718,41**	**185 308,96**	**-20 590,55**	**157 120,21**	**7 598,20**	**273 136,35**	**239 358,00**	**33 778,35**	**246 956,20**	**7 598,20**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-1 633 906,51	-1 492 930,12	-140 976,39	-1 659 344,02	25 437,51	-2 304 599,20	-2 402 057,89	97 458,69	-2 376 620,38	25 437,51
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-112 280,27	-93 047,36	-19 232,91	-96 730,12	-15 550,15	-156 179,90	-158 991,00	2 811,10	-174 541,15	-15 550,15
PALVELUIDEN HANKINNAT	-112 280,27	-93 047,36	-19 232,91	-96 730,12	-15 550,15	-156 179,90	-158 991,00	2 811,10	-174 541,15	-15 550,15
AINEET JA TARVIKKEET	-15 880,70	-12 856,63	-3 024,07	-16 238,02	357,32	-21 552,73	-26 399,00	4 846,27	-26 041,68	357,32
AVUSTUKSET	-158 624,91	-163 110,30	4 485,39	-170 225,65	11 600,74	-236 365,69	-270 500,00	34 134,31	-258 899,26	11 600,74
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 694,36	-9 462,35	-6 232,01	-15 562,38	-131,98	-28 155,96	-27 226,00	-929,96	-27 357,98	-131,98
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 936 386,75**	**-1 771 406,76**	**-164 979,99**	**-1 958 100,20**	**21 713,45**	**-2 746 853,48**	**-2 885 173,89**	**138 320,41**	**-2 863 460,44**	**21 713,45**
TOIMINTAKATE	**-1 771 668,34**	**-1 586 097,80**	**-185 570,54**	**-1 800 979,99**	**29 311,65**	**-2 473 717,13**	**-2 645 815,89**	**172 098,76**	**-2 616 504,24**	**29 311,65**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Perusopetus

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	14 904,56	5 256,74	9 647,82	25 283,66	-10 379,10	10 024,94	40 357,00	-30 332,06	29 977,90	-10 379,10
MAKSUTUOTOT	10 633,68	7 749,83	2 883,85	6 809,69	3 823,99	18 469,83	11 900,00	6 569,83	15 723,99	3 823,99
TUET JA AVUSTUKSET	263 998,00	309 328,34	-45 330,34	256 083,21	7 914,79	228 854,05	261 817,00	-32 962,95	269 731,79	7 914,79
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 253,80	520,00	733,80	1 602,50	-348,70	520,00	2 500,00	-1 980,00	2 151,30	-348,70
TOIMINTATUOTOT	**290 790,04**	**322 854,91**	**-32 064,87**	**289 779,06**	**1 010,98**	**257 868,82**	**316 574,00**	**-58 705,18**	**317 584,98**	**1 010,98**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-2 884 027,08	-2 846 869,04	-37 158,04	-3 072 446,34	188 419,26	-4 375 000,17	-4 467 091,58	92 091,41	-4 278 672,33	188 419,26
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-870 629,69	-860 044,22	-10 585,47	-983 872,84	113 243,15	-1 573 008,48	-1 617 148,00	44 139,52	-1 503 904,85	113 243,15
PALVELUIDEN HANKINNAT	-870 629,69	-860 044,22	-10 585,47	-983 872,84	113 243,15	-1 573 008,48	-1 617 148,00	44 139,52	-1 503 904,85	113 243,15
AINEET JA TARVIKKEET	-144 455,15	-126 431,89	-18 023,26	-118 342,78	-26 112,37	-190 517,45	-192 396,00	1 878,55	-218 508,37	-26 112,37
AVUSTUKSET	-130,00	-829,60	699,60	-629,30	499,30	-829,60	-1 000,00	170,40	-500,70	499,30
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 971,15	-62 103,09	-29 868,06	-98 631,29	6 660,14	-127 247,70	-172 553,00	45 305,30	-165 892,86	6 660,14
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-3 991 213,07**	**-3 896 277,84**	**-94 935,23**	**-4 273 922,56**	**282 709,49**	**-6 266 603,40**	**-6 450 188,58**	**183 585,18**	**-6 167 479,10**	**282 709,49**
TOIMINTAKATE	**-3 700 423,03**	**-3 573 422,93**	**-127 000,10**	**-3 984 143,50**	**283 720,47**	**-6 008 734,58**	**-6 133 614,58**	**124 880,00**	**-5 849 894,11**	**283 720,47**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Lukio-opetus										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	1 735,00	2 169,22	-434,22	1 628,90	106,10	4 781,35	2 600,00	2 181,35	2 706,10	106,10
MAKSUTUOTOT	3 123,50		3 123,50	2 002,85	1 120,65	800,10	3 500,00	-2 699,90	4 620,65	1 120,65
TUET JA AVUSTUKSET	22 931,64	24 237,21	-1 305,57	36 679,73	-13 748,09	16 651,47	37 501,00	-20 849,53	23 752,91	-13 748,09
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00	134,61	-134,61		210,00	-210,00	75,39	-134,61
TOIMINTATUOTOT	**27 790,14**	**26 406,43**	**1 383,71**	**40 446,09**	**-12 655,95**	**22 232,92**	**43 811,00**	**-21 578,08**	**31 155,05**	**-12 655,95**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-440 546,30	-418 134,86	-22 411,44	-479 146,01	38 599,71	-650 925,24	-706 892,36	55 967,12	-668 292,65	38 599,71
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-21 730,75	-11 205,86	-10 524,89	-58 594,80	36 864,05	-24 639,81	-96 309,66	71 669,85	-59 445,61	36 864,05
PALVELUIDEN HANKINNAT	-21 730,75	-11 205,86	-10 524,89	-58 594,80	36 864,05	-24 639,81	-96 309,66	71 669,85	-59 445,61	36 864,05
AINEET JA TARVIKKEET	-23 643,44	-18 777,17	-4 866,27	-39 489,42	15 845,98	-26 502,12	-64 200,00	37 697,88	-48 354,02	15 845,98
AVUSTUKSET	-50,00		-50,00	-94,40	44,40		-150,00	150,00	-105,61	44,40
MUUT TOIMINTAKULUT	-14 609,89	-1 745,61	-12 864,28	-22 835,42	8 225,53	-14 849,06	-39 950,00	25 100,94	-31 724,47	8 225,53
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-500 580,38**	**-449 863,50**	**-50 716,88**	**-600 160,04**	**99 579,66**	**-716 916,23**	**-907 502,02**	**190 585,79**	**-807 922,36**	**99 579,66**
TOIMINTAKATE	**-472 790,24**	**-423 457,07**	**-49 333,17**	**-559 713,95**	**86 923,71**	**-694 683,31**	**-863 691,02**	**169 007,71**	**-776 767,30**	**86 923,71**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Kansalaisopisto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	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	-12 168,88	-12 512,96	344,08	-12 772,00	603,12	-18 769,44	-19 158,00	388,56	-18 554,88	603,12
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-42 000,00	-39 768,00	-2 232,00	-59 676,74	17 676,74	-32 679,94	-98 088,00	65 408,06	-80 411,26	17 676,74
PALVELUIDEN HANKINNAT	-42 000,00	-39 768,00	-2 232,00	-59 676,74	17 676,74	-32 679,94	-98 088,00	65 408,06	-80 411,26	17 676,74
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	**-54 168,88**	**-52 280,96**	**-1 887,92**	**-72 448,74**	**18 279,86**	**-51 449,38**	**-117 246,00**	**65 796,62**	**-98 966,14**	**18 279,86**
TOIMINTAKATE	**-54 168,88**	**-52 280,96**	**-1 887,92**	**-72 448,74**	**18 279,86**	**-51 449,38**	**-117 246,00**	**65 796,62**	**-98 966,14**	**18 279,86**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Musiikkiopisto										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	76 043,90	48 000,00	28 043,90	46 987,50	29 056,40	69 688,14	75 000,00	-5 311,86	104 056,40	29 056,40
MAKSUTUOTOT	73 502,06	50 215,00	23 287,06	91 558,84	-18 056,78	126 924,44	160 000,00	-33 075,56	141 943,22	-18 056,78
TUET JA AVUSTUKSET			0,00	19 524,83	-19 524,83	-47 420,73	19 962,00	-67 382,73	437,17	-19 524,83
MUUT TOIMINTATUOTOT	877,70	1 300,00	-422,30		877,70	1 966,90		1 966,90	877,70	877,70
TOIMINTATUOTOT	**150 423,66**	**99 515,00**	**50 908,66**	**158 071,18**	**-7 647,52**	**151 158,75**	**254 962,00**	**-103 803,25**	**247 314,48**	**-7 647,52**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00	-56,25		-56,25		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-531 385,28	-489 802,52	-41 582,76	-493 984,63	-37 400,65	-733 364,42	-723 629,55	-9 734,87	-761 030,20	-37 400,65
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-33 804,71	-24 563,56	-9 241,15	-34 094,74	290,03	-50 479,58	-56 040,00	5 560,42	-55 749,97	290,03
PALVELUIDEN HANKINNAT	-33 804,71	-24 563,56	-9 241,15	-34 094,74	290,03	-50 479,58	-56 040,00	5 560,42	-55 749,97	290,03
AINEET JA TARVIKKEET	-2 215,96	-20 950,05	18 734,09	-6 993,69	4 777,73	-37 708,37	-11 370,00	-26 338,37	-6 592,27	4 777,73
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-33 802,68	-26 350,12	-7 452,56	-42 389,86	8 587,18	-84 492,17	-74 160,00	-10 332,17	-65 572,82	8 587,18
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-601 208,63**	**-561 666,25**	**-39 542,38**	**-577 462,91**	**-23 745,72**	**-906 044,54**	**-865 199,55**	**-40 844,99**	**-888 945,27**	**-23 745,72**
TOIMINTAKATE	**-450 784,97**	**-462 151,25**	**11 366,28**	**-419 391,73**	**-31 393,24**	**-754 942,04**	**-610 237,55**	**-144 704,49**	**-641 630,78**	**-31 393,24**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Nuorisopalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	3 554,84	1 312,17	2 242,67	2 004,80	1 550,04	1 650,62	3 200,00	-1 549,38	4 750,04	1 550,04
MAKSUTUOTOT	1 136,36	1 431,82	-295,46		1 136,36	1 704,55		1 704,55	1 136,36	1 136,36
TUET JA AVUSTUKSET	141 201,43	184 339,33	-43 137,90	120 795,35	20 406,08	165 442,45	123 500,00	41 942,45	143 906,08	20 406,08
MUUT TOIMINTATUOTOT		500,00	-500,00		0,00	500,00		500,00		0,00
TOIMINTATUOTOT	**145 892,63**	**187 583,32**	**-41 690,69**	**122 800,15**	**23 092,48**	**169 297,62**	**126 700,00**	**42 597,62**	**149 792,48**	**23 092,48**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-205 349,28	-235 192,48	29 843,20	-261 919,95	56 570,67	-329 062,28	-361 999,35	32 937,07	-305 428,68	56 570,67
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-9 811,58	-6 013,14	-3 798,44	-14 723,28	4 911,70	-14 323,85	-24 200,00	9 876,15	-19 288,30	4 911,70
PALVELUIDEN HANKINNAT	-9 811,58	-6 013,14	-3 798,44	-14 723,28	4 911,70	-14 323,85	-24 200,00	9 876,15	-19 288,30	4 911,70
AINEET JA TARVIKKEET	-12 664,88	-11 486,73	-1 178,15	-21 897,56	9 232,68	-22 377,72	-35 600,00	13 222,28	-26 367,32	9 232,68
AVUSTUKSET	-50,00	-200,00	150,00	-9 791,91	9 741,91	-4 418,22	-15 560,00	11 141,78	-5 818,09	9 741,91
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 659,53	-1 278,62	-380,91	-2 343,56	684,03	-3 205,13	-4 100,00	894,87	-3 415,97	684,03
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-229 535,27**	**-254 170,97**	**24 635,70**	**-310 676,26**	**81 140,99**	**-373 387,20**	**-441 459,35**	**68 072,15**	**-360 318,36**	**81 140,99**
TOIMINTAKATE	**-83 642,64**	**-66 587,65**	**-17 054,99**	**-187 876,11**	**104 233,47**	**-204 089,58**	**-314 759,35**	**110 669,77**	**-210 525,88**	**104 233,47**

