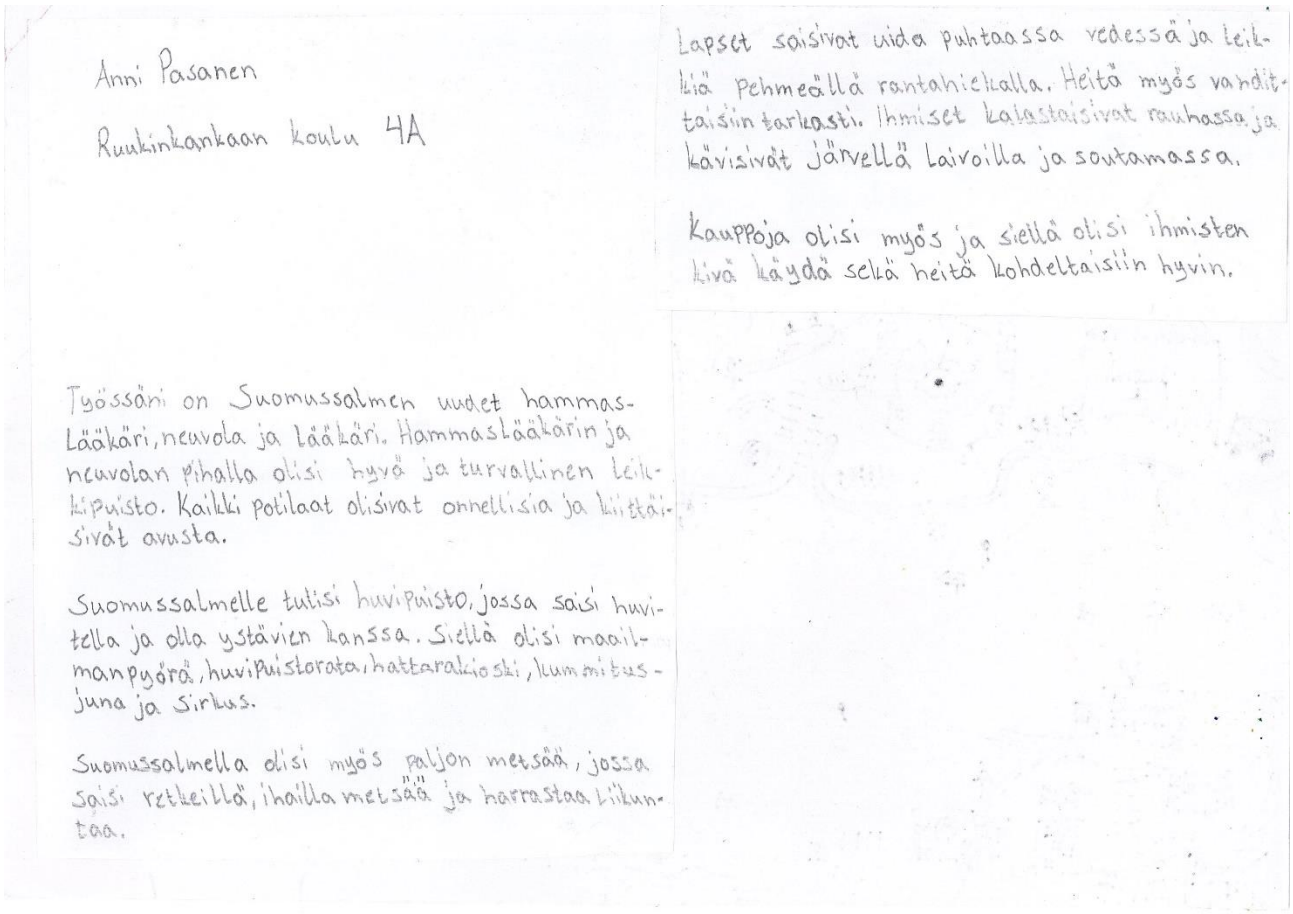
Suomussalmen kunta

Suomussalmen kunnan

TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA v. 2024 – 2025

Kunnanhallitus 22.11.2022



Anni Pasanen

Ruukinkankaan koulu 4A

Työssäni on Suomussalmen uudet hammas-lääkäri, neuvola ja lääkäri. Hammaslääkärin ja neuvolan pihalla olisi hyvä ja turvallinen leikkipuisto. Kaikki potilaat olisivat onnellisia ja liittäisivät avusta.

Suomussalmelle tulisi huvipuisto, jossa saisi huvitella ja olla ystävien kanssa. Siellä olisi maailmanpyörä, huvipuistorata, hattaratiski, kummitusjuna ja sirkus.

Suomussalmella olisi myös paljon metsää, jossa saisi retkeillä, ihailla metsää ja harrastaa liikuntaa.

Lapset saisivat uida puhtaassa vedessä ja leikkiä pehmeällä rantahiekalla. Heitä myös vahdittaisiin tarkasti. Ihmiset kalastaisivat rauhassa ja kävisivät järvellä lairoilla ja soutamassa.

Kauppoja olisi myös ja siellä olisi ihmisten kivä käydä sekä heitä kohdeltaisiin hyvin.

Kannen kuva:
Tulevaisuuden Suomussalmi
Anni Pasanen. 4 A, Ruukinkankaan koulu

SISÄLLYS

1 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT 1
1.1 Yleinen taloudellinen tilanne 1
1.2 Kuntatalous 2
1.3 Kainuun maakunta 6
2 TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET 7
2.1 Kunnan perusinformaatio 7
2.2 Suomussalmen kunnan toimintastrategia ja organisaatio 11
2.2.2 Kunnan hallinto ja organisaatiorakenne 14
2.2.3 Tilivelvolliset 16
2.2.4 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta 16
2.3 Toiminnan muutokset 16
2.4 Henkilöstö 17
3 TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024 - 2025 19
3.1 Talousarvioasetelma 19
3.1.1 Toiminnan ohjauksen näkökulma 19
3.1.2 Kokonaistalouden näkökulma 19
3.2 Käyttösuunnitelmien laatiminen 20
3.3 Alijäämän kattamisvelvollisuus 20
3.4 Sisäiset erät 20
3.5 Talousarvion laatimisperusteet 21
4 TALOUSARVION SITOVUUS 21
4.1 Talousarvion sitovuus kunnanvaltuustoon nähden 21
4.2 Toimivalta kunnan taloudessa 22
5 TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA 24
Tuloslaskelma 24
Rahoituslaskelma 25
5.1 Valtuuston vuosille 2023 – 2024 hyväksymät talouden tavoitteet 26
5.2 Talousarvion ja taloussuunnitelman päälinjaukset 26
5.3 Tuloslaskelma 27
5.4 Rahoitus 28
5.4.1 Lainat 32
5.4.2 Antolainat 32
5.5 Ylijäämä/alijäämä 32
5.6 Talouden tasapainotus 33

5.7 Menojen lisäykset ja muut uhkatekijät....33
6 KÄYTTÖTALOUS....36
6.1 Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset....36
6.2 Yhteenveto käyttötalouden määrärahoista, valtuuston sitovuustaso....37
6.3 Käyttötalous yhteensä....38
6.3.1 Keskusvaalilautakunta....38
6.3.2 Tarkastuslautakunta....38
6.3.3 Kunnanvaltuusto....39
6.3.4 Kunnanhallitus....39
6.3.5 Maakunnallinen yhteistoiminta, Kainuun liitto....57
6.3.6 Sivistyslautakunta....57
6.3.7 Tekninen lautakunta....85
6.3.8 Eriytetty vesihuoltolaitos....98
7 INVESTOINTIOSA....101
8 KONSERNI....108
8.1. Konsernirakenne....108
8.2. Konsernin tavoitteet....109
9 LIITTEET....118
1. Valtionosuudet, v. 2023....118
2. Eriytetty vesihuoltolaitos....119
3. Poistosuunnitelma 2023....121
4. Projektit....123
5. Henkilöstöluettelo....136

1 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Alkuvuosi 2022 on ollut taloudessa, tuotannossa ja työllisyydessä selvästi odotettua vahvempi. Kotitaloudet ovat kuluttaneet, käyttäneet erityisesti palveluita, joita eivät voineet käyttää covid-19-epidemian vuoksi säädettyjen rajoitusten aikana.

Ennusteen mukaan talouden kasvu hidastuu merkittävästi vuotta 2023 kohti kuljettaessa. Edessä on seisahtuvan kasvun vaihe, eikä talouden ajautumista taantumaan voi sulkea pois. Epävarmuus, pula energiasta, nopea inflaatio, rapautuva ostovoima ja nousevat korot leikkaavat kulutuksen ja investointien kasvua kaikkialla.

Vuoden 2023 aikana pitäisi kuitenkin alkaa helpottaa.

Riskit inflaation kerrannaisvaikutuksista ja nopean inflaation vaiheen pitkittymisestä, energiakriisistä ja talouden kasvun pysähtymisestä kokonaan pidemmäksi aikaa ovat kasvaneet. Lisäksi syksyllä alkava palkkakierros on yhä iso kysymysmerkki. Kuluttajahintoja nostaa pula energian tarjonnasta. Lisäksi ylivirittyneillä markkinoilla pienetkin muutokset energian tarjonnassa tai kysynnässä näkyvät suurina muutoksina energian hinnassa. Kallistunut energia on jo nostanut esimerkiksi ruuan hintaa.

Kysyntäinflaation ei ole vielä keskeinen nopeaa inflaatiota selittävä tekijä. Palkkainflaatiokaan ei ole vielä käynnistynyt. Euroalueen rahaviranomaista epävarma ja epävakaa tilanne mietityttää. Euroalueen rahapolitiikka voi olla taiteilua inflaation leviämisen riskin ja taantuman riskin kanssa, mutta nollakorkojen aika on joka tapauksessa ohi.

Covid-19-pandemian hellitettyä usko tulevaisuuteen palasi nopeasti ja kotitalouden ovat purkaneet kertyneitä säästöjä kulutukseen. Kotitaloudet ovat kuitenkin säikähtäneet uudelleen ja perusteellisesti. Vakaina pidetyt arjen puitteet muuttuvat nyt nopeasti (Euroopassa alkoi sota, asuntolainojen korot nousevat, uusien sähkösopimusten hinnat ovat moninkertaiset erääntyneisiin verrattuna).

Nopea työllisyyden ja kulutuksen kasvu ovat kasvattaneet verotuloja ja vahvistaneet julkista taloutta vuosina 2021–2022. Kun talouden kasvu hidastuu ja velanhoitomenot kasvat, julkisen talouden alijäämät ja velka alkavat kasvaa uudelleen. Myös hyvinvointialueiden aloitukseen liittyvät kustannukset, päätökset tukea turvallisuutta, huoltovarmuutta, tutkimusta, tuotekehitystä ja talouden vihreää rakennemuutosta, toimet sähköt hinnan kohtuuttoman nousun kompensoimiseksi kotitalouksille sekä väestön ikääntymisestä aiheutuvat jatkuvasti kasvavat menot kasvattavat alijäämää.

Julkisen taloudenpidon lähtökohta on, että tulot ja menot sovitetaan talouden suorituskyvyn asettamaan raamiin. Lisäksi julkisessa taloudessa pitää ylläpitää liikkumavaraa epäsuotuisamman kehityksen varalle. Taloudenpidon raami on ahdas ja jatkuva velkaantuminen ja muiden vastuiden kasvu syövät liikkumavaraa raamin sisällä.

Julkisen taloudenpidon kestävyysongelman juurisyy on, että taloutemme suorituskyky ei riitä julkisen sektorin tarpeisiin – lakisääteisiin ja muihin. Haluamme tarjota pohjoismaisten verrokkiemme tasoiset julkiset palvelut ja etuudet, vaikka taloutemme suorituskyky on verrokkejamme heikompi. Tätä juurisyytä ei pääse pakoon eikä se korjaannu itsestään.

Inflaatiosta ei ole korjaamaan tilannetta. Päinvastoin. Inflaation estää talouden voimavaroja kohdentumasta tehokkaasti ja vaatii talttuakseen korkeampia korkoja ja heikompaa työllisyyttä Inflaation heikentää edellytyksiä kasvattaa julkisen taloudenpidon raamia.

(Lähde: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus, syksy 2022, 10–12)

Suomen talouden tunnuslukuja										
	2015	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022****	**2023****	**2024****
Muuttuja										
Bruttokansantuote, mrd. euroa			226	234	240	238	251	269	279	289
Palvelut, määrän muutos, %	0,4	1,6	2,6	2,4	1,7	-3,1	3,6	1,5	0,8	1,5
Työn tuottavuus, muutos, %	0,2	2,0	3,0	-1,0	0,2	0,2	0,1	0,3	0,7	1,3
Ansiotasoindeksi, muutos, %	1,4	0,9	0,2	1,7	2,1	1,9	2,4	2,6	3,5	3
Kuluttajahintaindelsi, muutos, %	-0,2	0,4	0,7	1,1	1,0	0,3	2,2	6,5	3,2	1,8
(%-yksikköä)										
Työttömyysaste	9,4	8,8	8,6	7,4	6,7	7,7	7,7	6,6	6,7	6,5
Työllisyysaste			69,6	71,7	71,6	70,7	72,3	73,9	73,8	74,1
Vero/BKT	43,9	43,8	42,9	42,4	42,2	41,8	42,9	42,4	41,9	41,4
Julkiset menot/BKT	57,1	55,6	53,7	53,4	53,3	57,2	55,5	53,9	54,7	54,1
Julkinen velka/BKT	63,5	62,6	60,8	58,9	64,9	74,8	72,3	71,2	72,7	74,1
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4	-0,4	-0,5	-0,1	1,3	1,5
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	0,7	0,4	0,5	0,7	0,1	-0,2	-0,1	1,4	1,8	2,0
**ennuste										
Lähde: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus, syksy 2022										

1.2 Kuntatalous

Kuntataloudessa koettiin vuonna 2021 toinen peräkkäinen vahva vuosi. Tilikauden tulos säilyi lievästä heikkenemisestä huolimatta lähes vuoden 2020 poikkeuksellisen hyvällä tasolla. Sekä kuntien ja kuntayhtymien toimintamenot kasvoivat nopeasti vuoden 2020 hitaan kasvun jälkeen, mutta toimintatuottojen kasvu oli suhteellisesti vieläkin voimakkaampaa. Toimintatuottojen kasvua kiihdyttivät kuntayhtymien hyvä myyntitulojen kasvu sekä se, että valtion koronatukien kohdentamisen painopiste muuttui valtionosuuksista valtionavustuksiin. Koronaepidemiaan liittyvät valtion tuet olivat edellisvuoden tapaan huomattavat, mikä edesauttoi merkittävästi kuntien taloustilanteen säilymistä vahvana.

Verotulot kasvoivat ennakoituakin paremmin. Etenkin yhteisöverotulot ja kiinteistöverotulot kasvoivat huomattavasti, mutta sen sijaan kunnallisveron kasvu jäi noin 2 prosenttiin. Kuntasektorin koronaepidemian tukipakettiin sisältyvä kuntien yhteisövero-osuuden määräaikainen 10 prosenttiyksikön korotus jatkui vielä vuonna 2021. Valtionosuudet puolestaan vähenivät lähes 10 prosenttia, koska valtaosa vuoden 2021 koronatuista myönnettiin valtionavustuksina vuoden 2020 valtionosuuksien sijaan.

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2023 verrattuna vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon on lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaisista lisäyksistä valtionavustuksiin päättyy vuoden 2022 lopussa. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus, ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille.

Sote-uudistuksen voimaantulo tekee vuodesta 2023 historiallisen. Uudistuksen yhteydessä sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialueille ja siirtyviä kustannuksia vastaava määrä kuntien tuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Tämän hetken arviolaskelman mukaan siirtyvien kustannusten yhteismäärä on noin 21.2 mrd. euroa. Tuloista siirtyy eniten kunnallisveroa, noin 13,11 mrd. euroa, mikä toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja tasasuuruisesti 12,64 prosenttiyksiköllä. Yhteisöveroa siirretään kolmasosa kuntien ryhmäosuudesta eli noin 0,82 mrd. euroa. Kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta siirtyy yhteensä 5,36 mrd. euroa ja veromenetysten korvauksista yhteensä 1,94 mrd. euroa.

Kuntatalouden vuosi 2022 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella hyvältä. Ennusteen mukaan verotulojen hyvä kasvu pitää vuosikatteen likimain viime vuoden tasolla ja toiminnan ja investointien rahavirta kääntyy positiiviseksi. Taustalla vaikuttaa kuitenkin Helsingin kaupungin liikennelaitoksen (HKL) yhtiöittäminen, joka vahvistaa toiminnan- ja investointien rahavirtaa kertaluonteisesti lähes 700 milj. eurolla.

Sote-uudistus muuttaa kuntatalouden tunnuslukuja voimakkaasti, kun sosiaali- ja terveyden huollon sekä pelastustoimen kustannukset ja niitä vastaava rahoitus poistuvat. Vuonna 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy muun muassa kustannusten ripeä kasvu. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on 3,8 prosenttia vuonna 2023. Painoarvoltaan merkittävin kustannuskehitykseen vaikuttava tekijä on kunta-alan ansiokehitys, jota kasvattaa kesäkuun alussa saavutettu kunta-alan sopimusratkaisu. Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätyksellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti.

Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä, kun nopeimmin kasvavat menot siirtyvät pois kuntien vastuulta. Vuosikate riittää painelaskelmassa kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina. Kuntatalouteen jää kuitenkin sote-uudistuksen jälkeen menojen ja tulojen välinen rakenteellinen epätasapaino, ja kokonaismenot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Lisäksi sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitarpeet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja toimintaympäristön muutosten vuoksi. Tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy siten sote-uudistuksen jälkeenkin.

(Lähde: Valtionvarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2023 Syksy 2022, 7–11)

Kuntatalous 2018–2026

Kuntatalouden kehitys vuoteen 2026, mrd. €

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Toimintakate	**-28,6**	**29,8**	**-30,6**	**-31,5**	**-33,1**	**-12,8**	**-13,3**	**-13,8**	**-14,4**
Verotulot	22,4	23,0	23,9	25,5	26,5	14,2	13,3	13,7	14,2
Valtionosuudet	8,5	8,7	11,0	10,1	10,8	3,8	3,9	4,0	4,1
Rahoituserät, netto	0,3	0,5	0,4	0,5	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3
Vuosikate	**2,7**	**2,3**	**4,7**	**4,6**	**4,5**	**5,5**	4,2	**4,1**	**4,1**
Poistot	-2,8	-2,9	-3,1	-3,1	-3,2	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3
Satunnaiset erät, netto	0,1	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Tilikauden tulos	**0,0**	**-0,2**	**1,7**	**1,6**	**1,5**	**2,7**	**1,3**	**1,1**	**0,9**
Investoinnit, netto	-3,9	-4,0	-4,7	-4,1	-3,7	-3,6	-3,8	-3,9	-4,1
Lainakanta	19,4	21,9	23,4	24,2	24,8	18,8	19,3	20,1	21,1
Rahavarat	6,0	6,3	7,9	8,1	7,8	7,6	7,6	7,6	7,6

Lähde: Vuodet 2018 ja 2019 Tilastokeskus, Vuosien 2020-2025 arviot: VM,
Kuntatalousohjelma vuodelle 2023, Syksy 2022

Kuntatalouden lukuja vv. 2016–2021

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Vuosikate, €/asukas	494	596	376	316	739	678
Vuosikate %:a poistoista	128	149	94	75	170	157
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1892	2072	2061	2025	2293	2518
Tilikauden tulos negatiinen (kuntien lukumäärä)	94	51	200	230	27	
Negatiivisten vuosikatteiden lukumäärä (kuntien lukumäärä)	14	4	43	65	2	13
Taseessa kertynyttä alijäämää (kuntien lukumäärä)	34	23	40	56	31	18
Kuntien ja kuntayhtymien toiminta-menojen kasvu, %	0,9	**-1,3	3,1	3,6	1,6	7,7
Lähde: Tilastokeskus, vuodet 2016-20818; VM, vuosien 2019-2021 arviot						

**Vuonna 2017 toimintamenojen kasvua hidastaa perustoimeentulotuen maksatuksen ja laskutuksen siirto Kelalle sekä kiky-sopimus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu olisi noin 1 %.

Verotulojen kehitys

Kuntien verotuloista keskimäärin 84 % kertyy kunnallisverosta, noin 8 % yhteisöverosta ja noin 8 % kiinteistöverosta.

KUNTIEN VEROTULOT YHTEENSÄ				KOKO MAA , Milj.€		
TILIVUOSI	**2021**	**2022****	**2023****	**2024****	**2025****	**2026****
Verolaji						
Kunnallisvero	20 706	21 690	9 970	9 300	9 550	9 950
Muutos %	*2,4*	*4,8*	*-54,0*	*-6,7*	*2,7*	*4,2*
Yhteisövero	2 859	2 950	2 050	1 870	1 940	2 000
Muutos %	*45,4*	*3,2*	*-30,5*	*-8,8*	*3,7*	*3,1*
Kiinteistövero	1 973	2 120	2 080	2 100	2 120	2 140
Muutos %	*12,9*	*7,5*	*-1,9*	*1,0*	*1,0*	*0,9*
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	**25 538**	**26 760**	**14 100**	**13 270**	**13 610**	**14 090**
Muutos %	*6,7*	*4,8*	*-47,3*	*-5,9*	*2,6*	*3,5*

Lähde: Kuntaliitto 23.9.2022

Kunnille arvioidaan kertyvän verotuloja noin 26,760 mrd. euroa vuonna 2022, mikä on noin 4,8 % enemmän kuin vuonna 2021. Verotulojen kasvua selittävät erityisesti suotuisa tulo- ja työllisyyskehitys.

Vuonna 2023 kunnallisveroja arvioidaan kertyvän 9,970 mrd. euroa. Vuoden 2022 alussa kunnallisveroprosentti nousi 16 kunnassa ja laski 12 kunnassa. Korotusten taustalla on erilaisia syitä, mm. menojen, erityisesti sote-menojen, kasvu on ollut ripeää, eikä kunnan taloutta ole saatu tasapainotettua riittävästi muilla toimilla. Kunnan tulokehitys on ollut vaimeaa mm. eläköitymisen ja heikosti kehittyvien verotulojen vuoksi. Tavoitteena on rahoittaa koulujen peruskorjauksia, rakennushankkeita ja kunnallistekniikan investointeja. Veroprosentin laskun taustalla ovat mm. imagosyyt, tahto houkutella kuntaan uusia asukkaita. Aikaisempina vuosina tehdyt sopeutustoimen ovat tasapainottaneet kunnan taloutta ja nyt kiristykset halutaan perua.

Kuntien yhteisöveroja arvioidaan vuonna 2023 kertyvän 2,050 mrd. euroa (laskua 30,5 % edelliseen vuoteen verrattuna).

Kiinteistöverojen arvioidaan vuonna 2023 kertyvän 2,080 mrd. euroa (laskua -1,9 % edelliseen vuoteen verrattuna).

(Lähde: Kuntaliitto: Verotuloennuste, 23.9.2022)

Valtionosuudet

Valtionosuusrahoitus on kunnalle yleiskatteellinen tuloerä, jota ei ole korvamerkitty tiettyjen palvelujen järjestämiseen, vaan kunta itse päättää valtionosuusrahoituksensa tarkoituksenmukaisimmasta käytöstä. Valtionosuuspäätökset tehdään varainhoitovuotta edeltävässä joulukuussa. Valtionosuusrahoitus maksetaan kunnalle yhtenä eränä jokaisen kuukauden 11. päivään mennessä.
Kuntien valtionosuusprosentti on 22,09 vuonna 2022 (23,59 vuonna 2022).

Kuntien valtionavut ovat 5,4 mrd. euroa vuonna 2023. Laskennalliset valtionosuudet ovat yhteensä 4,0 mrd. euroa eli 0,3 mrd. euroa, kuntien veromenetysten korvaukset noin 0,9 mrd. euroa ja muut valtionavut noin 0,5 mrd. euroa. Valtionapujen taso alenee huomattavasti suhteessa vuoden 2022 johtunen sote-uudistuksesta. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuksia ja veromenetysten korvauksia siirretään hyvinvointialueiden rahoitukseen, ja lisäksi sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalan valtionavustukset kohdistuvat jatkossa pääosin hyvinvointialueille.

(Lähteet: Kuntaliitto: Kuntien valtionavut ja valtionosuusjärjestelmä; Valtionvarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2023, Syksy 2022, 29)

1.3 Kainuun maakunta

Maakunnan alueellinen kehitys

Väestö

Kainuun väkiluku

Vuosi	1960	2018	2019	2020	2021	2022*	2023*	2024*
Henkilöä	106 880	73 061	72 306	71 664	71 255	70 332	69 684	69 046
*Tilastokeskus 19.10.2022								
Vaala siirtyi Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan vuoden 2016 alusta.								

Kainuun väkiluku kasvoi sotien jälkeen aina 1960-luvun puoliväliin asti ja oli suurimmillaan 1960-luvun alussa, yli 100 000 henkeä. Väestömäärä on vähentynyt 1960-luvun puolivälin jälkeen kaikissa Kainuun kunnissa, paitsi Kajaanissa, jossa väestö alkoi vähentyä vasta 1990-luvulla. Väestö on vähentynyt erityisesti Kehys-Kainuun kunnissa. 2000-luvun aikana väestö on vähentynyt Kainuussa 14 481 asukkaalla (vuonna 2000 asukkaita yhteensä 85 736 asukasta, vuonna 2021 yhteensä 71 255 asukasta).

Kainuun negatiivisen väestönkehityksen on aiheuttanut alhainen syntyvyys ja maakunnasta pois suuntautunut muutto. Maakunnasta poismuuttajissa suurimpina ryhminä ovat olleet nuoret ja työikäiset. Tämä on vanhentanut Kainuun väestön keski-ikää ja alentanut syntyvyyttä. Näin ollen muuttoliikkeen ohella myös luonnollinen väestön kehitys on alentanut väestön määrää.

Tilastokeskuksen ennusteen (31.12.2021) mukaan Kainuun väestön väheneminen jatkuu ja väkiluku olisi 68 430 asukasta vuonna 2025 ja 65 494 asukasta vuonna 2030.

Työvoima ja työllisyys

Kainuun työvoima

	31.8.2017	**31.8.2018**	**31.8.2019**	**31.8.2020**	**31.8.2021**	**31.8.2022**
Työvoima (hlöä)	33 192	32 673	32 067	31 604	30 941	30 908
Työttömät (hlöä)	3 919	3 302	3 052	3 188	2 932	2 530
%	11,8	10,1	9,5	10,1	9,5	8,2
Koko maan tyött.aste, %	11,0	9,2	8,9	7,7	6,5	9,1
Lähde: Kainuun ELY-keskus: Työllisyyskatsaus Elokuu 2022						

Kainuun maakunnan hallinto ja yhteistoiminta 2013 alkaen

Kainuun maakuntahallinto päättyi 31.12.2012. Kainuun kuntia koskee vuodesta 2013 alkaen normaali lainsäädäntö ja kuntarakenneuudistuksen säännökset.

Kainuun kunnat päättivät, että yhteistoimintaa jatketaan seuraavasti:

1. **Maakunnan liiton tehtäviä varten perustettiin Kainuun liitto -kuntayhtymä**

Jäsenkuntien maksuosuus määräytyy edellisen vuoden joulukuun lopun tilastokeskuksen virallisen asukasluvun mukaisessa suhteessa.

2. **Sosiaali- ja terveystoimen tehtäviä varten perustettiin Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä**

Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen hoitaa Kainuun hyvinvointialue.

3. Toisen asteen koulutus

Lukiotoiminta palautui peruskunnille takaisin. Ammatillinen koulutus hankittiin Kajaanin kaupungin ylläpitämältä toisen asteen koulutusliikelaitokselta yhteistyösopimuksen mukaisesti. Nuorisoasteen ammatillinen koulutus päättyi Suomussalmella 30.5.2015.

4. Hallinnon tukipalvelut

Hallinnon tukipalvelusta tietohallinnon palvelut hoidetaan sote-kuntayhtymässä yhteistoimintamallin pohjalta 31.12.2020 asti. Vuoden 2021 alusta ICT-palvelut hoitaa Atea Finland Oy. Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut hoitaa 1.1.2020 alkaen Monetra Oulu Oy.

2 TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET

2.1 Kunnan perusinformaatio

Kunnan alue ja sijainti

Kunnan kokonaispinta-ala on 5 858 km^2 (asukastiheys 1,4 as/km^2), josta maapinta-alaa 5 271 km^2. Suurin pituus luoteesta kaakkoon on 120 km ja leveys koillisesta lounaaseen 80 km. Kunnan alueen halki kulkee valtatie numero 5, E73. Lähin reittiliikenteen lentokenttä on Kajaanissa, 115 km:n etäisyydellä kuntakeskuksesta.

Hallinnollinen asema

Suomussalmen kunta kuuluu seuraaviin hallinnollisiin yksiköihin:

Aluehallintovirasto: Pohjois-Suomen aluehallintovirasto
Maakunta: Kainuu
Hiippakunta: Kuopio (Kajaanin rovastikunta, Suomussalmen seurakunta)
Poliisilaitos: Oulun poliisilaitos (Suomussalmen poliisiasema)
Maistraatti: Pohjois-Suomen maistraatin Kajaanin yksikkö
Hallinto-oikeus: Pohjois-Suomen hallinto-oikeus
Käräjäoikeus: Kainuun käräjäoikeus (v. 2019 alkaen skype-yhteys kunnantalolta)
Hovioikeus: Rovaniemen hovioikeus
Oikeusaputoimisto: Pohjois-Suomen oikeusapu- ja edunvalvontapiiri (Kainuun edunvalvontatoimisto)
Syyttäjänvirasto: Oulun syyttäjänvirasto (Kajaanin palvelutoimisto)
Ulosottolaitos 1.12.2020 alkaen: Kainuun ulosottovirasto (Kajaanin toimipaikka, Suomussalmen sivutoimipaikka)
Vakuutuspiiri (Kela): Pohjoinen vakuutuspiiri (palvelupiste Suomussalmella)
Puolustusvoimien alueellinen hallintoviranomainen: Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun aluetoimisto
Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus: Kainuun ELY-keskus
Työ- ja elinkeinotoimisto: Kainuun TE-toimisto (Suomussalmen toimipaikka)

Väestö ja työvoima

Kunnan väkiluvun kehitys ja Tilastokeskuksen ennuste vuoteen 2040

	VÄESTÖ 31.12.2021 Tilastokeskus 19.10.2022		VÄESTÖENNUSTE 2022-2040 Tilastokeskus 19.10.2022		
Kunta	Asukasluku (henk.)	Asukasluvun vuosimuutos (%)	Väestöennuste 2022 (henk.)	Väestöennuste 2025 (henk.)	Väestöennuste 2040 (henk.)
Kuhmo	7 925	-1,45	7 752	7 347	5 848
Sotkamo	10 348	0,46	10 200	10 047	9 298
Suomussalmi	**7 508**	-1,13	**7 442**	**6 909**	**5 477**
Koko maa	5 548 241	0,26	555 002	5 576 186	5 588 011
Kainuu ilman Vaalaa	71 255	-0,57	70 332	68 430	60 312

Väestö ikäryhmittäin

Vuosi % osuus	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022***	**2023***	**2024***	**2025***
0 – 6 v.	**378**	**378**	**357**	**340**	**320**	**298**	**272**	**260**	**246**	**237**	**226**
%	4,5 %	4,6 %	4,4 %	4,3 %	4,1 %	3,9 %	3,6 %	3,6 %	3,4 %	3,4 %	3,3 %
7 – 64 v.	**5 359**	**5 198**	**5 010**	**4 778**	**4 573**	**4 420**	**4 311**	**4 096**	**3 973**	**3 839**	**3 719**
%	64,3 %	63,5 %	62,2 %	60,8 %	59,2 %	58,2 %	57,4 %	56,1 %	55,5 %	54,6 %	53,8 %
65 – 74 v.	**1 391**	**1 394**	**1 473**	**1 536**	**1 606**	**1 631**	**1 648**	**1 620**	**1 580**	**1 544**	**1 514**
%	16,7 %	17,0 %	18,3 %	19,5 %	20,8 %	21,5 %	21,9 %	22,2 %	22,1 %	22,0 %	21,9 %
75 – 84 v.	**837**	**844**	**845**	**834**	**853**	**856**	**900**	**928**	**962**	**992**	**1042**
%	10,0 %	10,3 %	10,5 %	10,6 %	11,0 %	11,3 %	12,0 %	12,7 %	13,4 %	14,1 %	15,1 %
Yli 85 v. -	**371**	**373**	**366**	**374**	**375**	**389**	**377**	**393**	**401**	**421**	**408**
%	4,5 %	4,6 %	4,5 %	4,8 %	4,9 %	5,1 %	5,0 %	5,4 %	5,6 %	6,0 %	5,9 %
Yhteensä	**8 336**	**8 187**	**8 051**	**7 862**	**7 727**	**7 594**	**7 508**	**7 297**	**7 162**	**7 033**	**6 909**
muutos/as.	**-150**	**-149**	**-136**	**-189**	**-135**	**-133**	**-86**	**-211**	**-346**	**-264**	**-124**
%-muutos	**-1,8**	**-1,8**	**-1,7**	**-2,3**	**-1,7**	**-1,7**	**-1,1**	**-2,8**	**-1,9**	**-1,8**	**-1,8**

Lähde: Tilastokeskus 30.9.2022
*ennuste

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan väestö vähenee vajaan 2 %:n vuosivauhdilla. Vuonna 2022 väkiluku on syyskuun loppuun mennessä vähentynyt 101 henkeä eli 1,35 %, edellisenä vuonna vastaavana aikana 44 henkeä eli 0,58 %.

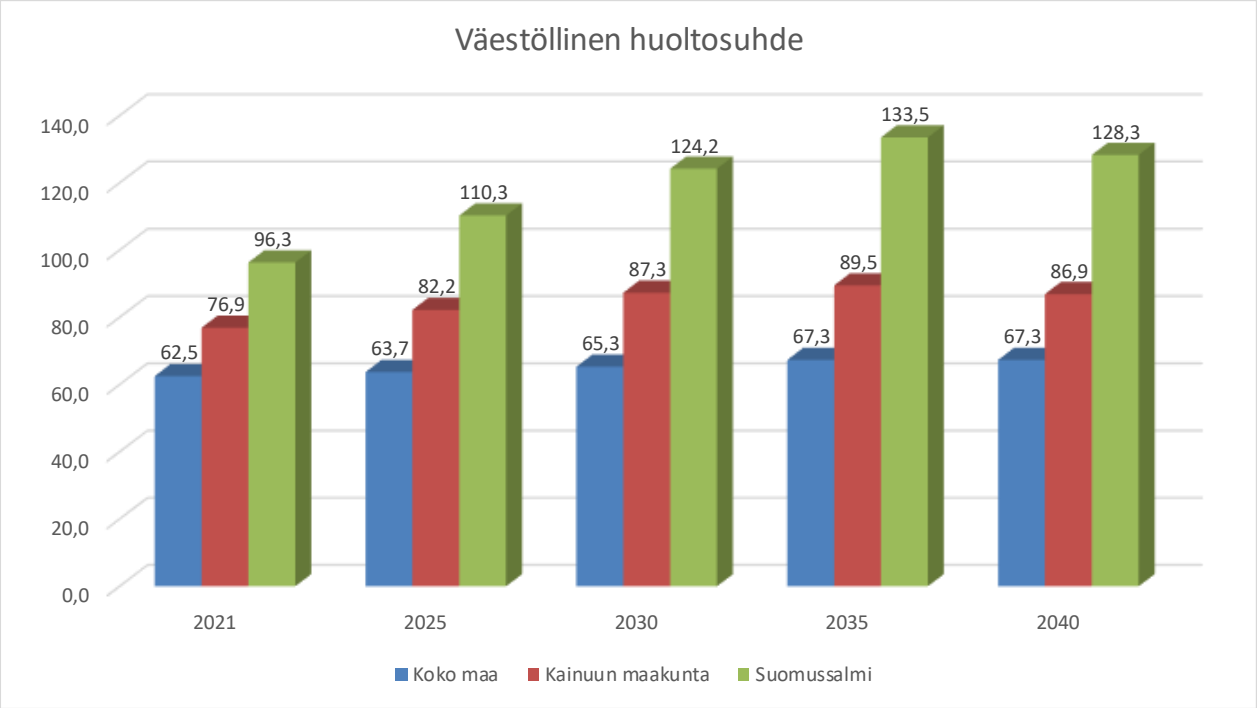
Väestörakenteen kehityssuunta on edelleen vinoutumassa. Lasten ja työikäisten määrä laskee koko väestön määrää nopeammin. 65-vuotiaiden osuus väestöstä kasvaa noin parin kolmen prosentin vuosivauhtia. Vuoden 2021 lopussa yli 65-vuotiaiden osuus oli 39 % (koko maassa keskimäärin 23 %), yli 75-vuotiaiden osuus 16 %.

Syntyneet

2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022***
65	53	51	38	34	36	27	27	35	31

*ennuste

Väestöllinen huoltosuhde



Väestöllinen huoltosuhde kuvaa, paljonko on lapsia ja vanhuksia 100 työikäistä kohden. Väestöllinen (demografinen) huoltosuhde on alle 15-vuotiaiden ja 65 vuotta täyttäneiden määrän suhde 15-65–vuotiaiden määrään. (Lähde: Tilastokeskus 20.10.2021)

Asukasluku, työvoima ja työllisyys

Asukasluku, työvoima ja työllisyys keskim. Lähde: Kainuun ELY-keskus 21.1.2022, As.luku Tilastokeskus 25.1.2022

Suomussalmi	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Koko väestö	8943	8813	8661	8486	8336	8187	8051	7862	7727	7594	7509
Työvoima	3714	3653	3588	3576	3403	3576	3403	3317	3228	3121	2969
Työlliset	3114	3006	2709	2714	2596	2897	2762	2814	2771	2643	2571
Työttömät	600	647	879	862	807	679	641	503	457	478	398
Työttömyys-%	16,2	14,3	17,0	18,8	19,7	17,7	16,5	14,1	13,7	13,8	13,4
Työvoiman ulkopuolella	5229	5160	5073	4910	4933	4611	4648	4545	4499	4473	4540

Työvoima: kaikki 15–74-vuotiaat, jotka vuoden viimeisellä viikolla olivat työllisiä tai työttömiä
Työllinen: kaikki 18–74-vuotiaat, jotka vuoden viimeisellä viikolla olivat ansiotyössä eivätkä olleet työttömänä työnhakijana työvoimatoimistossa tai suorittamassa varusmies- tai siviilipalvelua
Työtön: vuoden viimeisenä päivänä työttömänä olleet 15–74-vuotiaat

Elinkeinorakenne

Suomussalmi
Alueellä työssäkäyvät (työpaikat)
Lähde: Tilastokeskus 25.10.2022

	31.12.2019		**31.12.2020**	
	lkm	%	lkm	%
Maa- ja metsätalous	253	11,3	229	10,4
Jalostus	384	17,1	365	16,6
Palvelut	1 558	69,3	1 563	71,2
Tuntematon	52	2,3	37	1,7
Yhteensä	2 247	100,0	2 194	100,0

Työllinen työvoima

Suomussalmi
Työllinen työvoima (alueen ja toimialan mukaan)
Lähde: Tilastokeskus 25.10.2022
31.12.2020

	Suomussalmi		Kainuu		Koko maa	
	lkm	**%**	lkm	%	lkm	%
Alkutuotanto	**230**	**9,4**	1 497	5,5	60 770	2,7
Jalostus	**383**	**15,7**	3 458	12,8	308 319	13,5
Palvelut	**1 788**	**73,3**	21 875	80,7	1 882 480	82,4
Tuntematon	**37**	**1,5**	268	1,0	33 104	1,4
Yhteensä	**2 438**	**100,0**	27 098	100,0	2 284 673	100

2.2 Suomussalmen kunnan toimintastrategia ja organisaatio

Suomussalmen kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 20.6.2022 kuntastrategian *Suomussalmi nyt ja huomenna* vuosille 2022–2025.Strategian visiossa Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

Suomussalmi on myös kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

Visioon sisältyy myös arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys, jotka takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle. Lisäksi menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Suomussalmen kunnan kannalta keskeiset menestystekijät ovat:

Uudistuminen
Identiteetti
Elinvoimaisuus
Yhteisöllisyys
Hyvinvointi

Kuntastrategian toteuttamiseksi laaditaan erilaisia toimenpideohjelmia.

Strategian toteutumista seurataan ja arvioidaan vuosittain talousarvion laatimisen ja tilinpäätöksen sekä osavuosikatsausten yhteydessä.

Suomussalmen visio

Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Suomussalmi nyt ja huomenna
Uudistuminen
Uskallamme unelmoida, uudistua ja investoida vastuullisesti
Yhteisöllisyys
Kuuntelemme ja kunnioitamme toisiamme, tuemme, mahdollistamme ja kehitämme
Elinvoimaisuus
Kehittyvä yritystoiminta ja opiskelumahdollisuudet yhdistettynä turvalliseen elinympäristöön, luontoon ja viihtyisyyteen
Identiteetti
Luova kulttuuri yhdistettynä yhteiseen arvostukseen ja tulijoiden tukemiseen
Hyvinvointi
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

1. **Uudistuminen**
   - Uskallamme unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle
   - Olemme vastuullinen työnantaja ja pidämme huolta hyvinvoivasta henkilöstöstä
   - Teemme päätöksiä suunnitelmallisesti ja huolehditaan taloudesta kestävästi
   - Tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti ja hyödynnämme digitalisaatiota koko kuntakonsernissa

2. **Identiteetti**
   - Omaleimainen kulttuuri, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme
   - Vahva ja terve itsetunto: arvostamme omaa osaamistamme ja vahvuuksiamme
   - Lisäämme tunnettuutta nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia
   - Tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä

3. **Elinvoimaisuus**
   - Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen
   - Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen
   - Huomioimme ympäristöasiat päätöksenteossa ja hyödynnetään luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien

4. **Yhteisöllisyys**
   - Kuuntelemme ja kunnioitamme toisiamme luoden turvallisen ja suvaitsevan elinympäristön – kaikki yhdessä
   - Tuemme aktiivisten yhdistysten toimintaa
   - Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen

5. **Hyvinvointi**
   - Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä
   - Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen

2.2.2 Kunnan hallinto ja organisaatiorakenne

Luottamushenkilöorganisaatio

Kunnanvaltuusto

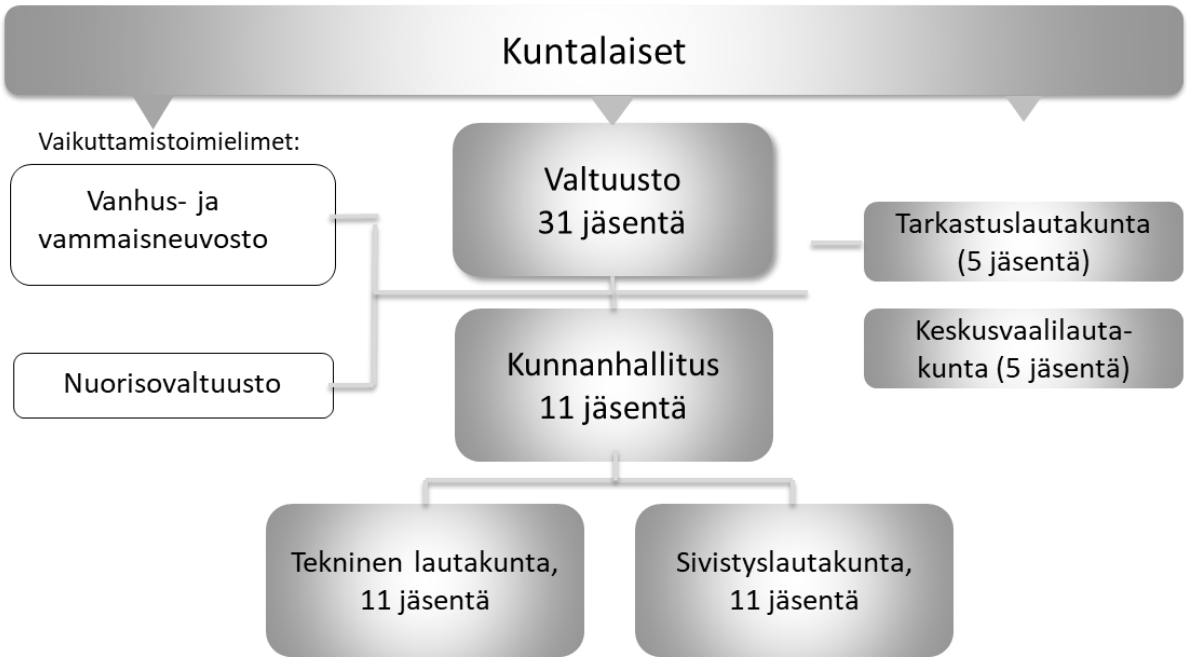
Kunnanvaltuustossa on 31 jäsentä ja sen paikkajakauma on vuoden 2021 elokuussa alkaneena toimikautena seuraava:

Suomen Keskusta	14
Vasemmistoliitto	8
Kansallinen Kokoomus	4
Perussuomalaiset	5

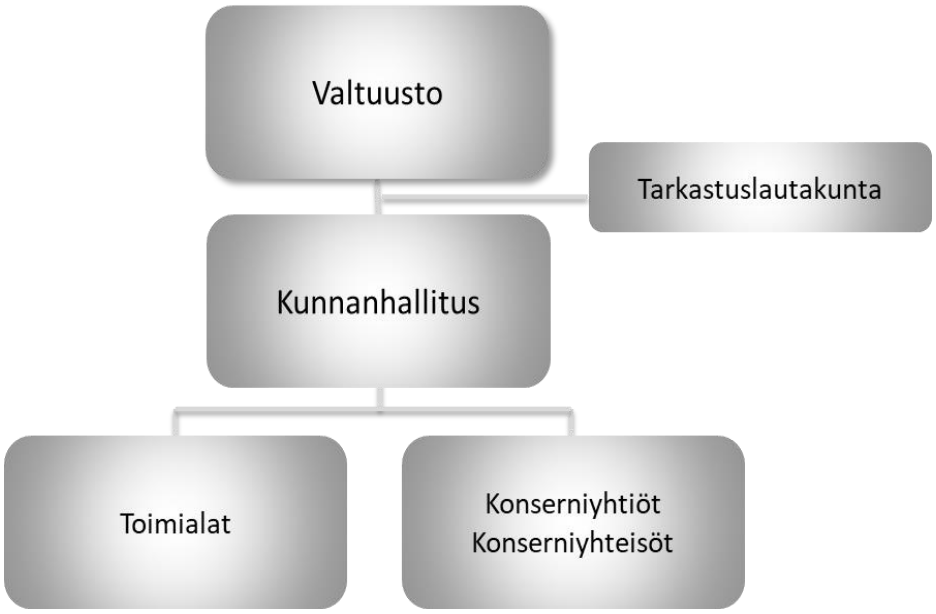
Muut toimielimet

Kunnanhallituksessa on 11 jäsentä. Sivistys- ja teknisessä lautakunnassa on 11 jäsentä.

LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO



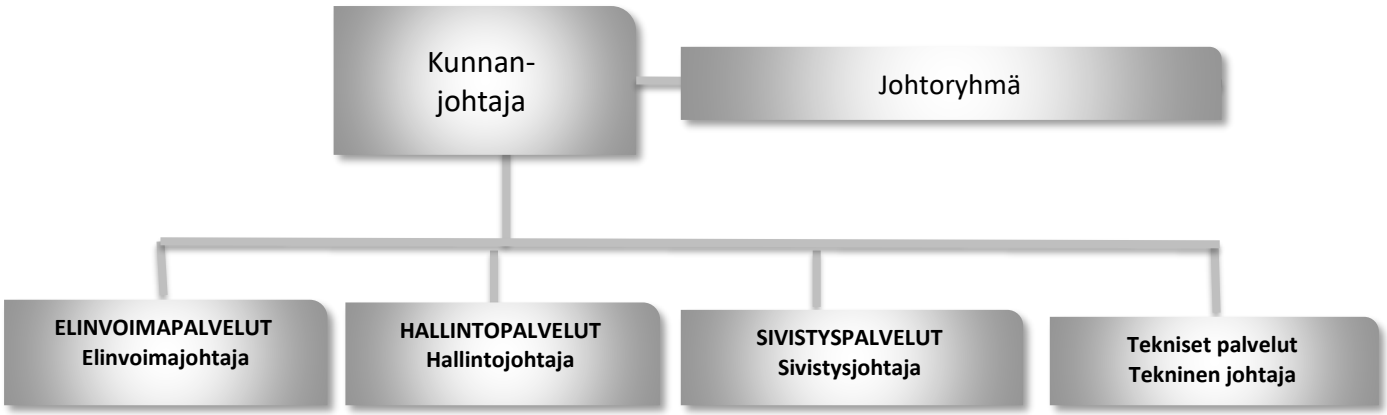
KONSERNIORGANISAATIO



Palveluorganisaatio

Kunnan hallintoa johtaa kunnanjohtaja. Hänen alaisuudessaan on neljä toimialuetta: Elinvoima-, hallinto-, sivistys- ja tekniset palvelut. Toimialueet jakautuvat palveluyksiköihin.

PALVELUORGANISAATIO



Johtoryhmä:
Erno Heikkinen, kunnanjohtaja
Anniina Niemelä, hallintojohtaja
Teemu Piirainen, sivistysjohtaja
Niina Kinnunen, tekninen johtaja
Jonne Maaninka, elinvoimajohtaja

2.2.3 Tilivelvolliset

Kuntalain mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet (ei kuitenkaan valtuutettu) ja asianosaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat

Suomussalmen kunnan tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat:

kunnanjohtaja Erno Heikkinen
hallintojohtaja Anniina Niemelä
talouspäällikkö Sirpa Kovalainen
elinvoimajohtaja Jonne Maaninka
sivistysjohtaja Teemu Piirainen
varhaiskasvatuksen johtaja Jaana Heikkinen
vs. kulttuurituottaja Veera Tavila, Joni Kinnunen virkavapaalla
kansalaisopiston rehtori Tarja Peitsaho
liikuntasihteeri Hannastiina Piikivi
nuorisosihteeri Eija Järvenpää
vt. kirjastotoimenjohtaja Pauli Jylhänkangas
tekninen johtaja Niina Kinnunen
rakennustarkastaja Asko Kinnunen
ympäristötarkastaja Jukka Korhonen

2.2.4 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Kuntalain mukaan kunnanvaltuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista (14 §). Lisäksi valtuuston tulee hyväksyä hallintosääntö, jossa on tarpeelliset määräykset sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta (90 §).

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Tilintarkastajan on tarkastettava, onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Novum Oy on tehnyt Suomussalmen kunnalle riskienhallinnan kartoituksen vuonna 2007 ja ehdotuksen riskienhallintaprosessin kehittämiseksi vuonna 2011. Vakuutukset kilpailutettiin vuonna 2019.

Kunnanvaltuusto hyväksyi Suomussalmen kunnan päivitetyn konserniohjeen 14.11.2017 § 70. Valtuusto hyväksyi uuden hallintosäännön 30.5.2017 § 18. Hallintosäännöllä kumottiin voimassa olevat Suomussalmen kunnan hallintosääntö (kunnanvaltuusto 9.6.2014), valtuuston työjärjestys (kunnanvaltuusto 7.10.1995), Suomussalmen kunnan tarkastussääntö (kunnanvaltuusto 25.1.2005) ja Luottamushenkilöiden palkkiosääntö (kunnanvaltuusto 9.12.2014). Hallintosääntöä on päivitetty kesällä 2021 (valtuusto 14.6.2021 § 25).

Kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet on päivitetty vuonna 2014 ja ne ovat tulleet voimaan 1.8.2014. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohje on päivitetty lokakuussa 2015 ja se on tullut voimaan 1.12.2015.

2.3 Toiminnan muutokset

Vuoden 2021 alusta IT-tukipalvelujen osalta perustietotekniikka palvelut on hankittu Kuntien Tiera Oy:n verkkokaupan kautta ja konesali- ja kapasiteettipalvelut Atea Oy:ltä. Maaliskuussa 2021 alkoi työllisyyden kuntakokeilu ja uusi valtuustokausi elokuussa 2021.

Vuodesta 2023 tulee historiallinen sote-uudistuksen myötä. Kainuun kunnat eivät voi tuottaa ateria- ja puhtaanapitopalveluita hyvinvointialueella nykymuodossaan eikä hyvinvointialue voi ostaa tukipalveluita kuntaomisteiselta toimijalta ilman kilpailuttamista. Tätä kirjoitettaessa Kainuun kunnat (pl. Kajaani) ovat tehneet periaatepäätöksen, että kunnat ovat mukana ateria- ja puhtaanapitopalveluiden yhtiöittämisessä ja Inhouse-yhtiön perustamisessa.

2.4 Henkilöstö

Suomussalmen kunnan hallinnon ja toiminnan järjestämisessä sekä päätöksenteko- ja kokousmenettelyssä noudatetaan 30.6.2022 kunnanvaltuustossa hyväksytyn hallintosäännön määräyksiä.

Toimivalta henkilöstöasioissa on määritelty hallintosäännön luvussa 6. Mikäli toimivallasta henkilöstöasioissa ei ole säädetty laissa, eikä määrätty hallintosäännössä, toimivalta on kunnanhallituksella.

Vuoden 2021 viimeisenä päivänä työsuhteessa kuntaan oli 234 vakituista henkilöä ja yhteensä 320 henkilöä. Henkilöstön määrä vaihtelee vuoden aikana virkavapauksien, sijaisuuksien, tilapäisten työntekijöiden ynnä muiden syiden vuoksi.

Vuonna 2023 kunnan vakituisissa tehtävissä henkilöstöä on arviolta 237 henkilöä, luku on arvioitu henkilöstöraportin tulosten pohjalta. Vakituisiin vakansseihin palkataan vuorotteluvapaa-, vanhempainvapaa- ym. sijaisia määräaikaisesti arviolta 12-20 henkilöä. Muihin määräaikaisiin tehtäviin (rakennemuutoksista tai palvelutarpeesta johtuen määräaikaisesti, projekteihin yms.) palkataan arviolta 5-15 henkilöä sekä palkkatuettuun työhön noin 25 henkilötyövuotta. Henkilöstöraportoinnissa myös lyhytaikaiset sijaisuudet (esimerkiksi päivän sijaisuudet) kasvattavat määräaikaisten työsuhteiden määrää. Määräaikaisten työsuhteiden määrään on viime aikoina vaikuttaneet esimerkiksi koronapoissaoloista johtuvat sijaisuudet. Alla olevassa taulukossa on arvio kunnan henkilöstömäärästä tulevana vuonna sisältäen myös nyt tiedossa olevat määräaikaset palvelussuhteet.

VIRAT JA TYÖSUHTEET

Toimiala	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kunnanhallitus		1	1	1	1	1
Elinvoimapalvelut	5	9	9	9	9	9
Hallintopalvelut	11	8,6	9	10	10	10
Sivistyspalvelut	151	148,7	144,8	145,9	142,9	142,9
Tekniset palvelut	82	79,5	78,5	81,5	81,5	81,5
Yhteensä	**249**	**246,8**	**242,3**	**247,4**	**244,4**	**244,4**
Muutos yhteensä	**1**	**-2,2**	**-4,5**	**5,1**	**-3**	**0**

Osaamisen kehittäminen (koulutussuunnitelma)

Osaamisen kehittämisen tavoitteena on parantaa samanaikaisesti organisaation tuloksellisuutta ja työelämän laatua. Osaamisen kehittämisen perustana on oppimiseen kannustava ilmapiiri. Keskeistä on yhteinen käsitys nykytilasta ja tulevina vuosina tarvittavasta osaamisesta. Osaamisen vahvistumista tuetaan hyvällä perehdyttämisellä, koulutuksella sekä erilaisilla työssä oppimisen ja henkilöstön kehittämisen menetelmillä kuten työkierrolla ja työnohjauksella.

Kunnan on laadittava henkilöstösuunnitelma ja koulutustavoitteet työntekijöiden ammatillisen osaamisen ylläpitämiseksi ja edistämiseksi, ja se käsitellään vuosittain henkilöstöpoliittisessa työryhmässä, joka on kunnan yhteistoimintalain mukainen toimielin.

Osaamisen arviointi tapahtuu kehityskeskusteluissa, jossa käydään läpi kunkin työntekijän kouluttautumistarpeet. Osaamisen kehittämisestä ja sen kohdentamisesta voidaan päättää kunkin työpaikan tarpeista lähtien. Tavoitteena on ohjata ammatillisen osaamisen kehittämistoimia myös sellaisille työntekijäryhmille, jotka ovat jääneet vähemmälle koulutukselle.

Kunnan henkilöstösuunnittelun periaatteiden mukaisesti tavoitteena on yksilöllisten kykyjen ja vahvuuksien hyödyntäminen sekä ammattitaitoisen henkilöstön riittävyys jokaisella vastuualueella.

Osaamistarpeet

Kunnan toimintaympäristön muutoksista tulevat haasteet määrittävät suunnitelmavuosien koulutustarpeita. Muutoksia on ennakoitu kunnan henkilöstöpoliittisessa ohjelmassa ja koulutussuunnitelmassa. Tietotekniikan ja sähköisten palveluiden kehittyminen vaativat uudenlaista osaamista ja koulutusta.

Osaamisen kehittäminen (koulutussuunnitelma)

1. Sähköiset palvelut ja sähköinen toimintaympäristö
    - työn sisältö muuttuu uusien sähköisten työvälineiden käyttöönoton myötä
    - sähköinen päätöksentekomenettely
    - sähköinen asiakirjahallinto
    - asiakaspalvelujen tuottaminen sähköisesti
    - tietosuoja ja tiedonhallintamallit, tiedonhallintalaki sekä saavutettavuus
    - ajantasainen lakiosaaminen
    - ajantasainen oman toimenkuvan substanssiosaaminen
2. Tiedolla johtaminen
    - ennakoiva tietoon perustuvan strategisen johtaminen
    - esimieskoulutukset
    - uusiin järjestelmiin liittyvä osaamisen kehittäminen
    - työhyvinvointi ja itsensä johtaminen
3. Kunnan uusi rooli
    - aktiivinen vuorovaikutus ja viestintä
    - osallisuuden toteutumisen edellytykset
    - asiakaslähtöisyys
    - palvelujen tuottaminen kunnan väestörakenne ja erilaiset palvelutarpeet huomioiden
4. Opetussuunnitelmiin ja oppilastyöhön liittyvä osaamisen kehittäminen

Sähköisten palveluiden kehittyminen ja hyödyntäminen edellyttävät toimintaprosessien uudistamista. Tehtäväkuvia ja nimikkeitä ajanmukaistetaan ja niissä huomioidaan uuden työn luonne. Pääkäyttäjät toimivat kunnan sisällä kouluttajina muulle henkilöstölle (mm. asianhallintajärjestelmän Dynasty10 käyttöönotto).

Henkilöstöä kannustetaan täydennys- ja uudelleenkoulutukseen. Omaehtoista kouluttautumista tuetaan koulutusrahaston kautta.

Kehityskeskustelujen ja perehdyttämisen käytäntöjä parannetaan, mihin liittyy OSS-alustan käytön jalkauttaminen sekä perehdyttämiskansion uudistaminen.

3 TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024 - 2025

Talousarvion ja taloussuunnitelman käsittelyä, hyväksymistä, velvoittavuutta, sisältöä ja rakennetta sekä periaatteita koskevat säännökset on koottu kuntalain (410/2015) 110 pykälään.

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelma on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha- ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja – suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarvioita.

Kunnan kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpitoon ja tilinpäätökseen sovelletaan kuntalain ja kirjanpitolain säännöksiä. Kunnan on noudatettava myös kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia ohjeita ja lausuntoja. Lisäksi Suomen Kuntaliitto antaa suosituksia kunnan ja kuntayhtymän talouden- ja kirjanpidon hoitamisesta.

3.1 Talousarvioasetelma

3.1.1 Toiminnan ohjauksen näkökulma

Käyttötalousosa ja investointiosa

Talousarvio ja -suunnitelma ovat valtuuston tärkeimpiä toiminnan ja talouden ohjausvälineitä. Talousarvion käyttötalousosa ja investointiosa ohjaavat toimintaa. Valtuusto päättää käyttötalousosassa tehtävät, joille se asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä päättää investointiosan hankkeista ja hankeryhmistä. Toiminnan ja talouden suunnittelu on mahdollisuuksien selvittämistä ja hyödyntämistä, erilaisten toimintavaihtoehtojen etsimistä, palvelujen priorisointia, ongelmien ratkaisemista ja toiminnan sopeuttamista kunnan tuloperustaan.

3.1.2 Kokonaistalouden näkökulma

Tuloslaskelma- ja rahoitusosa

Kunnan kokonaistalouden näkökulmasta tarkasteltuna ohjausvälineinä toimivat talousarvion ja -suunnitelman tuloslaskelmaosa ja rahoitusosa. Talousarvion ja -suunnitelman tulee antaa oikea kuva kunnan taloudesta, osoittaa kunnan taloudellisen tuloksen muodostuminen sekä keinot kokonaistalouden tasapainottamiseksi ja rahoitustarpeen kattamiseksi.

Tuloslaskelmaosassa esitettävät kokonaistalouden keskeiset erät ovat varsinaisen toiminnan tulot ja menot, verotulot, valtionosuudet ja suunnitelman mukaiset poistot.

Käyttötaloudesta laaditaan kaksi eri tuloslaskelmaa:
1) tuloslaskelma, joka sisältää tuloslaskelman sisäiset ja ulkoiset erät ja jolla seurataan talousarviomäärärahoja käyttötalouden osalta tuloslaskelmamuodossa,
2) kirjanpitolain mukainen tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma, joka laaditaan aina siten, että siitä on eliminoitu sisäiset erät pois.
Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen on nähtävissä tuloslaskelmaosassa tulorahoituksen riittävyytenä eri suunnitteluvuosina. Tuloslaskelmaosasta suoraan saatavat välitulokset ovat toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli- tai alijäämä.

Rahoitusosassa osoitetaan, miten kunnan menot rahoitetaan. Sen avulla kootaan tulorahoituksen ja investointien sekä anto- ja ottolainauksen kassavirrat yhteen laskelmaan. Kunnan toiminnan häiriötön jatkaminen edellyttää, että rahan lähteiden on katettava rahan käyttö. Jos tulorahoitus ei riitä menoihin, kunnan on rahoitusosassa osoitettava tarvittava rahoitus. Kunta voi kattaa rahoitustarvettaan lainanotolla tai vapauttamalla rahoitus- tai vaihto-omaisuuteen sitoutunutta pääomaa.

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoitustoiminnan kassavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen nettokassavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman muuttamiseen. Rahoituslaskelma tulee esittää tilinpäätöksen liitetietona pakollisena informaationa.

Kunnan rahoituksessa on varmistettava maksuvalmiuden riittävyys. Talouden vakauteen vaikuttavat olennaisesti myös kunnan tekemät sitoumukset. Sitoumusten osalta tulee huomioida, että takauksiin, lainanantoon ja muihin pääomasijoituksiin saattaa sisältyä huomattavia riskejä.

3.2 Käyttösuunnitelmien laatiminen

Hallintosäännössä olevan talousarvion täytäntöönpanomääräyksen mukaan kunnanvaltuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmansa.

3.3 Alijäämän kattamisvelvollisuus

Kuntalain (410/2015) mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Kunnan eivät voi lykätä alijäämän kattamista myöhempään ajankohtaan, vaan määräajassa hoitamattomista alijäämistä käynnistyy ns. kriisikuntamenettely. Kunnan talouden tarkastelu ulotettiin vuodesta 2017 alkaen koko kuntakonserniin.

Kuntalakiin on tehty väliaikainen muutos alijäämän kattamiskauden pidentämisestä: Kunta tai kuntayhtymä voi hakea valtiovarainministeriöltä pidennystä alijäämän kattamiskaudelle, jos alijäämän kattaminen määräajassa on vaikeutunut koronavirusepidemian vuoksi. Laki on voimassa 31.12.2025 saakka

Tarkastuslautakunnan tulee arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

3.4 Sisäiset erät

Kunnan omien toimialojen keskinäiset laskutukset ovat sisäisiä eriä. Sisäiset erät ovat toiminnan ja talouden ohjauksen ja seurannan kannalta tärkeitä. Tämän vuoksi talousarvion määrärahat ja tuloarviot sisältävät myös ne sisäiset erät, joihin toimielin tai muu toiminnasta vastaava yksikkö voi vaikuttaa.

Käyttötalousosan määrärahoihin sisältyy sisäisiä eriä. Niitä ovat teknisen toimen laskuttamat tila- ja ruokahuoltopalvelut muilta toimialueilta. Teknisen toimen tilapalvelujen laskuttamat sisäiset vuokrat sisältävät myös suunnitelmapoistot pääomakuluina, jotta vuokraperusteet olisivat oikeat. Sisäisten erien on oltava yhtä suuret menojen ja tulojen osalta.

3.5 Talousarvion laatimisperusteet

Kunnanhallitus hyväksyi talousarvion 2023 laadintaohjeen, aikataulun ja raamin 12.9.2022 § 174. Raamin mukaan talousarvio 2023 on 0,350 milj. euroa ylijäämäinen.

Raamin keskeiset tunnusluvut:
toimintakate -18,854 milj. €
vuosikate 5,110 milj. €
poistot 4,760 milj. €
vuosikate poistoista 107,35 %
tilikauden tulos 0,350 milj. €
tuloveroprosentti 8,86 %

Talousarvioesitykset lautakuntien tuli palauttaa 14.10.2022 mennessä.

4 TALOUSARVION SITOVUUS

4.1 Talousarvion sitovuus kunnanvaltuustoon nähden

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen valtuustolle ei voi tehdä talousarvion muutosehdotuksia.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnan tavoitteita tai tulosarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Talousarviomäärärahat ovat sitovia kunnanvaltuustoon nähden seuraavasti:

Käyttötalous

Toimielin netto, sisältäen sisäiset erät.
Talousarvioraami on laadittu ulkoisilla toimintatuotoilla ja -kuluilla.

Investoinnit

Investointien osalta sitovuustaso on määrärahojen esitystasolla, paitsi talonrakennuksen osalta yli 300 000 euron hankkeet hankekohteittain. Mikäli investointikohteeseen on budjetoitu avustuksia, hankkeen käynnistäminen edellyttää tällöin budjetoidun mukaista avustusta. Ennen hankkeen käynnistymistä on tarkistettava hankkeen kustannusarvio ja laajuus ja sopeutettava se hyväksyttyihin kustannusarvioihin ja määrärahoihin. Mikäli hanke toteutetaan ulkopuolisen käyttöön tai ulkopuolisen omistuksessa oleviin tiloihin, on hankkeeseen liittyvät käyttö-, vuokra- tai lunastussopimukset yms. hyväksyttävä etukäteen ja niiden on oltava riittävän pitkiä.

Rahoitus

Rahoitustulojen ja -menojen netto, otto- ja antolainojen osalta rahoituslaskelman mukaisesti.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä kunnanvaltuustolle talousarviovuoden aikana. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toimintaa ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

4.2 Toimivalta kunnan taloudessa

Omaisuuden luovuttaminen ja vuokraaminen (Hallintosääntö 63 §):

Kunnan omaisuuden luovuttamisesta päättää kunnanhallitus valtuuston hyväksymien periaatteiden mukaisesti. Kunnanhallitus voi siirtää toimivaltaansa muille toimielimille ja viranhaltijoille.

Hankintavaltuudet (Hallintosääntö 66 §):

Hankintavaltuudet sekä hankintoihin ja palvelujen ostamiseen liittyvistä sopimuksista päättäminen hankintarajojen puitteissa ovat kunnanjohtajalla, toimialajohtajilla ja palveluyksikköjen esimiehillä sekä niillä, joille toimivaltaa on delegoitu edelleen.

Kunnanhallitus päättää kunnan hallintoon ja toimialojen yhteisistä hankinnoista, kun hankinta ylittää 300 000 (alv 0 %) euron arvon. Lautakunta päättää oman toimialansa hankinnoista, kun hankinnan arvo ylittää 300 000 (alv 0 %) euroa.

Kunnanjohtaja ja toimialajohtajat päättävät hankinnoista, kun hankinnan arvo alittaa 300 000 (alv 0 %) euroa. Palveluyksiköiden esimiehet päättävät hankinnoista, joiden arvo alittaa 50 000 (alv 0 %) euroa.

Kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston päätökset talousarvion hyväksymisen yhteydessä:

5.
TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

5 TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

Tuloslaskelma

Suomussalmi - Ulkoinen Tuloslaskelma						
Kustannu : Suomussalmen kunta						
Tuloslaskelma, ulkoiset 1000 €						
Talousarvion syöttö Jakso: 01/2022 - 10/2022 Yksikkö: TEUR						
Ajettu: 24.11.2022 06.27.21	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA 2023**	TS 2024	TS 2025
MYYNTITUOTOT	4 039	3 916	3 916	3 463	3 463	3 463
MAKSUTUOTOT	696	663	648	628	628	628
TUET JA AVUSTUKSET	1 219	1 231	1 231	1 297	1 306	1 280
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 914	3 323	3 323	4 114	4 114	4 114
TOIMINTATUOTOT	**9 868**	**9 132**	**9 117**	**9 502**	**9 511**	**9 485**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**156**	**29**	**29**	**80**	**67**	**67**
PALKAT JA PALKKIOT	-11 806	-11 545	-11 793	-12 098	-12 098	-12 098
HENKILÖSTÖKULUT	**-11 806**	**-11 545**	**-11 793**	**-12 098**	**-12 098**	**-12 098**
ELÄKEKULUT	-3 534	-3 426	-3 469	-2 609	-2 609	-2 609
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-425	-398	-406	-486	-485	-486
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	154	42	42	55	55	55
HENKILÖSIVUKULUT	**-3 805**	**-3 782**	**-3 834**	**-3 040**	**-3 039**	**-3 040**
HENKILÖKULUT YHT	**-15 611**	**-15 327**	**-15 627**	**-15 137**	**-15 137**	**-15 137**
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-40 612	-43 075	-44 406	-819	-819	-819
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-6 494	-6 012	-6 077	-6 796	-6 786	-6 786
PALVELUJEN OSTOT	**-47 106**	**-49 087**	**-50 483**	**-7 615**	**-7 604**	**-7 604**
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 685	-3 564	-3 564	-3 714	-3 714	-3 714
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS						
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	**-3 685**	**-3 564**	**-3 564**	**-3 714**	**-3 714**	**-3 714**
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-181	-189	-189	-188	-188	-188
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-547	-580	-580	-565	-565	-565
AVUSTUKSET	**-728**	**-770**	**-770**	**-753**	**-753**	**-753**
VUOKRAT	-855	-621	-671	-561	-561	-561
MUUT TOIMINTAKULUT	-161	-149	-149	-161	-185	-166
MUUT TOIMINTAKULUT	**-1 016**	**-770**	**-820**	**-722**	**-746**	**-727**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-68 146**	**-69 517**	**-71 263**	**-27 941**	**-27 954**	**-27 935**
TOIMINTAKATE	**-58 122**	**-60 357**	**-62 118**	**-18 359**	**-18 377**	**-18 384**
VEROTULOT	**29 995**	**28 492**	**30 678**	**17 298**	**16 403**	**16 591**
VALTIONOSUUDET	**33 587**	**35 353**	**35 470**	**7 252**	**7 252**	**7 252**
KORKOTUOTOT	37	16	16	16	16	16
MUUT RAHOITUSTUOTOT	257	197	2 300	306	306	306
KORKOKULUT	-220	-195	-195	-355	-497	-559
MUUT RAHOITUSKULUT	-38	-133	-250	-246	-246	-246
VUOSIKATE	**5 496**	**3 373**	**5 901**	**5 912**	**4 857**	**4 976**
SUUNNITELMAN MUK. POISTOT	-3 532	-4 216	-4 216	-4 337	-4 337	-4 337
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-3 532**	**-4 216**	**-4 216**	**-4 337**	**-4 337**	**-4 337**
SATUNNNAISET ERÄT	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TILIKAUDEN TULOS	**1 964**	**-843**	**1 685**	**1 574**	**520**	**639**
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
RAHASTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)	**-6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**1 958**	**-843**	**1 685**	**1 574**	**520**	**639**
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA 2023**	TS 2024	TAS 2025
TOIMINTATUOTOT / TOIMINTAKULUT, %	-14,5	-13,1	-12,8	-34,0	-34,0	-34,0
VUOSIKATE / POISTOT, %	-155,6	-80,0	-140,0	-136,3	-112,0	-114,7
VUOSIKATE/ASUKAS eur/as	732	462	808	818	685	714
KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ, 1000 e	11 465	10 622	13 150	14 725	15 245	15 883
Asukasluku vuoden lopussa	7 508	7 301	7 301	7 225	7 095	6 969

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma						
MK 24.11.2022						
1 000 €			KV 24.10.22			
	TP 2021	**TA 2022**	**TAM 2022**	**TA 2023**	**TS 2024**	**TS 2025**
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	**5 496**	3 373	5 902	5 912	4 857	4 976
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-169					
Toiminnan rahavirta	**5 327**	**3 373**	**5 902**	**5 912**	**4 857**	**4 976**
Investointien rahavirta						
Investointimenot	**-8 159**	-10 878	-9 878	-8 714	-10 556	-5 296
Rahoitusosuudet investointimenoihin	155	2 622	1 950	650		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden						
luovutustulot	233					
Investointien rahavirta	**-7 771**	**-8 256**	**-7 928**	**-8 064**	**-10 556**	**-5 296**
Toiminnan ja investointien rahavirta	**-2 444**	**-4 883**	**-2 026**	**-2 152**	**-5 699**	**-320**
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	50	50	50	50	50
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000	7 500	7 500	8 000	10 100	4 700
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 190	-2 795	-2 795	-2 760	-3 600	-4 100
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0					
Oman pääoman muutokset	-11					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 777					
Rahoituksen rahavirta	**1 022**	**4 755**	**4 755**	**5 290**	**6 550**	**650**
Rahavarojen muutos	**-1 422**	**-128**	**2 729**	**3 138**	**851**	**330**
Rahavarojen muutos	**TP 2021**	**TA 2022**	**TAM 2022**	**TA 2023**	**TS 2024**	**TS 2025**
Kassavarat 31.12.	16 488	17 782	11 491	14 629	15 480	15 810
Kassavarat 1. 1.	17 910	8 762	8 762	11 491	14 629	15 480
muutos	-1 422	9 020	2 729	3 138	851	330
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
	TP 2021	**TA 2022**	**TAM 2022**	**TA 2023**	**TS 2024**	**TS 2025**
Investointien tulorahoitus, %	68,7	40,9	74,4	73,3	46,0	94,0
Pääomamenojen tulorahoitus, %	53,9	30,7	55,3	54,9	34,4	53,2
Lainanhoitokate (ei laskuk. hyvä vähintään 2)	1,7	1,2	1,2	2,0	1,3	1,9
Kassasta maksut/vuosi,1 000 euroa	80 787	83 507	83 507	40 123	42 888	38 136
Kassan riittävyys, pv	74	78	50	133	132	151
Asukasmäärä	7 508	7 301	7 301	7 225	7 095	6 969

5.1 Valtuuston vuosille 2023 – 2024 hyväksymät talouden tavoitteet

1. Menot ja tulot ovat tasapainossa
2. Vuosikatteen on riitettävä poistojen kattamiseen
3. Kilpailukykyinen verotus ja maltillinen lainanotto
4. Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit
5. Tavoitteellinen konserniohjaus
6. Osaavat ja innovatiiviset hankinnat

5.2 Talousarvion ja taloussuunnitelman päälinjaukset

1. Ylijäämien hallittu käyttö
2. Verotus pidetään kohtuullisella tasolla
3. Lainarahoitusta käytetään työllisyyttä edistäviin tai käyttötaloudessa säästöjä tuoviin investointeihin
4. Elinkeinorahastoa käytetään tarkoituksenmukaisesti tuottaviin investointeihin
5. Varainhoitajien kilpailutus

Palkkaperusteet

KT, JAU ja JUKO pääsivät erillissopimukseen kunta-alan uusista virka- ja työehtosopimuksista 2022–2025. Sopimuskausi on 1.5.2022-30.4.2025. Vuonna 2022 kustannukset nousevat keskimäärin 1,76 %. Vuonna 2023 nousua on vähintään keskimäärin 3,05 % ja vuonna 2024 vähintään keskimäärin 3,11 %.

Yleiskorotus 1.6.2023 ja 1.6.2024 lukien

Korotuksen suuruus kumpanakin vuonna 1,5 prosenttia. Paikallinen järjestelyerä 1.6.2023 ja 1.6.2024 lukien 0,4 prosenttia KVTES:n palkkasummasta. Sopimuskorotuksiin voi vaikuttaa korottavasti verrokkialojen kustannusvaikutus.

Lisäksi on sovittu vuosille 2023–2027 kunta- ja hyvinvointialan palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmää koskevasta kehittämisohjelmasta, joka sisältää palkankorotuksia.

Kunta-alan teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimus 2022–2025 ja kunnallinen tuntipalkkaisen henkilöstön työehtosopimus TTES ovat voimassa 1.5.2022–30.4.2025.

Teknisten henkilöstön palkantarkistukset vuonna 2023 ja 2024.

Yleiskorotus 1.6.2023 ja 1.6.2024 lukien, korotuksen suuruus molempina vuosina on 1,5 prosenttia. Paikallinen järjestelyerä 1.6.2023 ja 1.6.2024 lukien molempina vuosina on 0,4 prosenttia TS:n palkkasummasta. Sopimuskorotuksiin voi vaikuttaa korottavasti verrokkialojen kustannusvaikutus.

Tuntipalkkaisen henkilöstön palkkoja tarkistetaan 1.6.2023 lukien 1,5 % ja 1.6.2024 lukien 1,5 %.
(Lähde: Kuntatyönantajat, Yleiskirjeet 5/2022, 20.6.2022; 10/2022, 22.6.2022 ja 7/2022, 21.6.2022)

Palkkaperusteiset eläkemaksut, jotka Keva laskuttaa työnantajalta:

Työnantaja pidättää palkanmaksun yhteydessä työntekijän eläkemaksun.

Palkkaperusteinen eläkemaksu 2023 (sisältää työntekijän eläkemaksun)	**Prosenttia palkoista**
Työansiopohjainen eläkemaksu (kaikilla työnantajilla sama, sisältää työntekijän eläkemaksun)	23,30
Työkyvyttömyyseläkemaksu (työnantajakohtainen)	1,33
Yhteensä	24,63

Työnantaja pidättää palkanmaksun yhteydessä työntekijän eläkemaksun.

Työntekijän eläkemaksu 2023 (työnantaja pidättää palkasta, Keva ei laskuta erikseen)	**Prosenttia palkoista**
Työntekijän eläkemaksu alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä	7,15
Työntekijän eläkemaksu 53–62-vuotiailla	8,65

Taloudellisen tuen kustannusten Kela arvioi olevan vuonna 2023 alle 0,033 % taloudellisen tuen alaisista palkoista.

Eläkemenoperusteinen maksu poistuu vuoden 2023 alusta ja tilalle tulee tasausmaksu, joka jaetaan kuntien ja hyvinvointialueiden osuuksiin. Kevan valtuutetut vahvistavat vuosittain eläkemenoperusteisen maksun kokonaismäärän. Maksu jaetaan jäsenyhteisöjen kesken sen perusteella, kuinka paljon maksussa olevista eläkkeistä on karttunut kunkin jäsenyhteisön palveluksessa ennen vuotta 2005 tehdystä työstä. Suomussalmen kunnan tasausmaksun arvioitu määrä vuonna 2023 on 0,596 milj. euroa.

5.3 Tuloslaskelma

Toimintatuotot, -kulut ja –kate

Ulkoiset toimintatuotot koostuvat myyntituotoista, maksutuotoista, tuista ja avustuksista sekä muista toimintatuotoista. Tuet ja avustukset ovat lähinnä valtion avustuksia sekä projektien EU- ja kansallisia rahoitusavustuksia. Muut tuotot ovat vuokratuottoja. Myyntituottoja ovat tulot tavaroista ja palveluksista, jotka on tarkoitettu myytäväksi pääsääntöisesti tuotantokustannukset peittävään hintaan. Maksutuottoja ovat asiakasmaksut ja muut maksut niistä tavaroista ja palveluksista, joiden hinnoittelun tarkoituksena ei ole kattaa tuotantokustannuksia kokonaisuudessaan tai joiden hinnat määritellään asiakkaan maksukyvyn mukaan. Maksutuotoissa nostetaan asiakkaan omakustannusosuutta.

Ulkoiset toimintatuotot ovat 9,502 milj. euroa (vuoden 2022 muutetussa talousarviossa 9,117 milj. euroa) ja toimintakulut 27,941 milj. euroa. Toimintatuottojen osuus toimintakuluista on 34 %. Toimintatuotot nousevat 0,385 milj. euroa verrattuna vuoteen 2022. Maksutuotot tulee tarkistaa vuosittain vähintään kustannuskehitystä vastaavasti, sikäli kuin ne ovat kunnan päätettävissä.

Toimintakate on -18,359 milj. euroa.

Verotulot

Arvioidut verotulot 2021–2025 Suomussalmella

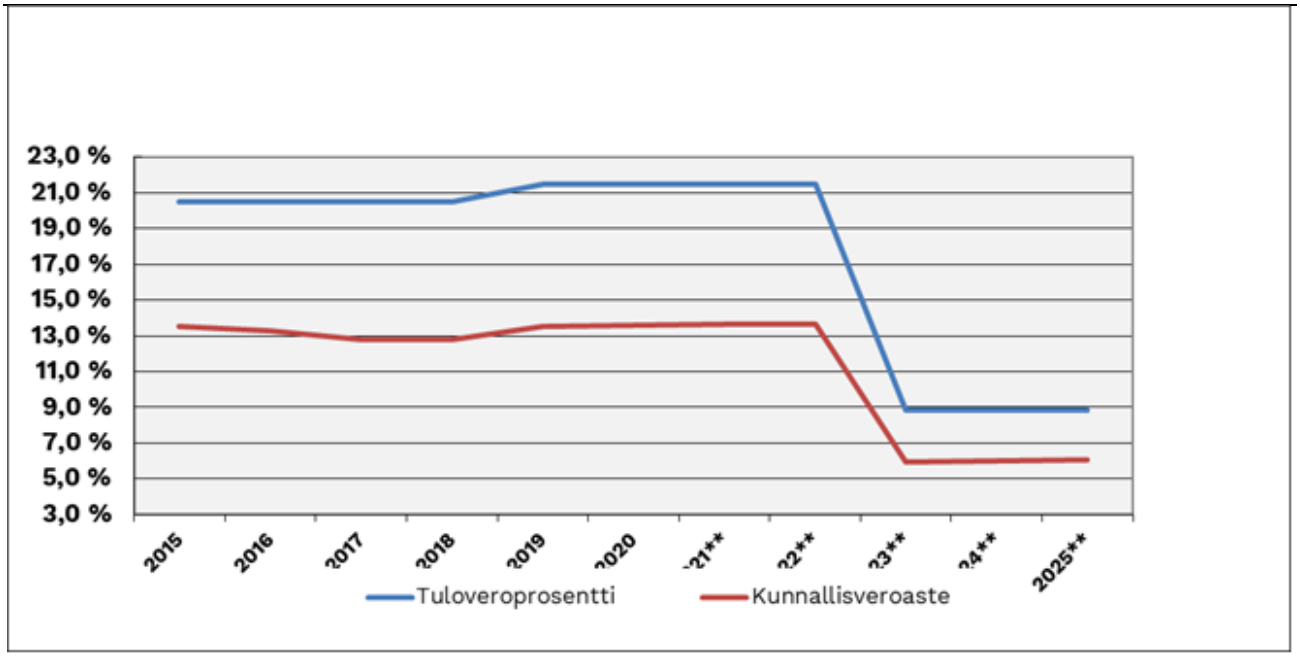
Yhteenveto					
TILIVUOSI	**2021**	**2022****	**2023****	**2024****	**2025****
Verolaji					
Kunnallisvero	22 144	22 839	11 030	10 395	10 483
Muutos %	*0,2*	*3,1*	*-51,7*	*-5,8*	*0,8*
Yhteisövero	4 580	4 403	2 928	2 668	2 768
Muutos %	*52,5*	*-3,9*	*-33,5*	*-8,9*	*3,7*
Kiinteistövero	3 271	3 436	3 340	3 340	3 340
Muutos %	*8,4*	*5,1*	*-2,8*	*0,0*	*0,0*
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	**29 995**	**30 678**	**17 298**	**16 403**	**16 590**
Muutos %	*6,7*	*2,3*	*-43,6*	*-5,2*	*1,1*
Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu					
Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	125,1	131,6	134,8	136,6	138,5
Kuluttajahintaindeksin muutos	*2,2*	*6,5*	*3,2*	*1,8*	*1,9*
Peruspalvelujen hintaindeksi	136,6	140,4	144,2	147,5	151,3
Peruspalv. hintaindeksin muutos	*2,4*	*3,8*	*3,8*	*3,3*	*3,8*

Kunnallisvero

Kuntaliiton ennusteen (26.9.2022) mukaan Suomussalmen kunnallisverotulo on vuonna 2022 noin 22,839 milj. euroa (kasvu edellisestä vuodesta 3,1 %, koko maassa kasvua 4,8 %). Vuonna 2023 kunnallisverokertymä on 11,030 milj. euroa (edellisestä vuodesta -51,7 %, koko maassa -54,0 Vuonna 2023 sote-uudistuksen myötä kuntien vuoden 2023 tuloveroprosentiksi säädetään lailla kunkin vuoden 2022 veroprosentti vähennettynä samalla prosenttiyksikkömäärällä kaikissa kunnissa. Leikattava tuloveroprosentti on 12,64 prosenttiyksikköä.

Tuloveroprosentti ja efektiivinen veroaste (efektiivinen eli todellinen veroaste: veroaste, jonka mukaan kunta keskimäärin saa kunnallisveroa)

Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste											**1 000 €**
Verovuosi	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021****	**2022****	**2023****	**2024****	**2025****
Ansiotulot	159 938	159 860	159 285	160 515	161 533	161 561	163 718	167 010	170 460	172 145	174 155
Maksettava vero	21 663	21 232	20 421	20 494	21 811	21 911	22 360	22 851	10 113	10 315	10 546
Tuloveroprosentti	*20,50 %*	*20,50 %*	*20,50 %*	*20,50 %*	*21,50 %*	*21,50 %*	*21,50 %*	*21,50 %*	*8,86 %*	*8,86 %*	*8,86 %*
Kunnallisveroaste	*13,54 %*	*13,28 %*	*12,82 %*	*12,77 %*	*13,50 %*	*13,56 %*	*13,66 %*	*13,68 %*	*5,93 %*	*5,99 %*	*6,06 %*
Erotus	*6,96 %*	*7,22 %*	*7,68 %*	*7,73 %*	*8,00 %*	*7,94 %*	*7,84 %*	*7,82 %*	*2,93 %*	*2,87 %*	*2,80 %*



Lähde: Kuntaliitto 26.9.2022

Tilasto tuloveroprosentista	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Suomussalmi	20,50	20,50	21,50	21,50	21,50	21,50
Kainuu	21,12	21,12	21,22	21,05	21,04	21,05
Koko maa	19,91	19,86	19,88	19,97	20,02	20,01

Verotulot kirjataan kirjanpitoon todellisten tilitysten mukaisesti. Kirjanpidon mukaiset verotulot koostuvat eri verovuosien verotilityksistä. Tämän vuoksi talousarviovuoden mukainen verotulo poikkeaa laskennallisesta verovuoden verotuloarviomäärästä.

Yhteisövero

Kuntaliiton arvion (26.9.2022) mukaan Suomussalmen kunnan yhteisöveron kertymä on 4,403 milj. euroa vuonna 2022, laskua edelliseen vuoteen -3,9 %. Vuonna 2023 arvioidaan yhteisöveroa kertyvän 2,928 milj. euroa, laskua -33,5 %.

Yhteisöverotuoton jako-osuuksia on vuosien saatossa muutettu useasti suhdannekehityksen ja lainsäädännön uudistusten johdosta. Yhteisöverokantaa laskettiin vuoden 2012 alussa 26:sta 24,5 prosenttiin ja vuoden 2014 alusta edelleen 20 prosenttiin. Muutokset ovat pienentäneet yhteisöveron tuottoa. Valtio kompensoi kuntien veromenetykset korottamalla niiden yhteisöveron jako-osuutta.

