



Suomussalmen kunta



Suomussalmen kunnan
TALOUSARVIO 2022
JA
TALOUSSUUNNITELMA
v. 2023 – 2024

Kunnanvaltuusto hyväksynyt 13.12.2021 § 74

Kannen kuva:

Ruukinkankaan uuden koulun rakentaminen 2021
Tuula Leskinen/Suomussalmen kunta

SISÄLLYS

1 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT	1
1.1 Yleinen taloudellinen tilanne	1
1.2 Kuntatalous	2
1.3 Kainuun maakunta	7
2 TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET	8
2.1 Kunnan perusinformaatio.....	8
2.2 Suomussalmen kunnan toimintastrategia ja organisaatio	12
2.2.1 Yhteiset tavoitteet	13
2.2.2 Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen.....	14
2.2.3 Kunnan hallinto ja organisaatorakenne.....	32
2.2.4 Tilivelvolliset	34
2.2.5 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta.....	34
2.3 Toiminnan muutokset	34
2.4 Henkilöstö	35
3 TALOUSARVIO 2022 JA TALOUSSUUNNITELMA 2023 - 2024	37
3.1 Talousarvioasetelma.....	37
3.1.1 Toiminnan ohjauksen näkökulma	37
3.1.2 Kokonaistalouden näkökulma.....	37
3.2 Käyttösuunnitelmien laatiminen	37
3.3 Alijäämän kattamisvelvollisuus	38
3.4 Sisäiset erät	38
3.5 Talousarvion laatimisperusteet	39
4 TALOUSARVION SITOVUUS.....	39
4.1 Talousarvion sitovuus kunnanvaltuustoon nähden	39
4.2 Toimivalta kunnan taloudessa.....	40
5 TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA	42
Tuloslaskelma	42
Rahoituslaskelma	43
5.1 Valtuuston vuosille 2022 – 2023 hyväksymät talouden tavoitteet	44
5.2 Talousarvion ja taloussuunnitelman päälinjaukset	44
5.3 Tuloslaskelma	45
5.4 Rahoitus	50
5.4.1 Lainat	50
5.4.2 Antolainat.....	50

5.5 Ylijäämä/alijäämä	51
5.6 Talouden tasapainotus	51
5.7 Menojen lisäykset ja muut uhkatekijät.....	51
6 KÄYTTÖTALOUS	55
6.1 Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset	55
6.2 Yhteenvedo käyttötalouden määrärahoista, valtuuston sitovuustaso.....	56
6.3 Käyttötalous yhteensä	57
6.3.1 Keskusvaalilautakunta	57
6.3.2 Tarkastuslautakunta	57
6.3.3 Kunnanvaltuusto	58
6.3.4 Kunnanhallitus	58
6.3.5 Maakunnallinen yhteistoiminta, Kainuun liitto	75
6.3.6 Sosiaali- ja terveystoimi.....	75
6.3.7 Sivistyslautakunta	77
6.3.8 Tekninen lautakunta.....	99
6.3.10 Eriytetty vesihuoltolaitos	111
7 INVESTOINTIOSA	114
8 KONSERNI.....	122
8.1. Konsernirakenne	122
8.2. Konsernin tavoitteet	123
9 LIITTEET	133
1. Valtionosuudet, v. 2022	133
2. Eriytetty vesihuoltolaitos	134
3. Poistosuunnitelma 2022	136
4. Projektit.....	138
5. Henkilöstöluettelo	150
6. Kuntien laskennallinen verorahoitus sote-kuntayhtymälle.....	155

1 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Kesän 2021 aikana on vahvistunut näkemys, että Suomen talous toipuu koronan aiheuttamasta iskusta nopeasti loppuvuoden ja alkuvuoden 2022 aikana. Valtiovarainministeriön arvion mukaan kasvupyrähdys jää kuitenkin väliaikaiseksi.

Valtiovarainministeriö arvioi BKT:n kasvavan noin 3 prosentin vauhtia vuosina 2021–2022. Suhdannekierron tasoituttua vauhti hiipuu ja sen määrittää talouden rakenteellinen suorituskyky – työllisyyden ja tuottavuuden kasvu sekä talouden kilpailukyky. Kasvupyrähdysten jälkeen BKT:n kasvu uhkaa hidastua 1–1,5 prosentin haarukkaan. Tämän enempään vanheneva Suomi ei nykyinenolla yllä.

Talouden kasvupyrähdys ja epidemiaan suoraan liittyvän rahankäytön voimakas vähentyminen pienentävät julkisen talouden alijäämää vuosina 2021–2022, mutta eivät auta kääntämään tilannetta suotuisammaksi pidemmällä aikavälillä. Julkisen talouden velkaantumisen taittaminen niin, että julkinen taloudenpito lepäisi vakaalla ja kestäväällä perustalla pitkällä aikavälillä, vaatisi yhteiskunnan voimavarojen laajempaa ja tehokkaampaa käyttöä: enemmän työllisiä, talouden ripeämpää kasvua ja kustannustehokkaampaa julkista hallintoa.

Talouden kasvupyrähdys liittyy patoutuneen kysynnän purkautumiseen tilanteessa, jossa rokottaminen etenee ripeästi, liiketoiminnalle asetettuja rajoituksia puretaan ja kotitalouksien ja yritysten luottamus tulevaisuuteen on vahva. Pyrähdys on osa yhteiskuntaa kohdanneeseen iskuun ja sen väistymiseen liittyvää talouden luonnollista kiertoa, jonka käynnistymistä aktiivinen talouspolitiikka on tukenut sekä meillä että maailmalla.

Luonnollinen kierto nostaa taloutta kuopasta nopeasti. Tänä aikana talouden toimeliaisuutta ei ole enää tarpeen tukea julkisen vallan toimin. Sen sijaan on tarpeen edesauttaa yksityisiä investointeja ja työn tarjontaa, jotta tuotannon kasvu ei hiivu tekijöiden ja tuotantokapasiteetin puutteeseen, kustannusten nousuun ja kilpailukyvyyn rapautumiseen.

Kasvupyrähdysten rinnalla niin Suomen kuin maailman taloudessa etenee rakenteellinen murros. Murros liittyy epidemian aikana koeteltuihin uusiin tapoihin kuluttaa ja tehdä työtä. Suomessa väestön vanheneminen ja työikäisen väestön määrän pieneneminen ovat olleet osa murrosta jo vuosikautia. Uutena voimakkaasti etenevänä tekijänä murrosta ajaa globaali uuden teknologian käyttöönotto ja tuotannon rakenteen muutos, jotka kumpuavat ilmastonmuutokseen sopeutumiseen ja sen torjumiseen liittyvistä kuluttajien muuttuvista valinnoista ja yritysten investoinneista.

Rakennemuutos avaa aina mahdollisuuksia. Edelläkävijät korjaavat ensimmäiset hedelmät.

Muutoksen mahdollistamiseksi on tärkeää, että muutoksenkin keskellä Suomessa on tarjolla riittävästi työikäistä, työkykyistä, työmarkkinoilla käytettävissä olevaa ja osaavaa työvoimaa ja että työvoima ohjautuu tehokkaasti sinne, missä se on tuottavimmassa käytössä.

Tältä osin tilanne ei ole hyvä. Työvoima ja työllisyys kasvavat toki juuri nyt nopeasti, mutta samaan aikaan pitkäaikaistyöttömyys pysyttelee korkeana, työpaikkoja on runsaasti avoinna ja osaavan työvoiman puute on nostettu jälleen esiin tuotannon kasvua rajoittavana tekijänä. Talouden työvoima on vajaan käytössä, ja tilanteen korjaaminen on yksi talouspolitiikan akuuteista ydinkysymyksistä.

Ilmastonmuutos, tuotannon rakennemuutos ja uuden teknologian käyttöönotto vaativat suuria investointeja globaalisti. Kohentaakseen talouden suorituskykyä ja kääntääkseen talouden kasvun näköpiirissä olevaa ripeämpään vauhtiin, Suomen pitäisi pystyä hyödyntämään avautuvaa tilaisuutta ja houkuttelemaan mahdollisimman iso siivu investoinneista Suomeen.

Keskeistä on suotuisa ja kansainvälisesti kilpailukykyinen investointiympäristö. Sitä määrittävät lukuisat, talouden ja yhteiskunnan rakenteisiin ja tuotantotekijöiden liikkuvuuteen kytkeytyvät tekijät. Tällaisia ovat esimerkiksi työ- ja asuntomarkkinoiden toiminta, yhteiskunnan tieto- ja liikenneinfrastruktuuri sekä

sujuva maahanmuutto. Investointiympäristöön vaikuttavat myös kilpailukykyinen verotus, elinkeinotoiminnan tuet ja säätely, sujuvat lupaprosessit sekä yritysten riittävät ja joustavat rahoitusmahdollisuudet. Ulkomaisten yritysten sijoittuminen Suomeen ja sijoitukset suomalaisiin yrityksiin sekä suomalaisten yritysten kyky kansainvälistyä ovat myös tärkeitä tekijöitä. Paljon ratkaisevat myös yrittäjyys, hyvä johtaminen sekä mahdollisuudet rehtiin ja tasapuoliseen kilpailuun markkinoilla.

Lista on pitkä. Kaikessa ei tarvitse olla maailman paras, mutta jokaisessa tarvitsee olla riittävän hyvä suhteessa kilpailijoihin. Kyse on siitä, mistä arvonlisäys syntyy ja miten arvonlisäyksen kasvua voi tukea ekologisesti kestäväällä tavalla talouspolitiikan keinoin. Kyse on huomisen hyvinvoinnista, hyvinvointiyhteiskunnasta ja sen rahoituksesta.

(Lähde: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus, syksy 2021, 10–12)

Suomen talouden tunnuslukuja	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
Muuttuja										
Bruttokansantuote, mrd. euroa				226	233	240	26	249	261	269
Palvelut, määrän muutos, %	-0,7	0,4	1,6	2,6	2,0	1,7	-3,6	3,5	2,7	1,2
Työn tuottavuus, muutos, %	0,3	0,2	2,0	3,0	-1,6	0,3	0,0	1,0	1,4	0,9
Ansiotasoindeksi, muutos, %	1,4	1,4	0,9	0,2	1,7	2,1	1,9	2,3	3,0	2,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	1,0	-0,2	0,4	0,7	1,1	1,0	0,3	1,8	1,6	1,7
(%-yksikköä)										
Työttömyysaste	8,7	9,4	8,8	8,6	7,4	6,7	7,7	7,8	6,8	6,4
Työllisyysaste				69,6	70,7	71,6	70,7	72,4	73,6	74,1
Vero/BKT	43,9	43,9	43,8	42,9	42,4	42,2	42,1	43,2	42,1	42,0
Julkiset menot/BKT	58,1	57,1	55,6	53,7	53,3	53,2	57,3	56,8	54,3	53,4
Julkinen velka/BKT	59,3	63,5	62,6	60,8	59,8	59,5	69,5	71,2	71,3	72,2
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	0,2	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4	-0,4	-0,5	-0,5	-0,4
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	1,4	0,7	0,4	0,5	0,7	0,1	-0,2	-0,1	-0,1	0,0
**ennuste										
Lähde: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus, syksy 2021										

1.2 Kuntatalous

Kuntatalouden näkymät ovat syksyllä 2020 poikkeuksellisen haastavat. Tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019. Lisäksi yleinen taloudellinen kehitys kääntyi hienoiseen laskuun jo vuoden 2019 loppupuoliskolla ja vuoden 2020 alussa Suomeen levinnyt koronavirusepidemia ja sitä seuranneet hallituksen asettamat rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Tilanne vaikutti kevään aikana voimakkaasti kuntien tehtäväkenttään, palvelujen tarpeeseen ja kysyntään sekä niiden tuottamisen tapaan. Samanaikaisesti kuntien verotulot putosivat, ja myynti- ja maksutulot vähenivät sekä sosiaali- ja terveydenhuollon menot kasvoivat kuntien ja sairaanhoitopiirien valmistautuessa koronapotilaiden hoitoon. Samalla kiireetöntä hoitoa lykättiin.

Koronapandemian vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat olleet hyvinkin erilaisia johtuen muun muassa elinkeinorakenteesta, kunnan palvelurakenteesta, koronatapausten määrästä ja maantieteellisestä sijainnista. Pandemian alkuvaiheessa keväällä 2020 vaikutukset kohdistuivat erityisesti kuntiin, joiden elinkeinorakenteessa palvelu-, logistiikka-, tapahtuma- ja matkailualan merkitys on suuri, toisin sanoen suuriin kaupunkeihin ja pienempiin matkailusta riippuviin kuntiin.

Hallitus on tukenut kotitalouksia, yrityksiä ja kuntia useilla toimenpiteillä vuoden 2020 lisätalousarviossa. Tukitoimenpiteillä pyrittiin turvaamaan työllisyyden, taloudellisen toimeliaisuuden sekä peruspalvelujen järjestämisen edellytykset kaikissa kunnissa sekä huolehtimaan kunnille suunnatun tuen osalta siitä, että tuki kohdistuisi mahdollisimman hyvin juuri niihin kuntiin ja tehtäviin, joihin koronavirusepidemia vaikutti voimakkaimmin. Tukitoimet ovat kohentaneet kuntatalouden tilaa merkittävästi vuonna 2020. Kuntatalouden haasteena on kuitenkin sopeutuminen kohti koronavirusepidemian jälkeistä aikaa ja kohti normaalia rahoitustilaa.

Kuntatalouden suurin ongelma koronakriisin tuomien lisähaasteiden lisäksi on jo pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Ikäihmisten määrän kasvu on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sote-menoja, ja tämä kehitys tulee jatkumaan alkavalla vuosikymmenellä. Samanlaisesti työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa. Demografinen muutos lisäksi eriyttää erikokoisten ja olosuhteiltaan erilaisten kuntien talouskehitystä.

Kuntatalouden lähtökohdat vuodelle 2021 ovat haastavat. Vaikka ennustetaan, että covid-19 –epidemia ei aiheuta toista aaltoa siinä mielessä, että siihen liittyy merkittäviä talouden toimintaa rajoittavia päätöksiä, on selvää, että koronan aiheuttamia talousvaikutuksia kanavoituu kuntatalouteen myös ensi vuonna. Kuntatalouden tilannetta haastaa lisäksi talouden hidas toipuminen ja menojen sopeuttamisen vaikeus epävarmassa tilanteessa, jonka kestoa on vaikea vielä arvioida.

Covid-19 –epidemian lisäksi kuntatalouden toimintamenoja kasvattaa ensi vuonna mm. kunta-alan sopimusratkaisu, joka lisää kunta-alan työvoimakustannuksia 2,7 prosenttia. Luku ei sisällä kilpailukyky-sopimuksen vuosityöajan pidennyksen poistumisen vaikutusta, jonka vaikutus työvoimakustannuksiin on arvioitu noin 1,33 prosentin suuruiseksi.

Vaikka kuntatalouden menojen kasvun arvioidaan maltillistuvan hieman ensi vuonna, tilanteen tekee haastavaksi kuntatalouden tulojen hidas kasvu. Toimintatuottojen arvioidaan kasvavan ensi vuonna vain 1,2 prosenttia, kun kuntatalouden tukipaketin määräaikaisten tuet ja avustukset pienenevät.

(Lähde: Valtionvarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2021, Syksy 2020, 9-14, 65–69)

Kuntatalous 2017–2024

Kuntatalouden kehitys vuoteen 2024, mrd. €

Kuntatalouden kehitys vuoteen 2024, mrd. €								
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Toimintakate	-27,5	-28,6	29,8	-30,5	-32,0	-32,9	-34,0	-35,1
Verotulot	22,6	22,4	23,0	23,6	24,6	24,7	25,4	26,1
Valtionosuudet	8,5	8,5	8,7	10,7	10,1	10,3	10,9	11,3
Rahoituserät, netto	0,4	0,3	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3	0,2
Vuosikate	4,0	2,7	2,2	4,1	3,0	2,4	2,6	2,6
Poistot	-2,8	-2,8	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3	-3,4
Satunnaiset erät, netto	0,1	0,1	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Tilikauden tulos	1,3	0,0	-0,3	1,2	-0,1	-0,7	-0,6	-0,7
Investoinnit, netto	-3,5	-3,9	-4,0	-4,4	-4,5	-4,4	-4,3	-4,4
Lainakanta	18,4	19,4	21,9	23,0	25,3	28,1	30,6	33,1
Rahavarat	6,4	6,0	6,3	6,8	7,3	7,8	8,3	8,7

Lähde: Vuodet 2017 ja 2018 Tilastokeskus, Vuosien 2019-2024 arviot: VM, Kuntatalousohjelma vuodelle 2021, Syksy 2020 (5.10.2020)

Kuntatalouden lukuja vv. 2016–2021

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Vuosikate, €/asukas	492	596	376	318	739	
Vuosikate %:a poistoista	127	149	94	76	170	
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 892	2072	2061	2018	2670	
Tilikauden tulos negatiinen (kuntien lukumäärä)	94	51	200	230	27	
Negatiivisten vuosikatteiden lukumäärä (kuntien lukumäärä)	14	4	43	65	2	1
Taseessa kertynyttä alijäämää (kuntien lukumäärä)	37	33	39	56	27	15
Kuntien ja kuntayhtymien toimintamenojen kasvu, %	0,9	** -1,3	3,1	4,3	2,8	
Palkkasumma, muutos-%	-0,2	-0,2	2,1	2,9	1,5	2,9
Peruspalvelujen hintaindeksi, muutos	-0,4	-1,1	1,4	2,0	1,2	

Lähde: Tilastokeskus, vuodet 2016-2018; VM, vuosien 2019-2021 arviot

**Vuonna 2017 toimintamenojen kasvua hidastaa perustoimeentulujen maksatuksen ja laskutuksen siirto Kelalle sekä kiky-sopimus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu olisi noin +0,5 %.

Verotulojen kehitys

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

KUNTIEN VEROTULOT YHTEENSÄ				KOKO MAA, Milj.€			
TILIVUOSI	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**	2025**
Verolaji							
Kunnallisvero	19 236	20 221	20 640	21 490	9 980	9 430	9 640
<i>Muutos %</i>	2,6	5,1	2,1	4,1	-53,6	-5,5	2,2
Yhteisövero	1 909	1 967	2 650	1 970	1 450	1 430	1 500
<i>Muutos %</i>	2,8	3,0	34,7	-25,7	-26,4	-1,4	4,9
Kiinteistövero	1 870	1 747	2 010	2 040	2 050	2 080	2 100
<i>Muutos %</i>	3,1	-6,6	15,0	1,5	0,5	1,5	1,0
VEROTULO KIRJATTAVA	23 015	23 935	25 300	25 500	13 480	12 940	13 240
<i>Muutos %</i>	2,6	4,0	5,7	0,8	-47,1	-4,0	2,3

Lähde: Kuntaliitto 27.9.2021

Kunnille arvioidaan kertyvän verotuloja noin 25,5 mrd. euroa vuonna 2022, mikä on noin 0,8 % enemmän kuin vuonna 2021.

Vuonna 2022 kunnallisvero arvioidaan kertyvän 21,490 mrd. euroa. Vuoden 2021 alussa kunnallisveroprosentti nousi 39 kunnassa ja laski 4 kunnassa. Valtaosa tuloveron korottajista oli pieniä kuntia, mutta korottajakuntien joukossa oli myös suuria kaupunkeja, kuten Oulu ja Pori. Kitee, Outokumpu, Sulkava ja Taivassalo puolestaan laskivat veroprosenttiaan vuodelle 2021. Keskimääräinen tuloveroprosentti on vuonna 2021 koko maassa 20,02 %, mikä on 0,06 prosenttiyksikköä suurempi kuin edellisenä vuonna. Korkein tuloveroprosentti vuonna 2021 on 23,50 % (Halsua) ja alhaisin 17,00 % (Kauniainen).

Kuntien yhteisöverojen arvioidaan laskevan 25,7 % vuonna 2022 (kertymä yhteensä 1,970 mrd. euroa).

Kiinteistöverojen arvioidaan kasvavan 1,5 % vuonna 2022 (kertymä yhteensä 2,040 mrd. euroa). Yhteensä 29 kunnassa kiinteistövero nousi vuonna 2021. Yleistä kiinteistöveroa nosti 24 kuntaa ja laski 3 kuntaa. Vakituisen ja muun kuin vakituisen asumisen kiinteistöveroprosentti nousi 24 kunnassa.

Vuodesta 2018 alkaen tuulivoimapuistoja siirrettiin kiinteistöverotuksessa voimalaitosten kiinteistöveroprosentin piiriin. Tuulivoimalapuistoja, joiden tuulivoimaloiden yhteisteho ylittää 10 megavolttiampeeria ja voimalat on liitetty verkkoon yhteisestä liityntäpisteestä, kohdellaan jatkossa voimalaitoksina kiinteistöverotuksessa.

(Lähde: Kuntaliitto: Verotuloennuste, 27.9.2021 sekä Kuntien vuoden 2021 veroprosentit, 18.11.2020)

Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa siten, että kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja.

Valtionosuusjärjestelmä koostuu kahdesta osasta:

1. kustannus- ja tarve-erojen tasauksesta ja
2. tulopohjan tasauksesta.

Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella.

Suomen järjestelmässä merkittävämpi rooli on kustannuserojen tasauksella, jonka kautta valtion raha ohjataan järjestelmään. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus puolestaan on kuntien välinen. Järjestelmää täydentää tilapäisissä taloudellisissa vaikeuksissa oleville kunnille myönnettävä harkinnanvarainen valtionosuuden korotus.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta:

1. valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja
2. opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Valtionosuusrahoitus maksetaan kunnille ja muille rahoituksen saajille yhtenä eränä jokaisen kuukauden 11. päivään mennessä. Valtionosuusrahoitus on yleiskatteellinen tuloerä, jota ei ole korvamerkitty tiettyjen palvelujen järjestämiseen, vaan rahoituksen saaja päättää itse valtionosuusrahoituksensa taroituksenmukaisimmasta käytöstä.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti kuvaa valtion ja kuntien välistä kustannusten jakoa koko valtakunnan tasolla. Yhden kunnan valtionosuus saadaan, kun kunnan laskennallisesta perusteesta/kustannuksesta vähennetään kunnan omarahoitusosuus, joka on yhtä suuri (€/asukas) kaikissa kunnissa. Valtionosuuksien lisäksi valtio myöntää kunnille ja kuntayhtymille myös valtionavustuksia. Valtio esimerkiksi osallistuu toimeentulotuen kustannuksiin ja myöntää avustuksia erilaisiin hankkeisiin. Pelkkä valtionosuuksien määrä ei siis kerro koko kuvaa valtionapujen koosta. Kuntien valtionosuusprosentti on 23,59 vuonna 2022 (25,67 vuonna 2021).



Kuntien valtionavut ovat 13,1 mrd. euroa vuonna 2022, mikä on noin 900 milj. euroa vähemmän kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa. Mikäli vuoden 2021 lisätalousarviot huomioidaan, ehdotetut valtionavut vuodelle 2022 ovat 1,1 mrd. euroa pienemmät kuin vuoden 2021 valtionavut. Alenema aiheutuu pääsääntöisesti siitä, ettei vuodelle 2022 ole budjetoitu vastaavia määräaikaista koronatukia kuin vuodelle 2021. Esimerkiksi terveydenhoidon koronavirusilanteesta aiheutuviin kustannuksiin on varattu 1,6 mrd. euroa vuodelle 2021.

Laskennalliset valtionosuudet ovat yhteensä 9,1 mrd. euroa eli 0,3 mrd. euroa enemmän kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa. Vertailussa ei ole otettu huomioon vuoden 2021 lisätalousarviota.

(Lähteet: Kuntaliitto: Kuntien valtionavut ja valtionosuusjärjestelmä; Valtionvarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, Syksy 2021, 28)

1.3 Kainuun maakunta

Maakunnan alueellinen kehitys

Väestö

Kainuun väkiluku

Vuosi	1960	2017	2018	2019	2020	2021*	2022*	2023*
Henkilöä	106 880	73 959	73 061	72 306	71 664	71 002	70 332	69 684
*Tilastokeskus 20.10.2021								
Vaala siirtyi Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan vuoden 2016 alusta.								