Kommentit talousnumeroihin

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintakate on 355 tuhatta euroa viime vuotta huonompi, mutta 502 tuhatta euroa budjetoitua tasoa parempi.

Toimintatuotot alittavat viime vuoden tason 42 tuhatta euroa; alitus tulee perusopetuksen ja nuorisopalvelun tuista. Sen sijaan varhaiskasvatuksen saamat tuet ovat kasvaneet. Tukia avustuksia on kuitenkin saatu kokonaisuutena 13 tuhatta euroa budjetoitua enemmän.

Toimintakulut kokonaisuutena ylittävät viime vuoden tason 313 tuhatta euroa, mutta alittavat budjetoidun tason 491 tuhatta euroa. Henkilöstökuluissa kasvu viime vuoteen 206 tuhatta

euroa. Merkittäväin kasvu viime vuoteen tulee varhaiskasvatuksesta, noin 140 tuhatta euroa. Siellä kasvua sijaistamis- ja määräaikaisten henkilöiden palkoissa. Merkittävin budjetin alitus henkilöstökuluissa tulee perusopetuksen puolelta. Musiikkiopiston henkilöstökulut ovat ylittymässä musiikkiopiston puolella, jossa ero tulee tuntiopettajien palkoista.

Kasvun ja oppimisen palvelualueen 2022 toiminta

Palvelualueen toiminta on pääsääntöisesti edennyt suunnitellusti. Pandemia on kuitenkin vaikuttanut toimintaan mm. siten, että oppilaiden ja opiskelijoiden Kuhmon ulkopuolelle suuntautuvia opintomatkoja ei ole kevätlukukaudella pystytty toteuttamaan ja koulutuksiin on osallistuttu pääsääntöisesti verkon välityksellä, mutta syyslukukauden ensimmäisen kuukauden aikana toiminta on ollut jo lähes normaalia.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen uusi hallintomalli on otettu käyttöön 1.8.2022 ja Kuusenkuiskeen päiväkotiin on valittu uusi johtaja. Satumetsän ja Kuusenkuiskeen päiväkotien johtajat vastaavat yhdessä perhepäivähoidosta.

Varhaiskasvatuksen piirissä on runsaasti lapsia ja on mahdollista, että varhaiskasvatukseen on palkattava lisähenkilöstöä, jotta voidaan vastata kaikkien lapsien hoidon ja tuen tarpeeseen.

Perusopetus

Tuupalan kivikoululla syyslukukauden 2022 alusta lähtien lähes kaikki 7-9 luokkien opetus on kivirakennuksessa. Muutama tunti on siiven luokissa, musiikki lukiorakennuksessa ja taide- ja taitoaineita oppimiskeskuksella. Henkilöstömenoihin ovat vaikuttaneet koronasta johtuneet henkilöstön poissaolot kevätlukukaudella ja lisääntyneet sijaiskulut. Henkilöstömenoihin on budjetoitu kelpoisen henkilöstön palkkakulut, mutta osassa tehtävistä on ilman muodollista kelpoisuutta oleva opettaja ja palkkamenot näiltä osin ovat pienemmät kuin budjetoidut. Elokuun palkat ovat ns. peruspalkkoja, niistä puuttuu mm. tva-korvaus ja ylitunnit.