Yhteisöveron veronsaajaryhmien jako-osuudet, %

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	**2023	**2024	**2025
Valtio	69,66	68,65	68,70	57,87	55,66	66,24	77,55	78,53	78,39
Kunnat	30,34	31,35	31,30	42,13	44,34	33,76	22,45	21,47	21,61

Kiinteistövero

Kiinteistövero on maan ja rakennusten arvoon perustuva vero, jonka kiinteistön omistaja maksaa kiinteistön sijaintikunnalle. Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön verotusarvosta. Vuonna 2023 kiinteistöveron laskennalliseksi tuotoksi kunnille arvioidaan kunnille 2,4 mrd. euroa. Kiinteistöverotuksen arvostamisuudistusta koskevaa hallituksen esitystä ei anneta eduskunnalle tällä hallituskaudella. Verotuksen joustavaan

valmistumiseen siirtyminen saattaa kasvattaa vuoden 2023 kertymää edelleen jonkin verran. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kiinteistöverotuksen kertymää arviolta 4 mrd. euroa vuodelle 2023.

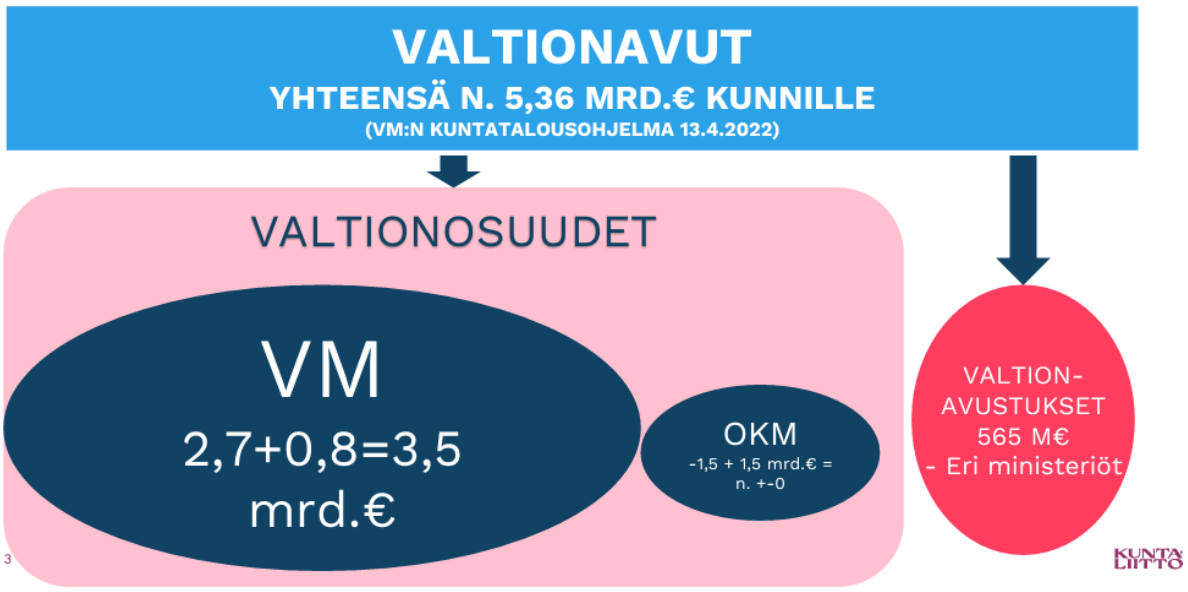
Suomussalmelle arvioidaan vuonna 2022 kiinteistöveroa kertyvän 3,436 milj. euroa ja 3,340 milj. euroa vuonna 2023.

KIINTEISTÖVEROPROSENTIT v. 2022	enimmäis-rajat, %	Suomus-salmi
Yleinen kiinteistöveroprosentti mm. maapohjat, tuotantorakennukset, konehallit, teollisuusrakennukset	0,93-2,00	1,05
Vakituisten asuinrakennusten veroprosentti myös vakituisen asuinrakennuksen pihapiirissä olevat rakennukset, kuten sauna, autotalli ja muut talousrakennukset	0,41-1,00	0,55
Muiden asuinrakennusten veroprosentti esim. vapaa-ajan asunnot ja tontilla sijaitsevat muut rakennukset (esim. talousrakennus, erillinen saunarakennus, varasto, aitta, puuvaja)	0,93-2,00	1,10
Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti pääkaupunkiseudun ja sen kehyskuntien on määrättävä prosentti väh. 3,00 prosenttiyksikköä yleistä kiinteistöveroprosenttia korkeammaksi, kuitenkin enintään 6,00 prosenttia	2,00-6,00	3,10
Yleishyödyllinen käyttö yleishyödyllisen yhteisön omistama rakennus ja sen maapohja, jos kiinteistöllä sijaitseva rakennus on pääasiallisesti yleisessä tai yleishyödyllisessä käytössä	0,00-2,00	0,00
Eräiden laitosten veroprosentti Kunnanvaltuusto voi määrätä veroprosentin rakennuksille ja rakennelmille, jotka kuuluvat voimalaitokseen ja ydinpolttoaineen loppusijoituslaitokseen	0,93-3,10	3,10

Käyttötarkoitus	verotus-arvo	kiinteistövero	kiinteistöveron muutos, %	vero%	enimmäis-rajat
vakituinen asuinrakennus	159 069 170	874 880	2,5	0,55	0,41-1,00
muu kuin vakituinen asuinrakennus	34 674 498	381 419	4,5	1,10	0,93-2,00
yleinen (rakennus)	27 851 373	292 439	2,4	1,05	0,93-2,00
voimalaitosrakennus	48 647 924	1 508 086	3,1	3,10	0,93-3,10
yleishyöd. käytössä rakennus	1 303 610	0	0,0	0,00	0,00-2,00
rakennukset yhteensä	271 546 575	3 056 825	3,0		
yleinen, maapohja	29 935 890	314 332	1,5	1,05	0,93-2,00
yleishyöd. käytössä maapohja	140 160	0	0,0	0,00	0,00-2,00
rakentamaton rakennuspaikka	294 254	9 122	0,3	3,10	2,00-6,00
maapohjat yhteensä	30 370 304	323 454	1,4		
yhteensä	**301 916 879**	**3 380 279**	**2,9**		

Lähde: Verohallinto (ennakkotieto)

Valtionosuudet



Kuntien valtionavut ovat 5,4 mrd. euroa vuonna 2023. Laskennalliset valtionosuudet ovat yhteensä 4,0 mrd. euroa eli 0,3 mrd. euroa, kuntien veromenetysten korvaukset noin 0,9 mrd. euroa ja muut valtionavut noin 0,5 mrd. euroa. Valtionapujen taso alenee huomattavasti suhteessa vuoden 2022 johtunen sote-uudistuksesta. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuksia ja veromenetysten korvauksia siirretään hyvinvointialueiden rahoitukseen, ja lisäksi sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalan valtionavustukset kohdistuvat jatkossa pääosin hyvinvointialueille.

Lähteet: Kuntaliitto: Kuntien valtionavut ja valtionosuusjärjestelmä; Valtiovarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2023, Syksy 2022, 29)

Arvioidut valtionosuudet 2020–2025

1000 €	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TAS2024	TAS2025
Valtionosuudet	34 348	33 587	35 353	7 252	10 638	9 675
Muutos, %	+11,71	+2,01	+5,05	-69,9	1,34	-9,05
€/asukas	3979	4473	4842	1004	1499	1388

Rahoitustuotot ja rahoituskulut

Korkotuottoja ja muita rahoitustuottoja on yhteensä 0,322 milj. euroa ja korkokuluja ja muita rahoituskuluja yhteensä 0,601 milj. euroa. Korkokulujen määrä riippuu uuden lainan määrästä, korkoprosentista ja nostoajasta.

Vuosikate

Vuosikate on 5,912 milj. euroa eli 818 euroa asukasta kohti. Vuosikate kattaa poistoista 136 prosenttia.

Poistot

Poistojen määräksi on arvioitu 4,337 milj. €. Poistojen arviointipohjana on ollut nykyinen poistonalainen käyttöomaisuus, keskeneräisistä valmiisiin hankkeisiin kirjattavat investoinnit sekä vuoden 2022 poistonalaiset nettoinvestoinnit ja vuoden 2023 nettoinvestoinnit.

Kunnanhallitus on hyväksynyt (22.10.2019 § 183) lukion poistosuunnitelman muutoksen, jonka mukaan rakennus poistetaan taseesta vuosina 2020–2025.

5.4 Rahoitus

5.4.1 Lainat

Lainarahoitusta käytetään työllisyyttä ylläpitäviin tai käyttötaloudessa säästöjä tuoviin investointeihin.

1000 euroa									
Vuosi	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
	TP	TP	TP	TP	TP	TA	TA	TAS	TAS
lainanotto	5 500	1 000	3 995	10 000	5 000	7 500	8 000	10 100	4 700
lyhennykset	2 554	3 745	1 690	2 205	2 190	2 795	2 760	3 600	4 100
nettolainanotto	2 946	-2 745	2 305	7 795	2 810	4 705	5 240	6 500	600
lainakanta	15 710	12 965	15 272	23 067	25 881	30 586	35 826	42 326	42 926
korot	185	184	212	189	109	229	355	497	559
hoitokustannukset	2 739	3 929	1 902	2 394	2 299	3 024	3 115	4 097	4 659
lainojen hoitokate	**1,4**	**-0,6**	**0,9**	**1,7**	**2,4**	**1,2**	**2,0**	**1,3**	**1,2**
lainat euroa/asukas	**1 951**	**1 649**	**1 976**	**3 038**	**3 447**	**4 189**	**4 959**	**5 966**	**6 160**
asukasluku	8 051	7 862	7 727	7 594	7 508	7 301	7 225	7 095	6 969
vuosikate	3 540	-884	1 577	3 862	5 496	3 373	6 019	4 964	5 083
investoinnit, netto	3 929	1 532	2 543	8 823	7 944	8 256	8 000	10 100	4 700

Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun lainojen hoitokatteen tunnusluku on yli 2, tyydyttävä kun luku on 1–2 ja heikko, kun luku jää alle yhden.

Lainakanta/asukas	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Suomussalmi	1559	1951	1649	1976	3037	3447
Kainuu	2744	3118	3253	3602	3503	3458
Koko maa	2933	2933	3039	3342	3478	3476

Manner-Suomen kuntien lainakanta oli vuoden 2020 päättyessä 19,1 miljardia euroa (3378 euroa/asukas). Lainakanta kasvoi vuoden aikana 3,8 prosenttia.

5.4.2 Antolainat

Suomussalmen kunta on lainannut (kh 16.12.2014 § 219) tytäryhtiölleen Suomussalmen Energia Oy:lle 750 000 euroa 20 vuodeksi. Velka on ollut vapaa lyhennyksistä 5 vuoden ajan. Lyhennys erääntyy maksettavaksi vuosittain vuoden viimeisenä päivänä ja ensimmäinen lyhennys (50 000 euroa) erääntyi 31.12.2020

Kuntalain 129 §:n mukainen riski: ”Kunta ei saa myöntää lainaa, takausta tai muuta vakuutta, jos siihen sisältyy merkittävä taloudellinen riski.” Suomussalmen kunnan riski on 672 500 euroa, joka on kunnan peruspääomasta noin 1,8 %.

5.5 Ylijäämä/alijäämä

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä kumulatiivin ylijäämä on 11,464 milj. euroa, 1527 euroa asukasta kohti ja 9,9 tuloveroprosenttia. Vuoden 2022 muutetussa talousarviossa ylijäämä on 1,686 milj. euroa, joten tilinpäätöksessä kumulatiivinen ylijäämä olisi 13,150 milj. euroa eli noin 1801 euroa asukasta kohti ja 11,2 veroprosentin verran.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	TP	TP	TP	TP	TA	TA	TS	TS
A OMA PÄÄOMA	53 628	51 247	51 002	52 955	52 117	53 799	54 426	55 172
I Peruspääoma	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224
II Liittymismaksurahasto								
III Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0	0	0	0
IV Muut omat rahastot	4 297	4 274	4 272	4 267	4 272	4 272	4 272	4 272
-josta elinkeinojen kehittämisrahasto	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728
-josta vahinkorahasto	379	358	356	346	356	356	356	356
-josta koulutusrahasto	29	24	24	24	24	24	24	24
-josta stipendirahasto	93	93	92	91	92	92	92	92
- josta harrastajakulttuurirahasto	66	71	72	78	72	72	72	72
- josta kylien kehittämisrahasto	2	1	0	0	0	0	0	0
V Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	17 940	12 107	9 749	9 506	11 464	10 621	12 303	12 930
VI Tilikauden yli-/alijäämä	**-5 833**	**-2 358**	**-243**	**1 958**	**-843**	**1 682**	**627**	746
KUMULATIIVINEN YLI/ALIJÄÄMÄ YHT.	**12 107**	**9 749**	**9 506**	**11 464**	**10 621**	**12 303**	**12 930**	**13 676**
ylijäämät/alijäämät tulovero %	10,7	8,6	8,4	9,9	9,0	10,5	10,8	
ylijäämät/alijäämät/asukas	1 540	1 262	1 252	1 527	1 455	1 703	1 822	1 962
asukasluku	7 862	7 727	7 594	7 508	7 301	7 225	7 095	6 969
verotettava tulo	113 061	112 891	112 964	115 573	117 514	117 092	119 874	122 507
omavaraisuusaste%	72	71	62	61				

5.6 Talouden tasapainotus

Vuoden 2021 tilinpäätös oli ylijäämäinen 1,958 milj. euroa. Vuoden 2022 tilinpäätösennuste on ylijäämäinen (1,7 milj. euroa), samoin ylijäämäisiä ovat vuoden 2023 talousarvioesitys (1,6 milj. euroa) sekä suunnitteluvuodet 2024 ja 2025.

Ylijäämäisistä talousarvioista huolimatta talouden tasapainottamis- ja sopeuttamisohjelmaa jatketaan myös tulevina vuosina. Väestön väheneminen, verotulopohjan pieneneminen ja kasvavat sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset ovat aiheuttaneet painetta kunnan taloudelle jo usean vuoden ajan. Tasapainottamisohjelman toimenpiteet koostuvat menojen leikkauksista ja tulojen lisäyksistä. Painopisteenä on toimintojen ja menojen sopeuttaminen tuloihin.

5.7 Menojen lisäykset ja muut uhkatekijät

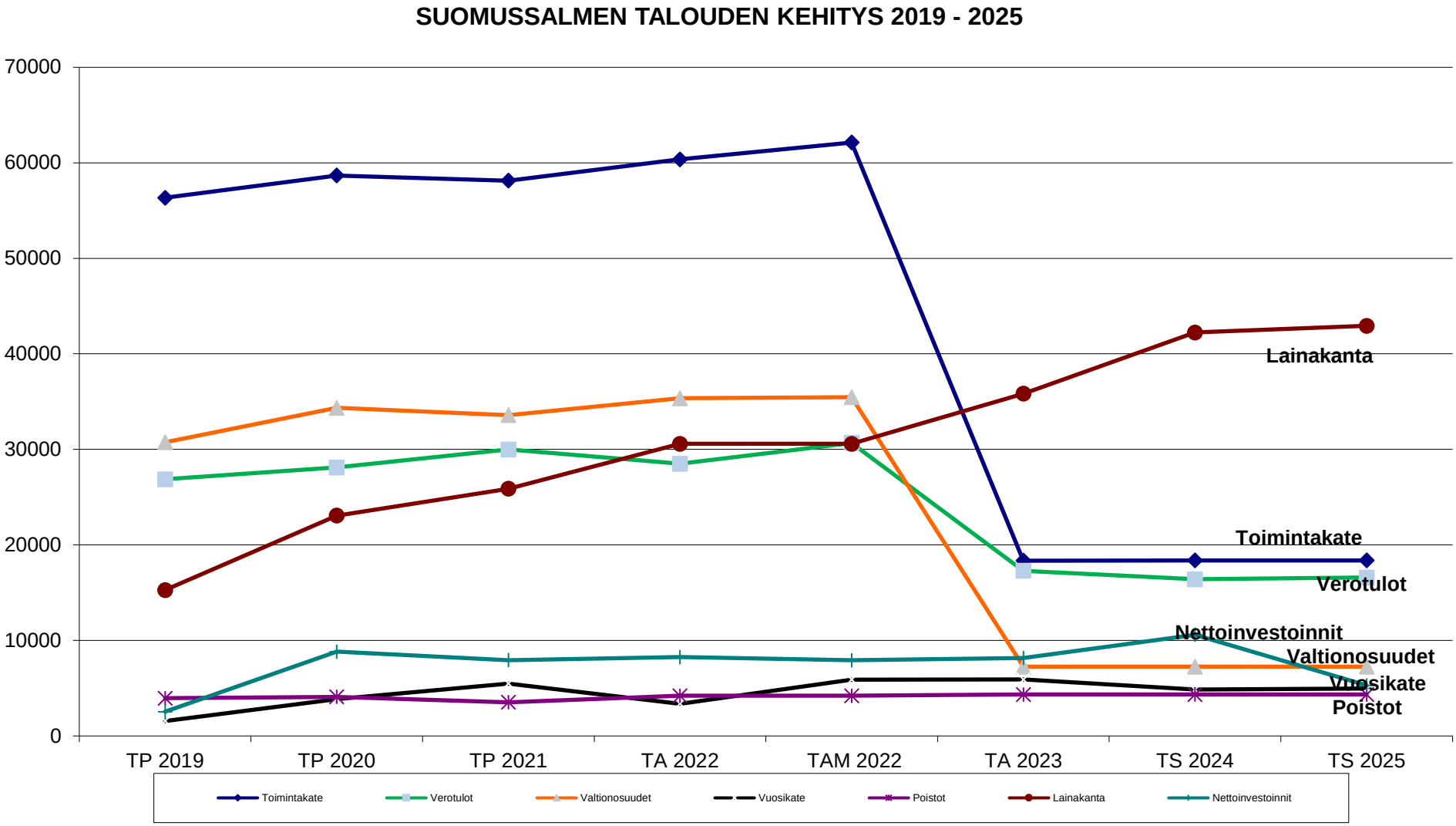
Suunnitelmavuosien 2024–2025 määrärahat on otettu toimialojen esitysten mukaisina.

Vuonna 2015 voimaan tullut kuntalaki tiukensi kuntien alijäämän kattamisvelvollisuutta. Kuntalakiin on tehty väliaikainen muutos alijäämän kattamiskauden pidentämisestä: Kunta tai kuntayhtymä voi hakea valtiovarainministeriöltä pidennystä alijäämän kattamiskaudelle, jos alijäämän kattaminen määräajassa on vaikeutunut koronavirusepidemian vuoksi. Laki on voimassa 31.12.2025 saakka.

Suuret investoinnit (mm. uusi terveyskeskus) asettavat haasteita kunnan taloudelle.

Hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2023 alkaen Kainuun kunnat eivät voi tuottaa ateria- ja puhtaanapitopalveluita hyvinvointialueella nykymuodossa eikä hyvinvointialue voi ostaa tukipalveluista kuntaomisteiselta toimijalta ilman kilpailutusta. Hyvinvointialue voi jatkossa tuottaa ateria- ja puhtaanapitopalveluita omana tuomintanaan, ostopalveluina markkinoilta (kilpailuttaminen) tai sidosryhmäperustein omistamaltaan yhtiöltä (InHouse-yhtiö). Kunnanhallitus päätti 30.8.2022 § 163, että kunta on mukana yhtiöittämisjärjestelyssä.

Väestön vähentymisen ja ikääntymisen sekä oppimisiässä olevien ikäluokkien pienenemisen takia kunnan palvelurakennetta joudutaan miettimään ja säästötoimenpiteitä on otettava käyttöön.


SUOMUSSALMEN TALOUDEN KEHITYS 2019 - 2025
70000
60000
50000
40000
30000
20000
10000
0
TP 2019
TP 2020
TP 2021
TA 2022
TAM 2022
TA 2023
TS 2024
TS 2025
Lainakanta
Toimintakate
Verotulot
Nettoinvestoinnit
Valtionosuudet
Vuosikate
Poistot
Toimintakate
Verotulot
Valtionosuudet
Vuosikate
Poistot
Lainakanta
Nettoinvestoinnit

6.

KÄYTTÖTALOUS

6 KÄYTTÖTALOUS

6.1 Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset

Suomussalmi - Tuloslaskelma						
Kustannu : Suomussalmen kunta						
Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset						
Talousarvion syöttö Jakso: 01/2022 - 10/2022 Yksikkö: TEUR						
Ajettu: 24.11.2022 06.27.21	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA 2023**	TS 2024	TS 2025
MYYNTITUOTOT	5 838	5 608	5 608	5 168	5 168	5 168
MAKSUTUOTOT	717	687	672	648	648	648
TUET JA AVUSTUKSET	1 219	1 231	1 231	1 297	1 306	1 280
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 988	6 154	6 154	7 403	7 403	7 403
TOIMINTATUOTOT	**14 762**	**13 680**	**13 665**	**14 516**	**14 525**	**14 499**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	156	29	29	80	67	67
HENKILÖSTÖKULUT	**-11 806**	**-11 545**	**-11 793**	**-12 098**	**-12 098**	**-12 098**
ELÄKEKULUT	-3 534	-3 426	-3 469	-2 609	-2 609	-2 609
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-425	-398	-406	-486	-485	-486
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	154	42	42	55	55	55
HENKILÖSIVUKULUT	**-3 805**	**-3 782**	**-3 834**	**-3 040**	**-3 039**	**-3 040**
HENKILÖKULUT YHT	**-15 611**	**-15 327**	**-15 627**	**-15 137**	**-15 137**	**-15 137**
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-40 612	-43 075	-44 406	-819	-819	-819
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-8 412	-7 776	-7 841	-8 583	-8 573	-8 573
PALVELUJEN OSTOT	**-49 024**	**-50 851**	**-52 247**	**-9 402**	**-9 391**	**-9 391**
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 749	-3 624	-3 624	-3 771	-3 771	-3 771
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS						
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	**-3 749**	**-3 624**	**-3 624**	**-3 771**	**-3 771**	**-3 771**
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-181	-189	-189	-188	-188	-188
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-547	-580	-580	-565	-565	-565
AVUSTUKSET	**-728**	**-770**	**-770**	**-753**	**-753**	**-753**
VUOKRAT	-3 767	-3 344	-3 394	-3 731	-3 731	-3 731
MUUT TOIMINTAKULUT	-161	-149	-149	-161	-185	-166
MUUT TOIMINTAKULUT	**-3 928**	**-3 493**	**-3 543**	**-3 891**	**-3 915**	**-3 896**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-73 040**	**-74 065**	**-75 811**	**-32 955**	**-32 968**	**-32 950**
TOIMINTAKATE	**-58 122**	**-60 357**	**-62 118**	**-18 359**	**-18 377**	**-18 384**
VEROTULOT	**29 995**	**28 492**	**30 678**	**17 298**	**16 403**	**16 591**
VALTIONOSUUDET	**33 587**	**35 353**	**35 470**	**7 252**	**7 252**	**7 252**
KORKOTUOTOT	37	16	16	16	16	16
MUUT RAHOITUSTUOTOT	257	197	2 300	306	306	306
KORKOKULUT	-220	-195	-195	-355	-497	-559
MUUT RAHOITUSKULUT	-38	-133	-250	-246	-246	-246
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	**37**	**-115**	**1 871**	**-279**	**-421**	**-483**
VUOSIKATE	**5 496**	**3 373**	**5 901**	**5 912**	**4 857**	**4 976**
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-3 532	-4 216	-4 216	-4 337	-4 337	-4 337
ARVONALENTUMISET						
SATUNNAISET ERÄT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TILIKAUDEN TULOS	**1 964**	**-843**	**1 685**	**1 574**	**520**	**639**
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)						
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)						
RAHASTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)	**-6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**1 958**	**-843**	**1 685**	**1 574**	**520**	**639**
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2021	TA 2022	TA 2022	TA 2023	TAS 2024	TAS 2025
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,2	18,5	18,0	44,0	44,1	44,0
Vuosikate/Poistot, %	155,6	80,0	140,0	136,3	112,0	114,7
Vuosikate, €/asukas	732	462	808	818	685	714
Kertynyt yli-/lijäämä, 1000 e	11 465	10 622	13 150	14 725	15 245	15 883
Asukasmäärä	7 508	7 301	7 301	7 225	7 095	6 969

6.2 Yhteenveto käyttötalouden määrärahoista, valtuuston sitovuustaso

Käyttötalous valtuuston sitovuustasolla, ulkoiset ja sisäiset							
Ajettu: 24.11.2022	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA 2023**	Muutos %	TS 2024	TS 2025
Käyttötalousosa							
TOIMINTATUOTOT	**14 761 661**	**13 679 667**	**13 664 667**	**14 515 979**	**5,86**	**14 524 779**	**14 498 779**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**156 159**	**28 594**	**28 594**	**79 985**	**64,25**	**66 823**	**66 823**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-73 039 952**	**-74 064 904**	**-75 810 904**	**-32 943 631**	**-130,12**	**-32 956 660**	**-32 938 131**
TOIMINTAKATE	**-58 122 133**	**-60 356 643**	**-62 117 643**	**-18 347 667**	**-238,56**	**-18 365 058**	**-18 372 529**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-3 531 998**	**-4 215 675**	**-4 215 675**	**-4 337 127**	**2,80**	**-4 337 127**	**-4 337 127**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-61 666 150**	**-64 572 318**	**-66 333 318**	**-22 684 794**	**-192,41**	**-22 702 185**	**-22 709 656**
Keskusvaalilautakunta							
TOIMINTATUOTOT	**9 220**	**13 000**	**13 000**	**13 000**	**0,00**	**26 000**	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-25 803**	**-25 002**	**-25 002**	**-17 000**	**-47,07**	**-41 000**	**-22 000**
TOIMINTAKATE	**-16 582**	**-12 002**	**-12 002**	**-4 000**	**-200,05**	**-15 000**	**-22 000**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-17 302**	**-12 002**	**-12 002**	**-4 000**	**-200,05**	**-15 000**	**-22 000**
Tarkastuslautakunta							
TOIMINTATUOTOT							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-17 479**	**-19 426**	**-19 426**	**-19 461**	**0,18**	**-19 439**	**-19 461**
TOIMINTAKATE	**-17 479**	**-19 426**	**-19 426**	**-19 461**	**0,18**	**-19 439**	**-19 461**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-655**	**-19 426**	**-19 426**	**-19 461**	**0,18**	**-19 439**	**-19 461**
Kunnanvaltuusto							
TOIMINTATUOTOT							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-44 874**	**-48 158**	**-48 158**	**-43 299**	**-11,22**	**-43 209**	**-43 299**
TOIMINTAKATE	**-44 874**	**-48 158**	**-48 158**	**-43 299**	**-11,22**	**-43 209**	**-43 299**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-46 190**	**-48 158**	**-48 158**	**-43 299**	**-11,22**	**-43 209**	**-43 299**
Kunnanhallitus							
TOIMINTATUOTOT	**771 340**	**799 097**	**799 097**	**671 407**	**-19,02**	**667 207**	**667 207**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-5 058 617**	**-5 269 122**	**-5 269 122**	**-4 869 726**	**-8,20**	**-4 858 980**	**-4 859 226**
TOIMINTAKATE	**-4 287 277**	**-4 470 025**	**-4 470 025**	**-4 198 318**	**-6,47**	**-4 191 773**	**-4 192 018**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-31 222**	**-3 338**	**-3 338**	**-5 606**	**40,46**	**-5 606**	**-5 606**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-3 628 033**	**-4 473 363**	**-4 473 363**	**-4 203 924**	**-6,41**	**-4 197 379**	**-4 197 624**
1810 Kainuun liitto							
TOIMINTATUOTOT							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-262 477**	**-277 000**	**-277 000**	**-283 100**	**2,15**	**-283 100**	**-283 100**
TOIMINTAKATE	**-262 477**	**-277 000**	**-277 000**	**-283 100**	**2,15**	**-283 100**	**-283 100**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-270 366**	**-277 000**	**-277 000**	**-283 100**	**2,15**	**-283 100**	**-283 100**
Sivistyslautakunta							
TOIMINTATUOTOT	**1 621 737**	**1 518 502**	**1 503 502**	**1 530 800**	**1,78**	**1 530 800**	**1 530 800**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-15 707 635**	**-14 945 812**	**-15 400 812**	**-16 114 675**	**4,43**	**-16 114 629**	**-16 114 676**
TOIMINTAKATE	**-14 085 898**	**-13 427 310**	**-13 897 310**	**-14 583 875**	**4,71**	**-14 583 829**	**-14 583 876**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-72 439**	**-306 794**	**-306 794**	**-517 017**	**40,66**	**-517 017**	**-517 017**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-14 488 852**	**-13 734 104**	**-14 204 104**	**-15 100 892**	**5,94**	**-15 100 846**	**-15 100 893**
Tekninen lautakunta							
TOIMINTATUOTOT	**11 181 282**	**10 122 897**	**10 122 897**	**11 120 272**	**8,97**	**11 120 272**	**11 120 272**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**135 993**	**28 594**	**28 594**	**79 985**		**66 823**	**66 823**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-12 218 626**	**-11 467 412**	**-11 467 412**	**-10 868 368**	**-5,51**	**-10 868 301**	**-10 868 368**
TOIMINTAKATE	**-901 351**	**-1 315 921**	**-1 315 921**	**331 889**	**496,49**	**318 794**	**318 727**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-3 097 488**	**-3 554 676**	**-3 554 676**	**-3 566 441**	**0,33**	**-3 566 441**	**-3 566 441**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-4 342 889**	**-4 870 597**	**-4 870 597**	**-3 234 552**	**-50,58**	**-3 247 647**	**-3 247 714**
Vesihuoltolaitos							
TOIMINTATUOTOT	**1 178 081**	**1 226 171**	**1 226 171**	**1 180 500**	**-3,87**	**1 180 500**	**1 180 500**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**20 166**						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-799 268**	**-712 971**	**-712 971**	**-728 003**	**2,06**	**-728 003**	**-728 003**
TOIMINTAKATE	**398 979**	**513 200**	**513 200**	**452 497**	**-13,42**	**452 497**	**452 497**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-330 850**	**-350 867**	**-350 867**	**-248 063**	**-41,44**	**-248 063**	**-248 063**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**33 311**	**162 333**	**162 333**	**204 434**	**20,59**	**204 434**	**204 434**
Sisäiset erät, koko kunta	**4 893 522**	**4 547 480**	**4 547 480**	**5 014 240**	**9,31**	**5 014 240**	**5 014 240**

6.3 Käyttötalous yhteensä

Ulkoiset ja sisäiset (1000 eur)

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Käyttötalousosa						
TOIMINTATUOTOT	**14 762**	**13 680**	**13 665**	**14 516**	**14 525**	**14 499**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**156**	**29**	**29**	**80**	**67**	**67**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-73 040**	**-74 065**	**-75 811**	**-32 944**	**-32 957**	**-32 938**
TOIMINTAKATE	**-58 122**	**-60 357**	**-62 118**	**-18 348**	**-18 365**	**-18 373**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-3 532**	**-4 216**	**-4 216**	**-4 337**	**-4 337**	**-4 337**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-61 666**	**-64 572**	**-66 333**	**-22 685**	**-22 702**	**-22 710**

6.3.1 Keskusvaalilautakunta

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Keskusvaalilautakunta						
TOIMINTATUOTOT	**9**	**13**	**13**	**13**	**26**	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-26**	**-25**	**-25**	**-17**	**-41**	**-22**
TOIMINTAKATE	**-17**	**-12**	**-12**	**-4**	**-15**	**-22**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-17**	**-12**	**-12**	**-4**	**-15**	**-22**

6.3.2 Tarkastuslautakunta

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Tarkastuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-17**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**
TOIMINTAKATE	**-17**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-17**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**

TARKASTUSLAUTAKUNNAN TOIMINTA

- Lautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.
- Lautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.
- Lautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.
- Lautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.
- Varsinaisen tilintarkastuksen suorittaa JHTT-yhteisö, jonka tehtävänä on tarkastaa mm. seuraavat asiat:
    - Onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti.

- Antavatko kunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta.
- Ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita.
- Onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

- Lautakunta valitsee vuosittain tarkastuksen painopistealueet.
- Lautakunta vastaa sidonnaisuusilmoitusten ylläpidosta ja toimii rekisterinpitäjänä sekä saattaa ilmoitukset tiedoksi valtuustolle.

6.3.3 Kunnanvaltuusto

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Kunnanvaltuusto						
TOIMINTATUOTOT						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-45**	**-48**	**-48**	**-43**	**-43**	**-43**
TOIMINTAKATE	**-45**	**-48**	**-48**	**-43**	**-43**	**-43**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-45**	**-48**	**-48**	**-43**	**-43**	**-43**

Valtuustolla on kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta.

Kuntalaki korostaa valtuuston roolia kunnan strategisena johtajana, jossa on tärkeää tulevaisuuteen suuntautunut, kunnan toiminnan pitkäntähtäimen tavoitteiden ja päämäärien hahmottaminen ja linjaaminen. Valtuuston edistää kuntalaisten suoraa osallistumista kunnan toimintaan ja päätöksentekoon.

6.3.4 Kunnanhallitus

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Kunnanhallitus						
TOIMINTATUOTOT	**771**	**799**	**799**	**671**	**667**	**667**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-5 059**	**-5 269**	**-5 269**	**-4 870**	**-4 859**	**-4 859**
TOIMINTAKATE	**-4 287**	**-4 470**	**-4 470**	**-4 198**	**-4 192**	**-4 192**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-31**	**-3**	**-3**	**-6**	**-6**	**-6**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-4 318**	**-4 473**	**-4 473**	**-4 204**	**-4 197**	**-4 198**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.
- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.
- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.
- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Kunnanhallitus johtaa, valvoo ja arvioi kunnan hallintoa ja vastaa kunnan taloudellisten ja yleisten toiminta-edellytysten kehittämisestä.

Kunnanhallituksen tehtävänä on kuntalaissa säädetyllä tavalla:

- vastata kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta;
- vastata valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta;
- valvoa kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa;
- edustaa kuntaa työnantajana ja vastata kunnan henkilöstöpolitiikasta;
- vastata kunnan toiminnan yhteensovittamisesta;
- vastata kunnan toiminnan omistajaohjauksesta;
- huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta Uusien asukkaiden ja vapaa-ajanasukkaiden integroituminen yhteisöön – asumisesta kiinnostuneita aktivoidaan ottamaan yhteyttä kuntaan	Monikanavainen muuttajamarkkinointi – asumis- ja rakentamismahdollisuudet veden äärelle, luonto ja vapaa-aika, palvelut ja työmahdollisuudet Muuttajamarkkinointia tehdään asiakaskohtaamisissa muun työn ohessa Asuminen. Omakotirakentamista palvelevat rantatontit Ämmänsaaren lähistöllä – vapaa-ajan tontit Valokuidun saatavuuden edistäminen Vapaa-aika. Tunnistettujen vahvuuksien hyödyntäminen kuntamarkkinoinnissa Palvelut ja viihtyvyys. Työ. Monipuolisen työpaikkatarjonnan esittely markkinoinnissa	Muuttotilastot – positiivinen nettomuutto Toteutuneet esittelyt – 5 muuttamisesta kiinnostuneen yhteydenottoa kuntaan Myönnetyt omakotitalojen ja vapaa-ajanasuntojen rakennusluvat, viisi omakotitaloa ja 15 vapaa-ajanasuntoa Valokuiturakentamisen toteutuminen Ämmänsaaren / Kk alueella – 20 uutta liittymää Työpaikat esillä kampanjoissa ja esittelymateriaaleissa	

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen 4Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**

Uskallamme unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle.	Hankintaohjeistuksen päivittäminen ja hankintakalenterin toteuttaminen	Hankintaohje päivitetty. Hankintakalenteri on julkaistu kunnan verkkosivuilla.	
	Työssäjaksamisen tukiohjelman päivittäminen.	Työssäjaksamisen tukiohjelma päivitetty 6/2023 mennessä.	
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa ja työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota.	Työhyvinvointietuuden ja virkistäytymisen periaatteiden päivittäminen.	Työhyvinvointietuuden ja virkistäytymisen periaatteet valmiit 9/2023.	
	Henkilöstöasioiden teemailta luottamushenkilöille.	Henkilöstöasioiden teemailta toteutuu vuoden 2023 aikana.	
	Työhyvinvointietuuden käyttöön kannustaminen.	Työhyvinvointietuuden käyttöaste vähintään 78 %.	.
	Päätösten vaikutusten ennakkoarvioinnin käyttöönotto.	Toteutuu vuoden 2023 alkupuolella, siten että hallintopalveluiden toimesta voidaan jalkauttaa käytäntöön.	
Päätösten vaikutuksia arvioidaan ennakkoon päätöksenteon sujuvoittamiseksi ja tarpeellisen tiedon antamiseksi.	Talousarviokyselyn ja -seminaarin järjestäminen.	Talousarvioseminaari (kyselyn pohjalta) toteutuu viimeistään elokuun 2023 lopussa.	
	Ylijäämien hallittu käyttö.	Vuosikatteen suhde poistoihin ja taseen ylijäämä	
	Tiedolla johtamisen kehittäminen	Kyselyt tulo- ja poismuuttajille, tiedon hyödyntäminen palvelujen suunnittelussa	
Digitalisaatiota hyödynnetään tiedon kulun parantamiseksi ja työajan käytön tehostamiseksi.	Suunnitelma sähköiseen arkistoon siirtymiseksi.	Suunnitelma sähköiseen arkistoon siirtymiseksi valmis vuoden 2023 aikana.	
	Osallistuminen Kainuun kuntien ja Kainuun liiton yhteisiin digitalisaation kehittämishankkeisiin.	Toteutuneiden hankkeiden ja kehitystoimenpiteiden määrä vuodessa	
Kunnan digitaaliset palvelut	Kunnan verkkokaupan palvelu-, tapahtuma- ja tuotevalikoiman laajentaminen	Kunnan verkkokaupassa olleiden palvelu-, tapahtuma- ja tuotevalikoiman lukumäärä	

Perustelut:

Kestävä taloudenpito edellyttää, että toimintakulut sopeutetaan vuosikatetavoitteeseen ja kuluja voidaan kasvattaa vain tulorahoituksen kasvun verran. Toimintaympäristössä tapahtuvat palvelujen kysynnän muutokset huomioidaan ja niihin varaudutaan ennalta.

Henkilöstön työhyvinvoinnin ja osaamisen tilaa kartoitetaan henkilöstökyselyllä, minkä lisäksi tavoitteena on, että kehityskeskustelut käydään jokaisen työntekijän kanssa. Tämän kaltainen tilanteen kartoittaminen ja konkreettisen tavoitteet ovat avaimia kohti tiedolla johtamista ja parempaa ikäjohtamista eri ikäiset työntekijät huomioiden.

Hankintatoimi on tärkeä osa kunnan strategista päätöksentekoa. Kunnan hankintaohjeita uudistetaan siten, että hankintaprosessien ja hankinnan kohteiden innovatiivisuus voidaan huomioida hankintojen toteuttamisessa. Kootaan hankinnat tarkoituksenmukaisiksi kokonaisuuksiksi säästöjen aikaansaamiseksi keskittämällä kunnan omia hankintoja ja hyödyntämällä maakunnallista yhteistyötä.

Tietotekniset mahdollisuudet tulee hyödyntää sekä kuntalaisille tarjottavissa palveluissa että kunnan työntekijöiden työskentelyssä. Tietoon perustuva päätöksenteko edellyttää jatkuvaa ja laadukasta raportointia sekä tiedon käsittelyä.

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Viestintään hyödynnetään kuntakuvan kehittämiseksi, kunnanhallitus seuraa viestinnän toteutumista säännöllisesti.	Mediaseurannan toteutuminen ja käytäntöjen muodostaminen	Vuoden 2023 mediaseurannan avulla saadaan muodostettua selkeät näkyvyystavoitteet vuodelle 2024.	
Uusien tulijoiden osallisuutta ja kuntaan kiinnittymistä tuetaan aktiivisesti.	Järjestetään tapahtuma yhdistyksiin ja harrastetoimijoihin verkostoitumiseksi Järjestetään uusien asukkaiden vapaamuotoisia kahvittelutilaisuuksia	Tapahtuman toteutuminen Tilaisuuksien toteutuminen – osallistujamäärä	
	Kunnan maahanmuuttajien palvelujen nettisivuja kehitetään, jotta maahanmuuttajat ja kiintiöpakolaiset löytävät helposti tarvittavaa tietoa ja osaavat täten hakeutua maahanmuuttopalvelujen neuvonnan piiriin.	Nettisivujen tietopaketin valmistuminen vuoden 2023 aikana.	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Työllisyyden kehittäminen		Työttömyysaste	
Uusien opintomahdollisuuksien kehittäminen Suomussalmella	Ammattiopintojen suorittamisen tukeminen Suomussalmella	Aloitettujen koulutus- ja oppisopimusopiskelijoiden lukumäärä Suomussalmella.	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Uudet ja vanhat kuntalaiset löytävät verkostoja ja vapaa-ajan tekemistä.	Järjestetään kuntalaisille suunnattu yhteinen tapahtuma, jossa aktiiviset yhdistykset tulevat tutuiksi.	Järjestetty yhteinen tapahtuma	
Yhteistyötä ja tiedonvaihtoa kunnan ja järjestöjen välillä kehitetään.	Järjestetään järjestöilta, jossa kunnan edustajat ja järjestöjen edustajat kohtaavat toiminnan kehittämiseksi. Kyläparlamenttien järjestäminen	Järjestöilta toteutuu viimeistään syksyllä 2023. Järjestetään kaksi kyläparlamenttia vuoden aikana.	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Kunnan hyvinvointi-, terveys- ja turvallisuustyötä kehitetään hyvinvointialueen toiminnot huomioiden.	Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa HYTETU-toiminnassa.	Vuoden 2023 aikana vähintään kaksi yhteistyötapaamista hyvinvointialueen asiasta vastaavien kanssa kokonaisuuden hahmottamiseksi.	
	Laajan hyvinvointisuunnitelman toteutumisen ajankohtaiskatsaus päättäjille.	Ajankohtaiskatsauksen toteutuminen viimeistään joulukuussa 2023.	

Keskeiset muutokset, toiminta

Vuoden 2023 alusta ympäristöterveydenhuolto siirtyy Kainuun sotelta kuntien järjestämisvastuulle. Kainuussa ympäristöterveydenhuolto järjestetään isäntäkuntamallilla ja vastuukuntana toimii Sotkamon kunta. Talousarviossa toimintaan on varattu 244 000 euroa.

Vuoden 2023 aikana tehdään aloite maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen sopimuksen päivittämisestä Puolangan kunnan kanssa ja samalla selvitetään yhteen yhteistoiminta-alueeseen siirtymistä Kainuun alueella.

Kesäkuussa 2022 hyväksytyn kuntastrategian mukainen visio ja strategiset painopisteet on huomioitu ensimmäistä kertaa tässä talousarviokirjassa. Toiminnan tavoitteet on johdettu kuntastrategiasta ja tavoitteiden toteutumista seurataan vähintään osavuosikatsausten yhteydessä.

Kunnanhallituksen alaiset tavoitteet on perusteltu tarkemmin hallintopalvelujen ja elinvoimapalvelujen toimialojen toiminnan tavoitteiden yhteydessä.

