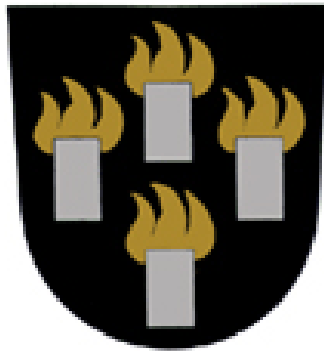


SUOMUSSALMEN KUNTA



**Keskusvaalilautakunnan, tarkastuslautakunnan,
kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja
Kainuun liiton maksuosuuden
käyttösuunnitelma
2024**

KÄYTTÖTALOUSOSA, SUOMUSSALMI			
Palvelualue			
Tehtäväalue			
Toimintayksikkö		Kustannuspaikka	Toiminto
Keskusvaalilautakunta			
Vaalit			
Vaalit	1100	Vaalit	100 Kuntavaalit
			101 Valtiolliset vaalit
			102 EU-vaalit
			103 Aluevaalit
Tarkastuslautakunta			
Tarkastuslautakunta			
Tarkastuslautakunta	1200	Tarkastuslautakunta	
Kunnanvaltuusto			
Kunnanvaltuusto			
Kunnanvaltuusto	1300	Kunnanvaltuusto	
Kunnanhallitus			
Kunnanhallitus			
Kunnanhallitus	1400	Kunnanhallitus	110 Khall käyttövarat
			111 Hiljainen kansa
			112 Häiriötilanteet
			129 Ilmari Kianto 150 v.
			131 HYTE-työ
			132 Häitämajoitus
	1410	Johtoryhmä	
	1420	Työryhmät	
	1430	Sponsorisopimukset	
	1440	Yhtiökokousedustajat	
	1450	Kansainvälinen toiminta	
	1460	Khall rahastojen käyttö	113 Vah.rah.käyttö
			114 Stipendirah.käyttö
			115 Koulutusrah.käyttö
			116 Kylien kehittämisrahaston käyttö
	1470	Tapahtumat	
	1480	Ympäristöterveyden huolto	133 Elintarvikevalvonta ja -neuvonta
			134 Eläinlääkäripalvelut
			135 Eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta
			136 Terveystieteiden edistäminen ja valvonta
			137 Tupakkalain valvonta
	1490	Kunnanhallituksen projektit	*kts projekti
Hallintopalvelut			
Keskushallinto	1600	Keskushallinto	117 Tietosuoja-asetus
			128 Tiedonhallintalaki
	1605	Maahanmuutto	
Henkilöstöpalvelut	1610	Henkilöstöpalvelut	118 Työsuoja
			119 Työterveys
Talouspalvelut	1620	Talouspalvelut	
Tietoliikennepalvelut	1630	Tietoliikennepalvelut	
Tukipalvelut	1640	Tukipalvelut	
Pakolaisohjaus	1650	Varhaiskasvatus	
	1651	Valmistava opetus	
	1652	Laskutettavat kustannukset	
Elinvoimapaalvelut			
Yrityspalvelut	1700	Yrityspalveluiden hallinto	126 Kuntamarkkinointi
			127 Elinkeinojen kehittämisrahasto
			130 Led valotaulu
Työllisyyden hoitaminen	1660	Työllistämistukipaikat	123 Työll. nuorten työpaja
			124 Työll. hallintopalvelut
			125 Oppisopimus
	1661	Kesätyöpaikat	
	1665	Kunnan varoin työllistettävät	
	1670	Siviilipalvelumies	
	1680	Työpalvelukeskus	140 Kunnan yleishyödyllinen kehittäminen
			141 Kelkkareitistö
	1690	Työllisyydenhoidon kuntakokeilu	
Maaseutupalvelut	1750	Maaseutupalvelut	
Matkailupalvelut	1770	Matkailutoimisto	120 Raatteentie
			121 Turjanlinna
			122 Hossa-huone, Jalonniemi
Elinvoimapaalveluiden projektit	1790	Elinvoimapaalveluiden projektit	*kts projekti
Maakunnallinen yhteistoiminta			
Maakunnallinen yhteistoiminta	1810	Kainuun liitto	

Sisällys

1 Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	1
1.1 Keskusvaalilautakunta	1
1.2 Tarkastuslautakunta	1
1.3 Kunnanvaltuusto	2
1.4 Kunnanhallitus	2
2 Käyttösuunnitelmien perustelut, määrärahat sisäiset ja ulkoiset: meno-tulolajeittain.....	20
3 Maakunnallinen yhteistoiminta, Kainuun liitto	62
4 Investoinnit.....	63
5 Rahoitus	64

1 Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

1.1 Keskusvaalilautakunta

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT10 - Keskusvaalilautakunta					
TOIMINTATUOTOT	17 736	13 000	40 000	0	0
TOIMINTAKULUT	-23 257	-17 000	-58 000	-30 000	0
TOIMINTAKATE	-5 520	-4 000	-18 000	-30 000	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 139	-4 000	-18 000	-30 000	0

1.2 Tarkastuslautakunta

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT20 - Tarkastuslautakunta					
TOIMINTAKULUT	-20 683	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436
TOIMINTAKATE	-20 683	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-482	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436

Tehtävä

Lautakunta valmistelea valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi toiminnan järjestämisestä.

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 kulkakin 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.

1.3 Kunnanvaltuusto

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT30 - Kunnanvaltuusto					
TOIMINTAKULUT	-42 096	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195
TOIMINTAKATE	-42 096	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-43 321	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195

Valtuustolla on kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta.

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

1.4 Kunnanhallitus

Ulkoiset ja sisäiset

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT40 - Kunnanhallitus					
TOIMINTATUOTOT	861 503	671 407	835 677	613 197	587 737
TOIMINTAKULUT	-5 059 893	-5 343 911	-5 163 098	-6 540 284	-6 481 288
TOIMINTAKATE	-4 198 390	-4 672 504	-4 327 421	-5 927 087	-5 893 551
Poistot ja arvonalentumiset	-29 042	-5 606	-3 991	-3 991	-3 991
Satunnaiset kulut					
Tilikauden tulos	-3 728 236	-4 678 110	-4 331 412	-5 931 078	-5 897 542
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 077 159	-4 678 110	-4 331 412	-5 931 078	-5 897 542

Ulkoiset

Tilin nimi	TP 2022	TA 2023	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT40 - Kunnanhallitus						
TOIMINTATUOTOT	851 362	671 407	835 677	613 197	587 737	
TOIMINTAKULUT	-4 777 906	-4 599 014	-4 862 828	-6 240 014	-6 181 018	
TOIMINTAKATE	-3 926 544	-3 927 607	-4 027 151	-5 626 817	-5 593 281	
Poistot ja arvonalentumiset	-29 042	-5 606	-3 991	-3 991	-3 991	
Satunnaiset tuotot	499 196					
Tilikauden tulos	-3 456 390	-3 933 213	-4 031 142	-5 630 808	-5 597 272	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 456 390	-3 933 213	-4 031 142	-5 630 808	-5 597 272	

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 luontoliikkuajan Hossasta, Raateentien 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 muut- toivoittopaikkakunta	<p>Työperäisten muuttajien asettautumispalvelumalli – työ, puoliso-työ, asuminen, tukipalvelut, maahanmuuttajaohjaus</p> <p>Monikanavainen muuttajamarkkinointi – asuminen ja rakentamismahdollisuudet veden äärelle, luonto ja vapaa-aika, palvelut ja työmahdollisuudet</p> <p>Asuminen. Omakotirakentamista palvelevat rantatontit Ämmänsaaren lähistöllä – vapaa-ajan tontit</p> <p>Valokuidun saatavuuden edistäminen</p> <p>Vapaa-aika. Tunnistettujen vahvuuksien hyödyntäminen kuntamarkkinoinnissa</p> <p>Palvelut ja viihtyvyys.</p> <p>Työ. Monipuolisen työpaikkatarjonnan esittely markkinoinnissa</p>	<p>Asettautumispalvelumalli lanseerattu ja käytössä</p> <p>Muuttotilastot – positiivinen nettomuutto</p> <p>Myönnetty omakotitalojen ja vapaa-ajan asuntojen rakennusluvut</p> <p>Valokuiturakentamisen toteutuminen Ämmänsaaren / Kk alueella – 20 uutta liittymää</p> <p>Työpaikat esillä kampanjoissa ja esittelymateriaaleissa</p>	
--	---	--	--

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen

Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltamalla 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 tule-	Työurajohtamisen käsikirjan aloittaminen	Työurajohtamisen käsikirja aloitetaan vuoden 2024 aikana.	

vaisuudelle.	Sähköiseen arkistoon investoiminen.	Sähköiseen arkistoon tehdä investointisuunnitelma vuoden 2024 aikana.	
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa ja työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota.	Henkilöstön hyvinvointikampanja	Vähintään 4 aktiviteettia vuoden 2024 aikana.	
	Työhyvinvointietuuden käyttöön kannustaminen.	Työhyvinvointietuuden käyttöaste vähintään 80 %.	
Päätösten vaikutuksia arvioidaan ennakkoon päätöksenteon sujuvoittamiseksi ja tarpeellisen tiedon antamiseksi.	Talousarviokyselyn ja -seminaarin järjestäminen.	Talousarvioseminaari toteutuu viimeistään elokuun 2024 lopussa.	
	Ylijäämien hallittu käyttö.	Vuosikatteen suhde poistoihin ja taseen ylijäämä	
	Tiedolla johtamisen kehittäminen	Kyselyt tulo- ja poismuuttajille, tiedon hyödyntäminen palvelujen suunnittelussa	
<p>Digitalisaatiota hyödynnetään tiedon kulun parantamiseksi ja työajan käytön tehostamiseksi.</p> <p>Kunnan digitaaliset palvelut</p>	<p>Kunnan uusilla nettisivuilla on toimialojen keskeisimmät sähköiset lomakkeet.</p> <p>Kunnan verkkokaupan palvelu-, tapahtuma- ja tuotevalikoiman laajentaminen.</p> <p>Pienten kuntien sähköiset palvelut-hanke etenee</p>	<p>Kaikilta toimialoilta oltava sähköisiä lomakkeita.</p> <p>Kunnan verkkokaupassa olleiden palvelu-, tapahtuma- ja tuotevalikoiman lukumäärä</p> <p>Hankkeen tavoitteet saavutettu vuoden 2024 loppuun mennessä.</p>	

Perustelut:

Kestävä taloudenpito edellyttää, että toimintakulut sopeutetaan vuosikatetavoitteeseen ja kuluja voidaan kasvattaa vain tulo-rahoituksen 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 vahvuksiamme 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.	Mediaseurantaraportti kunnanhallituksessa vuoden 2024 aikana.	
Uusien tulijoiden osallisuutta ja kuntaan kiinnittymistä tuetaan aktiivisesti.	Järjestetään tapahtuma yhdistyksiin ja harraste-toimijoihin verkostoitumiseksi	Tapahtuman toteutuminen	
	Järjestetään uusien asukkaiden vapaamuotoisia kahvitelutilaisuuksia	Tilaisuuksien toteutuminen – osallistujamäärä	
	Yhdenvertaisuutta ja kotoutumista tukevan harrastustoiminnan avustus	Vähintään 3 yhdistystä hakee avustusta yhdenvertaisuutta ja kotoutumista edistävän harrastustoiminnan tueksi.	

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	Lisätään oppisopimusperusteista palkkatuetyöllistämistä kunnan yksiköissä	Työttömyysaste Oppisopimussopimusten määrä	
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 verkostot ja vapaa-ajan tekemistä.	Järjestetään kuntalaisille suunnattu yhteinen tapahtuma, jossa aktiiviset yhdistykset tulevat tuetuiksi.	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 vuoden 2024 aikana. Järjestetään kaksi kyläparlamenttia vuoden aikana.	
PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmisessä 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.	Vähintään yksi ajankohtaistarkastus hyvinvointialueen vastaavan kanssa vuoden 2024 aikana.	
	Laajan hyvinvointisuunnitelman toteutumisen ajankohtaistarkastus päätäjille.	Ajankohtaistarkastuksen toteutuminen viimeistään joulukuussa 2024.	

Keskeiset muutokset, toiminta

Kesäkuussa 2022 hyväksytyn kuntastrategian mukainen visio ja strategiset painopisteet on huomioitu tässä talousarviossa. Toiminnan tavoitteet on johdettu kuntastrategiasta ja tavoitteiden toteutumista seurataan vähintään osavuositarkastusten 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 6884480

Koko kunnan henkilöstön määrä ja kustannukset (ulkoiset)

	TP2021	TP2022	TA2023	TA2024
Henkilöstömäärä	234	235	247	239
Henkilöstömenot, €/asukas	2079	2138	2095	2157
Toimintakulut, €/asukas	9075	9374	3873	3978
Toimintakate/asukas	7740	8107	2526	2737

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 luontoliikkuajan Hossasta, Raateentien historiasta sekä vivahteikkaasta kulttuurista.

- Arjen helpous, monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja asumisen viihtyisyys takaavat kiinnostavan kohteen uutta kotia etsivälle.
- Menestyvät yritykset työllistävät monipuolisiin tehtäviin biotaloudesta teknologiateollisuuteen.

Tehtävä:

Hallintopalvelut vastaa:

- Valtuuston ja kunnanhallituksen 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 palveluntuottajan järjestelmäympäristöön sekä sähköisen asioinnin kehittämisestä
- Vaalit

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
 - Vaalit
2. Hallintopalvelujen toimialakohtaiset tavoitteet ja toimenpiteet:

PÄÄMÄÄRÄ: Uudistuminen			
Teemme suunnitelmallisia ja taloudellisesti kestäviä päätöksiä, uskaltuen 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. Henkilöstökysely.	Työhyvinvointikyselyyn vastaa vähintään 40 % henkilöstöstä.	
Kehitämme kuntalaisten osallisuutta.	Osallistavan talousarvion lisääminen (talousarviokysely kuntalaisille vuonna 2024).	Talousarviokysely vuodelle 2025 onnistuu siten, että sitä voidaan hyödyntää talousarvion valmistuksessa syksyllä 2024.	
	Lapsiparlamenttitoiminnan juurruttaminen käytäntöön.	Lapsiparlamentti koontuu 2 kertaa ensi vuonna.	

Kehitämme toimintaa ja palvelutuotantoa digitalisaation avulla, kuitenkin saavutettavuus huomioiden.	Kirkonkylällä otetaan käyttöön sähköinen vaaliluettelo.	Sähköisen vaaliluettelon käyttöönotto Presidentinvaaleissa 2024.		
	Tiedonhallintalain ja tiedonhallintamallin osalta on muodostettu selkeä suunnitelma ja vastuutahot toimialoilta on määritelty. Suomi.fi-palvelutietovarannot ja tunnistautumisen on aktiivisessa käytössä.	Tiedonhallintaohjeet käsitellään kunnanhallituksessa vuoden aikana. Lakisääteiset palvelut, joiden kuvaaminen onnistuu Suomi.fi-palvelutietovarannon kautta selkeästi näkyvillä verkkosivuilla integraation kautta.		
	Verkkokauppa on aktiivisessa käytössä ja käyttötilastoja tarkastellaan toiminnan kehittämiseksi.	Verkkokaupan kävijätilastoista ja tarjottavista palveluista laaditaan koonti vuoden 2024 aikana.		

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 seuranta ja tästä saatavaa tietoa hyödynnetään ja seurataan.	Kunnan someohje laaditaan vuoden 2024 aikana. Monikanavainen viestintä ja kotiseudun hyödyntäminen viestinnässä.	Toteutuminen vuoden 2024 aikana.	
Maahanmuuttopalvelut toimivat tärkeänä osana kunnan kotouttamistyötä, jossa toimialojen välinen tiedonvaihto on jouhevaa.	Maahanmuuttotiimin on hyvin perillä uuden kotoutumislain vaatimuksesta.	Henkilöstö on käynyt lakikoulutuksen uudesta kotolaista.	
	Kuntakohtaisen kotouttamismallin suunnittelu.	Kuntakohtainen kotouttamismalli päivittäminen TEPA- ja KOTO-uudistukset huomioiden vuotta 2025 ajatellen.	

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 tulkkaus kustannukset 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
Saavutettavuus ja kunnan ikärakenne huomioidaan palvelujen suunnittelussa, siten että palvelujen jouheva käyttö sujuvoittaa arkea.	Mahdollistamme sujuvat vaalit koko kunnassa.	Uusille nettisivuille tehdään selkeät vaalisivut. Kirjastoautossa otetaan käyttöön sähköinen vaaliluettelo.	
	Sähköisen asiointin sivu uusilla kotisivuilla toimii.	Sähköisen asiointin nettisivu kotisivuilla pitää sisällään kaikki olennaiset toimialojen sähköiset lomakkeet.	
Päätösten vaikutuksia ennakoidaan ja palveluita voidaan suunnitella ennakkoarvioiden pohjalta.	Päätösten ennakkovaikutusten arviointi.	Vähintään 2 päätöksen osalta tehdään päätösten ennakkovaikutusten arviointi.	

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 kouluttamisessa.

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	Vaikuttamistoimielinten aamukahvilaisuudet	Nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvoston järjestämät	

tuttua ja keskusteluyhteys on hyvä.		aamukahvitilaisuudet päättäjille toteutuvat.	
Aktiivisilla yhdistyksillä on toimivat tilat kumppanuustalolla ja yhteistyötä yhteisten asioiden hyväksi voidaan kehittää säännöllisillä tapaamisilla.	Matalan kynnyksen toiminnan jatkaminen.	Järjestöiltä toteutuu vuonna 2024	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi

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

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Tapahtumia hyödynnetään osallisuuden edistämiseksi ja kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi.	Hyvän mielen aamukahvitilaisuudet	Hyvän mielen aamukahvit vähintään kerran vuonna 2024.	
	Henkilöstön hyvinvointikampanja jatkuu.	Vähintään 3 hyvinvointiaktiiviteettia henkilöstölle vuonna 2024.	
Luontoa hyödynnetään hyvinvointia lisäävänä tekijänä,			
	Henkilöstön luontoliikuntapäivä.	Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus luontoretkeen.	