Kainuun väkiluku kasvoi sotien jälkeen aina 1960-luvun puoliväliin asti ja oli suurimmillaan 1960-luvun alussa, yli 100 000 henkeä. Väestömäärä on vähentynyt 1960-luvun puolivälin jälkeen kaikissa Kainuun kunnissa, paitsi Kajaanissa, jossa väestö alkoi vähentyä vasta 1990-luvulla. Väestö on vähentynyt erityisesti Kehys-Kainuun kunnissa. 2000-luvun aikana väestö on vähentynyt Kainuussa 13 430 asukkaalla (vuonna 2000 asukkaita yhteensä 85 736 asukasta, vuonna 2020 yhteensä 71 664 asukasta).

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

Tilastokeskuksen ennusteen (30.9.2019) mukaan Kainuun väestön väheneminen jatkuu ja väkiluku olisi 67 784 asukasta vuonna 2025 ja 64 651 asukasta vuonna 2030.

Työvoima ja työllisyys

Kainuun työvoima

	31.8.2015	31.8.2016	31.8.2017	31.8.2018	31.8.2019	31.8.2020	31.8.2021
Työvoima (hlöä)	35 299	33 822	33 192	32 673	32 067	31 604	30 941
Työttömät (hlöä)	5 542	4 730	3 919	3 302	3 052	3 188	2 932
%	15,7	14,0	11,8	10,1	9,5	10,1	9,5
Koko maan tyött.aste, %	13,2	13,0	11,0	9,2	8,9	7,7	6,5
Lähde: Kainuun ELY-keskus: Työllisyyskatsaus Elokuu 2021							

Kainuun maakunnan hallinto ja yhteistoiminta 2013 alkaen

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

Kainuun kunnat päättivät, että yhteistoimintaa jatketaan seuraavasti:

1. Maakunnan liiton tehtäviä varten perustettiin Kainuun liitto -kuntayhtymä

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

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

Puolangan kunta on osajäsenenä sairaanhoitopiirissä, kehitysvammaisten erityishuoltopiirissä ja ympäristöterveydenhuollossa.

Jäsenkuntien maksuosuudet määräytyvät soten osalta ns. verotulorahoituksen (valtionosuudet ja verotulot) pohjalta. Kuntien STM:n valtionosuus pois lukien päivähoidon valtionosuus kohdistetaan suoraan päältä kuntakohtaiseen verorahoitusosuuteen. STM:n valtionosuuksien kohdentamisen jälkeiset kuntien maksuosuudet kuntayhtymälle määritellään puoliksi euroa/asukas ja puoliksi prosenttiosuutena kuntiin kertyvästä laskennallisesta verorahoituksesta (50 %/50 %).

3. Toisen asteen koulutus

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

4. Hallinnon tukipalvelut

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

2 TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET

2.1 Kunnan perusinformaatio

Kunnan alue ja sijainti

Kunnan kokonaispinta-ala on 5 858 km² (asukastiheys 1,45 as/km²), josta maapinta-ala 5 271 km². Suurin pituus luoteesta kaakkoon on 120 km ja leveys koillisesta lounaaseen 80 km. Kunnan alueen halki kulkee valtatie numero 5, E73. Lähin reittiliikenteen lentokenttä on Kajaanissa, 115 km:n etäisyydellä kuntakeskuksesta.

Hallinnollinen asema

Suomussalmen kunta kuuluu seuraaviin hallinnollisiin yksiköihin:

Aluehallintovirasto: Pohjois-Suomen aluehallintovirasto

Maakunta: Kainuu

Hiippakunta: Kuopio (Kajaanin rovastikunta, Suomussalmen seurakunta)

Poliisilaitos: Oulun poliisilaitos (Suomussalmen poliisiasema)

Maistraatti: Pohjois-Suomen maistraatin Kajaanin yksikkö

Hallinto-oikeus: Pohjois-Suomen hallinto-oikeus

Käräjäoikeus: Kainuun käräjäoikeus (v. 2019 alkaen skype-yhteys kunnantalolta)

Hovioikeus: Rovaniemen hovioikeus

Oikeusaputoimisto: Pohjois-Suomen oikeusapu- ja edunvalvontapiiri (Kainuun edunvalvontatoimisto)

Syyttäjänvirasto: Oulun syyttäjänvirasto (Kajaanin palvelutoimisto)

Ulosottolaitos 1.12.2020 alkaen: Kainuun ulosottovirasto (Kajaanin toimipaikka, Suomussalmen sivutoimipaikka)

Vakuutuspiiri (Kela): Pohjoinen vakuutuspiiri (palvelupiste Suomussalmella)

Puolustusvoimien alueellinen hallintoviranomainen:

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus: Kainuun ELY-keskus

Työ- ja elinkeinotoimisto: Kainuun TE-toimisto (Suomussalmen toimipaikka)

Väestö ja työvoima

Kunnan väkiluvun kehitys ja Tilastokeskuksen ennuste vuoteen 2040

Kunta	VÄESTÖ 31.12.2020		VÄESTÖENNUSTE 2021-2040		
	Tilastokeskus 20.10.2021		Tilastokeskus 20.10.2021		
	Asukasluku (henk.)	Asukasluvun vuosimuutos (%)	Väestöennuste 2021 (henk.)	Väestöennuste 2025 (henk.)	Väestöennuste 2040 (henk.)
Kuhmo	8 042	-1,81	7 895	7 347	5 848
Sotkamo	10 301	-0,34	10 251	10 047	9 298
Suomussalmi	7 594	-1,72	7 442	6 909	5 477
Koko maa	5 533 793	0,15	5547045	5 576 186	5588011
Kainuu ilman Vaalaa	71 664	-0,89	71 002	68 430	60 312

2005	2016	2017	2018	2019	2020	*2021	*2022	*2023	*2024
10 071	8 187	8 051	7 862	7 727	7 594	7 435	7 301	7 166	7 032

*oma ennuste

Väestö ikäryhmittäin

Vuosi	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021*	2022*	2023*	2024*
% osuus											
0 – 6 v.	371	378	378	357	340	320	298	276	260	246	237
%	4,4 %	4,5 %	4,6 %	4,4 %	4,3 %	4,1 %	3,9 %	3,7 %	3,6 %	3,4 %	3,4 %
7 – 64 v.	5 577	5 359	5 198	5 010	4 778	4 573	4 420	4 261	4 096	3 973	3 839
%	65,7 %	64,3 %	63,5 %	62,2 %	60,8 %	59,2 %	58,2 %	57,3 %	56,1 %	55,5 %	54,6 %
65 – 74 v.	1 316	1 391	1 394	1 473	1 536	1 606	1 631	1 639	1 620	1 580	1 544
%	15,5 %	16,7 %	17,0 %	18,3 %	19,5 %	20,8 %	21,5 %	22,0 %	22,2 %	22,1 %	22,0 %
75 – 84 v.	878	837	844	845	834	853	856	886	928	962	992
%	10,3 %	10,0 %	10,3 %	10,5 %	10,6 %	11,0 %	11,3 %	11,9 %	12,7 %	13,4 %	14,1 %
Yli 85 v. -	344	371	373	366	374	375	389	380	393	401	421
%	4,1 %	4,5 %	4,6 %	4,5 %	4,8 %	4,9 %	5,1 %	5,1 %	5,4 %	5,6 %	6,0 %
Yhteensä	8 486	8 336	8 187	8 051	7 862	7 727	7 594	7 442	7 297	7 162	7 033
muutos/as.	-175	-150	-149	-136	-189	-135	-133	-152	-145	-280	-264
%-muutos	-2,0	-1,8	-1,8	-1,7	-2,3	-1,7	-1,7	-2,0	-1,9	-3,8	-3,6

Lähde: Tilastokeskus 20.10.2021

*ennuste

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan väestö vähenee vajaan 2 %:n vuosivauhdilla. Vuonna 2021 väkiluku on syyskuun loppuun mennessä vähentynyt 44 henkeä eli 0,58 %, edellisenä vuonna vastaavana aikana 114 henkeä eli 1,48 %.

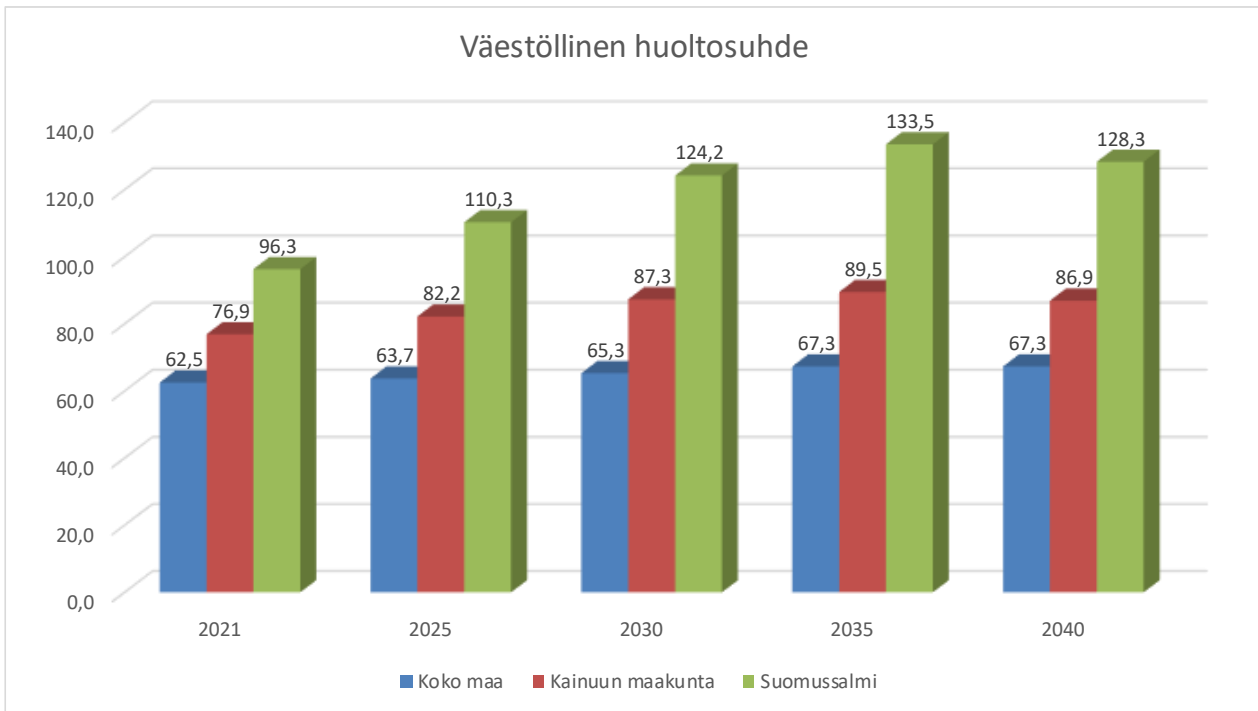
Väestörakenteen kehityssuunta on edelleen vinoutumassa. Lasten ja työikäisten määrä laskee koko väestön määrää nopeammin. 65-vuotiaiden osuus väestöstä kasvaa noin parin kolmen prosentin vuosivauhtia. Vuoden 2020 lopussa yli 65-vuotiaiden osuus oli 38 % (koko maassa keskimäärin 23 %), yli 75-vuotiaiden osuus 16 %.

Syntyneet

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021*
47	52	65	53	51	38	34	36	27	27	31

*ennuste

Väestöllinen huoltosuhde



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

Asukasluku, työvoima ja työllisyys

Asukasluku, työvoima ja työllisyys keskim. Lähde: Kainuun ELY-keskus 28.1.2021, As.luku Tilastokeskus 31.3.2021											
Suomussalmi	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Koko väestö	9156	8943	8813	8661	8486	8336	8187	8051	7862	7727	7594
Työvoima	3833	3714	3653	3588	3576	3403	3576	3403	3317	3228	3121
Työlliset	3138	3114	3006	2709	2714	2596	2897	2762	2814	2771	2643
Työttömät	695	600	647	879	862	807	679	641	503	457	478
Työttömyys-%	15,6	16,2	14,3	17,0	18,8	19,7	17,7	16,5	14,1	13,7	13,8
Työvoiman ulkopuolella	5323	5229	5160	5073	4910	4933	4611	4648	4545	4499	4473

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

Elinkeinorakenne

Suomussalmi				
Alueella työssäkäyvät (työpaikat)				
Lähde: Tilastokeskus 21.10.2021				
	31.12.2018		31.12.2019	
	lkm	%	lkm	%
Maa- ja metsätalous	238	10,6	253	11,3
Jalostus	411	18,3	384	17,1
Palvelut	1 623	72,2	1 558	69,3
Tuntematon	43	1,9	52	2,3
Yhteensä	2 315	103,0	2 247	100,0

Yritystoimipaikat kunnassa	2017	2018	2019
	519	517	536

Työllinen työvoima

Suomussalmi						
Työllinen työvoima (alueen ja toimialan mukaan)						
Lähde: Tilastokeskus 21.10.2021						
31.12.2019						
	Suomussalmi		Kainuu		Koko maa	
	lkm	%	lkm	%	lkm	%
Alkutuotanto	265	10,6	1 606	5,9	63 657	2,7
Jalostus	405	16,2	3 333	12,2	326 945	13,8
Palvelut	1 785	71,2	22 093	80,8	1 947 737	82,1
Tuntematon	52	2,1	327	1,2	35 186	1,5
Yhteensä	2 507	100,0	27 359	100,0	2 373 525	100

2.2 Suomussalmen kunnan toimintastrategia ja organisaatio

Suomussalmen kunnan visio vuonna 2025

Suomussalmi on Erä-Kainuun elinvoimainen keskus ja hyvinvoiva yhteisö, joka on kansainvälisesti tunnettu luonto-, liikunta- ja erämatkailukohde ja

Pohjoismaiden kiinnostavin sotahistoriallinen matkailukohde sekä yrittävien ihmisten asuinpaikka.

Kunnan toiminta-ajatus

Suomussalmen kunta on rohkeasti toimiva yhteisö, joka järjestää ja tuottaa kuntalaisten tarvitsemat laadukkaat hyvinvointipalvelut

Suomussalmen kunta kehittää aktiivisesti, laajassa yhteistyössä yritysten ja sidosryhmien kanssa omiin vahvuuksiinsa perustuvaa elinvoimaa.

Kunnan yhteiset arvot

Rohkeus,

joka merkitsee meille Raatteen tien perintöä. Se on edelläkävijyyttä, aloitteellisuutta, rohkeutta toimia omista lähtökohdista käsin sitkeästi ja päämäärätietoisesti yhteisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Yhteisöllisyys,

joka merkitsee Suomussalmen 100 vuotta sitten pidetyn kansalaiskokouksen sanomaa, intoa ja kykyä saada yhteisönä ajatuksemme kuuluville, avoimesti keskustellen, toisiamme kunnioittaen ja yhdessä päättäen.

Luonto ja ympäristö,

Me vaalimme Hossan hengessä ympäröivän luontomme ja ympäristön monimuotoisuutta.

Kulttuuri ja sivistys,

jossa yhteisen tarinamme punainen viiva on omaleimainen ja elävä kulttuurimme, joka johdattaa historiasta tulevaisuuteen ja on läsnä arjessamme.

2.2.1 Yhteiset tavoitteet

Suomussalmi on rohkea edelläkävijä

- Rohkeus tarkoittaa ennakkoluulotonta ja aktiivista kehittämistä, jota toteutetaan yhteistyössä yritysten ja maakunnallisten yhteistyökumppaneiden kanssa kansainvälisesti toimien.
- Suomussalmi uudistaa matkailu- ja muita palveluita uutta teknologiaa hyödyntäen ja etsii uusia toimintamalleja ja ratkaisuja hyödyntämällä digitaalisuutta.

Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden

- Tasapainoinen talous perustuu kunnan elinvoimaan ja hyvinvointiin, jota tarkastellaan pitkällä aikavälillä.

Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti

- Kunta edistää asukkaidensa hyvinvointia ja turvallisuutta tarjoamalla laadukkaat ja asiakaslähtöiset hyvinvointi- ja ympäristöpalvelut digitaalisuutta hyödyntäen.
- Rakennettua ympäristöä ja väyliä kehitetään siten, että edistetään kunnan:
 - o saavutettavuutta
 - o esteettömyyttä ja ympäristön esteettisyyttä
 - o kuntalaisten toimintakykyä ja turvallisuutta.

Ketään ei jätetä

- Kunta on yhteisö, jossa kaikki toimijat ovat tärkeitä. Kunta tarjoaa asukkailleen, yrittäjille ja ke-sääasukkaille tarpeen mukaiset palvelut ja mahdollisuuden osallistua kunnan päätöksentekoon ja suunnitteluun.
- Asukkaiden hyvinvoinnista huolehtiminen on kunnan ja kunnassa toimivien yhdistysten ja jär-jestöjen yhteinen tehtävä.

Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri. Elämme luonnon ryt-missä.

- Vaalimme puhdasta luontoa, sivistystä ja elävää kulttuuriamme, elämme luonnon rytmissä ja olemme osa sitä.
- Vilkas tapahtuma- ja kulttuuritarjonta on osa suomussalmelaisuutta.

ORGANISAATION YHTEISET KEHITTÄMISPERIAATTEET (PAINOPISTEET)

Kunnan johtamista ja toimintaa uudistetaan digitaalisuutta hyödyntämällä.

- Parannamme jatkuvasti henkilöstön osaamista strategian tavoitteita ennakoiden. Tuemme hen-kilöstön hyvinvointia, motivaatiota ja muutoksenhallintaa
- Tuemme uusistumista viestinnällä ja koulutuksella.

2.2.2 Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen

Terveydenhuoltolain (1326/2010) 12 § velvoittaa kunnat seuraamaan asukkaidensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin. Kunnan on seurattava myös palveluissaan toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Valtuustokausittain valmistellaan laaja hyvinvointikertomus. Suomussalmen kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisestä ja toteutetuista toimenpiteistä raportoidaan vuosittain valtuustolle tilinpäätöksen yhteydessä.

Hyvinvointikertomus laaditaan kunnassa eri vastualueiden yhteistyönä. Työvälineenä käytetään Kuntaliiton ylläpitämää Sähköistä hyvinvointikertomusta. Hyvinvointikertomuksen valmistelu on osa kunnan strategiatyötä sekä talouden ja toiminnan suunnittelua. Valtuusto hyväksyy Suomussalmen hyvinvointikertomuksen. Valtuustokausittain laadittava laaja hyvinvointikertomus perustuu kunnan strategiaan ja hyvinvointia mittaaviin tilastotietoihin.

Hyvinvointikertomus 2021 sisältää kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveydentilan tarkastelun vuosilta 2016–2020 (kaikki vuoden 2020 luvut eivät ole hyvinvointikertomusta kirjoitettaessa päivittyneet). Vertailualueita ovat Sotkamo, Kuhmo, Pudasjärvi, Nivala, Pedersören kunta, Kainuu ja koko maa. Valtuustokauden hyvinvointisuunnitelmaa 2017–2021 tarkennetaan tarvittaessa vuosittaisen raportoinnin yhteydessä.

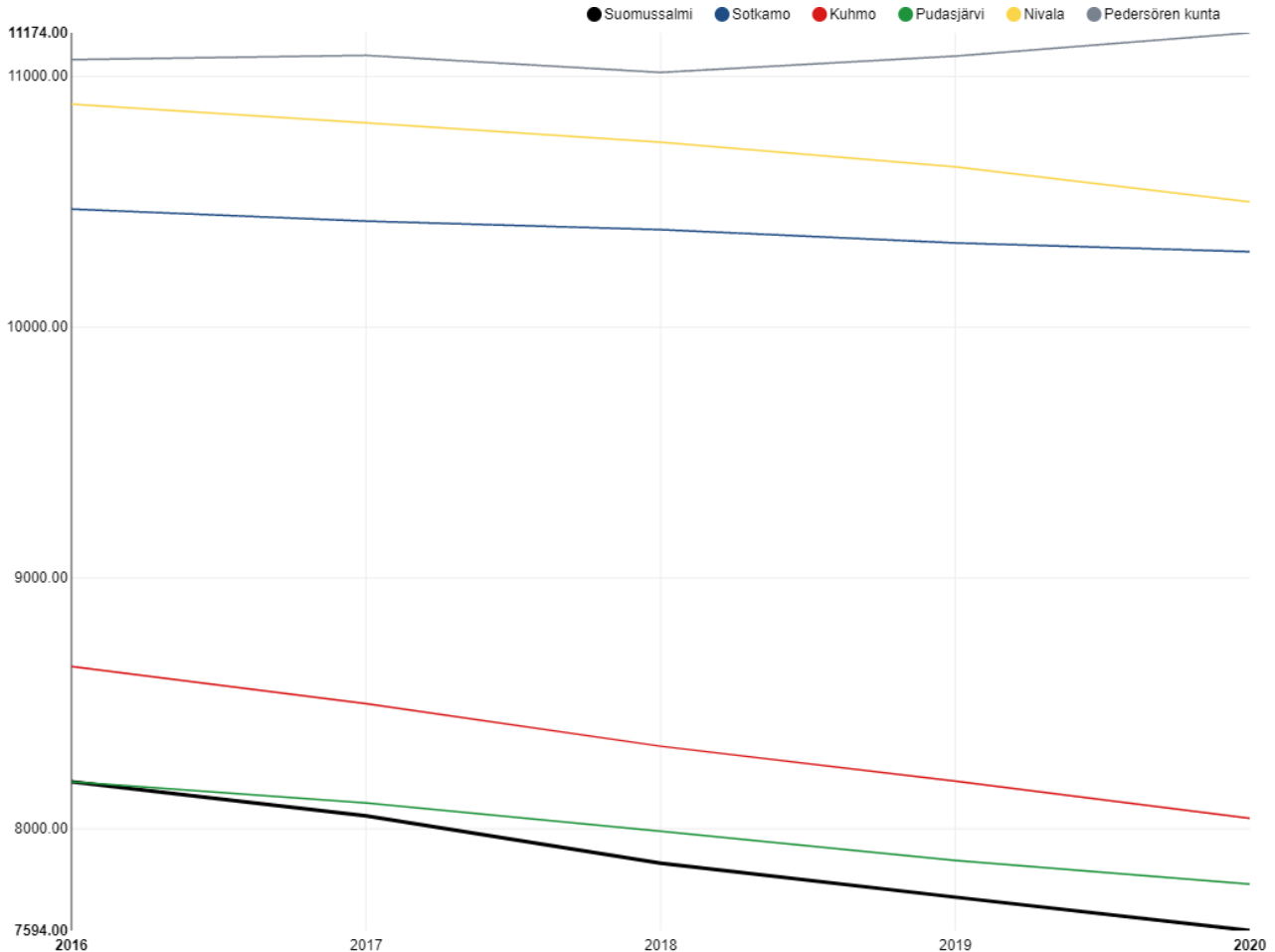
Hyvinvointisuunnitelma valtuustokaudelle 2017–2021 hyväksyttiin osana talousarviota ja -suunnitelmaa kunnanvaltuustossa 12.12.2017. Suunnitelma perustuu edellisen valtuustokauden toimivaksi todettuun suunnitelmaan. Painopisteet ovat: 1. elinvoima, työllisyys ja osaaminen; 2. terveyserojen kaventaminen; 3. mielenterveyden edistäminen ja päihteiden käytön vähentäminen; sekä 4. turvallinen ja sujuva arki.

Hyvinvointisuunnitelman valmistelu valtuustokaudelle 2021–2025 laaditaan kevään 2022 aikana yhtä aikaa kunnan uuden strategia valmistelun kanssa. Valtuusto hyväksyy uuden hyvinvointisuunnitelman viimeistään kesäkuussa 2022.