Vastuuhenkilöt:

Kunnanjohtaja Erno Heikkinen, p. 044 777 3344
Hallintojohtaja Anniina Niemelä, p. 040 688 4499
Elinvoimajohtaja Jonne Maaninka, p. 040 688 4480

Koko kunnan henkilöstön määrä ja kustannukset (ulkoiset)

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	238	234	242	247
Henkilöstömenot, €/asukas	1 955	2079	2099	2095
Toimintakulut, €/asukas	8 970	9075	8922	3873
Toimintakate/asukas	7 723	7740	7742	2526

HALLINTOPALVELUT

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Hallintopalvelut vastaa:
- Kunnanvaltuuston ja -hallituksen päätöksenteon valmistelusta sekä tarkastuslautakunnan kokousten valmistelusta tarkastuslautakunnan ohjeiden mukaisesti.
- Päätöksenteon lainmukaisuudesta
- Henkilöstö-, arkisto- ja taloushallintopalveluista
- Sisäisestä ja ulkoisesta viestinnästä sekä viestinnän kehittämisestä
- Maahanmuutto- ja pakolaisohjauspalveluiden järjestämisestä
- Kunnan omien tietojärjestelmien toimivuudesta ja integroinnista kuntayhtymän järjestelmäympäristöön sekä sähköisen asioinnin kehittämisestä

Hallintopalvelut toteuttaa:

1. Kunnanhallituksen hallintopalvelujen toimialalle määrittelemiä tavoitteita ja toimenpiteitä:
    - Väestökehityksen tukeminen (pakolaisten vastaanotto ja palvelut, viestintä)
    - Digitaalisten toimintamallien edistäminen (palvelut, osallisuus, osaaminen)

- Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen
- viestintä ja sen välineet
- Henkilöstöpolitiikan yhteiset linjaukset ja toimeenpano

2. Hallintopalvelujen toimialakohtaiset tavoitteet ja toimenpiteet:

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Toimimme työnantajana vastuullisesti ja huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista.	Työurajohtamisen käytänteitä kehitetään ja kerätään henkilöstöltä ajatuksia työurajohtamisen ja työhyvinvoinnin kehittämiseksi.	Työurajohtamisen hankesuunnitelma (KEVAn työelämän kehittämisraha) valmis 6/2023.	
	Päihdeohjelman päivittäminen.	Päihdeohjelma tarkistettu ja ajantasaistettu 10/2023 mennessä.	.
Kehitämme kuntalaisten osallisuutta.	Osallistavan talousarviotyön lisääminen (talousarviokysely kuntalaisille ja henkilöstölle vuonna 2023).	Talousarviokysely vuodelle 2024 onnistuu siten, että sitä voidaan hyödyntää talousarvion valmistelussa syksyllä 2023.	
	Aloiteohjeiden ja aloitekäytäntöjen selkeyttäminen.	Aloiteohjeet ja aloitekäytännöt kunnanhallituksessa viimeistään 6/2023.	
Kehitämme toimintaa ja palvelutuotantoa digitalisaation avulla, kuitenkin saavutettavuus huomioiden.	Sähköisten palvelujen kehittäminen ja omien toimintatapojen tarkastelu osana ”Pienen kunnan sähköiset palvelut ajasta ja paikasta riippumatta”-hanketta.	Hanke käynnistyy onnistuneesti, hankkeen tavoitteet ja toimenpiteet selvillä siten, että vuoden 2023 alussa voidaan pitää hanke-esittely kunnanhallitukselle.	.

	Tiedonhallintalain ja tiedonhallintamallin osalta on muodostettu selkeä suunnitelma ja vastuutahot toimialoilta on määritelty. Suomi.fi-palvelutietovarannot ja tunnistautuminen on aktiivisessa käytössä.	Tiedonhallintaohjelmiston (ARC) käyttäjät toimialoilta on määritelty ja koulutettu 3/2023 mennessä. Tiedonhallintaohjeet kunnanhallituksessa viimeistään 8/2023. Palvelutietovarantoja hyödynnetään vuonna 2023 uusittavilla nettisivuilla. Vähintään 5 asiointipalvelussa tunnistautuminen käytössä.	
	Sähköisen allekirjoitusalustan hankkiminen ja juurruttaminen käyttöön kokoushallinnossa ja yleisissä asiakirjoissa, kuten sopimuksissa.	Kokoushallinnossa ja sopimuksissa käyttöön sähköinen allekirjoitus vuoden 2023 aikana.	
	Verkkokauppa on aktiivisessa käytössä ja käyttötilastoja tarkastellaan toiminnan kehittämiseksi.	Verkkokaupan kävijätilastoista ja tarjottavista palveluista laaditaan koonti 7/2023 mennessä.	

Perustelut:

Uudet sähköiset mahdollisuudet tukevat omien toimintatapojen ja hallinnon palvelujen kehittämistä, sillä esimerkiksi sähköisten lomakkeiden avulla säästetään aikaa ja voidaan esimerkiksi säästää matkakuluissa. Suunnitteilla on henkilöstön työhyvinvointia ja työurajohtamista tukeva hanke, jolle rahoitusta tulisi hakea vuoden 2023 aikana.

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Viestinnän seurantaa ja tästä saatavaa tietoa hyödynnetään ja seurataan.	Laaditaan pohja medianäkyvyysraportille ja vuosikello tämän seurannalle.	Medianäkyvyysseurantaraportin esittely kunnanhallitukselle 9/2023.	
Maahanmuuttopalvelut toimivat tärkeänä osana kunnan kotouttamistyötä, jossa toimialojen välinen tiedonvaihto on jouhevaa.	Maahanmuuttotiimin toimintasuunnitelman laatiminen.	Maahanmuuttotiimin toimintasuunnitelma valmis 5/2023 mennessä.	
	Kuntakohtaisen kotouttamismallin suunnittelu.	Kuntakohtainen kotouttamismalli valmiiksi vuoden 2023 aikana.	

Perustelut:

Suomussalmen kunnan hallintopalvelut tukee omalla panoksellaan kunnan vahvaa identiteettiä ja kuntalaisten kuntaidentiteetin kehittymistä sekä kunnan vahvaa omaleimaista kulttuuria, jota kunnan omien toimijoiden ohella tuottavat monet toimijat. Keskeisellä sijalla on viestintä kunnan omasta arkitoiminnasta ja päätöksenteosta. Maahanmuuttotoiminnan kehittäminen kokonaisuudessaan tukee kuntaan muuttavien maahanmuuttajien neuvontaa ja ohjeistusta, erityisesti pakolaisohjaukseen liittyvää yhteistyötä ja käytänteitä on toimialojen välisellä yhteistyöllä tarkoitus kehittää – tämä tukee ulkomaalaistaustaisten integroitumista ja kunnan asukkaina toimimista.

Huomioitavaa on, että vuodelle 2023 hyvinvointialue tuo osaltaan muutoksia pakolaisohjauksen laskennallisten korvausten maksamiseen, sillä noin puolet laskennallisista korvauksista kohdennetaan jatkossa hyvinvointialueelle. Toisaalta taas aikaisemmat soten asiantuntijapalvelut ja tulkkauskustannukset on nyt voitu poistaa pakolaisohjauksen talousarviosta.

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Kunnan yksiköillä on selkeä näkemys oppisopimusopiskelun hyödyntämisestä ja sen käytänteistä.	Kunnan oppisopimusohjeen / kartoituksen laatiminen.	Oppisopimusohje / kartoitus valmis vuoden 2023 aikana.	.
Saavutettavuus ja kunnan ikärakenne huomioidaan palvelujen suunnittelussa, siten että palvelujen jouheva käyttö sujuvoittaa arkea.			
	Sähköisten asiointipalvelujen lisääminen	Vähintään 25 sähköistä asiointipalvelua vuoteen 2024 mennessä.	
	Asiakaspalvelu/asiointipisteen mahdollisuuksien selvittäminen kunnantalolla.		
Ympäristöasiat huomioidaan kunnan päätöksenteossa ja ympäristöä sekä luontoarvoja hyödynnetään kunnan viestinnässä.	Päätösten vaikutusten ennakkoarvioinnin jalkauttaminen ja koulutusten järjestäminen.	EVA-koulutukset järjestetään vuoden 2023 aikana.	
	Luontoarvojen hyödyntäminen kunnan viestinnässä.	Kunnan graafisen ilmeen päivittäminen ja sisäisten materiaalien kuvapankki valmis vuoden 2023 aikana.	

Perustelut:

Oppisopimuskoulutus on nähty yhtenä elinvoiman lisäämisen mahdollisuutena, mihin liittyen on tärkeää tehdä kunnalle omat oppisopimusohjeet ja kartoitus oppisopimuskoulutuksen hyödyntämisestä – oppisopimuskoulutusta voidaan käyttää niin uuden työvoiman kouluttamisessa kuin henkilöstönkin kouluttumisessa.

Sähköisten asiointipalvelujen lisäksi on huomioitava kunnan ikärakenne ja palvelujen todellinen saavutettavuus, mihin liittyen on hyvä tarkastella, onko esimerkiksi kunnantalolla tarvetta tai mahdollisuuksia muodostaa

asiointi/asiakaspalvelupistettä. Eri ikäryhmien huomioiminen korostuu myös kunnan laajassa hyvinvointisuunnitelmassa, johon liittyy myös keskeisesti hyvinvointi-, terveys- ja turvallisuustyön (HYTETU) tietopankin kokoaminen kunnan nettisivuille.

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Vaikuttamistoimielinten toiminta ja kokoonpano on luottamushenkilöille tuttua ja keskusteluyhteys on hyvä.	Vaikuttamistoimielinten aamukahvitilaisuudet	Nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvoston järjestämät aamukahvitilaisuudet päättäjille toteutuvat.	
Aktiivisilla yhdistyksillä on toimivat tilat kumppanuustalolla ja yhteistyötä yhteisten asioiden hyväksi voidaan kehittää säännöllisillä tapaamisilla.	Matalan kynnyksen toiminnan tapaamisten uudelleen käynnistäminen.	Vähintään 2 toteutunutta matalan kynnyksen toiminnan tapaamista vuoden 2023 aikana.	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Tapahtumia hyödynnetään osallisuuden edistämisessä ja kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisessä.			
	Hyvän mielen aamukahvitilaisuudet	Hyvän mielen aamukahvit vähintään kerran vuonna 2023.	
	Lapsiparlamentti-kokeilu/kokoontuminen	Lapsiparlamenttityylisen toiminnan kokeilu vuonna 2023.	
Luontoa hyödynnetään hyvinvointia lisäävänä tekijänä,			
	Henkilöstön luontoliikuntapäivä tai -liikuntakampanja.	Henkilöstön luontoliikuntapäivä tai luontoliikuntakampanja toteutuu/aloitetaan vuonna 2023.	

Perustelut:

Yksi osallisuuden lisäämisen keino on Hyvän mielen aamukahvi -tilaisuudet, joissa kuntalaisilla on mahdollisuus vierailla kunnantalolla ja tavata kunnan viranhaltijoita. Samaan teemaan osaltaan liittyy myös lapsiparlamentti-tyylisen toiminnan kokeilu, joka osaltaan juontaa juurensa lasten osallistumiseen strategiatyöhön piirustuskilpailun kautta. Näiden tapahtumien järjestäminen on osa kunnan HYTE-työtä, mihin osaltaan liittyy kuntalaisten osallisuuden ja osallistuvuuden lisääminen.

Henkilöstön luontoliikuntapäivä tai -kampanja lisäävät omalta osaltaan luonnon hyödyntämistä virkistäytymiseen ja luonnon edistämiseen. Näistä asioista viestiminen muistuttaa myös kunnan asukkaita ympäröivistä mahdollisuuksista.

Vastuuhenkilöt:

Hallintojohtaja Anniina Niemelä, p. 040 688 4499
Talouspäällikkö Sirpa Kovalainen, p. 044 777 3375

HALLINTOPALVELUT	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	9	9	9	10
Henkilöstömenot, €/asukas	189,42	196,97	206,25	108,93
Toimintakulut, €/asukas	248,23	264,67	266,95	159,78
Toimintakate/asukas	208,97	224,60	222,58	120,74

ELINVOIMAPALVELUT

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Elinvoimapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**112**	**24**	**24**	**25**	**21**	**21**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-822**	**-811**	**-811**	**-881**	**-875**	**-875**
TOIMINTAKATE	**-710**	**-787**	**-787**	**-856**	**-855**	**-855**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-18**					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-728**	**-787**	**-787**	**-856**	**-855**	**-855**

Ajettu: 24.11.2022 12.03.34 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2023	TS 2025
Työlisyyden hoitaminen						
TOIMINTATUOTOT	**310**	**451**	**451**	**428**	**428**	**428**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 199**	**-1 397**	**-1 397**	**-1 430**	**-1 430**	**-1 430**
TOIMINTAKATE	**-890**	**-946**	**-946**	**-1 002**	**-1 002**	**-1 002**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-2**	**-2**	**-2**	**-2**	**-2**	**-2**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-924**	**-948**	**-948**	**-1 004**	**-1 004**	**-1 004**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.
- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.
- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.
- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Elinvoimapalvelut tukee, edistää ja kehittää yritysten toimintaedellytyksiä siten, että nykyiset yritykset säilyvät elinvoimaisina ja kuntaan saadaan uusia yrityksiä, asukkaita ja osaavaa työvoimaa. Elinvoimapalveluihin kuuluvat yritys-, matkailu-, työllisyys- ja maaseutupalvelut.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**

Huolehditaan henkilöstön hyvinvoinnista ja positiivisesta ilmapiiristä	Tyhy-tilaisuudet, tiimitapaamiset, kuulumisten vaihto, kehittämiskeskustelut Tiimipalavereja ulkotiloissa Onnistumisten ja positiivisten asioiden jakaminen osaksi käytäntöjä – tiimipalaverit, viikkopalaverit, päivittäinen työskentely	Tapaamisten ja keskusteluiden toteutuminen	
Elpan yhteiset ja työntekijöiden henkilökohtaiset tavoitteet asetetaan ja toteumaa seurataan talousarvion toiminnan tavoitteet -työkirjan mukaisesti	Tavoitteiden asetanta kehityskeskusteluissa toiminnan tavoitteiden pohjalta – säännöllinen seuranta ja raportointi osavuosikatsausten yhteydessä		
Kehitetään tilastointia, seurantaa ja tiedolla johtamista – organisaation omasta toiminnasta sekä toimintaympäristöstä	Yrityskontaktit kirjataan teemoitellusti CRM-järjestelmään Yritysasiakkaille tarjotaan palveluita kirjattujen tarvetietojen mukaisesti – yritysdataa hyödynnetään myös työnhakijoiden ja tulomuuttajien palvelussa Matkailun aluetaloudelliset vaikutukset selvitetään Digimarkkinoinnin tuloksellisuutta seurataan	Yritysasiakkaista CRM:n tehdyt kirjaukset Aluetaloudellisten vaikutusten selvityksen toteutuminen Google ads – impressiot ja klikkaukset	
Uudistetaan ja digitalisoidaan toimintatapoja ja palvelutarjontaa	Matkailutoimiston myynninseurantaan kassajärjestelmä Elpan verkkosivujen päivittäminen verkkosivu-uudistuksen yhteydessä – Digitaalinen palveluesite Hakemuslomakkeiden digitalisointi	Kassajärjestelmän käyttöönotto Digitalisoidut lomakkeet	
Kokeilukulttuuria vahvistetaan – talousarvioon vuosittain 1–2 uuden asian kokeilua 2023 kokeilut – yrityspalveluseteli ja työllistämisen kuntarahan laajentaminen, ammattiopintojen teoriaopintojen tukeminen Suomussalmella, sosiaalipedagogisen hevostoimin-	Uusien kokeilujen ideointia elpan tiimissä, markkinointiryhmässä, elinvoimayhteistyöryhmässä Toimivia kokeiluita jatketaan, toimimattomista luovutaan Hankkeet ja oma rahoitus	Talousarvioon kirjatut uuden kokeilut Kokeilujen toteutuminen	

nan kokeileminen kuntakokeilun asiakastyössä			

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Kulttuurihistoriaan perustuvaa matkailumarkkinointia ja -tuotteistamista kehitetään	Hanke: kulttuurihistoriasta nostetta Suomussalmen ja Kainuun matkailuun Reitti- ja kohdekuvaukset audiosisältöinä Kulttuuri- ja matkailutoimijoiden yhteistyön edelleen kehittäminen	Tuotetut uudet digitaaliset kulttuuriteemaiset kohde- ja reittisisällöt Uudet kulttuuriteemaiset matkailutuotteet ryhmille ja omatoimimatkailijoille - 3 uutta tuotetta	
Toteutetaan monikanavaista kuntamarkkinointia	Toteutetaan monikanavaista, kohdennettua markkinointia – Google Display – Facebook ja Instagram oma sisältö + vaikuttajat – Radio + Tv – Infonäytöt ja ulkotilamainonta	Online näkyvyys Impressioita > 10 milj. Konversioita > 50 000 5 radiokampanjaa 1 Tv-kampanja 1 Vaikuttajakampanja	
Lisäämme alueen tunnettuutta – alue- ja kohdebrändien tunnettuus	Lanseerataan markkinointisuunnitelma (sis. matkailu, muuttajat, yritykset) Toteutetaan tunnettuustutkimus Markkinoinnin vuosikelloa kehitetään Vaikuttajamarkkinoinnin kehittäminen – 1 vaikuttajakampanja some	Markkinointisuunnitelman lanseeraus Tunnettuustutkimuksen toteutuminen visitsuomussalmi.fi sivuston kävijämäärä, somekanavien seuraajamääriä Vaikuttajakampanjan toteutuminen	
Tulomuuttajien toiveiden ja tarpeiden kuuleminen	Muuttajakyselyn toteuttaminen tulomuuttajille – tiedon hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Muuttajakyselyn toteutus - vastaajamäärä	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Edistetään toimivien ja aloittavien yritysten menestymisen edellytyksiä	10 yrittäjätilaisuutta vuosittain Jokainen perustettu uusi yritys vierailukohteena vuoden aikana	Toteutuneet yrittäjätilaisuudet Uusien yritysten kontaktointi	

	Yrittäjä WA-ryhmän kattavuus 150 Yrityskontaktien (puhelut, tapaamiset, viestit) kirjaaminen CRM:n ja kerätyn tiedon hyödyntäminen koko toimialueella - Jokainen yrityskontakti kirjataan CRM:n 100 yritysvierailua vuodessa Yrityspalveluiden somenäkyvyyden nostaminen - 24 yritysesittelyä instagramiin Yritysryhmä- ja kehittämishankkeiden toteuttaminen – KAMK yhteistyö Osallistutaan yrittäjä- ja matkailuyhdistysten toimintaan – yrittäjäjärjestö mukaan yritysvierailuille	WA-osallistujamäärä Tehdyt kirjaukset CRM:n Toteutuneet yritysvierailut Postaukset vierailuista Osallistuminen 3 yritysten toimintaedellytyksiä lisäävään hankkeeseen Läsnäolo hallituksissa	
Yrityspalveluiden pisteet > 4 (3,3 p. 2022)	Seuraava tarkasteluvuosi 2024	Yrittäjien kuntabarometri	
Elinkeino-ohjelman päivittäminen		Elinkeino-ohjelma päivitetty	
Uusien investointien saaminen kuntaan	Investointistrategian mukaiset toimenpiteet – strategian toteuttaminen maakunnallisesti – investointikorttien luominen kunnan toimenpiteenä Matkailu, biotalous, teknologia- ja metalliteollisuus, kaivannaiset, energiaklusterit Hossan investorimarkkinointi	Investointikortteja toteutettu Kainuun mallin mukaisesti Investorikontakteja löydetty Investointien toteutuminen 1 toteutunut majoitusinvestointi vuosittain	
Omistajanvaihdosten tukeminen	Maakunnallisen omistajavaihdospalvelumallin selvittäminen	Omistajanvaihdosten tukeminen – uusi hanke	
Matkailun aluetaloudellinen vaikutus >16 milj. € Edistetään matkailuyritysten;	Matkailun kehittämishankkeet ja toimenpiteet		
toiminnan aloittamista ja omistajanvaihdoksia – 3 perustettua yritystä vuodessa	Markkinointi uusien yritysten houkuttelemiseksi - perustamisneuvonta	Uusien matkailuyritysten määrä sis. omistajanvaihdosten toteutuminen	

verkko-ostettavuutta – visitsuomussalmi.fi sivuston jatkokehitys	Visitsuomussalmi.fi sivuston jatkokehitys - majoituksen superhaun ja GE kieliversion lanseeraaminen	Superhaun ja kieliversion käyttöönotto	
osaamista ja kilpailukykyä Min. 3 koulutusta matkailuyrittäjille vuosittain Tuettu kolmen yrityksen tuotekehitystä	Kootaan yritysten tarjontaa yhtenäisiksi viikko-ohjelmiksi Organisoidaan koulutuksia yrityksille – tuetaan tuotteistamista Tuetaan yritysten tuotekehitystä	Matkailutoimiston koordinoima viikko-ohjelma käytössä Koulutusten toteutuminen Tuotekehityksen tukeminen	
Kv-matkailun ja matkanjärjestäjäyhteistyön kehittäminen	Oma työ ja hanketyö	1-2 FAM vuodessa 1 uusi myynnin aloittanut kv-matkanjärjestäjä vuosittain	
Ympärivuotisuuden kasvattaminen matkailussa	Talvituotekehitys, viikko-ohjelmat joulu- ja hiihtolomaviikoille	Talven viikko-ohjelmia pilotoitu	
Matkailualuetta kehitetään vastuullisena matkailukohteena	Mukana Vastuullisen matkailun Arctic Lakeland Kainuu -hankkeessa Matkailutoimisto STF-polulle Matkailuyritysten STF-prosesseja tuetaan	Hankkeen toteutuminen Ympäristösertifikaatin aloittaminen Puolet STF:n polun matkailuyritysverkostosta aloittanut STF polun	
Hossan kävijämäärä > 100 000 vuodessa	Palveluinfran kehittäminen Majoituskapasiteetti kasvaa – 20 uutta vuodepaikkaa Hossan matkailumarkkinointi	Investoinnit palveluinfraan Majoitusinvestoinnit Markkinointikampanjat	
Reittikehitys	Lähiretkeily- ja liikuntapaikat mukana matkailuviestinnässä Tuetaan Hossan latupoolia Otetaan käyttöön uusia maastopyöräilyreittejä	Julkaisut lähiliikuntapaikoista Latupoolin tukeminen Reittien käyttöönotto	
Tuetaan ammattiopintojen suorittamista Suomussalmella – aloitettujen koulutus- ja oppisopimusten määrä 20 kpl	Edistetään koulutus- ja oppisopimusten käyttöä yrityksissä Hankitaan kokemusta ammattiopintojen valmentamis- (KAO) ja työpaikkavalmentamis- (KAMK) mallien toimivuudesta Suomussalmella	Koulutus- ja oppisopimusten määrä Käytäntöjä testattu hanketyönä - tulokset Opetustila tarjolla	

	Tarjotaan teoriaopetustila ammattiin opiskeleville Suomussalmella Oppimisympäristön tunnistaminen matkailu- ja yrityspalveluihin – harjoittelupaikan tarjoaminen 1 opiskelijalle – 8 kesätyöpaikkaa	Oppimisympäristö tunnistettu	
Edistetään jatkuvan oppimisen mahdollisuuksia	Innovatiiviset koulutusratkaisut Aloitettuja oppi- ja koulutussopimuksia Suomussalmella 20 kpl 1 työvoimakoulutus alkaa vuosittain Tarjotaan tila ja tuki ammatillisiin teoriaopintoihin Suomussalmelta (KAO yhteistyö)	Aloitettujen oppi- ja koulutussopimusten määrä Suomussalmella Työvoima- ja rekrykoulutusten määrä Tila ja tuki tarjottu	
Kumulatiivinen työttömyysaste < 12 % Kaksisuuntainen työllisyystyö; työnantajat saavat työntekijöitä työnhakijat löytävät työpaikkoja	Työpaikkavalmentajamallin kokeilu Opinnollistamiskokeilun jatkaminen Työllistämisen kuntarahan markkinointi Työllisyysohjauksessa tarjotaan työpaikkoja TE- ja kunnan CRM-järjestelmästä Työttömien työnhakijoiden lisäksi esitellään työpaikkoja myös potentiaalisille uusille kuntalaisille, joita työllistymismahdollisuudet kiinnostavat Työllistettyjen siirrot yrityskokeiluihin	Työttömyystilasto Työpaikkavalmennuksesta ja opinnollistamisesta saadut tulokset Kuntarahan sitominen Säännölliset työllistämistapaamiset yritys-, työllisyys- ja pakolaispalveluiden kesken Muuttajien kontaktointi ja työpaikkatiedon jakaminen CRM:n kerätyn tiedon pohjalta Siirtoja > 4 henkilöä	
TE24 siirron toteuttaminen	Muotoillaan työllisyyspalveluiden rakennetta TE24 siirtoon liittyvän lainsäädännön mukaisesti Varmistetaan lakisääteisten kunnalle siirtyvien TE-palveluvelvoitteiden täyttäminen	Palvelurakennetta tarkasteltu ja muotoiltu lainsäädännön etenemisen mukaisesti Lakisääteisistä tehtävistä suoriuduttu	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys

Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Palveluja kehitetään paikallisten yhteisöjen kanssa aktiivisella kumppanuudella	Osallistutaan yhdistysten kokoontumisiin Kumppanuustalolla	Osallistuminen	
Kaksi kyläparlamenttia vuosittain	Järjestetään kyläparlamentit	Kyläparlamenttien toteutuminen	
Aktiivisten yhdistysten toiminnan tukeminen	Selvitetään mahdollisuus maksaa väliaikaista rahoitusta (siltarahoitus) yhdistyksille, esim. investointihankkeissa. Rahoitus maksetaan takaisin kunnalle.	Päätöksenteko kunnan toimielimissä asiaan liittyen vuoden 2023 aikana.	
Matkailutoimijat yhdessä kehittämisteemojen ympärille	Järjestetään Matkailutoimijoiden tapaaminen 2 krt / vuodessa	Yhteisten tapaamisten toteutuminen	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Matkailutoimisto palvelee matkailijoita, mökkiläisiä ja paikallisia	Matkailutoimisto tukee paikallisten palveluiden löytämistä	Kasvokkain tapahtuva asiakaspalvelu tarjolla	
Retkeilyreittitarjonta ja kuvaukset edistävät myös paikallisten hyvinvointia	Esteettömän luontomatkailun hankkeessa lisätään reittikuvausten esteettömyysnäkökulmaa	3 uutta reittikuvausta	

Keskeiset muutokset, toiminta

Elinvoimapalvelut koostuvat yritys-, matkailu- ja työllisyyspalveluista. Työllisyyspalveluissa toimii työllisyyden kuntakokeilutoimisto sekä työpalvelukeskus Miilu. Palvelualueen yhteistoimintaa koordinoidaan säännöllisen tiedonvaihdon ja tiimitapaamisten kautta. Toimintaa integroidaan yhteensopivaksi ja tehokkaita rajapintoja kehitetään elpan ja muiden toimialueiden välillä.

Osallistutaan säännöllisesti Suomussalmen Yrittäjät ry:n ja Ylä-Kainuun Yrittäjänaiset ry:n hallitustyöskentelyyn, alueen matkailuyhdistyksien ja elinvoimayhteistyöryhmän sekä muiden yhteistyötahojen toimintaan.

Luontomatkailun kehittämisessä keskitytään Hossan alueen palvelutarjonnan ja kävijävolyymien kasvattamiseen. Tavoitteena on saada alueesta vahvuuksiensa kautta tunnistettava, kansainvälinen, ja ympärivuotiset palvelut tarjoava esteetön luontomatkailukohde. Kuntakeskuksen alueen matkailua edistetään luontoliikuntainfraa sekä digitaalisia jakelu- ja markkinointikanavia kehittämällä huomioiden myös historia- ja kulttuurikohteet. Varmistetaan digitaalisen ostopolun toimivuus koko kunnan matkailusektorilla.

Varataan taloussuunnitelmassa määrärahoja tuotantotilojen kehittämishankkeiden rahoittamiseen ja erityisosaamisen hankintaan. Puretaan vastaavasti elinkeinojen kehittämisrahastossa olevia määrärahoja.

Vastuuhenkilö:

Elinvoimajohtaja Jonne Maaninka puh. 040 688 4480

ELINVOIMAPALVELUT	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	5	7	9	9
Henkilöstömenot, €/asukas	70,9	74,8	70,5	87,4
Toimintakulut, €/asukas	161,6	135,6	162,3	182,7
Toimintakate, €/asukas	127,9	105,5	136,6	162,4

***Työllisyys siirtynyt 1.5.2020 alkaen elinvoimapalveluihin**

Työllistämisen nettokustannukset vastuualueilla ovat vuosina 2011–2023 (vertailu vuoteen 2000) (tuki- ja velvoitetyöllistäminen sekä koululaisten kesätyöpaikat):

Vuosi	1 000 €	htv
2000	1171	129
2011	428	24,8
2012	277	19,8
2013	305	25,5
2014	314	21,9
2015	253	19,5
2016	280	21,7
2017	328	24
2018	337	25
2019	337	21
2020	318	24,5
2021	200	15
ta2022	244	21
ta2023	324	21

Kunnan osuus työttömyysajan työmarkkinatuesta
Kunta on maksanut yli 500 päivää passiivisesti työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden työmarkkinatuesta 50 prosenttia vuosina 2006–2014. Vuoden 2015 alusta kunnan maksuosuus työmarkkinatuista kasvoi siten, että kunta maksaa 50 prosenttia 300–999 päivää työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden ja 70 prosenttia yli 1000 päivää työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden työmarkkinatuesta.

Suomussalmen kunnan työmarkkinatuen maksuosuudet ovat olleet seuraavat:

vuosi	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2007
euroa	350 000	410 000	418 307	432 726	352 293	374 259	348 606	340 690	340 187	143 607	96 389	423 142

6.3.5 Maakunnallinen yhteistoiminta, Kainuun liitto

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
1810 Kainuun liitto						
TOIMINTATUOTOT						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-262**	**-277**	**-277**	**-283**	**-283**	**-283**
TOIMINTAKATE	**-262**	**-277**	**-277**	**-283**	**-283**	**-283**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-262**	**-277**	**-277**	**-283**	**-283**	**-283**

Kainuun liiton jäsenkunnat ovat Hyrynsalmi, Kajaani, Kuhmo, Paltamo, Puolanka, Ristijärvi, Sotkamo ja Suomussalmi. Vaalan kunta siirtyi Kainuun maakunnasta Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan vuoden 2016 alusta. Samalla Vaalan kunta erosi Kainuun liitosta.

Jäsenkuntien maksuosuuden suuruus määräytyy edellisen vuoden joulukuun lopun tilastokeskuksen virallisen väkiluvun mukaisessa suhteessa. Suomussalmen maksuosuus vuodelle 2022 on 0,277 milj. euroa (noin 38 euroa/asukas) ja 0,283 milj. euroa vuonna 2023 (noin 39 euroa/asukas).

Vastuuhenkilö: talouspäällikkö Sirpa Kovalainen, puh. 044 777 3375

6.3.6 Sivistyslautakunta

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Sivistyslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	**1 622**	**1 519**	**1 504**	**1 531**	**1 531**	**1 531**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-15 708**	**-14 946**	**-15 401**	**-16 115**	**-16 115**	**-16 115**
TOIMINTAKATE	**-14 086**	**-13 427**	**-13 897**	**-14 584**	**-14 584**	**-14 584**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-72**	**-307**	**-307**	**-517**	**-517**	**-517**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-14 158**	**-13 734**	**-14 204**	**-15 101**	**-15 101**	**-15 101**

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Sivistyspalveluiden hallinto						
TOIMINTATUOTOT	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-169**	**-181**	**-181**	**-192**	**-192**	**-192**
TOIMINTAKATE	**-168**	**-180**	**-180**	**-191**	**-191**	**-191**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-168**	**-180**	**-180**	**-191**	**-191**	**-191**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Sivistyslautakunnan tehtävänä on palvella kuntalaisia ja luoda mahdollisuuksia sivistysosaston eri palvelujen laadukkaalle ja tarkoituksenmukaiselle järjestämiselle. Sivistyslautakunnan tehtävissä edistetään kuntalaisten hyvinvointia ja luodaan monipuoliset mahdollisuudet kasvuun, kehitykseen, oppimiseen sekä vapaa-ajan harrastustoimintaan eri-ikäisille kuntalaisille.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Suomussalmen kunnan yhtenäisen perusopetuksen pedagoginen kehittäminen on jatkuvaa	Kehittämistyön eteneminen kehittämissuunnitelman mukaisesti	Kehittämistyön toteutuma - kehittämistyön arviointi kuluneelta vuodelta - uuden toimintavuoden tavoitteiden asettaminen	
Uusien toimintaympäristöjen yhteiskäyttö on joustavaa	Tilojen joustava yhteiskäyttö kehittyy eri toimijoiden kesken	Kehittämistyön toteutuma, tiloja käyttää aktiivisesti väh. 5 eri tehtäväalueen toimijaa	
Sivistyspalveluiden taloudellinen järjestäminen huomioiden palveluiden järjestäjää koskevat velvoitteet	Sivistyspalveluiden johtoryhmä seuraa säännöllisesti talouden toteutumaa muutoksiin aktiivisesti reagoiden	Talousarvion toteutumavertailut käsitellään kuukausittain sivistystoimen johtoryhmässä	
Sivistyspalveluiden henkilöstön osaaminen pysyy ajan tasalla ja henkilöstö on motivoitunutta	Henkilöstömitoitus on tarkoituksenmukainen eri tehtävissä Täydennyskoulutustarjontaa hyödynnetään, väh. 1pv/hlö/vuosi	Työhyvinvointikyselyiden tulokset Täydennyskoulutukseen osallistuminen, OSS-järjestelmän hyödyntäminen koulutusseurannassa	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Sivistyspalveluiden toiminnasta viestitään positiivisesti eri medioissa omaa osaamista, identiteettiä ja vahvuuksia arvostaen	Medianäkyvyydestä sivistyspalveluiden eri tehtävissä huolehditaan aktiivisesti	Medianäkyvyys, määrä ja laatu	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen,			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**

Yrittäjyyskasvatus näkyy toiminnassa lasten ja nuorten palveluissa, kouluilla ja oppilaitoksissa	Yrityskylä-yhteistyö toimii ja lukion yrityskurssit järjestetään suunnitelman mukaan	6.luokkalaisten yrityskylä-vierailut toteutuvat. Lukion yrityskurssit toteutuvat	
Teemme yhteistyötä toisen asteen eri koulutustoimijoiden kanssa mahdollistaen verkkopedagogiikan ja monimuoto-opiskelun mahdollisuudet	Lukiossa jatketaan filiaaliyhteistyötä. Yhteistyötä tiivistetään ammatillisen koulutuksen toimijoiden kanssa monimuoto-opiskelun, verkkopedagogiikan sekä oppisopimusopiskelun osalta	Etäkurssien määrä vähintään 10. Yhteistyötapaamiset ammatillisen koulutuksen järjestäjän kanssa järjestetään vuosittain	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys

Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Sivistyspalveluiden toiminta järjestetään asiakasnäkökulmasta	Sivistyspalveluiden eri tehtävissä järjestetään säännöllisesti asiakaspalautekyselyitä ja toimintaa kehitetään tuloksia hyödyntäen	Asiakaspalautekyselyt (määrä) ja niiden tulokset (laatu)	
Sähköiset asiointipalvelut ovat sivistysosastolla kattavasti käytössä.	Uusia osallistumis- ja asiointimahdollisuuksia lisätään yksiköissä digitalisaatiota hyödyntämällä.	Sivistysosaston palveluissa hyödynnetään verkkokauppaa. Oppilashallinto-ohjelmiston käyttöä tehostetaan. Digitaaliset hakulomakkeet palveluihin on käytössä. Vahva tunnistautuminen otetaan käyttöön oppilashallinto-ohjelmistossa.	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi

Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Lasten ja nuorten hyvinvointi kehittyy yhteistyöllä	Maakunnallinen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma ohjaa palveluiden järjestämistä ja näkyy sivistysosaston tehtävien suunnitelmissa	Kunnan oppilas- ja opiskeluhuollon ohjausryhmä seuraa toteutumaa vuosittain.	
	Hyvinvointisuunnitelman tavoitteet on purettu	Sivistystoimen johtoryhmä seuraa toteutumaa vuosittain	

Kunnan hyvinvointisuunnitelman tavoitteet konkretisoituvat sivistysosaston toiminnoissa	osaksi yksiköiden toimintasuunnitelmia		

Keskeiset muutokset, toiminta

Sivistyslautakunta vastaa varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio- ja kansalaisopisto-opetuksen, taiteen perusopetuksen, nuorisotyön, kirjasto- ja kulttuuri- sekä liikuntapalvelujen järjestämisestä. Sivistyslautakunta kokoontuu 10 – 11 kertaa vuodessa. Sivistystoimen johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kalenterivuoden aikana. Johtoryhmä koordinoi sivistysosaston toimintaa.

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden lisäksi sivistysosaston toimintaa ohjaa myös kunnan hyvinvointisuunnitelmassa sekä maakunnallisessa lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmassa asetetut tavoitteet.

Sivistysosastolla osallistutaan aktiivisesti hankerahoitushakuihin, joilla tuetaan ja kehitetään toimintaa. Lasten ja nuorten määrä varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa on kunnassa vähenevä, mutta väheneminen on toteumatilastojen ja ennusteiden mukaan jonkin verran hidastunut, etenkin varhaiskasvatuspalveluissa.

Vastuuhenkilöt:

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen puh. 040 688 4545

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	148,8	144,8	144,8	145,9
Henkilöstömenot, €/asukas	1080,45	1186,79	1155,11	1224,30
Toimintakulut, €/asukas	1887,09	2092,12	2030,41	2220,00
Toimintakate/asukas	1697,80	1876,12	1824,11	2008,13
Lautakunnan kokoukset, kpl	10	11	11	11

SIVISTYSPALVELUT	TP2020	TA2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	2	2	2	2
Henkilöstömenot, €/asukas	18,38	17,85	16,70	17,32
Toimintakulut, €/asukas	21,80	22,53	24,36	26,54
Toimintakate/asukas	21,66	22,38	24,50	26,43
Johtoryhmän kokoukset, kpl	11	10	10	10

VARHAISKASVATUS

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Varhaiskasvatus						
TOIMINTATUOTOT	**335**	**304**	**289**	**364**	**364**	**364**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-3 011**	**-2 779**	**-2 919**	**-3 190**	**-3 190**	**-3 190**
TOIMINTAKATE	**-2 676**	**-2 475**	**-2 630**	**-2 826**	**-2 826**	**-2 826**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-2 676**	**-2 475**	**-2 630**	**-2 826**	**-2 826**	**-2 826**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Suomussalmen kunta järjestää laadukasta varhaiskasvatusta, jonka tehtävänä on edistää lapsen kokonaisvaltaisa kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus on tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta ja syrjäytymistä ehkäisevää palvelu.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, Uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle, Olemme vastuullinen työnantaja ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Uuden varhaiskasvatuslain asettamiin tavoitteisiin vastaaminen.	Henkilöstön koulutuksen lisääminen. CGIVesan hyödyntäminen varhaiskasvatuksessa ja vanhempien kanssa tehtävässä yhteistyössä.	ArviD-arvionti vanhemmille, lapsille ja henkilöstölle 3 vuoden välein.	
Varhaiskasvatus tekee ammatillista yhteistyötä yli kuntarajojen.	Hankeyhteistyö Kainuun alueen kuntien kanssa.	Väh. 1 yhteinen hanke/vuosi	
Varhaiskasvatushenkilöstö osallistuu aktiivisesti täydennyskolutukseen.	Varhaiskasvatuksen omat koulutukset ja muut täydennyskoulutus.	3/koulutuspäivää/toimintakausi/hlö	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Itsetunnoltaan vahva suomussalmelainen lapsi.	Vahvistetaan lapsen osallisuutta ja otetaan huomioon lapsen yksilölliset tarpeet.	ArviD-arvioinnit 2 vuoden välein.	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Varhaiskasvatus tukee kunnan elinvoimasuutta.	Kaikille lapsille järjestyy terveellinen ja turvallinen varhaiskasvatuspaikka. Tiivis yhteistyö maahanmuuttokoordinaattorin kanssa.	100 % varhaiskasvatusta tarvitsevat lapset. Tiedotteet on heidän omalle kielellensä käännetty. Tulkkauspalvelut.	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys			
Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhteisöjen toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Erilaisuuden hyväksyminen, suvaitsevaisuus.	Toiminnan suunnittelussa otetaan huomioon yksilölliseesti lapsen kehityksen ja oppimisen tarpeet. Toimimme inklusiivisten periaatteiden mukaisesti.	Varhaiskasvatussuunnitelman säännöllinen arviointi.	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi			
Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Hyvinvoiva lapsi.	Laadukas varhaiskasvatus. Riittävä henkilöstö. Asianmukainen työympäristö.	ArviD-kyselyt 3 vuoden välein vanhemmille. lapsille ja henkilökunnalle. Riskianalyysit, työpaikkaselvitykset.	
Hyvinvoiva henkilöstö.	Tyhy-toiminta. Kehityskeskustelut.	Säännöllisesti kerran vuodessa. Kehityskeskustelut 1x/vuosi.	

Keskeiset muutokset, toiminta

Pitämän päiväkodin remontoinnin myötä päiväkodin henkilöstö ja lapset ovat päässeet asianmukaisiin tiloihin. Käytämme Hakatalojen tiloja kahden ryhmän verran tammikuusta 2023 heinäkuun 2023 saakka. Lapsimäärä on kasvanut ja varhaiskasvatuksessa on paljon alle 3-vuotiaita lapsia, joka näkyy myös lisääntyneenä varhaiskasvatuksen henkilöstö tarpeena (4 lasta/alle 3-vuotias lapsi, 7 lasta/yli 3-vuotias). Uuden varhaiskasvatuslain mukaiset 3 tasoiset tuentarpeet otetaan huomioon erityisesti henkilöstön koulutuksissa.

Varhaiskasvatukseen haetaan aktiivisesti hankerahoitusta ja olemme mukana Kainuun alueen yhteisissä hankkeissa mm. Lapsen tuki -hanke.

Vastuuhenkilöt:

Varhaiskasvatuksen johtaja Jaana Heikkinen puh. 044 568 4321
Varhaiskasvatuksen apulaisjohtaja Birgitta Vikholm puh. 044 777 3189

VARHAISKASVATUS	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	43,8	43,8	43,8	46,8
Henkilöstömenot, €/asukas	239,55	278,48	253,91	291,60
Toimintakulut, €/asukas	355,13	401,17	377,52	431,07
Toimintakate/asukas	328,65	356,47	336,25	380,69

PERUSOPETUS

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Perusopetus						
TOIMINTATUOTOT	**533**	**434**	**434**	**376**	**376**	**376**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-8 435**	**-7 795**	**-8 110**	**-8 418**	**-8 418**	**-8 418**
TOIMINTAKATE	**-7 902**	**-7 361**	**-7 676**	**-8 042**	**-8 042**	**-8 042**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-10**	**-254**	**-254**	**-400**	**-400**	**-400**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-7 911**	**-7 615**	**-7 930**	**-8 442**	**-8 442**	**-8 442**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.
- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.
- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.
- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Suomussalmen kunta järjestää laadukasta esi- ja perusopetusta. Keskitymme oppilaskeskeiseen, toiminnalliseen ja aktivoivaan työskentelyyn, hyödyntäen monipuolisesti tieto- ja viestintätekniikan mahdollisuuksia opetussuunnitelman mukaisesti. Perusopetus ohjaa oppijaa hankkimaan jatko-opinnoissa ja yleisesti elämässä tarvittavat tiedot ja taidot, oppilaan kokonaisvaltaista hyvinvointia tukien.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Perusopetuksen toiminnassa tieto- ja viestintätekniikan hyödyntäminen oppimisessa on osa jokaisen arkea	Opetusteknologiaa hyödynnetään opetuksessa laajasti, pedagogiset aamukahvilat käynnistetään Oppilaiden digipassi ja henkilöstön osaamismerkit suunnitellaan Oppilaspäätelaitteiden määrää lisätään Kainuun tvt-strategian mukaisesti	Tvt-osaamisen taitotaso on hyvä Suunnitelma valmis Laskennallinen laitekantamitoitus tvt-strategian mukainen	
Perusopetus tekee ammatillista yhteistyötä yli kuntarajojen	Hankeyhteistyö Kainuun kuntien kanssa	väh. 1 yhteishanke/vuosi	
Opetushenkilöstö osallistuu aktiivisesti täydennyskoulutukseen	Veso-koulutukset järjestetään ja myös muuhun täydennyskoulutukseen osallistutaan	Opetushenkilökunta: 4 täydennyskoulutuspäivää / vuosi (sis. vesot).	