Perustelut:

Yksi osallisuuden lisäämisen keino on Hyvän mielen aamukahvi -tilaisuudet, joissa kuntalaisilla on mahdollisuus vieraila 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, v. 2024 ulk.	TP2021	TP2022	TA2023	TA2024
Henkilöstömäärä	9	9	10	10
Henkilöstömenot, €/asukas	196,97	201,65	201,65	98,27
Toimintakulut, €/asukas	264,67	246,81	246,81	124,57
Toimintakate/asukas	224,60	194,72	194,72	96,58

ELINVOIMAPALVELUT

Ulkoiset ja sisäiset

Tilin nimi	TP 2022	TA 2023	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTA500 - Elinvoimapalvelut						
TOIMINTATUOTOT		54 285	24 700	239 980	20 500	20 500
TOIMINTAKULUT		-761 026	-882 700	-1 121 633	-855 617	-848 117
TOIMINTAKATE		-706 742	-858 000	-881 653	-835 117	-827 617
Poistot ja arvonalentumiset		-858				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-725 503	-858 000	-881 653	-835 117	-827 617

Ulkoiset

Tilin nimi	TP 2022	TA 2023	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTA500 - Elinvoimapalvelut						
TOIMINTATUOTOT		54 285	24 700	239 980	20 500	20 500
TOIMINTAKULUT		-702 139	-823 780	-1 062 553	-796 537	-789 037
TOIMINTAKATE		-647 855	-799 080	-822 573	-776 037	-768 537
Poistot ja arvonalentumiset		-858				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-648 713	-799 080	-822 573	-776 037	-768 537

Ulkoiset ja sisäiset

Tilin nimi	TP 2022	TA 2023	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4560 - Työlisyyden hoitaminen						
TOIMINTATUOTOT		383 190	427 707	369 237	369 237	369 237
TOIMINTAKULUT		-1 124 247	-1 431 500	-1 409 626	-3 063 049	-3 063 049
TOIMINTAKATE		-741 057	-1 003 793	-1 040 389	-2 693 812	-2 693 812
Poistot ja arvonalentumiset		-1 615	-1 615			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-772 229	-1 005 408	-1 040 389	-2 693 812	-2 693 812

Ulkoiset

Tilin nimi	TP 2022	TA 2023	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4560 - Työlisyyden hoitaminen						
TOIMINTATUOTOT		373 049	427 707	369 237	369 237	369 237
TOIMINTAKULUT		-1 015 762	-1 324 540	-1 303 336	-2 956 759	-2 956 759
TOIMINTAKATE		-642 714	-896 833	-934 099	-2 587 522	-2 587 522
Poistot ja arvonalentumiset		-1 615	-1 615			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-644 328	-898 448	-934 099	-2 587 522	-2 587 522

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 luontoliikkuajan Hossasta, Raateentien 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, uskaltuen 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 Asiakastyötä tekevän henkilöstön turvallisuusohjeiden laatiminen ja käyttöönotto	Tapaamisten ja keskusteluiden toteutuminen	
Kehitetään tilastointia, seurantaa ja tiedolla johtamista – organisaation omasta toiminnasta sekä toimintaympäristöstä	Yrityskontaktit kirjataan teemoitellusti CRM-järjestelmään Yritysassiakkeille tarjotaan palveluita kirjattujen tarvetietojen mukaisesti – yritysdataa hyödynnetään myös työnhakijoiden ja tulomuuttajien palvelussa Digimarkkinoinnin tuloksellisuutta seurataan	Yritysassiakkaista CRM:n tehdyt kirjaukset Google ads – impressiot ja klikkaukset	
Uudistetaan ja digitalisoidaan toimintatapoja ja palvelutarjontaa	Yritys- ja työllisyyspalveluiden esittely englanniksi verkkosivuilla – työperäiset muuttajat kohderyhmänä Englanninkielisen Suomussalmi -esittelyvideon tekeminen muuttajamarkkinoinnin tueksi	Englanninkielinen esittelymateriaali tehty Video tehty	
Kokeilukulttuuria vahvistetaan – talousarvioon vuosittain 1-2 uuden asian kokeilua	2024 kokeilut – pikkulapsiperheiden hoitoavun kokeilua jatketaan – vetovoimatekijä muuttajamarkkinointiin	Kokeilun toteutuminen	

PÄÄMÄÄRÄ: Identiteetti			
Arvostamme osaamistamme ja vahvuksiamme 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
Omaleimaiseen kulttuuriin perustuvaa matkailumarkkinointia ja -tuotteistamista kehitetään	Reitti- ja kohdekuvaukset Kulttuuriteemaisten matkailupalvelukokonaisuuksien tuotteistaminen	Tuotetut uudet kulttuuriteemaiset kohde- ja reittisisällöt Uudet kulttuuriteemaiset matkailutuotteet ryhmille ja omatoimimatkailijoille	
Toteutetaan monikanavaista kunta-	Toteutetaan monikanavaista, kohdennettua markkinointia –	Online näkyvyys	

markkinointia, joka lisää alue- ja kohdebrändien tunnettuutta	<p>Google Display – Facebook ja Instagram oma sisältö + vaikuttajat – Radio + Tv – Infonäytöt ja ulkotilamainonta</p> <p>Matkailun some-kanavien analyysi</p> <p>Markkinoinnin vuosikello toteutetaan some-julkaisusuunnitelma, tapahtumamarkkinointi ja kansainvälinen näkökulma huomioiden</p> <p>Vaikuttajamarkkinoinnin kehittäminen – 2 vaikuttajakampanja some</p>	<p>Impressioita > 10 milj. Konversioita > 50 000</p> <p>5 radiokampanjaa 1 Tv-kampanja</p> <p>Analyysi toteutettu</p> <p>Päivitetty vuosikello otettu käyttöön</p> <p>Vaikuttajakampanjoiden toteutuminen</p>	
Työperäistä tulomuuttoa tukevien rakenteiden kehittäminen	Työperäisten muuttajien palvelumallin lanseeraus – työpaikka, asuminen, puoliso työpalvelu, ohjaus- ja tukipalvelu	Palvelumalli on lanseerattu ja käytössä	

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	<p>10 yrittäjätilaisuutta vuosittain</p> <p>Jokainen perustettu uusi yritys kontaktoidaan vuoden aikana</p> <p>Yrittäjähenkisten WA-ryhmän kattavuus 150</p> <p>Yrityskontaktien (puhelut, tapaamiset, viestit) kirjaaminen CRM:n ja kerätyn tiedon hyödyntäminen koko toimialueella - Jokainen yrityskontakti kirjataan CRM:n</p> <p>Yrityspalveluiden some-näkyvyyden nostaminen - 24 yritys esittelyä Instagramiin</p> <p>Yritysryhmä- ja kehittämishankkeiden toteuttaminen – KAMK yhteistyö</p> <p>Osallistutaan yrittäjä- ja matkailuyhdistysten tilaisuuksiin</p>	<p>Toteutuneet yrittäjätilaisuudet</p> <p>Uusien yritysten kontaktointi</p> <p>WA-osallistujamäärä</p> <p>Postaukset vierailuista</p> <p>Osallistuminen 3 yritysten toimintaedellytyksiä lisäävään hankkeeseen</p> <p>Läsnäolo tilaisuuksissa</p>	
Yrityspalveluiden pisteet > 4 (3,3 p. 2022)	Seuraava tarkasteluvuosi 2024	Yrittäjien kuntabarometri	
Uusien investointien saaminen kuntaan	Investointistrategian mukaiset toimenpiteet – strategian toteuttaminen maakunnallisesti – investointikorttien luominen kunnan toimenpi-	Investointikortteja toteutettu Kainuun mallin mukaisesti Investorikontakteja löydetty	

	<p>teenä</p> <p>Matkailu, biotalous, teknologia- ja metalliteollisuus, kaivannaiset, energiaklusterit</p> <p>Hossan investorimarkkinointi</p> <p>Pesiön terminaalialueen Master Plan aloitetaan</p> <p>Teollisen aurinkovoimalan rakentamismahdollisuudet kunnan maille selvitetään</p>	<p>Investointien toteutuminen</p> <p>1 toteutunut majoitusinvestointi vuosittain</p>	
Omistajanvaihdosten tukeminen	Maakunnallisen omistajavaihdospalvelumallin selvittäminen	Omistajanvaihdosten tukeminen – uusi hanke	
Matkailun aluetaloudellinen vaikutus >16 milj. €	Matkailun kehittämishankkeet ja toimenpiteet		
Edistetään matkailuyritysten;	Matkailun kehittämissuunnitelma	Kehittämissuunnitelma otettu käyttöön	
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 DE kieliversiön lanseeraaminen	Superhaun ja kieliversiön käyttöönotto	
osaamista ja kilpailukykyä	<p>Kootaan yritysten tarjontaa yhtenäisiksi viikko-ohjelmiksi suomeksi ja englanniksi</p> <p>Organisoidaan koulutuksia yrityksille</p> <p>Tuetaan yritysten tuotekehitystä</p>	<p>Matkailutoimiston koordinoima viikko-ohjelma käytössä</p> <p>3 koulutusta matkailuyrittäjille vuosittain</p> <p>Tuettu 3 yrityksen tuotekehitystä</p>	
Kv-matkailun ja matkajärjestäjäyhteistyön kehittäminen	<p>Oma työ ja hanketyö</p> <p>1-2 kansainvälisten matkajärjestäjien FAM-kiertuetta vuodessa</p>	Toteutuneet FAM:t	
Ympärivuotisuuden kasvattaminen matkailussa	Talvituotekehitys, viikko-ohjelmat jouluihin ja hiihtoloma- viikoille	Talven viikko-ohjelmia pilotoitu	
Matkailualueita kehitetään vastuullisena matkailukohdeena	<p>Matkailutoimisto STF-polulle</p> <p>Matkailuyritysten STF-prosesseja tuetaan</p>	<p>Ympäristösertifikaatin edistäminen</p> <p>1 uusi yritys STF-polulla</p>	
Hossan kävijämäärä > 100 000 vuodessa	<p>Palveluinfran kehittäminen</p> <p>Majoituskapasiteetti kasvaa – 20 uutta vuodepaikkaa</p> <p>Hossan matkailumarkkinointi</p>	<p>Investoinnit palveluinfraan</p> <p>Majoitusinvestoinnit</p> <p>Markkinointikampanjat</p>	
Reittikehitys	<p>Otetaan käyttöön uusia maastopyöreittejä – maastotyöt Miilun toimesta</p> <p>Ämmänsaari – Varisjärvi –</p>	Reittien käyttöönotto	

	<p>Aittokoski -reitti merkataan ja kunnostetaan maastopyöräilyyn</p> <p>Ämmänsaari – Kaunisniemi tehdään uusi maastopyöräreitti</p> <p>Pesiön retkeilyreitti kunnostetaan maastopyöräreitiksi</p>		
Tuetaan ammattiopintojen suorittamista Suomussalmella	<p>Edistetään koulutus- ja oppisopimusten käyttöä yrityksissä</p> <p>Lisätään suomussalmelaisten ammattiosaamista työnantajien tarpeita vastaavasti</p> <p>Aloitetaan Suomussalmen Taitotehdas-konseptin käyttöönottoselvitys paikallisten ammattiopintojen tueksi</p> <p>Selvitetään työpajojen (Miilu ja Hanslankarit) toimintojen tuomista samaan toimitilaan</p>	<p>Aloitettujen oppisopimusten määrä 20 kpl</p> <p>Taitotehdas -hanke käynnistynyt</p> <p>Tilojen yhteiskäyttöselvitys tehty</p>	
Edistetään jatkuvan oppimisen mahdollisuuksia innovatiivisin koulutusratkaisuin	<p>Tarjotaan opiskelutila toisen ja korkea-asteen opiskelijoille</p> <p>Ohjataan työnhakijoita työnantajien tarpeiden mukaisiin työvoimakoulutuksiin ja valmennuksiin</p> <p>Selvitetään korkeakouluopiskelijoiden etäopiskeluympäristöjen tarjoaminen avaimet käteen periaatteella</p> <p>Järjestetään ryhmävalmennuksia työttömille työnhakijoille kunnan omana palveluntuotantona</p>	<p>5 opiskelijaa käyttänyt kunnan tarjoamaa etäopiskelutilaa</p> <p>1-2 työvoimakoulutusta alkaa vuosittain</p> <p>Selvitys toteutettu</p> <p>2 ryhmävalmennusta toteutettu</p>	
<p>Kumulatiivinen työttömyysaste < 12 %</p> <p>Kaksisuuntainen työllisyystyö;</p> <p>työnantajat saavat työntekijöitä</p> <p>työnhakijat löytävät työpaikkoja</p>	<p>Työllistämisen kuntarahan markkinointi</p> <p>Tarjotaan työpaikkoja TE- ja kunnan CRM-järjestelmästä</p> <p>Osallistutaan työperäisille muuttajille kohdennetuille rekrymessuille – 1 messut</p> <p>Työnhakijoiden ohjaaminen eläkeselvittelyyn ja kuntoutuskursseille - yhteistyö hyvinvointialueen kanssa.</p> <p>Työnantajakontaktointi osa-</p>	<p>Työttömyystilasto</p> <p>Kuntarahaa myönnetty ensimmäistä kertaa kuntarahaa hakeneille työnantajille</p> <p>Kuukausittaiset työllistämistapaamiset yritys-, työllisyys- ja pakolaispalveluiden kesken</p> <p>Messuille osallistuttu</p> <p>Palveluihin siirtyneiden ja kursseille osallistuneiden työnhakijoiden määrä.</p> <p>Virta yli 3kk työttömyy-</p>	

	<p>na työllisyyspalveluita (käynnit ja infotilaisuudet)</p> <p>Täsmätyökykyisten työnhakijoiden työllistyminen - palkkatukityöllistäminen yksityisellä sektorilla</p> <p>Opinnollistaminen kuntakoikeilun työllisyysohjaajien työnä</p>	<p>teen alle 50 %</p> <p>Aktivointiaste yli 38 % Työllistymiseen / yrittäjyyteen ja opiskeluun päättyvien työnhakujen määrä per kk > 9</p>	
TE24 siirron toteuttaminen	<p>Kainuu-Koillismaan työllisyshoidon yhteistyösopimuksen mukainen järjestely Suomussalmen kunnan työllisyyspalveluiden rakenteen ja resurssoinnin määrittämiseksi 2025 alkaen. Määritetään työllisyyspalveluiden henkilöresurssi ja toimenkuvat 2025</p> <p>Määritetään 2025 kunnan järjestettäväksi siirtyvien koto-, ja työvoimakoulutusten sekä starttirahan ja palkkatuen järjestämistapa ja resurssointi.</p> <p>Otetaan käyttöön matalan kynnyksen vuokra-asuminen työperäisille muuttajille</p> <p>Laaditaan ja lanseerataan Suomussalmen työllisyshoidon palvelumalli 2025 – sis. työperäiset maahanmuuttajat</p>	<p>Henkilöresurssi ja toimenkuvat määritetty</p> <p>Järjestämistapa ja resurssointi määritetty</p> <p>Käyttöönotto</p> <p>Palvelumalli käytössä</p>	

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
<p>Palveluja kehitetään paikallisten yhteisöjen kanssa aktiivisella kumppanuudella</p> <p>Aktiivisten yhdistysten toiminnan tukeminen</p> <p>Matkailutoimijat yhdessä kehittämistee- mojen ympärille</p>	<p>Osallistutaan yhdistysten kokoontumisiin Kumppanuustalolla</p> <p>Järjestöillan järjestäminen</p> <p>Kaksi kyläparlamenttia vuosittain</p> <p>Myönnetään väliaikaista siltarahoitusta yhdistyksille, esim. investointihankkeissa.</p> <p>Järjestetään Matkailutoimijoiden tapaaminen 2 krt / vuodessa</p>	<p>Osallistuminen</p> <p>Järjestäminen, sovittu vuosittaiseksi</p> <p>Kyläparlamenttien toteutuminen</p> <p>Yhteisten tapaamisten toteutuminen</p>	

PÄÄMÄÄRÄ: Hyvinvointi			
Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Ympäröivä luontomme ja sen rytmissä eläminen tarjoavat meille mahdollisuuden rauhoittumiseen, kii-reestä irrottautumiseen ja hyvinvointiin keskittymiseen.			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
Matkailutoimisto palve-lee matkailijoita, mök-kiläisiä ja paikallisia	Matkailutoimisto tukee paikallisten palveluiden löytämistä	Kasvokkain tapahtuva asiakaspalvelu tarjolla	
Retkeilyreittitarjonta ja kuvaukset edistävät myös paikallisten hy-vinvointia	Jalонуoman polun kehit-täminen Hyvinvointi- ja virkistyspoluksi. Opastei-ta ja kylttejä hyvinvointiin ja luontoon liittyen, nuo-tiotekopaikan kunnosta-minen terveysaseman lähelle ja Jätänpuistoon kota tai laavu. Reittikuvausten kirjoit-taminen suomi - englanti	Hyvinvointipolun opas-teet, kyltit ja nuotioteko-paikkojen kunnostami-nen tehty 1 uusi reittikuvaus tehty	

Keskeiset muutokset, toiminta

Elinvoimapalvelut koostuvat yritys-, matkailu-, maaseutu- ja työllisyyspalveluista. Työllisyyspalveluissa toimii työllisyyden kuntakokeilutoimisto ja 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, sekä alueen matkailuyhdistyksien ja elinvoimayhteistyöryhmän sekä muiden yhteistyötahojen toimintaan.

Luontomatkailun kehittämisessä keskitytään Hossan alueen palvelutarjonnan ja kävijävolyymien kasvattami-seen. Tavoitteena on saada alueesta vahvuksiensa kautta tunnistettava, kansainvälinen, ja ympärivuotiset palvelut tarjoava esteetön luontomatkailukohde. Kuntakeskuksen alueen matkailua edistetään luontoliikun-tainfraa sekä digitaalisia jakelu- ja markkinointikanavia kehittämällä huomioiden myös historia- ja kulttuuri-kohteet. Varmistetaan digitaalisen ostopolun toimivuus koko kunnan matkailusektorilla.

Toimeenpannaan lakisääteinen TE-palvelu-uudistus, jossa TE-hallinnon tehtävät siirretään kuntien järjestä-misvastuulle 2025 alkaen. Suomussalmi järjestää lakisääteiset työllisyysviranomaisen tehtävät osana Kai-nuu-Koillismaa työllisyysaluetta, jonka vastuukuntana toimii Kajaanin kaupunki.

Puretaan elinkeinojen kehittämisrahastossa olevia määrärahoja elinkeinotoimintaa edistäviin hankkeisiin.

Vastuhenkilö:

Elinvoimajohtaja Jonne Maaninka puh. 040 688 4480

ELINVOIMAPALVELUT, v. 2024 ulk.	TP2021	TP2022	TA2023	TA2024
Henkilöstömäärä	7	7	9	8
Henkilöstömenot, €/asukas	74,8	71,3	87,4	78,9
Toimintakulut, €/asukas	135,6	155,1	162,4	184,3
Toimintakate, €/asukas	105,5	129,7	136,6	135

*Työllisyys siirtynyt 1.5.2020 alkaen elinvoimapalveluihin

Työllistämisen nettokustannukset vastuualueilla ovat vuosina 2013–2024 (vertailu vuoteen 2000) (tuki- ja velvoitetyöllistäminen sekä koululaisten kesätyöpaikat):

Vuosi	1 000 €	htv
2000	1171	129
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
2022	146	15,8
ta2023	324	21
ta2024	396	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	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2007
euroa	350 000	350 000	410 000	418 307	432 726	352 293	374 259	348 606	340 690	340 187	143 607	96 389	423 142

Vuodesta 2025 alkaen työttömyysetuuksien maksujärjestelmä muuttuu siten, että kunnat osallistuvat työttömyysetuuden perusosan suuruisen osan rahoitukseen nykyistä varhaisemmassa vaiheessa. Rahoitusvastuu laajenee koskemaan myös ansio- ja peruspäivärahaa. Työttömien palveluihin aktivointi ei siirrä etuuden rahoitusvastuuta valtiolle.