Lukio-opetus

Lukion toiminta on remonttien valmistuttua helmikuusta 2022 alkaen keskittynyt kirjastolle ja Tuupalan kivikoululle, vaikkakin musiikin tilat ovat vielä lukiorakennuksessa Piilolantiellä ja kuvataiteen opetus perusopetuksen taito- ja taideaineiden tiloissa oppimiskeskuksella. Liikunnan tunteja pidetään useissa eri saleissa.

Maksuton toisen asteen koulutus ja oppivelvollisuuden laajentuminen koskettavat kahta ikäluokkaa lukuvuonna 2022 - 2023, kun edellisenä lukuvuonna vain yksi ikäluokka oli niiden piirissä.

Kansalaisopisto

Pandemia vähensi lukuvuonna 2021- 2022 kansalaisopiston opiskelijoiden määrää, mutta on todennäköistä, että tilanne normalisoituu vähitellen. Kansalaisopisto ottaa vastaan kurssitoiveita läpi vuoden.

Puutöiden opettajan rekrytointi on ollut haasteellista.

Musiikkiopisto

Musiikkiopiston vapaille oppilaspaikoille otetaan oppilaita ilmoittautumisjärjestyksessä. Musiikkiopisto sai Opetushallituksesta ylimääräistä valtionosuutta pedagogiseen kehittämiseen yhteensä 24.799 €. Pedagoginen kehittäminen toteutetaan yhteistyössä Lapin musiikkiopiston kanssa. Edellisvuotta korkeammat tuotot johtuvat tanssinopetuksen käynnistämisestä musiikkiopistossa. Tanssi tuli mukaan opetustarjontaan elokuussa 2021. Silloin työt aloitti tanssin päätoiminen tuntiopettaja. Tämä työtehtävä on kasvattanut henkilöstökuluja. Syksyllä 2022 musiikkiopistossa aloitti 93 tanssinopiskelijaa.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelujen toimintatuottoihin tulossa vielä etsivän nuorisotyön avustus vuoden 2022 puolella. Osa avustuksista on kuitenkin myönnetty vuosille 2022-23, joten osa toimintatuotoista siirretään vuodelle 2023. Harrastekortit on jaettu lapsille ja nuorille alkusyksystä, joten avustuksiin käytettävät kulut tulevat vuoden viimeisellä kolmanneksella.

Kasvun ja oppimisen palvelualueen kärkitoimenpiteiden toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.4.	Opetustilat ovat tehokkaassa käytössä sekä päivällä että illalla Lukion toiminta on siirtynyt valtaosin kirjastolle ja Tuupalan kivikoululle. Kivikoulun remontti on valmistunut eikä toimintaa ole enää väistötiloissa lukuun ottamatta ylioppilaskirjoitusten aikaa, jolloin opetusta on jonkin verran kivikoulun matalassa siivessä. Kansalaisopisto ja järjestöt käyttävät oppilaitosten tiloja iltaisin. Lukiorakennuksen musiikkisiipi on aktiivisessa käytössä sekä päivällä että illalla, mutta muutoin rakennus on vähällä käytöllä. Puukoululla kaikki luokkatilat ovat käytössä. AP/IP-toiminnan käytössä on alkuopetuksen yksi luokka oppituntien ulkopuolisena aikana.
2.4.	Kuhmon positiivisia asioita tuodaan jatkuvasti ja monipuolisesti esille Yksiköt kertovat toiminnastaan eri kanavilla, mutta positiivisesta viestinnästä huolimatta rekrytointi on haasteellista erityisesti tiettyihin tehtäviin, joissa edellytetään ylempää korkeakoulututkintoa.
3.2., 3.3., 3.5.	Palvelualueen yksiköitä kehitetään yhteistyössä, jotta ne vastaisivat kuntalaisten tarpeisiin mahdollisimman hyvin Kaikenikäisille kuntalaisille on tarjottu ja tarjotaan tilaisuuksia osallistua heitä koskevan toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen; harrastusmahdollisuuksia on runsaasti ja niitä on esitelty eri yhteyksissä, Henkilöstöllä on mahdollisuus osallistua kehittäjäkoulutukseen. Syksyn 2022 rekrymessujen suunnittelu on käynnissä.
4.2., 4.4., 4.5.	Palvelualue toimii sekä koti- että ulkomaisissa verkostoissa. Kasvun ja oppimisen palvelualueen yksiköt ovat mukana omaa alaansa koskevissa yhteistyöverkostoissa ja kansainvälistä yhteistyötä on tehty keväällä 2022 sekä Ranskan että Tanskan oppilaitosten kanssa. Yhteistyö Kostamuksen ja Karjalan tasavallan kanssa on jäänyt tauolle keväällä 2022. Perusopetuksen Kansainvälinen yhteistyö Ruotsin kanssa NordPlus-hankkeen kautta on työn alla, samoin lukion ystävyyskoulun hankkiminen Irlannista.
5.1.-5.5.	Kaupungin asukkaille alle kouluikäisistä senioreihin tarjotaan mahdollisuuksia oppia uutta Varhaiskasvatuksessa tärkeänä teemana on ollut Huomaa hyvä lapsessa. Perusopetuksessa erityistä huomiota on kiinnitetty kiusaamisen kitkemiseen ja empatiataitojen vahvistamiseen sekä digitaitojen vahvistamiseen

	Lukio on tiedottanut toiminnastaan ja menestyksestään eri kanavilla ja aloittanut turvallisuusopintojen tarjoamisen Taitotehtaassa opiskellaan eri ammatteihin Ankkurivalmennuksessa vahvistetaan nuorten taitoja monipuolisesti Kansalaisopistossa ja musiikkiopistossa tarjotaan monipuolisia mahdollisuuksia kehittää itsenään iästä riippumatta. Musiikkiopisto järjestää taiteen perusopetusta musiikissa laajan oppimäärän ja tanssissa yleisen oppimäärän mukaan.