		Hyödynnetään OSS-ohjelmistoa koulutusten dokumentointiin.	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti			
Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Perusopetuksessa vahvistamme oppijoiden ja koko yhteisön kotiseutuidentiteettiä, alueen kulttuuritietoutta sekä historian tuntemusta	Suomussalmen luontoa, historiaa ja kulttuuria tutkitaan ja opiskellaan eri ikäkausina koko perusopetuksen ajan	Perusopetuksen MOK-kokonaisuuksien toteuttaminen kotiseutuidentiteetti huomioiden	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus			
Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen,			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Palveluiden käyttäjien aktiivista osallistumista toiminnan kehittämiseen vahvistetaan asiakaspalautekyselyiden säännöllisellä toteuttamisella	Järjestetään oppilaskysely perusopetuksessa vuosiluokille 4 - 9	Oppilaskyselyn tulokset (ka.) >3,1 (asteikolla 1-4)	
Osallistumme aktiivisesti hanke- ja erityisavustusten hakuprosesseihin perusopetuksen toiminnan kehittämiseksi	Hanke- ja kehittämistoiminnan kriittinen tarkastelu ja toiminnan kannalta keskeisimpiin hankkeisiin aktiivinen osallistuminen	Hankkeiden määrä, kpl	
Perusopetuksessa huomioidaan ympäristönäkökulma ja kestävän kehityksen velvoitteet	Esi- ja perusopetuksen koulukuljetusten kilpailutus toteutetaan ympäristönormit huomioiden Energiataloudelliseen elämäntapaan ohjaaminen, oman toiminnan vaikutus yhteisön kulutukseen	Julkisen toimijan ympäristövelvoitteet koulukuljetusten järjestämisessä toteutuvat Hävikkiruokaviikko järjestetään kouluilla	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys			
Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Koulukiusaamisen ennaltaehkäisy ja aktiivinen puuttuminen kiusaamistapauksiin.	Perusopetuksessa on käytössä Kiva-toimintamalli, oppitunnit pidetään ohjelman mukaan ja nimetyt tiimit selvittävät esille nousevat tapahtumat	Oppitunnit on pidetty ohjelman mukaisesti Kouluterveyskysely 2023: 4.5-luokkalaiset ja 8.-9.luokkalaiset, kysymys: ”koulukiusattu väh. kerran viikossa”, Suomussalmi ka. <	

		Kainuun hyvinvointialueen ka.	
Lasten osallisuutta ja vuorovaikutusmahdollisuuksia kuntapäättäjien kanssa vahvistetaan järjestämällä ”Lasten parlamentti”-tyyppistä toimintaa	Suunnitellaan ”Lasten parlamentti”-tyyppisen toiminnan malli. Käynnistetään toiminta ja järjestetään väh. 1 kokoontuminen syksyllä 2023	kyllä / ei väh. 1 tapaaminen	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Perusopetuksen oppilailla on mahdollisuus mielekkääseen harrastustoimintaan koulupäivän yhteydessä	Perusopetuksen kouluilla järjestetään aktiivista kerho- ja harrastusryhmätoimintaa läpi lukuvuoden.	Järjestettävä kerhotoiminnan määrä h/lukuvuosi Toimintaan osallistuvien oppilaiden määrä (netto)	
Aktiivinen välituntitoiminta	Aktiivinen välituntitoiminta. Pitkän välitunnin hyödyntäminen välituntitoiminnan monipuolistamiseksi. Lajiesittelyjä ja koulun ulkopuolisia esittelijöitä kutsutaan mukaan toimintaan.	Oppilaskysely 2023 tulokset	
Ennaltaehkäisevät palvelut ja arjen tuen toimintojen kehittäminen	Perusopetuksessa on käytössä aktiivinen koulupoissaolojen seurantamalli	Koulupoissaolojen seurantamalli on otettu käyttöön	

Keskeiset muutokset, toiminta

Syksyllä 2023 Karhulanvaaran koululla on ennusteen mukaan 132 vuosiluokkien E-6 oppilasta, joista esiopetuksessa 19. Ruukinkankaan koululla on ennusteen mukaan yhteensä 398 vuosiluokkien E-6 oppilasta, joista esiopetuksessa 21 oppilasta, 214 oppilasta vuosiluokilla 1-6 ja 163 oppilasta vuosiluokilla 7-9. Ennusteiden mukaan oppilasmäärä vähenee edelleen.

Esiopetuksen sekä perusopetuksen ryhmittelyä tarkastellaan kriittisesti tarkennetun oppilasmääräennusteen mukaan keväällä 2023, kun seuraavan lukuvuoden toimintaa suunnitellaan. Ryhmittely suhteutetaan laskevaan oppilasennusteeseen tarpeen mukaan. Ruukinkankaan koulun esiopetuksen oppilaat opiskelevat jälleen syksyllä 2023 Taivalkehdon päiväkodin tiloissa, kun Pitämän päiväkodin remontti on valmistunut.

Valmistavan opetuksen oppilaiden sekä aikuisten perusopetuksen oppilaiden lukumäärää on haastavaa ennakoida. Aikuisten perusopetuksessa varaudutaan kahden ryhmän tarpeeseen, valmistavassa opetuksessa ennakoitu tarve on yhdelle ryhmälle.

Ruukinkankaan uuden koulun toimintakulttuurin kehittäminen jatkuu. Perusopetuksen koulujen pedagogisen kehittämisen työstämistä jatketaan yhtenäisen perusopetuksen näkökulmasta. Yhtenäiset toimintatavat perusopetuksen yksiköissä edesauttavat yhdenvertaisuuden toteutumista ja helpottavat nivelvaihesiirtymiä.

Hyvinvointialueiden toiminta käynnistyy kalenterivuoden 2023 alusta ja yhteistyötä lasten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi tehdään hyvinvointialueiden toimijoiden kanssa. Perusopetukseen haetaan aktiivisesti hankerahoitusta toiminnan kehittämiseen.

Vastuuhenkilöt:

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen puh. 044 688 4545
Ruukinkankaan koulun rehtori Heli Manninen puh. 044 777 3050

PERUSOPETUS	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	67,6	63,6	63,6	62,2
Henkilöstömenot, €/asukas	550,20	600,01	590,68	603,88
Toimintakulut, €/asukas	1010,33	1123,40	1059,36	1165,12
Toimintakate/asukas	935,83	1052,44	1000,00	1113,03
Oppilaita 20.9., kpl	627	618	597	568
'- esikoululaisia	60	51	50	40
'- peruskoulun oppilaita	549	539	517	498
'- aikuisten perusopetuksessa	12	21	20	20
'- valmistavassa opetuksessa	6	7	10	10

LUKIO-OPETUS

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Lukio-opetus						
TOIMINTATUOTOT	**66**	**40**	**40**	**35**	**35**	**35**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 140**	**-1 155**	**-1 155**	**-1 190**	**-1 190**	**-1 190**
TOIMINTAKATE	**-1 074**	**-1 115**	**-1 115**	**-1 155**	**-1 155**	**-1 155**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-15**	**-14**	**-14**	**-15**	**-15**	**-15**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-1 089**	**-1 129**	**-1 129**	**-1 170**	**-1 170**	**-1 170**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.
- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.
- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.
- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Suomussalmen lukio on laadukas, monipuolinen, yksilölliset tarpeet huomioiva lähilukio, joka kasvattaa vastuuntuntoisia ja hyvinvoivia ihmisiä turvallisessa, paikallishistoriallisesti merkittävässä ja luonnonläheisessä ympäristössä.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, Uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle, Olemme vastuullinen työnantaja ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**

Lukiokoulutuksen kehittäminen paikkakunnalla uuden opetussuunnitelman hengessä	Oppiainerajat ylittävien opintokokonaisuuksien suunnittelu ja toteutus pienin askelin (Talousteema)	Opintokokonaisuuksien määrä 1, joka toteutuu 4 aineen yhteistyössä	
Pätevä henkilöstö, joka pysyy mukana lukiokoulutuksen kehityksessä	Täydennyskoulutus Kehityskeskustelut	Koulutuspäivät 4vrk/vuosi Käydyt kehityskeskustelut 100%	
Kehitämme toimintaamme, että pysymme ajan hermoilla	Talouden mitoitus vastaa tarvetta – niin henkilöstö kuin taloudellinen resurssi riittää myös toiminnan kehittämiseen Haemme ahkerasti toimintaa tukevia valtionavustuksia/hankerahoitusta	Pysymme raamissa ja toimintaa kehitetään Hankkeiden lkm vähintään 3	
Talouden mitoitus vastaa tarvetta	Opetusryhmien koot pidetään järkevänä Yhteistyöllä takaamme tarjonnan (filiaali)		

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Jakaa tietotaitoa sähköisten ympäristöjen hyödyntämisestä myös muille toimialoille	Koulutuksen järjestäminen esim. Office-ympäristön käyttömahdollisuuksiin liittyen	Järjestetyt koulutukset - vähintään 1 kpl	
Tuemme kuntaan muuttavien lukiolaisten sitoutumista yhteisössämme	Panostamme rymäyttämiseen lukio-opintojen alussa erilaisin tapahtumin. Aihe huomioidaan myös opetuksessa pedagogisin menetelmin.	Yksinäisten opiskelijoiden lkm. - ei yhtään	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Lukiokoulutuksen kilpailukyvyn ylläpitäminen	Hyvä yhteishenki Tiivis yhteistyö perusopetuksen kanssa Monipuolinen kurssitarjonta (yhteistyö filiaali) Pitkäjänteinen henkilöstösuunnittelu takaa henkilöstön pysyvyyden ja pätevän henkilöstön saamisen	Suhteellinen osuus lukioon hakeutuvista - >40 % Muualle perustehtävälukioon hakeutuminen mahdollisimman vähäistä - ei yhtään Pätevän henkilöstön osuus - 100 %	

Lisätä kuntalaisten tietoutta mahdollisuudesta suorittaa lukio-opintoja	Markkinointi verkostoja hyödyntäen (Kianta-opisto)	Suoritettujen opintopisteiden määrä - > 10 op	
Yritysmyönteisyyden ja kuntakuvan kehittäminen myös korkeakoulutettujen työllistäjänä	Yrittäjyys opinnot 4 op - yhteistyö paikallisten yritysten kanssa - yrityksille nettisivu/someopastusta Korkeakoulu TET Lukiolaiset tehokkaammin työelämään - hanke	Yhteistyötahojen määrä - > 30	
Taata turvallinen oppimisympäristö	Esille tulleeseen kiusaamiseen puututaan (nollatoleranssi) Ennaltaehkäisy – mm. ryhmäyttäminen, yhteiset tapahtumat, tilaratkaisut, aktiivinen opkh, tietoisuuden lisääminen, yhteishenkeä luomalla	Kiusaamistapausten määrä – ei yhtään	
Huomioimme ympäristöasiat toiminnassamme	Lajittelemme roskat Yrittäjyysopinnoissa järjestetään kirpputoritapahtumia	Tapahtumien määrä - 2 krt/vuosi	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Luoda lukiolla hyvä yhteisöllisyyttä edistävä opiskelu- ja työskentelyilmapiiri	Käytöstapoihin panostaminen Yhteisten tapahtumien ja tempausten järjestäminen myös aikuisten perusopetuksen kanssa yhteistyössä	Kouluterveyskyselyt Henkilöstökyselyt TEA-viisari	
Näkyä kuntakuvassa ja laajemmin somen välityksellä	Facebook - tilin ylläpitäminen Instagram - tilin ylläpitäminen	Päivitysten lkm vähintään 12/vuosi 24/vuosi	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Lukiolaisten hyvinvoinnin edistäminen	Stressinhallinta – opintojakso (PS6) Yhteisöllisten tapahtumien ja tempausten järjestäminen Lukiovuosisuunnitelman kehityskohteena – toteutus suunnitelman mukaisesti Luonnon hyödyntäminen opetuksessa rauhoittumisen ja rentoutumisen näkökulmasta	Osallistumisprosentti ikäluokasta - > 50 % Osallistumisprosentti koulun yhteisiin tapahtumiin Negatiivisten keskeytysten määrä - 0 % Ulkona pidettyjen oppituntien määrä - Jokainen opettaja vähintään kerran vuodessa	

Keskeiset muutokset, toiminta

Lukiossamme oli 83 opiskelijaa 20.9.2022. Opiskelijamäärä on laskenut selkeästi edellisvuosista ja laskua on nähtävissä myös tulevina vuosina, kun ikäluokat selkeästi pienenevät. Siirryimme yksisarjaisuuteen 1. vuosikurssin osalta. On myös selkeästi havaittavissa, että paikkakunnan nuoria houkuttaa ammatillinen koulutus lukiokoulutusta enemmän tällä hetkellä, vaikka lukiossamme ei ole keskiarvorajaa.

Tarjoamme valtakunnalliset pakolliset ja valinnaiset opinnot uuden opetussuunnitelman mukaisesti 1. ja 2. vuosikurssin opiskelijoille. Syksystä 2023 alkaen kaikki opiskelijamme opiskelevat uuden opetussuunnitelman mukaisesti ja ovat 2. asteen oppivelvollisuuden piirissä. Teemme yhteistyötä filiaaliverkoston muiden lukioiden kanssa opintojaksojen järjestämisessä. Lisäksi tarjoamme johdanto-opintoja ja ylioppilaskirjoituksiin kertaavia opintoja koulukohtaisina opintoina. Tämän lisäksi koulukohtaisina valinnaisina järjestettävistä opinnoista katukuvassa parhaiten näkyy yrittäjyysopinnot.

Tällä hetkellä meillä on meneillään kolme eri hanketta, jotka tukevat toimintaamme. Hallå – projekti tukee opiskelijoidemme ruotsin kielen opiskelua ja toimintaa toteutetaan yhteistyössä Mustasaaren lukion kanssa. Lukiolaiset tehokkaammin työelämään kehittää lukiomme valmiuksia ohjata opiskelijoita jatko-opintoihin ja työelämään sekä etsii uusia vaihtoehtoja korkeakouluopintojen suorittamiselle jo lukioaikana. Koronan kaikuja -hankkeen puitteissa olemme jakaneet isoja opiskelijaryhmiä ja tarjonneet opiskelijoillemme lisätukea lukio-opinnoissa niin tukiopetuksen, pienryhmäohjauksen kuin ylimääräisen opinto-ohjauksen merkeissä. Uuden koronatuen auettua olemme hakemassa tälle hankkeelle jatkoa.

Vastuuhenkilöt:

rehtori Julia Pohjanoja-Kela (-3.10.2022) puh. 044 571 0264
vs. rehtori Tuula Uusitalo (4.10.2022-) puh. 044 571 0264

LUKIOKOULUTUS	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	10,4	10,6	10,6	10
Henkilöstömenot, €/asukas	105,96	111,24	114,03	122,36
Toimintakulut, €/asukas	139,14	151,78	156,85	164,72
Toimintakate/asukas	133,58	143,01	151,47	159,85
Opiskelijoita 20.9.	106	107	85	82
Valtionosuus €/oppilas	7864,87	8592,02	9312,91	10000

VAPAA SIVISTYSTYÖ

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Kianta-opisto						
TOIMINTATUOTOT	**187**	**189**	**189**	**183**	**183**	**183**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-642**	**-690**	**-690**	**-677**	**-677**	**-677**
TOIMINTAKATE	**-455**	**-501**	**-501**	**-494**	**-494**	**-494**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-7**					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-462**	**-501**	**-501**	**-494**	**-494**	**-494**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Kianta-Opisto on vapaan sivistystyön oppilaitos, joka toimii elinikäisen oppimisen periaatteella tarjoamalla kuntalaisille mahdollisuuksia oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen sekä elinvoiman ja hyvinvoinnin vahvistamiselle. Kianta-Opisto edistää aktiivista kansalaisuutta ja osallisuutta järjestämällä kädentaitojen, liikunnan, musiikin, taideaineiden sekä yhteiskunnallisten aineiden opetusta kaikenikäisille. Toiminnan tavoitteena on vahvistaa sivistystä ja alueen kulttuuria.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen

Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, Uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle, Olemme vastuullinen työnantaja ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Kianta-opiston palvelut kehittyvät monipuolisesti määritellyssä raamissa.	Kianta-opiston palvelut ovat suunnitelmallisia.	Suunnitellut kurssit suhteessa toteutuneet kurssit. Uusien kurssien lukumäärä.	
Tuetaan henkilöstön hyvinvointia.	Koko henkilöstölle on tarjolla yhtenevät palvelut.	Henkilöstön käyttämät työhyvinvointia tukevat palvelut.	
Opetustarjonta on opiskelijalähtöistä.	Kurssitarjonta nojaa osaamisperusteisiin. Pilottivaihe etenee.	Osaamisperusteisten kurssien laatu näkyy opetustarjonnassa.	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Kianta-opiston palveluja kehitettään jatkuvasti.	Opettajakokouksissa ideoidaan uusia palveluja henkilöstön vahvuuksiin nojaten.	Opettajakokoukset ja koulutukset.	
Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen.	Laadukkaiden ja asiakaslähtöisten palvelujen saavutettavuus.	Kurssilaisten nettomäärä	
Laadukkaalla sivistystyöllä ja kulttuuritoiminnalla kuntalaisten osallisuuden tukeminen.	Osallistaminen ja tiedottaminen palvelutarjonnasta.	Medianäkyvyyden edistäminen eri kanavissa.	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Kianta-opiston tarjoaa monipuolisia opiskelumahdollisuuksia.	Varmistetaan laaja-alainen opintotarjonta.	Toteutuneet tunnit eri ainealueilla.	
Osallistumme aktiivisesti hankehakuprosesseihin toiminnan kehittämiseksi.	Kumppaneiden kanssa kansalaisopisto toiminnan yhteinen kehittäminen ja tavoitteiden määrittely.	Hankeaihiot ja hankkeet	

Kianta-opiston palvelut järjestetään laaja-alaisesti eri oppimisympäristöissä.	Kianta-opiston palvelujen sijoittuminen tukevat asiakkaiden osallisuutta.	Opetuspaikojen määrä ja sijainti kunnassa.	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhteistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen.	Laadukkaat ja asiakaslähtöiset hyvinvointia tukevat palvelut digitaalisuutta hyödyntäen.	Digitaalisuutta hyödyntävät kurssit.	
Kianta-opiston tarjoaa monipuolisia opiskelumahdollisuuksia kaikille kuntalaisille.	Koulutuksiin osallistumista tuetaan myös erityisryhmille.	Opintosetelinkäyttö. Kaikukortin käyttö. Kausikorttien käyttö.	
Palveluiden käyttäjien aktiivista osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia tuetaan asiakaspalautekyselyiden säännöllisellä toteuttamisella.	Asiakaspalautekyselyt	Asiakaspalautekyselyyn vastanneiden määrä.	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Laadukkaalla sivistystyöllä ja kulttuuritoiminnalla vahvistetaan kuntalaisten hyvinvointia.	Monikulttuurisuuteen sekä kansainvälistymisen ohjaaminen.	Osallistuminen monikulttuurisiin ja kansainvälisiin tapahtumiin sekä koulutuksiin.	
Kaikkien kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.	Tarjotaan kaikille avoimia tilaisuuksia ja tapahtua.	Tilaisuuksien ja osallistujien lukumäärä.	

Keskeiset muutokset, toiminta

Kianta-Opisto tarjoaa laadukkaita vaihtoehtoja oppimiselle ja opiskelijan oman hyvinvoinnin vahvistamiselle. Kianta-Opiston kurssitarjonta on kuvattu pääsääntöisesti osaamisperusteisesti. Osaamisperusteisuuspilotti etenee opettajien vapaehtoisuuteen perustuen. Opettajat määrittelevät omalle kurssilleen laajuuden (opintopisteet), osaamisen arvioinnin (menetelmät ja kriteerit) sekä mahdollisuuden opiskelijan saada suoritemerkinnän koskitietovarantoon (todistus). Opintopistekurssitarjontaa lisätään Kianta-Opistossa pikkuhiljaa ensi vuoden aikana ja opiskelijoiden toiveita kuunnellen.

Vastuuhenkilöt:

Tarja Peitsaho puh. 044 7753148

KIANTA-OPISTO	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	2,45 + 60 top	2,45 + 60	2,41 + 60	2,45 + 60
Henkilöstömenot, €/asukas	45,41	53,05	50,39	53,96
Toimintakulut, €/asukas	80,14	85,46	93,72	93,75
Toimintakate/asukas	61,07	60,57	68,08	68,36
Opiskelijoita kv.	3696	3645	3800	3600

+ Hyrynsalmi 1.5.2020 alk. Valtionosuustunnit, kpl	5760	6388 (+umako 712)	5500 (+umako 200)	6300 (+umako 500)

KIRJASTOPALVELUT

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Kirjastopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**9**	**11**	**11**	**11**	**11**	**11**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-471**	**-476**	**-476**	**-491**	**-491**	**-491**
TOIMINTAKATE	**-462**	**-465**	**-465**	**-480**	**-480**	**-480**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		**-39**	**-39**	**-64**	**-64**	**-64**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-462**	**-503**	**-503**	**-544**	**-544**	**-544**

Tehtävä:

Suomussalmen kirjastopalvelut ovat peruspalveluna avoinna kaikille ja tuottavat laadukkaasti kirjastolain määrittelemät yleisen kirjaston tehtävät. Kokoelmillaan ja palveluillaan kirjasto mahdollistaa tiedon ja kulttuurin saatavuuden kaikille kuntalaisille. Kirjastopalvelut edistävät yhteisöllisyyttä tarjoamalla kohtaamispaikan tukien samalla kansalaisten mahdollisuuksia arjen hallintaan, luovuuteen, elinikäiseen oppimiseen ja monipuoliseen lukutaitoon. Kirjasto edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua ja tarjoaa tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen

Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Uskallamme unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle	Uudet toimintamallit ja hankkeet Osallistuminen hankkeisiin, joko hallinnoimalla itse tai osallistumalla alueellisiin sekä valtakunnallisiin hankkeisiin	Muiden toimijoiden hallinnoimiin hankkeisiin osallistuminen tilanteen mukaan. Itse hallinnoitavia 1 vuodessa	
Olemme vastuullinen työnantaja ja pidämme huolta hyvinvoivasta henkilöstöstä	Osallistuminen hyvinvointia ylläpitäviin tilaisuuksiin ja koulutuksiin Koulutus, virkistyspäivät, TyHy	vähintään 4pv	
Teemme päätöksiä suunnitelmallisesti ja huolehdimme taloudesta kestävästi	Osavuosikatsaukset, talousarvion laatiminen ja seuranta	talousarvion ja toteutumien tunnusluvut taloussuunnitelman noudattaminen	
Tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti ja hyödynnämme digitalisaatiota koko kuntakonsernissa	E-kirjaston käyttö, palveluiden digitalisointi Sähköiset palvelut, kalenterit, asiakirjat	verkkokirjaston käyttö E-kirjaston käyttö	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma

Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme	Taidenäyttelyt, Kiantonäyttely	näyttelyiden määrä	
Vahva ja terve itsetunto: arvostamme omaa osaamistamme ja vahvuuksiamme	Paikallisten taiteilijoiden, kirjailijoiden ja palveluiden esiin tuominen	palkinnot	
Lisäämme tunnettuutta nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia	tiedottamisessa somekanavat ja internet	julkaisujen määrä viikoittain	
Tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä	Kirjaston esittelykäynnit uusille asiakkaille ryhmissä tai yksittäin	koulutus/esittelykäynnit	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen	Kirjaston tilojen tarjonta eri toimijoiden käyttöön	Kirjaston tapahtumien lukumäärä muiden järjestämänä	
Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen	Omatoimikirjasto opiskelu- ja työtilojen käyttö	kirjautumismäärät omatoimeen varaukset työtiloille	
Huomioimme ympäristöasiat päätöksenteossa ja hyödynnetään luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien	Esineiden ja kalusteiden kierrätys, kirjojen vaihtopiste, poistokirjojen myynti	poistokirjojen myynti	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Kuuntelemme ja kunnioitamme toisiamme luoden turvallisen ja suvaitsevan elinympäristön – kaikki yhdessä	Palautteet, kyselyt	Lähinnä valtakunnalliset ja alueelliset kyselyt, mittarina kyselyjen tulokset	
Tuemme aktiivisten yhdistysten toimintaa	Yhteistyö, esimerkiksi urheiluseurojen kausikortit, SPR:n novellikoukku jne.	tapahtumat ja tilaisuudet, sekä osallistuminen myös kirjaston ulkopuolella	
Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten	Palautteet, kyselyt, digitaaliset kanavat	Julkaisut, internetin ja somen hyödyntäminen.	

kanssa digitalisaatiota hyödyntäen		Reagointi palautteeseen (some, sähköposti jne.)	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä	Terveyteen ja hyvinvointiin liittyvä tiedottaminen ja aineisto	lainamäärien seuranta kokonaisuutena, joka sisältää myös esineet, kausikortit, kävelysauvat ym.	
Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen	Aineiston, tapahtumien, näyttelyiden ja palveluiden mukauttaminen vuodenajan rytmissä.	Asiakaspalautteen käsittely, asiakasmäärien ja lainojen seuranta.	

Keskeiset muutokset, toiminta

Kirjasto- ja tietopalvelut toimivat asiakaslähtöisesti palvellen kaikkia kuntalaisia.

Kirjaston toiminta järjestetään kirjastolain määrittelemien yleisen kirjaston tehtävien mukaisesti. Kirjasto on aktiivisesti mukana kehittämässä Kainet-kirjastojen ja Pohjoisen eKirjaston yhteistyötä. Kirjastoauto Ranstakka jatkaa 140:llä eri pysäkillä haja-asutusseuduilla sekä taajamien kouluilla ja päiväkodeilla. Omatoimikirjasto palvelee joka päivä klo 7-21.

Galleria Kiepissä pidetään vaihtuvia näyttelyitä ja yleisötilaisuuksia läpi vuoden. Kirjasto vastaa myös Ilmari Kianto -näyttelyn ja kotiseutuarkiston toiminnasta. Palveluiden saavutettavuutta ylläpidetään omatoimiaikoja ja sähköisiä palveluita hyödyntämällä. Kirjasto osallistuu alueellisen kehittämiskirjaston (Oulun AKE) järjestämään koulutukseen ja toimintaan. Yhteistyö paikallisten yhdistysten ja muiden sivistyspalveluiden yksikköjen kanssa on vuoden 2023 painopisteenä.

Kirjastopalveluiden tulot koostuvat aineistokorvauksista, kopioiden, kirjastokorttien ja poistokirjojen myynnistä, kaukopalvelumaksuista sekä palautuskehotus- ja myöhästymismaksuista.

Henkilöstö- ja muut toimintakulut kasvavat yleisien indeksien mukaan ja pysyvät raamissa (palkat 3 %, muut 2,5 %). TA2022 ulkoiset kulut olivat 362 637 e ja TA2023 372 508 e. Suhteellisen suuri nousu polttoainekuluissa tasattiin sisäisesti uuden kirjastoauton huoltokuluista. Kirjaston käyttö on hyvällä tasolla valtakunnallisesti vertaillen ja potentiaalia on hieman kasvattaa käyttöä suhteessa asukaslukuun.

Vastuuhenkilöt:

Kirjastotoimenjohtaja (vs.) Pauli Jylhänkangas puh. 044 581 1488

KIRJASTOPALVELUT	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	5,2	5,2	5,2	5,2
Henkilöstömenot, €/asukas	30,59	30,59	30,65	31,60
Toimintakulut, €/asukas	59,70	62,76	64,62	67,93
Toimintakate €/asukas	58,52	61,59	63,11	66,41
Muita mittareita:				
Kokonaislainaus/asukas	12,73	14,93	15	15

Fyysiset käynnit/asukas	6,46	7,78	9	9
Verkkokäynnit:	28 223	29 903	32 000	30000
E-aineistojen käyttökerrat:	14 278	13 794	15 000	14000
Näyttelyt	9	11	10	10
Tapahtumat	26	40	35	35
Tapahtumiin osallistujat	120	148	600	400
Käyttäjäkoulutukset	20	12	25	20
Käyttäjäkoulutuksiin osallistujat	293	134	400	300

KAINUUN MUSIIKKIOPISTO
Suomussalmen toimipiste

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53	TP	TA	TAM	**TA**	TS	TS
1 000 €	2021	2022	2022	**2023**	2024	2024
Kainuun musiikkiopisto						
TOIMINTATUOTOT	**0**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-60**	**-62**	**-62**	**-63**	**-63**	**-63**
TOIMINTAKATE	**-59**	**-61**	**-61**	**-62**	**-62**	**-62**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-59**	**-61**	**-61**	**-62**	**-62**	**-62**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Suomussalmen kunnan musiikkiopistopalvelut järjestetään ostopalvelusopimuksen mukaisesti yhteistyössä Kainuun musiikkiopiston kanssa.

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys

Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.

Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Sivistysosaston palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Musiikkiopiston opetustarjonta on monipuolista	solistiset oppiaineet, lkm. ryhmäaineet, lkm. opiskelijamäärä, lkm.	
Uusien toimintaympäristöjen yhteiskäyttö on joustavaa	Musiikkiopisto hyödyntää aktiivisesti kunnan uusia toimintaympäristöjä	asiakaspalaute	

Keskeiset muutokset, toiminta

Musiikkiopistopalveluiden ostopalvelusopimuksen osalta käydään vuosittain vuoropuhelua palveluiden järjestämistä koskien. Musiikkiopiston toiminta on jo osittain siirtynyt uuteen toimintaympäristöön Ruukinkankaan yhtenäiskoululle ja uuden koulun tilojen hyödyntämistä vahvistetaan edelleen. Opetusta ostetaan vuonna 2023 Kainuun musiikkiopistolta n. 78 h/vko.

Vastuuhenkilöt:

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen puh. 044 688 4545

KAINUUN MUSIIKKIOPISTO Suomussalmi	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Toimintakulut, €/asukas	7,84	7,95	8,42	8,66
Toimintakate/asukas	7,72	7,89	8,32	8,55
Opetusta ostettu, tuntia	73	72	78	78

NUORISOPALVELUT

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Nuorisopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**124**	**165**	**165**	**151**	**151**	**151**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-391**	**-418**	**-418**	**-420**	**-420**	**-420**
TOIMINTAKATE	**-267**	**-253**	**-253**	**-269**	**-269**	**-269**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-267**	**-253**	**-253**	**-269**	**-269**	**-269**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä: Nuorisolain mukaisesti Suomussalmen nuorisopalvelut luo edellytyksiä nuorisotyölle ja – toiminnalle järjestämällä alle 29-vuotiaille suunnattuja palveluita ja tiloja sekä tukemalla kansalaistoimintaa. Suomussalmen nuorisopalveluiden työmuodot ovat yksilöllinen, yhteisöllinen ja yhteiskunnallinen nuorisotyö.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, Uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle, Olemme vastuullinen työnantaja ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Henkilöstön hyvinvointi	Kehittämiskeskustelut Työnohjaus Kouluttautuminen	1 kerta/henkilö Ryhmätyönohj4-6/vuosi 2-4 päivää/hlö	
Lapset ja nuoret ovat mukana suunnittelussa ja toteutuksessa	Tapahtumia, hankkeita ja ideoiden työstämistä eteenpäin	2-4 tapahtumaa/vuosi	

Digitaalinen nuorisotyö	Some-alustat käytössä Kainuun yhteinen netti-päivystys	Markkinointi ja mainonta toimii somessa. Netti-päivystys säännöllistä.	
Kehittämisavustukset	Haemme aktiivisesti kehittämisavustuksia	2-3 avustusta haettu	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Luova hulluus on sallittua	Kuullaan, jatko- työstetään ja toteutetaan yhteistyössä ideoita. Kohderyhmänä kaikenikäiset kuntalaiset.	1-2 tapahtumaa/vuosi	
Vahvistetaan nuoria ryhmän jäsenenä ja suhteessa ikäisiinsä, aikuisiin ja lähiympäristöön	Virranjakaja, nuorisotila sekä työpaja toimivat turvallisena yhteisönä ja toimintaympäristönä	Nuorisotila: Aukiolopvät; 200/ 4000 käyntikertaa Virranjakaja 250 h/140 käyntikertaa	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Nuorisotila ja työpaja Hanslankarit toimivat oppimisympäristönä	Tarjotaan nuorille opiskelu-, harjoittelu-, työkokeilu-, kesätyö- ja palkkatukipaikkoja. Laaditaan yksilölliset opiskelu-, työvalmennus- ja jatkosuunnitelmat.	30 nuorta/vuosi Party-parent-ja sovarimittaristo käytössä. Osaamistodistukset ja yksilölliset kirjalliset suunnitelmat ovat käytössä	
Tuetaan nuorten kasvua ja kehitystä. Parannamme nuorten omia elämänhallintaitoja	Työpaja, nuorisotila ja etsivä nuorisotyö tarjoavat mahdollisuuden arjenhallinta - ja sosiaalistentaitojen opetteluun.	Säännöllistä viikkotoimintaa Yhteisiä tapahtumia	
Jokaisella lapsella ja nuorella on harrastus	Kokeilumahdollisuus ja tuki harrastuksen aloittamiseen	Avatti- toiminnassa 4 nuorta. Tuetussa harrastamisessa 10 nuorta (yhteistyö ja Kaiku-kortti)	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys

Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhteistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Vahvistetaan nuorten ja lasten kykyä toimia aktiivisena kuntalaisena	Nuorisovaltuusto Erilaiset kuulemistilaisuudet ja digitaalisuuden hyödyntäminen. Olemme mukana lapsiparlamentin käynnistämisessä	Nuva kokoontuu 4–6 kertaa/toimikausi ja vie eteenpäin 2–4 lasten ja nuorten aloitetta. Lapsiparlamentti toiminta on käynnistynyt	

Yhteisöllisen toiminnan lisääminen	Kaveruuden ja ystävyyden edistäminen Työpajan teemajuhlat Nuorisotilan omat tapahtumat	Työyhteisön virkistyspäivä pidetty Teemapäiviä ja- juhlia 10.	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Nuorten ohjaaminen palveluiden piiriin	Etsivä nuorisotyö tukee nuoria tarvittavien palveluiden piiriin	Asiakkuuksia 60/vuosi.	
Luonto lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääjänä	Tarjotaan ja järjestetään lapsille ja nuorille luontoelämyksiä ja toimintaa luonnossa.	Luonto ja ulkotapahtumia 10.	
Nuorisotyö mukana koululaisten arjessa	Olemme mukana välituntitoiminnan sekä 6-9 luokkien ryhmäytyspäivien järjestämisessä	Välituntitoiminnan säännöllisuus 1-2/kk 6-9. luokat rämäytetty 1–2 päivää/lukuvuosi	

Keskeiset muutokset, toiminta

Toisen asteen ammatillisen koulutuksen puuttuminen sekä oppivelvollisuus ovat tuoneet uusia tarpeita ja haasteita Työpaja Hanslankareiden ja nuorisopalveluiden toimintaan. Työpaja toiminta on muuttunut työpainotteisesta tuotteiden valmistuspajasta nuorten oppimisympäristöksi ja elämänhallintaa tukevaksi toimintapaikaksi. Päivittäinen yhteistyö KAO:n ja Luovin kanssa on tiivistä.
Nuorten palveluita tuotetaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa ja yhteistyö seurakunnan ja 4H-yhdistyksen kanssa lisääntyy koko ajan. Nuorisopalvelut toimii nuoren arjessa mm. koulujen välituntitoimintaa kehitetään, nettinuorisotyötä tehdään entistä enemmän sekä koululuokkien ryhmäytykset järjestetään kaikille yläluokille. Nuorisotoimintaa järjestetään nuorten kanssa niin, että nuoret ovat mukana tapahtuman suunnittelussa ja toteutuksessa.
Nuorisosihteerin työpanoksesta 20 % kohdennetaan hyvinvointia edistävään työhön: ehkäisevän päihdetyön sekä mielenterveyttä edistävän työn koordinointiin.

Nuorisovaltuusto jatkaa aktiivista toimintaa. Nuorisovaltuustolta kysytään lausuntoja asioiden valmisteluvaiheessa. Nuorisovaltuusto työstää nuorilta saatuja aloitteita ja vie asioita eteenpäin valmisteluun ja toteutukseen. Olemme mukana lasten parlamenttitoiminnan käynnistämisessä.

Nuorisotila ja Virranjakaja-Remppatalli ovat avoinna kaikille nuorille keskellä kylää. Nuorisotilatoimintaa järjestetään 1 viikossa kirkonkylällä ja hyödynnämme toiminnoissa monipuolisesti eri harrastuspaikkoja.

Vastuuhenkilöt:

Eija Järvenpää puh. 044 54 88949

NUORISOPALVELUT	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	7	7	7	7
Henkilöstömenot, €/asukas	36,44	38,89	39,52	40,25
Toimintakulut, €/asukas	48,11	52,10	56,78	58,12
Toimintakate/asukas	22,62	35,54	34,31	37,19

LIIKUNTAPALVELUT

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Liikuntapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**337**	**330**	**330**	**337**	**337**	**337**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 227**	**-1 191**	**-1 191**	**-1 254**	**-1 254**	**-1 254**
TOIMINTAKATE	**-889**	**-861**	**-861**	**-917**	**-917**	**-917**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-40**			**-38**	**-38**	**-38**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-930**	**-861**	**-861**	**-955**	**-955**	**-955**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytykset kuntalaisten liikunnalle järjestämällä kohtuuhintaisia ja helposti saavutettavissa olevia liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Tehtävänä on lisäksi tukea kansalaistoimintaa ja kehittää paikallista ja alueellista yhteistyötä. Tavoitteena on, että kuntalaiset liikkuvat terveytensä kannalta riittävästi ja saavat siitä iloa, elämyksiä ja työkykyä.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, Uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle, Olemme vastuullinen työnantaja ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö	Täydennyskoulutukset Kehityskeskustelut Kunnan työhyvinvoinnin ja työterveyshuollon toimintasuunnitelman noudattaminen	Koulutusten määrä Henkilöstön osallistuminen Työhyvinvointi	
Tehostetaan liikuntaa tukevan toiminnan kohdentamista (seuranta, viestintä ja analyysi)	Liikunnanedistämistyötä yhteistyössä kunnan eri hallintokuntien kanssa	Hyödynnetään Move!-mittaustuloksia yhteistyössä perusopetuksen kanssa. Liikuntaryhmien osallistujamäärät	
Uudistamme toimintaamme	Kartoitamme uusia kehittämishanke mahdollisuuksia, liikuntakampanjoita ja toiminnan uudistamisen muotoja	Hankkeet Liikuntakampanjat Uudistukset ryhmäliikunnassa, välineistössä	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Palveluja kehitetään paikallisten yhteisöjen ja seurojen kanssa aktiivisella kumppanuudella	Yhteistyössä järjestetyt liikuntatapahtumat Liikuntatapahtumia kaikille ikäryhmille	Tapahtumat Yhteiset tapaamiset paikallisten urheiluseurojen kanssa	
Osallisuuden ja yhdenvertaisuuden lisääminen	Eri asiakas- ja ikäryhmien tarpeisiin vastaaminen	Vuosittaiset tarvekartoitukset paikallisten toimijoiden ja urheiluseurojen kanssa	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Liikunnallisen elämäntavan edistäminen	Maksuttomia liikuntavuoroja Liikunnan perusavustus Jääkiekkotoiminnan tukeminen Liikuntaolosuhdeselvitystyön jatkaminen	Liikuntasalien käyttöaste Jaetaan vuosittain Jaetaan vuosittain Selvitystyön tulosten raportointi	
Liikuntaolosuhteiden kehittäminen	Yhteistyössä ei toimijoiden ja kunnan hallintokuntien kanssa kehitetään paikallisia liikuntamahdollisuuksia	Uudet lajikokeilut, liikuntalajit, liikuntapaikat, liikuntaryhmät	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys

Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Kainuun alueellisen yhteistyön lisääminen	Aktiivinen osallistuminen alueellisiin yhteistyöverkostoihin	Osallistuminen eri yhteistyöryhmien tapaamisiin	
Tapahtumia yhteisöllisyyden luojana	Yhteistyön lisääminen paikallisten liikuntaseurojen ja yhdistysten kanssa Terveys- ja liikuntatapahtumia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Vuosittaiset ja säännölliset yhteistapaamiset liikuntatoimijoiden kanssa. Terveys- ja liikuntatapahtumat Säännölliset kuntotestaukset	
Kuntalaisten liikunta-aktiivisuuden kehittäminen (seuranta ja arviointi)	Liikuntadatan kerääminen (uusi hanke)	Osallistuminen hankkeeseen liikuntadatan kerääminen	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi

Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma
Liikunta kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäjänä	Hyödynnetään liikuntaneuvontaa Säännöllisen ja edullisen harrastustoiminnan järjestäminen	Liikuntaneuvonnan seuranta Liikuntaryhmien lukumäärä	
Liikuntapalveluja kaikille kuntalaisille	Järjestetään soveltavaa liikuntaan yhteistyössä Kianta-opiston kanssa Liikuntapalveluja kaikille ikä- ja kohderyhmille Liikunta-aktiivisuuden seuranta	Liikuntaryhmien lukumäärä, kävijämäärät (soveltava liikunta, lapset, nuoret, työikäiset, ikäihmiset, maahanmuuttajat, työttömät)	
Liikuntapalveluja järjestetään asiakaslähtöisesti	Huomioidaan asiakastoiveet toiminnan suunnittelussa	Kuntalaisaloitteisiin ja muuhun toiminnan kehittämiseen vastaaminen	

Keskeiset muutokset, toiminta

Kuntalaisille tarjotaan liikuntapaikkoja ja -mahdollisuuksia, jotka tukevat kuntalaisten hyvinvointia sekä säännöllistä ja riittävää liikkumista koko elämänkaaren ajan. Kylpylässä tarjotaan ensisijaisesti uimaopetusta, ohjattua vesiliikuntaa kaikille ikäryhmille sekä kuntosaliohjausta. Soveltavaa- ja terveysliikuntaa järjestetään yhteistyössä Kianta-Opiston kanssa.

Lasten ja nuorten liikuntaa tuetaan ilmaisin salivuoroin sekä järjestämällä varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen oppilaille riittävästi uimaopetusta. Koululaisten yleisurheilu- ja hiihtokilpailut toteutetaan yhteistyössä perusopetuksen ja Kainuun muiden kuntien kanssa.

Kainuun Liikunnan, paikallisten yritysten, yhdistysten ja urheiluseurojen kanssa järjestetään yhteistyössä liikuntaa ja luontoliikuntaa tukevia tapahtumia, kuten The Ruthless Raja -hiihto, Raatteen Marssi ja Raatteen Maraton.

Lasten kesäleiritoimintaan ja SuPS:n jääkiekkojaoston lasten jäävuoromaksuihin varataan määräraha. Urheiluseuroja tuetaan keväisin jaettavalla perusavustuksella ja lahjakkaat suomussalmelaiset urheilijat palkitaan stipendeillä loppuvuodesta.

Toiminnan tavoitteena on kehittää liikuntadatan mittaamista uuden hankkeen avulla, tiivistää yhteistyötä paikallisten urheiluseurojen kanssa, sekä lisätä kuntalaisten osallisuutta liikunnan näkökulmasta.