Työttömyysetuuksien rahoituksen uudistus kompensoidaan kunnille poikkileikkaushetken mukaisena. Muutumattoman kompensaation vuoksi työllisyyskehityksellä on jatkossa nykyistä suurempi vaikutus kunnan rahoitusasemaan.

Henkilöstö

SUOMUSSALMEN KUNTA						
Taloussuunnitelma 2024 - 2026						
	Kunnanhallitus					
TA	Nimike	2022	2023	2024	2025	2026
TA400	Kunnanhallitus					
1400	Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1
	Kunnanhallitus yhteensä	1	1	1	1	1
TA500	Elinvoimapaalvelut					
1400	Kunnanjohtaja					
TY5000	Yrityspalvelut					
1700	Elinvoimajohtaja	1	1	1	1	1
1700	Elinvoimakoordinaattori	1	1	1	1	1
TY5110	Matkailupalvelut					
1770	Matkailuneuvoja	1	1	1	1	1
1770	Matkailukoordinaattori	1	1	1	1	1
TY5100	Maaseutupalvelut					
TY4560	Työllistäminen					
1690	Työllisyysasiantuntija (kuntakokeilu)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
1680	Työpalvelukeskuksen johtaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
1680	Työpalvelukeskuksen ohjaaja	3	3	2	2	2
1690	Palveluohjaaja. (kuntakokeilu)	1	1	1	8	8
	Elinvoimapaalvelut yhteensä	9	9	8	15	15
	Muutos yhteensä	0	0	-1	6	7
TA450	Hallintopalvelut					
1600	Hallintojohtaja	1	1	1	1	1
	Hallintosihteeri	1	1	1	1	1
	Keskusarkistonhoitaja	1	1	1	1	1
	Toimistos sihteeri	2	2	2	2	2
	Palvelusihteeri	0	0	0	0	0
	Viestintäsuunnittelija	1	1	1	1	1
	ICT-sihteeri	1	1	1	1	1
1620	Taluspäällikkö	1	1	1	1	1
1605	Maahanmuutto-ohjaaja	0	0,5	0,5	0,5	0,5
1652	Maahanmuutto-ohjaaja		0,5	0,5	0,5	0,5
1652	Pakolaisohjaaja, määräaik.	1	1	1	1	0
	Hallintopalvelut yhteensä	9	10	10	10	9
	Muutos yhteensä	0,4	1	0	0	-1

Työllistäminen siirtynyt elinvoimapaalveluihin 1.5.2020 alkaen.

2 Käyttösuunnitelmien perustelut, määrärahat sisäiset ja ulkoiset: meno-tulolajeittain

SUOMUSSALMEN KUNTA

KUNNANHALLITUS

Käyttösuunnitelma vuodelle 2024

1100	<u>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</u>	
	Vuonna 2024 presidentinvaalit, EU-vaalit	
	Presidentinvaalit	
	Menot	40 000
	Tulot	30 000
	Europarlamenttivaalit	
	Menot	18 000
	Tulot	10 000
1200	<u>TARKASTUSLAUTAKUNTA</u>	19 500
	Lakisääteinen tilintarkastus (alv 0 %)	
1300	<u>KUNNANVALTUUSTO</u>	50 195
4070	Kokouspalkkiot, ansiomenetykset/5 kokousta	23 000
	Henkilösivukulut	345
4980	Koulutuskustannukset ym.	12 000
4510	Kuntalehti ja kokousmuisti valtuutetuille	2 500
4362	O365-kevytlienssit 6,28*31*12	2 350
4460	Korvaus omien tietokoneiden käytöstä 31*24*12	10 000
TY4000	<u>KUNNANHALLITUS</u>	
1400	<u>LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO</u>	684 483
	Henkilöstökulut sivukuluineen (sis. HYTE-työ+luott.palkkiot)	208 543
4000	Kunnanjohtajan palkkakust.	106 703
4070	Luottamushenkilöpalkkiot: hallituksen kokouksia 20	50 000
	Palvelujen osto	325 760
4341	Asiantuntijapalvelut (sis. HYTE-työ 5000 e)	85 000
4350	Ilmoitukset	2 000
4360	Postipalvelumaksut	1 000
4361	Matkapuhelinkulut	2 250
4370	Muut vakuutusmaksut yhteensä, joista LähiTapiola Keskinäinen Vakuutusyhtiö: vapaaehtoiset henkilövakuutukset (1.4.2019 alkaen) työtapaturma- ja ammattitautivakuutukset (1.7.2019 alkaen) If Vahinkovakuutusyhtiö Oy: ajoneuvojen, omaisuuden ja toiminnan vakuutukset (1.4.2019 alkaen)	92 100
4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	2 000
4420	Matkustus ja kuljetuspalvelut Kunnanjohtajan virkamatkat	16 000 8 000

	Matkustuspalvelut/luottamushenkilöt	8 000
4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	3 000
	Kunnanjohtajan koulutus	1 500
	Kunnanhallituksen koulutus	1 500
43809	Sisäiset puhtaanapitopalvelut	8 010
	Johtokeskus, varastot, Arktiset Aromit, JHL:n ja JYTY:n toimistot	
44109	Sisäiset ravintopalvelut/Kunnantalon ruokala	9 500
4485	Kunnallisverotus	81 400
	Osuus verotuskustannuksiin	
	174 833 euroa vuonna 2020	
	173 249 euroa vuonna 2021	
	159 629 euroa vuonna 2022	
	77 044 euroa vuonna 2023	
	Ostot tilikauden aikana	3 000
4510	Kirjallisuus: Lehdet, kirjat	1 500
4580	Kalusto	1 500
4488	Muut yhteistoimintaosuudet	23 500
	Kuntaliitto, Kunnallinen työmarkkinalaitos	23 500
	Avustukset	5 000
4740	Avustukset yhteisöille (veteraanijärjestöille)	5 000
	Veteraanien uimahallimaksut ja matkat veteraani- tapahtumiin (myös veteraaniasiamiehelle)	
	Avustukset veteraanijärjestöille (3 500 €)	
	Muut toimintakulut	142 180
4841	Leasingvuokrat/ict, tulostuksen hallinta	9 200
48209	Sisäiset rakennusten vuokrat (virastotalo ja kumppanuustalo)	44 980
	Johtokeskus, varastot, JHL:n ja JYTY:n toimistot	
	Toim. 110	
4980	Kunnanhallituksen käyttövara ja edustus	28 000
	Toim. 111	
4800	Hiljaisen kansan maanvuokra 400	400
48209	Sisäinen tilavuokra Hiljaisen kansan vaatteille	600
4980	Hiljaisen kansan tarv. pukeminen, puutavarat, kuljetus ym.	1 500
	Muut kulut	57 500
4980	Jäsenmaksut	12 500
4980	Osallistava budjetointi, kuntalaiset	10 000
4980	Kehittämisraha	25 000
4980	Julkisivuseteli	10 000
	Toim. 131 HYTE-työ	26 829
	Palkat; Hyvinvointikoordinaattori, ehkäisevän päihdetyön yhteyshenkilö	21 829
4341	Asiantuntijapalvelut	5 000
	sis. mm. KATE-Kainuun Mielenterveysohjelma -hanke (1313 e/v. 2023)	
1410	Johtoryhmä	1 000
1420	Työryhmät/Vanhus- ja vammaisneuvosto ja nuorisovaltuusto	14 105

	Palkkiot	7 000
	Sivukulut	105
4341	Koulutuspalvelut vaikuttamistoimielimille	2 000
	Osallistava budjetointi, 2500 € Nuorisovaltuusto, 2500 € Vanhus- ja vam-	
4980	mais- neuvosto	5 000
1430	Sponsorisopimukset	1 000
1440	Yhtiökokousedustajat	3 045
	Asunto- ja kiinteistöyhtiöiden kokousedustajat sekä	3 000
	muut kunnanhallituksen nimeämät edustajat, kun	
	ao. toimielin ei maksa palkkiota (kh 19.5.2009, §116)	
	Sivukulut	45
1450	Kansainvälinen toiminta	500
1460	Rahastojen käyttö	15 000
	Vahinkorahaston käyttö	5 000
	Stipendirahaston käyttö	2 000
	Koulutusrahaston käyttö	3 000
	Kylien kehittämisrahaston käyttö	5 000
1470	Tapahtumat	20 000
4740	Kohdeavustukset	20 000
	sis. mm. Ilmari Kianto 150 v, The Ruthless Raja, Raatteen Marssi	
	Raate-tapahtuma, Kainuu Trail -polkujuoksupahtuma	
1480	Ympäristöterveydenhuolto	293 640
4488	Ympäristöterveydenhuolto	293 640
TA450	<u>HALLINTOPALVELUT</u>	
1600	<u>Keskushallinto</u>	458 725
	Palkat ja sivukulut	351 595
4000	Vakinainen henkilöstö: hallintojohtaja, hallintosihteeri,	283 692
	keskusarkistonhoitaja, toimistosihteeri (2)	
	ict-sihteeri, viestintäsuunnittelija	
	Eläkekulut + sivukulut	67 903
4101	Kuel-tasausmaksu 12810 €	
	Palvelujen osto	51 720
4341	Asiantuntijapalvelut	8 000
	Toim. 128 Tiedonhallintalaki	
4341	Asiantuntijapalvelut (Tiedonhallintalaki)	2 000
4361	Matkapuhelinkulut	1 000
4362	Ohjelmistot ja lisenssit	2 900
	Webropol, väestörek. 700 €	
4410	Majoituspalvelut/henkilöstön koulutus	500
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut/henkilöstön koulutus ja virkamatkat	1 500
4430	Työterveys	2 500
4440	Koulutus/henkilöstö	3 000
4460	Muut palvelut	5 500
	Teosto, Gramex, Kopiosto	
43809	Sisäiset puhtaanapitopalvelut	14 820

Toim. 117		
Tietosuoja-asetus		
4363	Ohjelmistot ja lisenssit	10 000
Ostot tilikauden aikana		3 000
4500	Toimistotarvikkeet	500
4510	Kirjallisuus ja lehdet	500
4580	Kalusto	2 000
Muut toimintakulut		52 410
48209	Sisäiset rakennusten vuokrat	43 560
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	5 850
4841	Leasingmaksut/atk-laitteet	3 000
1605	Maahanmuutto	29 701
	Kustannukset esitetty pakolaisohjauksen käyttösuunnitelmassa	
1610	HENKILÖSTÖPALVELUT	91 265
Toim. 118		
Työsuojelu		10 350
4000	Työsuojeluvaltuutettu	8 131
	Sivukulut	1 579
4460	Muiden palvelujen osto	300
4361	Työsuojeluvaltuutetun puhelin	100
4841	Leasingvuokrat	240
Toim. 119		
Yhteistoiminta		47 445
Tulot		
3326	Kelan korvaus työterveyshuollon kustannuksista	25 000
Kulut		
4070	Pääluottamusmiesten palkkiot	3 000
4151	Työnantajan sotumaksu	45
Toim. 119		
4430	Työterveys	30 000
	Työterveys Kela I: koko henkilöstön perusmaksu	
	Työterveys Kela II	
	Kustannuksiin saadaan Kela-korvausta 50 %	
4341	KuntaRekry	2 400
Toim. 119		
4460	Työterveys, muu (tyhy-etuus)	25 000
4410	Henkilöstön koulutus, ruokailukustannukset	1 000
4980	Henkilöstöjuhla + hyvinvointikampanja	11 000
Kunnan palveluksesta siirtyneiden eläkemenoperustei-		33 470
nen maksu on päättynyt v. 2022, tilalle KUEL-Tasausmaksu		
4103	Tasausmaksu	33 470
Tasausmaksuarvio, koko kunta 592 877		

Talouspalvelujen käyttösuunnitelma 2024

TY4520 TALOUSPALVELUT	
Menot	126 610
Tulot	0
Netto	126 610
1620 Talouden seuranta ja suunnittelu	
Menot	126 610
joista	
Palkat ja sivukulut yht.	106 150
joista	
4000 vakinaiset kuukausipalkat taluspäällikkö 1,0 ja toimistos sihteeri 0,33	86 082
4100 KuEL-maksut	14 204
4101 KuEL-maksut, tasausmaksu Muut henkilösivukulut yhteensä	3 350 2 514
Palvelujen ostot yhteensä	19 280
Muiden palvelujen ostot	17 500
4341 Asiantuntijapalvelut	1 000
4345 Rahoitus- ja pankkipalvelut	11 000
4350 Painatukset ja ilmoitukset	800
4361 Puhelin- ja tietoliikennepalvelut	100
4362 It-palvelut, Kuntarahoitus: Apollo-lainasalkku	3 300
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut, virkamatkat	800
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut, kurssimaksut	500
Muut palvelut	1 780
43809 Sisäiset puhtaanapitopalvelut	1 680
44109 Sisäiset ravintopalvelut	100
Ostot tilikauden aikana	250
4510 Kirjallisuus, kirjat ja lehdet	200
4500 Toimistotarvikkeet	50
Muut toimintakulut	930
4841 IT-laittevuokrat	420
48209 Sisäiset rakennusten vuokrat	4 010
4970 Myyntisaamisten luottotappiot	-4 000
4980 Muut kulut	500
1630 Tietoliikennepalvelut	115 230
4362 IT-palvelut	95 500
1. Canva Pro, esitysten teko-ohjelma eri medioihin	140
2. CoreGo Oy: Seam Chip -palvelusopimus	1 800
3. CPU: verkkomaksaminen	10 700

4.	FCG: sähköinen hyvinvointikertomus	750
5.	Innofactor Software Oy: Dynastyn kehitys ja ylläpito, 10 200 e Dynasty hosting, sähköinen kokous, Dynasty 6.4 ja Dynasty 10, 22 700 e sähköinen kokous ja kokoushallinnan internet-julkaisu, 3 900 e viranhaltijapäätökset, ylläpito, 450 e Suomussalmen nimipalvelumaksu, 600 e sähköinen allekirjoitus, 8 000 e (Dynasty, Visma Sign)	47 000
13.	Kaisanet: Domain-nimen rekisteröinti, Suomussalmi.fi verkkotunnus	50
15.	Kaisanet: laajakaistaliittymä	8 200
16.	Mediadrive Oy: Kuvapankkipalvelu 9/2023–9/2025	
17.	Osaava App Oy: Avack Alert -henkilöturvajärjestelmä, ylläpito	880
18.	Project-TOP Solutions Oy: sidonnaisuuspalvelu	1 300
19.	Kommeet Oy: Smilee.io pilvipalvelu (chat)	600
20.	Tagnile: ePalvelu, lomakkeet	6 000
21.	Telia Finland: videoneuvottelulaitteisto Elpan neuvotteluhuone	2 400
22.	Tieto Finland Oy: muutostiedot/vrk Tietotalo Infocenter Oy: CookienBot: verkkopalveluevästeiden suostumuksenhallin- tajärj.	800
23.	Tietotalo Infocenter Oy: www-sivujen tuki- ja ylläpito (Infoweb)	350
24.	Tietotalo Infocenter Oy: SSL sertifikaatin uusiminen	4 700
25.	Tilastokeskus: väestötilastopalvelun tietokanta	220
26.	Viria Security Oy: verkon ylläpito ja huolto	1 100
27.	Kuntien Tiera: salattu sähköposti	2 460
28.	Valtiokonttori: suomi.fi-maksut	1 400
29.	Vertikal Oy:KuntaTAVI	750
30.	Imprivata-kertakirjautuminen (Puolanka laskuttaa)	1 300
31.		2 600
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat Praecom/Siemens Financial Services: Valtuustosalin AV-laitteisto ja järjestelmät (4 v. sop.)	19 470
4363	IT-ohjelmisto- ja sovellusostot Suomen Hostingpalvelu Oy: raatteenmarssi.fi -domainosoite	60
4580	Kalusto	100
4602	Irtaimiston huoltotarvikkeet	100
1640	Tukipalvelut	456 020
4362	IT-palvelut (mm. Atea Finland Oy)	120 000
4841	Danske Bank: verkkolaitteiden leasingvuokrat	37 700
4362	Kajaanin kaupunki/Telia: VPN kiinteä kaistanjako	1 320
4330	Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut (mm. Monetra Oulu Oy)	297 000

Pakolaisohjauksen käyttösuunnitelma 2024

TY4550 Pakolaisohjaus	
Menot	254 502
Tulot	173 000
Netto	-81 502
1651 Valmistava opetus (tulot valtionavustuksen kautta)	
Menot	64 929
joista	
Tulot	
Palkat ja sivukulut yht.	64 929
joista	
4000 vakinaiset kuukausipalkat	16 086
4002 määräaikaisten palkat	35 328
4060 lomaraha	2 956
4100 KuEL-maksut	8 971
4110 Muut työeläkemaksut	1 588
Muut henkilösivukulut yhteensä	
1605 Maahanmuutto	
Menot	29 701
joista	
Tulot	
Palkat ja sivukulut yht.	24 701
joista	
4000 Vakinaiset kuukausipalkat	20 684
4100 KuEL- maksut	3 413
Muut henkilösivukulut yhteensä	604
Muiden palvelujen ostot	5 000
4363 Asiakastietojärjestelmä	5 000
1652 Laskutettavat kustannukset	
Tulot	173 000
3332 Toiminta-avustus valtiolta (laskennallinen+laskutettavat)	155 000
3332 Muut tuet ja avustukset valtiolta	18 000
3530 Muut tuotot	
Menot	159 872
joista	
Palkat ja sivukulut yht.	104 032
joista	
4000 vakinaiset kuukausipalkat	19 559
4002 määräaikaisten palkat	57 838
4060 lomaraha	4 450
4101 KuEL-maksut	13 505
4103 Tasausmaksu	6 290
Muut henkilösivukulut yhteensä	2 390
Palvelujen ostot yhteensä	27 960
4341 Asiantuntijapalvelut	10 000
4361 Matkapuhelinkulut	500
4350 Ilmoitukset	1 000
4360 Postipalvelumaksut	100

4420	Matkustuspalvelut, virantoimitus ja muut matkustuspalvelut	5 000
4430	Työterveys KL 1	500
43809	Sisäiset puhtaanapitopalvelut	2 210
4440	Opetus ja kulttuuripalvelut	3 500
44109	Sisäiset ravintopalvelut	150
4410	Majoitus ja ravitsemuspalvelut	5 000
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 100
4500	Toimistotarvikkeet	500
4510	Kirjat	500
4520	Elintarvikkeet	500
4573	Sähkö	300
4580	Pienkalusto	1 000
4601	IT-laiteostot	2 500
4600	Muu materiaali	500
4602	It tarvikeostot	300
	Vuokrat	10 980
4841	Leasingvuokrat	700
48209	Sisäiset rakennusten ja huoneistojen vuokrat	5 280
4860	Muut vuokrat	5 000
	Muut toimintakulut	800
4980	Muut kulut	800
	Avustukset yhteisöille	10 000
4749	Muut avustukset yhteisöille	10 000

ELINVOIMAPALVELUT (sisältää yritys-, matkailu-, maaseutupalvelut, elinvoimapalv.proj., työllisyys)