NYKYTILAN ARVIOINTI

Kunnan elinvoima

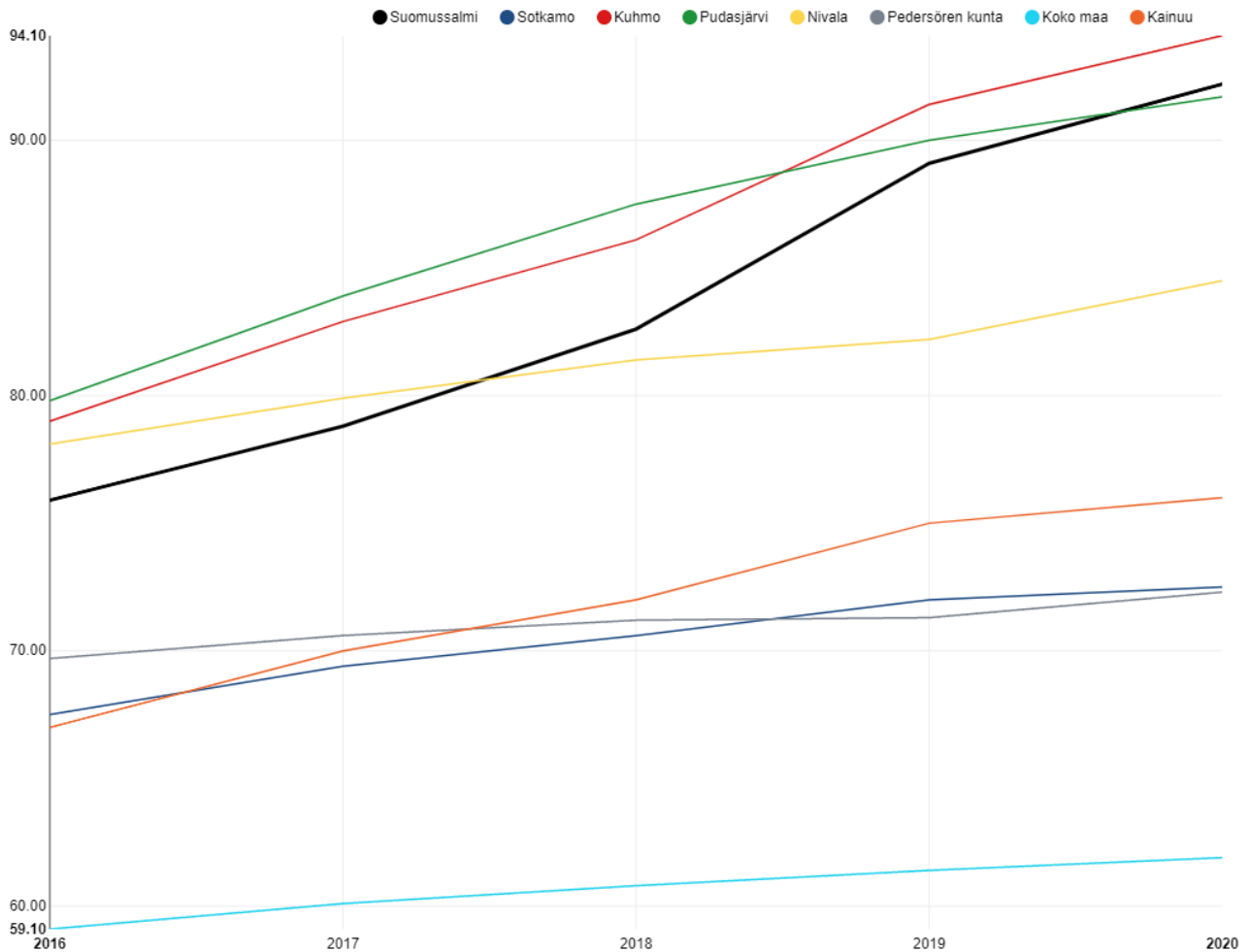
Kuva 1: Väestö 31.12.2020



Suomussalmen väkiluku on vähentynyt 593 henkilöllä tarkkailujaksolla 2016 – 2020. Vuonna 2020 väkiluku oli 7 594 asukasta, kun se vuonna 2016 oli 8 187 asukasta. Väkiluvun muutos vuodesta 2019 on -1,72 %. Väestön väheneminen on merkittävin Suomussalmen elinvoimaisuutta heikentävä tekijä. Tilastokeskuksessa laaditaan kunnittaisia väestöennusteita kolmen vuoden välein. Vuoden 2018 väestöennusteen mukaan Suomussalmella on vuonna 2030 enää 6 273 asukasta. Vuonna 2015 tilastokeskuksen antama ennuste vuoden 2030 asukasmääräksi oli 6 541 asukasta.

Kunnan nettomuutto on positiivinen, jos alueelle on muuttanut enemmän kuin alueelta on muuttanut pois. Suomussalmella nettomuutto on negatiivista ja vuosivaihtelut viimeisen viiden vuoden aikana on ollut -4,70 – -11,40 prosentin välillä.

Kuva 2: Demografinen (väestöllinen) huoltosuhde



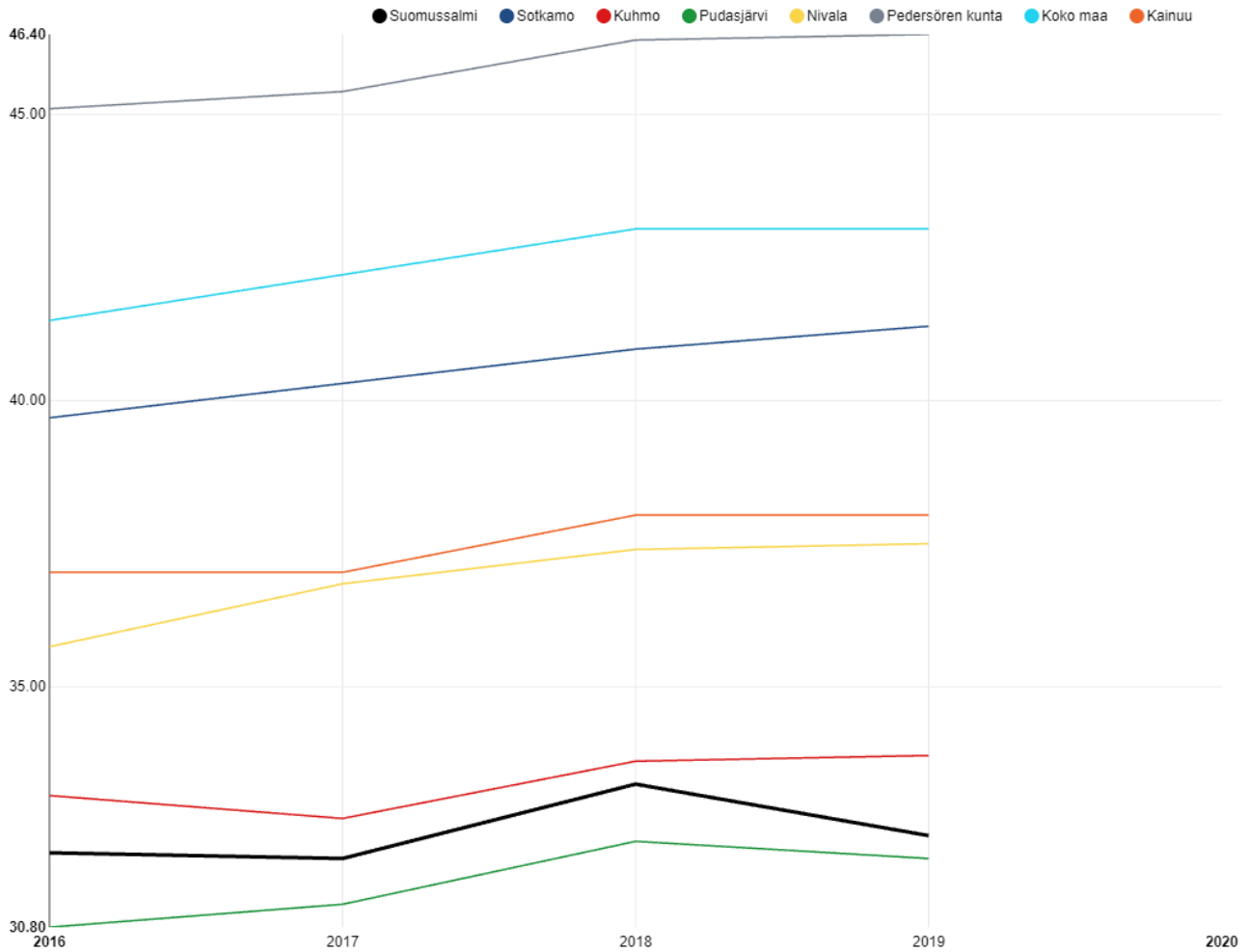
Demografinen huoltosuhde ilmaisee, kuinka monta alle 15-vuotiasta ja 65 vuotta täyttänyttä on sataa 15–64-vuotiasta työkäistä kohti. Mitä enemmän on lapsia ja/tai eläkeikäisiä, sitä korkeampi huoltosuhteen arvo on. Suomussalmen huoltosuhde 92,2 on noussut koko tarkastelujakson ajan. Suomussalmen luku on vertailukuntien toiseksi suurin. Kainuun kunnissa huoltosuhdetta nostaa 65 vuotta täyttäneet, joiden suhteellinen osuus esimerkiksi Suomussalmen väestöstä on noussut 35,9 %:sta 37,9 %:iin.

Lapsiperheitä Suomussalmella on prosentuaalisesti vähemmän kuin vertailualueilla. Vain Kuhmossa lapsiperheiden määrä on samansuuntainen kuin Suomussalmella. Noin joka viides lapsiperhe on yksinhuoltajaperhe Suomussalmella. Se on vertailukunnista eniten, ja suurempi kuin Kainuun keskiarvo tai koko maassa.

Yhden hengen asuntokuntia kaikista asuntokunnista Suomussalmella on ollut vuonna 2020 45,4 %. Luku on toiseksi suurin vertailukunnista vain Kuhmon luvun ollessa suurempi. Luku on samaa suuruusluokkaa koko maan keskiarvon kanssa (45,3 %), mutta alle Kainuun 46,0 %.

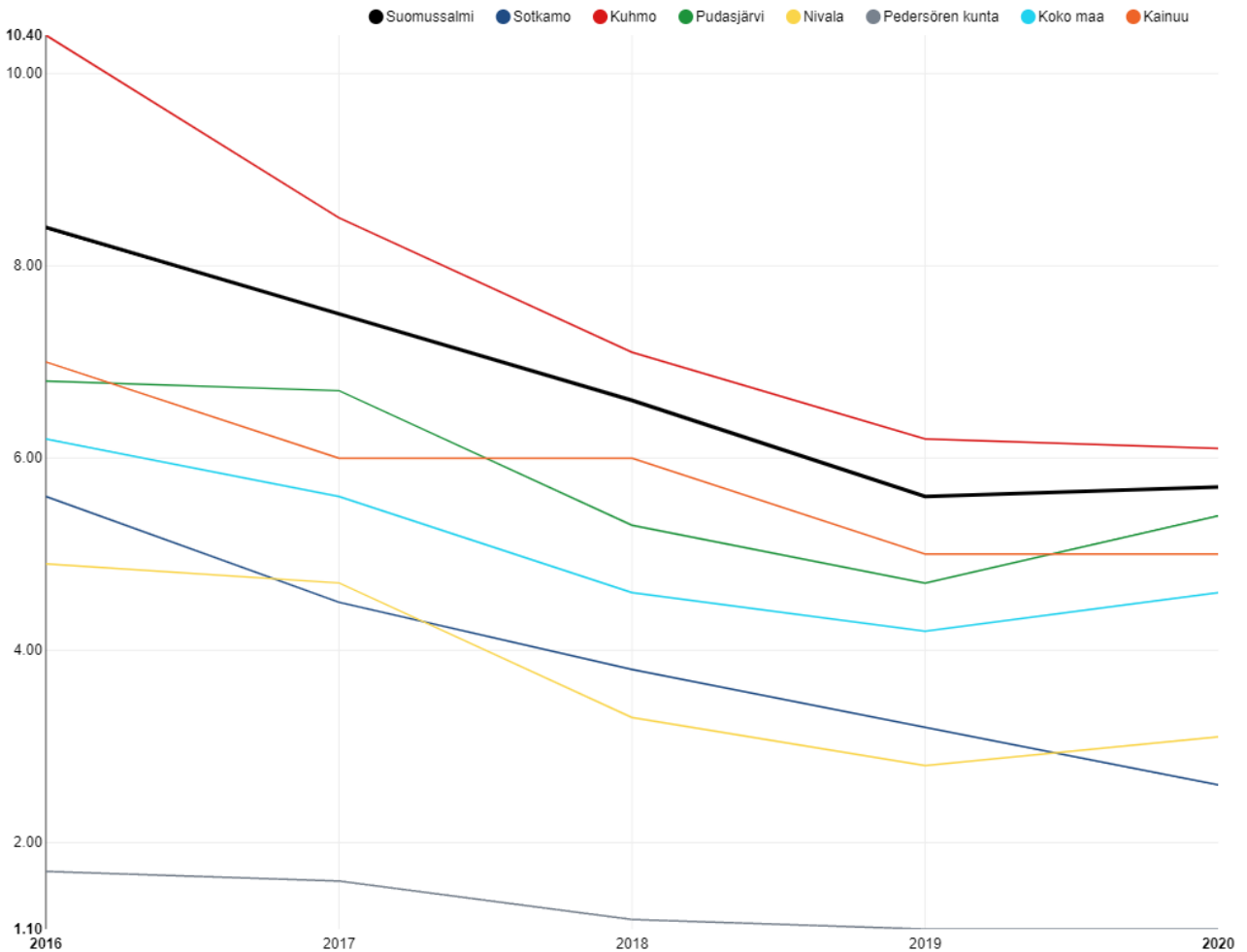
Muu kuin suomi, ruotsi tai saame äidinkielenä –indikaattori on noussut tarkkailujaksolla 2016 – 2020. Suomussalmi vastaanotti kiintiöpakolaisia vuosien 2016-2020 aikana, joka nostaa muiden maahanmuuttajien kanssa lukemaa. Suomussalmen vuoden 2020 luku on 29,5 % on pienempi kuin koko Kainuun luku (31,0) tai koko maan keskiarvo (78,2).

Kuva 3: Työllisten määrä, % väestöstä



Työllisten määrä oli vuonna 2019 33,4 prosenttia. Se on 5,6 prosenttiyksikköä alle Kainuun keskiarvon. Suomussalmen työllisyysaste on laskenut 2,7 % ja on vertailujoukon toiseksi huonoin Pudasjärven jälkeen. Vuonna 2019 työllisten määrä on pysynyt ennallaan koko maassa.

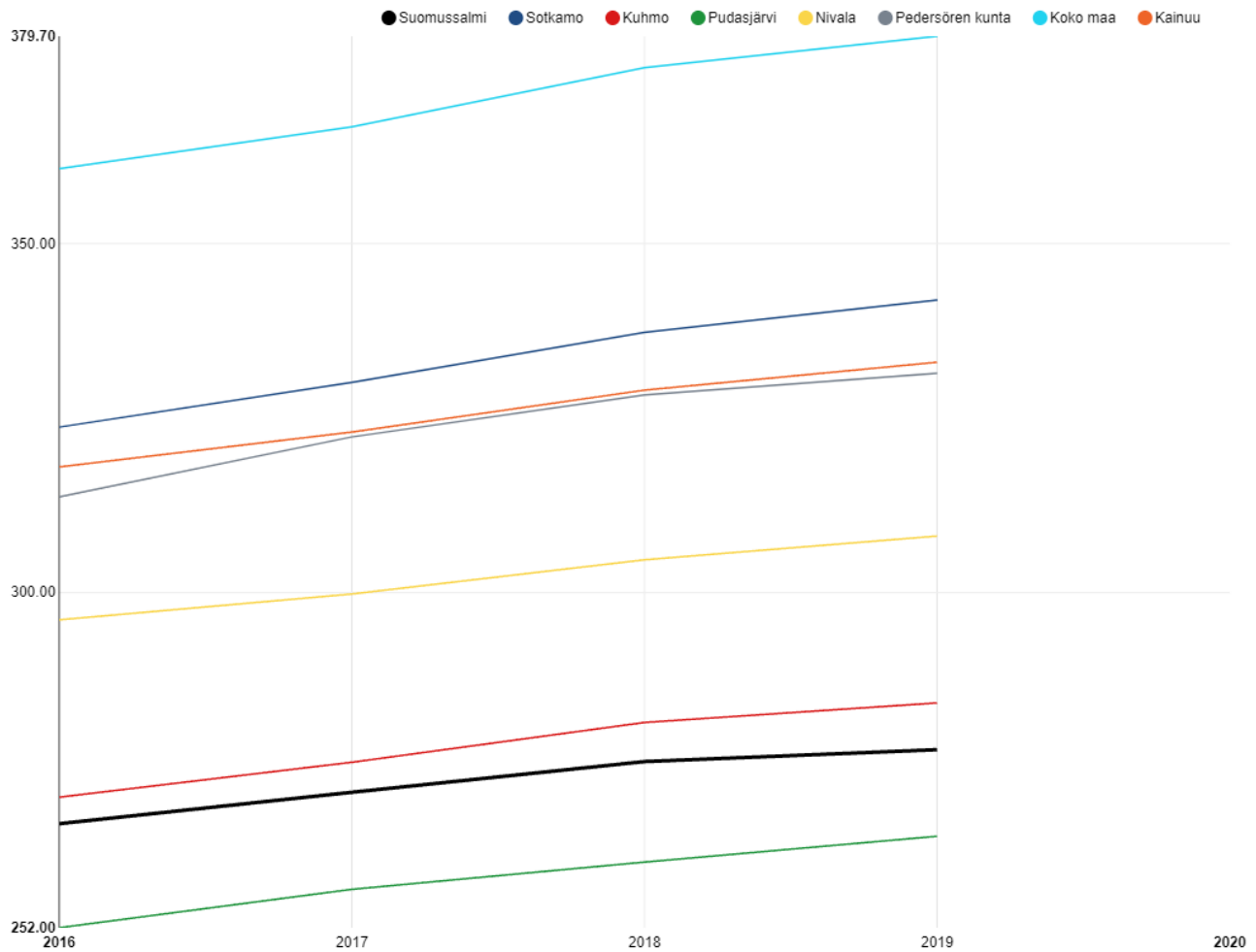
Kuva 4: Vaikeasti työllistyvät (rakennetyöttömyys), % 15–64-vuotiaista



Vaikeasti työllistyvien 15–64-vuotiaiden määrä nousi Suomussalmella 1,79 prosenttia edellisestä vuodesta. Vaikeasti työllistyvien ryhmään luetaan pitkäaikaistyöttömät, rinnasteiset pitkäaikaistyöttömät, toimenpiteeltä työttömäksi jääneet ja toimenpiteeltä toimenpiteelle siirtyneet. Vaikeasti työllistyvien osuus työikäisistä kuvaa rakenteellista työttömyyttä. Rakennetyöttömyys lähti hienoiseen nousuun vuonna 2020 koko maassa. Suomussalmen lukema oli vuonna 2020 5,7 prosenttia, mikä on enemmän kuin Kainuussa (5,0) tai koko maassa (4,6) keskimäärin. Vertailukunnista ainoastaan Kuhmossa tilanne on Suomussalmea huonompi.

Suomussalmen kunnanhallitus päätti 19.11.2019 kokouksessaan, että Suomussalmen kunta osallistuu Kainuun kuntien työllisyyden kuntakokeilun hakemiseen. Kuntakokoilu alkoi 1.1.2021. Tavoitteena on parantaa erityisesti pitkäaikaistyöttömien ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien pääsyä työmarkkinoille. Kokeilun tarkoituksena on tarjota työllistymistä tukevia palveluja ja palvelumalleja, joiden avulla tunnistaa ja ratkaista nykyistä paremmin asiakkaiden yksilöllisiä palvelutarpeita, työllistymisen esteitä sekä osaamisen kehittämisen tarpeita.

Kuva 5: Koulutustasomittain

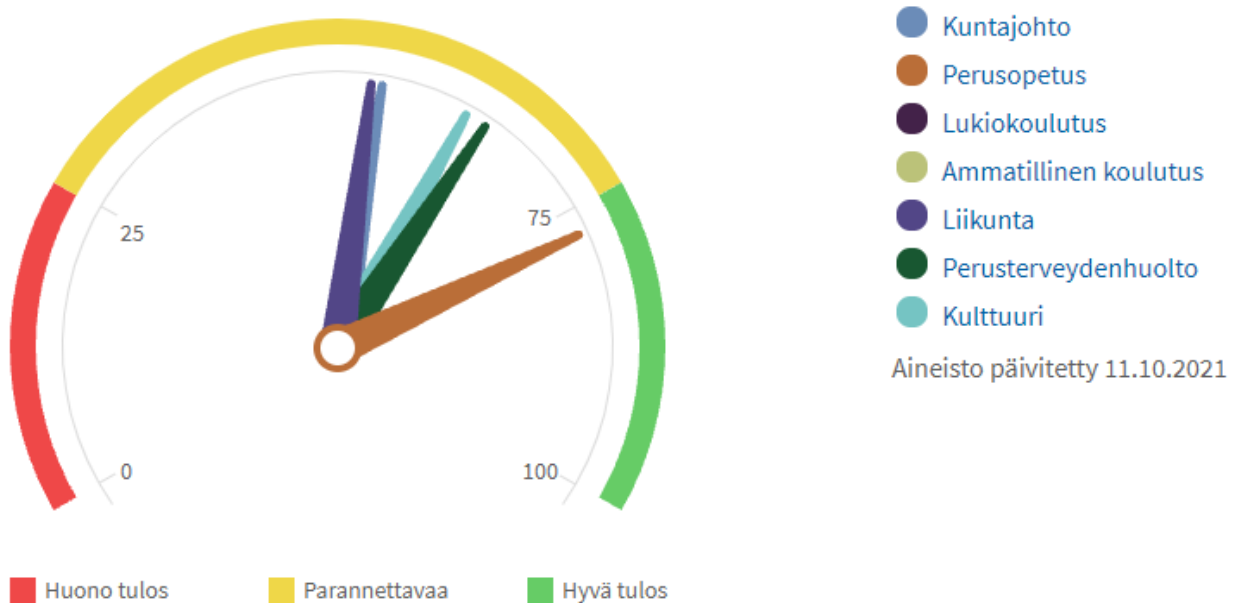


Koulutustasomittain kuvaa väestön koulutustasoa, joka on mitattu laskemalla perusasteen jälkeen suoritettujen korkeimman koulutuksen keskimääräinen pituus henkeä kohti. Esimerkiksi koulutustasoluku 247,5 osoittaa, että teoreettinen koulutusaika henkeä kohti on 2,5 vuotta peruskoulun suorittamisen jälkeen. Koulutustaso nousee kaikissa vertailukohteissa tarkastelujaksolla. Suomussalmen lukema 277,5 on joukon toiseksi huonoin, vain Pudasjärvi jää sen alle. Valtakunnallinen keskiarvo on 379,7. Sen perusteella suomalaiset kouluttautuvat keskimäärin noin 3,8 vuotta peruskoulun jälkeen. Se on vuosi enemmän kuin suomussalmelaisten kohdalla.

Suomussalmella toimi työllistymistä edistävä Talentti-hanke. Hankkeen kesto oli 1.6.2018-31.12.2020, ja hanke sai jatkoaikaa 31.5.2021 saakka. Tällä turvattiin, että Talentti pystyi toimimaan asiakastyön tukena 1.1. alkaneen kuntakokeilun käynnistymisvaiheessa. Talentti-hankkeessa luotiin uudenlaista toimintamallia, jonka tarkoituksena oli mahdollistaa yksilöllinen opiskelu työpajoilla, yrityksissä ja yhdistyksissä.

Kaikki ikäryhmät

Kuva 6: Terveystiedon edistämisen aktiivisuus (TEA-aviisari) Suomussalmella.



Kuntajohdon ja kunnan keskushallinnon terveydenedistämisen aktiivisuutta kuvataan TEA-aviisarilla, jonka pistemäärä ilmaistaan asteikolla 0–100. Pistemäärä on terveydenedistämisen aktiivisuuden ulottuvuuksia kuvaavien pistemäärien keskiarvo. Ulottuvuuskohtaiset pistemäärät on saatu pisteyttämällä kuntajohdon toimintaa kuvaavat tosiasialuonteiset tiedot suhteessa oletettuun hyvään käytäntöön. Pistemäärä kuvaa, miten hyvin terveydenedistämisen aktiivisuus toteutuu kunnassa. Pistemäärä 100 tarkoittaa, että toiminta on kaikilta osin oletetun hyvän käytännön ja hyvän laadun mukaista. Tiedot kerätään kuntatoimijoilta kyselyllä kahden vuoden välein. Suomussalmella raportointi valtuustolle saa hyvät pisteet, kun taas asukkaiden mahdollisuus osallistua toiminnan kehittämiseen ja arviointiin puolestaan saa vertailukuntien alhaisimmat pisteet.