Kaupunkiympäristön palvelualue

TALOUS

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Tekniset palvelut

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	921 010,37	935 341,87	-14 331,50	923 144,83	-2 134,46	1 445 210,96	1 473 495,34	-28 284,38	1 466 684,90	-6 810,44
MAKSUTUOTOT	160 655,78	208 476,45	-47 820,67	185 870,21	-25 214,43	344 682,13	324 810,05	19 872,08	299 595,63	-25 214,43
TUET JA AVUSTUKSET	70 273,00	11 804,51	58 468,49	157 523,01	-87 250,01	43 201,57	161 050,00	-117 848,43	73 800,00	-87 250,01
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 021 342,41	983 897,62	37 444,79	1 184 540,18	-163 197,77	1 547 849,22	1 847 956,60	-300 107,38	1 850 911,32	2 954,71
TOIMINTATUOTOT	**2 173 281,56**	**2 139 520,45**	**33 761,11**	**2 451 078,23**	**-277 796,67**	**3 380 943,88**	**3 807 312,00**	**-426 368,12**	**3 690 991,84**	**-116 320,16**
Valmistus omaankäyttöön	131 013,81	133 348,41	-2 334,60	50 945,18	80 068,63	203 842,36	77 850,22	125 992,14	157 918,85	80 068,63
HENKILÖSTÖKULUT	-2 250 305,97	-2 168 096,67	-82 209,30	-2 245 514,83	-4 791,14	-3 270 293,00	-3 250 707,12	-19 585,88	-3 255 498,27	-4 791,14
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-856 984,92	-751 366,86	-105 618,06	-928 841,97	71 857,05	-1 197 918,68	-1 526 696,20	328 777,52	-1 454 839,15	71 857,05
PALVELUIDEN HANKINNAT	-856 984,92	-751 366,86	-105 618,06	-928 841,97	71 857,05	-1 197 918,68	-1 526 696,20	328 777,52	-1 454 839,15	71 857,05
AINEET JA TARVIKKEET	-1 421 193,38	-1 405 053,39	-16 139,99	-1 314 605,41	-106 587,97	-2 293 059,02	-2 137 222,26	-155 836,76	-2 243 810,23	-106 587,97
AVUSTUKSET	-340 989,40	-318 957,69	-22 031,71	-392 368,55	51 379,15	-596 734,36	-623 500,00	26 765,64	-572 120,85	51 379,15
MUUT TOIMINTAKULUT	-133 720,26	-148 532,66	14 812,40	-111 284,80	-22 435,46	-243 978,50	-194 690,00	-49 288,50	-217 125,46	-22 435,46
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-5 003 193,93**	**-4 792 007,27**	**-211 186,66**	**-4 992 615,56**	**-10 578,37**	**-7 601 983,56**	**-7 732 815,58**	**130 832,02**	**-7 743 393,95**	**-10 578,37**
TOIMINTAKATE	**-2 698 898,56**	**-2 519 138,41**	**-179 760,15**	**-2 490 592,15**	**-208 306,41**	**-4 017 197,32**	**-3 847 653,36**	**-169 543,96**	**-3 894 483,26**	**-46 829,90**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Teknisten palveluiden hallinto

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	-0,01	8,08	-8,09	187,95	-187,96	-205,22	300,00	-505,22	112,04	-187,96
MAKSUTUOTOT		118,18	-118,18		0,00	118,18		118,18		0,00
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00	1 583,40		1 583,40		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT		-0,01	0,01	448,70	-448,70	487,49	700,00	-212,51	251,30	-448,70
TOIMINTATUOTOT	**-0,01**	**126,25**	**-126,26**	**636,65**	**-636,66**	**1 983,85**	**1 000,00**	**983,85**	**363,34**	**-636,66**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-92 816,44	-96 163,87	3 347,43	-84 199,80	-8 616,64	-151 981,18	-123 704,20	-28 276,98	-132 320,84	-8 616,64
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-4 579,71	-4 194,46	-385,25	-6 175,26	1 595,55	-18 087,77	-10 150,00	-7 937,77	-8 554,45	1 595,55
PALVELUIDEN HANKINNAT	-4 579,71	-4 194,46	-385,25	-6 175,26	1 595,55	-18 087,77	-10 150,00	-7 937,77	-8 554,45	1 595,55
AINEET JA TARVIKKEET	-507,75	-853,37	345,62	-1 045,67	537,92	-1 678,69	-1 700,00	21,31	-1 162,08	537,92
AVUSTUKSET	-4 293,76	-3 116,22	-1 177,54	-5 034,40	740,64	-4 421,25	-8 000,00	3 578,75	-7 259,36	740,64
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 709,86	-1 120,79	-589,07	-571,60	-1 138,26	-12 928,39	-1 000,00	-11 928,39	-2 138,26	-1 138,26
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-103 907,52**	**-105 448,71**	**1 541,19**	**-97 026,73**	**-6 880,79**	**-189 097,28**	**-144 554,20**	**-44 543,08**	**-151 434,99**	**-6 880,79**
TOIMINTAKATE	**-103 907,53**	**-105 322,46**	**1 414,93**	**-96 390,08**	**-7 517,45**	**-187 113,43**	**-143 554,20**	**-43 559,23**	**-151 071,65**	**-7 517,45**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Rakennusvalvonta ja ympäristö

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	15,00	50,00	-35,00	689,15	-674,15	50,00	1 100,00	-1 050,00	425,85	-674,15
MAKSUTUOTOT	85 083,84	111 056,08	-25 972,24	84 119,69	964,15	155 409,28	147 000,00	8 409,28	147 964,15	964,15
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00	121,90		121,90		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT		8,15	-8,15		0,00	8,15		8,15		0,00
TOIMINTATUOTOT	**85 098,84**	**111 114,23**	**-26 015,39**	**84 808,84**	**290,00**	**155 589,33**	**148 100,00**	**7 489,33**	**148 390,00**	**290,00**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-79 035,77	-47 049,27	-31 986,50	-85 534,95	6 499,18	-74 460,14	-125 731,23	51 271,09	-119 232,05	6 499,18
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-28 463,44	-22 016,01	-6 447,43	-20 168,46	-8 294,98	-27 247,55	-33 150,00	5 902,45	-41 444,98	-8 294,98
PALVELUIDEN HANKINNAT	-28 463,44	-22 016,01	-6 447,43	-20 168,46	-8 294,98	-27 247,55	-33 150,00	5 902,45	-41 444,98	-8 294,98
AINEET JA TARVIKKEET	-606,10	-423,45	-182,65	-184,53	-421,57	-850,16	-300,00	-550,16	-721,57	-421,57
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-800,53		-800,53	-571,60	-228,93	-1 995,26	-1 000,00	-995,26	-1 228,93	-228,93
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-108 905,84**	**-69 488,73**	**-39 417,11**	**-106 459,54**	**-2 446,30**	**-104 553,11**	**-160 181,23**	**55 628,12**	**-162 627,53**	**-2 446,30**
TOIMINTAKATE	**-23 807,00**	**41 625,50**	**-65 432,50**	**-21 650,70**	**-2 156,30**	**51 036,22**	**-12 081,23**	**63 117,45**	**-14 237,53**	**-2 156,30**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2
Kustannu : Kunnallistekniikka

Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR

Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma 01-08/2022	Toteuma 01-08/2021	ERO	Budjetti 01-08/2022	ERO	TP 2021	TA 2022	ERO ed vuosi	Ennuste 2022	ERO E/B
MYYNTITUOTOT	9 292,63	14 204,64	-4 912,01	32 963,51	-23 670,88	37 391,87	52 615,34	-15 223,47	28 944,46	-23 670,88
MAKSUTUOTOT	27 866,29	22 607,51	5 258,78	37 945,45	-10 079,16	55 437,58	66 310,05	-10 872,47	56 230,89	-10 079,16
TUET JA AVUSTUKSET	3 814,94		3 814,94	3 961,31	-146,37	12 200,76	4 050,00	8 150,76	3 903,64	-146,37
MUUT TOIMINTATUOTOT	135,92	5 908,49	-5 772,57	42 482,02	-42 346,10	6 780,09	66 274,60	-59 494,51	23 928,50	-42 346,10
TOIMINTATUOTOT	**41 109,78**	**42 720,64**	**-1 610,86**	**117 352,29**	**-76 242,51**	**111 810,30**	**189 250,00**	**-77 439,70**	**113 007,49**	**-76 242,51**
Valmistus omaankäyttöön	38 277,36	32 572,34	5 705,02		38 277,36	51 159,47		51 159,47	38 277,36	38 277,36
HENKILÖSTÖKULUT	-562 306,88	-515 006,41	-47 300,47	-510 641,59	-51 665,29	-790 580,02	-736 380,45	-54 199,57	-788 045,74	-51 665,29
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-376 466,29	-360 152,88	-16 313,41	-291 399,26	-85 067,03	-542 740,67	-478 960,00	-63 780,67	-564 027,03	-85 067,03
PALVELUIDEN HANKINNAT	-376 466,29	-360 152,88	-16 313,41	-291 399,26	-85 067,03	-542 740,67	-478 960,00	-63 780,67	-564 027,03	-85 067,03
AINEET JA TARVIKKEET	-111 581,94	-109 171,51	-2 410,43	-106 864,61	-4 717,33	-187 764,44	-173 735,34	-14 029,10	-178 452,67	-4 717,33
AVUSTUKSET	-29 740,00	-29 380,64	-359,36	-19 193,65	-10 546,35	-51 101,24	-30 500,00	-20 601,24	-41 046,35	-10 546,35
MUUT TOIMINTAKULUT	-69 275,76	-81 974,76	12 699,00	-54 119,09	-15 156,67	-106 426,89	-94 680,00	-11 746,89	-109 836,67	-15 156,67
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 149 370,87**	**-1 095 686,20**	**-53 684,67**	**-982 218,20**	**-167 152,67**	**-1 678 613,26**	**-1 514 255,79**	**-164 357,47**	**-1 681 408,46**	**-167 152,67**
TOIMINTAKATE	**-1 069 983,73**	**-1 020 393,22**	**-49 590,51**	**-864 865,92**	**-205 117,81**	**-1 515 643,49**	**-1 325 005,79**	**-190 637,70**	**-1 530 123,61**	**-205 117,81**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Yksityistiepalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT		218,91	-218,91	187,95	-187,95	246,31	300,00	-53,69	112,05	-187,95
MAKSUTUOTOT	41 238,65	73 958,23	-32 719,58	62 946,71	-21 708,06	124 371,26	110 000,00	14 371,26	88 291,94	-21 708,06
TUET JA AVUSTUKSET	56 516,77	1 732,00	54 784,77	143 780,70	-87 263,93	2 189,64	147 000,00	-144 810,36	59 736,07	-87 263,93
MUUT TOIMINTATUOTOT			0,00	1 923,00	-1 923,00	3 379,09	3 000,00	379,09	1 077,00	-1 923,00
TOIMINTATUOTOT	**97 755,42**	**75 909,14**	**21 846,28**	**208 838,36**	**-111 082,94**	**130 186,30**	**260 300,00**	**-130 113,70**	**149 217,06**	**-111 082,94**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-45 917,32	-37 765,52	-8 151,80	-67 753,13	21 835,81	-59 597,49	-99 352,87	39 755,38	-77 517,05	21 835,81
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-61 746,17	-5 753,94	-55 992,23	-190 368,36	128 622,19	-20 294,60	-312 900,00	292 605,40	-184 277,81	128 622,19
PALVELUIDEN HANKINNAT	-61 746,17	-5 753,94	-55 992,23	-190 368,36	128 622,19	-20 294,60	-312 900,00	292 605,40	-184 277,81	128 622,19
AINEET JA TARVIKKEET	-711,22	-3 264,08	2 552,86	-1 507,00	795,78	-3 344,22	-2 450,00	-894,22	-1 654,23	795,78
AVUSTUKSET	-306 955,64	-286 460,83	-20 494,81	-368 140,50	61 184,86	-541 211,87	-585 000,00	43 788,13	-523 815,14	61 184,86
MUUT TOIMINTAKULUT	-886,82	-408,06	-478,76	-1 217,51	330,69	-1 765,61	-2 130,00	364,39	-1 799,31	330,69
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-416 217,17**	**-333 652,43**	**-82 564,74**	**-628 986,50**	**212 769,33**	**-626 213,79**	**-1 001 832,87**	**375 619,08**	**-789 063,54**	**212 769,33**
TOIMINTAKATE	**-318 461,75**	**-257 743,29**	**-60 718,46**	**-420 148,14**	**101 686,39**	**-496 027,49**	**-741 532,87**	**245 505,38**	**-639 846,47**	**101 686,39**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Tilapalvelut										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	872 716,01	878 530,15	-5 814,14	860 923,77	11 792,24	1 328 822,62	1 374 180,00	-45 357,38	1 381 296,26	7 116,26
MAKSUTUOTOT			0,00		0,00			0,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET	9 941,29	10 072,51	-131,22	9 781,00	160,29	26 692,87	10 000,00	16 692,87	10 160,29	160,29
MUUT TOIMINTATUOTOT	860 082,66	829 846,59	30 236,07	985 205,46	-125 122,80	1 260 327,15	1 536 982,00	-276 654,85	1 578 011,68	41 029,68
TOIMINTATUOTOT	**1 742 739,96**	**1 718 449,25**	**24 290,71**	**1 855 910,23**	**-113 170,27**	**2 615 842,64**	**2 921 162,00**	**-305 319,36**	**2 969 468,24**	**48 306,24**
Valmistus omaankäyttöön	92 736,45	100 776,07	-8 039,62	50 945,18	41 791,27	152 682,89	77 850,22	74 832,67	119 641,49	41 791,27
HENKILÖSTÖKULUT	-1 394 565,79	-1 407 456,15	12 890,36	-1 415 566,29	21 000,50	-2 089 599,14	-2 046 028,85	-43 570,29	-2 025 028,35	21 000,50
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-365 719,74	-328 633,66	-37 086,08	-381 914,70	16 194,96	-544 181,95	-627 736,20	83 554,25	-611 541,24	16 194,96
PALVELUIDEN HANKINNAT	-365 719,74	-328 633,66	-37 086,08	-381 914,70	16 194,96	-544 181,95	-627 736,20	83 554,25	-611 541,24	16 194,96
AINEET JA TARVIKKEET	-1 298 550,66	-1 291 306,92	-7 243,74	-1 202 850,76	-95 699,90	-2 098 214,39	-1 955 536,92	-142 677,47	-2 051 236,82	-95 699,90
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-58 884,57	-55 597,22	-3 287,35	-49 774,93	-9 109,64	-106 282,13	-87 080,00	-19 202,13	-96 189,64	-9 109,64
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-3 117 720,76**	**-3 082 993,95**	**-34 726,81**	**-3 050 106,68**	**-67 614,08**	**-4 838 277,61**	**-4 716 381,97**	**-121 895,64**	**-4 783 996,05**	**-67 614,08**
TOIMINTAKATE	**-1 282 244,35**	**-1 263 768,63**	**-18 475,72**	**-1 143 251,26**	**-138 993,09**	**-2 069 752,08**	**-1 717 369,75**	**-352 382,33**	**-1 694 886,32**	**22 483,42**

Kuhmo - Ulkoinen tuloslaskelma 2										
Kustannu : Maankäyttö ja mittaus										
Seurantaraportin sarakkeet 2 Jakso: 01/2022 - 08/2022 Yksikkö: EUR										
Ajettu: 16.09.2022 11.32.31	Toteuma	Toteuma		Budjetti		TP	TA	ERO	Ennuste	ERO
	01-08/2022	01-08/2021	ERO	01-08/2022	ERO	2021	2022	ed vuosi	2022	E/B
MYYNTITUOTOT	38 986,74	42 330,09	-3 343,35	28 192,50	10 794,24	78 905,38	45 000,00	33 905,38	55 794,24	10 794,24
MAKSUTUOTOT	6 467,00	736,45	5 730,55	858,36	5 608,64	9 345,83	1 500,00	7 845,83	7 108,64	5 608,64
TUET JA AVUSTUKSET			0,00		0,00	413,00		413,00		0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT	161 123,83	148 134,40	12 989,43	154 481,00	6 642,83	276 867,25	241 000,00	35 867,25	247 642,83	6 642,83
TOIMINTATUOTOT	**206 577,57**	**191 200,94**	**15 376,63**	**183 531,86**	**23 045,71**	**365 531,46**	**287 500,00**	**78 031,46**	**310 545,71**	**23 045,71**
Valmistus omaankäyttöön			0,00		0,00			0,00		0,00
HENKILÖSTÖKULUT	-75 663,77	-64 655,45	-11 008,32	-81 819,06	6 155,29	-104 075,03	-119 509,53	15 434,50	-113 354,24	6 155,29
Muut yhteistoimintaosuudet (tili 4488)			0,00		0,00			0,00		0,00
Muut palvelut	-20 009,57	-30 615,91	10 606,34	-38 815,92	18 806,35	-45 366,14	-63 800,00	18 433,86	-44 993,65	18 806,35
PALVELUIDEN HANKINNAT	-20 009,57	-30 615,91	10 606,34	-38 815,92	18 806,35	-45 366,14	-63 800,00	18 433,86	-44 993,65	18 806,35
AINEET JA TARVIKKEET	-9 235,71	-34,06	-9 201,65	-2 152,85	-7 082,86	-1 207,12	-3 500,00	2 292,88	-10 582,86	-7 082,86
AVUSTUKSET			0,00		0,00			0,00		0,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 162,72	-9 431,83	7 269,11	-5 030,08	2 867,36	-14 580,22	-8 800,00	-5 780,22	-5 932,64	2 867,36
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-107 071,77**	**-104 737,25**	**-2 334,52**	**-127 817,91**	**20 746,14**	**-165 228,51**	**-195 609,53**	**30 381,02**	**-174 863,39**	**20 746,14**
TOIMINTAKATE	**99 505,80**	**86 463,69**	**13 042,11**	**55 713,96**	**43 791,84**	**200 302,95**	**91 890,47**	**108 412,48**	**135 682,32**	**43 791,84**