TA500 ELINVOIMAPALVELUT (sis. Elinvoimapalv. proj. ja työllisyyden hoito)	
Menot	2 531 256
Tulot	609 217
Netto	1 922 039
TY5000 YRITYSPALVELUT	
Menot	351 225
Tulot	10 000
Netto	341 225
joista	
kp 1700 Yrityspalveluiden hallinto	
Menot	288 725
Tulot	0
Netto	288 725
joista	
Palkat ja sivukulut yht.	146 855
joista	
4000 Vakinaisten palkat ja palkkiot	113 470
4100 KuEL-palkkaperusteinen maksu	18 722
4103 Tasausmaksu	11 350
Muut henkilösivukulut yhteensä	3 313
Muiden palvelujen ostot	
Elinkeinopalvelujen hallinto	35 650
Elinkeinopoliittisten toimien toteuttaminen	
4340 Toimistopalvelut	100
4341 Asiantuntijapalvelut	20 000
4345 Rahoitus- ja pankkipalvelut	100
4350 Painatukset ja ilmoitukset	800
4360 Postipalvelut	500
4361 Puhelin- ja tietoliikennepalvelut	600
IT-palvelut (sis. Yritystulkki-vuosilisenssi 2282 e/v, Hakosalo vuosi- ja kk-	
4362 maksut)	6 500
4363 IT-ohjelmisto ja sovellusostot	1 500
4410 Majointi- ja ravitsemuspalvelut	1 000
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	4 000
4430 Sosiaali- ja terveystieteiden palvelut	400
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut	150
Muut palvelut	1 480
43809 Sisäiset puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut	1 480
Varaus yhteistyöhön	
4488 Muut yhteistoimintaosuudet	57 000
Arktiset Aromit 16 000, Idän Taiga 17 000, KAMK 9 000, Suomussalmen kelkkailijat 15 000,00	
Ostot tilikauden aikana	750
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	100
4510 Kirjallisuus	150
4601 IT-laiteostot	500

	Avustukset yhteensä	41 603
4740	Avustukset yhteisöille (Elävä Kainuu Leader)	39 603
4749	Muut avustukset yhteisöille Yrittäjäpalkinto	2 000
	Muut toimintakulut yht.	5 387
	joista elinkeinopalvelujen hallinto	5 387
48209	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	3 600
4841	IT-laitevuokrat leasingvuokrat: elinvoimajohtaja ja -koordinaattori, Kyläluotsiin hankittu kone	787
4980	Muut kulut Edustus	1 000
kp 1700	TOIMINTO 126	
	Kuntamarkkinointi	52 500
	Menot	62 500
	Tulot	10 000
	joista:	
	Muiden palvelujen ostot	
3530	Muut tuotot	10 000
4350	Painatukset ja ilmoitukset	60 000
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	
4601	IT-laiteostot Info-tv-kaluston uusiminen	2 500

MATKAILUPALVELUT

Käyttösuunnitelma vuodelle 2024

TY5110	MATKAILUPALVELUT, sis. Matkailutoimisto, Raatteen tie ja Turjanlinna	
	Menot	316 827
	Tulot	8 500
	Netto	308 327
1770	Matkailutoimisto	
	Menot	258 698
	Tulot	8 500
	Netto	250 198
	Tulot	8 500
3010	Muut liiketoiminnan tuotot ilmoitustulot, latupoolin osuudet, painotuotteiden myynt	8 500
	Kulut	
	Palkat	103 033
4000	Vakinaiset kuukausipalkat Sis. Vakinaisten palkat ja lomarahat. Lomarahat myös määräaikaisten osalta	81 099
4002	Määräaikaisten palkat Kesätyöntekijät: matkailutoimisto 3 matkailuneuvojaa	18 434
4030	Erilliskorvaukset: ilta- ja viikonloppulisät	3 500

	Henkilösivukulut yhteensä	20 009
	Palvelujen ostot	73 760
4341	Asiantuntijapalvelut	1 200
4345	Rahoitus- ja pankkipalvelut	60
4350	Painatukset ja ilmoitukset, sisältää markkinoinnin seur.	51 000
	Painatukset: esitteet & kuvatuotanto	20 000
	Ilmoitukset: työpaikka&yms.	2 000
	Mainosilmoitukset: matkailualan julkaisut; osa vuosisop.	17 000
	Markkinointi: Matkamessut, muut messut ja myyntitilaisuudet, SUOMA-kiertueet; Hossan kp:n markkinointi	4 000
	Visit Finland Lakeland suuralueyhteistyö / Arctic Lakeland	8 000
4360	Postipalvelumaksut	300
4361	Puhelin- ja tietoliikennepalvelut	1 300
	Matkapuhelinkulut	
	Tietoliikennepalvelut: Maksupäätteen palvelup. Basic820dp	
4362	IT-palvelut	2 200
	Visitsuomussalmi.fi ylläpitomaksut	
4380	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	3500
4392	Alueiden kunnossapito: uusien opasteiden/viittojen pyst.	2 000
4410	Majoitus- ja ravitsemispalvelut yhteensä	3 400
	Sisältää myös vierastarjoilut	
4420	Matkustuspalvelut yhteensä	7 000
4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut (työterveyshuolto)	1 300
4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut (henkilöstön koulutus: osallistumismaksut)	500
	Muiden palvelujen ostot	6 950
43809	Sisäiset puhtaanapitopalvelut	6 950
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 420
4500	Toimistotarvikkeet	1 200
4510	Kirjallisuus, lehdet	220
4580	Kalusto: viitta- ja opastemateriaaleja	2 000
	Avustukset yhteisöille	1 000
4740	Avustukset yhteisöille; Suomussalmen Matkailuoppaat	1 000
	Vuokrat	28 526
48209	Sisäiset vuokrat: kunnantalon työhuoneet, matkailutoimiston vuokra teknisille palveluille sis. Vaietut arktiset sodat -näyttelytila	25 969
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	1 245
4841	Leasingvuokrat atk-laitteista	1 312
4980	Muut toimintakulut	22 000
	Muut kulut: hiihtopooli, kok.sopimus 16 000 €, kunnan osuus maksimi 10 000 €	20 000
	Edustus: vieraiden kahvitukset, ruokailut, ammattilaisvierailut	
	Jäsenmaksut: Runon ja Rajan tie (1000 €), Palvelevat matkailutoimistot (525 €), Pyöräilykuntien verkosto (450 €)	2 000

Toiminto

120	RAATTEEN TIE	
	Menot	27 699
	Tulot	0
	Netto	27 699
	Palkat	23 195
4002	Määräaikaisten palkat: Vartiomuseon oppaat	19 695
4030	Erilliskorvaukset: ilta- ja viikonloppuisät	3 500
	Henkilösivukulut yhteensä	4 504

Toiminto

121	TURJANLINNA	
	Menot	30 430
	Tulot	0
	Netto	30 430
	Palkat	13 448
4002	Määräaikaisten palkat: Turjanlinnan kohdeoppaat (2)	9 948
4030	Erilliskorvaukset: ilta- ja viikonloppuisät	1 000
4040	Tuntipalkat- ja urakkapalkat	2 500
	Henkilösivukulut yhteensä	2 612
	Palvelujen ostot	950
4350	Markkinointi	450
4392	Alueiden kunnossapito: rakenteiden kunnostamista, polkujen tasoittamista	200
43809	Sisäiset puhtaanapitopalvelut: kevät- ja syysivoukset	300
	Vuokrat	13 370
4820	Rakennusten ja huoneiden vuokrat: Turjanlinna Oy	3 900
48209	Sisäiset vuokrat: vTurjanlinnan vuokra teknisille palveluille	9 470
	Muut toimintakulut	50
4980	Jäsenmaksu: Idän Taiga ry	50

TY4560 TYÖLLISYYDEN HOITAMINEN	
Menot	1 409 627
Tulot	369 237
Netto	1 040 390
1660 Työllistämistukipaikat/13,5 htv	812 188
4003 Henkilöstökulut (sis. palkkatuella tuetut oppisopimukset)	424 608
Toiminto 124 palkkatuetut työllistetyt, toiminto 125 oppisopimukset	
3300 Palkkatuki (n. 50 % palkkakustannuksista 336 225 €)	168 113
Netto	256 495
4103 KuEL-tasausmaksu	24 080
4740 Työllistämisen kuntaraha	13 500
4745 Työmarkkinatuen kuntaosuus	350 000
Maksetaan Kelalle, 50 % 300–999 pv/70% yli 1000 pv	
Vuonna 2022 keskimäärin 25 800 €/kk	
1661 Kesätyöpaikat	15 000
4740 9-luokkalaisille	
1665 Kunnan varoin työllistettävät/7,5 htv	163 110
4003 Veloitetyöllistäminen henkilöstökulut	230 154
3300 Palkkatuki (n. 50 % palkkakustannuksista 182 247 €)	91 124
Netto	139 030
1680 Työpalvelukeskus	
3010 Myyntituotot	110 000
Miilun myymälämyynti ja palvelut	
Tulot yhteensä	110 000
Henkilöstökulut (palkat sivukuluineen)	113 192
Johtaja 1/2 työaikaa ja kaksi ohjaajaa	
Palvelujen ostot	8 100
4340 Toimistopalvelut	100
4350 Painatukset ja ilmoitukset	500
4360 Postipalvelut	100
4361 Puhelin- ja tietoliikennepalvelut	1 000
4362 IT-palvelut	100
4370 Vakuutukset	1 200
4380 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	200
4392 Alueiden rakentamis- ja kunn.pito	200
4401 Koneiden, kaluston ja laitteiden kunn.pito	1 200
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	500
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	500
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	2 000
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut	500
Muut ostot	39 300
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	300
4510 Kirjallisuus	500
4520 Elintarvikkeet	500
4530 Vaatteisto	500
4540 Lääkkeet	50
4541 Hoitotarvikkeet	50

4550	Siivous- ja puhdistusaineet	300
4560	Poltto- ja voiteluaineet	1 000
4573	Sähkö ja kaasu	100
4580	Kalusto	1 000
4590	Rakennusmateriaali	34 000
4600	Muu materiaali	500
4601	IT-laitteostot	500
	Muut toimintakulut	90 844
48209	Sis. rakennusten ja huoneistojen vuokrat	88 430
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	400
4841	IT-laittevuokrat	1 764
4980	Muut kulut	250
	Työpalvelukeskuksen menot yhteensä	251 436
	Työpalvelukeskuksen netto	141 436
1690	Työllisyydenhoidon kuntakokeilu	100 849
	Henkilöstökulut (palkat sivukuluineen)	74 980
	Työllisyysasiantuntija 1/2 työaika, 1 palveluohjaaja määräaikainen vuoden 2024 loppuun	
4341	Asiantuntijapalvelut	500
4350	Painatukset ja ilmoitukset	300
4360	Postipalvelut	100
4361	Puhelin- ja tietoliikennepalvelut	100
4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	500
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	500
4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut	300
4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	600
4460	Muut palvelut (PAIKKO-järjestelmä)	2 430
43809	Sisäiset siivouskulut	4 140
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	400
4510	Kirjallisuus	100
4580	Kalusto	400
4841	IT-laittevuokrat	1 479
48209	Sisäiset vuokrat	13 720
4980	Muut kulut	300

Vuoden 2024 työllistämismäärärahojen yksilöity käyttösuunnitelma on erillisenä liitteenä.

Maaseutupalvelujen käyttösuunnitelma 2024

TY5100 MAASEUTUPALVELUT

Menot	94 108
Tulot	2 000
Netto	92 108
Tulot	2 000
3332 Muut tuet ja avustukset valtio MAVI:n korvaus (petovahinkotarkastuksista)	2 000
kp	
1750 Maaseutupalvelut	
Menot	94 108
joista	
Palvelujen ostot yhteensä	36 340
Muiden palvelujen ostot	36 340
4341 Asiantuntijapalvelut Puolangan kunta	33 000
43809 Sisäiset puhtaanapitopalvelut	3 340
Avustukset	49 800
4739 Muut avustukset kotitalouksille avustukset maataloille	6 000
4740 Avustukset yhteisöille	43 800
Kyläyhdistykset	6 200
Suomussalmen 4H-yhdistys	17 600
Avustukset lomitukseen (120 tuntia lomitusta, josta puolet maksaa Suomussalmen kunta)	20 000
Muut toimintakulut yht.	7 968
48209 Sis. rakennusten vuokrat	7 968

ESITYKSET VUODEN 2024 TYÖLLISTÄMISRAHOJEN KÄYTÖSTÄ										
	TA2023			Kustann	Palkka-	TA2024			Kustann	Palkka-
	HTV	Brutto	Tuki/tulot	Netto	kustann.	HTV	Brutto**	Tuki/tulot*	Netto	kustann. ilman sivukuluja
Työpaja	3	89 031	26 709	62 322	71 225					
(Työpajaa ei eritellä vuonna 2024, vaan kaikki kunnan yksiköt ovat samassa htv määrässä.)										
Kunnan yksiköt	9	267 093	133 547	133 547	213 674	11	343 360	135 945	207 415	271 890
Oppisopimukset	1,5	42 463	21 232	21 232	33 970	2,5	81 248	32 168	49 080	64 335
Palkkatuella työllistetyt yht.	13,5	398 587	181 487	217 100	318 870	13,5	424 608	168 113	256 495	336 225
Velvoitetyöllistäminen	7,5	213 270	106 635	106 635	175 948	7,5	230 154	91 124	139 030	182 247
Työllistetyt yht.	21,0	611 857	288 122	323 735	494 817	21,0	654 762	259 237	395 525	518 472
Kunnan omalla rahalla:										
1-4 vk:n työllistäminen	Varaus sisältyy velvoitetyöllistämiseen					Varaus sisältyy velvoitetyöllistämiseen				
Työmarkkinatuki		350 000		350 000	0		350 000		350 000	0
Työllistämisen kuntaraha		13 500		13 500	0		13 500		13 500	0
Kesätyöseteli		15 000		15 000	0		15 000		15 000	0
Tasausmaksu /ent. KuEl-eläkem.per.		9 760		9 760	0		24 080		24 075	0
Työpalvelukeskuksen menot yht.		293 625	120 875	172 750	148 801		251 436	110 000	141 436	94 785
		681 885	120 875	561 010	148 801		654 016	110 000	544 011	94 785
Kaikki yhteensä		1 293 742	408 997	884 745	643 618		1 308 778	369 237	939 536	613 257
Velvoitetyöllistettyjen määrää ei pysty etukäteen arvioimaan. Tässä laskettu 7,5 htv:a.										
Kesätyöseteli muille työnantajille on 280 €/2 vkoa. Kunnassa kesätyöstä maksetaan KT:n suosituksen mukaisesti.										

Kunnanhallituksen ja elinvoimapaalvelujen projektit ja rahoitusosuudet			2024
		PROJEKTIT (erillinen projektiluettelo)	
		Projektit ja rahoitusosuudet yhteensä	
		Menot yhteensä	431 184
		Tulot yhteensä	247 940
		Nettomeno	183 244
		joista:	
	kp	proj.	
	1490	1006	Kunnanhallituksen projektit
			Menot yhteensä
			71 715
			Tulot yhteensä
			28 460
			Nettomeno
			43 255
		Rahoitusosuudet	15 719
		4488 Vaikuttavampaa yhteistyötä rajakaupungeissa ja -kunnissa -hanke	3 719
		4488 Vesiviljelyn Mestari - Kisälli -hanke	2 000
		4488 Kohdistamaton varaus, kunnanhallituksen projektit	10 000
		1011 Pienten kuntien sähköiset palvelut ajasta ja paikasta riippumatta -hanke	1 500
		3330 tulot	3 000
		4488 menot	4 500
		1014 Omalla uralla - työurajohtamisella kohti uudistuvaa henkilöstöpolitiikkaa -hanke	26 036
		3330 tulot	25 460
		4488 menot	51 496
	kp	proj.	
	1790	1007	Elinvoimapaalveluiden projektit ja rahoitusosuudet
			Menot yhteensä
			359 469
			Tulot yhteensä
			219 480
			Nettomeno
			139 989
		Rahoitusosuudet	75 619
		4488 Esteetön ja saavutettava vieraanvaraisuus matkailualalla -hanke	1 572
		4488 Viitoskäytävä - Kumppanuudella kehittyvä kasvuyöhyke -kehittämishanke	2 500
		4488 Uudistuvaa elinvoimaa matkailusta -hanke	1 671
		4488 Omistajanvaihdoshanke	3 510
		4488 Kelkka Kainuu -hanke	2 087
		4488 Investoinneilla kasvua kärkitoimialoille -hanke (haussa)	25 000
		4488 Ylä- ja Itä-Kainuun vihreän siirtymän osaamiskeskus -hanke	11 779
		4488 Taitotehdas-hanke (suunnittelussa)	20 000
		4488 Hossan jätehuollon kehittäminen	7 500
		Hankesuunnitelmat, joissa Suomussalmi mukana: rahoitusosuudet 1000-5000 euroa/hanke	
		Attika - alustatalous	
		Gravel pyöräily	
		Kalatalouden logistiikkaketjun kehittäminen	
		Työn ja perheen Kainuu	
		4488 Kohdistamaton varaus, elinvoimapaalveluiden projektit	27 500
		Maatalouspalvelujen projektit ja rahoitusosuudet	2 000
		4488 Kohdistamaton varaus	2 000
		1012 Rethinking North - Ympärivuotisuus matkailun menestystekijäksi -hanke	34 870
		3315 tulot	139 480
		menot (palkat, ostopalvelut ja matkakustannukset)	174 350
		1013 Reittikehitys maastopyöräily ja melonta -hanke (suunnittelussa)	0
		3530 tulot (laskutus Metsähallitus, joka hallinnoi projektille myönnettyä rahoitusta)	80 000
		4488 menot	80 000

HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT Projektit 2023 - 2025											
Taloussuunnitelma											
Päävastuualue: Hallinto- ja elinvoimapalvelut											
Laatija ja päiväys: AK 11.10.2023											
	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päätynyt	henkilö	nukset	TP	Määrärahaesitys		
	arvio €		sopimus	vuosi	vuosi		yhteensä	31.12.2022	2023	2024	2025
KUNNANHALLITUKSEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUDET											
Projektien loppuselvitykset ym.											
							MENOT	0	0	0	0
KAMK:n hankkeen omarahoitussuuden palautus, kirjauksen purku							TULOT	929	8 218	0	0
							NETTO	-929	-8 218	0	0
KAHINA Kainuun ja Koillismaan kunnat hiilineutraaleiksi -hanke											
		Rahoitus	kh § 162	2020	2022	Heikkinen	MENOT	5 000	0	0	0
Kajaanin yliopistokeskus, Suomen ympäristökeskus (SYKE)			24.9.2019				TULOT	0	0	0	0
5000,00 €/v							NETTO	5 000	0	0	0
Pienten kuntien sähköpalvelut ajasta ja paikasta riippumatta -hanke											
		Rahoitus	kj § 9	2023	2023	Heikkinen	MENOT	4 533	6 648	4 500	0
Sofigate			13.4.2022				TULOT	4 533	0	3 000	0
							NETTO	0	6 648	1 500	0
Vaikuttavampaa yhteistyötä rajakaupungeissa ja -kunnissa -hanke											
		Rahoitus	kh § 170	2023	2025	Heikkinen	MENOT	0	3 719	3 719	0
Kuhmon kaupunki			5.9.2023			Maaninka	TULOT	0	0	0	0
7437 euroa/koko hanke							NETTO	0	3 719	3 719	0
Omalla uralla - työrajohtamisella kohti uudistuvaa henkilöstöpolitiikkaa -hanke											
		Oma	kh § 169	2024	2025	Niemelä	MENOT	0	0	51 496	51 496
omarahoitussuus 51 % kahden vuoden aikana 52 072 euroa, 49 % KEVA			5.9.2023				TULOT	0	0	25 460	25 460
							NETTO	0	0	26 036	26 036
Vesiviljelyn Mestari - Kisälli -hanke											
		Rahoitus	kj § 4	2024	2024	Heikkinen	MENOT	0	0	2 000	0
Päijänne Leader ry			20.3.2023				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	0	2 000	0
Kohdistamaton varaus											
						Heikkinen	MENOT	0	1 500	10 000	10 000
Kainuun Liikunnan laskut (Kainuun liikuntatapahtumat roadmap 2030 -hanke ja Digisti Sporttia -hanke, v. 2023 yht. 1500 euroa)							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	1 500	10 000	10 000
Kunnanhallituksen projektit yhteensä											
						Yhteensä	MENOT	9 533	11 867	71 715	61 496
							TULOT	5 462	8 218	28 460	25 460
							NETTO	4 071	3 649	43 255	36 036