Terveystiedon edistämisen aktiivisuutta mitataan vuorovuosin toteutetuilla kyselyillä perusterveydenhuollossa, perusopetuksessa, lukiokoulutuksessa, ammatillisessa koulutuksessa, liikunnassa, kuntajohdossa sekä kulttuurissa.

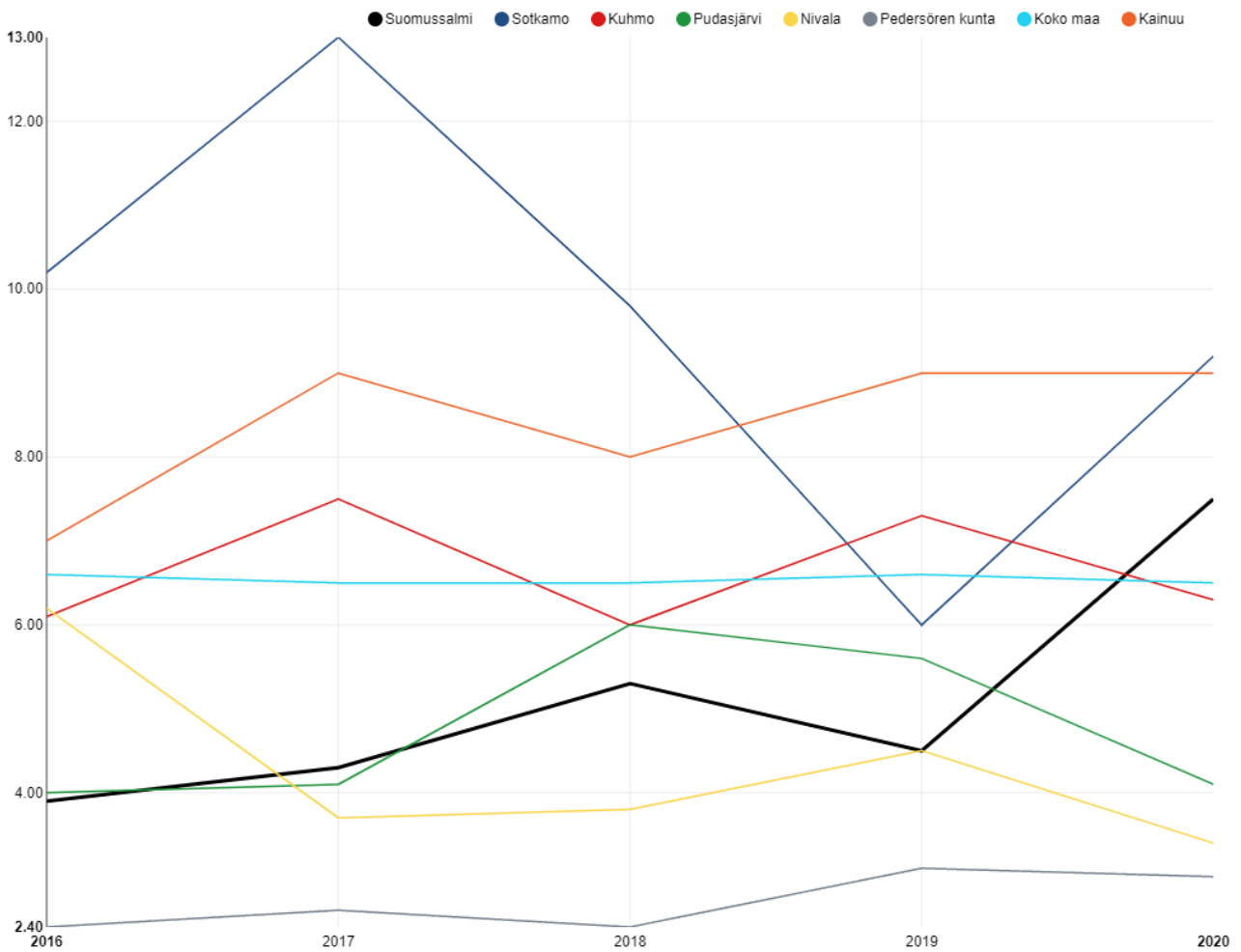
Kunta tarjoaa monipuolisesti kuntalaisten hyvinvointia lisääviä palveluja. Esimerkiksi kirjasto tarjoaa tavansa omaisten kirjastopalveluiden lisäksi verenpaineenmittausta omatoimisesti ja kävelysauvojen lainaamista. Taidegalleria tarjoaa henkistä hyvinvointia ja elämyksiä. Erilaisia tapahtumia järjestetään myös, kuten kaverikoirien vierailuja, novellikoukku ja erilaisia kirjailijavierailuja.

Monipuolinen harrastustarjonta toteutuu myös vuonna 2022 Suomussalmen kunnan liikuntapalvelujen, Kianton Kuohujen, Kianta-Opiston ja useiden eri järjestöjen yhteistyöllä. Kianta-Opisto tarjoaa paljon erilaisia hyvinvointia vahvistavia kursseja kuten liikunta, taideaine, musiikki ja kädentaito. Harvaan asutun alueen ehto on kyky hyödyntää ja tarjota palveluja sekä harrastamisen mahdollisuuksia nykyaikaisilla teknisillä välineillä. Kianta-Opiston toiminnassa näkyy digitaalisten vahvistaminen niin opettajille kuin opiskelijoillekin. Uudella osaamisella varmistamme useamman opiskelijan osallistumismahdollisuuden myös harvaanasutuilla seuduilla.

Toukokuussa 2019 käynnistynyt Kyläluotsi-hanke jatkuu 31.12.2021 saakka. Hanke tukee kylien omatoimista kehittämistä, lisää tietoa kyläturvallisuudesta ja digitalisaation hyödyntämisestä. Toimenpiteillä lisätään kylien elinvoimaisuutta sekä siellä asuvien ja lomailevien kuntalaisten hyvinvointia.

Ikävakiointu Kelan sairastavuusindeksi on ilmaissut jokaiselle Suomen kunnalle lasketun indeksin avulla, miten tervettä tai sairasta väestö on suhteessa koko maan väestön keskiarvoon (= 100). Kyseistä indeksiä ei ole päivitetty vuoden 2017 jälkeen ja näin ollen vanha indeksi on jätetty hyvinvointikertomuksesta pois.

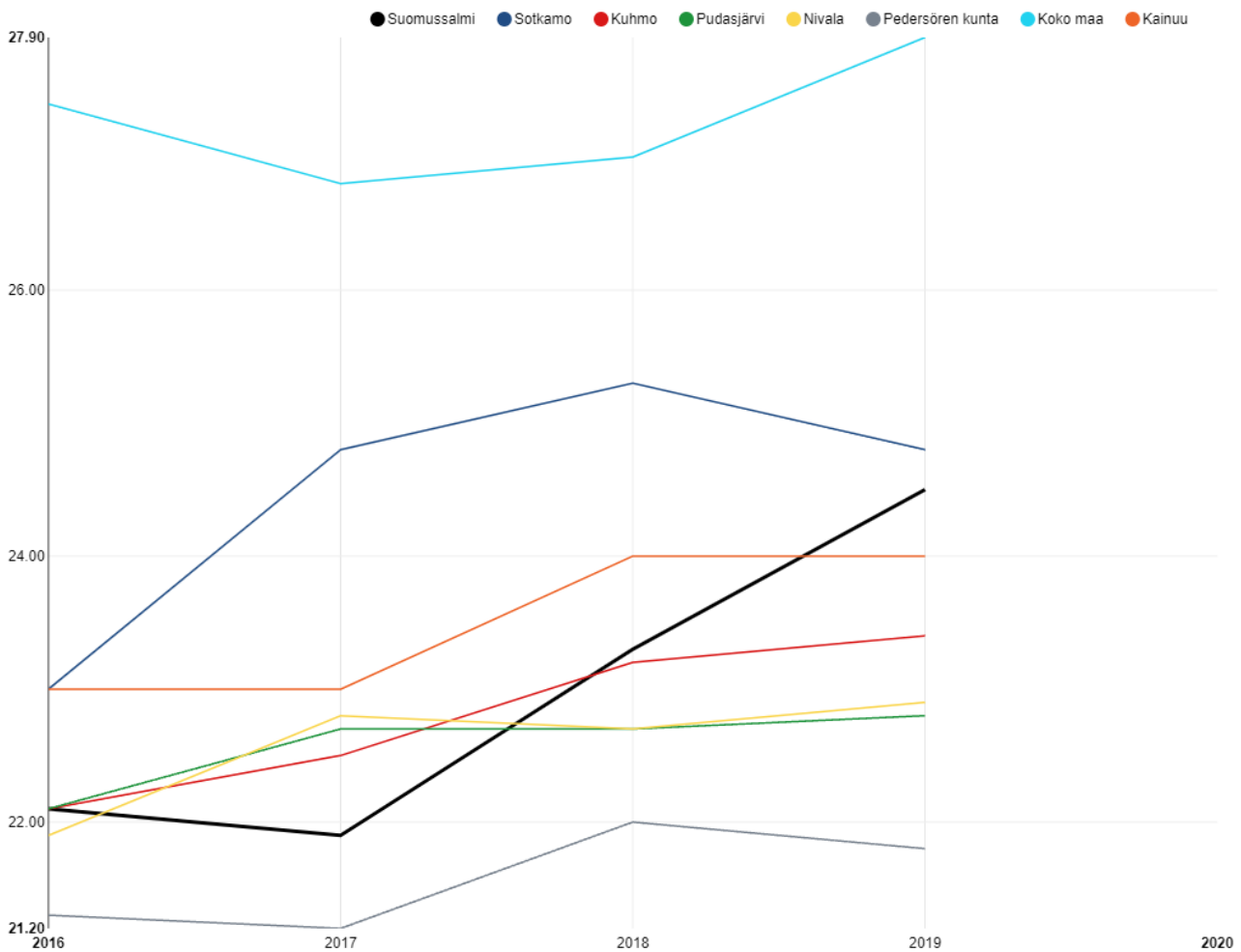
Kuva 7: Poliisin tietoon tulleet henkeen ja terveyteen kohdistuneet rikokset



Poliisin tietoon tulleiden henkeen ja terveyteen kohdistuneiden rikosten lukumäärä on noussut vuoden 2019 luvusta 4,5 vuonna 2020 lukuun 7,5. Vuonna 2019 lukema oli vertailualueen toiseksi pienin ja alle keskiarvojen. Vuonna 2020 lukema on vertailualueen toiseksi suurin Sotkamon jälkeen ja yli kokomaan keskiarvon 6,5.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmät työskentelevät turvallisuuden edistämiseksi. Kuntalaisten turvallisuutta on parannettu rakentamalla Suomussalmen kirkonkylälle varavesivaraaja. Näin putkirikoissa turvataan puhtaan veden saanti kuntalaisille. Emäjoen kevyenliikenteen siltaa aletaan rakentamaan ja tämän valmistuttua liikkuminen kaiken ikäisillä on turvallisempaa, kun vilkasliikenteisen 5-tien ylittäminen ei ole enää välttämätöntä kyseisellä alueella liikkuesssa.

Kuva 8: Gini-kerroin, käytettävissä olevat tulot



Gini-kerroin on yksi yleisimmin käytetyistä tuloerojen mittareista. Mitä suuremman arvon Gini-kerroin saa, sitä epätasaisempi tulonjako on. Työllisyys ja työttömyys ovat keskeisimmät tuloeroihin vaikuttavat tekijät. Hyvin suurten tuloerojen katsotaan heikentävän sosiaalista koheesiota, luottamusta ja liikkuvuutta, joiden heikkeneemisellä on negatiivisia vaikutuksia väestön hyvinvointiin ja talouteen. Suomussalmella tuloerot eivät ole niin suuria kuin Suomessa keskimäärin. Gini-kertoimessa tapahtunut muutos ylöspäin kuvastaa tuloerojen kasvua. Suomussalmen kerroin on lähtenyt nousuun vuonna 2017 (21,9 %) ollen vuonna 2019 24,5 %.

Kunnan yleinen pienituloisuusaste oli 17,2 prosenttia vuonna 2019. Se on hieman yli Kainuun keskiarvon (15,0) ja noin neljä prosenttiyksikköä enemmän kuin koko maan keskiarvo.

Lapset, varhaisnuoret ja lapsiperheet

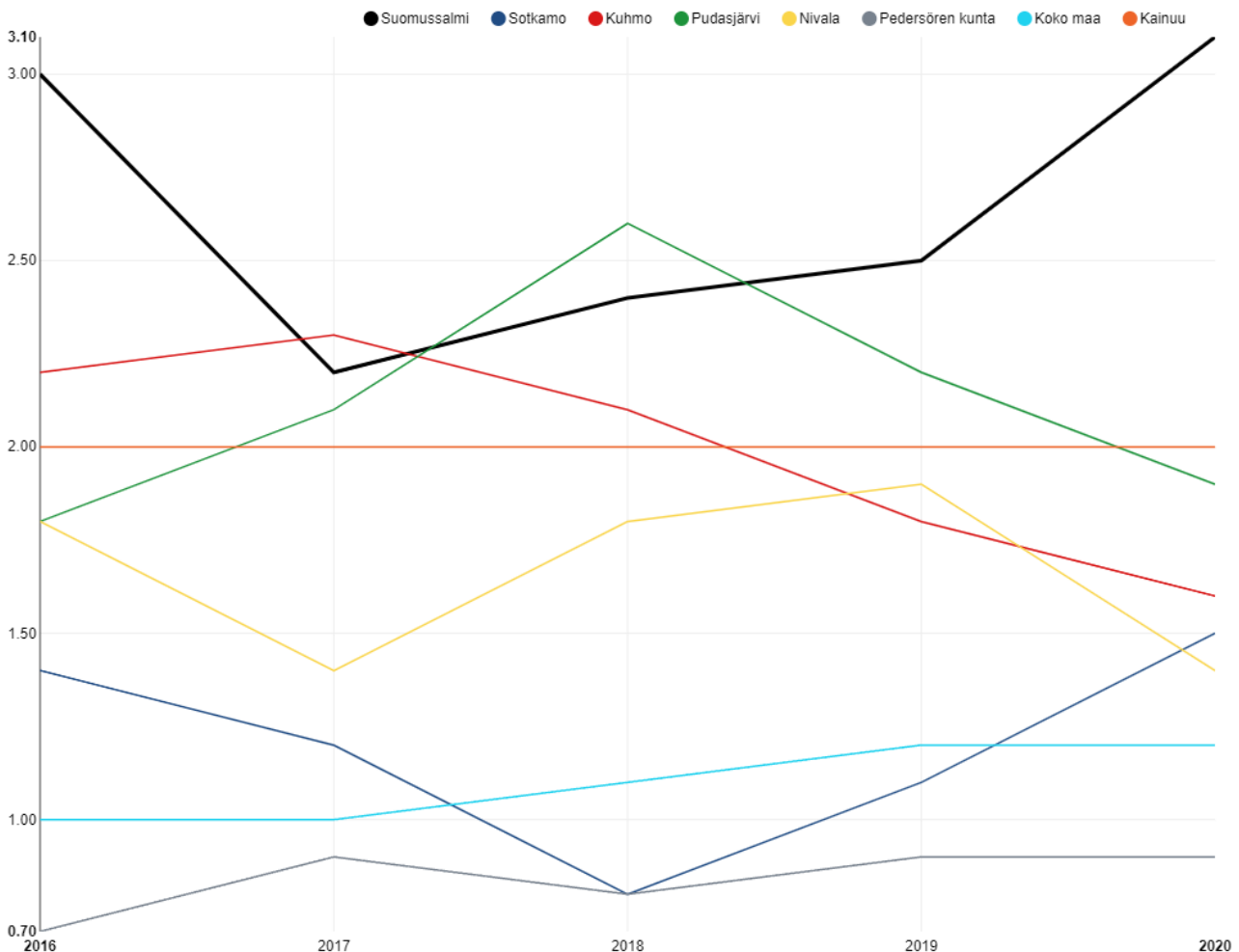
Iso osa lasten, varhaisnuorten ja lapsiperheiden terveyden ja hyvinvoinnin tilaa kuvaavista indikaattoritiedoista saadaan kouluterveyskyselystä, joka tehdään 8. ja 9. luokan oppilaille. Vuonna 2021 toteutetussa kouluterveyskyselyssä 8,7 % suomussalmelaisista nuorista vastasi, ettei heillä ole yhtään läheistä ystävää, jonka kanssa voi keskustella luottamuksellisesti lähes kaikista omista asioista. Vuonna 2019 tilanne oli hiukan huonompi, jolloin 9,8 % koki, ettei heillä ole yhtään läheistä ystävää. Kouluterveyskyselyn mukaan pitkäaikainen yksinäisyys heikentää lasten ja nuoren elämänlaatua ja hyvinvointia, ja se on riskitekijä psyykkiselle ja fyysiselle terveydelle.

Muutosta huonompaan on tapahtunut myös terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi kokeneiden nuorten määrissä. Vuonna 2019 näin arvioi 23 % ja vuonna 2021 31,3 %. Kainuun ja koko maan keskiarvot ovat hieman matalampia.

Suomussalmen indikaattoreissa näkyvä lievä tulotason heikentyminen näkyy myös lasten pienituloisuusastetta kuvaavassa indikaattorissa. Tämä indikaattori kuvaa, kuinka suuri osa alueen alle 18-vuotiaista kuuluu kotitalouksiin, joiden tulot jäävät suhteellisen pienituloisuusrajan alapuolelle. Kyse on mittarista, joka kuvaa väestön asemaa suhteellisella tulojakaumalla. Vuonna 2019 lasten pienituloisuusaste on noussut 17,4 %:iin. Suomussalmen lisäksi indikaattorit ovat nousseet Kuhmossa ja Sotkamossa. Lukema on kuitenkin yhä koko maan sekä Kainuun keskiarvoa suurempi. Mikäli alle 18-vuotiaiden pienituloisuusaste on korkeampi kuin väestön yleinen pienituloisuusaste, lapsiperheiden suhteellinen tuloasema on keskimääräistä heikompi. Suomussalmella lasten pienituloisuusaste on samaa luokkaa kuin yleinen pienituloisuusaste.

Nuoret ja nuoret aikuiset

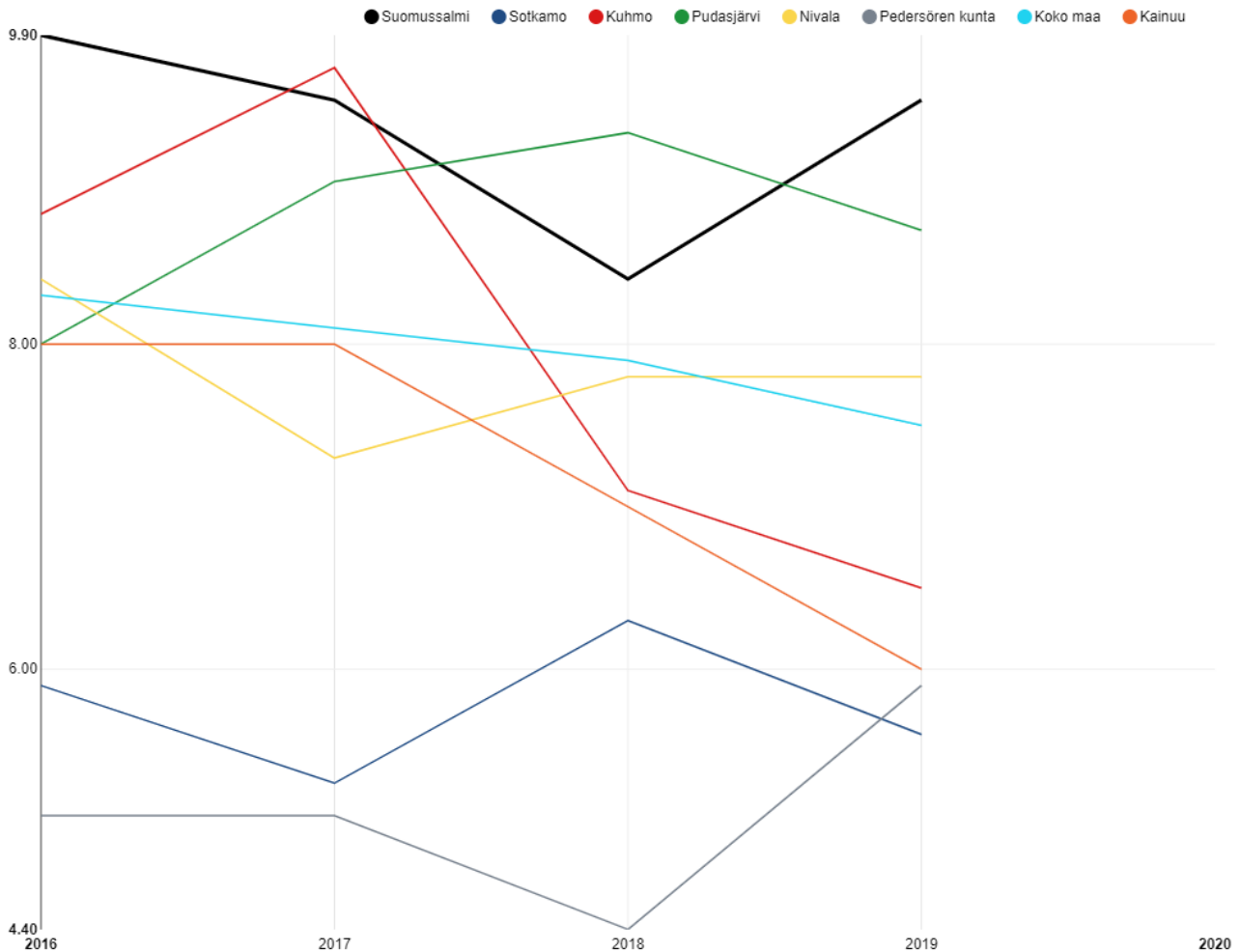
Kuva 9: Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöiden vuoksi työkyvyttömyyseläkettä saavat 16–24-vuotiaat, % vastaavanikäisestä väestöstä



Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöiden vuoksi työkyvyttömyyseläkettä saavien 16–24-vuotiaiden osuus vastaavanikäisestä väestöstä on Suomussalmella ollut koko vertailuajanjakson ajan Pudasjärven ja Kuhmon ohella suurin. Vuonna 2016 Suomussalmen luku nousi jyrkästi kolmeen prosenttiin. Vuoteen 2017 luku laski 2,2%:iin, mutta on noussut siitä ollen vuonna 2020 3,1 %. Luku on suurempi kuin Kainuun keskiarvo ja yli kaksinkertainen koko maan keskiarvoon nähden. Nuorten ja nuorten aikuisten mielenterveyden edistäminen on syytä olla edelleen hyvinvointisuunnitelman painopisteitä, ja se vaatii aktiivista otetta kaikilta toimijoilta.

Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden 18–24-vuotiaiden määrässä on ollut vaihtelua. Suomussalmella määrä laski vuosina 2015–2017, mutta on lähtenyt sen jälkeen nousuun. Vuonna 2020 luku oli 2,4 %. Kainuun keskiarvo on pysynyt vuodesta 2017 2 prosentissa. Koko maan luku vuonna 2020 oli 3,5 %.

Kuva 10: Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17–24-vuotiaat, % vastaavanikäisestä väestöstä



Koulutuksen ulkopuolelle jääneiden 17–24-vuotiaiden osuus vastaavan ikäisestä väestöstä laski Suomussalmella vuosien 2016–2018 aikana. Vuonna 2018 tilanne lähti kuitenkin nousuun ollen 9,5 % vuonna 2019. Suomussalmen tilanne oli vuonna 2019 huonoin vertailukuntiin nähden.

Työpaja Hanslankareilla toimivalla starttipajalla voi suorittaa ammatilliseen koulutukseen valmentavan koulutuksen (VALMA), sekä ammattitutkintoja tai tutkinnon osia tuetusti yhteistyössä oppilaitosten kanssa. Toiminnan avulla nuori voi suorittaa opintojaan omassa kunnassa, nostaa hakupisteitä koulutukseen hakiessa ja näin parantaa lähtökohtiaan elämään, opiskeluun ja työelämään.