Kommentit talousnumeroihin

Kaupunkiympäristön palvelualueen toimintakate alittaa viime vuoden tason 180 tuhannella eurolla ja on 208 tuhatta euroa budjetoitua tasoa alempi.

Toimintatuotot ylittävät viime vuoden 34 tuhannella eurolla, mutta alittavat budjetoidun tason 278 tuhatta euroa. Tukia avustuksia on saatu 58 tuhatta euroa viime vuotta enemmän, mutta taso alittaa budjetoidun 87 tuhannella eurolla. Tuissa ja avustuksissa ero tulee yksityistiepalveluista. Ero budjetoituun tasoon tullee tasoittumaan vuoden aikana. Toimintatuotoissa muut toimintatuotot alittavat budjetoidun tason 163 tuhannella eurolla. Tämä johtuu siitä, että tilapalveluiden hallinnon päälle on budjetoitu koko vuodelle 300 tuhatta euroa tilojen purkuun varatun rahan tulouttamista. Tulo on budjetissa jakaantunut myös alkuvuodelle, vaikka tuloutus on tarkoitus tehdä vasta tilinpäätöksen yhteydessä.

Toimintakulut kokonaisuutena ylittävät viime vuoden tason 211 tuhannella eurolla, mutta ovat liki budjetoidussa tasossa.

Kaupunkiympäristön palvelualueen 2022 toiminta

Palvelualueella on kilpailutettu talvikunnossapitourakka vuosille 2022-2024. Hankintapäätöksestä on tehty valitus markkinaoikeuteen ja hankintaoikaisu kaupunginhallitukselle. Urakka pitää hoitaa tulevana talvena mahdollisesti väliaikaisella sopimuksella.

Hankintaneuvontaa on annettu kaupungin eri yksiköille tarjouspyyntöjen laadintaan Cloudia-hankintaohjelmalla sekä hankintapäätösten valmistelussa.

Vesistömatkailuhankkeelle saatu leader-avustus, kaupunkiympäristön palvelualueella tehtävän investointihankkeen avustusosuus 60 %. Hankkeen toimenpiteet on aloitettu laiturien kansilankutusten kunnostuksella ja Annanniemen venesataman vetoluiskan saneerauksella.

Pyöräilyreittihankkeesta suunnitellaan Leader-hanketta yhdessä Elinvoimaa matkailusta Kuhmo-Suomussalmi hankkeen kanssa.

Elinvoimavaliokunta on kokoontunut raportointikaudella viisi kertaa.

Rakennusvalvonta ja ympäristö

Määräaikainen lupainsinööri on aloittanut toukokuun alusta ja on perehtynyt tehtävään. Kiinteistöveroselvitystyötä jatketaan. Rakennuslupien muuttamista sähköiseen muotoon on jatkettu määräaikaisen työntekijän toimesta.

Rakennuslupia myönnetty vuosikolmanneksella 20 kpl.

Venpo Energian toimista Vartiuksessa tehty uusi tutkintapyyntö poliisille. Alueelta löytynyt suojaamattomana avoimesta astiasta kuorma-autojen ja koneiden öljynsuodattimia, öljyastioita sekä AD-Blue astioita. Pelastuslaitos siirtänyt jätteet Kajaaniin Majasaaren jätekeskukseen ja laskuttanut kaupunkia. Venpo Energia siivonnut aluetta sittemmin.

Kunnallistekniikka

Kunnallistekniikan vastuuyksikkö on toiminut suunnitellusti. Puutarhurirekrytoinnissa ei onnistuttu saamaan suunnittelutaitoista henkilöä, kun kaksi pätevää hakijaa perui tulonsa haastatteluun. Työt hoidettu poikkeusjärjestelyin ja se on näkynyt katukuvassa.

Katuinvestoinnit ovat Mäntymäen kaava-alueen katuja lukuun ottamatta toteutettu viimeistelytöitä vaille valmiiksi.

Liikuntapalvelut ohjaustyö ja hallinto

Uimahallin vesijumpparyhmät vapautuivat koronarajoitteista 21.3., jolloin myös muu terveysliikuntatoiminta palasi normaaliin. Tämän jälkeen liikunnan ohjauksessa ja uimahallilla on ollut kaksi poikkeavaa tilannetta palvelutarjonnassa sijaispulan vuoksi.

Kolmannen sektorin liikunta-avustusuudistus toteutui ottamalla käyttöön sähköinen hakemus, yhtenäistämällä avustuskäytäntöjä ja jakamalla toiminta-avustukset samanaikaisesti kulttuuri-, nuoriso- ja maaseutupalvelujen kanssa.

Kuudennen luokan uimataitoprosentti oli 92,3 %, jossa parannusta edelliseen seurantajaksoon 7,3 prosenttiyksikköä.

Toteutuneita liikuntatapahtumia: Kansallinen hiihtopäivähaaste, Kuutamohiihto, Euroopan nuorten olympiafestivaalien EYOF kuntakiertue, Pipolätkäturnaus, Peurahiihto, Pyöräilyn kilometrikisa, Kuntouintikampanja, Lasten peuhatunti uimahallissa.

Liikunnan ohjaus: perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen uinnin opetus toteutui suunnitellusti (myös Nurmeksen opetuksen osalta), terveysliikunnan ja uimahallin vesijumppien ohjaus tapahtui koronarajoitteiden puitteissa, avointa ja maksutonta ulkoliikuntaohjausta järjestettiin päivittäin touko-kesäkuussa, 9 kesäuimakouluryhmää lapsille. Liikunnanohjauksen kävijämäärä 6/2022 yht. 4126.

Kainuun urheilugaalassa vuoden 2021 Kuhmon Liikuntatekopalkinto jaettiin Lentiiran kyläyhdistykselle.

Senioreiden liikuntapassimyynti vilkastui koronarajoitteiden jälkeen. Myytyjä passeja 6/2022 yht. 66 kpl. Uimahallin junioripasseja myyty 6/2022 yht 7 kpl.

Osallisuus: Uusille kuhmolaisille jaettiin uimahalliliput tutustumiskäyntiä varten, Uuden uimahallin laajuudesta järjestettiin Kuhmon Raati –keskustelutilaisuus, Harrastetoimijoille järjestettiin kauden 2022-23 suunnittelupalaveri.

Koulutus: Lasten liikunnan ohjaajakoulutus järjestettiin yhteistyössä Kainuun Liikunnan kanssa.