	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	31.12.2022	2023	2024	2025
ELINVOIMAPALVELUIDEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUDET											
Projektien loppuselvitykset ym.							MENOT	0	0	0	0
Kyläluotsi-hankkeen loppujaksotuksen kirjaus							TULOT	1 060	0	0	0
							NETTO	-1 060	0	0	0
Työvoimaa Kainuun metsiin - MetsäRekry -hanke	400 000	Rahoitus	kj § 42	2019	2021	Heikkinen	MENOT	-898	0	0	0
Suomen Metsäkeskus			20.11.2018				TULOT	0	0	0	0
kuntarahan palautus							NETTO	-898	0	0	0
Raatteen yritysryhmähanke		Oma		2018	2022	Komulainen	MENOT	8 688	0	0	0
Kunta hallinnoi, ei rahoitusosuutta						Mustonen	TULOT	6 516	0	0	0
							NETTO	2 172	0	0	0
Gateway to Land of National parks -hanke	209 645	Rahoitus	kh § 168	2019	2022	Heikkinen	MENOT	28 126	0	0	0
Naturpolis Oy, EAKR 70 %, kunta 30 %			25.9.2018			Mustonen	TULOT	17 849	0	0	0
							NETTO	10 277	0	0	0
Ordinary Man in A Great War -hanke		Rahoitus	kj § 16	2019	2023	Maaninka	MENOT	2 605	0	0	0
Yhteistyöhanke CBC (mm. Naturpolis Oy, Euroregion Oulu Oy)			7.3.2019			Komulainen	TULOT	2 314	0	0	0
							NETTO	291	0	0	0
Yritysten Jatkumo - omistajanvaihdosten edistämishanke	250 000	Rahoitus	kj § 41	2020	2022	Maaninka	MENOT	1 614	0	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	1 614	0	0	0
Ruokapuiston kalankäsittelytilojen kunnostus- ja kehityshanke	36 082	Oma	kh § 61	2020	2021	Maaninka	MENOT	0	0	0	0
Yhteistyöhanke paikalliset kalastajat			24.3.2020			Komulainen	TULOT	4 077	0	0	0
(kunnan osuus 5707,22 € laskutetaan v. 2021-2022)							NETTO	-4 077	0	0	0
Kajaanin lentokentän reittiliikenteen kehittämisen -hanke		Rahoitus	kj § 8	2022	2023	Heikkinen	MENOT	1 000	1 000	0	0
KAMK			11.4.2022				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 000	1 000	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	31.12.2022	2023	2024	2025	
Einvoimaa matkailusta Kuhmo - Suomussalmi -yhteishanke	400 000	Rahoitus	kh § 175	2021	2023	Maaninka	MENOT	10 798	6 252	0	0	
Kuhmon kaupunki			20.10.2020			Mustonen	TULOT	8 345	4 200	0	0	
							NETTO	2 453	2 052	0	0	
Kainuu yhdessä kotimaan matkailumarkkinoille -hanke	150 000	Rahoitus	kj	2021	2022	Maaninka	MENOT	1 500	0	0	0	
KAMK			15.2.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	1 500	0	0	0	
Vastuullisen matkailun Arctic Lakeland - Kainuu -hanke		Rahoitus	kj § 9	2021	2023	Maaninka	MENOT	0	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	0	0	0	0	
Kaukolämmöntuotannon vähähiiliset ratkaisut -hanke	220 000	Rahoitus	kj § 8	2021	2022	Maaninka	MENOT	5 000	0	0	0	
KAMK			8.4.2021				TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	0	0	
Kainuun metsäbiotalouden uusi ekosysteemi -hanke	135 800	Rahoitus	kj § 10	2021	2022	Maaninka	MENOT	1 000	0	0	0	
Kuhmon kaupunki			12.4.2021				TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	1 000	0	0	0	
Kokonaisvaltaisen esteettömän luontomatkailun askelmerkit	172 489	Rahoitus	kj § 11	2021	2023	Maaninka	MENOT	3 321	2 142	0	0	
Kainuussa ja e-Nature Kainuu - esteetön luontomatkailu -hanke			30.4.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
KAMK							NETTO	3 321	2 142	0	0	
Viitoskäytävä - Kumppanuudella kehittyvä kasvuyöhyke -hanke	750 000	Rahoitus	kj § 16	2021	2023	Heikkinen	MENOT	0	2 000	2 500	0	
Pohjois-Savon liitto			18.5.2021			Maaninka	TULOT	0	0	0	0	
(5000 euroa vuosina 2021-2023)							NETTO	0	2 000	2 500	0	
Opinnollistamisella osaamista Kainuuseen - OK-hanke	785 574	Rahoitus		2022	2023	Maaninka	MENOT	11 997	7 998	0	0	
KAMK, rahoitus yhteensä 19 995 euroa							TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	11 997	7 998	0	0	
Hankinnat haltuun -hanke	145 706	Rahoitus	kj § 22	2022	2024	Maaninka	MENOT	374	1 339	0	0	
KAMK (AKKE-rahoitus), aloitettu 2022 (ei mukana 2022 TAS)			2.6.2022			Komulainen	TULOT	0	0	0	0	
rahoitus yhteensä 1713 euroa							NETTO	374	1 339	0	0	

PROJEKTI	Hankkeen kok.kust. arvio €	Tyyppi	Aloittamis- päätös tai sopimus	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päättyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu- henkilö	Kustan- nukset yhteensä	TP 31.12.2022	Määrärahaesitys		
									2023	2024	2025
Kainuu Wind - uutta liiketoimintaa tuulivoimasta -hanke	151 750	Rahoitus	kj § 2	2022	2023	Maaninka	MENOT	1 810	1 491	0	0
KAMK			14.2.2022				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 810	1 491	0	0
Kulttuurihistoriasta nostetta Suomussalmen ja Kainuun matkailuun -hanke	153 338	Rahoitus	kh § 140	2022	2023	Mustonen	MENOT	9 945	10 467	0	0
			14.6.2022			Maaninka	TULOT	0	0	0	0
KAMK, aloitettu 2022 (ei mukana TAS 2022)							NETTO	9 945	10 467	0	0
Uudistuvaa elinvoimaa matkailusta -hanke		Rahoitus		2023	2025	Mustonen	MENOT	0	1 879	1 671	1 635
KAMK (V. 2023 1879 eur, v. 2024 1671 eur, v. 2025 1635 eur)						Maaninka	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	1 879	1 671	1 635
Omistajanvaihdoshanke		Rahoitus		2024	2026	Maaninka	MENOT	0	0	3 510	3 785
(suunnitteilla Kainuun Yrittäjät ry:n jatkohanke)							TULOT	0	0	0	0
arvio v. 2024 3510 eur, v. 2025 3785 eur, v. 2026 3510 eur							NETTO	0	0	3 510	3 785
Esteetön ja saavutettava vieraanvaraisuus matkailualalla -hanke		Rahoitus	kj § 22	2024	2024	Heikkinen	MENOT	0	0	1 572	0
KAMK			23.8.2023			Mustonen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	0	1 572	0
Reittikehitys maastopyöräily ja melonta -hanke (suunnittelussa)		Rahoitus		2023	2024	Maaninka	MENOT	0	0	80 000	0
Kulut laskutetaan täysimääräisinä Metsähallitukselta, joka hallinnoi projektille myönnettyä valtion rahoitusta (ns. joululahjaraha)							TULOT	0	0	80 000	0
							NETTO	0	0	0	0
Kelkka Kainuu -hanke		Rahoitus				Maaninka	MENOT	0	696	2 087	1 217
KAMK (4000 euron rahoitusosuus)							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	696	2 087	1 217
Rethinking North - Ympärivuotisuus matkailun menestystekijäksi		Rahoitus	kh § 49	2023	2026	Mustonen	MENOT	0	16 367	174 350	31 446
Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy			21.2.2023			Maaninka	TULOT	0	0	139 480	0
(v. 2023 16 367 e, v. 2024 34 870 e, v. 2025 31 446 e, v. 2026 12 567 e)							NETTO	0	16 367	34 870	31 446
Ylä- ja Itä-Kainuun vihreän siirtymän osaamiskeskus -hanke	858 213	Rahoitus		2023	2025	Maaninka	MENOT	0	1 963	11 779	11 779
JTF-hanke							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	1 963	11 779	11 779

	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	31.12.2022	2023	2024	2025	
Hossan jätehuollon kehittämisen		Rahoitus		2024	2025	Maaninka	MENOT	0	0	7 500	7 500	
KAMK							TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	7 500	7 500	
Investoinneilla kasvua kärkitoimialoille -hanke (haussa)						Maaninka	MENOT	0	0	25 000	30 536	
							TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	25 000	30 536	
Taitotehdas-hanke (suunnittelussa)						Maaninka	MENOT	0	0	20 000	0	
KAO							TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	20 000	0	
Kohdistamaton varaus						Maaninka	MENOT	0	35 000	27 500	35 000	
esim. yhteistyöprojektit							TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	35 000	27 500	35 000	
MAASEUTUPALVELUJEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUUEDET						Maaninka	MENOT	0	2 000	2 000	2 000	
Kohdistamaton varaus							TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	2 000	2 000	2 000	
Einvoima- ja maaseutupalveluiden projektit yhteensä						Yhteensä	MENOT	86 880	90 594	359 469	124 898	
							TULOT	40 161	4 200	219 480	0	
							NETTO	46 719	86 394	139 989	124 898	

	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-					
	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset	TP	Määrärahaesitys			
	arvio €		sopimus	kk/vuosi	kk/vuosi		yhteensä	31.12.2022	2023	2024	2025	
								TP	Määrärahaesitys			
								31.12.2022	2023	2024	2025	
KAIKKI PROJEKTIT YHTEENSÄ						Projektit	MENOT	96 413	102 461	431 184	186 394	
						yhteensä	TULOT	45 623	12 418	247 940	25 460	
							NETTO	50 790	90 043	183 244	160 934	

KESKUSVAALILAUTAKUNTA (ulkoiset ja sisäiset erät)

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT10 - Keskusvaalilautakunta					
TOIMINTATUOTOT	17 736	13 000	40 000	0	0
Myyntituotot/Liikevaihto	17 736		40 000	0	0
Tuet ja avustukset		13 000			
TOIMINTAKULUT	-23 257	-17 000	-58 000	-30 000	0
Henkilöstökulut	-16 275		-10 308	0	0
Palkat ja palkkiot	-15 485		-8 631	0	0
Henkilösivukulut	-790		-1 676	0	0
Eläkekulut	-652		-1 424	0	0
Muut henkilösivukulut	-138		-252	0	0
Palvelujen ostot	-5 398				
Asiakaspalvelujen ostot	-1 960				
Muiden palvelujen ostot	-3 439				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-536				
Ostot tilikauden aikana	-536				
Muut toimintakulut	-1 048	-17 000	-47 692	-30 000	0
Vuokratulut	-1 048				
Muut kulut		-17 000	-47 692	-30 000	0
TOIMINTAKATE	-5 520	-4 000	-18 000	-30 000	0
VUOSIKATE	-5 520	-4 000	-18 000	-30 000	0
Tilikauden tulos	-5 520	-4 000	-18 000	-30 000	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 139	-4 000	-18 000	-30 000	0

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT20 - Tarkastuslautakunta					
TOIMINTAKULUT	-20 683	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436
Henkilöstökulut	-5 376	-5 811	-5 786	-5 786	-5 786
Palkat ja palkkiot	-5 283	-5 700	-5 700	-5 700	-5 700
Henkilösivukulut	-93	-111	-86	-86	-86
Eläkekulut	-87				
Muut henkilösivukulut	-7	-111	-86	-86	-86
Palvelujen ostot	-15 294	-13 500	-13 500	-13 500	-13 500
Asiakaspalvelujen ostot	-482	-500	-500	-500	-500
Muiden palvelujen ostot	-14 812	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12	-150	-150	-150	-150
Ostot tilikauden aikana	-12	-150	-150	-150	-150
TOIMINTAKATE	-20 683	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436
VUOSIKATE	-20 683	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436
Tilikauden tulos	-20 683	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-482	-19 461	-19 436	-19 436	-19 436

KUNNANVALTUUSTO

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT30 - Kunnanvaltuusto					
TOIMINTAKULUT	-42 096	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195
Henkilöstökulut	-28 585	-23 449	-23 345	-23 345	-23 345
Palkat ja palkkiot	-27 007	-23 000	-23 000	-23 000	-23 000
Henkilösivukulut	-1 578	-449	-345	-345	-345
Eläkekulut	-1 406				
Muut henkilösivukulut	-172	-449	-345	-345	-345
Palvelujen ostot	-10 204	-12 350	-12 350	-12 350	-12 350
Muiden palvelujen ostot	-10 204	-12 350	-12 350	-12 350	-12 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 307	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Ostot tilikauden aikana	-3 307	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Muut toimintakulut		-5 000	-12 000	-12 000	-12 000
Muut kulut		-5 000	-12 000	-12 000	-12 000
TOIMINTAKATE	-42 096	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195
VUOSIKATE	-42 096	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195
Tilikauden tulos	-42 096	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-43 321	-43 299	-50 195	-50 195	-50 195

KUNNANHALLITUS

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NLT40 - Kunnanhallitus					
TOIMINTATUOTOT	861 503	671 407	835 677	613 197	587 737
Myyntituotot/Liikevaihto	320 743	115 500	118 500	118 500	118 500
Tuet ja avustukset	424 319	545 907	609 177	466 697	441 237
Muut toimintatuotot	116 441	10 000	108 000	28 000	28 000
Vuokratuotot	1 300				
Muut tuotot	115 141	10 000	108 000	28 000	28 000
TOIMINTAKULUT	-5 059 893	-5 343 911	-5 163 098	-6 540 284	-6 481 288
Henkilöstökulut	-2 602 392	-2 173 487	-2 155 388	-2 406 926	-2 406 926
Palkat ja palkkiot	-1 370 626	-1 662 598	-1 730 688	-1 941 321	-1 941 321
Henkilösivukulut	-1 231 766	-510 889	-424 700	-465 605	-465 605
Eläkekulut	-1 185 455	-445 134	-375 058	-409 813	-409 813
Muut henkilösivukulut	-46 310	-65 756	-49 641	-55 792	-55 792
Palvelujen ostot	-1 518 839	-1 729 363	-1 962 030	-2 149 605	-2 090 609
Asiakaspalvelujen ostot	-380 185	-378 420	-349 680	-349 680	-349 680
Muiden palvelujen ostot	-1 138 654	-1 350 943	-1 612 350	-1 799 925	-1 740 929
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90 174	-60 220	-59 420	-59 420	-59 420
Ostot tilikauden aikana	-90 174	-60 220	-59 420	-59 420	-59 420
Avustukset	-436 700	-516 903	-516 903	-1 454 976	-1 454 976
Avustukset kotitalouksille	-5 179	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Avustukset yhteisöille	-431 521	-505 903	-505 903	-1 443 976	-1 443 976
Muut toimintakulut	-411 788	-863 938	-469 357	-469 357	-469 357
Vuokratulot	-300 430	-294 151	-340 457	-340 457	-340 457
Muut kulut	-111 358	-569 787	-128 900	-128 900	-128 900
TOIMINTAKATE	-4 198 390	-4 672 504	-4 327 421	-5 927 087	-5 893 551
VUOSIKATE	-4 198 390	-4 672 504	-4 327 421	-5 927 087	-5 893 551
Poistot ja arvonalentumiset	-29 042	-5 606	-3 991	-3 991	-3 991
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 187	-5 606	-3 991	-3 991	-3 991
Arvonalentumiset	-20 855				
Satunnaiset tuotot ja kulut/Satunnaiset erät	499 196				
Satunnaiset tuotot	499 196				
Tilikauden tulos	-3 728 236	-4 678 110	-4 331 412	-5 931 078	-5 897 542
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 077 159	-4 678 110	-4 331 412	-5 931 078	-5 897 542

Kustannuspaikat, ulkoiset ja sisäiset

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1400 - Kunnanhallitus					
TOIMINTATUOTOT	397				
Muut toimintatuotot	397				
Muut tuotot	397				
TOIMINTAKULUT	-679 886	-1 024 824	-684 483	-684 483	-684 483
Henkilöstökulut	-164 979	-187 777	-208 543	-208 543	-208 543
Palkat ja palkkiot	-138 489	-160 736	-174 982	-174 982	-174 982
Henkilösivukulut	-26 490	-27 041	-33 561	-33 561	-33 561
Eläkekulut	-22 849	-21 604	-29 162	-29 162	-29 162
Muut henkilösivukulut	-3 641	-5 437	-4 399	-4 399	-4 399
Palvelujen ostot	-386 325	-253 380	-325 760	-325 760	-325 760
Asiakaspalvelujen ostot	-23 690	-16 630	-17 510	-17 510	-17 510
Muiden palvelujen ostot	-362 635	-236 750	-308 250	-308 250	-308 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 165	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Ostot tilikauden aikana	-30 165	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Avustukset	-16 715	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Avustukset yhteisöille	-16 715	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Muut toimintakulut	-81 701	-575 667	-142 180	-142 180	-142 180
Vuokratkulut	-30 725	-37 480	-55 180	-55 180	-55 180
Muut kulut	-50 976	-538 187	-87 000	-87 000	-87 000
TOIMINTAKATE	-679 489	-1 024 824	-684 483	-684 483	-684 483
VUOSIKATE	-679 489	-1 024 824	-684 483	-684 483	-684 483
Poistot ja arvonalentumiset	-22 578				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 723				
Arvonalentumiset	-20 855				
Satunnaiset tuotot ja kulut/Satunnaiset erät	499 196				
Satunnaiset tuotot	499 196				
Tilikauden tulos	-202 871	-1 024 824	-684 483	-684 483	-684 483
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-221 179	-1 024 824	-684 483	-684 483	-684 483