Vastuuhenkilöt:

liikuntasihteeri Hannastiina Piikivi puh. 044 585 9700

LIIKUNTAPALVELUT	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	9	9	9	9
Henkilöstömenot, €/asukas	46,08	49,49	50,71	53,91
Toimintakulut, €/asukas	149,16	163,37	181,81	173,56
Toimintakate/asukas	112,62	118,44	117,00	126,91
Avustusmäärärahat, €	20 000	20 000	20 000	20 000
Avustuksia saaneet/saavat, kpl	6	6	6	6
Kylpyläkäynnit, kpl Kuntosalikäynnit, kpl	34 410 21 549	44 657 24 361	50 000 28 000	48 000 30 000
Urheilustipendit, €	1 190	1 230	2 000	2 000
Stipendin saaneet, kpl	4	6	7	7
Vesiliikuntaryhmät ja uimakoulut	6 678	7200	10 000	8 000

KULTTUURI

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53	TP	TA	TAM	**TA**	TS	TS
1 000 €	2021	2022	2022	**2023**	2024	2024
Kulttuuripalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**29**	**44**	**44**	**71**	**71**	**71**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-163**	**-199**	**-199**	**-221**	**-221**	**-221**
TOIMINTAKATE	**-134**	**-155**	**-155**	**-150**	**-150**	**-150**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-134**	**-155**	**-155**	**-150**	**-150**	**-150**

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Kulttuuripalvelut tarjoaa monipuolisia palveluita kaikille kuntalaisille korostaen saatavuuden, saavutettavuuden ja yhteisöllisyyden merkitystä.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, Uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle, Olemme vastuullinen työnantaja ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta.	Alan kehityksen seuraaminen	Koulutusten määrä ja niihin osallistuminen	
	Kehityskeskustelut	Osallistuminen	
	Virkistyspäivä ja tyhy-etuus	Osallistuminen, tyhy-edun käyttö	
Kulttuurituottajan työnkuvan kehittäminen	Yhteistyön lisääminen yli kuntarajojen, tukiverkostojen vahvistaminen, monipuolistuva kulttuuritarjonta kuntalaisille.	Yhteistyöverkostojen lisääntyminen, kuntien kulttuuripäättäjien yhteiset kokoukset ja tapaamiset. Toteutetaan kuntalaisille asiakaspalvelukysely keväällä.	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Helposti lähestyttävää kulttuuria	Tuodaan kulttuuri lähelle kuntalaista, vaikka ihan konkreettisesti osana kirjastoauton palveluita.	Asiakaspalaute. Toteutetaan asiakaspalautekysely. Kävijämäärät.	
Monipuolista kulttuuria	Pidetään huolta, että kulttuurin tarjoamat tilaisuudet ovat monipuolisesti kulttuurin kaikilta osa-alueilta	Asiakaspalaute. Toteutetaan asiakaspalautekysely.	
Kulttuurin ja palveluiden asiakaslähtöisyys ja hanketyöskentely	Kuntalaisten mahdollisuus päästä vaikuttamaan tuleviin tapahtumiin. Tuetaan kulttuurille merkittäviä hankkeita, oli se sitten oikolukuapua tai asiantuntija-apua	Asiakaspalautteet Toteutetaan asiakaspalautekysely. Tapahtumien onnistuminen taloudellisesti.	
Meillä on taidetta – miten se saadaan näkyville	”Etsivä kulttuurityö” Mahdollistetaan kulttuurityötä hankkeiden ja projektien kautta.	Tarkastellaan kunnassa näkyvillä olleita taiteilijoita, ja järjestetään kuulemistilaisuus.	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Paikallisen elinkeinoelämän tukeminen kulttuuripalveluin	Keikat, konsertit, teatterit, ym. ilta-aikaan tapahtuvat kulttuuritapahtumat tuovat asiakkaita paikallisille yrittäjille.	Asiakasmäärät, asiakaspalautekysely, kunnan yrittäjien palautteet kulttuurialan toimivuudesta. Yhteistyösopimuksessa määritetyt Näyttämö-yhdistyksen vastuut Kesäteatterialueella järjestetyt tapahtumat	
Uusien elinkeinomahdollisuuksien luominen osana kulttuurityötä	Taide tuo vierailijoita, vierailijat yrittäjiä, yrittäjät elinvoimaa.	Yhteistyön kehittäminen elinkeinopalveluiden kanssa – kulttuurin vuosikellon tarkastelu.	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys			
Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Kulttuuripalveluita kaikille	Luodaan tapahtumia, joihin jokainen on tervetullut.	Raportoidut asiakasmäärät ja –palautekysely kootaan yhteen.	
Kulttuuritapahtumia kaikkialta	Tuetaan tapahtumia, joita kuntalaiset haluavat itse toteuttaa.	Raportoidut asiakasmäärät ja –palautekysely kootaan yhteen.	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi			
Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteutuma**
Urheilu on kulttuuria! Kulttuuripalveluiden käyttö kunnan liikuntatapahtumissa	Yhteistyö kulttuuri- ja liikuntapalveluiden kanssa, esimerkiksi liikuntatapahtumien jatkot musiikin parissa.	Raportoidut asiakasmäärät ja –palautekysely kootaan yhteen.	
Matkailu on kulttuuria! Kulttuuripalveluiden käyttö kunnan matkailupalveluissa	Yhteistyö kulttuuri- ja matkailupalveluiden kanssa. Kulttuurimatkailun vahvistamista.	Asiakaspalautekysely, saavutettavuusmittarit osana kyselyä, somemittarit.	
Hyvinvointipalvelut lähelle kuntalaista	Kulttuurin hankkeisiin voi yhdistyä myös kulttuuripalveluiden toimitus syrjäkyliin asti, otetaan mukaan esim. hyvinvointipalveluita	Asiakaspalautekysely, saavutettavuusmittarit osana kyselyä	

Keskeiset muutokset, toiminta

Kulttuurilla on oma arvonsa kunnan imagon kannalta ja merkitystä elinkeinoelämälle sekä hyvinvoinnille. Järjestetään monipuolisia kulttuuritilaisuuksia kuntalaisten erilaisiin tarpeisiin ja edistetään kuntalaisten itse tuottamaa kulttuuria. Kunnan sisällä tapahtuvan yhteistyön lisäksi tehdään yhteistyötä kunnan ulkopuolisten kulttuuritoimijoiden kanssa. Kesäteatterialueen hyödyntämistä monipuolisiin tapahtumiin kehitetään edelleen. Erityistä huomiota kiinnitetään eri taiteen alojen ja taiteen ammattilaisten työn tukemiseen ja esille tuomiseen. Tavoitteena on vahvistaa kunnan profiilia ja imagoa aktiivisena, monipuolisena kulttuurikuntana.

Vastuuhenkilöt: Veera Tavila, vs. kulttuurituottaja

veera.tavila@suomussalmi.fi puh. 0445119871

KULTTUURIPALVELUT	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	1,4	1,3	1,3	1,5
Henkilöstömenot, €/asukas	7,83	7,17	8,51	9,43
Toimintakulut, €/asukas	15,75	21,69	27,09	30,53
Toimintakate/asukas	15,55	17,79	21,06	20,72

6.3.7 Tekninen lautakunta

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Tekninen lautakunta						
TOIMINTATUOTOT	**11 181**	**10 123**	**10 123**	**11 120**	**11 120**	**11 120**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**136**	**29**	**29**	**80**	**67**	**67**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-12 219**	**-11 467**	**-11 467**	**-10 868**	**-10 868**	**-10 868**
TOIMINTAKATE	**-901**	**-1 316**	**-1 316**	**332**	**319**	**319**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-3 097**	**-3 555**	**-3 555**	**-3 566**	**-3 566**	**-3 566**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-3 999**	**-4 871**	**-4 871**	**-3 235**	**-3 248**	**-3 248**

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Teknisten palveluiden hallinto						
TOIMINTATUOTOT	**106**	**113**	**113**	**54**	**54**	**54**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-557**	**-423**	**-423**	**-488**	**-488**	**-488**
TOIMINTAKATE	**-450**	**-310**	**-310**	**-434**	**-434**	**-434**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-5**	**-5**	**-5**	**-3**	**-3**	**-3**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-455**	**-314**	**-314**	**-437**	**-437**	**-437**

Tehtävä:

Teknisten palvelujen tehtävänä on toimivan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän asuin-, toiminta- ja elinympäristön varmistaminen.

Teknisen hallinnon alla toimii mm. kaavoitus, yleinen suunnittelu, projektit sekä liikenneturvallisuuteen liittyvät asiat. Tekninen hallinto tuottaa laskutuspalveluja Suomussalmen Energia Oy:lle.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Kaavoitus	Kauniskankaan yleiskaavan päivittäminen	Kaavahanke on tullut vireille	
	Kauniskankaan yleiskaava-alueen laajentamisen valmistelu	Aluerajaus tehty ja maanomistajiin on otettu yhteyttä	
	Rajavartioston alueen asemakaavamuutos	Kaavaluonnos on ollut nähtävillä	
	Terveyskeskuksen alueen asemakaavamuutos	Kaavamuutos hyväksytty valtuustossa	
	Lämpölaitoksen alueen asemakaavamuutos	Kaavamuutos hyväksytty valtuustossa	
Henkilöstö	Eläköitymisien myötä vapautuvat tehtävät täytetään	Tehtävät on täytetty	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Vesistöjen kunnostaminen	Sile II -hankkeen toimenpiteet kohteissa jatkuvat suunnitelman mukaisesti	Toimenpiteet on tehty	

Tontit ja maaomaisuus	Ruokapuiston teollisuus-tonttien markkinointi	Maanvuokrasopimukset ja maakaupat (kpl)	
	Tontinvuokrasopimukset ovat ajan tasalla	Sopimukset on uusittu ajallaan, eikä kunnalle tule seuraamuksia (kpl)	
	Metsäryhmässä määritetyt ns. pienet kiinteistöt laitetaan myyntiin.	Toteutuneet kiinteistökaupat (kpl)	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Liikenneturvallisuus ja esteettömyys	Osallistumme liikenneturvallisuuden kehittämiseen ja esteettömyyden edistämiseen kaikissa toteutettavissa hankkeissa.	Toteutuneet hankkeet (kpl)	
Kuntalaistilaisuudet	Kaavahankkeista järjestetään avoimia kuntalaistilaisuuksia.	Järjestetyt tilaisuudet (kpl) Tavoite 4 kpl	

Keskeiset muutokset, toiminta

Maankäyttö ja kaavoitus

Kainuussa on käynnissä Kainuun tuulivoimamaakuntakaavan päivittäminen. Kunta tukee ja edistää aktiivisesti tuulivoimatuotantoalueiden kaavoitushankkeiden toteutumista ja sähkönsiirtoverkon vahvistamista.

Keskustaajaman asemakaavan ajanmukaistaminen toteutetaan päivittämällä nykyistä asemakaavaa. Asemakaavan tarkistamistarpeita on Suomussalmen taajaman keskeisimmillä alueilla. Kaavoituksessa otetaan huomioon keskustan kehittämishankkeessa esille tulleet maankäytön tarpeet.

Yritystoimintaan varattu tonttivaranto tulee riittämään vuosiksi eteenpäin nykyisellä rakentamisvauhdilla. Pientalotonttien osalla ongelmana on se, että osa tonteista sijaitsee alueilla, joilla kysyntä on vähäistä.

Kaavahankkeista käynnissä ovat terveyskeskuksen ja lämpölaitoksen alueiden asemakaavamuutokset. Tulevan vuoden aikana käynnistetään Kauniskankaan yleiskaavan muutos ja laajennus -hankkeet. Lisäksi lähdetään aktiivisesti edistämään Rajavartioston alueen kaavamuutosta, joka on tullut vireille jo vuosia sitten.

Suomussalmen kunta edistää:
- virtavesien nousuesteiden haitan vähentämistä
- säännösteltyjen vesistöjen mittauksen ja ekologisen tilan luokittelun kehittämistä
- vesivoimalaitosten lupaehtojen tarkastamista

Tonttimaa
Kunnalla on kaava-alueilla vuoden 2022 lopussa seuraava tonttivaranto:

Alue	Ao	Ar	Ak	K	T	Yht
Suomussalmi	35	8	2	4	13	62
Kirkonkylä	23	3	-	-	-	26
Juntusranta	5	1	-	-	-	6
Yhteensä	63	12	2	4	13	94
Varatut	-	-	-	-	-	2
Kaikki yht.	63	12	2	4	13	94

Lyhenteet: Ao = Asuinomakotitalo
Ar = Asuntorivitalo
Ak = Asuinkerrostalo
K = Liike- ja toimistorakentaminen
T = Teollisuus- ja varastorakentaminen

Projektit

Vesistökunnostus hankkeita jatketaan ja uusia kohteita otetaan mukaan toimenpiteisiin. Kunnostuksia tehdään osittain yhteistyössä osakaskuntien ja kyläyhdistyksien kanssa. Toimenpiteitä yhteensovitetaan metsähallituksen kunnostussuunnitelmien kanssa.

Vastuuhenkilöt:

Tekninen johtaja Niina Kinnunen puh. 044 777 3380

TEKNISET PALVELUT	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	82	79,5	78,5	81,5
Henkilöstömenot, €/asukas	491,82	502,09	515,93	526,25
Toimintakulut, €/asukas	1 563,30	1642,66	1561,71	1504,27
Toimintakate, €/asukas	-156,14	-120,80	-169,00	45,94

Hallinto	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	5	5	5	5
Henkilöstömenot, €/asukas	28,72	45,96	37,02	37,79
Toimintakulut, €/asukas	54,19	74,59	57,96	67,56
Toimintakate, €/asukas	-41,13	-60,28	-42,48	-60,07
Lautakunnan kokoukset, kpl	13	12	12	12

YMPÄRISTÖTEKNIIKKA/KUNNALLISTEKNIIKKA

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Kunnallistekniikka						
TOIMINTATUOTOT	**1 224**	**851**	**851**	**801**	**801**	**801**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**18**			**39**	**34**	**34**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 956**	**-1 583**	**-1 583**	**-1 868**	**-1 868**	**-1 868**
TOIMINTAKATE	**-713**	**-732**	**-732**	**-1 028**	**-1 033**	**-1 033**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-638**	**-568**	**-568**	**-586**	**-586**	**-586**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-1 351**	**-1 300**	**-1 300**	**-1 615**	**-1 620**	**-1 620**

Tehtävä:

Ympäristötekniikan tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää turvallinen ja viihtyisä toimintaympäristö, toimiva ja turvallinen tieverkko, sekä ylläpitää tarpeen mukaiset ulkoliikuntapaikat. Ympäristötekniikka tuottaa kunnan tarvitsemat konekeskuspalvelut. Ympäristötekniikan yksikköön sisältyy mittaustoimi, liikuntapaikat, yleiset alueet, metsätilat, yksityistiet, kaavatiet ja puutarha.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen

Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Yksityisteiden hoito- ja kunnossapito	Talvikunnossapidon hoitourakan (2023-2028) kilpailutus	Kilpailutus ja palvelusopimus on tehty	
	Tiekuntien kanssa tehdään sopimukset kunnossapidosta	Sopimukset (kpl)	
Kylpylän paikoitusalueen parantaminen	Kylpylän paikoitusaluetta laajennetaan ja järjestetään henkilöstölle	Hanke on toteutettu	

	autopaikat. Varmistetaan pelastustien toimivuus.		
Jätkänpuistoon uimalaiturі	Laiturin rakennustyöt aloitetaan.	Hanke on toteutettu ja avustus haettu	
Myllypuronkujan rakentaminen	Asemakaavan mukainen katualue kunnan omistukseen. Kadun rakentaminen.	Hanke on toteutettu	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Purasjoki Salpalinja rakenteiden osittainen uusiminen ja kunnostaminen	Hankkeen toteuttamiseksi on haettu rahoitusta. Toimenpiteet tehdään kesän 2023 aikana.	Hanke on toteutunut	
Kirkonkylän entisen koulualueen maisemointi on valmis	Alatalon alue on maisemoitu ja istutukset. Ulkokuntoiluvälineiden asennustyöt.	Hanke on toteutunut	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Kunnan metsäomaisuuden hoito	Metsäsuunnitelman laatiminen	Suunnitelma tehty ja otettu käyttöön	
Puistojen ja istutuksien hoito	Puistoalueen hoidetaan	Nurmikonhoitoalueet (ha)	
	Kesäkukkakasvatukset ja istutukset tehdään omana työnä	Istutusalueet (kpl)	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Yhteishankkeiden tukeminen	Juntusrannan leikkipuiston rakentamiseen osallistuminen	Hanke toteutettu yhteistyössä kyläyhdistyksen kanssa	
	Ala-Vuokin uimarannan rakenteiden kunnostaminen	Materiaalihankintoihin on osallistuttu	
Yksityisteiden kesäkunnossapidon avustaminen	Avustuksen hakuaika järjestetään ja siitä tiedotetaan kuntalaisille.	Hakemukset (kpl)	
Yksityisteiden talvikunnossapidon avustaminen	Avustus on haettavissa keväällä	Hakemukset (kpl)	
Haja-asutusalueiden hiihtolatujen kunnossapidon avustaminen	Tehdään kunnossapidosta sopimus ja sen mukaisesti maksetaan avustus	Sopimukset (kpl) Tavoite 9 kpl	

Muistomerkkien ja alueiden kunnossapito	Tehdään yhdistyksen tai yksityisen henkilön kanssa sopimus muistomerkkialueen kunnossapidosta	Sopimukset (kpl) Tavoite 3 kpl	
Katujen peruskorjaukset	Järjestetään asukastilaisuus ennen töiden aloittamista	Tilaisuudet on pidetty	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Kevyen liikenteen olosuhteiden parantaminen	Emäjoen kevyen liikenteen sillan ja väyläyhteyksien rakentaminen	Hanke on toteutettu	
Ruukinkankaan koulun piha-alueen 2.vaihe	Piha-alueen rakentaminen suunnitelmien mukaan	Hanke on toteutunut	

Keskeiset muutokset, toiminta

Haja-asutusalueen latujen talvihoitoa tuetaan avustuksin. Käyttäjätarpeen mukainen latuverkon talvihoito tehdään yhteistyössä kylillä toimivien yhteistyökumppaneiden kanssa. Tarveharkinta selvitetään vuosittain käyttäjämäärien mukaan.

Nykyinen yksityisteiden talvikunnossapidon urakka päättyy talvikauden 2022-2023 jälkeen. Uuden hoitourakan kilpailutus ja palvelusopimus tehdään kevään aikana.

Kunnan liikuntaolosuhteiden kehittämistyötä jatketaan myöhemmin valmistuvan liikuntaolosuhdeselvityksen pohjalta.

Talousarviossa on varaus 80 000 € yksityisteiden perusparannushankkeiden avustamiseen (sisältää rumpurahan 10 000 – 15 000€). Aurausavustuksiin varattu 80 000 €.

Yhteishankkeisiin on talousarviossa varaus 10 000 €.

Vastuuhenkilö:

Tekninen johtaja Niina Kinnunen puh. 044 777 3380

YMPÄRISTÖTEKNIIKKA	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	7	6	6	6
Henkilöstömenot, €/asukas	64,74	56,71	68,95	81,28
Toimintakulut, €/asukas	248,66	262,96	217,14	258,56
Toimintakate, €/asukas	-157,62	-95,93	-100,39	-142,32

Muut mittarit	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Kunnossapidettävät yks.tiet, km	640	520	640	640
Kunnossapidettävät kaavatiet, km	60	60	60	60
Kunnossapidettävät kvl, km	25	25	25	25
Puistot ja puistometsät, ha	260	260	260	260
Maa- ja metsätilat, ha	2566	2566	2566	2566

Ulkoliikuntapaikat	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Hiihtolatuja taajamassa, km	70	70	70	70
Hiihtolatuja sivukylissä, km	92	103	90	100
Pururatoja, km	20	20	20	20

* Pallokentät, kpl	5*	5	5	5
Luonnonnurmikentät, kpl	1	1	1	0
Tekonurmikentät, kpl	2	2	2	3
Tenniskentät, kpl	4	4	4	4
Luistelualueita, kpl	4	4	4	4
Puistoluistelurata, kpl	0	0	0	0
Frisbeegolf-rata, kpl	2	2	2	2

* Pallokentät: Kirkkopuiston tekonurmikenttä (kumirouhe) / jalkapallo, Pitämä hiekkatekonurmi / pesäpallo, Ruukin urheilukenttä tekonurmi, joka on tulossa / jalkapallo ja yleisurheilun heittolajit, ammattikoulun hiekkakenttä, kirkonkylän koulun hiekkakenttä

TILAPALVELUT
Kohderahoitteinen

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53	TP	TA	TAM	**TA**	TS	TS
1 000 €	2021	2022	2022	**2023**	2024	2024
Tilapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**6 486**	**5 879**	**5 879**	**7 093**	**7 093**	**7 093**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**118**	**29**	**29**	**41**	**33**	**33**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-5 402**	**-5 041**	**-5 041**	**-5 227**	**-5 227**	**-5 227**
TOIMINTAKATE	**1 202**	**866**	**866**	**1 907**	**1 899**	**1 899**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-2 444**	**-2 976**	**-2 976**	**-2 978**	**-2 978**	**-2 978**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-1 243**	**-2 110**	**-2 110**	**-1 071**	**-1 079**	**-1 079**

Tehtävä:

Tilapalvelut palveluyksikön tehtävänä on kunnan omistaman rakennuskannan ylläpito kohtuullisin kustannuksin siten, että tilat ovat käyttökelpoisia ja niiden arvo säilyy.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen
Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Edistetään olemassa olevien ja uusien yritysten toimintaedellytyksiä.	Muutetaan toimitiloja yritysten tarpeiden mukaan.	Uudet/ muutetut yritystilasopimukset	
Turvalliset ja terveelliset työympäristöt	Korjataan/huolletaan oikea-aikaisesti olemassa olevia tiloja ja kiinteistöjä	Työtapaturmien ja sairaspoissaolojen vähentyminen	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus
Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit.	Toimivat ja oikein mitoitetut toimitilainvestoinnit.	Käyttäjätyytyväisyys Käyttökustannukset	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys
Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Kunta tekee aktiivista työvoimapolitiikkaa.	Järjestetään sopivia työtilaisuuksia palkkatuen- ja kuntouttavan työtoiminnan asiakkaille.	Työjakson onnistuminen	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta.	Täydennyskoulutus. Kehityskeskustelut. Virkistyspäivä	Koulutuspäivät Kaikki osallistuu Kaikki osallistuu	

Keskeiset muutokset, toiminta

Toiminta
Palvelutuotannossa olevia kiinteistöjä peruskorjataan talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa. Rakennuksien peruskorjaamisessa huomioidaan energiatalouden ja sisäilman parantamismahdollisuudet. Kiinteistöautomatiikan piiriin suunnitellut kiinteistöt on liitetty keskitetyn etävalvonnan piiriin. Kiinteistöhuollon tavoitteena ovat toimivat ja turvalliset rakennukset. Kunnan palvelutuotannolle tarpeettomat rakennukset myydään tai puretaan.

Vuoden 2022–2023 aikana puretaan Suomussalmen Ruukinkankaan alueen vanha koulurakennus osoitteesta Ruukinkatu 5, 89600 Suomussalmi, Paasikadun entiset opettajien rivitalot osoitteessa Paasikatu 1, 89600 Suomussalmi, Terveyskeskuksen alueen kerrostalo osoitteessa Kiannonkatu 37, 89600 Suomussalmi sekä vanha omakotitalo osoitteessa Kiannonkatu 39, 89600 Suomussalmi.

Eläköitymisten takia pyritään täyttämään 2022-2023 vuoden vaihteessa rakennusmies/kirvesmiehen sekä metalli/putkimiehen työtehtävät.

Tilapalveluiden osalta mietitään yhtiöittämistä. Vielä on epäselvää missä laajuudessa yhtiöittämistä olisi tarkoitus toteuttaa, jos siihen päädytään. Yhtiöittämisselvitys laaditaan vuoden 2023 aikana. Selvitystyön tekemiseen varataan määräraha 20 000 €.

Kiinteistöjen automaatiojärjestelmiä päivitetään tarpeen mukaan. Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratalojen kiinteistöjen huolto on tilapalveluiden hoidossa. Vuokratalot ostavat kiinteistöjenhoitopalvelut ns. omakustannushintaan. Vapaana olevista yritystiloista tehdään esittely kunnan nettisivuille.

Vastuuhenkilö:

Kiinteistöpäällikkö Niko Vesterlund puh. 044 777 3373

TILAPALVELUT	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	24,5	24	24	23
Henkilöstömenot, €/asukas	159,15	147,01	147,30	141,69
Toimintakulut, €/asukas	726,28	726,39	691,60	723,41
Toimintakate, €/asukas	+166,31	161,71	+118,84	+263,91

Kunnossapidettävät kerrosalat, m^2	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Koulurakennukset	16 071	16 071	16 071	14 045
Hallintorakennukset	11 219	11 219	11 219	11 106
Laitosrakennukset	18 542	18 542	18 542	18 542
Teollisuusrakennukset	39 198	38 866	38 866	38 866
Vapaa-ajan rakennukset	11 831	12 547	12 597	12 547
Muut rakennukset	22 653	18 419	18 267	18 267
Asuinrakennukset	11 001	11 001	11 001	7 852

Koulurakennukset: Ruukinkankaan vanha koulu puretaan / uusi otetaan käyttöön → Poistettu vanhan koulun neliöt ja lisätty uuden koulun neliöt
Hallintorakennukset: Näljängän paloautotalli myyty ➔ Vähentänyt neliöitä

Vapaa-ajan rakennukset: Jätkänpuiston huoltorakennus myyty ➔ Vähennetty kokonaisneliömäärästä
Muut rakennukset: Ämmän Kamari kylmilleen ➔ Vähennetty kokonaisneliömäärästä
Asuinrakennukset: Paasikatu 1 rivitalot ja Tykkiniementie 2 rivitalo sekä Kiannonkatu 37 kerrostalo vähennetty kokonaisneliömääristä.
Teollisuusrakennukset: Ei muutoksia

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT
Kohderahoitteinen

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53	TP	TA	TAM	**TA**	TS	TS
1 000 €	2021	2022	2022	**2023**	2024	2024
Ruoka- ja siivouspalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**3 255**	**3 160**	**3 160**	**3 003**	**3 003**	**3 003**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-3 062**	**-3 051**	**-3 051**	**-2 925**	**-2 925**	**-2 925**
TOIMINTAKATE	**193**	**109**	**109**	**78**	**78**	**78**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-10**	**-5**	**-5**			
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**182**	**104**	**104**	**78**	**78**	**78**

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53	TP	TA	TAM	**TA**	TS	TS
1 000 €	2021	2022	2022	**2023**	2024	2024
Ruokapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**1 896**	**1 833**	**1 833**	**1 678**	**1 678**	**1 678**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 780**	**-1 774**	**-1 774**	**-1 697**	**-1 697**	**-1 697**
TOIMINTAKATE	**115**	**59**	**59**	**-19**	**-19**	**-19**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-2**					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**113**	**59**	**59**	**-19**	**-19**	**-19**

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53	TP	TA	TAM	**TA**	TS	TS
1 000 €	2021	2022	2022	**2023**	2024	2024
Siivouspalvelut						
TOIMINTATUOTOT	**1 359**	**1 327**	**1 327**	**1 325**	**1 325**	**1 325**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 282**	**-1 277**	**-1 277**	**-1 228**	**-1 228**	**-1 228**
TOIMINTAKATE	**77**	**49**	**49**	**97**	**97**	**97**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-8**	**-5**	**-5**			
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**69**	**44**	**44**	**97**	**97**	**97**

Tehtävä:
Ruoka- ja siivouspalveluilla on tavoitteena tuottaa suositusten mukaisia ja sopimuksiin perustuvia palveluja asiakkaille.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen
Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen

Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
InHouse -yhtiö	Liitytään InHouse -yhtiöön. Aterioiden ja puhtaanapitopalveluiden tuottaminen kunnalle ja hyvinvointialueelle	Sama ateriatuotanto jatkuu, uuden keskuskeittiön toiminnan turvaaminen, työntekijämäärä pysyy samana	
Tuotannonohjausjärjestelmä Jamixin käyttö samassa laajuudessa jatkuu sekä Jamix-Menun käyttöönotto	Jamix-Menu ohjelman tuotantoon ottaminen	Työntekijät kouluttautuvat uusien ohjelmien käyttöön	
Omavalvonta ohjelma Chefsteinin mobiilikäyttö	Kaikille työntekijöille mahdollisuus käyttää mobiilisovellus ohjelmaa	Ruokapalvelun työntekijämäärän mukainen laitemäärä	

Menot ja tulot ovat tasapainossa	Käytetään kilpailutettuja sopimustuotteita	Kustannukset	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Uudet työntekijät eläkkeelle jäävien tilalle	Rekrytoinnissa mainostettava Suomussalmen kunnan vahvuuksia ja mahdollisuuksia	Jokaisen eläkkeelle jäävän tilalle saadaan osaava työntekijä	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Oppisopimuskoulutus	Tarjoamme oppisopimuspaikkoja ateria- ja puhtauspalveluissa	Oppisopimus suoritetaan loppuun kunnassa	
Henkilökunnan koulutus	Ajankohtaisiin koulutuksiin osallistumien	1 pv / hlö	
Uudet koneet ja laitteet	Hankinnoissa otetaan huomioon innovatiiviset ratkaisut	Laitteita ja koneita hankittaessa huomioidaan uusinta teknologiaa / ohjelmoitavat koneet / robotiikka	
Lähiruoka	Paikallistuotteiden käyttö	Oikeanlainen hankintojen kilpailutus	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Huomioidaan monikulttuurisuus	Eettiset ruokavaliot huomioidaan	Tarjolla kaikissa ruokaa tarjoavissa toimipisteissä	
Puhtaat ja terveelliset tilat	Puhtauspalveluissa ympäristöystävälliset ja turvalliset puhdistusaineet	Asiakkaiden palaute	
Tähderuoan hyödyntäminen	Tähderuoan antaminen nuorisotiloihin	Nuorten työpaja ja muut kunnan nuorten tilat	
Tähderuoka	Tähderuoan määrän vähentäminen	Bio-vaaka	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Virkistyspäivä	Irrottaudumme päivän ajaksi virkistäytymällä yhdessä	Kaikki osallistuvat	
Tuotamme palvelut asiakaslähtöisesti	Huomioimme eri asiakasryhmät ja vieraat	Asiakaspalaute hyvä, palvelusopimukset kaikkien kanssa	

Ensiapuvalmius	Ea1 kurssit	Henkilökunnasta vuosittain osa suorittaa Ea1 koulutuksen	

Keskeiset muutokset, toiminta

Vuoden 2023 toiminta alkaa/alkanee InHouse -yhtiössä, mikä vaikuttaa meidän toimintaamme paljon. Yhteinen tavoite on tuottaa kustannustehokkaasti ateria- ja puhtaanapitopalveluita osaavalla ja ammattitaitoisella henkilökunnalla Kainuun Hyvinvointialueen ja Suomussalmen kunnan henkilöstölle ja asiakkaille. Talousarvioon varataan määräraha 15 000 € ruoka- ja siivouspalvelujen InHouse yhtiön perustamiskustannuksien kuntakohtaisen osuuden maksamiseen.

Aterian keskihinta

2021	4,79
2020	4,13
2019	3,77
2018	3,80
2017	3,80
2016	4,16

Uusi 1.6.2022 käyttöön otettu keskuskeittiö toimii Ruukinkankaan koulun yhteydessä. Koulukiinteistön puhtauspalvelut ovat haasteelliset materiaalien suhteen.

Siivouksen hinta €/m2

2021	1,95
2020	2,03
2019	2,29
2018	2,10
2017	2,08
2016	2,24

Olemme ajan tasalla maailmantilanteesta, valmiussuunnitelma on tehty ja osallistumme koulutuspäiviin ja mahdollisiin harjoituksiin.

Vastuuhenkilö:

Ruokapalvelupäällikkö Merja Heikkinen puh. 044 571 0254

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	38	37	36	39
Henkilöstömenot, €/asukas	216,84	229,61	235,49	226,80
Toimintakulut, €/asukas	405,23	411,77	418,63	404,79
Toimintakate, €/asukas	-9,01	+25,91	+14,93	+10,82

Muita mittareita	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Valmistetut ateriat, kpl (kunta)	280 500	240 354	240 000	230 000
Valmistetut ateriat, kpl (sote)	160 800	163 708	193 000	153 000
Siivottava pinta-ala, m^2	51 120	54 809	51 100	49 000

RAKENNUSVALVONTA

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53	TP	TA	TAM	**TA**	TS	TS
1 000 €	2021	2022	2022	**2023**	2024	2024
Rakennusvalvonta						
TOIMINTATUOTOT	**83**	**90**	**90**	**90**	**90**	**90**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-138**	**-194**	**-194**	**-207**	**-207**	**-207**
TOIMINTAKATE	**-55**	**-104**	**-104**	**-117**	**-117**	**-117**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-0**					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-55**	**-104**	**-104**	**-117**	**-117**	**-117**

Tehtävä:
Lakisääteiset viranomaistehtävät. Hyvän rakentamistavan edistäminen ja asuinympäristön parantaminen.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen

Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Kaikki lupahakemukset ja päätökset sähköisesti	Ajantasaiset ohjelmistot	Lupatilasto, hakemuksien määrä	
Päätöksien käsittelyaika 2-3 viikkoa	Lupapisteessä jatkuva hakemuksien seuranta, lupasihteeri, viranhaltija	Hakemukset kpl / aika	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Hyvä asiantuntemus	Käydään tarpeellisissa koulutuksissa, ELY, RTY	Koulutusten määrä	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Ajantasaiset kaavat	Uusitaan kaavoja ja tarvittaessa kaavoja lisätään	Kaavoituspäätökset, kpl	

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys

Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Lakisääteiset tehtävät	Käsitellään lupahakemukset sähköisesti, tehdään tarvittavat katselmukset	Katselmuksien määrä, kpl	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi

Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä.
Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Lakisääteiset tehtävät	Jatkuva valvonta	Suoritukset, määrä kpl	

Keskeiset muutokset, toiminta

Lupahakemukset ja päätökset sähköisesti Lupapisteen ja KuntaNetin kautta. Ennakkoneuvontaa ja ohjausta annetaan toimistotyönä yhtenä päivänä viikossa, maanantaisin. Keväällä 2022 on aloitettu kunta- ja verorekisterin tarkastustyö. Tarkastustyöhön on palkattu henkilö ja työtä jatketaan 2023 vuoden loppuun asti.

Vastuuhenkilöt:

Rakennustarkastaja Asko Kinnunen puh. 044 777 3121

Rakennusvalvonta	TP 2020	TP2021	TA2022	TA2023
Henkilöstömäärä	1,5	1,5	1,5	1,5
Henkilöstömenot, €/asukas	11,80	12,13	18,50	19,47
Toimintakulut, €/asukas	17,77	18,52	26,64	28,65
Toimintakate, €/asukas	-8,55	-7,40	-14,29	-16,20
Rakennus- ja toimenpideluvat, kpl	203	162	200	200
Poikkeamisluvat, kpl	16	20		
Muut rakennustark. päätökset, kpl	25	12		

YMPÄRISTÖNVALVONTA

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Ympäristönsuojelu						
TOIMINTATUOTOT	**27**	**30**	**30**	**80**	**80**	**80**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-85**	**-72**	**-72**	**-154**	**-154**	**-154**
TOIMINTAKATE	**-58**	**-42**	**-42**	**-74**	**-74**	**-74**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-58**	**-42**	**-42**	**-74**	**-74**	**-74**

Tehtävä:
Lakisääteiset viranomaistehtävät. Luonnon- ja ympäristönsuojelun edistäminen turvaamaan puhdas ja viihtyisä elinympäristö.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen

Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Uudistuvan lainsäädännön hallinta	Kouluttautuminen	Koulutuskerrat	
Ympäristötietoisuuden kehittäminen	Tiedottaminen Lehtiartikkelit Opastus ja neuvonta	Julkaisujen määrä	

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Ympäristöä koskevan lainsäädännön täytäntöönpano	Lainsäätelyn mukaisten lupien ja ilmoitusten käsittely	Lupien ja ilmoitusten käsittelymäärät	

Ympäristönvalvonta-ohjelman toteuttaminen	Valvontasuunnitelman mukainen toiminta	Valvontasuunnitelman toteutuminen	
PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Ympäristönsuojelumääräysten toteen pano	Ympäristönsuojelu-määräysten lainvoimaiseksi saattaminen	Päätös lainvoimaisuudesta	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Ympäristöongelmien ratkaisu, lievittäminen ja ennaltaehkäisy	Päästöjen rajoittaminen ilmaan, maaperään ja vesistöihin	Analyysit Ympäristövahinkojen määrä	
Kestävän kehityksen edistäminen	Vihreä siirtymisen tukeminen	Hiilineutraalisuus	

Keskeiset muutokset, toiminta

Ympäristönsuojelumääräysten lainvoimaiseksi saattaminen ja niiden täytäntöönpano. Ympäristönvalvonta-suunnitelman ja -ohjelman toteuttaminen.

Ympäristövalvonnan kuntayhteistyö käynnistyy, mikäli kaikki osapuolet hyväksyvät yhteistyösopimuksen.

Vastuuhenkilöt:

Ympäristötarkastaja Jukka Korhonen puh. 0440 384 341

Ympäristövalvonta	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	1,5	1,5	1,5	2,5*
Henkilöstömenot, €/asukas	10,41	10,66	8,66	19,21
Toimintakulut, €/asukas	11,58	11,41	9,93	21,28
Toimintakate, €/asukas	-8,99	-7,78	-5,81	-10,20
Ympäristöluvat, kpl	2	3		
Maa-ainesluvat, kpl	2	5		
Maisematyöluvat, kpl	9	12		
Maa-aineslupien vakuuskäsittelyt	3	9		
Öljyn jälkitorjuntapäätökset	1	4		
Rekisteröinti-ilmoitukset	6			
YSL:n 118 §:n mukaiset päätökset	2	4		
Kotitarveottamispäätökset	1	1		
Muut ympäristöviranomaispäätökset	4	2		

*(*Toinen ympäristötarkastaja, kuntien yhteistyö)*

6.3.8 Eriytetty vesihuoltolaitos

Kohderahoitteinen

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Vesihuoltolaitos						
TOIMINTATUOTOT	**1 178**	**1 226**	**1 226**	**1 181**	**1 181**	**1 181**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**20**					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-799**	**-713**	**-713**	**-728**	**-728**	**-728**
TOIMINTAKATE	**399**	**513**	**513**	**452**	**452**	**452**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-331**	**-351**	**-351**	**-248**	**-248**	**-248**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**56**	**162**	**162**	**204**	**204**	**204**

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Vesilaitos						
TOIMINTATUOTOT	**359**	**345**	**345**	**361**	**361**	**361**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**19**					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-324**	**-224**	**-224**	**-222**	**-222**	**-222**
TOIMINTAKATE	**54**	**121**	**121**	**138**	**138**	**138**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-91**	**-107**	**-107**	**-101**	**-101**	**-101**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**-43**	**15**	**15**	**37**	**37**	**37**

Ajettu: 23.11.2022 12.03.53 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	**TA** **2023**	TS 2024	TS 2024
Viemärilaitos						
TOIMINTATUOTOT	**819**	**881**	**881**	**820**	**820**	**820**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**1**					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-475**	**-489**	**-489**	**-506**	**-506**	**-506**
TOIMINTAKATE	**345**	**392**	**392**	**314**	**314**	**314**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-240**	**-244**	**-244**	**-147**	**-147**	**-147**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	**99**	**148**	**148**	**167**	**167**	**167**

Tehtävä:

Vesihuoltolaitoksen tehtävä on laadukkaan veden toimittaminen kuluttajille sekä jätevesien käsitteleminen viranomaisten asettamien vaatimusten mukaisesti.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntämällä.	Yhteydenpitoa asiakkaisiin lisätään internetin välityksellä uudella laskutusohjelmalla. Tekstiviestillä tiedottaminen toiminnan häiriöistä. Vesimittareiden etäluenta.	Asiakastyytyväisyys Tiedonvälityksen nopeus Reaaliaikainen vesimäärämittaus ja laskutus. Tarkemmat vesimittarit lisäävät myytävää vesimäärää.	
Menot ja tulot ovat tasapainossa.	Ennakoiva huolto Pumppaamoiden vuosihuolto Verkostojen saneerausta lisätään.	Kustannukset Vuotovesien määrä Vuotokorjaukset	

	Jätevesipumppaamoiden saneeraukset ja etävalvonta		

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Turvallinen	Terveys- ja turvallisuusvaatimukset täytetään, riskienhallinnan taso on korkea ja erityistilanteisiin on varauduttu.	Viranomaisten ja käyttötarkkailun verkostoveden näytteenotto	
Ympäristöä säästävä	Vesistöjä ja pohjavesialueita käytetään kestävästi, veden- ja jätevedenkäsittely ei kuormita ympäristöä, eikä lisää ilmastonmuutosta kiihdyttäviä päästöjä. Tavoitteet on asetettu hiilineutraaliuden ja kiertotalouden suhteen**.**	Toimitaan annettujen otto- ja ympäristölupaehtojen mukaisesti	

Keskeiset muutokset, toiminta
Vesihuoltolaitoksen toiminnan tarkoituksena on laadukkaan ja riittävän veden toimittaminen kuluttajille sekä jätevesien käsitteleminen lupaehtojen mukaisesti sekä taloudellisesti kannattavasti. Ennakoivat huollot ja verkostosaneeraukset suunnitellaan siten, että vesikatkoksia tulee vähän ja nekin ovat lyhyitä. Katkoksista tiedotetaan tekstiviestipalvelun sekä Suomussalmen kunnan nettisivuston välityksellä.

Vesihuoltoa kehitetään vuonna 2016 päivitetyn kehittämissuunnitelman mukaan. Vesihuoltolaitoksen toimintaa valvotaan valvontatutkimusohjelman mukaan. Vesi- ja viemäriverkostoja saneerataan vuosittain kunnan katujen saneerauksen yhteydessä.

Vuonna 2021 aloitettu kiinteistöjen etäluettavien vesimittareiden vaihto jatkuu vuonna 2023. Mittareiden vaihto on ajoitettu kolmelle investointivuodelle.

Pitämän puhdistamolle saneerataan välppä puhdistusprosessin hallinnan parantamiseksi v. 2023.

Laitosten E/valvomo päivitetään 3 G verkosta 4 G verkkoon sekä tietoturvallisuutta parannetaan.

Vastuuhenkilöt:
Vesihuoltopäällikkö Jukka Malinen puh. 044 567 3458

VESIHUOLTOLAITOS	**TP2020**	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Henkilöstömäärä	4,5	4,5	4,5	4,5
Henkilöstömenot, €/asukas	31,65	36,88	34,57	28,81
Toimintakulut, €/asukas	90,27	107,47	97,81	100,76
Toimintakate, €/asukas	+64,08	+53,54	+70,40	+62,62

	TP2020	**TP2021**	**TA2022**	**TA2023**
Vesijohtoverkoston pituus, km	186	187	187	187
Pohjavedenottamoita, kpl	12	12	12	12
Pumpattu vesimäärä, m^3	386 936	382 045	380 000	375 000
Laskutettu vesimäärä, m^3	278 927	316 707	280 000	275 000
Viemäriverkoston pituus, km	116	116	116	116
Jäteveden puhdistamoja, kpl	3	3	3	3
Puhdistettu jätevesimäärä, m^3	656 124	538 582	650 000	550 000

7.