Vuonna 2021 tehdyn kouluterveyskyselyn mukaan lukion 1. ja 2. vuoden oppilaista 12,3 % on ollut erittäin tyytyväinen elämäänsä ja tyytyväisiä elämäänsä tällä hetkellä jopa 70,8 %. Lukioikäisistä 12,1 % koki ystäväyden puutetta, kun luku oli vuonna 2019 6,3 %. Vuonna 2019 7,9 prosenttia koki terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi, mutta kaksi vuotta myöhemmin näin vastasi 30,3 prosenttia. Vertailukuntiin nähden suomussalmelaisnuorten kokemus terveydentilasta oli Kainuuta ja koko maata huonompi. Lukiolaisten kouluterveyskyselyssä eri kuntien vertailua vaikeuttaa pienet vastaajamäärät, sillä alle 30 vastaajan tuloksia ei esitetä avoimessa materiaalissa.

Kuntalain (410/2015) 26 §:n mukaan nuorten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi kunnanhallituksen on asetettava nuorisovaltuusto tai vastaava nuorten vaikuttajaryhmä (nuorisovaltuusto) ja huolehdittava sen toimintaedellytyksistä. Nuorisovaltuusto voi olla useamman kunnan yhteinen. Suomussalmella toimii oma aktiivinen nuorisovaltuusto.

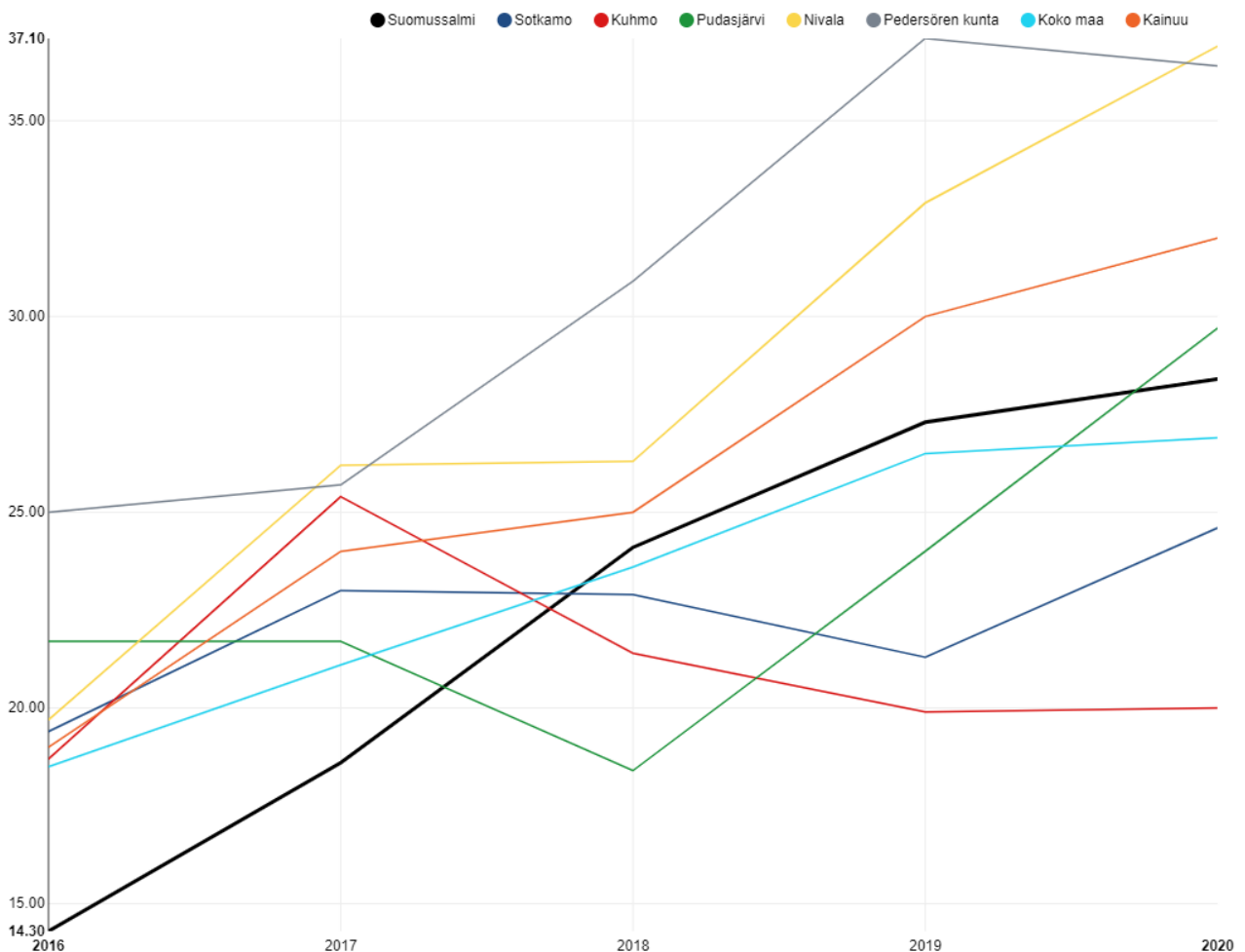
Kainuussa toimii kuntien yhteinen maakunnallinen nuorisovaltuusto MaNu, jossa on edustus jokaisesta Kainuun kunnasta. Suomussalmelta on kaksi jäsentä ja varajäsen. MaNu:n tehtävänä on edistää nuorten asiaa ja nuorten kuulemista. Se osallistuu maakunnan tulevaisuuden suunnitteluun sekä järjestää mm. maakunnallisia nuorisofoorumeita.

Maakunnallisen nuorisovaltuuston toimintaa ohjaa Kainuun liitto. Nuorisovaltuuston nuoret toimivat yhteistyössä paikallisten, maakunnallisten ja valtakunnallisten päätöksentekijöiden ja toimielinten kanssa. Suomussalmen nuorisovaltuusto on toiminut syksystä 2017 alkaen.

Suomussalmella toimivan ehkäisevän päihdetyön ja mielenterveyden edistämisen työryhmän toiminta käynnistyy uudelleen vuonna 2022. Ryhmässä on monipuolisesti eri henkilöstöryhmiä palvelevia toimijoita lastensuojelusta vanhuspalveluihin, kunnan toimielinten ja henkilöstön edustajiin sekä riippuvuuksien hoidosta poliisiin.

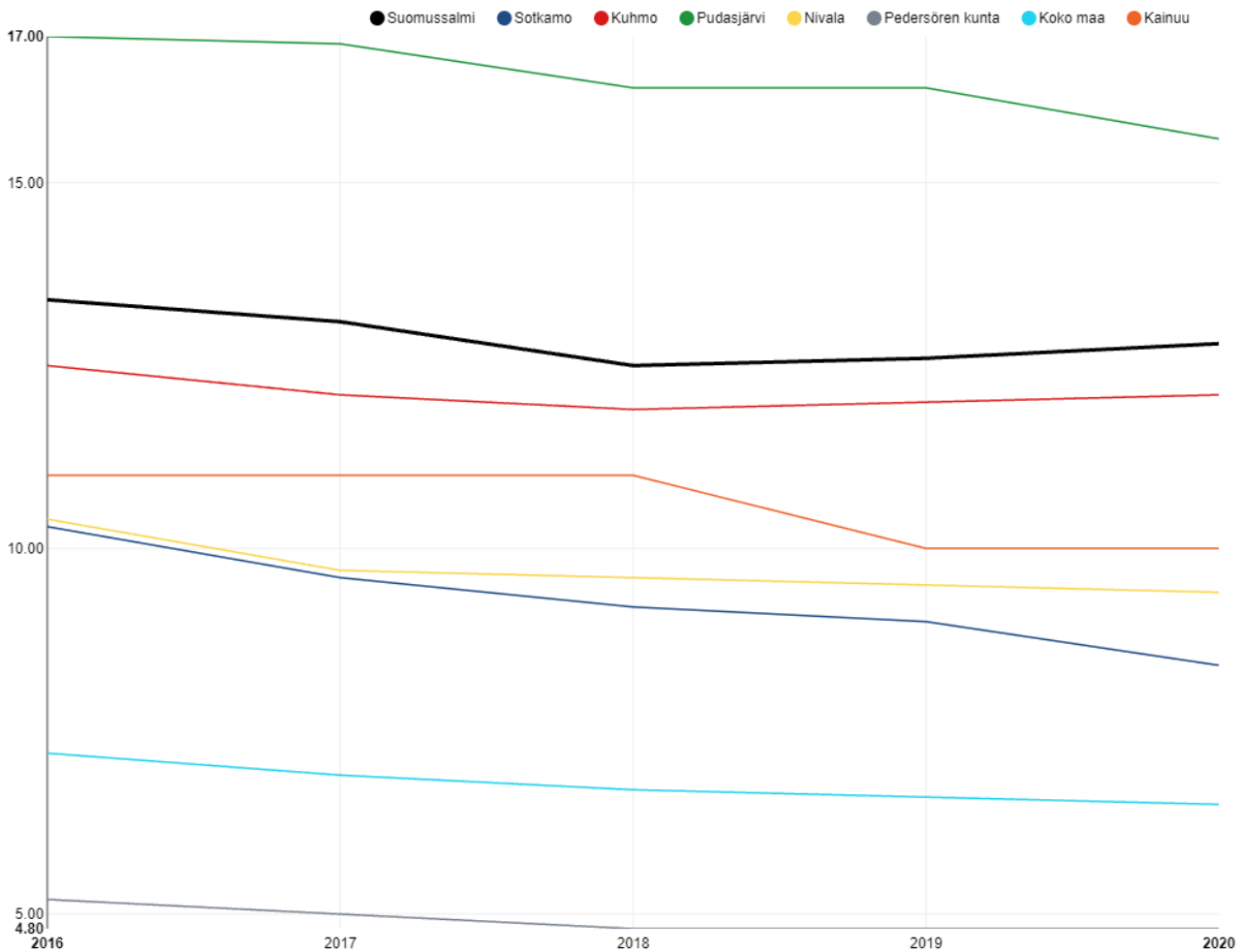
Työikäiset

Kuva 11: Mielenterveysperusteisesti sairauspäivärahaa saaneet 25–64-vuotiaat / 1000 vastaavanikäistä



Mielenterveysperusteisesti sairauspäivärahaa saaneiden 25–64-vuotiaiden määrä on yhä nousussa ollen 28,4. Myös Sotkamossa määrä on noussut. Keskimäärin Kainuussa tilanne on kuitenkin Suomussalmen kaltainen.

Kuva: 12: Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64-vuotiaat, % vastaavanikäisestä väestöstä



Vuonna 2020 samassa ikäryhmässä työkyvyttömyyseläkettä saavien suomussalmelaisten määrä oli 12,8 prosenttia. Lukema on hienoisessa nousussa Suomussalmella ja on yli Kainuun keskiarvon (10,0) ja selvästi korkeampi kuin koko maan lukema (6,5).

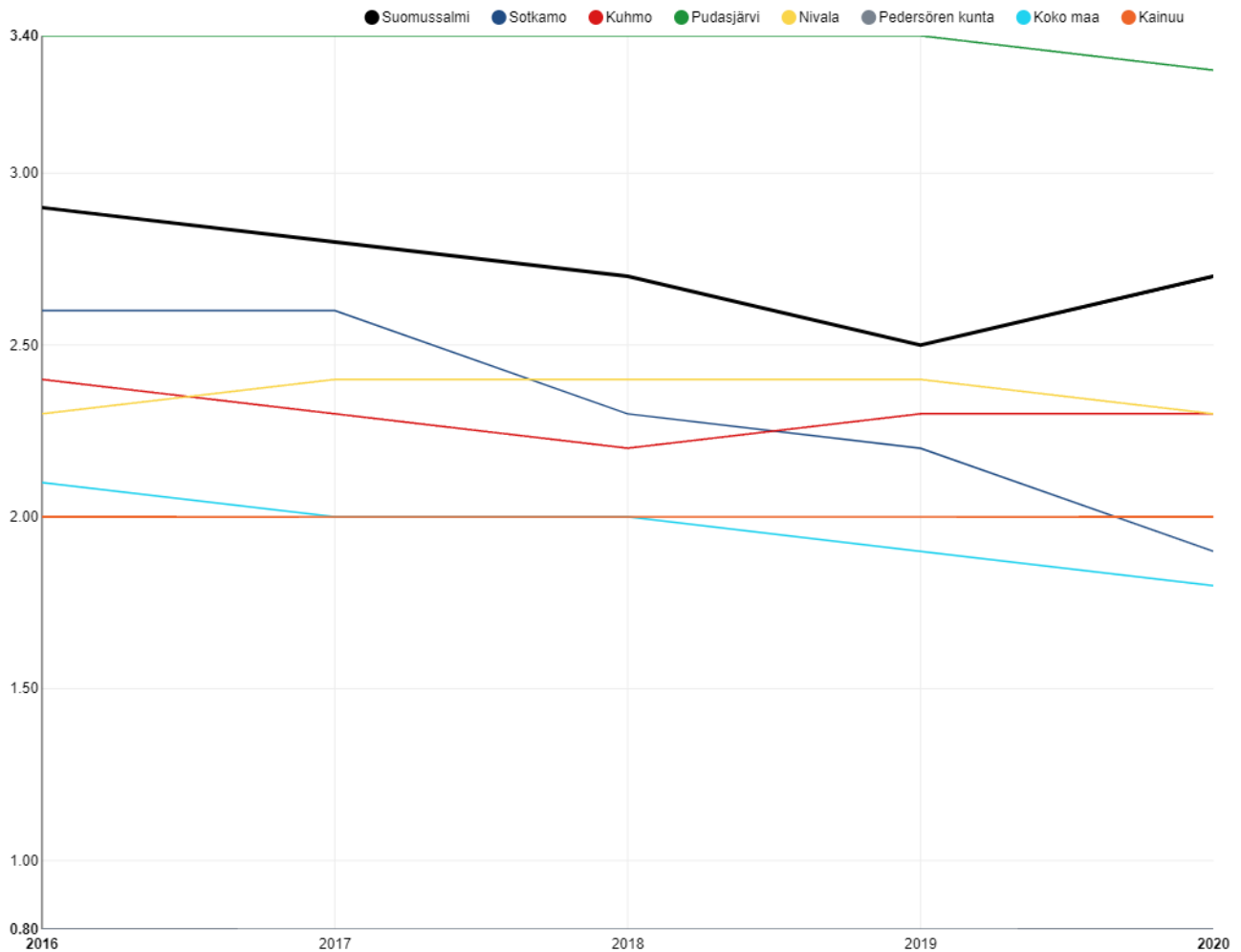
Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneet 25–64-vuotiaat tilaston lukema on laskenut 1,2 %:sta 1,0 %:iin. Luku on pysynyt koko vertailuajanjakson ajan alle koko maan (2,8) ja Kainuun keskiarvon (2,0). Pitkäaikaisesti toimeentulotukea saaneiden kohdalta korostuu myös kasautuva syrjäytymisriski, mihin liittyvät ilmiöinä niin pitkäaikaistyöttömyys kuin kotitalouden jäsenten ylisukupolvisen syrjäytymisen riski.

Vaikeasti työllistyvien 15–64-vuotiaiden määrän laskusuhdanne on taittunut useissa vertailuryhmän kunnissa. Vaikeasti työllistyvien ryhmään luetaan pitkäaikaistyöttömät, rinnasteiset pitkäaikaistyöttömät, toimenpiteeltä työttömäksi jääneet ja toimenpiteeltä toimenpiteelle siirtyneet. Vaikeasti työllistyvien osuus työikäisistä kuvaa rakenteellista työttömyyttä. Suomussalmen lukema on tasaisesti pienentynyt tarkkailujaksolla vuosina 2016–2019. Vuonna 2020 luku nousi hiukan ollen 5,7 %. Lukema on edelleen enemmän kuin Kainuussa (5,0 %) tai koko maassa (4,6 %) keskimäärin. Vertailukunnista ainoastaan Kuhmossa tilanne on Suomussalmea huonompi.

Suomussalmen kunnassa toimi 2016 – 2018 Sosiaalisen osallisuuden ja työllisyyden kehittämishanke, jonka loputtua Suomussalmen kunnassa aloitti yhdistysvetoisesti matalan kynnyksen kaikille avoin olohuonetointi. Suomussalmen kunta solmi hyvinvointisopimuksen järjestävien yhdistystahojen kanssa sekä tarjoaa tilat Ämmänsaareissa Kumppanuustalolla ja Vuokin kylätalossa.

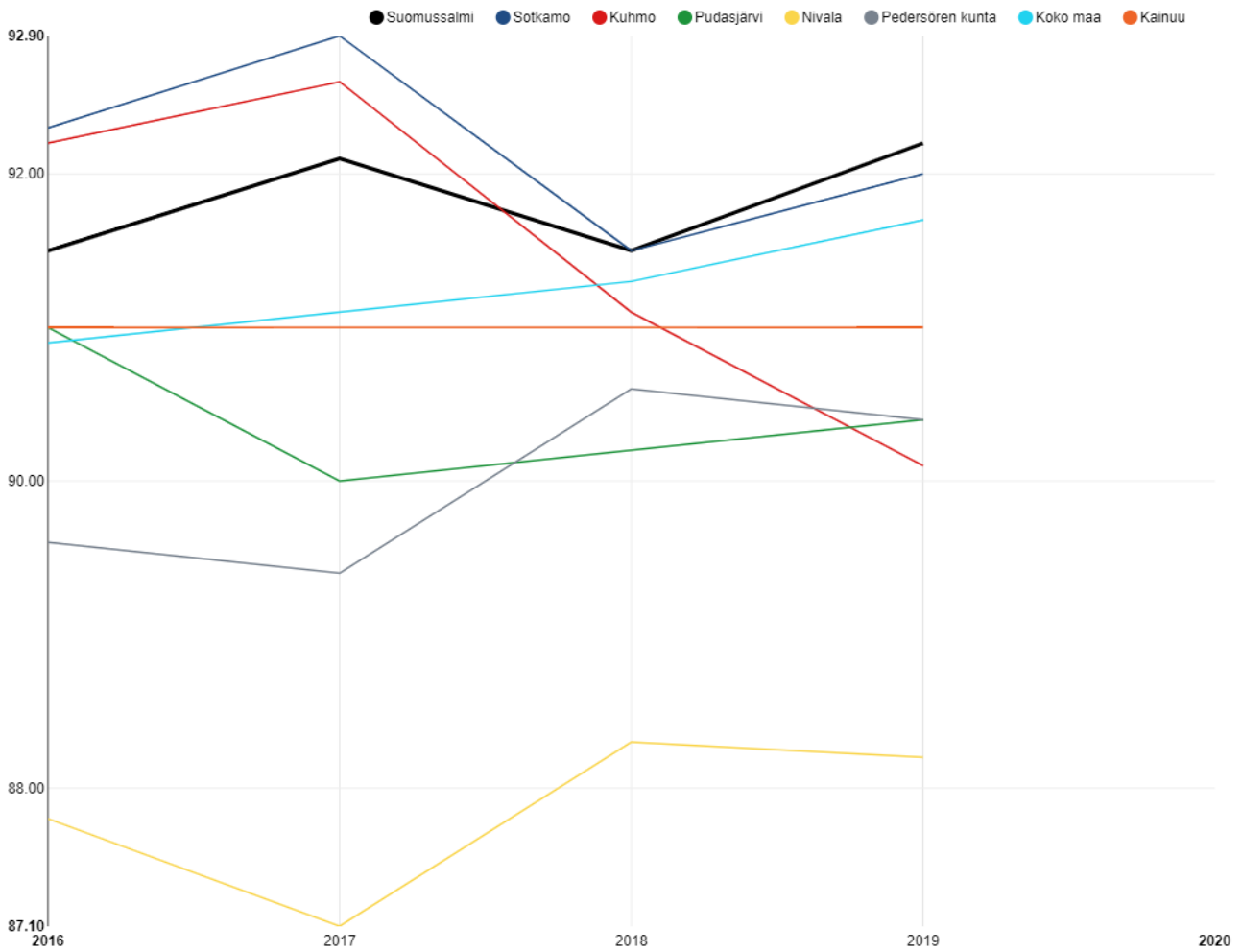
Ikäihmiset

Kuva 13: Täyttä kansaneläkettä saaneet 65 vuotta täyttäneet, % vastaavanikäisestä väestöstä



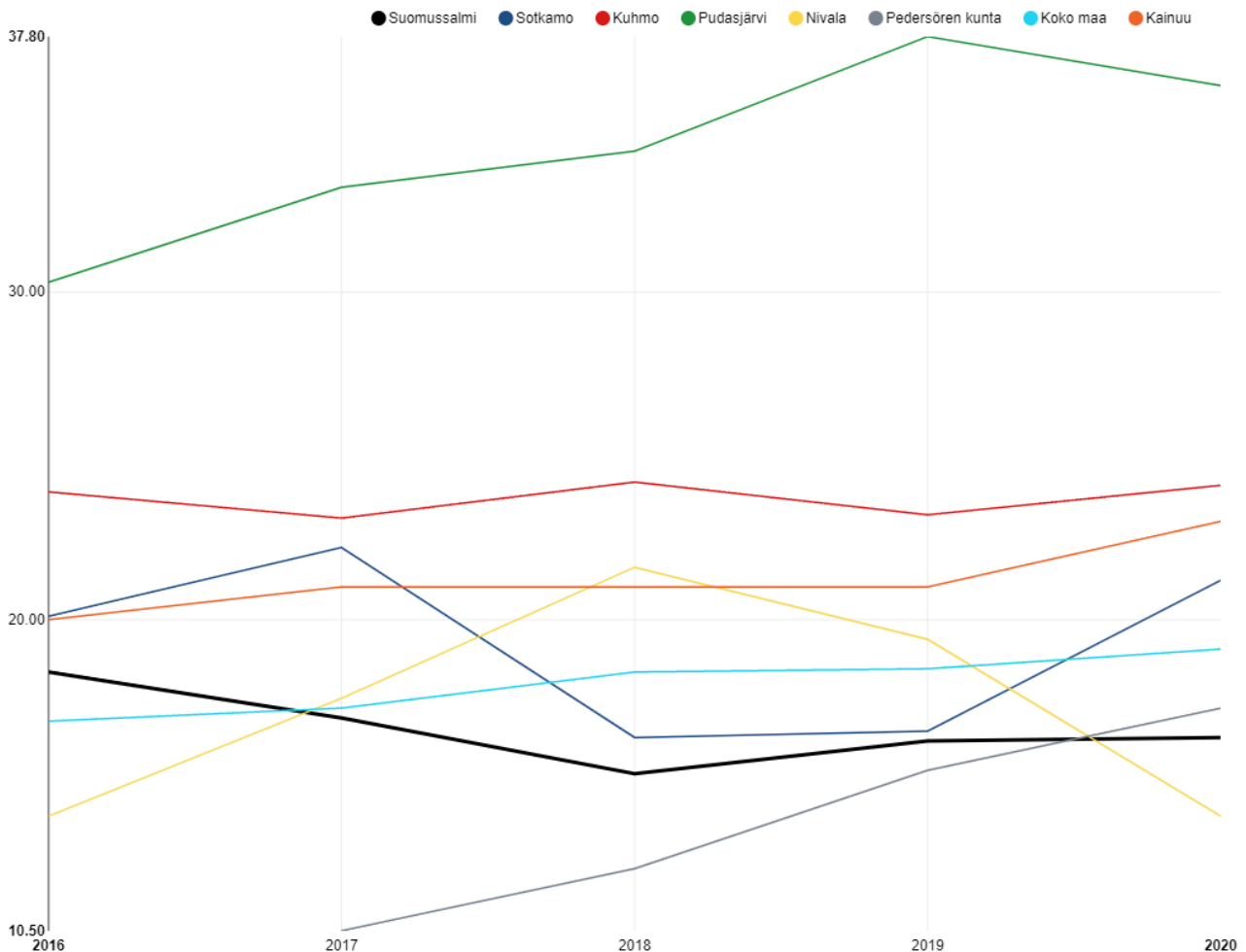
Täyttä kansaneläkettä saavien osuus osoittaa pienituloisuutta eläkeikäisessä väestössä. Täyden kansaneläkkeen saajia ovat henkilöt, joilla on vain vähän tai ei lainkaan ansioeläkkeitä. Tämä lukema on Suomussalmella parantunut tarkastelujaksolla 2015 – 2019. Vuonna 2020 määrä lähti pieneen nousuun. Eläkeikäisten tulotaso on siis hiukan huonontunut. Kaikissa muissa vertailukunnissa luku parani tai pysyi ennallaan. Huonoimmassa tilanteessa on Pudasjärvi. Pedersören lukema on selkeästi muita alhaisempi, jopa huomattavasti maan keskiarvoa alhaisempi.