Sisältää toiminnot: khall käyttövarat, Hiljainen Kansa, HYTE-työ

Talousarvioraportti 2024						
Yksikkö: 5N1400 Kunnanhallitus						
Toim. 110 Khall käyttövarat						
Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	134				
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-21 724	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
40004299	Henkilöstökulut					
43004499	Palvelujen ostot	-12 490				
45004699A	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 608				
47004799	Avustukset	-715				
48004995	Muut toimintakulut	-6 911	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
49004995	Muut kulut	-6 911	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
5N4980	Muut kulut	-6 911	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
TKATE	TOIMINTAKATE	-21 590	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000

Talousarvioraportti 2024

Yksikkö: 5N1400 Kunnanhallitus
Toim. 111 Hiljainen kansa

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-4 315	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
43004499	Palvelujen ostot	-3 146				
45004699A	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-154				
48004995	Muut toimintakulut	-1 015	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
TKATE	TOIMINTAKATE	-4 315	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500

Talousarvioraportti 2024

Yksikkö: 5N1400 Kunnanhallitus
Toim. 131 HYTE-työ

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	ENN 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT		-26 079		-26 829	-26 829	-26 829
40004299	Henkilöstökulut		-21 079		-21 829	-21 829	-21 829
40004099	Palkat ja palkkiot		-17 445		-18 279	-18 279	-18 279
41004229	Henkilösivukulut		-3 634		-3 550	-3 550	-3 550
43004499	Palvelujen ostot		-5 000		-5 000	-5 000	-5 000
45004699A	Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
TKATE	TOIMINTAKATE		-26 079		-26 829	-26 829	-26 829

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1410 - Johtoryhmä					
TOIMINTAKULUT		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Palvelujen ostot		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Muiden palvelujen ostot		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
TOIMINTAKATE		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Tilikauden tulos		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1420 - Työryhmät					
TOIMINTAKULUT	-14 573	-14 136	-14 105	-14 105	-14 105
Henkilöstökulut	-11 436	-7 136	-7 105	-7 105	-7 105
Palkat ja palkkiot	-11 359	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
Henkilösivukulut	-77	-136	-105	-105	-105
Eläkekulut	-63				
Muut henkilösivukulut	-14	-136	-105	-105	-105
Palvelujen ostot	-3 033	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Asiakaspalvelujen ostot	-470				
Muiden palvelujen ostot	-2 563	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70				
Ostot tilikauden aikana	-70				
Muut toimintakulut	-35	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Muut kulut	-35	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
TOIMINTAKATE	-14 573	-14 136	-14 105	-14 105	-14 105
VUOSIKATE	-14 573	-14 136	-14 105	-14 105	-14 105
Tilikauden tulos	-14 573	-14 136	-14 105	-14 105	-14 105
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 984	-14 136	-14 105	-14 105	-14 105

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1430 - Sponsorisopimukset					
TOIMINTAKULUT		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Avustukset		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Avustukset yhteisöille		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
TOIMINTAKATE		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Tilikauden tulos		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1440 - Yhtiökokousedustajat					
TOIMINTAKULUT	-183	-3 059	-3 045	-3 045	-3 045
Henkilöstökulut	-130	-3 059	-3 045	-3 045	-3 045
Palkat ja palkkiot	-130	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Henkilösivukulut		-59	-45	-45	-45
Muut henkilösivukulut		-59	-45	-45	-45
Palvelujen ostot	-53				
Muiden palvelujen ostot	-53				
TOIMINTAKATE	-183	-3 059	-3 045	-3 045	-3 045
VUOSIKATE	-183	-3 059	-3 045	-3 045	-3 045
Tilikauden tulos	-183	-3 059	-3 045	-3 045	-3 045
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-189	-3 059	-3 045	-3 045	-3 045

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1450 - Kansainvälinen toiminta					
TOIMINTAKULUT		-1 000	-500	-500	-500
Palvelujen ostot		-1 000	-500	-500	-500
Muiden palvelujen ostot		-1 000	-500	-500	-500
TOIMINTAKATE		-1 000	-500	-500	-500
VUOSIKATE		-1 000	-500	-500	-500
Tilikauden tulos		-1 000	-500	-500	-500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 000	-500	-500	-500

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1460 - Khall rahastojen käyttö					
TOIMINTAKULUT	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Avustukset	0	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Avustukset kotitalouksille	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Avustukset yhteisöille	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Muut toimintakulut	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Muut kulut	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
TOIMINTAKATE	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
VUOSIKATE	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tilikauden tulos	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000

Joista:

Talousarvioraportti 2024Yksikkö: 5N1460 Khall rahastojen käyttö
113 Vah.rah.käyttö

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
48004995	Muut toimintakulut	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
49004995	Muut kulut	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
5N4980	Muut kulut	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
TKATE	TOIMINTAKATE	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000

Talousarvioraportti 2024Yksikkö: 5N1460 Khall rahastojen käyttö
Toim. Stipendirah.käyttö

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	0	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
47004799	Avustukset	0	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
TKATE	TOIMINTAKATE	0	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000

Talousarvioraportti 2024Yksikkö: 5N1460 Khall rahastojen käyttö
Toim. 115 Koulutusrah.käyttö

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
47004799	Avustukset		-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
TKATE	TOIMINTAKATE	0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000

Talousarvioraportti 2024Yksikkö: 5N1460 Khall rahastojen käyttö
Toim. 116 Kylien keh.rah.käyttö

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
47004799	Avustukset	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
TKATE	TOIMINTAKATE	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1470 - Tapahtumat					
TOIMINTAKULUT	-10 455	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Palvelujen ostot	-6 734				
Muiden palvelujen ostot	-6 734				
Avustukset	-3 721	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Avustukset yhteisöille	-3 721	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
TOIMINTAKATE	-10 455	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
VUOSIKATE	-10 455	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tilikauden tulos	-10 455	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 760	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1480 - Ympäristöterveydenhuolto					
TOIMINTAKULUT		-244 000	-293 640	-293 640	-293 640
Palvelujen ostot		-244 000	-293 640	-293 640	-293 640
Muiden palvelujen ostot		-244 000	-293 640	-293 640	-293 640
TOIMINTAKATE		-244 000	-293 640	-293 640	-293 640
VUOSIKATE		-244 000	-293 640	-293 640	-293 640
Tilikauden tulos		-244 000	-293 640	-293 640	-293 640
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-244 000	-293 640	-293 640	-293 640

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1490 - Kunnanhallituksen projektit					
TOIMINTATUOTOT	5 461	3 000	28 460	25 460	0
Tuet ja avustukset	4 533	3 000	28 460	25 460	0
Muut toimintatuotot	929				
Muut tuotot	929				
TOIMINTAKULUT	-9 533	-14 500	-71 715	-61 496	-10 000
Palvelujen ostot	-9 533	-14 500	-71 715	-61 496	-10 000
Muiden palvelujen ostot	-9 533	-14 500	-71 715	-61 496	-10 000
TOIMINTAKATE	-4 071	-11 500	-43 255	-36 036	-10 000
VUOSIKATE	-4 071	-11 500	-43 255	-36 036	-10 000
Tilikauden tulos	-4 071	-11 500	-43 255	-36 036	-10 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 071	-11 500	-43 255	-36 036	-10 000

HALLINTOPALVELUT

Sisältää: Keskushallinto, maahanmuutto, henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, tietoliikennepalvelut, tukipalvelut, pakolaisohjaus.

Luvuissa mukana työllisyyden hoitaminen (työllisyys siirtynyt 1.5.2020 alkaen elinvoimapaalveluihin)

Tilin nimi	5NTA450 Hallintopalvelu	5NTY4500 Keskushallinto	5NTY4510 Henkilöstöpalv	5NTY4520 Talouspalvelut	5NTY4530 Tietoliikennep	5NTY4540 Tukipalvelut	5NTY4550 Pakolaisohjaus	5NTY4560 Työllisyyden hoi
TOIMINTATUOTOT	567 237		25 000				173 000	369 237
Myyntituotot/Liikevaihto	110 000							110 000
Tuet ja avustukset	439 237		25 000				155 000	259 237
Muut toimintatuotot	18 000						18 000	
Muut tuotot	18 000						18 000	
TOIMINTAKULUT	2 936 977	488 425	116 265	126 609	115 230	456 020	224 801	1 409 626
Henkilöstökulut	1 564 644	376 295	46 225	106 149			168 961	867 013
Palkat ja palkkiot	1 243 662	304 375	11 131	86 082			136 218	705 856
Henkilösivukulut	320 982	71 920	35 094	20 067			32 743	161 157
Eläkekulut	284 709	63 032	34 812	17 554			28 766	140 546
Muut henkilösivukulut	36 272	8 888	282	2 514			3 978	20 611
Palvelujen ostot	694 210	56 720	58 800	19 280	95 560	418 320	27 960	17 570
Asiakaspalvelujen ostot	320 100	14 820		1 780		297 000	2 360	4 140
Muiden palvelujen ostot	374 110	41 900	58 800	17 500	95 560	121 320	25 600	13 430
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	49 750	3 000		250	200		6 100	40 200
Ostot tilikauden aikana	49 750	3 000		250	200		6 100	40 200
Avustukset	388 500						10 000	378 500
Muut toimintakulut	239 873	52 410	11 240	930	19 470	37 700	11 780	106 343
Vuokrakulut	231 023	52 410	240	4 430	19 470	37 700	10 980	105 793
Muut kulut	8 850		11 000	-3 500			800	550
TOIMINTAKATE	-2 369 740	-488 425	-91 265	-126 609	-115 230	-456 020	-51 801	-1 040 389
VUOSIKATE	-2 369 740	-488 425	-91 265	-126 609	-115 230	-456 020	-51 801	-1 040 389
Poistot ja arvonalentumiset	3 991	3 991						
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 373 731	-492 416	-91 265	-126 609	-115 230	-456 020	-51 801	-1 040 389

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTA450 - Hallintopalvelut					
TOIMINTATUOTOT	801 361	643 707	567 237	567 237	567 237
Myyntituotot/Liikevaihto	314 224	107 000	110 000	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	381 436	536 707	439 237	439 237	439 237
Muut toimintatuotot	105 701		18 000	18 000	18 000
Vuokratuotot	1 300				
Muut tuotot	104 401		18 000	18 000	18 000
TOIMINTAKULUT	-3 584 236	-3 122 692	-2 936 977	-4 590 398	-4 590 398
Henkilöstökulut	-2 124 316	-1 615 947	-1 564 644	-1 874 575	-1 874 575
Palkat ja palkkiot	-986 789	-1 204 965	-1 243 662	-1 503 193	-1 503 193
Henkilösivukulut	-1 137 527	-410 982	-320 982	-371 382	-371 382
Eläkekulut	-1 103 235	-362 435	-284 709	-327 532	-327 532
Muut henkilösivukulut	-34 293	-48 547	-36 272	-43 851	-43 851
Palvelujen ostot	-829 663	-864 200	-694 210	-1 099 627	-1 099 627
Asiakaspalvelujen ostot	-340 027	-351 020	-320 100	-320 100	-320 100
Muiden palvelujen ostot	-489 637	-513 180	-374 110	-779 527	-779 527
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 178	-51 050	-49 750	-49 750	-49 750
Ostot tilikauden aikana	-48 178	-51 050	-49 750	-49 750	-49 750
Avustukset	-326 159	-388 500	-388 500	-1 326 573	-1 326 573
Avustukset yhteisöille	-326 159	-388 500	-388 500	-1 326 573	-1 326 573
Muut toimintakulut	-255 920	-202 995	-239 873	-239 873	-239 873
Vuokrakulut	-218 819	-205 445	-231 023	-231 023	-231 023
Muut kulut	-37 101	2 450	-8 850	-8 850	-8 850
TOIMINTAKATE	-2 782 876	-2 478 985	-2 369 740	-4 023 161	-4 023 161
VUOSIKATE	-2 782 876	-2 478 985	-2 369 740	-4 023 161	-4 023 161
Poistot ja arvonalentumiset	-5 606	-5 606	-3 991	-3 991	-3 991
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 606	-5 606	-3 991	-3 991	-3 991
Tilikauden tulos	-2 788 482	-2 484 591	-2 373 731	-4 027 152	-4 027 152
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 100 473	-2 484 591	-2 373 731	-4 027 152	-4 027 152

Tilin nimi	Toteuma 2022	KS 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
5N1600 - Keskushallinto					
TOIMINTATUOTOT	5 512				
Tuet ja avustukset	4 212				
Muut toimintatuotot	1 300				
Vuokratuotot	1 300				
TOIMINTAKULUT	-445 564	-435 258	-458 724	-458 724	-458 724
Henkilöstökulut	-340 174	-344 448	-351 594	-351 594	-351 594
Palkat ja palkkiot	-256 882	-266 318	-283 692	-283 691	-283 691
Henkilösivukulut	-83 292	-78 130	-67 903	-67 903	-67 903
Eläkekulut	-74 251	-67 365	-59 619	-59 619	-59 619
Muut henkilösivukulut	-9 041	-10 765	-8 284	-8 284	-8 284
Palvelujen ostot	-58 757	-48 020	-51 720	-51 720	-51 720
Asiakaspalvelujen ostot	-16 233	-14 120	-14 820	-14 820	-14 820
Muiden palvelujen ostot	-42 524	-33 900	-36 900	-36 900	-36 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 413	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Ostot tilikauden aikana	-2 413	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut	-44 220	-39 790	-52 410	-52 410	-52 410
Vuokratulut	-42 514	-39 790	-52 410	-52 410	-52 410
Muut kulut	-1 706				
TOIMINTAKATE	-440 052	-435 258	-458 724	-458 724	-458 724
VUOSIKATE	-440 052	-435 258	-458 724	-458 724	-458 724
Poistot ja arvonalentumiset	-3 991	-3 991	-3 991	-3 991	-3 991
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 991	-3 991	-3 991	-3 991	-3 991
Tilikauden tulos	-444 043	-439 249	-462 715	-462 715	-462 715
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-455 521	-439 249	-462 715	-462 715	-462 715

Sisältää toiminnot: 117 Tietosuoja-asetus, 128 Tiedonhallintalaki

Talousarvioraportti 2024						
Yksikkö: 5N1600 Keskushallinto						
Toim. 117 Tietosuoja-asetus						
Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-7 548	-8 000	-10 000	-10 000	-10 000
43004499	Palvelujen ostot	-7 548	-8 000	-10 000	-10 000	-10 000
43404499	Muiden palvelujen ostot	-7 548	-8 000	-10 000	-10 000	-10 000
5N4341	Asiantuntijapalvelut	-7 548				
5N4363	IT-ohjelmisto- ja sovellusost		-8 000	-10 000	-10 000	-10 000
TKATE	TOIMINTAKATE	-7 548	-8 000	-10 000	-10 000	-10 000

Talousarvioraportti 2024						
Yksikkö: 5N1600 Keskushallinto						
Toim. 128 Tiedonhallintalaki						
Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-10 524	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
43004499	Palvelujen ostot	-10 524	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
43404499	Muiden palvelujen ostot	-10 524	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
5N4341	Asiantuntijapalvelut	-10 524	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
TKATE	TOIMINTAKATE	-10 524	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1605 - Maahanmuutto					
TOIMINTAKULUT		-42 323	-29 701	-29 700	-29 700
Henkilöstökulut		-22 323	-24 701	-24 700	-24 700
Palkat ja palkkiot		-18 474	-20 684	-20 684	-20 684
Henkilösivukulut		-3 849	-4 017	-4 017	-4 017
Eläkekulut		-3 104	-3 413	-3 413	-3 413
Muut henkilösivukulut		-745	-604	-604	-604
Palvelujen ostot		-20 000	-5 000	-5 000	-5 000
Muiden palvelujen ostot		-20 000	-5 000	-5 000	-5 000
TOIMINTAKATE		-42 323	-29 701	-29 700	-29 700
VUOSIKATE		-42 323	-29 701	-29 700	-29 700
Tilikauden tulos		-42 323	-29 701	-29 700	-29 700
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-42 323	-29 701	-29 700	-29 700

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4510 - Henkilöstöpalvelut					
TOIMINTATUOTOT	123 417	25 000	25 000	25 000	25 000
Tuet ja avustukset	23 989	25 000	25 000	25 000	25 000
Muut toimintatuotot	99 428				
Muut tuotot	99 428				
TOIMINTAKULUT	-973 279	-189 960	-116 265	-116 265	-116 265
Henkilöstökulut	-888 721	-130 920	-46 225	-46 225	-46 225
Palkat ja palkkiot	-9 001	-10 896	-11 131	-11 131	-11 131
Henkilösivukulut	-879 720	-120 024	-35 094	-35 094	-35 094
Eläkekulut	-879 410	-119 647	-34 812	-34 812	-34 812
Muut henkilösivukulut	-310	-377	-282	-282	-282
Palvelujen ostot	-77 039	-58 800	-58 800	-58 800	-58 800
Asiakaspalvelujen ostot	-1 127				
Muiden palvelujen ostot	-75 911	-58 800	-58 800	-58 800	-58 800
Muut toimintakulut	-7 519	-240	-11 240	-11 240	-11 240
Vuokratkulut	-178	-240	-240	-240	-240
Muut kulut	-7 341		-11 000	-11 000	-11 000
TOIMINTAKATE	-849 861	-164 960	-91 265	-91 265	-91 265
VUOSIKATE	-849 861	-164 960	-91 265	-91 265	-91 265
Tilikauden tulos	-849 861	-164 960	-91 265	-91 265	-91 265
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-878 179	-164 960	-91 265	-91 265	-91 265

Sis. seuraavat toiminnot: 118 Työsuojelu, 119 Työterveys

Talousarvioraportti 2024						
Yksikkö: 5N1610 Henkilöstöpalvelut						
Toim. 118 Työsuojelu						
Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-11 108	-10 181	-10 350	-10 350	-10 350
40004299	Henkilöstökulut	-10 845	-9 541	-9 710	-9 710	-9 710
43004499	Palvelujen ostot	-205	-400	-400	-400	-400
45004699A	Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
48004995	Muut toimintakulut	-59	-240	-240	-240	-240
TKATE	TOIMINTAKATE	-11 108	-10 181	-10 350	-10 350	-10 350
8800	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-11 108	-10 181	-10 350	-10 350	-10 350

Talousarvioraportti 2024

Yksikkö: 5N1610 Henkilöstöpalvelut

Toim. 119 Työterveys

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	BUD 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	80 000	25 000	25 000	25 000	25 000
33003399	Tuet ja avustukset	80 000	25 000	25 000	25 000	25 000
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-70 662	-31 459	-72 445	-72 445	-72 445
40004299	Henkilöstökulut		-3 059	-3 045	-3 045	-3 045
43004499	Palvelujen ostot	-70 662	-28 400	-58 400	-58 400	-58 400
48004995	Muut toimintakulut			-11 000	-11 000	-11 000
TKATE	TOIMINTAKATE	9 338	-6 459	-47 445	-47 445	-47 445
8800	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 338	-6 459	-47 445	-47 445	-47 445