Henkilöstö: alkuvuoden toteuma 8/2022 saakka, yksi toimivapaa 2,5 kk (ei sijaista), yksi hoitovapaa 1 kk (sijainen palkattu).

Yksityistiepalvelut

Yksityistiepalvelut on toiminut suunnitellusti. Tiekuntien kokouksia siirrettiin loppukevääseen koronapandemian takia. Kokouksia pidetty noin 20 kpl.

Käynnissä on ollut hoitomurskeiden ajo ja tienvarsivesakoiden niitto. Syyslanaukset ovat myös alkaneet. Kesäaikaan on tehty puistometsien hoitotöitä harvennuksin ja raivauksin.

Seilosen yksityistien peruskorjauksessa on murskeen ajo kesken ja loppulanaus tekemättä.

Tilapalvelut

Satumetsän päiväkodin saneerauksessa tehdään viimeistelytöitä ja kalustetaan kiinteistöä. Kuusenkuiskeessa on tehty sisäpuolen sisäilmakorjaukset ja ulkopuolella piharemontti pienten puolella. Samoin on korjattu Louhelan kiinteistössä Apteekin sisäilmaongelmia aiheuttanut ikkunaseinä.

Kiinteistöstrategiaa on valmisteltu ja kiinteistöjen kohdekortit sekä kuntotutkimukset valmistuvat syyskuussa.

Tilapalvelujen vastuuyksikössä valmistellaan konsernin pihojen talvikunnossapitourakan sekä tulevan hyvinvointiaseman pääsuunnittelijan hankintaa.

Rovaniemen hovioikeus on antanut päätöksensä Tuupalan ruokalan kiista-asiassa ja on palauttamassa asian käräjäoikeuteen. HO:n päätöksessä määrätään käsittelemään uudelleen Kuhmon kaupungin vaateet Peruspaasi Oy:tä kohtaan eli on menossa toivotumpaan suuntaan. Peruspaasi Oy on hakenut valituslupaa Korkeimmalta oikeudelta koskien HO:n päätöstä.

Maankäyttö ja mittaus

Poikkeuslupia on käsitelty alkuvuodesta kaksi kappaletta ja etuosto-oikeusasioita kuusi. Maanvuokrasopimusten uusimista. Reittien ylläpitoa varten uusittu maanvuokrasopimuksia.

Elinvoimavaliokunta antanut lausuntonsa Hyryntien tiesuunnitelmasta, mikä on mennyt hyväksyttäväksi Väylävirastolle. Hyryntien siirrolle on löytymässä toteutusrahat ja hanke on mahdollista aloittaa v. 2023.

Kaupunkiympäristön kärkitoimenpiteiden toteutuminen

Numero	Toimenpiteet
1.4. ja 1.5.	Kiinteistöstrategiaa varten kiinteistöjen kohdekortit ja kuntotutkimukset valmistuneet.
2.3. ja 2.6.	Hyryntien asemakaavan muutos hyväksytty. Nykyisen terveysasema-alueen asemakaavan muutos vireillä.
1.3., 2.3., 2.6. ja 4.3.	Hankintatapaamisia yrittäjien kanssa ei ole pidetty, mutta Kuhmon yrittäjien kanssa on kontaktoitu eri hankintojen osalta. Hankinnat jääneet kuhmolaisten toteutettavaksi.
1.1.	Terveysaseman hankesuunnittelua jatketaan. Päärakennusmateriaalina puu. Tavattu Suomussalmen teknistä henkilöstöä terveysasemahankkeen toteutusmuodon tiimoilta. Pääsuunnittelijan hankinta työn alla.
2.3., 2.6. ja 3.5.	Mäntymäen yrityspuiston katurakentaminen vaiheittain alkaa lähiaikoina. Reittihankkeissa neuvoteltu Kamk:n kanssa leader-rahoituksen hakemisesta. Reittejä varten haettu maanomistajasuostumuksia reittien ympärivuotiseen käyttöön myös pyöräilyä ajatellen. Reittikartoitus ja toimenpidesuunnitelma tehty.
1.2., 3.2., 3.3., 3.5., 4.2. ja 6.4.	Terveys- ja soveltavaliikunta on toteutunut koronarajoitteet huomioiden eri ikäryhmille. Kolmannen sektorin liikuntatoiminnan tuki ja sidosryhmäyhteistyö toteutuivat suunnitelman mukaisesti.
1.2., 2.3., 3.2., 3.3., 3.5., 4.2. ja 6.5.	Uuden uimahallin ennakkovaikutusten arviointia ja suunnittelua jatkettiin laajuuden osalta. Kuntalaiskuuleminen Kuhmo-Raati keskustelutilaisuudessa uimahallin laajuuden osalta. Uuden hyvinvointiaseman sijainti päätettiin kaupunginvaltuustossa.
1.5.	Kiinteistöveroselvitystyötä jatketaan. Vanhoja rakennuslupia saatetaan loppuun.

12 KUHMON KAUPUNKIKONSERNIN TALOUDELLISTEN JA TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

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 sosiaali- ja terveyden-huollon kuntayhtymä	10,93 %
Kuhmon Yrityssampo Oy	100 %	Kainuun jätehuollon kuntayhtymä	15,57 %
Koy Kuhmon Kulttuuritalo	94 %	Kainuun Liitto	12,44 %
Kuhmon Lämpö Oy	51,32 %		

Kuhmon VesiEnergia Oy

Kuhmon VesiEnergia Oy vastaa toiminta-alueensa vesihuollosta ja jakelee lämpöenergiaa kaukolämpöasiakkaille. 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 8/21	Tot 8/22	TP 2021	TA 2022	E 2022
Liikevaihto	2968	2999	4 967	4 905	4 905
Kulut	-2875	-2899	-4 467	-4 619	-4 619
Tulos ennen veroja	93	100	500	286	286
Verot	-72	-35	-101	-55	-55
Tulos verojen jälkeen	21	65	399	231	231

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Osinko omistajalle 100 t€ Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita	Osinko omistajalle maksettu Energianeuvoja kaupungin palveluksessa (hankerah) Etäluettavat mittarit helpottavat kuntalaisten energiaseurantaa
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Osallistuminen uusien merkittävien alueiden kehittämiseen	Hankerahaa käytetty Mäntymäen alueelle laajentumisen laskentaan Laadittu kaukolämpöstrategia
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä -hyvinvoivat kuhmolaiset	Mahdollistetaan asukkaille kaukolämmön saaminen taajama-alueella	Periaatteet määritetty kaukolämpöstrategiassa

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

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 8/2022

Toimenpide	Tilannetieto
Aloitetaan uuden jätevesilaitoksen investointi, vaihe I	Toteutuksessa
Osallistutaan tarvittaessa Hyryntien siirron toimenpiteisiin	Seurataan tilannetta
Kaukolämmössä Pajakkakadun ja Teerenpolun uudisrakennus	Pajakkakatu valmis Teerenpolku toteutuksessa

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 8/21	Tot 8/22	TP 2021	TA 2022	E 2022
Liikevaihto	2 241	2 426	3 400	3 180	
Kulut	1 634	1 785	3 260	3 493	
Tulos ennen veroja	607	641	140	0	
Verot	0	0	28	0	
Tulos verojen jälkeen	607	641	112	-313	

Taseeseen aktivoituja, talousarvioon sisältyviä korjauskuluja tilikaudella 361 758 euroa, jotka eivät sisälly yllä olevan taulukon kuluihin. Tulosnumerot kaudelta ja vertailukaudelta ilmoitettu ilman poistoja.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Osinko omistajalle 100 t€ Toiminnallinen käyttöaste 93 % Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita Vaikutamme hankinnoilla	Osinko vuodelta 2021 maksettu. Käyttöaste 31.8.2022 on 93,4 %. Yhtiö hankkinut kiinteistöihin automatiikan etävalvontaohjelmiston, joka mahdollistaa ajantasaisen kulutusseurannan ja energiatehokkuuden. Hankinnat pyritään tekemään paikallisesti.
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Yhtiö pystyy tarjoamaan joustavasti asuntoja yritysten työntekijöiden tarpeisiin	Yhtiö on pystynyt tarjoamaan asuntoja paikkakunnalle töihin tuleville.
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä - hyvinvoivat kuhmolaiset	Kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja erilaisiin tarpeisiin Esteettömiä asuntoja	Vuokrataso pysynyt kohtuullisena. Yhtiö ei ole korottanut aravavuokria kuluvana vuonna. Asuntojen esteettömyys huomioidaan peruskorjauksissa.
	Lähiötupatoiminnan jatkon kehittäminen yhdessä sidosryhmien kanssa	Lähiötuvan toimintaa ohjaa monialainen yhteistyöverkosto ja asukkaista koostuva kehittäjäryhmä.

Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	Viestintää toteutetaan kaupungin ohjeita noudattaen.
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa sovel-tuvin osin	Kaupungin henkilöstöpolitiikka sovel-tuvin osin käytössä.

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 8/2022

Toimenpide	Tilannetieto
Kuhmon Vatron peruskorjauksen valmistuminen B-rapun osalta ja C-rapun aloittaminen	A-rapun asuntojen peruskorjaus valmis ja kaikki asunnot vuokrattu. Työt jatkuvat B-rapussa ja C-rapun muuttoja valmistellaan.
Muuttojen yhteydessä tehtävien asuntokorjausten lisääminen	Muuttojen yhteydessä asunnoissa tehdään tarpeelliset remontit.

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 8/21	Tot 8/22	TP 2021	TA 2022	E 2022
Liikevaihto	497	546	782	824	
Kulut	466	514	-840	897	
Tulos ennen veroja	31	36	-58	-73	
Verot	0		0	0	
Tulos verojen jälkeen	31	32	-58	-73	

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Toiminnallinen käyttöaste Yhtiö toimii omillaan ilman emon konserniavustusta Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita Vaikutamme hankinnoilla	Käyttöaste 31.8.2022 on 84 %. Yhtiö tarvitsee omistajan konserniavustusta pitääkseen kiinteistökannan käyttökunnossa. Kaupunkikonsernin kiinteistökannan ylläpidon tasapuolinen rahoittaminen kaupungin elinvoima ja toimivien yritysten tilojen käyttökunto huomioiden. Tyhjien tilojen kustannukset yhtiö joutuu kattamaan vuokratuloillaan. Yhtiö hankkinut kiinteistöihin automatiikan etävalvontaohjelmiston, joka mahdollistaa ajantasaisen kulutusseurannan ja energiatehokkuuden. 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 8/2022

Toimenpide	Tilannetieto
Uuden juuri valmistuvan Kuhmon kaupunkikonsernin kiinteistöstrategian kiinteistöjen salkutuksen mukaisiin välttämättömiin/pidettäviin kiinteistöihin tehtävät korjausinvestoinnit.	Yhtiö odottaa kiinteistöstrategian toimeenpanoryhmän toimeenpanoa, jotta voi kohdentaa peruskorjaustoimet välttämättömille/pidettäville kiinteistöille

Kiinteistö Oy Kuhmon Kulttuuritalo

Talous (1000 €)

	Tot 8/21	Tot 8/22	TP 2021	TA 2022	E 2022
Liikevaihto	393	390	575	630	620
Kulut	-419	-495	-608	-700	-700
Tulos ennen veroja	-26	-105	-32	-70	-80
Verot					
Tulos verojen jälkeen	-26	-105	-32	-70	-80

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet
Yhtiö ei ole kirjannut kaupungin tavoitteita omiinsa, joten niitä ei kommentoida.

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	-
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Luovien alojen toimintaympäristönä toimiminen	-
Täyttä elämää keskustassa ja kylissä -hyvinvoivat kuhmolaiset	Tavoitetaan uusia asiakasryhmiä Tiivis yhteistyö Kuhmon kulttuuritoiminnan, musiikkiopiston ja kansalaisopiston kanssa Matalan kynnyksen kohtaamispaikka	-
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	-
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa soveltuvin osin	-

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 8/2022

Toimenpide	Tilannetieto
Toiminnan vakiinnuttaminen koronan jälkeiseen uuteen normaaliin.	Yleisö liikkuu edelleen vähän, työtä on jatkettava ja tapahtumia

	saatava sisään vaikka sitten omalla riskillä.
Pakolliset korjaukset esimerkiksi valokalustossa, savunpoistossa ja turvakalustossa sekä piha-alueen remontin aloitus.	Rahoitus ei riitä kaikkiin suunniteltuihin remontteihin, joiden kulut ovat kasvaneet alkuvuodesta merkittävästi. Keskitytään välttämättömään.
Kiinteistö- ja turva-asioista vastaavan henkilön rekrytointi.	Rekrytoitu kaksi uutta esitysteknikkoa, joiden kesken jaetaan vastuualueita. Todellinen lisäys yksi henkilö oppisopimuskoulutettavan lähdettyä.

Uhat vuonna 2022:

1. Koronan aiheuttama epävarmuus ja sen vaikutukset yleiseen talouteen ja tapahtumatuotantoon.
2. Ukrainan sota on lisännyt ja lisää talon kannalta kriittisiä energiakuluja sekä muita kiinteistökuluja.
3. Inflaation pelko vähentää ihmisten rahankäyttöä ja suuntaa sitä välttämättömyyshyödykkeisiin.

Kuhmon Lämpö Oy

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

Talous (1000 €)

	Tot 8/21	Tot 8/22	TP 2021	TA 2022	E 2022
Liikevaihto	5 328	6 943	8 667	8 072	
Kulut	-4 567	-4 797	-8 558	-7 972	
Tulos ennen veroja	761	2 146			
Verot	- 5	- 9			
Tulos verojen jälkeen	758	2 137	112	100	

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Omistajan tavoite	Toteutuneet toimenpiteet
Kestävä kaupunki	Yhtiön toiminta tukee kaupungin energiatehokkuuden ja ekologisen kestävyyden tavoitteita Vaikutamme hankinnoilla	Energiatehokkuussopimuksen raportointi. Toiminnassa ja hankinnoissa otettu huomioon energiatehokkuus.
Monipuolinen kannattava ja kansainvälinen elinkeinorakenne	Laajennusinvestoinnin toteuttaminen mahdollistaa Kuhmo Oy:n laajennuksen	Investointia viety eteenpäin niiltä osin kuin on mahdollista.
Tunnettu ja verkostoitunut kaupunki	Yrityksen viestintä tukee kaupunkistrategiaa	
Ihmislähtöinen organisaatio ja vetovoimainen työyhteisö	Yritys noudattaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa soveltuvin osin	

Kärkitoimenpiteiksi kirjattujen toimenpiteiden tilanne 8/2022

Toimenpide	Tilannetieto
Laitostoimittajan valinta ja hankintasopimus, ympäristöluvan uusiminen sekä perustusurakan ja investointirahoituksen kilpailutus	Laitostoimittaja valittu, hankintasopimus tehty, ympäristölupahakemus jätetty, investointirahoitus päätetty.
Kattilalaitoksen perustusten rakentaminen	Perustusurakka kilpailutettu ja urakoitsija valittu. Perustusurakka aloitettu.
Laitoksen automaatiojärjestelmän uusiminen käyttövarmuuden ylläpitämiseksi	Automaatiojärjestelmän uusimisprojekti valmis.