Kuva 14: Kotona asuvat 75 vuotta täyttäneet, % vastaavanikäisestä väestöstä



75 vuotta täyttäneistä suomussalmelaisista kotona joko itsenäisesti tai lähiomaisen tai –ympäristön tukemana ja/tai sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämien koti- ja avohuollon palveluiden turvin selviää 92,2 prosenttia vastaavan ikäisestä väestöstä. Määrä on noussut vuodesta 2018 0,7 prosenttia. Lukema on vertailukuntien korkein ja yli Kainuun ja koko maan keskiarvon.

Kuva 15: Säännöllisesti kotihoidon 75 vuotta täyttäneet asiakkaat, joilla 90 tai enemmän kotihoidon käyntiä kuukaudessa, % vastaavan ikäisistä asiakkaista



Säännöllisen kotihoidon 75 vuotta täyttäneet asiakkaat, joilla 90 tai enemmän kotihoidon käyntiä kuukaudessa oli vuonna 2020 16,4 %. Vuodesta 2019 lukema oli kasvanut vain 0,1 %. Luku on Kainuun keskiarvoa (23,0) alhaisempi. Vertailukunnista eniten asiakkaita on Pudasjärvellä (36,4). Indikaattori ei kuitenkaan kerro avopalveluihin panostamisesta tai resurssoinnista, sillä kunta voi tarjota paljon apua harvoille asiakkaille tai vähän palvelua monille asiakkaille. Indikaattori ei siis kerro koko totuutta, sillä kunnassa voi olla panostettu esimerkiksi palveluasumiseen asiakkaiden kunnosta ja toiveista johtuen.

Kuntalain (410/2015) 27 §:n mukaisesti Suomussalmen kunnanhallitus on asettanut vanhusneuvoston ikään-tyneen väestön osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi. Suomussalmen kunnassa on vanhusneuvosto, jonka toimintaa kunta tukee. Vanhusneuvosto kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa ja tekee muun muassa aloitteita ja palvelujen kehittämisehdotuksia Kainuun sote -kuntayhtymälle ja muille viranomaisille. Kainuun vanhusneuvostot pitävät yhteisiä tapaamisia vuosittain. Vanhusneuvosto osallistuu kunnan hyvinvointisuunnitelman laatimiseen ikäihmisten hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämiseksi.

Suomussalmen kuntaan on pyritty saamaan myös vammaisneuvostoa. Vuonna 2019 sovittiin, että saadaksesen vammaisneuvoston kunnanhallitus esittää yhteistä vanhus- ja vammaisneuvostoa. Korona-aika on hankaloittanut kokoontumisia ja näin ollen yhdistyksen edustajan nimeäminen on pitkittynyt. Vuoden 2022 aikana on tarkoitus saada yhteinen vanhus- ja vammaisneuvosto käyntiin.

Kirjastossa ikäihmisten monipuoliset hyvinvointiin liittyvät toiminnot jatkuvat, kuten digineuvonta kerran kuukaudessa sekä kirjaston kotipalvelu heille, jotka eivät pääse kirjastoon korkean iän, sairauden tai vamman vuoksi. Kirjasto tarjoaa myös ryhmätyöhuoneensa Soten ikäihmisten neuvontapisteeksi kerran kuukaudessa tapahtuviin kokoontumisiin.

Painopisteet ja kehittämiskohteet valtuustokaudella 2021 - 2024

1) ELINVOIMA, TYÖLLISYYS JA OSAAMINEN			
Tavoitteet	Toimenpiteet	Resurssit	Arviointimittarit
Kuntalaisten työmahdollisuuksien parantaminen	Edellytysten luominen uusille yrityksille Olemassa olevien työpaikkojen säilyttäminen Yrittäjyyteen kannustaminen	Elinkeinopalvelut Yritykset Kainuun ELY-keskus Koulut	Perustetut yritykset, yritysten lukumäärä Työllisyysaste Työttömyysaste, tavoite alle 13 %
Työllisyyden hoitaminen	Työpajatoiminta Kuntouttava työtoiminta Palkkatukityöllistäminen Työllisyyttä edistävät hankkeet	Hallintopalvelut Työpaja Hanslankarit Työpalvelukeskus Miilu Kainuun sote Kainuun ELY-keskus OKM:n erillisrahoitus palkkatuet	Kelan työmarkkinatuen kuntaosuuden määrä Toimenpiteissä olleiden määrä Toimeentulotuen saajien määrä
Kuntalaisten koulutustason nostaminen	Aikuisten osaamistason nostaminen Kaikki 9. lk oppilaat koulutetaan jatkokoulutuskelpoisiksi	Tasa-arvon edistämisraha Suomussalmen lukio Kianta-Opisto Kainuun TE-toimisto Kainuun ammattiopisto Kajaanin AMK AIKOPA	Koulutustasomittain Jatko-opintoihin sijoittuneet Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17-24 -vuotiaat
2) TERVEYSEROJEN KAVENTAMINEN			
Tavoitteet	Toimenpiteet	Resurssit	Arviointimittarit
Hyvinvointi lisääntyy ja sairastavuus alenee	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Palvelujen kehittäminen	Kainuun sote Kansalaisjärjestöt Taloussuunnitelma 2018–2020 Media	Pitkällä aikavälillä hyvinvointikertomuksen indikaattorit Kuntalaisten aktiivisuus ja osallistuminen

Terveyden edistämisen aktiivisuus	Kuntajohto ja palveluyksiköt ovat sitoutuneita hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen	Toimialat	TEAvisarin tulokset
3) MIELENTERVEYDEN EDISTÄMINEN JA PÄIHTEIDEN KÄYTÖN VÄHENTÄMINEN			
Tavoitteet	Toimenpiteet	Resurssit	Arviointimittarit
Ehkäisevä päihdetyö ja mielenterveyden edistäminen	Työryhmän toiminta on säännöllistä	Kunnan toimijat Sosiaali- ja terveystalvet Järjestöt	Vaikutus hyvinvointimittareihin
Varhainen tuki kaikissa ikävaiheissa	Puheeksi ottamisen koulutukset Vapaaehtoistyö	Oppilashuoltoryhmä Työterveyshuolto Sosiaali- ja terveystalvet Järjestöt	Toteutuneet koulutukset Pysyvän toiminnan kattavuus Tapahtumat
4) TURVALLINEN JA SUJUVA ARKI			
Tavoitteet	Toimenpiteet	Resurssit	Arviointimittarit
Arkiliikunnan lisääminen	Viisaan liikkumisen edistäminen	Liikuntatalvet Kianta-Opisto Hankkeet Kolmannen sektorin toimijat Kainuun Liikunta	Toteutuneet tapahtumat, liikuntasuoritteet Järjestetyt tapahtumat Tapahtumiin osallistuneiden määrä
Houkuttelevat ja toimivat liikuntapaikat	Liikuntapaikkojen kehittäminen: latuverkot, kentät, kylpylä, koulujen liikuntatilat, lähiliikuntapaikat	Tekniset talvet ELYn ja OKM:n avustukset liikuntapaikkojen rakentamiseen Kyläyhteisöt Hossan latupooli	Palautekyselyt Kävijämäärät
Viihtyisä ja turvallinen elinympäristö	Pidetään tiet kunnossa ja avoimina Viheristutukset kesäisin Maankäytön suunnittelu tiivistää yhdyskuntarakennetta	Tekniset talvet ELY-keskus Urakoitsijat	Aurattujen katujen kilometrimäärät ja luokitus Liikenneonnettomuustilastot

2.2.3 Kunnan hallinto ja organisaatorakenne

Luottamushenkilöorganisaatio

Kunnanvaltuusto

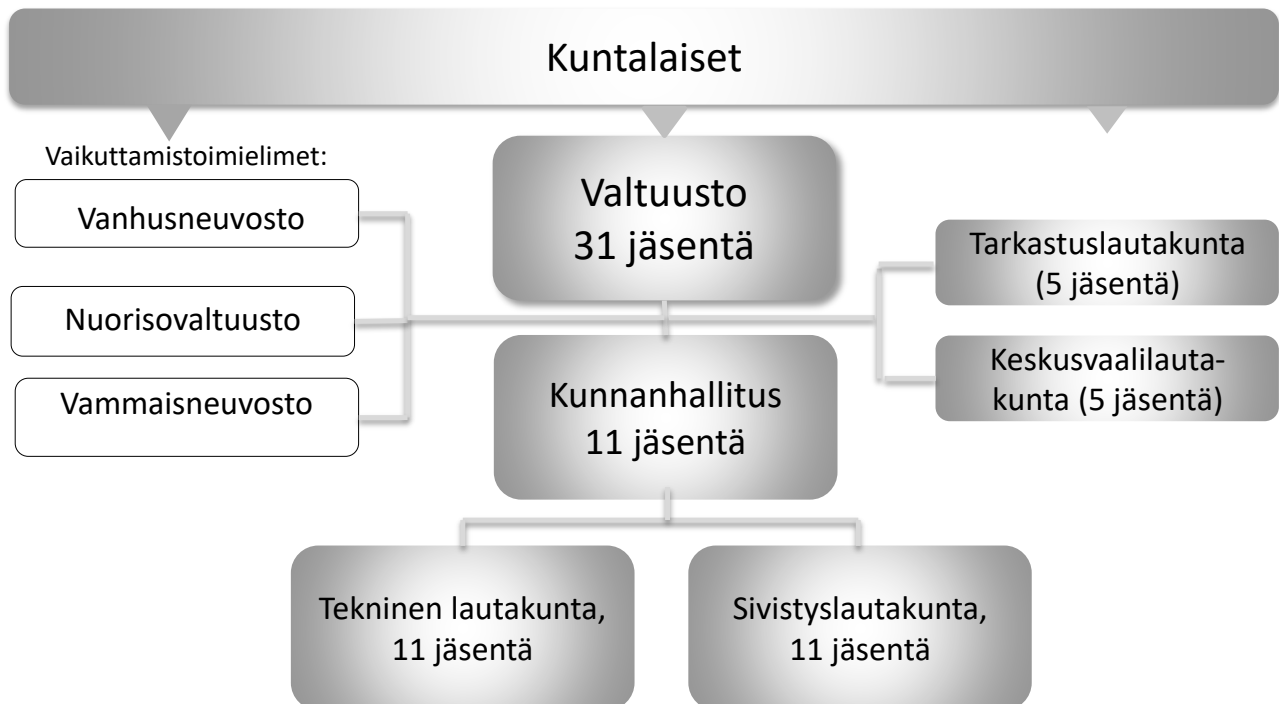
Kunnanvaltuustossa on 31 jäsentä ja sen paikkajakauma on vuoden 2021 elokuussa alkaneena toimikautena seuraava:

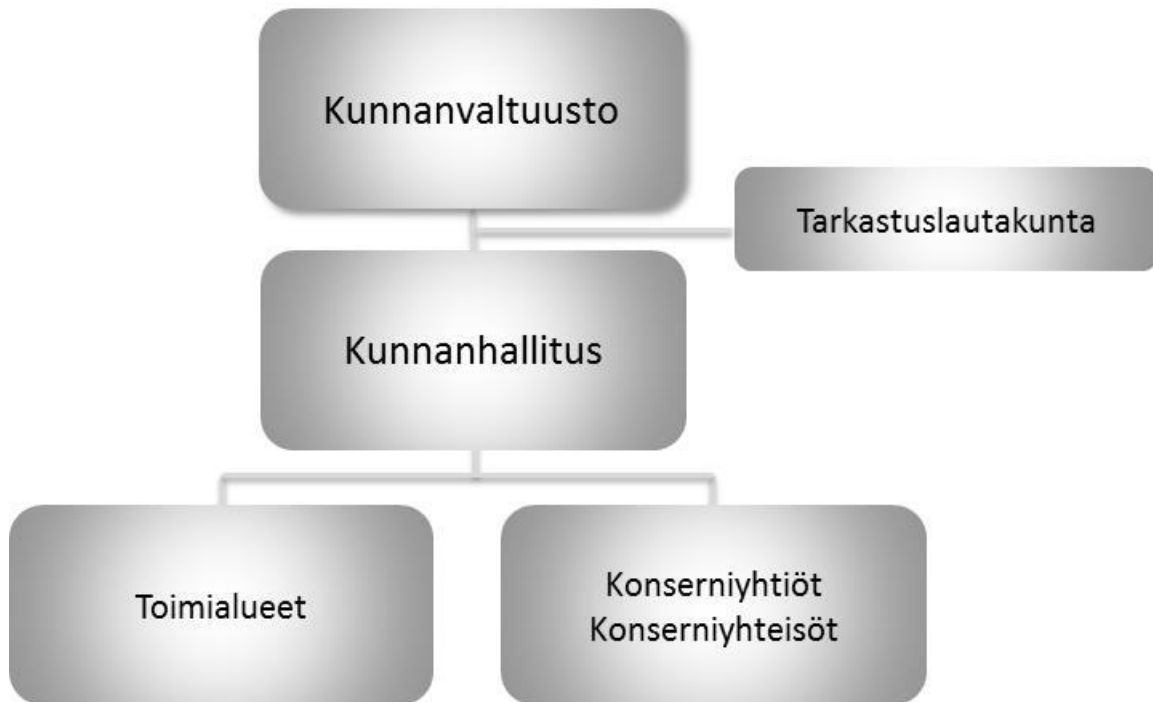
Suomen Keskusta	14
Vasemmistoliitto	8
Kansallinen Kokoomus	4
Perussuomalaiset	5

Muut toimielimet

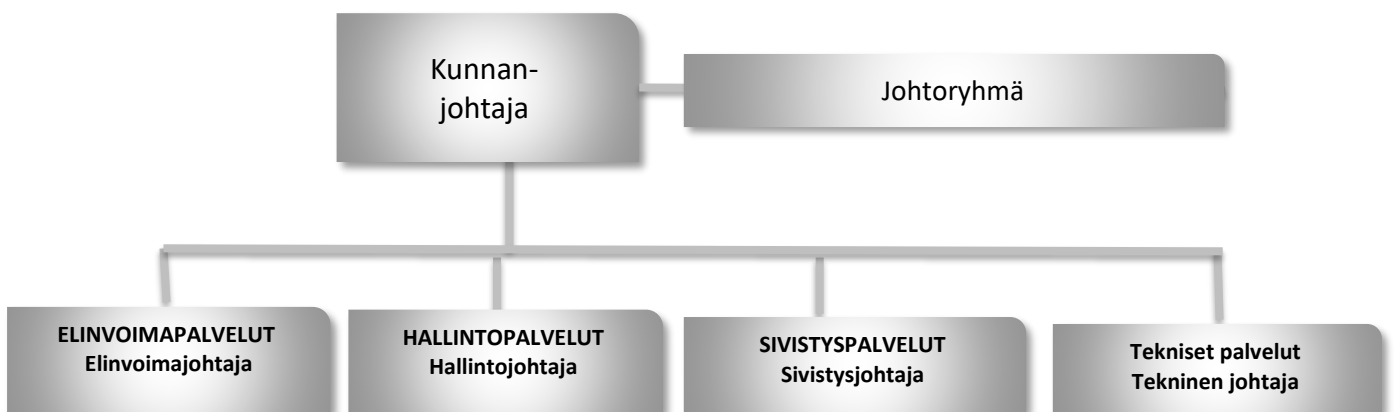
Kunnanhallituksessa on 11 jäsentä. Sivistys- ja teknisessä lautakunnassa on 11 jäsentä.

LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO



KONSERNIORGANISAATIO**Palveluorganisaatio**

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

PALVELUORGANISAATIO**Johtoryhmä:**

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

2.2.4 Tilivelvolliset

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

Suomussalmen kunnan tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat:

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

2.2.5 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

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

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

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

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

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

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

2.3 Toiminnan muutokset

Vuoden 2021 alusta IT-tukipalvelujen osalta perustietotekniikka palvelut on hankittu Kuntien Tiera Oy:n verkkokaupan kautta ja konesali- ja kapasiteettipalvelut Atea Oy:ltä.

Työllisyyden kuntakokeilu alkoi 1.3.2021. Tietyt TE-toimistojen tehtävät siirtyivät kuntien vastuulle kokeilujen ajaksi. Tavoitteena on edistää asiakkaan työllistymistä aiempaa vahvemmin sovittamalla yhteen valtion ja kuntien resursseja, osaamista ja palveluja. Työllisyyden kuntakokeiluissa yhdistetään valtion ja kuntien resurssit työllisyyden edistämiseksi. Kainuusta kokeilussa ovat mukana Kajaani, Sotkamo, Kuhmo, Suomussalmi, Paltamo, Hyrynsalmi ja Ristijärvi. Työllisyyden kuntakokeiluun osallistumisen takia kunnanhallitus teki virkajärjestelyjä (3.11.2020 § 192): Työpalvelukeskuksen johtajan työsuhde muutettiin virkasuhteeksi 2,5 vuoden ajaksi 1.1.2021 alkaen ja nimike muutettiin työllisyysasiantuntijan nimikkeeksi. Samalla perustettiin työllisyysohjaajan virka 2,5 vuoden määräajaksi 1.1.2021 alkaen.

Kunnanhallitus teki toukokuussa oikaisuvaatimukset Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymähallituksen päätöksiin koskien lakkauttaa viikonloppuvastaanotto Suomussalmen terveysasemalla 31.5.2021 alkaen sekä koskien poistaa liite Kainuun soten terveydenhuollon järjestämissuunnitelmasta vuosille 2021–2024 ”Sosiaali- ja terveyspalveluiden kuntakohtainen järjestäminen”. Kainuun soten yhtymähallitus hyväksyi (16.6.2021) äänestyksen jälkeen Suomussalmen kunnan tekemät oikaisuvaatimukset.

Uusi valtuustokausi alkoi 1.8.2021.

Suunnittelukaudella 2023–2024 joudutaan tarkastelemaan ja järjestelemään uudelleen kunnan palvelurakennetta, toimintoja ja palveluvarustuksen saatavuutta sekä sisältöä, jotta kunnan talous saadaan pysytettyä tasapainossa.

2.4 Henkilöstö

Suomussalmen kunnan hallinnon ja toiminnan järjestämisessä sekä päätöksenteko- ja kokousmenettelyssä noudatetaan 14.6.2021 kunnanvaltuustossa hyväksytyyn hallintosäännön määräyksiä.

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

Vuoden 2020 viimeisenä päivänä työsuhhteissa kuntaan oli 238 vakituista henkilöä ja yhteensä 303 henkilöä. Henkilöstön määrä vaihtelee vuoden aikana virkavapauksien, sijaisuuksien, tilapäisten työntekijöiden ynnä muiden syiden vuoksi.

Vuonna 2022 kunnan vakituisissa tehtävissä henkilöstöä on arviolta 242 henkilöä. Vakituisiin vakansseihin palkataan vuorotteluvapaa-, vanhempainvapaa- ym. sijaisia määräaikaaisesti arviolta 15–30 henkilöä. Määräaikaisten vakanssien määrä on vähentynyt erityisesti varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa, koska päiväkotitoimintaa on tiivistetty ja määräaikaista vakinaistettu. Muihin määräaikaisiin tehtäviin (rakennemuutoksista tai palvelutarpeesta johtuen määräaikaisesti, projekteihin yms.) palkataan arviolta 20-40 henkilöä sekä palkkatuettuun työhön noin 25 henkilötyövuotta. Henkilöstöraportoinnissa myös lyhytaikaiset sijaisuudet (esimerkiksi päivän sijaisuudet) kasvattavat määräaikaisten työsuhhteiden määrää.

VIRAT JA TYÖSUHTEET (VAKANSSIT)

Toimiala	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kunnanhallitus			1	1	1	1
Elinvoimapaalvelut	5	5	9	9	9	9
Hallintopalvelut	11	11	8,6	9	9	9
Sivistyspalvelut	150	151	148,7	144,8	144,8	144,8
Tekniset palvelut	82	82	79,5	78,5	78,5	78,5
Yhteensä	248	249	246,8	242,3	242,3	242,3
Muutos yhteensä	-8	1	-2,2	-4,5	-0	0

Osaamisen kehittäminen (koulutussuunnitelma)

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

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

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

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

Osaamistarpeet

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

Osaamisen kehittäminen (koulutussuunnitelma)

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

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

Henkilöstöä kannustetaan täydennys- ja uudelleen koulutukseen. Omaehtoista kouluttautumista tuetaan koulutusrahaston kautta.

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

3 TALOUSARVIO 2022 JA TALOUSSUUNNITELMA 2023 - 2024

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

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

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

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

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

3.1 Talousarvioasetelma

3.1.1 Toiminnan ohjauksen näkökulma

Käyttötalousosa ja investointiosa

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

3.1.2 Kokonaistalouden näkökulma

Tuloslaskelma- ja rahoitusosa

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

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

Käyttötaloudesta laaditaan kaksi eri tuloslaskelmaa:

- 1) tuloslaskelma, joka sisältää tuloslaskelman sisäiset ja ulkoiset erät ja jolla seurataan talousarviomäärärahoja käyttötalouden osalta tuloslaskelmamuodossa,
- 2) kirjanpitolain mukainen tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma, joka laaditaan aina siten, että siitä on eliminoitu sisäiset erät pois.

Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen on nähtävissä tuloslaskelmaosassa tulo-rahoituksen riittävytenä

eri suunnitteluvuosina. Tuloslaskelmaosasta suoraan saatavat välitulokset ovat toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli- tai alijäämä.

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

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

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

3.2 Käyttösuunnitelmien laatiminen

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

3.3 Alijäämän kattamisvelvollisuus

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

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

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

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

3.4 Sisäiset erät

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

Käyttötalousoosan määrärahoihin sisältyy sisäisiä eriä. Niitä ovat teknisen toimen laskuttamat tila- ja ruokahuolto- ja palvelut muilta toimialueilta. Teknisen toimen tilapalvelujen laskuttamat sisäiset vuokrat sisältävät myös suunnitelmajaksot pääomakuluina, jotta vuokrat perusteet olisivat oikeat. Sisäisten erien on oltava yhtä suuret menojen ja tulojen osalta.

3.5 Talousarvion laatimisperusteet

Kunnanhallitus hyväksyi talousarvion 2022 laadintaohjeen, aikataulun ja raamin 21.9.2021 § 204. Raamin mukaan talousarvio 2022 on 1,868 milj. euroa alijäämäinen.

Raamin keskeiset tunnusluvut:
toimintakate -60,368 milj. €
vuosikate 2,492 milj. €
poistot 4,360 milj. €
vuosikate poistoista 57,16 %
tilikauden tulos -1,868 milj. €
tuloveroprosentti 21,50 %

Talousarvioesitykset lautakuntien tuli palauttaa 15.10.2021 mennessä.

4 TALOUSARVION SITOVUUS

4.1 Talousarvion sitovuus kunnanvaltuustoon nähden

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

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

Talousarviomäärärahat ovat sitovia kunnanvaltuustoon nähden seuraavasti:

Käyttötalous

Toimielin netto, sisältäen sisäiset erät.

Talousarvioraami on laadittu ulkoisilla toimintatuotoilla ja -kuluilla.

Kunnanhallituksen vastuualueella sote-kuntayhtymän maksuosuuden määräraha on ohjeellisesti sitova, koska kunta ei voi suoranaisesti sen maksuosuuksiin itse vaikuttaa.

Investoinnit

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

Rahoitus

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä kunnanvaltuustolle talousarviovuoden aikana. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin

tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toimintaa ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

4.2 Toimivalta kunnan taloudessa

Omaisuuksien luovuttaminen ja vuokraaminen (Hallintosääntö 63 §):

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

Hankintavaltuudet (Hallintosääntö 66 §):

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

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

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

Kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston päätökset talousarvion hyväksymisen yhteydessä:

Kunnanvaltuusto päätti 13.12.2021 yksimielisesti:

Kelkkareittiurien kunnossapitoavustus korotetaan 10 000 eurosta 15 000 euroon.

Jätkänpuiston ja Kirkonkylälle Harakanrannan satamiin tehdään vierasvenepaikat vuoden 2022 aikana ja niistä tiedotetaan kunnan nettisivuilla.