INVESTOINNIT

7 INVESTOINTIOSA

Suomussalmi								
Taloussuunnitelma 2022 - 2024								
8.11.2022		**16.11.2021**	**KV 24.10.2022**					
Investoinnit	**TP 2021**	**TA 2022**	**TAM 2022**	**TA 2023**	**Arvio 2024**	**Arvio 2025**	**Kokonais-kustannusarvio**	**Arvioitu valmistuminen**
2 INVESTOINNIT								
0 MENOT	**10 879 354**	**10 878 000**	**9 878 276**	**8 821 000**	**10 591 000**	**5 296 000**		
5 TULOT	**2 935 113**	**2 622 000**	**1 950 000**	**649 630**	**0**	**0**		
NETTO	**7 944 241**	**8 256 000**	**7 928 276**	**8 171 370**	**10 591 000**	**5 296 000**		
2003 KUNNANHALLITUS								
0 MENOT	**575 077**	**1 060 000**	**1 060 000**	**1 060 000**	**1 060 000**	**1 060 000**		
5 TULOT	**96 739**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
NETTO	**478 338**	**1 060 000**	**1 060 000**	**1 060 000**	**1 060 000**	**1 060 000**		
2003001 KIINTEÄ OMAISUUS								
0 MENOT	5 470	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000		
5 TULOT	60 351	0	0	0	0	0		
NETTO	-54 881	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000		
Kiinteistöjen hankinta	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000		
Kiinteistöjen myynti	41 151	0	0	0	0	0		
Liittymämaksut	3 306							
Maa- ja vesialueet ostot	2 163	0	0	0	0	0		
Maa- ja vesialueet myynnit	19 200	0	0	0	0	0		
2003002 TALONRAKENNUS / TILOJEN HANKKIMINEN								
0 MENOT	569 470	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
5 TULOT	36 388							
NETTO	533 082	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
Elinkeinohankkeet ja niitä tukevien tilojen		1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
hankkiminen.								
- Mehin valaistuksen uusiminen	24 976							
- Tulikivi, varastorakennus	510 206							
- Hossan polttoainejakeluasema	447							
- Kemet, rakennusautomaation päivittäminen	675							

Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	TA 2023	Arvio 2024	Arvio 2025	Kokonais-kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
- Kaunisniemen kulttuurinäyttämö, kulut	33 166							
Teollisuustilojen hankinta								
Tulot:								
Kaunisniemen kulttuurinäyttämö	36 388							
2003004 IRTAIN OMAISUUS								
0 MENOT	137	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0	0		
NETTO	137	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000		
		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000		
Tietohallinto, Dynasty 10	137							
Elinvoimapalvelut: CRM-ohjelma	0							
2 040 SIVISTYSLAUTAKUNTA								
0 MENOT	**569 278**	**1 668 000**	**1 218 000**	**180 000**	**86 000**	**16 000**		
5 TULOT	**117 500**	**117 000**	**0**	**0**	**0**	**0**		
NETTO	**451 778**	**1 551 000**	**1 218 000**	**180 000**	**86 000**	**16 000**		
2040004 IRTAIMISTO								
0 MENOT	569 278	1 668 000	1 218 000	180 000	86 000	16 000		
5 TULOT	117 500	117 000	0	0	0	0		
NETTO	451 778	1 551 000	1 218 000	180 000	86 000	16 000		
Varhaiskasvatus								
- Pitämän päiväkodin kalustaminen				20 000				
Perusopetus								
Ruukinkankaan uuden koulun kalustaminen	114 670	1 200 000	1 200 000					
- Kalustamisen lisähankinnat, ict, oppimisvälineet, kalusteet				45 000				
- Oppilaslaitteiden päivittäminen					35 000			
Karhulanvaaran esitystekniikka oppimisympäristö				42 000				
Liikuntapalvelut								
- kuntosalin ja kylpylän kalusto, ulkokuntoiluvälineet				30 000	35 000			

Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	TA 2023	Arvio 2024	Arvio 2025	Kokonais-kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
Lukiokoulutus								
- kannettavat tietokoneet alkavalle ikäluokalle	14 740	18 000	18 000	18 000	16 000	16 000		
Nuorisopalvelut								
- pikkubussi/monikäyttöpakettiauto /Työpaja				25 000				
Kirjasto								
- kirjastoauto	439 868	450 000	0					
TA-muutos KV 24.10.2022								
- valtionavustus	117 500	117 000	0					
2050 TEKNINEN LAUTAKUNTA								
0 MENOT	**9 361 647**	**7 695 000**	**7 210 276**	**6 948 000**	**8 750 000**	**3 870 000**		
5 TULOT	**2 720 874**	**2 505 000**	**1 950 000**	**649 630**	**0**	**0**		
NETTO	**6 640 773**	**5 190 000**	**5 260 276**	**6 298 370**	**8 750 000**	**3 870 000**		
2050002 TALONRAKENNUS								
0 MENOT	**8 956 252**	**6 065 000**	**6 347 000**	**4 580 000**	**7 980 000**	**3 100 000**		
5 TULOT	**2 683 504**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
NETTO	**6 272 748**	**6 065 000**	**6 347 000**	**4 580 000**	**7 980 000**	**3 100 000**		
Tekninen	**8 956 252**	**6 065 000**	**6 347 000**	**4 580 000**	**7 980 000**	**3 100 000**		
Asuntojen kunnostus	89 198	90 000	80 000	60 000	60 000	60 000		
Rakennusautomaation päivittäminen	0	65 000	65 000	60 000	60 000	60 000		
Terveyskeskus								
- suunnittelu ja rakentaminen	12 759	200 000	55 000	2 500 000	7 000 000	2 800 000		valmis 2025
Tulevaisuuden koulu	5 913 722	2 400 000	2 900 000				17 200 000	valmis 4/2022
Koulun piha-alueen 2.vaihe				350 000				
Koulun piha-alueen 3. vaihe						180 000		
Virastotalo								
- ikkunoiden uusinta	100 684	150 000	90 000	100 000				
- Vesikaton uusiminen	3 463	300 000	10 000		300 000			
- Tornikadun puoleisen siiven viemärisaneeraus					400 000			
- pyöräkatos ja piha-alueen kunnostus	5 535			50 000			60 000	
Kylpylä								
- kylpylän paikoitusalueen muutos				85 000				
Kiinteistöjen kattoremontit (TA-muutos KV 12.10.20)	128 449	120 000	110 000	120 000	120 000			
Lukitusten uusiminen (TA-muutos KV 12.10.20)	6 541	30 000	0	40 000	40 000			

Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	TA 2023	Arvio 2024	Arvio 2025	Kokonais-kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
Pitämän päiväkodin sisäremontti								
- IV ja lämmönvaihdin saneeraus		310 000	520 000					
Paloaseman kalustohalli		200 000	84 000	420 000				
Jalonniemitalo -muutosten suunnittelu								
- muutosten suunnittelu	0	50 000	20 000					
- muutostöiden toteuttaminen				500 000				
Ammattikoulun työhallin katon uusiminen		200 000	100 000	200 000				
Uimarannan vaatteidenvaihtotila (6 kpl)	11 356							
Varikon ovien uusiminen, pintojen maalaus				30 000				
Jäähallin huoltorakennuksen pintaremontti				65 000				
Kemet -rakentaminen	2 684 545	1 950 000	2 313 000					
Kemet - vahingonkorvaukset (tulot)	2 683 504	1 950 000	1 950 000					
2050003 JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS								
0 MENOT	**364 110**	**1 490 000**	**744 276**	**2 163 000**	**770 000**	**770 000**		
5 TULOT	**37 370**	**555 000**	**0**	**649 630**	**0**	**0**		
NETTO	**326 740**	**935 000**	**744 276**	**1 513 370**	**770 000**	**770 000**		
2050003010 KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN								
0 MENOT	236 707	1 230 000	504 276	1 687 000	550 000	550 000		
5 TULOT	37 370	555 000	0	605 630				
NETTO	199 337	675 000	504 276	1 081 370	550 000	550 000		
- Kaavateiden rakentaminen ja kunnostaminen,	19 549	480 000	420 000	500 000	550 000			
Tekninen lautakunta päättää kohteet								
- Kevyen liikenteen väylä (sis. Penkit ja kuntoilul.)		70 000	2 000	110 000				
avustus				43 000				
- Silta Emäjoen yli, suunnittelumääräraha	40 230							
- Silta Emäjoen yli, rakentaminen, KV 24.10.2022 § 10		680 000	82 276	1 077 000				
- avustus	37 370	555 000	0	562 630				
Maalarinkuja	78 319							
Muurarinkuja	94 227							
Liikenteenohjauslaitteet	4 382							

Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	TA 2023	Arvio 2024	Arvio 2025	Kokonais-kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
2050003020 TIEVALAISTUKSEN RAKENTAMINEN								
0 MENOT	80 317	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0	0		
NETTO	80 317	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000		
* peruskorjaukset ja täydennykset								
2050003030 PUISTOT, TORIT JA LEIKKIKENTÄT								
0 MENOT	40 553	120 000	100 000	130 000	40 000	40 000		
5 TULOT	0	0	0	30 000	0	0		
NETTO	40 553	120 000	100 000	100 000	40 000	40 000		
Salpalinja-Purasjokilinjan osittainen uusiminen				80 000				
-avustus				30 000				
Muut puistokohteet ja leikkikentät				50 000				
2050003035 VESIRAKENTEET								
0 MENOT	0	0	0	46 000	30 000	30 000		
5 TULOT	0	0	0	14 000	0	0		
NETTO	0	0	0	32 000	30 000	30 000		
Jätkänpuiston uimalaituri				28 000				
-avustus (OUMO-hanke)				14 000				
Kiannanniemen venelaiturin uusiminen				18 000				
2050030050 LIIKUNTAPAIKAT								
0 MENOT	6 533	40 000	40 000	200 000	50 000	50 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0	0		
NETTO	6 533	40 000	40 000	200 000	50 000	50 000		
Urheilukentän tekonurmi				200 000				
2050004 IRTAIN OMAISUUS								
0 MENOT	**41 285**	**140 000**	**119 000**	**205 000**	**0**	**0**		
5 TULOT	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
NETTO	**41 285**	**140 000**	**119 000**	**205 000**	**0**	**0**		
- Keräävä ruohonleikkuri x 2	41 285							
- Kalusto, ruokapalvelut, yhdistelmäuuni/liesi		50 000	40 000					

Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	TA 2023	Arvio 2024	Arvio 2025	Kokonais-kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
- Kalusto, siivouspalvelut, siivouskoneet		70 000	60 000					
- moottorikelkka (liikuntapaikat)		20 000	19 000					
- keräävä ruohonleikkuri				10 000				
- latukone (vaihtohyvitys 45 000€)				195 000				
2090 ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS								
0 MENOT	**373 352**	**455 000**	**390 000**	**633 000**	**695 000**	**350 000**		
5 TULOT	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
NETTO	**373 352**	**455 000**	**390 000**	**633 000**	**695 000**	**350 000**		
2090010 VESILAITOS								
0 MENOT	232 183	235 000	225 000	313 000	440 000	170 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0	0		
NETTO	232 183	235 000	225 000	313 000	440 000	170 000		
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	21 321	20 000	10 000	20 000	20 000	20 000		
- Verkostojen peruskorjaus	67 889	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000		
- Kirkonkylän alavesiaseman rakentaminen								
- Etäluettavat vesimittarit	67 084	135 000	135 000	135 000				
- Haverisen vedenottamo, alkalointi kalkkikivelle					70 000			
- Hietasärkän vedenottamo, alkalointi kalkkikivelle						70 000		
-Rakennusautomaatiojärjestelmän päivitys (e-valvomo)				40 000				
-Suoja-aitaus: Hietasärkän vo./Kk:n alavesiasema				38 000				
- Ämmänhaaran vesijohdon uusiminen	75 889							
-Kirkonkylän runkovesijohto					270 000			
2090020 VIEMÄRILAITOS								
0 MENOT	141 169	220 000	165 000	320 000	255 000	180 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0	0		
NETTO	141 169	220 000	165 000	320 000	255 000	180 000		
- hiekkapesuri		70 000	70 000					
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	21 725	50 000	25 000	50 000	50 000	50 000		
- Verkostojen peruskorjaus	119 444	100 000	70 000	100 000	100 000	100 000		
-Jätevesípumppaamon saneeraus				30 000	30 000	30 000		
-Pitämän puhdistamon välppä				80 000				
-Pitämän puhdistamon ruuvikuivain					75 000			
-Rakennusautomaation päivitys (e-valvomo)				60 000				

8.
KONSERNI

8 KONSERNI

8.1. Konsernirakenne

Tytäryhteisöt:

	omistusosuus	31.12.2021
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt 31.12.2021		
	%	€
Asunto Oy Hirvikangas	100 %	636 300,34
Asunto Oy Kuntopolku	72 %	522 648,35
Asunto Oy Suomussalmen Ämmäntaival	100 %	362 962,29
Asunto Oy Marjakangas	100 %	8 409,40
Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratalot	100 %	1 252 476,15
Kuntayhtymät:		
Kainuun sote -kuntayhtymä ilman työterveyshuoltoa	12,84 %	1 654 730,66
Kainuun Jätehuollon kuntayhtymä	12,40 %	111 133,00
Kainuun liitto -kuntayhtymä	11,9 %	58 039,57
Osakeyhtiöt:		
31.12.2014 alkaen		
Suomussalmen Energia Oy	100 %	4 503 729,92

Konsernin merkittävin osa koostuu Suomussalmen kunnan omistamista aravavuokrataloista, joista suurin on Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratalot. Vuokrataloyhtiössä on yhteensä 455 asuntoa, joiden pinta-ala on yhteensä 24 401 asm^2.

Kainuun maakunta -kuntayhtymä on lakannut 31.12.2012 ja tilalle on perustettu Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä sekä Kainuun liitto -kuntayhtymä.

1.1.2023 aloittaa Kainuun hyvinvointialue toimintansa ja Kainuun sote -kuntayhtymä lakkaa.

8.2. Konsernin tavoitteet

Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratalot

Visio 2023: *Kyllä se hyvejää*

Toiminnan tavoitteet palvelevat visiota turvallisesta ja mukavasta asumisesta Suomussalmella:

- **Asiakaslähtöisyys**; pyrimme löytämään asumisen ratkaisuja uusille asiakkaille / asiakasryhmille niin kuin myös meillä jo asuville asiakkaille. Tyytyväiset asiakkaat ovat toimintamme kivijalka. Kohtuuhintaiset, elämäntilanteeseen sopivat asunnot kohtuullisessa ajassa, myös asunnonvaihtajat huomioiden. Mutkaton ja joustava vuokrausprosessi.

- **Talous**; vuokraustoiminnan tulot ja menot tasapainossa investointivara huomioiden. Käyttöasteen tarkka seuranta sekä hankintojen oikea ajoitus, varausten purkusuunnitelma ja luottotappioiden minimointi.

- **Kiinteistöt**; kiinteistöjen elinkaariajattelu, energiatehokkuus ja viihtyisyys (pihat, leikkikentät, porraskäytävät ym.).

- **Henkilökunta**; riittävä, ammattitaitoinen ja hyvinvoiva henkilökunta eli oikea henkilö oikeassa paikassa. Henkilökunnan vastuullisuus, oma-aloitteellisuus ja innostuneisuus toimivassa työyhteisössä toimivilla järjestelmillä ja laitteilla tuovat helppoutta palvella asukkaitamme.

- **Sidosryhmät/kumppanuus**; asiakkuusjatkuvuus, vuosisopimukset luotettavien sopimuskumppaneiden kanssa antaa turvallista ja suunnitelmallista jatkuvuutta toimintaamme. Verkostoituminen vastaavien palveluntuottajien kanssa antaa lisäarvoa ja kokemusta toimintaan.

Tehtävä: hyväkuntoisia asuntoja eri ikäisille kaikissa elämän ja asumisen tilanteissa

PÄÄMÄÄRÄ: tyytyväiset asiakkaat elämän ja asumisen eri tilanteissa Asiakaskohtaaminen; asiakas tuntee olevansa kuunneltu ja hänen tarpeensa huomioitu. Haastavien ja erityisryhmien asuttaminen heille tarkoin suunnitellulla tavalla sekä sidosryhmäyhteistyön luominen ja ylläpitäminen (KELA, perusturva, mielenterveystyö jne.).			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Tyytyväinen asiakas	Asiakaspalvelun pelisäännöt	Asukaskysely Asiakaspalautteet	Tyytyväinen asiakas toimivassa kodissa
Osaava henkilökunta Hyvä palvelu	Henkilökunnan koulutus Työkyvyn ylläpito	Asiakaspalautteet	Tyytyväinen asiakas
Asukas mukana päätöksen teossa	Asukaskokoukset, asukastyytyväisyyskyselyt	Asiakaskyselyt	Asiakkaan tarpeet ovat tulleet huomioiduksi

PÄÄMÄÄRÄ: talous kunnossa pitkän tähtäyksen suunnittelulla Pieni asukasvaihtuvuus vuokrakohteissamme auttaa suunnittelemaan taloutta pitkäjänteisesti ja ennakoitavuus talouden kehityksestä pysyy selkänä. Kriittinen ja tarkka kustannusraportointi ja analysointi auttaa suunnittelemaan tulevaisuuden investointeja ja haasteita.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Avoin toiminta	Säännöllinen raportointi	Osavuosikatsaukset	Tyytyväinen omistaja
Suunnitelmallinen toiminta, maksuvalmius	Tehokas saatavaperintä Järkevä taloudenpito Kassaseuranta	Kassan riittävyys pv Saatavat alle 2 % liikevaihdosta	Kassariittävyys 70 pv
Hyvä käyttöaste	Kilpailukykyiset asunnot	Käyttöaste-%	Käyttöaste yli 86 %

PÄÄMÄÄRÄ: hyväkuntoisia asuntoja tyytyväisille asiakkaille Panostamme huollon ja turvallisen asumisen toimivuuteen. Suunnitelmalliset kuntokatselmukset ja hankintojen oikea-aikaisuus sekä ennalta ehkäisevä toiminta takaavat hyväkuntoiset ja toimivat asunnot.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**

Hyväkuntoiset, kysytyt asunnot	Korjaussuunnitelmat	Kustannus/korjaus	Kysynnän ja tarjonnan kohtaaminen
Huollon toimivuus	Osaava huoltohenkilöstö	Asiakaspalaute/ asukastyytyväisyys	Tyytyväiset asukkaat Toimivat tilat

PÄÄMÄÄRÄ: hyvinvoiva ja osaava henkilökunta tuottaa tulosta Avoin ja määrätietoinen johtaminen ja esimiestyö tuottavat työyhteisöön pysyvyyttä ja vastuun kantoa. Henkilöstön säännöllinen koulutus pitää henkilöstön ajan tasalla tulevista muutoksista sekä työkyvyn ylläpitäminen yllä pitää avointa ja innostunutta työilmapiiriä ja henkilökunnan hyvinvointia.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Sitoutunut henkilökunta	Työkyvyn ylläpitäminen	Sairaspoissaolot	Hyvä palvelu ja tyytyväinen henkilökunta
Osaava henkilökunta	Henkilökunnan koulutus	Osaamisen taso Lisäkoulutus/tutkinnot	Osaava palvelu Vuosilomien sujuvuus

PÄÄMÄÄRÄ: verkostoitumalla voi kehittyä Avoimuus yhtiön toimintaperiaatteissa ja taloustilanteessa yhtiön omistajiin ja virkamiehiin tuo jatkuvuutta pitkäaikaisissa hankintasopimuksissa ja kumppaniyhteistyössä. Näin hinta-/laatusuhde pysyy kohdallaan.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Molemminpuolinen luottamus omistajiin	Avoimuus toiminnassa ja raportoinnissa	Tilinpäätös ja osavuosikatsaukset	Tyytyväinen omistaja
Verkostoituminen yhteistyökumppaneihin	Yhteinen toiminta Yhteiset toimivuuden tavoitteet	Pitkäaikaiset sopimukset	Hyvä yhteistyö
Hyvä hinta/laatu -suhde	Sopimusten jatkuvuus	Pitkäaikaiset sopimukset	Yhteistyön jatkuvuus

Keskeiset muutokset toiminnassa 2023:

Asunto-osakeyhtiöt Suomussalmen Hirvikangas ja Suomussalmen Ämmäntaival sulautetaan Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokrataloihin 1.2.2023 alkaen. Näin taataan pienten asuntoyhtiöiden taloudellinen asema tulevaisuudessa ja mahdollisten investointien toteutus.

Vastuuhenkilö:

Leena Kela, toimitusjohtaja puh. 044 777 4000

Talous 2023

KIINTEISTÖ OY SUOMUSSALMEN VUOKRATALOT

			TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tuloslaskelma	Vuokraustoimen liikevaihto		2 488 028	2 352 298	2 538 370	2 548 100	2 548 100
	Muut kiinteistön tuotot		97 918	47 500	38 000	34 000	34 000
	Liikevaihto yhteensä		**2 585 947**	**2 399 798**	**2 576 370**	**2 582 100**	**2 582 100**
	Henkilöstökulut		-273 960	-278 060	-232 060	-280 000	-283 000
	Poistot		-294 196	-280 850	-305 776	-293 064	-280 220
	Muut kulut		-1 685 419	-1 652 220	-1 730 449	-1 900 000	-1 900 000
	Liikevoitto		**332 372**	**188 668**	**308 085**	**109 036**	**118 880**
	Rahoitustuotot		2 970	3 000	1 000	1 000	1 000
	Rahoituskulut		-9 824	-4 708	-1 180	-486	-200
	Varausten lisäys/vähenn.		-325 518	-186 960	-307 905	-109 550	-119 680
	Tuloverot		-248				
	Tilikauden tulos		**-248**	**0**	**0**	**0**	**0**
Tase Vastaavaa	Pysyvät vastaavat		**7 453 783**	**7 172 933**	**7 839 114**	**7 546 050**	**7 265 830**
	Vaihtuvat vastaavat						
		Vuokrasaamiset	68 220	20 000	30 000	30 000	30 000
		Muut saamiset	71 500	20 000	25 000	25 000	25 000
		Rahat ja pa saam.	528 688	343 280	295 724	443 221	643 121
			8 122 192	**7 556 213**	**8 189 837**	**8 044 271**	**7 963 951**
Vastattavaa	Omapääoma		1 004 036	1 004 284	2 017 755	2 017 755	2 017 755
	Vapaaeht. varaukset		4 518 828	4 705 788	5 013 693	5 123 243	5 242 923
	Vieraspääoma pitkäaik.		1 643 343	921 981	866 864	666 864	466 864
	Vieraspääoma lyhytaik.		955 985	924 160	291 525	236 408	236 408
			8 122 192	**7 556 213**	**8 189 838**	**8 044 271**	**7 963 951**

Käyttöomaisuus ja sijoit.	Arvo 1.1.	**7 848 048**	**7 453 784**	**7 172 933**	**7 758 759**	**7 465 695**
Lisäykset/vähenn.		-15 500	0	891 602	0	0
Myyntitappiot		-84 569	0	0		
Poistot evl		-294 196	-280 850	-305 776	-293 064	-280 220
Arvonalentumiset		0				
	Arvo 31.12.	**7 453 784**	**7 172 933**	**7 758 759**	**7 465 695**	**7 185 475**
	Lainojen lyhennykset	623 219	653 219	691 362	255 116	200 000

Tunnusluvut				
Käyttöaste %	**89,42**	84,52	86	86	86
Keskineliövuokra eur	**8,81**	8,81	9,01	9,01	9,01
Lainat eur/asm²	**92,27**	64,55	61,39	37,78	27,33
Maksuvalmius, QR	**0,70**	0,42	1,29	2,30	3,23
Omavaraisuusaste	**64,2**	72	84	87	90
Henkilöstön määrä	**5,0**	5,0	4,1	5,0	5,0
Henkilöstökulut eur/hlö	**54 792**	**55 612**	**56 600**	**56 000**	**56 600**

ASUNTOJA YHT.				
Asuntoja yhteensä	**455**	Pinta-ala asm²	**24 401,00**	**v.2022**
Asuntoja yhteensä	**471**		**25 383,00**	**v.2023**

Suomussalmi 19.10.2023

Leena Kela

Talous 2023

19.10.2022

Asunto Oy Suomussalmen Kuntopolku
Pitämänkatu 1

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kiinteistön tuotot		47 683	47 143	48 640	48 700	48 700
Kiinteistön hoitokulut		-51 007	-42 875	-46 438	-47 000	-47 000
Hoitokate		**-3 324**	**4 268**	**2 202**	**1 700**	**1 700**
Poistot		0	-4 268	-2 202	-1 700	-1 700
Rahoitustuotot		0	0	0	0	0
Tilikauden tulos		**-3 324**	**0**	**0**	**0**	**0**
Omapääoma		810 509	810 509	810 509	810 509	810 509
La vieraspääoma		3 334	2 500	2 500	2 500	2 500
Käyttöomaisuus ja sijoitukset	Arvo 1.1	786 722	786 722	782 454	780 252	778 552
Poistot		0	-4 268	-2 202	-1 700	-1 700
	Arvo 31.12	**786 722**	**782 454**	**780 252**	**778 552**	**776 852**

Tunnusluvut Vastike	1.1.-28.2.22	**0,35** €/osake	1.1.-28.2.23	**0,32**	€/osake
	1.3.-31.12.22	**0,32** €/osake	1.3.-31.12.23	**0,34**	€/osake

Asuntoja yhteensä 10 kpl **Pinta-ala 763 asm²**
Asunnot Suomussalmen kunta 7 kpl **Pinta-ala 545 asm²**

Lainat 31.12.2022 Suomussalmen kunta **23 656** eur
43,41 eur/asm²

Lainat: Suomussalmen kunnan taseessa oleva Valtiokonttorin laina, joka on myönnetty Suomussalmen kunnalle tämän yhtiön osakkeiden ostamista varten. Lainaa jäljellä 23 655,86 eur 31.12.2022.

Suomussalmi 19.10.2022

Leena Kela

Talous 2023 **19.10.2022**

Asunto Oy Suomussalmen Marjakangas
Säröskuja 2

		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kiinteistön tuotot		79 659	81 479	83 434	83 500	83 500
Kiinteistön hoitokulut		-44 659	-44 254	-47 606	-50 000	-50 000
Hoitokate		**35 000**	**37 225**	**35 828**	**33 500**	**33 500**
Poistot		-13 762	-13 162	-12 600	-12 068	-11 564
Rahoitustuotot		0	0	0	0	0
Rahoituskulut		-1 198	-549	0	0	0
Varausten muutos		-20 030	-23 514	-23 228	-21 432	-21 936
Tilikauden tulos		**10**	**0**	**0**	**0**	**0**
Omapääoma		8 505	8 494	8 494	8 494	8 494
Vapaaeht.varaukset		163 960	197 795	221 023	242 455	264 391
Vieraspääoma		230 091	174 873	126 674	76 665	26 657
Käyttöomaisuus ja sijoitukset	Arvo 1.1	**360 050**	346 289	333 127	320 527	308 459
Poistot		-13 762	-13 162	-12 600	-12 068	-11 564
	Arvo 31.12	**346 288**	**333 127**	**320 527**	**308 459**	**296 895**
Tunnusluv Käyttöaste %		**100**	100	100	100	100

Vuokra	1.1.-28.2.22	**9,22 eur/asm²**	1.1.-28.2.23	**9,22 eur/asm²**	
	1.3.-31.12.22	**9,22 eur/asm²**	1.3.-31.12.23	**9,50 eur/asm²**	

Asuntoja yhteensä 14 kpl **Pinta-ala** **670,5 asm2**

Lainat 31.12.2022	Valtiokonttori	**158 014** eur		
	Suomussalmen kunta	**15 977** eur	**259,49**	eur/asm²

Suomussalmi 19.10.2022

Leena Kela

Suomussalmen Energia Oy

Toiminnan tavoitteet palvelevat Suomussalmen vision saavuttamista:

- Suomussalmi on muuttovoittopaikkakunta, joka houkuttelee jatkuvasti uusia asukkaita kiinnostavilla asumismahdollisuuksillaan, luonnonläheisillä aktiviteeteillaan sekä monipuolisilla palveluillaan ja työmahdollisuuksillaan.

- Suomussalmi on kasvava matkailukohde, joka tunnetaan aktiivisen luontoliikkujan Hossasta, Raatteentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helppous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.

- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Visio:

Suomussalmen Energia Oy on biotaloudessa toimiva haluttu työnantaja ja vahvan brändin omaava yritys. Lisäämme elinvoimaa tuottamalla hiilineutraalisti, taloudellisesti ja kannattavasti lämpöenergiaa suomussalmelaisille.

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen

Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltaen samalla unelmoida, uudistua ja investoida rakentaen pohjaa tulevaisuudelle. Olemme vastuullinen ja hyvinvoivasta henkilöstöstä huolehtiva työnantaja ja tarkastelemme omia toimintatapojamme rohkeasti, digitalisaatiota hyödyntäen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Menot ja tulot ovat tasapainossa ja ennakoitavissa	Taloutta hoidetaan kestävällä tavalla	Talousarvio ja yhtiön tulos	Tulos talousarvion mukainen
Teemme työmme turvallisesti, yhdessä tehden	Turvallisuusajattelun lisääminen ja turvallisuus koulutus	Talouden, tuotannon ja turvallisuuden mittarit	Vakiintuneet turvallisuuskäytännöt
Kaikella toiminnallamme on tarkoitus	Toimintamme on joustavaa, tehokasta ja osaamme resursoida sen oikein	Tuotannon ja talouden mittarit	Toimintamme on mittaroitavissa ja tähtää jatkuvaan parantamiseen

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti

Arvostamme osaamistamme ja vahvuuksiamme terveellä itsetunnolla. Omaleimainen kulttuurimme, ”luova hulluus” sekä ylpeys omasta kotiseudusta ovat osana tekemistämme ja viestintäämme. Lisäämme tunnettuuttamme nostamalla esiin Suomussalmen arvokkaita mahdollisuuksia ja tuemme uusien tulijoiden osallisuutta ja sitoutumista yhteisössä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Etsimme rohkeasti tapoja tehdä työmme tehokkaasti	Uusien työtapojen, ideoiden ja työvälineiden rohkea etsiminen	Talouden tuotannon ja hyvinvoinnin mittarit	Löydämme parhaat ja tehokkaimmat tavat tehdä töitä
Henkilökuntamme on motivoitunutta ja ammattitaitoista	Henkilökunnan koulutukset ja kannustaminen	Työhyvinvoinnin mittarit 0-tapaturmaa	0-tapaturmaa

PÄÄMÄÄRÄ: Elinvoimaisuus

Panostamme yritystoiminnan, opiskelumahdollisuuksien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittämiseen ja hyödynnämme luontoa kestävästi siitä samalla huolehtien ja ympäristöasiat päätöksenteossa huomioiden. Tarjoamme monipuoliset palvelut sekä viihtyisän ja turvallisen elinympäristön luonnon helmassa, harrastusmahdollisuuksien ympäröimänä – sujuvaa arkea ipanasta ikäihmiseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit	Tutkimme tulevaisuuden tuotantomuodot, teknologiat ja mahdollisuudet	Talouden tunnusluvut CO^2 päästöt	Hiilineutraali tuotanto
Verkostoituminen alan muiden toimijoiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa	Osallistuminen energiateollisuuden tapahtumiin sekä kontaktit muihin alan toimijoihin	Olemme verkostoituneet alalla	Energiateollisuus Ry:n jäsen yritys
Tutkimme fossiilisten polttoaineiden korvaajat tulevaisuuden tuotannon turvaksi	Tutkimus- ja kehitysprojektit hiilineutraaliuden saavuttamiseksi	CO^2-päästöt	Hiilijalanjälkemme on pienenevä

PÄÄMÄÄRÄ: Yhteisöllisyys

Päivitämme kuntakuvaa yhdessä kuntalaisten kanssa digitalisaatiota hyödyntäen ja aktiivisten yhdistysten toimintaa tukien. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä luoden turvallista ja suvaitsevaa elinympäristöä toisiamme kuunnellen ja kunnioittaen – kaikki yhdessä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Korostamme paikallisuutta luomalla vah-	Korostamme paikallisuutta toiminnassamme	Asiakastyytyväisyys, yrityskuva	Olemme tunnettu ja tavoitettavissa oleva paikallinen yritys

van brändin yhtenäistämällä yrityskuvaa ja ulkoasua			
Olemme vakaa, luotettava ja ammattitaitoinen paikallinen toimija	Investoimme tuotantovarmuuteen ja kehitämme asiakaspalvelua	Asiakastyytyväisyys, tuotantohäiriöt, verkostovuodot	Asiakkaamme ovat tyytyväisiä ja tuotantovarmuus hyvällä tasolla
Digitalisaation lisääminen toiminnassamme	Kartoitamme parhaat tavat ja työkalut toimintaamme, hyödynnämme digitalisaation tuoman lisäarvon toiminnassamme	Tehtäviemme toimivuus, raportointi, automaatiotaso, asiakastyytyväisyys	Yrityksen ohjelmistot ovat päivitettyjä, asiamukaisia ja tukevat nykyajan vaatimuksia. digiturvallisuus on hyvällä tasolla

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kiireestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit**	**Toteuma**
Otamme luontoarvot huomioon toiminnassamme	Olemme kestävyyskriteerijärjestelmässä oleva toimija	Kestävyytemme on mitattavissa	Toimimme kestävyyskriteereiden mukaisesti
Toimintamme on kestävää ja hiilijalanjälkemme laskeva	Pienennämme hiilijalanjälkeä sekä päästöjä BAT-tekniikkaa käyttäen	Toimintamme on ohjaavan lainsäädännön mukaista	Toimimme ohjaavan lainsäädännön mukaisesti

Toiminta

Kaukolämpöverkostoa saneerataan saneeraussuunnitelman ja ennakoivan kunnossapidon periaatteiden mukaisesti.
Tuhka käytetään metsälannoitteena.
Tuotetaan kunnan tilapalveluille Kirkonkylän ja Karhulanvaaran lämpökeskusten työajan ulkopuoliset varallaolo- ja hoitopalvelut.

- lämpökeskukset 3 kpl (Pitämä, Ristee ja Siikaranta), lämpöteho yhteensä 38,7 MW
- rakennettua lämpöverkkoa 25,1 km
- lämmitettävien rakennusten tilavuus 1.000.000 m³, myyty lämpömäärä n. 43 GWh/vuosi

Vastuuhenkilöt:

toimitusjohtaja Timo Nissinen puh. 040 688 4560

Kaukolämpösopimukset kpl

2018	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
312	312	312	313	314

Henkilöstömäärä	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
	6	5	5	5

Talous 2023 13.10.2022

SUOMUSSALMEN ENERGIA OY

			TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tuloslaskelma	Liikevaihto		**3 024 315**	2 941 040	2 950 000	2 950 000	2 950 000
	Liiketoiminnan muut tuotot		**438 100**	500	700	700	700
	Ostot		**-1 710 533**	-1 698 000	-1 700 000	-1 800 000	-1 800 000
	Hakevaraston muutos		**0**	0	105 807	0	0
	Ulkopuoliset palvelut		**0**	0	0	0	0
	Henkilöstökulut		**-344 687**	-341 898	-337 910	-350 000	-356 650
	Poistot		**-578 003**	-582 318	-566 692	-527 617	-390 000
	Liiketoiminnan muut kulut		**-210 864**	-173 816	-218 130	-230 000	-230 000
	Liikevoitto		**618 327**	**145 507**	**233 775**	**43 083**	**174 050**
	Rahoitustuotot		**1 101**	880	800	800	800
	Rahoituskulut		**-46 724**	-24 865	-28 096	-20 000	-20 000
	Poistoeron muutos		**-262 155**	-121 523	-100 000	100 000	0
	Tulovero		**-62 110**	0	-21 295	-24 800	-30 970
	Tilikauden tulos		**248 439**	**-1**	**85 184**	**99 083**	**123 880**
Tase Vastaavaa	Pysyvät vastaavat		**6 926 725**	6 694 407	6 477 715	6 300 098	6 260 098
	Vaihtuvat vastaavat						
		Myyntisaamiset	**381 961**	380 000	380 000	380 000	380 000
		Saamiset konserni	**314 062**	300 000	300 000	300 000	300 000
		Hakevarasto	**185 807**	185 807	80 000	80 000	80 000
		Muut saamiset	**0**	20 000	20 000	20 000	20 000
		Rahat ja pa saam.	**965 910**	1 097 337	1 192 287	1 171 373	1 143 810
			8 774 465	**8 677 551**	**8 450 002**	**8 251 471**	**8 183 908**
Vastattavaa	Oma pääoma		**4 822 399**	4 822 399	4 907 583	5 006 666	5 130 546
	Kertynyt poistoero		**970 881**	1 092 404	1 192 404	1 092 404	1 092 404
	Vieras pääoma pa konserni		**669 065**	619 065	569 065	519 065	469 065
	Vieras pääoma pa muut		**1 473 220**	1 300 806	1 128 392	955 978	783 564
	Vieras pääoma lyhytaik.		**838 899**	842 877	652 559	677 359	708 329
			8 774 465	**8 677 551**	**8 450 003**	**8 251 472**	**8 183 908**
Käyttöomaisuus		Arvo 1.1.	**7 119 485**	6 926 725	6 694 407	6 477 715	6 300 098
Lisäykset			**385 242**	350 000	350 000	350 000	350 000
Poistot			**-578 003**	-582 318	-566 692	-527 617	-390 000
		Arvo 31.12.	**6 926 725**	**6 694 407**	**6 477 715**	**6 300 098**	**6 260 098**

Suomussalmi 13.10.2022

Timo Nissinen

Investoinnit vuosille 2023-2025 Suomussalmen Energia Oy					
	2023	**2024**	**2025**	**Yhteensä**	**Huom**
Verkoston täydennys ja peruskorjaus	250 000	250 000	250 000	750 000	
Tulevaisuuden teknologiat	15 000	15 000		30 000	
Yhteensä	**265 000**	**265 000**	**250 000**	**780 000**	

9.

LIITTEET

9 LIITTEET

1. Valtionosuudet, v. 2023

10.2022, Kuntaliitto / Olli Riikonen, Mikko Mehtonen Lähde: VM:n valtionosuuslaskelmat 19.9.2022 ja hallituksen budjettiesitys

KUNNAN VALTIONOSUUSRAHOITUS 2023

Taulukon täyttöohje:

Valitse, syötä tai tarkista sinisten kenttien tiedot

Tiedot siirtyvät automaattisesti työkirjan muista taulukoista näihin turkoosin värisiin kenttiin. Tarkista tie

***Lisätiedot**: Suomen Kuntaliitto / Olli Riikonen, puh. 050 477 5619 ja Mikko Mehtonen, puh. 050 592 8986*

Kunta: **Suomussalmi**

Asukasluku 31.12.2021: **7 508**

YHTEENVETO

			euroa	euroa/asukas
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (VM)				
Ikärakenne			7 340 815	*978*
Muut laskennalliset kustannukset			5 086 252	*677*
Kunnan laskennalliset kustannukset yhteensä			12 427 067	*1 655*
Kunnan omarahoitusosuus laskennallisesta kustannuksesta	-1 360	*€/asukas*	-10 210 730	*-1 360*
Valtion osuus laskennallisesta kustannuksesta			2 216 337	*295*
Lisäosat			1 220 435	*163*
Valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset yhteensä			-48 002	*-6*
JOSTA: sote-uudistuksen pysyvät tasauserät:				
Muutosrajoitin			*-94 031*	*-13*
Siirtymätasaus (vuonna 2023)			*441 168*	*59*
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ennen tulopohjan tasausta			**3 388 770**	***451***
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+tasauslisä/-tasausvähennys)			2 547 911	*339*
1. Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (VM)			**5 936 681**	*791*
2. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet				
Vuoden 2022 rahoitus			**-273 690**	*-36*
Laskurilla laskettu rahoitus vuodelle 2023 (täytä arviotiedot välilehdille 8 ja 9)			**-2 137 798**	*-285*
Mistä				
- kunnan omarahoitusosuus lukiokoulutukseen	**-95,50**	*€/asukas*	*-717 014*	
- kunnan omarahoitusosuus ammatilliseen koulutukseen	**-192,80**	*€/asukas*	*-1 447 542*	
- positiiviset erät (esim. lukiorahoitus, vammaiskorotukset, opistot, taidelaitokset, apip)			*26 759*	
unnan valtionosuusrahoitus 2023			**5 662 991**	***754***
unnan valtionosuusrahoitus 2023 itse syötetyillä opetus- ja kulttuuritoimen tiedoilla			**3 798 883**	***506***
Momentti 28.90.35 Verotulomenetysten korvaus				
- verotulomenetysten korvaukset vuosina 2010-2023			1 589 215	*212*
unnan valtionosuus ja verotulomen. korvaukset 2023			**7 252 205**	***966***
unnan valtionosuus ja verotulomen. korvaukset 2023 itse syötetyillä opetus- ja kulltturitoimen tiedoil			**3 798 883**	***506***
Esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset				
Kotikuntakorvaukset, netto			37 704	
unnan valtionosuus, verotulomen. korvaus ja kotikuntakorvaukset 2023 (arvio)			**7 289 909**	***971***
		maksatus	*607 492*	*€/kuukausi*
unnan valtionosuus, verotulomen. korvaus ja kotikuntakorvaukset 2023 (itse syötetyillä opetus- ja ku			**3 836 587**	***511***
		maksatus	*319 716*	*€/kuukausi*

2. Eriytetty vesihuoltolaitos

TULOSLASKELMA ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS, ULKOISET JA SISÄISET					
euroa	TP 2021	**TA 2022**	**TA 2023**	TA 2024	TA 2025
Liikevaihto	1 177 465	1 226 171	1 180 500	1 180 500	1 180 500
Varastojen lisäys+ tai vähennys -					
Valmistus omaan käyttöön	20 166				
Liiketoiminnan muut tuotot	616				
	1 198 247	1 226 171	1 180 500	1 180 500	1 180 500
Materiaalit ja palvelut					
Aineet ja tarvikkeet	-237 873	-264 300	-277 100	-277 100	-277 100
Ostot tilikauden aikana	-237 873	-264 300	-277 100	-277 100	-277 100
Varastojen lisäys+ vähennys-	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-282 521	-191 540	-209 850	-209 850	-209 850
Henkilöstökulut	-274 293	-251 484	-208 153	-208 153	-208 153
Palkat ja palkkiot	-221 250	-201 887	-166 724	-166 724	-166 724
Henkilösivukulut	-53 043	-49 597	-41 429	-41 429	-41 429
Eläkekulut	-46 310	-43 130	-34 710	-34 710	-34 710
Muut henk.sivukulut	-6 732	-6 467	-6 719	-6 719	-6 719
Poistot ja arvonalentumiset	-330 850	-350 867	-248 063	-248 063	-248 063
Suunnitelman mukaiset poistot	-330 850	-350 867	-248 063	-248 063	-248 063
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-4 581	-5 129	-32 900	-32 900	-32 900
Kulut yhteensä	-1 130 117	-1 063 320	-976 066	-976 066	-976 066
Liikeylijäämä	68 130	162 851	204 434	204 434	204 434
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0
Korkokulut	0	0	0	0	0
Korvaus jäännöspääomasta	-12 019	-12 019	-31 577	-31 577	-31 577
Muut rahoituskulut					
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	56 110	150 832	172 857	172 857	172 857
Satunnaiset tuotot ja -kulut					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Ylijäämä ennen varauksia	56 110	150 832	172 857	172 857	172 857
Poistoeron lisäys - tai vähennys +					
Varausten lisäys- tai vähennys +					
Tilikauden yli-/alijäämä	56 110	150 832	172 857	172 857	172 857

Korvaus jäännöspääomasta määräytyy seuraavasti:

Korkoperuste Ta 2022; 12 kk:n euribor + 0,5 %, tarkastelupäivä ta-vuotta ed. vuoden kesäkuun viimeinen päivä.