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4520 - Talouspalvelut					
TOIMINTATUOTOT	924				
TOIMINTAKULUT	-127 632	-183 279	-126 609	-126 609	-126 609
Henkilöstökulut	-89 082	-87 059	-106 149	-106 149	-106 149
Palkat ja palkkiot	-63 448	-63 980	-86 082	-86 082	-86 082
Henkilösivukulut	-25 634	-23 079	-20 067	-20 067	-20 067
Eläkekulut	-23 759	-20 493	-17 554	-17 553	-17 553
Muut henkilösivukulut	-1 875	-2 586	-2 514	-2 514	-2 514
Palvelujen ostot	-17 018	-95 550	-19 280	-19 280	-19 280
Asiakaspalvelujen ostot	-1 779	-1 700	-1 780	-1 780	-1 780
Muiden palvelujen ostot	-15 239	-93 850	-17 500	-17 500	-17 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20	-250	-250	-250	-250
Ostot tilikauden aikana	-20	-250	-250	-250	-250
Muut toimintakulut	-21 512	-420	-930	-930	-930
Vuokratulut	-3 594	-3 920	-4 430	-4 430	-4 430
Muut kulut	-17 918	3 500	3 500	3 500	3 500
TOIMINTAKATE	-126 708	-183 279	-126 609	-126 609	-126 609
VUOSIKATE	-126 708	-183 279	-126 609	-126 609	-126 609
Tilikauden tulos	-126 708	-183 279	-126 609	-126 609	-126 609
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 154	-183 279	-126 609	-126 609	-126 609

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4530 - Tietoliikennepalvelut					
TOIMINTAKULUT	-144 052	-149 510	-115 230	-115 230	-115 230
Palvelujen ostot	-128 293	-138 710	-95 560	-95 560	-95 560
Muiden palvelujen ostot	-128 293	-138 710	-95 560	-95 560	-95 560
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-317	-200	-200	-200	-200
Ostot tilikauden aikana	-317	-200	-200	-200	-200
Muut toimintakulut	-15 442	-10 600	-19 470	-19 470	-19 470
Vuokratulut	-15 442	-10 600	-19 470	-19 470	-19 470
TOIMINTAKATE	-144 052	-149 510	-115 230	-115 230	-115 230
VUOSIKATE	-144 052	-149 510	-115 230	-115 230	-115 230
Tilikauden tulos	-144 052	-149 510	-115 230	-115 230	-115 230
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	-149 510	-115 230	-115 230	-115 230

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4540 - Tukipalvelut					
TOIMINTAKULUT	-498 433	-499 420	-456 020	-456 020	-456 020
Palvelujen ostot	-458 134	-461 720	-418 320	-418 320	-418 320
Asiakaspalvelujen ostot	-314 426	-329 000	-297 000	-297 000	-297 000
Muiden palvelujen ostot	-143 708	-132 720	-121 320	-121 320	-121 320
Muut toimintakulut	-40 299	-37 700	-37 700	-37 700	-37 700
Vuokratkulut	-40 299	-37 700	-37 700	-37 700	-37 700
TOIMINTAKATE	-498 433	-499 420	-456 020	-456 020	-456 020
VUOSIKATE	-498 433	-499 420	-456 020	-456 020	-456 020
Tilikauden tulos	-498 433	-499 420	-456 020	-456 020	-456 020
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	-499 420	-456 020	-456 020	-456 020

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4550 - Pakolaisohjaus					
TOIMINTATUOTOT	288 318	191 000	173 000	173 000	173 000
Myyntituotot/Liikevaihto	190 347				
Tuet ja avustukset	96 674	191 000	155 000	155 000	155 000
Muut toimintatuotot	1 297		18 000	18 000	18 000
Muut tuotot	1 297		18 000	18 000	18 000
TOIMINTAKULUT	-271 030	-191 442	-224 801	-224 801	-224 801
Henkilöstökulut	-167 002	-138 112	-168 961	-168 961	-168 961
Palkat ja palkkiot	-138 079	-114 304	-136 218	-136 218	-136 218
Henkilösivukulut	-28 923	-23 808	-32 743	-32 743	-32 743
Eläkekulut	-24 173	-19 203	-28 766	-28 766	-28 766
Muut henkilösivukulut	-4 751	-4 605	-3 978	-3 978	-3 978
Palvelujen ostot	-79 196	-27 860	-27 960	-27 960	-27 960
Asiakaspalvelujen ostot	-2 313	-2 260	-2 360	-2 360	-2 360
Muiden palvelujen ostot	-76 884	-25 600	-25 600	-25 600	-25 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 161	-5 400	-6 100	-6 100	-6 100
Ostot tilikauden aikana	-6 161	-5 400	-6 100	-6 100	-6 100
Avustukset		-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Avustukset yhteisöille		-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Muut toimintakulut	-18 670	-10 070	-11 780	-11 780	-11 780
Vuokratkulut	-8 627	-9 570	-10 980	-10 980	-10 980
Muut kulut	-10 043	-500	-800	-800	-800
TOIMINTAKATE	17 288	-442	-51 801	-51 801	-51 801
VUOSIKATE	17 288	-442	-51 801	-51 801	-51 801
Tilikauden tulos	17 288	-442	-51 801	-51 801	-51 801
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 609	-442	-51 801	-51 801	-51 801

sis- Varhaiskasvatus ja laskutettavat kustannukset

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1651 - Valmistava opetus					
TOIMINTATUOTOT	200				
Myyntituotot/Liikevaihto	200				
TOIMINTAKULUT	-68 178	-73 520	-64 929	-64 929	-64 929
Henkilöstökulut	-67 592	-73 520	-64 929	-64 929	-64 929
Palkat ja palkkiot	-55 621	-60 847	-54 370	-54 370	-54 370
Henkilösivukulut	-11 971	-12 673	-10 559	-10 559	-10 559
Eläkekulut	-9 981	-10 222	-8 971	-8 971	-8 971
Muut henkilösivukulut	-1 990	-2 451	-1 588	-1 588	-1 588
Palvelujen ostot	-84				
Muiden palvelujen ostot	-84				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-175				
Ostot tilikauden aikana	-175				
Muut toimintakulut	-328				
Muut kulut	-328				
TOIMINTAKATE	-67 978	-73 520	-64 929	-64 929	-64 929
VUOSIKATE	-67 978	-73 520	-64 929	-64 929	-64 929
Tilikauden tulos	-67 978	-73 520	-64 929	-64 929	-64 929
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-69 962	-73 520	-64 929	-64 929	-64 929

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1652 - Laskutettavat kustannukset					
TOIMINTATUOTOT	288 118	191 000	173 000	173 000	173 000
Myyntituotot/Liikevaihto	190 147				
Tuet ja avustukset	96 674	191 000	155 000	155 000	155 000
Muut toimintatuotot	1 297		18 000	18 000	18 000
Muut tuotot	1 297		18 000	18 000	18 000
TOIMINTAKULUT	-182 626	-117 922	-159 872	-159 872	-159 872
Henkilöstökulut	-79 209	-64 592	-104 032	-104 032	-104 032
Palkat ja palkkiot	-65 623	-53 457	-81 847	-81 847	-81 847
Henkilösivukulut	-13 586	-11 135	-22 185	-22 185	-22 185
Eläkekulut	-11 274	-8 981	-19 795	-19 795	-19 795
Muut henkilösivukulut	-2 312	-2 154	-2 390	-2 390	-2 390
Palvelujen ostot	-79 106	-27 860	-27 960	-27 960	-27 960
Asiakaspalvelujen ostot	-2 313	-2 260	-2 360	-2 360	-2 360
Muiden palvelujen ostot	-76 793	-25 600	-25 600	-25 600	-25 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 986	-5 400	-6 100	-6 100	-6 100
Ostot tilikauden aikana	-5 986	-5 400	-6 100	-6 100	-6 100
Avustukset		-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Avustukset yhteisöille		-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Muut toimintakulut	-18 326	-10 070	-11 780	-11 780	-11 780
Vuokratulot	-8 627	-9 570	-10 980	-10 980	-10 980
Muut kulut	-9 700	-500	-800	-800	-800
TOIMINTAKATE	105 492	73 078	13 128	13 128	13 128
VUOSIKATE	105 492	73 078	13 128	13 128	13 128
Tilikauden tulos	105 492	73 078	13 128	13 128	13 128
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100 385	73 078	13 128	13 128	13 128

ELINVOIMAPALVELUT

Sisältää: Yrityspalvelut, matkailupalvelut, maatalouspalvelut, elinvoimapalvelujen projektit
Erillisenä työllisyyden hoito

Ulkoiset erät

Tili	Tilin nimi	5NTA500 Elinvoimapalve	5NTY5000 Yrityspalvelut	5NTY5100 Maaseutupalve	5NTY5110 Matkailupalvel	5NTY5200 Elinvoimapalve
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	239 980	10 000	2 000	8 500	219 480
30003199	Myyntituotot/Liikevaihto	8 500			8 500	
33003399	Tuet ja avustukset	141 480		2 000		139 480
34003559	Muut toimintatuotot	90 000	10 000			80 000
35003559	Muut tuotot	90 000	10 000			80 000
TKULUT	TOIMINTAKULUT	1 062 553	346 145	82 800	274 139	359 469
40004299	Henkilöstökulut	372 051	146 855		166 802	58 394
40004099	Palkat ja palkkiot	302 044	113 470		139 676	48 898
41004229	Henkilösivukulut	70 007	33 386		27 125	9 496
41004149	Eläkekulut	61 187	30 072		23 047	8 068
41504229	Muut henkilösivukulut	8 820	3 313		4 079	1 428
43004499	Palvelujen ostot	561 135	152 650	33 000	74 410	301 075
43404499	Muiden palvelujen ostot	561 135	152 650	33 000	74 410	301 075
45004699A	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 670	3 250		3 420	
45004699B	Ostot tilikauden aikana	6 670	3 250		3 420	
47004799	Avustukset	92 403	41 603	49 800	1 000	
48004995	Muut toimintakulut	30 294	1 787	0	28 507	
48004899	Vuokrakulut	7 244	787	0	6 457	
49004995	Muut kulut	23 050	1 000		22 050	
TKATE	TOIMINTAKATE	-822 573	-336 145	-80 800	-265 639	-139 989
VKATE	VUOSIKATE	-822 573	-336 145	-80 800	-265 639	-139 989
8800	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-822 573	-336 145	-80 800	-265 639	-139 989

Ulkoiset ja sisäiset erät

Tili	Tilin nimi	5NTA500 Elinvoimapalve	5NTY5000 Yrityspalvelut	5NTY5100 Maaseutupalve	5NTY5110 Matkailupalvel	5NTY5200 Elinvoimapalve
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	239 980	10 000	2 000	8 500	219 480
30003199	Myyntituotot/Liikevaihto	8 500			8 500	
33003399	Tuet ja avustukset	141 480		2 000		139 480
34003559	Muut toimintatuotot	90 000	10 000			80 000
35003559	Muut tuotot	90 000	10 000			80 000
TKULUT	TOIMINTAKULUT	1 121 633	351 225	94 110	316 829	359 469
40004299	Henkilöstökulut	372 051	146 855		166 802	58 394
40004099	Palkat ja palkkiot	302 044	113 470		139 676	48 898
41004229	Henkilösivukulut	70 007	33 386		27 125	9 496
41004149	Eläkekulut	61 187	30 072		23 047	8 068
41504229	Muut henkilösivukulut	8 820	3 313		4 079	1 428
43004499	Palvelujen ostot	573 205	154 130	36 340	81 660	301 075
43004339	Asiakaspalvelujen ostot	12 070	1 480	3 340	7 250	
43404499	Muiden palvelujen ostot	561 135	152 650	33 000	74 410	301 075
45004699A	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 670	3 250		3 420	
45004699B	Ostot tilikauden aikana	6 670	3 250		3 420	
47004799	Avustukset	92 403	41 603	49 800	1 000	
48004995	Muut toimintakulut	77 304	5 387	7 970	63 947	
48004899	Vuokrakulut	54 254	4 387	7 970	41 897	
49004995	Muut kulut	23 050	1 000		22 050	
TKATE	TOIMINTAKATE	-881 653	-341 225	-92 110	-308 329	-139 989
VKATE	VUOSIKATE	-881 653	-341 225	-92 110	-308 329	-139 989
8800	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-881 653	-341 225	-92 110	-308 329	-139 989

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTA500 - Elinvoimapalvelut					
TOIMINTATUOTOT	54 285	24 700	239 980	20 500	20 500
Myyntituotot/Liikevaihto	6 519	8 500	8 500	8 500	8 500
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	38 351	6 200	141 480	2 000	2 000
Muut toimintatuotot	9 414	10 000	90 000	10 000	10 000
Vuokratuotot					
Muut tuotot	9 414	10 000	90 000	10 000	10 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT	-761 026	-882 700	-1 121 633	-855 617	-848 117
Henkilöstökulut	-301 531	-359 568	-372 051	-313 658	-313 658
Palvelujen ostot	-283 498	-349 283	-573 205	-365 582	-358 082
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 761	-6 170	-6 670	-6 670	-6 670
Avustukset	-90 104	-92 403	-92 403	-92 403	-92 403
Muut toimintakulut	-74 132	-75 276	-77 304	-77 304	-77 304
Vuokratulut	-50 886	-51 226	-54 254	-54 254	-54 254
Muut kulut	-23 247	-24 050	-23 050	-23 050	-23 050
TOIMINTAKATE	-706 742	-858 000	-881 653	-835 117	-827 617
VUOSIKATE	-706 742	-858 000	-881 653	-835 117	-827 617
Poistot ja arvonalentumiset	-858				
Satunnaiset tuotot					
Tilikauden tulos	-707 600	-858 000	-881 653	-835 117	-827 617
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-725 503	-858 000	-881 653	-835 117	-827 617

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY5000 - Yrityspalvelut					
TOIMINTATUOTOT	3 349	10 000	10 000	10 000	10 000
Tuet ja avustukset	325				
Muut toimintatuotot	3 024	10 000	10 000	10 000	10 000
Muut tuotot	3 024	10 000	10 000	10 000	10 000
TOIMINTAKULUT	-319 995	-374 113	-351 225	-351 226	-351 226
Henkilöstökulut	-124 788	-182 173	-146 855	-146 856	-146 856
Palkat ja palkkiot	-93 734	-144 842	-113 470	-113 470	-113 470
Henkilösivukulut	-31 053	-37 331	-33 386	-33 386	-33 386
Eläkekulut	-27 598	-31 494	-30 072	-30 073	-30 073
Muut henkilösivukulut	-3 455	-5 837	-3 313	-3 313	-3 313
Palvelujen ostot	-136 547	-142 270	-154 130	-154 130	-154 130
Asiakaspalvelujen ostot	-5 321	-1 420	-1 480	-1 480	-1 480
Muiden palvelujen ostot	-131 226	-140 850	-152 650	-152 650	-152 650
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 063	-3 250	-3 250	-3 250	-3 250
Ostot tilikauden aikana	-8 063	-3 250	-3 250	-3 250	-3 250
Avustukset	-41 603	-41 603	-41 603	-41 603	-41 603
Avustukset yhteisöille	-41 603	-41 603	-41 603	-41 603	-41 603
Muut toimintakulut	-8 994	-4 817	-5 387	-5 387	-5 387
Vuokratulut	-4 844	-3 817	-4 387	-4 387	-4 387
Muut kulut	-4 150	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
TOIMINTAKATE	-316 646	-364 113	-341 225	-341 226	-341 226
VUOSIKATE	-316 646	-364 113	-341 225	-341 226	-341 226
Tilikauden tulos	-316 646	-364 113	-341 225	-341 226	-341 226
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-325 716	-364 113	-341 225	-341 226	-341 226

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY5100 - Maaseutupalvelut					
TOIMINTATUOTOT	4 256	2 000	2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	4 256	2 000	2 000	2 000	2 000
TOIMINTAKULUT	-93 220	-96 580	-94 110	-94 110	-94 110
Henkilöstökulut	-4 939	-3 660			
Henkilösivukulut	-4 939	-3 660			
Eläkekulut	-4 939	-3 660			
Palvelujen ostot	-33 710	-36 180	-36 340	-36 340	-36 340
Asiakaspalvelujen ostot	-4 083	-3 180	-3 340	-3 340	-3 340
Muiden palvelujen ostot	-29 627	-33 000	-33 000	-33 000	-33 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256				
Ostot tilikauden aikana	-256				
Avustukset	-47 501	-49 800	-49 800	-49 800	-49 800
Avustukset kotitalouksille	-5 179	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Avustukset yhteisöille	-42 323	-43 800	-43 800	-43 800	-43 800
Muut toimintakulut	-6 814	-6 940	-7 970	-7 970	-7 970
Vuokratkulut	-6 530	-6 940	-7 970	-7 970	-7 970
Muut kulut	-284				
TOIMINTAKATE	-88 965	-94 580	-92 110	-92 110	-92 110
VUOSIKATE	-88 965	-94 580	-92 110	-92 110	-92 110
Tilikauden tulos	-88 965	-94 580	-92 110	-92 110	-92 110
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-91 368	-94 580	-92 110	-92 110	-92 110

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY5110 - Matkailupalvelut					
TOIMINTATUOTOT	6 519	8 500	8 500	8 500	8 500
Myyntituotot/Liikevaihto	6 519	8 500	8 500	8 500	8 500
TOIMINTAKULUT	-260 932	-319 544	-316 829	-316 829	-316 829
Henkilöstökulut	-153 627	-173 735	-166 802	-166 802	-166 802
Palkat ja palkkiot	-125 143	-142 055	-139 676	-139 677	-139 677
Henkilösivukulut	-28 484	-31 680	-27 125	-27 125	-27 125
Eläkekulut	-24 102	-25 941	-23 047	-23 047	-23 047
Muut henkilösivukulut	-4 381	-5 739	-4 079	-4 079	-4 079
Palvelujen ostot	-45 049	-78 370	-81 660	-81 660	-81 660
Asiakaspalvelujen ostot	-6 594	-6 170	-7 250	-7 250	-7 250
Muiden palvelujen ostot	-38 455	-72 200	-74 410	-74 410	-74 410
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 412	-2 920	-3 420	-3 420	-3 420
Ostot tilikauden aikana	-3 412	-2 920	-3 420	-3 420	-3 420
Avustukset	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Avustukset yhteisöille	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Muut toimintakulut	-57 843	-63 519	-63 947	-63 947	-63 947
Vuokratkulut	-39 512	-40 469	-41 897	-41 897	-41 897
Muut kulut	-18 331	-23 050	-22 050	-22 050	-22 050
TOIMINTAKATE	-254 412	-311 044	-308 329	-308 329	-308 329
VUOSIKATE	-254 412	-311 044	-308 329	-308 329	-308 329
Poistot ja arvonalentumiset	-858				
Suunnitelman mukaiset poistot	-858				
Tilikauden tulos	-255 271	-311 044	-308 329	-308 329	-308 329
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-261 700	-311 044	-308 329	-308 329	-308 329