Jätkänpuistoon tehdään parkkipaikka kunnan hankkimalle alueelle kevyenliikenteen sillan rakentamisen yhteydessä.

5. TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

5 TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

Tuloslaskelma

Suomussalmen kunta					
Tuloslaskelma, ulkoinen					
Ajettu: 17.11.2021					
	TP	TA	TA	TS	TAS
	2020	2021	2022	2023	2024
MYYNTITUOTOT	3 998	3 745	3 916	3 916	3 916
MAKSUTUOTOT	403	675	663	663	663
TUET JA AVUSTUKSET	1 396	914	1 231	1 187	1 172
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 508	3 278	3 323	3 323	3 323
TOIMINTATUOTOT	9 306	8 612	9 132	9 089	9 074
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	152	0	29	29	29
PALKAT JA PALKKIOT	-11 110	-11 096	-11 545	-11 486	-11 486
HENKILÖSTÖKULUT	-11 110	-11 096	-11 545	-11 486	-11 486
ELÄKEKULUT	-3 638	-3 461	-3 426	-3 415	-3 415
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-180	-383	-398	-396	-396
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	78	19	42	42	42
HENKILÖSIVUKULUT	-3 740	-3 825	-3 782	-3 769	-3 769
HENKILÖKULUT YHT	-14 850	-14 921	-15 327	-15 255	-15 255
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-41 687	-41 294	-43 075	-1 775	-1 775
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-6 213	-5 787	-6 012	-5 970	-5 970
PALVELUJEN OSTOT	-47 900	-47 081	-49 087	-7 746	-7 746
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 446	-3 580	-3 564	-3 564	-3 564
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 446	-3 580	-3 564	-3 564	-3 564
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-175	-204	-189	-189	-189
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-614	-616	-580	-580	-580
AVUSTUKSET	-789	-820	-770	-770	-770
VUOKRAT	-812	-756	-621	-621	-621
MUUT TOIMINTAKULUT	-328	-160	-149	-166	-126
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 140	-916	-770	-787	-747
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-68 126	-67 317	-69 517	-28 122	-28 082
TOIMINTAKATE	-58 668	-58 705	-60 357	-19 005	-18 980
VEROTULOT	28 114	29 240	28 492	16 364	15 977
VALTIONOSUUDET	34 348	33 634	35 353	10 783	10 638
KORKOTUOTOT	13	24	16	16	16
MUUT RAHOITUSTUOTOT	256	233	197	172	172
KORKOKULUT	-189	-220	-195	-177	-159
MUUT RAHOITUSKULUT	-13	-137	-133	-133	-133
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	68	-100	-115	-122	-104
VUOSIKATE	3 862	4 068	3 373	8 020	7 531
SUUNNITELMAN MUK. POISTOT	-3 753	-4 163	-4 216	-4 216	-4 216
ARVONALENTUMISET	-349				
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 102	-4 163	-4 216	-4 216	-4 216
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-241	-95	-843	3 804	3 316
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)	0	0	0	0	0
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)	0	0	0	0	0
RAHASTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)	-2	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-242	-95	-843	3 804	3 316
	TP	TA	TA	TS	TAS
	2020	2021	2022	2023	2024
TOIMINTATUOTOT / TOIMINTAKULUT, %	-13,7	-12,8	-13,1	-32,3	-32,3
VUOSIKATE / POISTOT, %	94,1	97,7	80,0	190,2	178,7
VUOSIKATE/ASUKAS eur/as	509	547	462	1 119	1 071
KERTYNYT YLI/ALIJÄÄMÄ, 1000 e	9 506	9 411	8 568	12 373	15 688
Asukasluvu vuoden lopussa	7 594	7 435	7 301	7 166	7 032

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma					
SK 17.11.2021					
1 000 €					
	TP 2020	TAM 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 862	4 068	3 373	8 031	7 543
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	138				
Toiminnan rahavirta	4 000	4 068	3 373	8 031	7 543
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-8 817	-20 638	-10 878	-9 898	-8 566
Rahoitusosuudet investointimenoihin	128	7112	2 622		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	108				
Investointien rahavirta	-8 581	-13 526	-8 256	-9 898	-8 566
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 581	-9 458	-4 883	-1 867	-1 023
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	50	50	50	50
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	8 000	7 500	3 300	3 600
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 072	-2 550	-2 795	-2 842	-3 322
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-133				
Oman pääoman muutokset	-3				
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 756				
Rahoituksen rahavirta	10 548	5 500	4 755	508	328
Rahavarojen muutos	5 967	-3 958	-128	-1 359	-695
Rahavarojen muutos					
	TP 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2023
Kassavarat 31.12.	17 910	8 762	8 634	7 275	6 580
Kassavarat 1. 1.	11 944	12 720	8 762	8 634	7 275
muutos	5 966	-3 958	-128	-1 359	-695
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
	TP 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2023
Investointien tulorahoitus, %	44,4	30,1	40,9	81,1	88,1
Pääomamenojen tulorahoitus, %	35,9	25,4	30,7	63,3	63,7
Lainanhoitokate (ei laskuk. hyvä vähintään 2)	1,8	2,7	1,2	2,7	2,2
Kassasta maksut/vuosi, 1 000 euroa	81 136	88 489	83 507	41 161	40 251
Kassan riittävyys, pv	81	36	38	65	60
Asukasmäärä	7 594	7 435	7 301	7 166	7 032

5.1 Valtuuston vuosille 2022 – 2023 hyväksymät talouden tavoitteet

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

5.2 Talousarvion ja taloussuunnitelman päälinjaukset

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

Palkkaperusteet

Kunnallinen yleinen virka- ja työehtosopimus 2020–2021 on voimassa 1.4.2020–28.2.2022. Sopimuskauden aikana palkkoja on korotettu kahdella yleiskorotuksella. Sopimuskauteen kuuluu myös paikallinen järjestelyerä, joka laitettiin maksuun 1.4.2021 lukien.

Myös teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimus 2020–2021 aa kunnallisen tuntipalkkaisen henkilöstön työehtosopimus TTES 2020-2021 ovat voimassa 1.4.2020–28.2.2022. (Lähde: Kuntatyönantajat)

Palkkaperusteiset eläkemaksut, jotka Keva laskuttaa työnantajalta:

Palkkaperusteisen eläkemaksun arvio 2022 (sisältää työntekijän eläkemaksun)	Prosenttia palkoista
Työansiopohjainen eläkemaksu (kaikilla työnantajilla sama, sisältää työntekijän eläkemaksun)	23,70
Työkyvyttömyyseläkemaksu (pientyönantaja)	1,10
Yhteensä	24,80

Työnantaja pidättää palkanmaksun yhteydessä työntekijän eläkemaksun.

Työntekijän eläkemaksun arvio 2022 (työnantaja pidättää palkasta, Keva ei laskuta erikseen)	Prosenttia palkoista
Työntekijän eläkemaksu alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täytäneillä	7,15
Työntekijän eläkemaksu 53–62-vuotiailla	8,65

Taloudellisen tuen kustannusten Kela arvioi olevan vuonna 2022 alle 0,033 % taloudellisen tuen alaisista palkoista.

Henkilöstösivukulujen budjetoinnissa työnantaja voi käyttää arviota laskennallisesta työnantajan eläkemaksusta.

Laskennallinen työnantajan eläkemaksu (arvio)	Prosenttia palkoista
<ul style="list-style-type: none"> Luku sisältää työkyvyttömyyseläkemaksun. Luvussa on huomioitu arvio työnantajan pidättämästä työntekijän eläkemaksusta. Keva ei laskuta erikseen työnantajan eläkemaksuosuutta 	16,66

5.3 Tuloslaskelma

Toimintatuotot, -kulut ja –kate

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

Ulkoiset toimintatuotot ovat 9,132 milj. euroa (vuoden 2021 talousarviossa 8,612 milj. euroa) ja toimintakulut 69,517 milj. euroa (vuoden 2021 muutetussa talousarviossa 67,317 milj. euroa). Toimintatuottojen osuus toimintakuluista on 13,1 % (vuoden 2021 talousarviossa 12,8 %). Toimintatuotot nousevat 6,1 % verrattuna vuoteen 2021. Maksutuotot tulee tarkistaa vuosittain vähintään kustannuskehitystä vastaavasti, sikäli kuin ne ovat kunnan päätettävissä.

Soten maksuosuus on 41,300 milj. euroa ja se on noin 0,400 milj. euroa suurempi kuin vuoden 2021 arvioitu lopullinen maksuosuus. Kunnan omat toimintakulut (ilman sotea) kasvavat noin 1,7 milj. euroa vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna.

Toimintakate on -60,357 milj. euroa, kasvua vuoden 2021 muutettuun talousarvioon 1,652 milj. euroa. Toimintakatteesta soten osuus on 68 %.

Verotulot

Kunnallisvero

Kuntaliiton ennusteen (29.8.2021) mukaan Suomussalmen kunnallisverotulo on vuonna 2021 noin 22,079 milj. euroa (muutos edellisestä vuodesta -0,1 %, koko maassa muutos +2,1 %). Vuonna 2022 kunnallisverokertymä on 22,200 milj. euroa (edellisestä vuodesta +0,5 %, koko maassa +4,1 %). Vuodelle 2023 vastaavat luvut ovat Suomussalmella 10,890 milj. euroa (-50,9 % ja koko maassa -53,6 %). Tuloveroprosenttia nostettiin 21,50 prosenttiin vuodelle 2019. Vuonna 2023 sote-uudistuksen myötä kuntien vuoden 2023 tuloveroprosentiksi säädetään lailla kunkin vuoden 2022 veroprosentti vähennettynä samalla prosenttiyksikkömäärällä kaikissa kunnissa. Leikattava tuloveroprosentti on arvon mukaan 12,39 prosenttiyksikköä, joka kuitenkin tarkentuu vielä sote-uudistuksen valmistelun edetessä.

Kunnallisveron verotulopohjan kehitys ja kehitysarvio:

Vuosi	Verotettava tulo, 1000 €	Muutos, %	Tulo-vero%	Efektiivinen kunnallis-veroaste, %	Maksuun pantava vero, 1 000 €
2018	99 969	0,4	20,50	12,77	20 494
2019	101 448	1,5	21,50	13,50	21 811
*2020	101 838	0,4	21,50	13,51	21 895
*2021	102 961	1,1	21,50	13,62	22 137
*2022	103 674	0,7	21,50	13,71	22 290
*2023	112 963	9,0	21,50	6,30	10 291
*2024	113 989	0,9	21,5	6,31	10 384

Lähde: Kuntaliitto 28.9.2021

efektiivinen eli todellinen veroaste: veroaste, jonka mukaan kunta keskimäärin saa kunnallisveroa

Tilasto tuloveroprosentista	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Suomussalmi	20,50	20,50	20,50	21,50	21,50	21,50
Kainuu	21,14	21,12	21,12	21,22	21,05	21,04
Koko maa	19,87	19,91	19,86	19,88	19,97	20,02

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

Yhteisövero

Kuntaliiton arvion (28.9.2021) mukaan Suomussalmen kunnan yhteisöveron kertymä on 4,077 milj. euroa vuonna 2021, kasvu edelliseen vuoteen +35,8 %. Vuonna 2022 arvioidaan yhteisöveroa kertyvän 3,030 milj. euroa, laskua 25,7 %.

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

Yhteisöveron veronsaajaryhmien jako-osuudet, %

	2016	2017	2018	2019	*2020	*2021	*2022	*2023	*2024	*2025
Valtio	69,08	69,66	68,63	68,70	68,64	55,66	65,81	77,27	78,29	78,19
Kunnat	30,92	30,34	31,37	31,30	42,13	44,34	34,19	22,73	21,71	21,81

Kiinteistövero

Kiinteistövero on maan ja rakennusten arvoon perustuva vero, jonka kiinteistön omistaja maksaa kiinteistön sijaintikunnalle. Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön verotusarvosta. Vuonna 2021 kiinteistöveron laskennalliseksi tuotoksi kunnille arvioidaan kunnille 2,010 mrd. euroa ja vuonna 2022 noin 2,040 mrd. euroa. Kiinteistöveron tilitysten määrän arvioidaan kasvavan 15,01 % vuonna 2021 ja 1,5 % vuonna 2022. Reilut 73 % kiinteistöverosta kertyy rakennuksista, maapohjan osuus on noin 27 % tuotosta. Maksuunpannut kiinteistöverot ovat laskennallisia kiinteistöveroja pienemmät, sillä alle 17 euron kiinteistöveroja ei panna maksuun. Suomussalmelle arvioidaan vuonna 2021 kiinteistöveroa kertyvän 3,375 milj. euroa ja 3,244 milj. euroa 2022.

KIINTEISTÖVEROPROSENTIT v. 2021	enimmäis- rajat, %	Suomus- salmi
Yleinen kiinteistöveroprosentti mm. maapohjat, tuotantorakennukset, konehallit, teollisuusrakennukset	0,93 - 2,00	1,05
Vakituisten asuinrakennusten veroprosentti myös vakituisen asuinrakennuksen pihapiirissä olevat rakennukset, kuten sauna, autotalli ja muut talousrakennukset	0,41 - 1,00	0,55
Muiden asuinrakennusten veroprosentti esim. vapaa-ajan asunnot ja tontilla sijaitsevat muut rakennukset (esim. talousrakennus, erillinen saunarakennus, varasto, aitta, puuvaja)	0,93 - 2,00	1,10
Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti pääkaupunkiseudun ja sen kehyskuntien on määrättävä prosentti väh. 3,00 prosenttiyksikköä yleistä kiinteistöveroprosenttia korkeammaksi, kuitenkin enintään 6,00 prosenttia	2,00 - 6,00	3,10
Yleishyödyllinen käyttö yleishyödyllisen yhteisön omistama rakennus ja sen maapohja, jos kiinteistöllä sijaitseva rakennus on pääasiallisesti yleisessä tai yleishyödyllisessä käytössä		0,00
Eräiden laitosten veroprosentti Kunnanvaltuusto voi määrätä veroprosentin rakennuksille ja rakennelmille, jotka kuuluvat voimalaitokseen ja ydinpolttoaineen loppusijoituslaitokseen	enint. 3,10	3,10

Kiinteistöverotulopohja 2021 (Verohallinto, ennakkotieto)

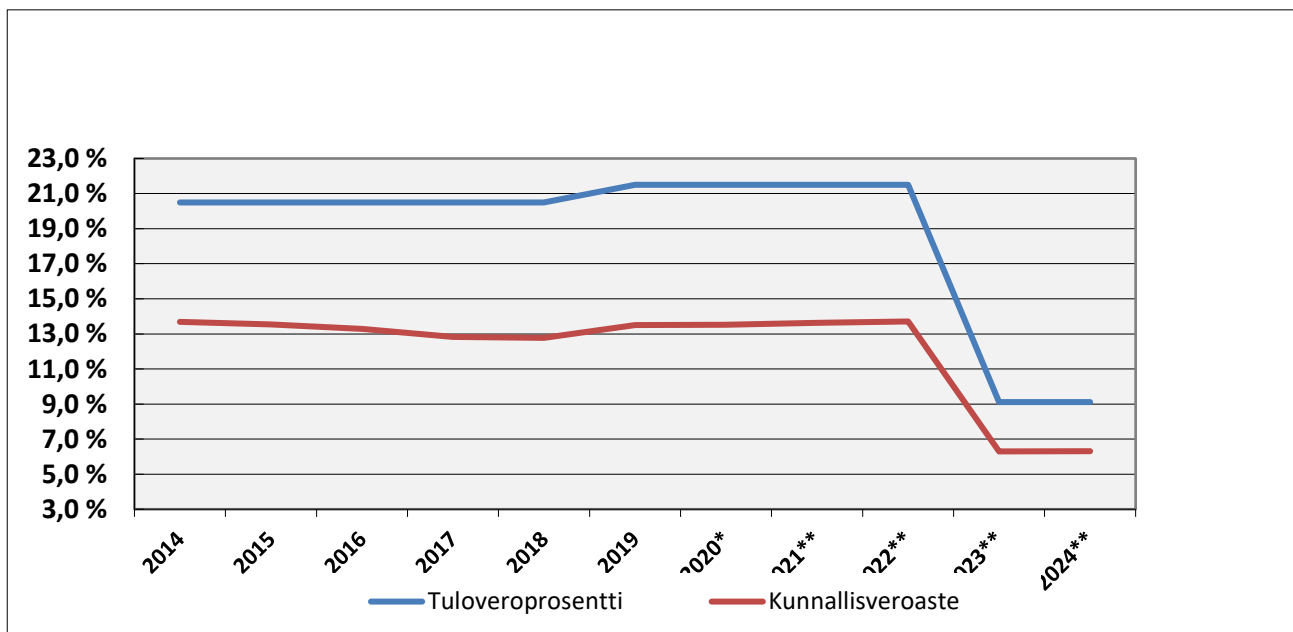
Käyttötarkoitus	verotus- arvo	laskennallinen kiinteistövero	muutos, %
vakituinen asuinrakennus	155 235 126	853 794	
muu kuin vakituinen asuinrakennus	32 967 988	362 648	
yleinen (rakennus)	27 390 562	287 601	
voimalaitosrakennus	47 180 020	1 462 581	
yleishyöd. käytössä rakennus	1 239 678	0	
rakennukset yhteensä	264 013 374	2 966 624	-1,9
yleinen, maapohja	29 573 139	310 524	
yleishyöd. käytössä maapohja	138 660	0	
rakentamaton rakennuspaikka	293 318	9 093	
maapohjat yhteensä	30 005 117	319 617	0,8
yhteensä	294 018 491	3 286 241	-1,6

Arvioitu verotulo 2019–2024 Suomussalmella

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
Verolaji						
Kunnallisvero	21 111	22 092	22 052	22 250	10 947	10 600
<i>Muutos %</i>	4,0	4,6	-0,2	0,9	-50,8	-3,2
Yhteisövero	2 675	3 003	4 077	3 030	2 230	2 199
<i>Muutos %</i>	2,8	12,3	35,8	-25,7	-26,4	-1,4
Kiinteistövero	3 081	3 019	3 217	3 212	3 212	3 212
<i>Muutos %</i>	1,7	-2,0	6,6	-0,2	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	26 867	28 114	29 346	28 491	16 388	16 011
<i>Muutos %</i>	3,7	4,6	4,4	-2,9	-42,5	-2,3
<i>Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu</i>						
Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	122,6	122,9	124,7	126,2	127,9	129,7
<i>Kuluttajahintaindeksin muutos</i>	1,0	0,7	1,3	1,5	1,5	1,5
Peruspalvelujen hintaindeksi	130,5	131,4	134,0	136,2	138,5	140,9
<i>Peruspalv. hintaindeksin muutos</i>	2,1	1,7	2,3	2,1	2,2	2,2

Tuloveroprosentti ja efektiivinen veroaste

Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste											1000 €
Verovuosi	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021**	2022**	2023**	2024**
Ansiotulot	161 637	159 938	159 860	159 285	160 515	161 533	162 045	162 486	162 610	163 385	164 444
Maksettava vero	22 117	21 663	21 232	20 421	20 494	21 811	21 895	22 137	22 290	10 291	10 384
<i>Tuloveroprosentti</i>	20,50 %	20,50 %	20,50 %	20,50 %	20,50 %	21,50 %	21,50 %	21,50 %	21,50 %	9,11 %	9,11 %
<i>Kunnallisveroaste</i>	13,68 %	13,54 %	13,28 %	12,82 %	12,77 %	13,50 %	13,51 %	13,62 %	13,71 %	6,30 %	6,31 %
<i>Erotus</i>	6,82 %	6,96 %	7,22 %	7,68 %	7,73 %	8,00 %	7,99 %	7,88 %	7,79 %	2,81 %	2,80 %

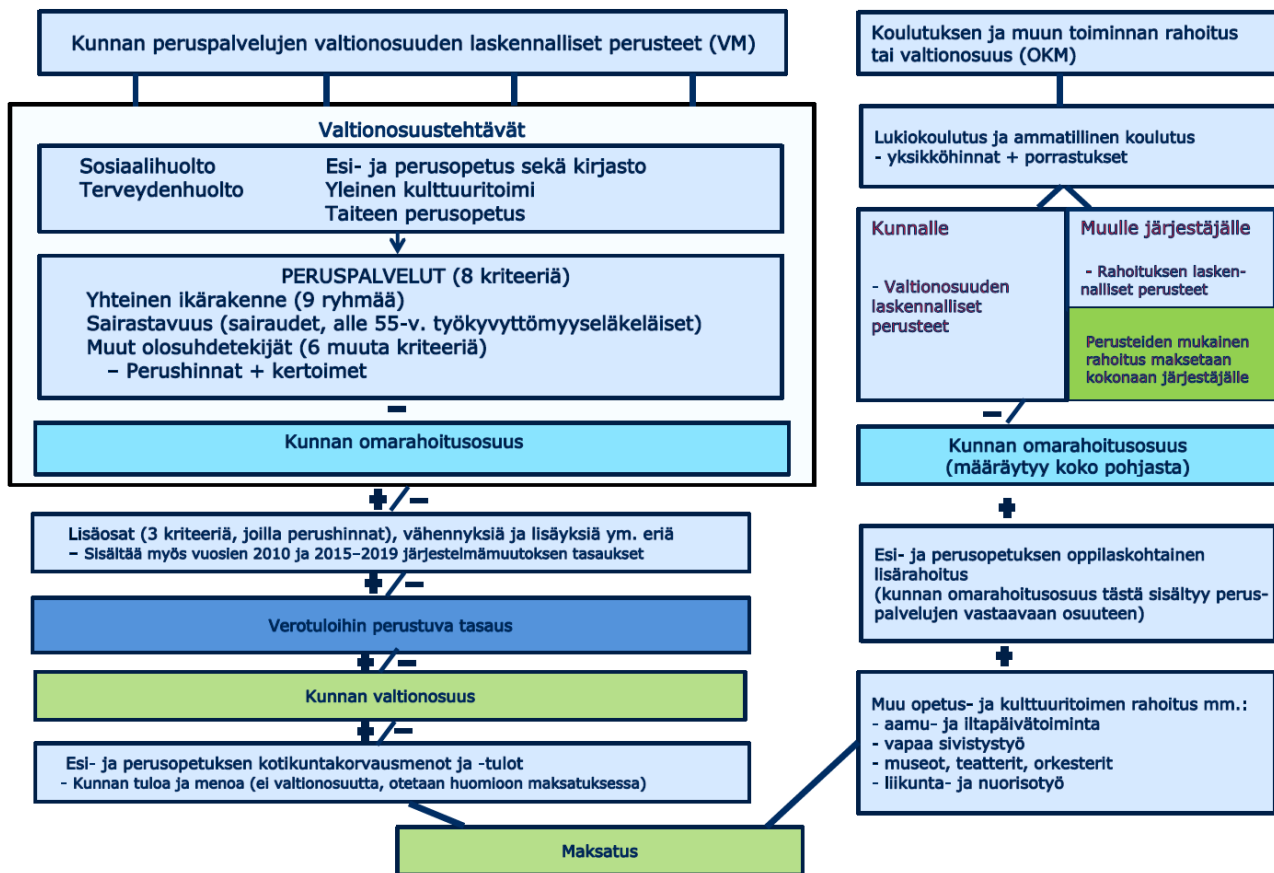


Lähde: Kuntaliitto 28.9.2021

Valtionosuudet 2019–2024

Valtionosuusuudistus tuli voimaan vuoden 2015 alusta. Järjestelmää yksinkertaistettiin, määräytymisperusteita vähennettiin ja laskennallisuutta lisättiin. Valtionosuudet määräytyvät kahdeksan kriteerin ja kolmen lisäosan perusteella.

Valtionosuusrahoituksen kokonaisuus 2015



Kuntien valtionavut ovat 13,1 mrd. euroa vuonna 2022, mikä on noin 900 milj. euroa vähemmän kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa. Mikäli vuoden 2021 lisätalousarviot huomioidaan, ehdotetut valtionavut vuodelle 2022 ovat 1,1 mrd. pienemmät kuin vuoden 2021 valtionavut. Alenema aiheutuu pääsääntöisesti siitä, ettei vuodelle 2022 ole budjetoitu vastaavia määräaikaista koronatuksia kuin vuodelle 2021. Esimerkiksi terveydenhoidon koronavirustilanteesta aiheutuviin kustannuksiin on varattu 1,6 mrd. euroa vuodelle 2021.