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
jäännöspääoma ed. vuoden tp	2 403 898,41	2 403 898,41	2 054 473,90	2 054 473,90	2 054 473,90
korkoprosentti	0,5	0,5	1,537	1,537	1,537
korko	12 019	12 019	31 577	31 577	31 577
Korkomarginaali	0,50 %	0,50 %	0,50 %	0,50 %	0,50 %
12 kk:n euribor 30.6. TA-vuotta edeltävä kesäkuu	-0,225 %	-0,483 %	1,037 %	1,037 %	1,037 %
Kokonaiskorkoprosentti	0,275 %	0,017 %	1,537 %	1,537 %	1,537 %

VESILAITOKSEN INVESTOINNIT

Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Arvio 2024	Arvio 2025	Kokonais-kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
2090 ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS							
0 MENOT	**373 352**	**455 000**	**633 000**	**695 000**	**350 000**		
5 TULOT	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
NETTO	**373 352**	**455 000**	**633 000**	**695 000**	**350 000**		
2090010 VESILAITOS							
0 MENOT	232 183	235 000	313 000	440 000	170 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	232 183	235 000	313 000	440 000	170 000		
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	21 321	20 000	20 000	20 000	20 000		
- Verkostojen peruskorjaus	67 889	80 000	80 000	80 000	80 000		
- Kirkonkylän alavesiaseman rakentaminen							
- Etäluettavat vesimittarit	67 084	135 000	135 000				
- Haverisen vedenottamo alkalointi kalkkikivelle				70 000			
- Hietasärkän vedeottamo, alkalointi kalkkikivelle					70 000		
-Rakennusautomaatiojärjestelmän päivitys			40 000				
-Suoja-aitaus Hietasärkän vo alavesiasema			38 000				
- Ämmänhaaran vesijohdon uusiminen	75 889						
-Kirkonkylän runkovesijohto				270 000			
2090020 VIEMÄRILAITOS							
0 MENOT	141 169	220 000	320 000	255 000	180 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	141 169	220 000	320 000	255 000	180 000		
- hiekkapesuri		70 000					
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	21 725	50 000	50 000	50 000	50 000		
- Verkostojen peruskorjaus	119 444	100 000	100 000	100 000	100 000		
-Jätevesípuhdistamon saneeraus			30 000	30 000	30 000		
-Pitämän puhdistamon välppä			80 000				
-Pitämän puhdistamon ruuvikuivain				75 000			
-Rakennusautomaation päivitys			60 000				

Eriytetyn vesihuollon poistot vuosille 2023– 2025

	2023	2024	2025
Poistot koneista ja laitteista	93 987,00	93 987,00	93 987,00
Poistot rakennuksista	3 698,00	3 698,00	3 698,00
Poistot kiinteistä rakenteista	150 378,00	150 378,00	150 378,00
Poistot yhteensä	248 063,00	248 063,00	248 063,00

Vesihuoltolaitoksen lainat 31.12.2021

- Ei lainoja

3. Poistosuunnitelma 2023

Poistosuunnitelma 2023									
Menojäännös 31.12.2021									
Poistoperusteet hyväksytty KV 23.9.1996 § 49 ja täydennetty KV 9.11.2010* ja KV 13.11.2012**									
YRITYS 1800 SUOMUSSALMEN KUNTA									
Tasetili	**Kom-luokka**	**Tasetilin nimi**	**Poistoaika**	**Poistotapa**	**Menojäännös**	**Poistettu**	**Poisto**	**Poisto**	**Poisto**
			vuosi/%	**Tasa/Jäännös**	**31.12.2021**	**31.12.2021**	**2022**	**2023**	**2024**
		Aineettomat oikeudet							
1005	1005	Tietokoneohjelmistot	3 v.	Tasa	**1 999,92**	**12 441,93**	3 991,00	3 991,00	3 994,00
		Muut pitkävaikutteiset menot							
1010	1010	Muut pitkävaikutteiset menot	3 v.	Tasa	**0,00**	**0,00**			
			(Eri poistoaikoja)						
	1010	Muut pitkävaikutteiset (kv. 9.4.2010)	enint. 20 v.						
		*Vuokrahuoneistojen ja rak. peruskorjaus							
1020	1020	Ennakkomaksut aineettomista hyödykkeistä	Ei poistoa	Ei poistoa					
		Maa- ja vesialueet							
1110	1110	Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Haja-alue	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Kaava-alue	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Maa-alue	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Muut maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa					
1102	1102	Kiinteistöjen liittymismaksut	Ei poistoa	Ei poistoa					
1102	1102	Vesihuollon liittymismaksut	Ei poistoa	Ei poistoa					
1102	1102	Kiinteistöjen vuokraoikeudet ja niihin liittyvät liittymismaksut	Ei poistoa	Ei poistoa					
		Rakennukset							
1110	1110	Asuinrakennukset	30 v.	Tasa	844 194,41	70 119,45	66 813,00	66 813,00	66 813,00
1115	1115	**Hallinto- ja laitosrakennukset (v. 2012 ja sen jälkeen valmistuneet 20 v. KV 13.11.2012)	20 v. / 30 v.	Tasa	20 155 138,31	1 423 082,60	1 202 589,00	1 202 589,00	1 202 589,00
1120	1120	Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v.	Tasa	6 114 769,40	743 666,10	706 496,00	706 496,00	706 496,00
		Vesilaitoksen rakennukset	10 v. / 20 v.	Tasa					
		Viemärilaitoksen rakennukset	10 v./ 20 v./ 30 v.	Tasa					
1123	1123	Muut rakennukset (varasto ja huoltorak. + Karhulanvaara)	15-20 v.	Tasa	2 664 679,16	201 903,38	171 680,00	171 680,00	171 680,00
1123	1123	Vapaa-ajan rakennukset	20 v.	Tasa					
1123	1123	Talousrakennukset	15 v.	Tasa					
					29 778 781,28	**2 438 771,53**	**2 147 578,00**	**2 147 578,00**	**2 147 578,00**
		Maa- ja vesirakenteet							
1130	1130	Katujen rakentaminen	15 v.	Tasa	3 818 148,56	539 468,23	525 506,00	487 685,00	487 685,00
1130	1130	Viemärilaitoksen maa- ja vesirakenteet	15 v.	Tasa					

YRITYS 1800 SUOMUSSALMEN KUNTA									
Tasetili	**Kom-luokka**	**Tasetilin nimi**	**Poistoaika**	**Poistotapa**	**Menojäännös**	**Poistettu**	**Poisto**	**Poisto**	**Poisto**
			vuosi/%	**Tasa/Jäännös**	**31.12.2021**	**31.12.2021**	**2022**	**2023**	**2024**
1130	1130	Katujen päällystäminen	15 v.	Tasa					
1130	1130	Puistot ym. virkistysalueet	15 v.	Tasa					
1130	1130	Urheilualueet,ladut ja pallokentät	15v.	Tasa					
					3 818 148,56	**539 468,23**	525 506,00	487 685,00	487 685,00
		Muut maa- ja vesirakenteet							
1130	1130	Vesirakenteet,venesatamat,sillat,laiturit ja uimalat	10 v.	Tasa					
1130	1130	Muut maa- ja vesirakenteet	15 v.	Tasa					
		Johtoverkostot ja -laitteet							
1140	1140	Johtoverkostot ja -laitteet	15 v.	Tasa	2 948 501,25	195 383,75	191 808,00	182 354,00	182 354,00
1140	1140	Ulkovalaistuslaitteet	15 v.	Tasa					
1140	1140	Vesijohtoverkosto	30 v.	Tasa					
1140	1140	Viemäriverkosto	30 v.	Tasa					
1140	1140	Vesilaitoksen kiinteät laitteet	15 v.	Tasa					
1140	1140	Viemärilaitoksen kiinteät laitteet	15 v.	Tasa					
					2 948 501,25	**734 851,98**	**717 314,00**	**670 039,00**	**670 039,00**
		Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet							
1150	1150	Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v.	Tasa	462 978,41	168 077,16	170 946,00	95 640,00	95 640,00
	1150	Vesilaitoksen muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v.	Tasa					
	1150	Viemärilaitoksen muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v.	Tasa					
					462 978,41	**168 077,16**	**170 946,00**	**95 640,00**	**95 640,00**
		Kuljetusvälineet							
1160	1160	Muut kuljetusvälineet	5v.	Tasa	322 367,90	0,00	64 474,00	64 474,00	64 474,00
		Muut koneet ja kalusto							
1170	1170	Muut liikkuvat työkoneet	5 v.	Tasa	251 211,15	177 855,69	116 344,00	88 735,00	88 735,00
1170	1170	Muut kevyet koneet	5 v.	Tasa					
1170	1170	Sairaala- ja terveydenhuolto yms.laitteet	5 v.	Tasa					
1170	1170	Atk-laitteet	3 v.	Tasa					
1170	1170	Muut laitteet ja kalusteet	3 v.	Tasa					
					573 579,05	**177 855,69**	**180 818,00**	**153 209,00**	**153 209,00**
		Muut aineelliset hyödykkeet							
1180	1180	Luonnonvarat	Substanssipois.						
1184	1184	Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	Ei poistoa					
		Ennakkomaksut							
1190		KOM rahoitusosuuksien selvittelytili	Ei poistoa	Ei poistoa	0,00	0,00			
		Keskeneräiset hankinnat							
1195	1195	Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	Ei poistoa	13 112 462,08		995 028,00	1 366 670,00	1 366 667,00
					50 694 450,63	3 531 998,29	4 215 675,00	4 437 127,00	4 437 127,00

4. Projektit

Projektiluettelo

HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT Projektit 2022 - 2024											
Taloussuunnitelma											
Päävastuualue: Hallinto- ja elinvoimapalvelut											
Laatija ja päiväys: AK 12.10.2022											
	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset	TP	Määrärahaesitys		
	arvio €		sopimus	vuosi	vuosi		yhteensä	31.12.2021	2022	2023	2024
KUNNANHALLITUKSEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUUDET											
Projektien loppuselvitykset							MENOT	16	0	0	0
Gatew ay: 4151-1490-1005 6 euroa,							TULOT	0	0	0	0
Kyläluotsi: 45009-1490-1004 10 euroa							NETTO	16	0	0	0
KAHINA Kainuun ja Koillismaan kunnat hiilineutraaleiksi -hanke		Rahoitus	kh § 162	2020	2022	Heikkinen	MENOT	5 000	5 000	0	0
Kajaanin yliopistokeskus, Suomen ympäristökeskus (SYKE)			24.9.2019				TULOT	0	0	0	0
5000,00 €/v							NETTO	5 000	5 000	0	0
Ekosport Kainuu -hanke		Rahoitus	kj § 5	2020	2021	Heikkinen	MENOT	1 500	0	0	0
Kainuun Liikunta			24.2.2020				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 500	0	0	0
TÄSMÄ-hanke Kainuun siltasopimus		Rahoitus	kj § 68			Heikkinen	MENOT	2 000	0	0	0
Kajaanin kaupunki, kp 1400			19.11.2020			Maaninka	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	2 000	0	0	0
Pienten kuntien sähköiset palvelut ajasta ja paikasta riippumatta		Rahoitus		2023	2023	Heikkinen	MENOT	0	0	4 500	0
-hanke							TULOT	0	0	3 000	0
							NETTO	0	0	1 500	0
Kohdistamaton varaus						Heikkinen	MENOT	0	10 000	10 000	10 000
							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	10 000	10 000	10 000
Kunnanhallituksen projektit yhteensä						Yhteensä	MENOT	8 516	15 000	14 500	10 000
							TULOT	0	0	3 000	0
							NETTO	8 516	15 000	11 500	10 000

	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	**kok.kust.**		**päätös tai**	**alkanut**	**päättynyt**	**henkilö**	**nukset**	**TP**	**Määrärahaesitys**		
	arvio €		**sopimus**	**kk/vuosi**	**kk/vuosi**		**yhteensä**	**31.12.2021**	**2022**	**2023**	**2024**
ELINVOIMAPALVELUIDEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUUDET											
Gateway to Land of National parks -hanke	209 645	Rahoitus	kh § 168	2019	2022	Heikkinen	MENOT	52 265	65 767	0	0
Naturpolis Oy, EAKR 70 %, kunta 30 %			25.9.2018			Mustonen	TULOT	40 852	46 037	0	0
							NETTO	11 413	19 730	0	0
Ideasta bisnekseksi (I4B)	19 950	Rahoitus	kj § 43	2019	2021	Heikkinen	MENOT	0	0	0	0
Kainuun Etu Oy			7.10.2019				TULOT	0	0	0	0
Vuosien 2019 & 2020 osuus (á 9975,00 €) laskutettu 2020							NETTO	0	0	0	0
Työvoimaa Kainuun metsiin - MetsäRekry -hanke	400 000	Rahoitus	kj § 42	2019	2021	Heikkinen	MENOT	1 200	0	0	0
Suomen Metsäkeskus			20.11.2018				TULOT	0	0	0	0
V.2019 2400,00 €, v. 2020 2400,00 € & v. 2021 1200,00 €							NETTO	1 200	0	0	0
Matkailuyritykset kestävälle kehityspolulle -hanke		Rahoitus	kj § 41	2020	2021	Maaninka	MENOT	1 131	0	0	0
Koillis-Suomen kehittämisyhtiö Naturpolis Oy, STF-sertifiointi			13.9.2019				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 131	0	0	0
Ordinary Man in A Great war -hanke		Rahoitus	kj § 16	2019	2023	Maaninka	MENOT	7 593	3 414	0	0
Yhteistyöhanke CBC (mm. Naturpolis Oy, Euroregion Oulu Oy)			7.3.2019			Komulainen	TULOT	7 593	2 313	0	0
							NETTO	0	1 101	0	0
Yritysten Jatkumo - omistajanvaihdosten edistämishanke	250 000	Rahoitus	kj § 41	2020	2022	Maaninka	MENOT	2 638	1 614	0	0
Kainuun Yrittäjät ry			28.5.2020				TULOT	0	0	0	0
v. 2020 1248,00 €, v. 2021 2638,00 € ja v. 2022 1614,00 €							NETTO	2 638	1 614	0	0
Kulttuurinäyttämö Kaunisniemeen -hanke	148 065	Hallinnointi	kh § 60	2020	2021	Maaninka	MENOT	0	0	0	0
Yhteistyöhanke Suomussalmen Näyttämöyhdistys ry			24.3.2020			Komulainen	TULOT	0	0	0	0
(148 065 €, 60 % Leader, yksityisrahoitus SNY ry)							NETTO	0	0	0	0
Ruokapuiston kalankäsittelytilojen kunnostus- ja kehityshanke	36 082	Oma	kh § 61	2020	2021	Maaninka	MENOT	3 902	0	0	0
Yhteistyöhanke paikalliset kalastajat			24.3.2020			Komulainen	TULOT	4 752	544	0	0
(kunnan osuus 5707,22 € laskutetaan kalastajilta tilavuokrassa)							NETTO	-850	-544	0	0

	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	**kok.kust.**		**päätös tai**	**alkanut**	**päättynyt**	**henkilö**	**nukset**	**TP**	**Määrärahaesitys**		
	arvio €		**sopimus**	**kk/vuosi**	**kk/vuosi**		**yhteensä**	**31.12.2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Rannikolta tuntureille	200 000	Rahoitus	kj § 57	2020	2021	Maaninka	MENOT	1 800	0	0	0
Naturpolis Oy			1.9.2020			Mustonen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 800	0	0	0
Lakeland - Arctic Lakeland - Kainuu Digi- ja datahub		Rahoitus	kj § 54	2020	2021	Maaninka	MENOT	0	1 000	0	0
KAMK			31.8.2020				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	1 000	0	0
Elinvoimaa matkailusta Kuhmo - Suomussalmi -yhteishanke	400 000	Rahoitus	kh § 175	2021	2023	Maaninka	MENOT	14 128	0	6 000	0
Kuhmon kaupunki			20.10.2020			Mustonen	TULOT	10 866	0	4 200	0
							NETTO	3 262	0	1 800	0
Elinvoimaa matkailusta Kuhmo - Suomussalmi -yhteishanke	40 000	Rahoitus	kh § 175	2021	2023	Maaninka	MENOT	43 904	0	0	0
Kuhmon kaupunki			20.10.2020			Mustonen	TULOT	0	0	0	0
V. 2021 laskutettu vuosien 2021-2023 rahoitusosuudet, yht. 43904 e							NETTO	43 904	0	0	0
Kainuu yhdessä kotimaan matkailumarkkinoille -hanke	150 000	Rahoitus	kj	2021	2022	Maaninka	MENOT	1 500	1 500	0	0
KAMK			15.2.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 500	1 500	0	0
Vastuullisen matkailun Arctic Lakeland - Kainuu -hanke		Rahoitus	kj § 9	2021	2023	Maaninka	MENOT	2 000	0	0	0
KAMK, v. 2021-2023 rahoitusosuudet laskutettu 2021			9.4.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0
(v. 2021 333 eur, v. 2022 1015 eur, v. 2023 652 eur)							NETTO	2 000	0	0	0
Kaukolämmöntuotannon vähähiiliset ratkaisut -hanke	220 000	Rahoitus	kj § 8	2021	2022	Maaninka	MENOT	0	5 000	0	0
KAMK			8.4.2021				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	5 000	0	0
Kainuun metsäbiotalouden uusi ekosysteemi -hanke	135 800	Rahoitus	kj § 10	2021	2022	Maaninka	MENOT	0	1 000	0	0
Kuhmon kaupunki			12.4.2021				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	1 000	0	0
Kokonaisvaltaisen esteettömän luontomatkailun askelmerkit	172 489	Rahoitus	kj § 11	2021	2023	Maaninka	MENOT	2 213	3 321	2 141	0
Kainuussa ja e-Nature Kainuu - esteetön luontomatkailu -hanke			30.4.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0
KAMK							NETTO	2 213	3 321	2 141	0

	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	**kok.kust.**		**päätös tai**	**alkanut**	**päättynyt**	**henkilö**	**nukset**	**TP**	**Määrärahaesitys**		
	arvio €		**sopimus**	**kk/vuosi**	**kk/vuosi**		**yhteensä**	**31.12.2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Viitoskäytävä - Kumppanuudella kehittyvä kasvuvyöhyke -hanke	750 000	Rahoitus	kj § 16	2021	2023	Heikkinen	MENOT	0	2 500	2 500	0
Pohjois-Savon liitto			18.5.2021			Maaninka	TULOT	0	0	0	0
(5000 euroa vuosina 2021-2023, ei varmuutta miten laskutetaan)							NETTO	0	2 500	2 500	0
Opinnollistamisella osaamista Kainuuseen - OK-hanke	785 574	Rahoitus		2022	2023	Maaninka	MENOT	0	11 997	7 998	0
KAMK, rahoitus yhteensä 19 995 euroa							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	11 997	7 998	0
Hankinnat haltuun -hanke	145 706	Rahoitus	kj § 22	2022	2023	Maaninka	MENOT	0	428	1 285	0
KAMK (AKKE-rahoitus), aloitettu 2022 (ei mukana 2022 TAS)			2.6.2022			Komulainen	TULOT	0	0	0	0
rahoitus yhteensä 1713 euroa							NETTO	0	428	1 285	0
Kainuu Wind - uutta liiketoimintaa tuulivoimasta -hanke	151 750	Rahoitus	kj § 2	2022	2023	Maaninka	MENOT	0	1 650	1 650	0
KAMK			14.2.2022				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	1 650	1 650	0
Kulttuurihistoriasta nostetta Suomussalmen ja Kainuun matkail	153 338	Rahoitus	kh § 140	2022	2023	Mustonen	MENOT	0	9 950	10 500	0
-hanke			14.6.2022			Maaninka	TULOT	0	0	0	0
KAMK, aloitettu 2022 (ei mukana TAS 2022)							NETTO	0	9 950	10 500	0
Uudistuvaa elinvoimaa matkailusta -hanke		Rahoitus		2023	2025	Mustonen	MENOT	0	0	1 879	1 671
KAMK (V. 2023 1879 eur, v. 2024 1671 eur, v. 2025 1635 eur)						Maaninka	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	0	1 879	1 671
Omistajanvaihdoshanke		Rahoitus		2023	2025	Maaninka	MENOT	0	0	3 510	3 785
(suunnitteilla Kainuun Yrittäjät ry:n jatkohanke)							TULOT	0	0	0	0
arvio v. 2023 3510 eur, v. 2024 3785 eur, v. 2025 3510 eur							NETTO	0	0	3 510	3 785
Maastopyöräreitti-investointihanke (suunnittelussa)		Rahoitus		2023	2024	Maaninka	MENOT	0	0	18 000	0
							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	0	18 000	0

	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	**kok.kust.**		**päätös tai**	**alkanut**	**päättynyt**	**henkilö**	**nukset**	**TP**	**Määrärahaesitys**		
	arvio €		**sopimus**	**kk/vuosi**	**kk/vuosi**		**yhteensä**	**31.12.2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Kohdistamaton varaus						Maaninka	MENOT	0	25 000	35 000	30 000
esim. yhteistyöprojektit							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	25 000	35 000	30 000
MAASEUTUPALVELUJEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUUDET						Maaninka	MENOT	0	2 000	2 000	2 000
Kohdistamaton varaus							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	2 000	2 000	2 000
Elinvoima- ja maaseutupalveluiden projektit yhteensä						**Yhteensä**	**MENOT**	136 274	136 141	92 463	37 456
							TULOT	64 063	48 894	4 200	0
							NETTO	**72 211**	**87 247**	**88 263**	**37 456**
	Hankkeen	**Tyyppi**	**Aloittamis-**	**Alkaa/**	**Päättyy/**	**Vastuu-**	**Kustan-**				
PROJEKTI	**kok.kust.**		**päätös tai**	**alkanut**	**päättynyt**	**henkilö**	**nukset**	**TP**	**Määrärahaesitys**		
	arvio €		**sopimus**	**kk/vuosi**	**kk/vuosi**		**yhteensä**	**31.12.2021**	**2022**	**2023**	**2024**
KUNNAN OMAT EU-PROJEKTIT											
Suomussalmen Talentti	460 000	Oma	kh § 36	2018	2021	Maaninka	MENOT	22 958	0	0	0
(sis. Flat raten)			26.2.2018				TULOT	32 430	0	0	0
			kh § 88				NETTO	-9 472	0	0	0
			2.5.2018								
			kh § 118								
			11.8.2020								
Kyläluotsi	113 100	Oma	kh § 224	2019	2021	Maaninka	MENOT	31 549	0	0	0
Elävä Kainuun Leader ry 70%, kunta 20 %, kyläyhdistykset 10 %			20.11.2018			Komulainen	TULOT	32 280	0	0	0
			kh § 99				NETTO	-731	0	0	0
			12.5.2021								
Raatteen yritysryhmähanke		Oma		2018	2022	Komulainen	MENOT	0	8 688	0	0
Kunta hallinnoi, ei rahoitusosuutta						Mustonen	TULOT	6 993	6 516	0	0
							NETTO	-6 993	2 172	0	0
Kunnan omat projektit yhteensä						**Yhteensä**	**MENOT**	**54 507**	**8 688**	**0**	**0**
							TULOT	**71 703**	**6 516**	**0**	**0**
							NETTO	**-17 196**	**2 172**	**0**	**0**

	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset	TP	Määrärahaesitys		
	arvio €		sopimus	kk/vuosi	kk/vuosi		yhteensä	31.12.2021	2022	2023	2024
								TP	Määrärahaesitys		
								31.12.2021	2022	2023	2024
KAIKKI PROJEKTIT YHTEENSÄ						Projektit	MENOT	199 297	159 829	106 963	47 456
						yhteensä	TULOT	135 766	55 410	7 200	0
							NETTO	63 531	104 419	99 763	47 456

Suomussalmen kunnan projektit

Sivltk 12.10.2022 § 101

Päävastuualue: **SIVISTYSLAUTAKUNTA** **TA 2023 - 2025** **OHEISMATERIAALI**

Laatija ja päiväys: Irene Mäkeläinen, 6.6.2022

Proj. nro	PROJEKTI / Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ / Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päättyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu-henkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET Kust.		TA	Määrärahaesitys		
							yht.	**31.12.2021**	2022	**2023**	2024	2024
3100 VARHAISKASVATUS												
3158	**VK yhdenvertaisuus ja tasa-arvo 22-23**					Jaana	MENOT			116 000		
	3190 Varhaiskasvatus	**avustus**	**oma**			Heikkinen	TULOT			88 000		
	OKM/344/520/2022	112 000	28 000	2022	31.12.2023		NETTO			28 000		
	Kunnan omarahoitus 20 %											
3161	**TUKEVA-hanke 22-23**					Jaana	MENOT			175 340		
	3190 Varhaiskasvatus					Heikkinen	TULOT			136 000		
	OKM/596/520/2022	156 000	39 000	10.5.2022	31.12.2023		NETTO			39 340		
	Kunnan omarahoitus 20 %											
3200 PERUSOPETUS												
	KERHOTOIMINNAN KEHITTÄMINEN (OPH)					Teemu	MENOT		17 143	11 429	11 429	11 429
	3290 Perusopetus	avustus	Oma			Piirainen	TULOT		12 000	8 000	8 000	8 000
3102	lv. 2019 - 2020 (16.000 €) käyttö 2020	16 000	6858	1.1.2020	31.12.2020		NETTO	0	5 143	3 429	3 429	3 429
3138	lv. 2020 - 2021 (8.000 €) käyttö 2021	8 000	3429	1.1.2021	31.12.2021							
3149	lv. 2021 - 2022 (12.000 €) käyttö 2022	12 000	5143	1.1.2022	31.12.2022							
3164	lv. 2022 - 2023 (8.000€) käyttö 2023	8 000	3429	1.1.2023	31.12.2023							
	OPH/51/5297/2021											
	Kunnan omararahoitus 30%											
3103	**Venäjän etäopetus**					Teemu	MENOT			21 310		
	3290 Perusopetus					Piirainen	TULOT			3000		
	ei avustusrahoitteinen						NETTO			18 310		
3157	**Esi/PO TOKI (Kajaanin hall.)**					Teemu	MENOT			800		
	3290 Perusopetus	**avustus**	**oma**			Piirainen	TULOT			0		
	OPH/52/5327/2021		800	29.3.2022	31.12.2023		NETTO			800	0	0
	Kunnan omarahoitus 8 % (800 €)											

Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päättyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu-henkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET Kust.		TA	Määrärahaesitys		
							yht.	31.12.2021	2022	2023	2024	2024
3159	**Esi/PO Yhdenvertaisuus ja tasa-arvo**					Teemu	MENOT			105 000		
	3290 Perusopetus	**avustus**	**oma**			Piirainen	TULOT			72 300		
	OKM/89/520/2022	132 000	33 000	2022	31.12.2023		NETTO			32 700	0	0
	Kunnan omarahoitus 20 %											
3162	**PO Suomen malli 2022 (Kajaanin hall.)**					Teemu	MENOT			48 126		
	3290 Perusopetus	**avustus**	**oma**			Piirainen	TULOT			38 501		
	PSAVI/3104/2022	38 501	9 625	1.12.2022	31.7.2023		NETTO			9 625	0	0
	Kunnan omarahoitus 20 %											
3300 LUKIO												
3114	**KIELISEIKKAILU - AKTIIVISEN JA LUOVAN**		Rahoitus			Heikki	MENOT		3 678	6 000		
	LUKIOLAISEN LÄÄKE KAKSIKIELISYYTEEN					Nilkku	TULOT		3 678	6 000		
	3350 Lukio	avustus			~~2020~~		NETTO	0	0	0	0	0
	'lv. 2018-2020 Svenska kulturfonden	20 000		1.8.2018	~~31.12.2021~~							
					~~31.6.2022~~							
					31.6.2023							
3155	**KORONAN KAIKUJA**		Rahoitus			Julia	MENOT		15 000	5 000		
	3350 Lukio	20 000		24.9.2021	31.7.2023	Pohjanoja-Ke	TULOT		14 000	5 000		
	Kunnan omarahoitusosuus 5%	avustus				Tuula	NETTO	0	1 000	0	0	0
	OPH 45/2633/2021	19 000				Uusitalo						
3156	**LUKIOLAISET TEHOKKAASTI TÖIHIN**		Rahoitus			Julia	MENOT		11 250	15 750		
	3350 Lukio	27 000		9.2.2022	31.7.2023	Pohjanoja-Ke	TULOT		10 125	14 200		
	Kunnan omarahoitusosuus 10%	avustus					NETTO	0	1 125	1 550	0	0
	OPH 39/4795/2021	24 300										

Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päättyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu-henkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET Kust.		TA	Määrärahaesitys		
							yht.	31.12.2021	2022	2023	2024	2024
3400 KIANTA-OPISTO												
3124	**KIANTA-OPISTO - Hyppy tulevaisuuteen**					Tarja	MENOT		30 049	30 049		
	3490 Kianta-Opisto	37 953		1.8.2019	30.12.2022	Peitsaho	TULOT		30 049	30 049		
	Kunnan omararahoitus 0%	**avustus**			jatkoaika		NETTO	0	0	0	0	0
	OPH/Erasmus+ 2019-1-FI01-KA104-060662	30363										
3135	**DDCT(KA2)Dig.osaam.vahv.opett**					Tarja	MENOT		15 567	8 000		
	3490 Kianta-Opisto	**avustus**	**oma**	2020	1.8.2023	Peitsaho	TULOT		15 567	8 000		
		15 567					NETTO	0	0	0		
3163	**K-O opintoseteli 22-23**					Tarja	MENOT			4 800		
	3490 Kianta-Opisto	**avustus**	**oma**			Peitsaho	TULOT			4 800		
	OPH/138/370/2022	4 800		18.5.2022	31.12.2023		NETTO			0	0	0
	Kunnan omarahoitus 0 %											
3700 NUORISOPALVELUT												
3118	**TYÖPAJAN KEHITTÄMINEN**					Eija	MENOT		124 000	124 000		
	3790 Nuorisopalvelut, 3118	**avustus**	**oma**	vuosittain	vuosittain	Järvenpää	TULOT		85 000	85 000		
	Käyttö 2019 PSAVI/4876/2018	80 000		1.1.2019	31.12.2019		NETTO	0	39 000	39 000	0	0
3118	Käyttö 2020 PSAVI/9899/2019	88 000		1.1.2020	31.12.2020							
	Käyttö 2021 PSAVI/9620/2020			1.1.2021	31.12.2021							
	Käyttö 2022 PSAVI/10951/2021	89 000	29 667	1.1.2022	31.12.2022							
	Käyttö 2023											
	Kunnan omararahoitus 25%											
3120	**NUORTEN EU-TAPAMINEN**					Eija	MENOT					
	3790 Nuorisopalvelut	**avustus**	Oma			Järvenpää	TULOT					
	Jatkuva haku, EU-tuki haetaan jos järj tapaaminen			vuosittain	vuosittain		NETTO	0	0	0	0	0
	Kunnan omararahoitus %											

Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi		Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päättyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu-henkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET Kust.		TA	Määrärahaesitys		
								yht.	31.12.2021	2022	2023	2024	2024
3119	**ETSIVÄ NUORISOTYÖ (OKM)**						Eija	MENOT		77 222	78 300		
	3790 Nuorisopalvelut		**avustus**	**oma**			Järvenpää	TULOT		65 000	60 000		
3119	Käyttö 2019 - 2020	PSAVI/4874/2018	55 000		5.9.2019	4.9.2020		NETTO	0	12 222	18 300	0	0
3127	Käyttö 2020 - 2021	PSAVI/10127/2019	60 000		5.9.2020	28.9.2021							
	Kunnan omararahoitus 17,6 %												
3148	Käyttö 2021 - 2022	PSAVI/9732/2020	60 000	17 900	29.9.2021	28.9.2022							
	omararahoitus 22,98 %												
3160	Käyttö 2022 - 2023	PSAVI/10841/2021	60 000	18 300	2.12.2022	1.12.2023							
	omararahoitus 23,37 %												
3800 LIIKUNTAPALVELUT													
3123	**Kainuun Rastiviikot KRV**						Hannastiina	MENOT					
	3890 Liikuntapalvelut				1.1.2020		Piikivi	TULOT					
								NETTO					
3167	**Liikuntadata hyvinvoinnin tueksi Kainuussa**						Hannastiina	MENOT	0	0	1 425	1 425	1 425
	3890 Liikuntapalvelut						Piikivi	TULOT					
								NETTO					
3900 KULTTUURIPALVELUT													
3165	**Prosenttihanke uuden koulun taiteeseen 22-23**						Veera	MENOT			64 000		
	3900 Kulttuuripalvelut		**avustus**	**oma**			Tavila	TULOT			32 000		
		TKT/4/5495/2022	32 000	32000	1.6.2022	31.12.2023		NETTO			32 000		
	Tarinankerronnan eräleiri						Veera	MENOT			20 000		
	3900 Kulttuuripalvelut		**avustus**	**oma**			Tavila	TULOT			15 000		
		TKT/64/5499/2022	15 000	5000	2022	31.12.2023		NETTO			5 000		
	Kunnan omarahoitus												

Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päättyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu-henkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET Kust. yht.	31.12.2021	TA 2022	Määrärahaesitys 2023	2024	2024
3000 VARAUS UUSIIN HANKKEISIIN												
	3010 Sivistyslautakunnan projektit			1.1.2023		Teemu Piirainen	MENOT	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
							TULOT					
							NETTO	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
3000SIVISTYSLAUTAKUNTA yhteensä							MENOT		323 909	865 329	42 854	42 854
							TULOT		235 419	605 850	8 000	8 000
							NETTO		88 490	259 479	34 854	34 854

TEKNISET PALVELUT; PROJEKTIT

Suomussalmen kunnan projektit										
TAS 2023										
Päävastuualue:	**TEKNISET PALVELUT**									
	Hankkeen	Tyyppi	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	**Kustannukset**				
PROJEKTI	kok.kust.		alkanut	päättynyt	henkilö		**TP**	**TAS**	**TAS**	**TAS**
Projektin nimi	arvio €		kk/vuosi	kk/vuosi	kunnassa	**Yht.**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
1. Kotiseutumuseon rakennusten katot		1			Niina Kinnunen	MENOT		42 000		
						TULOT		21 000		
						NETTO		21 000		
2. Sile II -hanke		2	2014		Jukka Korhonen	MENOT	5 100	11 000		
						TULOT	2 127	5 000		
						NETTO	-2 973	-6 000		
3. Peranganreitin kunnostus		2	2016		Jukka Korhonen	MENOT	474	5 000		
						TULOT	195	2 500		
						NETTO	-279	-2 500		
4. Kamore-projekti		4	2019			MENOT	62 395			
						TULOT	20 001			
						NETTO	-42 394			
5. Vesistöjen kunnostushankkeet		2	2014		Jukka	MENOT			20 000	20 000
(Sile II, Peranka, virtavesien					Korhonen	TULOT			10 000	10 000
kunnostus)						NETTO			-10 000	-10 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA						**MENOT**	67 969	58 000	20 000	20 000
						TULOT	22 323	28 500	10 000	10 000
						NETTO	-45 646	-29 500	**-10 000**	**-10 000**

Projektit yhteensä

Projektit 2021 - 2024											
	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset		Määrärahaesitys		
	arvio €		sopimus	kk/vuosi	kk/vuosi		yhteensä	31.12.2021	2022	2023	2024
HALLINTOPALVELUT											
							MENOT	-208 229	-159 829	-106 963	-89 780
							TULOT	135 766	55 410	7 200	0
							NETTO	-72 463	-104 419	-99 763	-89 780
SIVISTYSPALVELUT											
							MENOT	-735 176	-323 909	-865 329	-42 854
							TULOT	856 031	235 419	605 850	8 000
							NETTO	120 855	-88 490	-259 479	-34 854
TEKNISET PALVELUT											
							MENOT	-67 969	-58 000	-20 000	-20 000
							TULOT	22 323	28 500	10 000	10 000
							NETTO	-45 646	-29 500	-10 000	-10 000
YHTEENSÄ KAIKKI							**MENOT**	**-1 011 374**	**-541 738**	**-992 292**	**-152 634**
							TULOT	**1 014 120**	**319 329**	**623 050**	**18 000**
							NETTO	**2 746**	**-222 409**	**-369 242**	**-134 634**

5. Henkilöstöluettelo

SUOMUSSALMEN KUNTA						
Taloussuunnitelma 2023 - 2025						
	Kunnanhallitus					
TA	Nimike	2021	2022	**2023**	2024	2025
TA400	**Kunnanhallitus**					
1400	Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1
	Kunnanhallitus yhteensä	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
TA500	**Elinvoimapalvelut**					
1400	Kunnanjohtaja					
TY5000	**Yrityspalvelut**					
1700	Elinkeinopäällikkö	0	0	0	0	0
1700	Elinvoimajohtaja	1	1	1	1	1
1700	Elinvoimakoordinaattori	1	1	1	1	1
TY5110	**Matkailupalvelut**					
1760	Matkailupäällikkö	1	0	0	0	0
1770	Matkailuneuvoja	1	1	1	1	1
	Matkailukoordinaattori		1	1	1	1
TY5100	**Maaseutupalvelut**					
TY4560	**Työllistäminen**					
1690	Työllisyysasiantuntija (kuntakokeilu)		0,5	0,5	0,5	0,5
1680	Työpalvelukeskuksen johtaja	1	0,5	0,5	0,5	0,5
1680	Työpalvelukeskuksen ohjaaja	3	3	3	3	3
1690	Palveluohjaaja, vak. (kuntakokeilu)	1	1	1	1	1
	Elinvoimapalvelut yhteensä	**9**	**9**	**9**	**9**	**9**
	Muutos yhteensä	**1,67**	**0**	**0**	**0**	**0**
TA450	**Hallintopalvelut**					
1600	Hallintojohtaja	1	1	1	1	1
	Hallintosihteeri	1	1	1	1	1
	Keskusarkistonhoitaja	1	1	1	1	1
	Toimistosihteeri	1,6	2	2	2	2
	Palvelusihteeri	0	0	0	0	0
	Viestintäsuunnittelija	1	1	1	1	1
	ICT-sihteeri	1	1	1	1	1
1620	Talouspäällikkö	1	1	1	1	1
1605	Maahanmuutto-ohjaaja		0	0,5	0,5	0,5
1652	Maahanmuutto-ohjaaja			0,5	0,5	0,5
1652	Pakolaisohjaaja, määräaik.	1	1	1	1	1
	Hallintopalvelut yhteensä	**8,6**	**9**	**10**	**10**	**10**
	Muutos yhteensä	**-0,07**	**0,4**	**1**	**0**	**0**

SUOMUSSALMEN KUNTA
Taloussuunnitelma 2023 - 2025

Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Laatija ja päiväys: Irene Mäkeläinen,

Toimiala	Sivistyspalvelut					
Ta-tili	Nimike	2021	2022	**2023**	2024	2025
TY6000	***Sivistyspalvelut***					
3000	Sivistysjohtaja	1	1	1	1	1
	Toimistosihteeri	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
	Muutos		0	0	0	0
TY6100	***Varhaiskasvatus***	2021	2022	**2023**	2023	2023
3100	Varhaiskasvatuksen johtaja	1	1	1	1	1
	Varhaiskasvatuksen apulaisjohtaja	1	1	1	1	1
	Palvelusihteeri	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
TY6110	***Päiväkodit***					
3110	Erityis-LTO	2	2	2	2	2
	Päiväkodinjohtaja	0	0	0	0	0
	LTO	11	11	12	11	11
	Lastenhoitaja	20	20	21	20	20
	Päiväkotiapulainen	5,5	5,5	6,5	5,5	5,5
TY6140	***Perhepäivähoito***					
3140	Perhepäivähoitajat	3	3	3	3	3
	Ryhmäavustaja					
	Yhteensä	**43,8**	**43,8**	**46,8**	**43,8**	**43,8**
	Muutos		0	3,0	-3,0	0,0
TY6200	***Perusopetus***	2021	2022	**2023**	2023	2023
3200	Rehtori	1	1	1	1	1
	Virka-apulaisrehtori	1	1	1	1	1
	Lehtori	13	12	12	12	12
	Erityisluokanopettaja	5	5	5	5	5
	Erityisopettaja	2	2	2	2	2
	Luokanopettaja	18	18	18	18	18
	Tuntiopettaja (pt)	4	3	3	3	3
	Tuntiopettaja (st)	2	2	2	2	2
	Koulusihteeri	1	0,8	0,8	0,8	0,8
	Palvelusihteeri (opp + kulj)	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
	Vahtimestari	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
	Koulunkäynti- / ap ja ip -ohjaaja	13	12	12	12	12
	JOPO-ohjaaja/nuorisotyöntekijä	1	1	1	1	1
	Opo	1	1	1	1	1
	ICT-tukihenkilö	2	1,2	1,2	1,2	1,2
	Koulukuraattori	1,4	1,4	0	0	0
	Yhteensä	**67,6**	**63,6**	**62,2**	**62,2**	**62,2**
	Muutos		-4,0	-1,4	0	0
TY6300	***Lukiokoulutus***	2021	2022	**2023**	2024	2024
3300	rehtori	1	1	1	1	1
	Toimistosihteeri	0,8	0,2	0,2	0,2	0,2
	OPO	0,5	0,7	0,7	0,7	0,7
	Kuraattori	0,4	0,4	-	-	-
	Vahtimestari	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
	ICT-tukihenkilö		0,8	0,8	0,8	0,8
	Lehtori	6,5	6,3	6	6	6
	Tuntiopettaja (pt)	1	1	1	1	1
	Tuntiopettaja (st)	0	0	0	0	0
	Yhteensä	**10,4**	**10,6**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
	Muutos		0,2	-0,7	0	0

SUOMUSSALMEN KUNTA
Taloussuunnitelma 2023 - 2025

Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Laatija ja päiväys: Irene Mäkeläinen,

Toimiala	**Sivistyspalvelut**					
Ta-tili	Nimike	2021	2022	**2023**	2024	2024
TY6400	***Kianta-Opisto***					
3400	Rehtori	1	1	1	1	1
	Opintosihteeri	1	1	1	1	1
	Palvelusihteeri	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	Musiikinopettaja	0,25	0,21	0,21	0,21	0,21
	Yhteensä	**2,45**	**2,41**	**2,41**	**2,41**	**2,41**
	Muutos		-0,04	0	0	0
TY6500	***Kirjastopalvelut***	2021	2022	2023	2024	2024
3500	Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1
	Kirjastonhoitaja	1	1	1	1	1
	Kirjastovirk./kirjastoautonkulj.	1	1	1	1	1
	Kirjastovirkailija	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
	Yhteensä	**5,2**	**5,2**	**5,2**	**5,2**	**5,2**
	Muutos		0	0	0	0
TY6700	***Nuorisopalvelut***	2020	2022	**2023**	2024	2024
3700	Nuorisosihteeri	1	1	1	1	1
3720	Nuoriso-ohjaaja	1	1	1	1	1
3710	Työpajavastaava	0	0	0	0	0
3710	Startti-ja yksilövalmentaja	1	1	1	1	1
3710	Metalliosaston työvalmentaja	1	1	1	1	1
3710	Tekstiiliosaston työvalmentaja	1	1	1	1	1
3790	Etsivä nuorisotyöntekijä	2	2	2	2	2
	Yhteensä	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**
	Muutos		0	0	0	0
TY6800	***Liikuntapalvelut***	2021	2022	**2023**	2024	2024
3800	Liikuntasihteeri	1	1	1	1	1
3800	Palvelusihteeri	0,79	0,79	0,79	0,79	0,79
3800	Erityisryhmien liikunnanohjaaja	1	1	1	1	1
3830	***Kiannon Kuohut***					
3830	Uinninohjaaja	3	3	3	3	3
3830	Uinninvalvoja-kassa	2	2	2	2	2
3830	Palvelusihteeri	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**8,79**	**8,79**	**8,79**	**8,79**	**8,79**
	Muutos	0	0	0	0	0
TY6900	***Kulttuuripalvelut***	2021	2022	**2023**	2023	2023
3900	Kulttuurituottaja	1	1	1	1	1
	Museovastaava aj. 14.6.-16.8. (2kk)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	Museovalvoja-opas 14.6.-14.8.(2kk)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	M.valv.-opas 14.6.-14.8.(80% työaika	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	Yhteensä	**1,51**	**1,51**	**1,51**	**1,51**	**1,51**
	Muutos		0	0	0	0
LT60	**SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ**	**148,8**	**145,0**	145,9	**142,9**	**142,9**
	Muutos yhteensä		-3,8	0,9	-3,0	0,0

SUOMUSSALMEN KUNTA
Taloussuunnitelma 2023 - 2025

Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet
TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimiala	**Tekniset palvelut**					
Ta-tili	Nimike	**TP 2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
TY7000	**Tekniset palvelut**					
	Tekninen johtaja	1	1	1	1	1
	Rakennuttajainsinööri	1	1	1	1	1
	Toimistosihteeri	1	1	1	1	1
	Tekninen sihteeri	1	1	1	1	1
	Palvelusihteeri	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**
	Tekninen hallinto yhteensä	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**
TY7100	**Ympäristötekniikka**					
7105	Mittaustoimi					
	Maanmittausinsinööri	1	1	1	1	1
	Kartoittaja	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
7120	Pientieverkko					
	Maanrakennusmestari	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
7160	Liikuntapaikat					
	Liikuntapaikkamestari		1	1	1	1
	Liikuntapaikkojen hoitaja	3	3	2	2	2
	Yhteensä	**3**	**4**	**3**	**3**	**3**
	Ympäristötekniikka yhteensä	**6**	**7**	**6**	**6**	**6**
TY7200	**Tilapalvelut**					
	Hallinto, kiinteistöhuolto					
	Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1
	Rakennusmestari	1	1	1	1	1
	Työnjohtaja	1	1	1	1	1
	Huoltomies	2	2	2	2	2
	Laitosmiehet	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5
	Kirvesmies	1	1	1	1	1
	Sähkömies	1,5	1,5	0,5	0,5	0,5
	Kunnossapitotyöntekijä	1	1	1	1	1
	Rakennusmies	1	1	1	1	1
7210	Varikko					
	Varastonhoitaja	1	1	1	1	1
7190	Konekeskus					
	Höylänkuljettaja	1	1	1	1	1
	Autonkuljettaja	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**24**	**24**	**23**	**23**	**23**
	Tilapalvelut yhteensä	**24**	**24**	**23**	**23**	**23**

Vastuualue	Tekniset palvelut					
Ta-tili	Nimike	2021	2022	2023	2024	2025
TY7300/7310	**Ruoka- ja siivouspalvelut**					
	Ruoka- ja siivouspalvelupääll.	1	1	1	1	1
	Ruokapalveluesimies			3	3	3
	Ruokapalvelutyöntekijä	3	3	2	2	2
	Ruokapalvelutyöntekijä-siivooja	5	7	3	3	3
	Ruokapalveluvastaava	2	2	5	5	5
	Ruokapalvelutyönjohtaja	1	1	1	1	1
	kokki-ruokapalvelutyöntekijä			2	2	2
	Kokki	8	8	7	7	7
	Siivouspalveluvastaava			1	1	1
	Siivouspalvelutyöntekijä	16	13	13	13	13
	Siivouspalveluesimies	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**37**	**36**	**39**	**39**	**39**
	Ruoka- ja siivouspalvelut yht.	**37**	**36**	**39**	**39**	**39**
TY7400/7500	**Rakennus- ja ympäristönvalvonta**					
	Rakennustarkastaja	1	1	1	1	1
	Ympäristötarkastaja	1	1	2	2	2
	Lupasihteeri	1	1	1	1	1
	Yhteensä	**3**	**3**	**4**	**4**	**4**
TY7700	**Vesilaitos**					
	Vesilaitoksen hoitaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Laitosmies	1	1	1	1	1
	Vesihuoltopäällikkö	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Yhteensä	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
TY7900	**Viemärilaitos**					
	Puhdistamonhoitaja	1	1	1	1	1
	Puhdistamon työntekijä	1	1	1	1	1
	Vesihuoltopäällikkö	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Yhteensä	**2,5**	**2,5**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
	Eriytetty vesihuoltolaitos yht.	**4,5**	**4,5**	**4,5**	**4,5**	**4,5**
TY7000	**Tekninen lautakunta yht.**	**79,5**	**79,5**	**81,5**	**81,5**	**81,5**
	Muutos yhteensä	**-2,5**	**0**	**2**	**0**	**0**

Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet

Toimiala	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kunnanhallitus		1	1	1	1	1
Elinvoimapalvelut	5	9	9	9	9	9
Hallintopalvelut	11	8,6	9	10	10	10
Sivistyspalvelut	151	148,7	144,8	145,9	142,9	142,9
Tekniset palvelut	82	79,5	78,5	81,5	81,5	81,5
Yhteensä	**249**	**246,8**	**242,3**	**247,4**	**244,4**	**244,4**
Muutos yhteensä	**1**	**-2,2**	**-4,5**	**5,1**	**-3**	**0**

(Katso kohta 2.4 Henkilöstö)