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY5200 - Elinvoimapalveluiden projektit					
TOIMINTATUOTOT	40 161	4 200	219 480	0	0
Tuet ja avustukset	33 771	4 200	139 480	0	0
Muut toimintatuotot	6 390		80 000	0	0
Muut tuotot	6 390		80 000	0	0
TOIMINTAKULUT	-86 880	-92 463	-359 469	-93 452	-85 952
Henkilöstökulut	-18 177		-58 394	0	0
Palkat ja palkkiot	-14 982		-48 898	0	0
Henkilösivukulut	-3 195		-9 496	0	0
Eläkekulut	-2 669		-8 068	0	0
Muut henkilösivukulut	-526		-1 428	0	0
Palvelujen ostot	-68 191	-92 463	-301 075	-93 452	-85 952
Muiden palvelujen ostot	-68 191	-92 463	-301 075	-93 452	-85 952
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30				
Ostot tilikauden aikana	-30				
Muut toimintakulut	-481				
Muut kulut	-481				
TOIMINTAKATE	-46 719	-88 263	-139 989	-93 452	-85 952
VUOSIKATE	-46 719	-88 263	-139 989	-93 452	-85 952
Tilikauden tulos	-46 719	-88 263	-139 989	-93 452	-85 952
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-46 719	-88 263	-139 989	-93 452	-85 952

Työllisyyden hoitaminen 5NTY4560, ulkoiset ja sisäiset

Tili	Tilin nimi	5NTY4560 Työllisyyden hoitaminen	5N1660 Työllistämisen tukipaikat	5N1661 Kesätyö paikat	5N1665 Kunnan varoin työllistettävät	5N1680 Työpalvelu keskus	5N1690 Työllisyyden- hoidon kuntakokeilu
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	369 237	168 113		91 124	110 000	0
30003199	Myyntituotot/Liikevaihto	110 000				110 000	
33003399	Tuet ja avustukset	259 237	168 113		91 124		0
TKULUT	TOIMINTAKULUT	1 409 626	812 187	15 000	230 154	251 436	100 849
40004299	Henkilöstökulut	867 013	448 687		230 154	113 192	74 980
40004099	Palkat ja palkkiot	705 856	355 558		192 726	94 785	62 787
41004229	Henkilösivukulut	161 157	93 129		37 427	18 407	12 193
41004149	Eläkekulut	140 546	82 747		31 800	15 639	10 360
41504229	Muut henkilösivukulut	20 611	10 382		5 628	2 768	1 833
43004499	Palvelujen ostot	17 570				8 100	9 470
43004339	Asiakaspalvelujen ostot	4 140					4 140
43404499	Muiden palvelujen ostot	13 430				8 100	5 330
45004699A	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	40 200				39 300	900
45004699B	Ostot tilikauden aikana	40 200				39 300	900
47004799	Avustukset	378 500	363 500	15 000			0
48004995	Muut toimintakulut	106 343				90 844	15 499
48004899	Vuokratkulut	105 793				90 594	15 199
49004995	Muut kulut	550				250	300
TKATE	TOIMINTAKATE	-1 040 389	-644 074	-15 000	-139 030	-141 436	-100 849
VKATE	VUOSIKATE	-1 040 389	-644 074	-15 000	-139 030	-141 436	-100 849
8800	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 040 389	-644 074	-15 000	-139 030	-141 436	-100 849

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5NTY4560 - Työlisyyden hoitaminen					
TOIMINTATUOTOT	383 190	427 707	369 237	369 237	369 237
Myyntituotot/Liikevaihto	123 877	107 000	110 000	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	256 561	320 707	259 237	259 237	259 237
Muut toimintatuotot	2 752				
Muut tuotot	2 752				
TOIMINTAKULUT	-1 124 247	-1 431 500	-1 409 626	-3 063 049	-3 063 049
Henkilöstökulut	-639 337	-893 085	-867 013	-1 176 946	-1 176 946
Palkat ja palkkiot	-519 380	-730 993	-705 856	-965 388	-965 388
Henkilösivukulut	-119 957	-162 092	-161 157	-211 558	-211 558
Eläkekulut	-101 641	-132 623	-140 546	-183 369	-183 369
Muut henkilösivukulut	-18 316	-29 469	-20 611	-28 189	-28 189
Palvelujen ostot	-11 227	-13 540	-17 570	-422 987	-422 987
Asiakaspalvelujen ostot	-4 148	-3 940	-4 140	-4 140	-4 140
Muiden palvelujen ostot	-7 079	-9 600	-13 430	-418 847	-418 847
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 267	-42 200	-40 200	-40 200	-40 200
Ostot tilikauden aikana	-39 267	-42 200	-40 200	-40 200	-40 200
Avustukset	-326 159	-378 500	-378 500	-1 316 573	-1 316 573
Avustukset yhteisöille	-326 159	-378 500	-378 500	-1 316 573	-1 316 573
Muut toimintakulut	-108 258	-104 175	-106 343	-106 343	-106 343
Vuokratulut	-108 166	-103 625	-105 793	-105 793	-105 793
Muut kulut	-92	-550	-550	-550	-550
TOIMINTAKATE	-741 057	-1 003 793	-1 040 389	-2 693 812	-2 693 812
VUOSIKATE	-741 057	-1 003 793	-1 040 389	-2 693 812	-2 693 812
Poistot ja arvonalentumiset	-1 615	-1 615			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 615	-1 615			
Tilikauden tulos	-742 672	-1 005 408	-1 040 389	-2 693 812	-2 693 812
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-772 229	-1 005 408	-1 040 389	-2 693 812	-2 693 812

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1660 - Työllistämistukipaikat					
TOIMINTATUOTOT	203 388	200 197	168 113	168 113	168 113
Tuet ja avustukset	203 388	200 197	168 113	168 113	168 113
TOIMINTAKULUT	-588 400	-763 891	-812 187	-1 240 127	-1 240 127
Henkilöstökulut	-269 731	-400 391	-448 687	-448 687	-448 687
Palkat ja palkkiot	-223 985	-331 369	-355 558	-355 558	-355 558
Henkilösivukulut	-45 746	-69 022	-93 129	-93 129	-93 129
Eläkekulut	-37 836	-55 670	-82 747	-82 747	-82 747
Muut henkilösivukulut	-7 910	-13 352	-10 382	-10 382	-10 382
Palvelujen ostot	-630				
Asiakaspalvelujen ostot	-16				
Muiden palvelujen ostot	-614				
Avustukset	-318 039	-363 500	-363 500	-791 440	-791 440
Avustukset yhteisöille	-318 039	-363 500	-363 500	-791 440	-791 440
TOIMINTAKATE	-385 011	-563 694	-644 074	-1 072 014	-1 072 014
VUOSIKATE	-385 011	-563 694	-644 074	-1 072 014	-1 072 014
Tilikauden tulos	-385 011	-563 694	-644 074	-1 072 014	-1 072 014
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-402 132	-563 694	-644 074	-1 072 014	-1 072 014

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1661 - Kesätyöpaikat					
TOIMINTAKULUT	-12 567	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Henkilöstökulut	-4 447				
Palkat ja palkkiot	-4 311				
Henkilösivukulut	-136				
Eläkekulut	-75				
Muut henkilösivukulut	-60				
Avustukset	-8 120	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Avustukset yhteisöille	-8 120	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
TOIMINTAKATE	-12 567	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
VUOSIKATE	-12 567	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tilikauden tulos	-12 567	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-12 933	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1665 - Kunnan varoin työllistettävät					
TOIMINTATUOTOT	47 454	106 635	91 124	91 124	91 124
Tuet ja avustukset	47 454	106 635	91 124	91 124	91 124
TOIMINTAKULUT	-142 407	-223 030	-230 154	-230 154	-230 154
Henkilöstökulut	-141 936	-223 030	-230 154	-230 154	-230 154
Palkat ja palkkiot	-107 219	-176 505	-192 726	-192 726	-192 726
Henkilösivukulut	-34 716	-46 525	-37 427	-37 427	-37 427
Eläkekulut	-30 937	-39 413	-31 800	-31 800	-31 800
Muut henkilösivukulut	-3 779	-7 112	-5 628	-5 628	-5 628
Palvelujen ostot	-471				
Muiden palvelujen ostot	-471				
TOIMINTAKATE	-94 952	-116 395	-139 030	-139 030	-139 030
VUOSIKATE	-94 952	-116 395	-139 030	-139 030	-139 030
Tilikauden tulos	-94 952	-116 395	-139 030	-139 030	-139 030
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-99 096	-116 395	-139 030	-139 030	-139 030

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1680 - Työpalvelukeskus					
TOIMINTATUOTOT	126 539	120 875	110 000	110 000	110 000
Myyntituotot/Liikevaihto	123 877	107 000	110 000	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	885	13 875			
Muut toimintatuotot	1 777				
Muut tuotot	1 777				
TOIMINTAKULUT	-290 853	-295 225	-251 436	-251 436	-251 436
Henkilöstökulut	-148 186	-150 401	-113 192	-113 192	-113 192
Palkat ja palkkiot	-121 506	-124 416	-94 785	-94 785	-94 785
Henkilösivukulut	-26 680	-25 985	-18 407	-18 407	-18 407
Eläkekulut	-22 309	-20 958	-15 639	-15 639	-15 639
Muut henkilösivukulut	-4 371	-5 027	-2 768	-2 768	-2 768
Palvelujen ostot	-4 794	-7 200	-8 100	-8 100	-8 100
Asiakaspalvelujen ostot	36				
Muiden palvelujen ostot	-4 829	-7 200	-8 100	-8 100	-8 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 826	-41 300	-39 300	-39 300	-39 300
Ostot tilikauden aikana	-36 826	-41 300	-39 300	-39 300	-39 300
Muut toimintakulut	-101 047	-96 324	-90 844	-90 844	-90 844
Vuokrakulut	-100 967	-96 074	-90 594	-90 594	-90 594
Muut kulut	-81	-250	-250	-250	-250
TOIMINTAKATE	-164 315	-174 350	-141 436	-141 436	-141 436
VUOSIKATE	-164 315	-174 350	-141 436	-141 436	-141 436
Poistot ja arvonalentumiset	-1 615	-1 615			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 615	-1 615			
Tilikauden tulos	-165 929	-175 965	-141 436	-141 436	-141 436
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-171 546	-175 965	-141 436	-141 436	-141 436

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1690 - Työllisyydenhoidon kuntakokeil					
TOIMINTATUOTOT	5 808				
Tuet ja avustukset	4 833				
Muut toimintatuotot	975				
Muut tuotot	975				
TOIMINTAKULUT	-90 021	-134 354	-100 849	-1 326 332	-1 326 332
Henkilöstökulut	-75 038	-119 263	-74 980	-384 913	-384 913
Palkat ja palkkiot	-62 359	-98 703	-62 787	-322 319	-322 319
Henkilösivukulut	-12 679	-20 560	-12 193	-62 594	-62 594
Eläkekulut	-10 484	-16 582	-10 360	-53 183	-53 183
Muut henkilösivukulut	-2 195	-3 978	-1 833	-9 412	-9 412
Palvelujen ostot	-5 333	-6 340	-9 470	-414 887	-414 887
Asiakaspalvelujen ostot	-4 168	-3 940	-4 140	-4 140	-4 140
Muiden palvelujen ostot	-1 165	-2 400	-5 330	-410 747	-410 747
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 440	-900	-900	-900	-900
Ostot tilikauden aikana	-2 440	-900	-900	-900	-900
Avustukset			0	-510 133	-510 133
Avustukset yhteisöille			0	-510 133	-510 133
Muut toimintakulut	-7 210	-7 851	-15 499	-15 499	-15 499
Vuokratulut	-7 199	-7 551	-15 199	-15 199	-15 199
Muut kulut	-11	-300	-300	-300	-300
TOIMINTAKATE	-84 213	-134 354	-100 849	-1 326 332	-1 326 332
VUOSIKATE	-84 213	-134 354	-100 849	-1 326 332	-1 326 332
Tilikauden tulos	-84 213	-134 354	-100 849	-1 326 332	-1 326 332
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-86 522	-134 354	-100 849	-1 326 332	-1 326 332

3 Maakunnallinen yhteistoiminta, Kainuun liitto

Tilin nimi	TP 2022	TAM 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5N1810 - Kainuun liitto					
TOIMINTAKULUT	-277 332	-283 100	-283 100	-283 100	-283 100
Palvelujen ostot	-277 332	-283 100	-283 100	-283 100	-283 100
Muiden palvelujen ostot	-277 332	-283 100	-283 100	-283 100	-283 100
TOIMINTAKATE	-277 332	-283 100	-283 100	-283 100	-283 100
VUOSIKATE	-277 332	-283 100	-283 100	-283 100	-283 100
Tilikauden tulos	-277 332	-283 100	-283 100	-283 100	-283 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-285 402	-283 100	-283 100	-283 100	-283 100

SUOMUSSALMEN KUNTA

Kunnanhallituksen/hallintopalvelujen käyttösuunnitelmien perustelut vuodelle 2024

LT55 MAAKUNNALLINEN YHTEISTOIMINTA

Kainuun liitto -kuntayhtymä

1810 Kainuun liitto

4488 Kunnan maksuosuus

283 100

Maksuosuus määräytyy jäsenkuntien kesken edellisen vuoden viimeisen päivän virallisen väkiluvun mukaisessa suhteessa.

4 Investoinnit

Investoinnit	TP	TAM	Arvio	Arvio	Arvio	Kokonais- kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
	2022	2023	2024	2025	2026		
2003 KUNNANHALLITUS							
0 MENOT	149 457	1 060 000	1 060 000	1 060 000	1 060 000		
5 TULOT	84 512	0	0	0	0		
NETTO	64 945	1 060 000	1 060 000	1 060 000	1 060 000		
2003001 KIINTEÄ OMAISUUS							
0 MENOT	0	50 000	50 000	50 000	50 000		
5 TULOT	23 012	0	0	0	0		
NETTO	-23 012	50 000	50 000	50 000	50 000		
Kiinteistöjen hankinta		50 000	50 000	50 000	50 000		
Kiinteistöjen myynti	0	0	0	0	0		
Liittymämaksut							
Maa- ja vesialueet ostot	0	0	0	0	0		
Maa- ja vesialueet myynnit	23 012	0	0	0	0		
2003002 TALONRAKENNUS / TILOJEN HANKKIMINEN							
0 MENOT	149 457	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
5 TULOT							
NETTO	149 457	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
Elinkeinohankkeet ja niitä tukevien tilojen hankkiminen. Teollisuustilojen hankinta	149 457	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
- Mehin valaistuksen uusiminen							
- Tulikivi, varastorakennus							
- Hossan polttoainejakeluasema	25 746						
- Kemet, rakennusautomaation päivittäminen	47 000						
- Kaunisniemen kulttuurinäyttämö, tulojen oikaisu	3 348						
- Raatteen Portin remontti 2022	26 108						
- Mehin energiatehokkuushanke	17 163						
- Kiantaman teoll.rak.laajennus	30 092						
2003004 IRTAIN OMAISUUS							
0 MENOT	0	10 000	10 000	10 000	10 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	0	10 000	10 000	10 000	10 000		
	0	10 000	10 000	10 000	10 000		
2003006 AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS							
0 MENOT	0	0	0	0	0		
5 TULOT	61 500	0	0	0	0		
NETTO	-61 500	0	0	0	0		
Varaus osakemerkintöihin.	0	0	0	0	0		
Kainuunmeren työterveyshuolto Oy	61 500						

RAHOITUS

Tilin nimi	Toteuma 2022	KS 2023	Talousarvio 2024	TS 2025	TS 2026
5N8000 - Kunnanhallitus/tuloslaskelmaos					
Verotulot	30 823 420	17 185 000	16 391 000	16 624 000	16 897 000
Valtionosuudet	35 346 381	7 252 000	8 303 000	9 654 000	10 100 000
Rahoitustuotot ja -kulut	1 650 226	-279 210	-290 600	-259 600	-164 600
Korkotuotot	67 401	15 870	121 200	121 200	121 200
Muut rahoitustuotot	2 510 673	306 020	484 300	484 300	484 300
Korkokulut	-130 670	-355 000	-623 000	-592 000	-497 000
Muut rahoituskulut	-797 178	-246 100	-273 100	-273 100	-273 100
VUOSIKATE	67 820 027	24 157 790	24 403 400	26 018 400	26 832 400
Tilikauden tulos	67 820 027	24 157 790	24 403 400	26 018 400	26 832 400
Tilinpäätössiirrot	-57 888				
Rahastojen muutos / Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-57 888				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	67 762 139	24 157 790	24 403 400	26 018 400	26 832 400

5 Rahoitus

SUOMUSSALMEN KUNTA KUNNANHALLITUS/HALLINTOPALVELUT

TY8000 Kunnanhallitus/tuloslaskelmaosa

VEROTULOT	16 391 000
(Kuntaliitto 23.8.2023, muutokset 10.10.2023)	
5000 Kunnan, veroprosentti 8,9 %	10 745 000
5100 Kiinteistövero	3 667 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 979 000
VALTIONOSUUDET	8 303 000
(VM 11.8.2023, muutokset 11.10.2023)	
5501 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	3 577 000
5502 Verotulojen tasaus	3 073 000
5701 Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	83 000
5890 Verotulomenetysten korvaus	1 570 000
60 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-290 600
600 Korkotuotot	121 200
6002 Lainasaamisten korot tytäryhteisöiltä Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratatol 31.12.2022 pääoma 866 864,44 € korko 12 kk euribor (1.4.2023) 3,651 %	31 600
Suomussalmen Energia Oy	30 100

31.12.2022 pääoma 600 000 €	
korko: 12 kk euribor (31.12.2022) 3,291 % + 0,5 %	20 800
lisäkorko 4 % liikevoitosta	9 300
6080 Maksuliikennetilien korot	0
6082 Muut korkotuotot	59 500
Lunastussopimusten korot	
610 Muut rahoitustuotot	484 300
6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	174 300
Ok Metsäliitto	600
Suomussalmen Energia Oy	100 000
Kuntarahoitus	3 700
Sijoitusten osinkotuotot	70 000
6130 Viivästyskorkotuotot	8 000
6140 Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	7 000
Kainuun liitto	2 500
peruspääoma 58 039,57 €,	
korko: 12 kk euribor (30.6.2023) 4,134 % + 0,2 %	
Kainuun Jätehuollon Ky	4 500
peruspääoma 111 133,00 €,	
korko: 12 kk euribor (1.9.2023) 4,055 %	
6169 Koronvaihtosopimusten korkotuotot	85 000
6170 Muut rahoitustuotot	
Perimistuotot, sijoitusten myyntivoitot	200 000
6180 Arvonalentumisten palautumiset	10 000
620 Korkokulut	623 000
6210 Korkokulut lainoista ulkopuolisilta	623 000
Lainat: 31.12.2022 lainapääoma noin 27,3 milj. €	
Vuonna 2024 lainojen lyhennykset noin 3,144 milj. €	
630 Muut rahoituskulut	273 100
6320 Viivästyskorkokulut ja korotukset	100
6360 Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien rahoitusvaroista	100 000
6379 Koronvaihtosopimusten korkokulut	73 000
6380 Muut rahoituskulut	100 000
Perimiskulut, sijoitusten myyntitappiot	