Laskennalliset valtionosuudet ovat yhteensä 9,1 mrd. euroa eli 0,3 mrd. euroa enemmän kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa. Vertailussa ei ole otettu huomioon vuoden 2021 lisätalousarviota.

Lähteet: Kuntaliitto: Kuntien valtionavut ja valtionosuusjärjestelmä; Valtiovarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, Syyskuu 2021, 28)

Arvioidut valtionosuudet 2019 – 2024

1000 €	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022	TAS2023	TAS2024
Valtionosuudet	30 747	34 348	33 634	35 353	10 783	10 638
Muutos, %	-1,96	+11,71	+2,01	+5,11	-69,5	-1,34
€/asukas	3979	4523	4523	4842	1505	1512

Rahoitustuotot ja rahoituskulut

Korkotuottoja ja muita rahoitustuottoja on yhteensä 0,213 milj. euroa ja korkokuluja ja muita rahoituskuluja yhteensä 0,328 milj. euroa. Korkokulujen määrä riippuu uuden lainan määrästä ja nostoajasta.

Vuosikate

Vuosikate on 3,373 milj. euroa eli 462 euroa asukasta kohti. Vuosikate kattaa poistoista 80 prosenttia.

Poistot

Poistojen määräksi on arvioitu 4,216 milj. €. Poistojen arviointipohjana on ollut nykyinen poistonalainen käyttöomaisuus, keskeneräisistä valmiisiin hankkeisiin kirjattavat investoinnit sekä vuoden 2021 poistonalaiset nettoinvestoinnit ja vuoden 2022 nettoinvestoinnit.

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

5.4 Rahoitus

5.4.1 Lainat

Lainarahoitusta käytetään työllisyyttä ylläpitäviin tai käyttötaloudessa säästöjä tuoviin investointeihin.

Suomussalmi TAS 2021 - 2024									
1000 euroa									
Vuosi	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	TP	TP	TP	TP	TP	TA	TA	TAS	TAS
lainanotto	3 000	5 500	1 000	3 995	10 000	8 000	7 500	3 300	3 600
lyhennykset	1 294	2 554	3 745	1 690	2 205	2 550	2 795	2 842	3 322
nettolainanotto	1 706	2 946	-2 745	2 305	7 795	5 450	4 705	458	278
lainakanta	12 764	15 710	12 965	15 272	23 067	28 517	33 222	33 680	33 958
korot	165	185	184	212	189	147	229	247	234
hoitokustannukset	1 459	2 739	3 929	1 902	2 394	2 697	3 024	3 089	3 556
lainojen hoitokate	2,7	1,4	-0,6	0,9	1,7	2,3	1,2	2,4	1,9
lainat euroa/asukas	1 559	1 951	1 649	1 976	3 038	3 836	4 550	4 700	4 829
asukasluku	8 187	8 051	7 862	7 727	7 594	7 435	7 301	7 166	7 032
vuosikate	3 758	3 540	-884	1 577	3 862	5 983	3 444	7 313	6 690
investoinnit, netto	5 481	3 929	1 532	2 543	8 823	13 358	8 256	9 898	8 566

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

Lainakanta/asukas	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Suomussalmi	1327	1559	1951	1649	1976	3037
Kainuu	2313	2744	3118	3253	3602	3503
Koko maa	2835	2933	2933	3039	3342	3478

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

5.4.2 Antolainat

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

Kuntalain 129 §:n mukainen riski: ”Kunta ei saa myöntää lainaa, takausta tai muuta vakuutta, jos siihen sisältyy merkittävä taloudellinen riski.” Suomussalmen kunnan riski on 760 470 euroa, joka on kunnan peruspääomasta noin 2 %.

5.5 Ylijäämä/alijäämä

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä kumulatiivinen ylijäämä on 9,506 milj. euroa, 1252 euroa asukasta kohti ja 9,3 tuloveroprosenttia. Vuoden muutetussa 2021 talousarviossa alijäämä on -0,095 milj. euroa, joten tilinpäätöksessä kumulatiivinen ylijäämä olisi 9,411 milj. euroa eli noin 1266 euroa asukasta kohti ja 9,1 veroprosentin verran.

	2018	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	TP	TP	TP	TA	TAM	TA	TS	TS
A OMA PÄÄOMA	53 628	51 247	51 002	52 822	50 907	50 064	53 880	57 207
I Peruspääoma	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224	37 224
II Liittymismaksurahasto								
III Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0	0	0	0
IV Muut omat rahastot	4 297	4 274	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272
-josta elinkeinojen kehittämisrahasto	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728	3 728
-josta vahinkorahasto	379	358	356	356	356	356	356	356
-josta koulutusrahasto	29	24	24	24	24	24	24	24
-josta stipendirahasto	93	93	92	92	92	92	92	92
- josta harrastajakulttuurirahasto	66	71	72	72	72	72	72	72
- josta kylien kehittämisrahasto	2	1	0	0	0	0	0	0
V Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	17 940	12 107	9 749	9 506	9 506	9 411	8 568	12 384
VI Tilikauden yli-/alijäämä	-5 833	-2 358	-243	1 820	-95	-843	3 816	3 327
KUMULATIIVINEN YLI/ALIJÄÄMÄ YHT.	12 107	9 749	9 506	11 326	9 411	8 568	12 384	15 711
ylijäämät/alijäämät tulovero %	12,1	9,6	9,3	11,0	9,1	8,3	11,0	13,8
ylijäämät/alijäämät/asukas	1 540	1 262	1 252	1 523	1 266	1 174	1 728	2 234
asukasluku	7 862	7 727	7 594	7 435	7 435	7 301	7 166	7 032
verotettava tulo	99 969	101 448	101 838	102 961	102 961	103 674	112 963	113 989
omavaraisuusaste%	72	71	62					

5.6 Talouden tasapainotus

Vuoden 2021 muutettu talousarvio on alijäämäinen -0,095 milj. euroa. Vuoden 2022 tilikausi on alijäämäinen -0,843 milj. euroa. Puolestaan suunnitteluvuodet 2023 ja 2024 ovat ylijäämäisiä.

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

5.7 Menojen lisäykset ja muut uhkatekijät

Suunnitelmavuosien 2023–2024 määrärahat on otettu toimialojen esitysten mukaisina.

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

Ruukinkankaan koulun rakentaminen ja muut investoinnit (mm. Tulikiven ja Kemetin tuotantotilat) asettavat haasteita kunnan taloudelle.

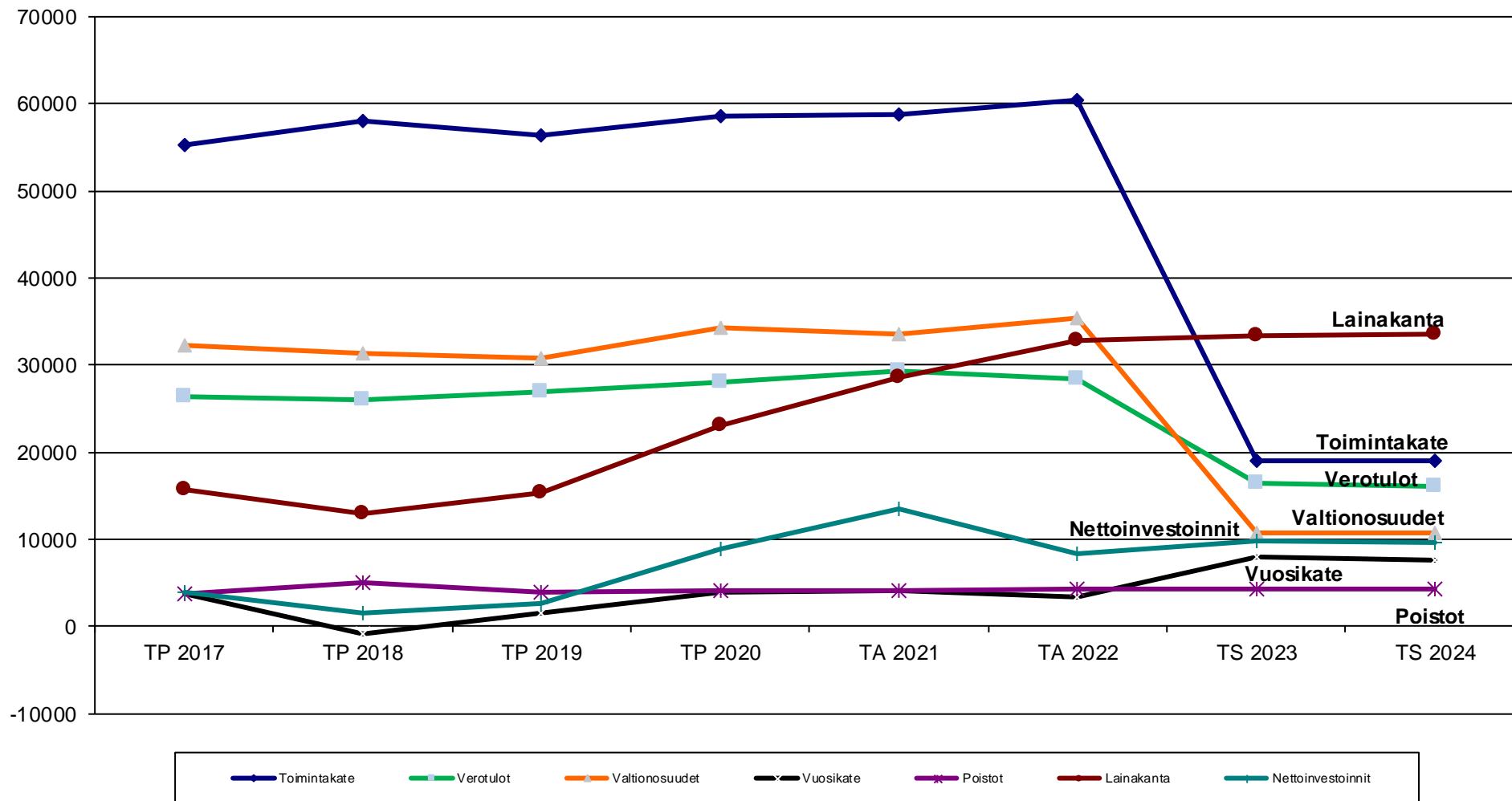
Suomussalmen kunta (kunnanhallitus 18.6.2019 § 122) yhdessä muiden Kainuun kuntien (pl. Kajaani ja Hyrynsalmi) ovat solmineet Monetra Oulu Oy:n kanssa palvelusopimuksen, jonka mukaan Monetra tuottaa kunnille talous- ja henkilöstöpalvelut (1.1.2020 alkaen).

Kunnanhallitus on hyväksynyt (11.2.2020 § 27), että perustietotekniikkapalvelut hankitaan Kuntien Tiera Oy:n verkkokaupan kautta 1.1.2021 alkaen. Konesali- ja kapasiteettipalvelut puolestaan hankitaan Atea Finland Oy:ltä (kunnanhallitus 24.3.2020 § 64). Yhteistyö Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän kanssa tukipalvelujen osalta päättyi kokonaan vuoden 2020 lopussa.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän alijäämäiset tilinpäätökset lisäävät kunnan tilinpäätöksen alijäämää entisestään.

Väestön vähentymisen ja oppimisiässä olevien ikäluokkien suhteellisen nopean laskemisen takia kunnan palvelurakennetta joudutaan miettimään ja säästötoimenpiteitä on otettava käyttöön.

SUOMUSSALMEN TALOUDEN KEHITYS 2017 - 2024



6.

KÄYTTÖTALOUS

6 KÄYTTÖTALOUS

6.1 Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset

Suomussalmen kunta					
Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset					
Ajettu: 17.11.2021	TP	TA	TA	TAS	TAS
	2020	2021	2022	2023	2024
MYYNTITUOTOT	5 699	5 455	5 608	5 608	5 608
MAKSUTUOTOT	420	675	687	687	687
TUET JA AVUSTUKSET	1 396	914	1 231	1 187	1 172
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 487	6 307	6 154	6 154	6 154
TOIMINTATUOTOT	14 001	13 352	13 680	13 636	13 621
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	152	0	29	29	29
PALKAT JA PALKKIOT	-11 110	-11 096	-11 545	-11 486	-11 486
HENKILÖSTÖKULUT	-11 110	-11 096	-11 545	-11 486	-11 486
ELÄKEKULUT	-3 638	-3 461	-3 426	-3 415	-3 415
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-180	-383	-398	-396	-396
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	78	19	42	42	42
HENKILÖSIVUKULUT	-3 740	-3 825	-3 782	-3 769	-3 769
HENKILÖKULUT YHT	-14 850	-14 921	-15 327	-15 255	-15 255
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-41 687	-41 294	-43 075	-1 775	-1 775
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-8 038	-7 555	-7 776	-7 735	-7 735
PALVELUJEN OSTOT	-49 725	-48 848	-50 851	-9 510	-9 510
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 504	-3 641	-3 624	-3 624	-3 624
VARASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 504	-3 641	-3 624	-3 624	-3 624
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-175	-204	-189	-189	-189
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-614	-616	-580	-580	-580
AVUSTUKSET	-789	-820	-770	-770	-770
VUOKRAT	-3 626	-3 666	-3 344	-3 344	-3 344
MUUT TOIMINTAKULUT	-328	-160	-149	-166	-126
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 954	-3 827	-3 493	-3 510	-3 470
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-72 821	-72 057	-74 065	-32 669	-32 629
TOIMINTAKATE	-58 668	-58 705	-60 357	-19 005	-18 980
VEROTULOT	28 114	29 240	28 492	16 364	15 977
VALTIONOSUUDET	34 348	33 634	35 353	10 783	10 638
KORKOTUOTOT	13	24	16	16	16
MUUT RAHOITUSTUOTOT	256	233	197	172	172
KORKOKULUT	-189	-220	-195	-177	-159
MUUT RAHOITUSKULUT	-13	-137	-133	-133	-133
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	68	-100	-115	-122	-104
VUOSIKATE	3 862	4 068	3 373	8 020	7 531
SUUNNITELMAN MUK.POISTOT	-3 753	-4 163	-4 216	-4 216	-4 216
ARVONALENTUMISET	-349				
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 102	-4 163	-4 216	-4 216	-4 216
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-241	-95	-843	3 804	3 316
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)					
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)					
RAHASTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)	-2	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-242	-95	-843	3 804	3 316
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP	TA	TA	TAS	TAS
	2020	2021	2022	2023	2024
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	19,2	18,5	18,5	41,7	41,7
Vuosikate/Poistot, %	94,1	97,7	80,0	190,2	178,7
Vuosikate, €/asukas	509	547	462	1 119	1 071
Kertynyt yli-/lijäämä, 1000 e	9 506	9 411	8 568	12 373	15 688
Asukasmäärä	7 594	7 435	7 301	7 166	7 032

6.2 Yhteenvedo käytöotalouden määrärahoista, valtuuston sitovuustaso

Käyttötalous valtuuston sitovuustasolla, ulkoiset ja sisäiset						
Ajettu: 17.11.2021	TP	TA	TA	Muutos	TS	TS
	2020	2021	2022	%	2023	2024
Käyttötalousosa						
TOIMINTATUOTOT	14 001 154	13 352 057	13 679 667	2,39	13 636 067	13 621 067
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	151 699		28 594	100,00	28 594	28 594
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-72 821 051	-71 988 453	-74 064 904	2,80	-32 669 260	-32 629 244
TOIMINTAKATE	-58 668 198	-58 636 396	-60 356 643	2,85	-19 004 599	-18 979 583
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 102 388	-4 163 288	-4 215 675	1,24	-4 215 675	-4 215 675
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-62 770 585	-62 799 684	-64 572 318	2,75	-23 220 274	-23 195 258
Keskusvaalilautakunta						
TOIMINTATUOTOT			13 000	100,00	15 000	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 088	-29 973	-25 002	-19,88	-40 000	
TOIMINTAKATE	-1 088	-29 973	-12 002	-149,73	-25 000	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 088	-29 973	-12 002	-149,73	-25 000	
Tarkastuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-17 259	-19 599	-19 426	-0,89	-19 449	-19 426
TOIMINTAKATE	-17 259	-19 599	-19 426	-0,89	-19 449	-19 426
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-17 259	-19 599	-19 426	-0,89	-19 449	-19 426
Kunnanvaltuusto						
TOIMINTATUOTOT						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-40 010	-44 648	-48 158	7,29	-42 250	-42 158
TOIMINTAKATE	-40 010	-44 648	-48 158	7,29	-42 250	-42 158
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-40 010	-44 648	-48 158	7,29	-42 250	-42 158
Kunnanhallitus						
TOIMINTATUOTOT	834 646	672 647	799 097	15,82	786 497	786 497
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 270 765	-5 178 490	-5 269 122	1,72	-5 186 897	-5 186 948
TOIMINTAKATE	-4 436 119	-4 505 843	-4 470 025	-0,80	-4 400 400	-4 400 451
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-39 813	-19 806	-3 338	-493,35	-3 338	-3 338
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 475 932	-4 525 649	-4 473 363	-1,17	-4 403 738	-4 403 789
1800 Kainuun sote						
TOIMINTATUOTOT						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-40 331 078	-39 500 000	-41 300 000	4,36		
TOIMINTAKATE	-40 331 078	-39 500 000	-41 300 000	4,36		
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-40 331 078	-39 500 000	-41 300 000	4,36		
1810 Kainuun liitto						
TOIMINTATUOTOT						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-264 308	-263 000	-277 000	5,05	-277 000	-277 000
TOIMINTAKATE	-264 308	-263 000	-277 000	5,05	-277 000	-277 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-264 308	-263 000	-277 000	5,05	-277 000	-277 000
Sivistyslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	1 437 490	1 350 480	1 518 502	11,06	1 485 502	1 485 502
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 330 546	-14 953 187	-14 945 812	-0,05	-14 922 517	-14 922 565
TOIMINTAKATE	-12 893 056	-13 602 707	-13 427 310	-1,31	-13 437 015	-13 437 063
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-66 128	-81 070	-306 794	73,58	-306 794	-306 794
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-12 959 184	-13 683 777	-13 734 104	0,37	-13 743 809	-13 743 857
Tekninen lautakunta						
TOIMINTATUOTOT	10 566 096	10 097 094	10 122 897	0,25	10 122 897	10 122 897
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	122 129		28 594	100,00	28 594	28 594
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 880 364	-11 349 962	-11 467 412	1,02	-11 468 176	-11 468 176
TOIMINTAKATE	-1 192 140	-1 252 868	-1 315 921	4,79	-1 316 685	-1 316 685
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 551 804	-3 603 096	-3 554 676	-1,36	-3 554 676	-3 554 676
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 743 944	-4 855 964	-4 870 597	0,30	-4 871 361	-4 871 361
Vesihuoltolaitos						
TOIMINTATUOTOT	1 162 922	1 231 836	1 226 171	-0,46	1 226 171	1 226 171
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	29 570					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-685 633	-649 594	-712 971	8,89	-712 970	-712 970
TOIMINTAKATE	506 860	582 242	513 200	-13,45	513 201	513 201
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-444 642	-459 316	-350 867	-30,91	-350 867	-350 867
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	62 217	122 926	162 333	24,28	162 334	162 334
Sisäiset erät	4 695 493	4 739 890	4 547 480	-4,23	4 547 480	4 547 480

6.3 Käyttötalous yhteensä

Ulkoiset ja sisäiset (1000 eur)

Ajettu: 16.11.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Käyttötalousosa					
TOIMINTATUOTOT	14 001	13 352	13 680	13 636	13 621
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	152		29	29	29
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-72 821	-71 988	-74 065	-32 669	-32 629
TOIMINTAKATE	-58 668	-58 636	-60 357	-19 005	-18 980
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 102	-4 163	-4 216	-4 216	-4 216
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-62 771	-62 800	-64 572	-23 220	-23 195

6.3.1 Keskusvaalilautakunta

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Keskusvaalilautakunta					
TOIMINTATUOTOT			13	15	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1	-30	-25	-40	
TOIMINTAKATE	-1	-30	-12	-25	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1	-30	-12	-25	

6.3.2 Tarkastuslautakunta

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tarkastuslautakunta					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-17	-20	-19	-19	-19
TOIMINTAKATE	-17	-20	-19	-19	-19
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-17	-20	-19	-19	-19

TARKASTUSLAUTAKUNNAN TOIMINTA

- Lautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.
- Lautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.
- Lautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.
- Lautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä kultaikin 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 konsernitalinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta.
 - Ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita.
 - Onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.
- Lautakunta valitsee vuosittain tarkastuksen painopistealueet.
 - Lautakunta vastaa sidonnaisuusilmoitusten ylläpidosta ja toimii rekisterinpitäjänä sekä saattaa ilmoitukset tiedoksi valtuustolle.

6.3.3 Kunnanvaltuusto

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Kunnanvaltuusto					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-40	-45	-48	-42	-42
TOIMINTAKATE	-40	-45	-48	-42	-42
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-40	-45	-48	-42	-42

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.

6.3.4 Kunnanhallitus

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Kunnanhallitus					
TOIMINTATUOTOT	835	673	799	786	786
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 271	-5 178	-5 269	-5 187	-5 187
TOIMINTAKATE	-4 436	-4 506	-4 470	-4 400	-4 400
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-40	-20	-3	-3	-3
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 476	-4 526	-4 473	-4 404	-4 404

KUNNANHALLITUS

Kunnanhallitus johtaa, valvoo ja arvioi kunnan hallintoa ja vastaa kunnan taloudellisten ja yleisten toimintaedellytysten 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.

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan toimenpiteet tukevat myönteistä väestökehitystä	<p>Väestön supistumiseen vaikutetaan elinvoimatoimenpiteillä, jotka lisäävät yrityksiä ja työpaikkoja.</p> <p>Pakolaisten vastaanottaminen valtuuston päätösten mukaisesti.</p> <p>Suomussalmen markkinointi Erä-Kainuun elinvoimaisena keskuksena ja yrittämisen alueena. Aktiivisella viestinnällä rakennetaan kuvaa rohkeasti uudistuvasta yhteisöstä, jossa on hyvä elää ja yrittää.</p>	<p>Asukasluvun kehitys</p> <p>Myönnettyt omakotitalojen ja vapaa-ajan asuntojen rakennusluvut</p> <p>Pakolaisten määrä ja paikkakunnalla pysyvyys.</p> <p>Verkkosivujen kävijämäärät ja sosiaalisen median seuraajat, kyselyt</p>	<p>Kunnassa on vuonna 2025 asukkaita 7500</p> <p>Positiivinen nettomuutto</p> <p>Muuttajamarkkinoinnin mallin luominen</p>
Kunnan johtamista ja toimintaa uudistetaan digitaalisuutta hyödyntämällä	<p>Johtamisella kannustetaan uudistumiseen, joka edistää uusien yritysten syntymistä ja olemassa olevien menestymistä sekä digitaalisten palvelujen tuottamista.</p> <p>Uusia talous- ja henkilöstöhallinnon palveluita ja ohjelmia hyödynnetään johtamisessa.</p>	<p>Digitaalisten palveluiden käyttöönotto.</p> <p>Kuntalaiskyselyn analyysi palveluiden toivuudesta</p>	<p>Digitaalisten palveluiden lukumäärä.</p> <p>Kuntalaisten on helppo saada tietoa ja käyttää kunnan palveluita, myös digitaalisessa muodossa olevia.</p> <p>Tieto liikkuu hyvin kuntaorganisaation sisällä ja kunnan toiminnasta viestitään myös ulospäin.</p>
Edistetään uusien työpaikkojen syntymistä matkailua ja biotaloutta kehittämällä	<p>Lisätään resursseja matkailun ja biotalouden kehittämiseen.</p>	<p>Avainaloille syntyneet uudet yritykset</p>	<p>Kaksi uutta matkailuyritystä vuosittain. Yksi uusi biotalouden yritys vuosittain.</p>
Uusien investointien saaminen kuntaan	<p>Yhteinen näkemys matkailu- ja biotaloutta tukevista investoinneista.</p> <p>Matkailua ja biotaloutta tukeva infrastruktuuri luo edellytyksiä matkailuelinkeinon ja biotalouden työpaikkojen kasvulle.</p> <p>Kuntamarkkinoinnin kehittäminen.</p>	<p>Investointien lukumäärä</p>	<p>Hossaan vuosittain vähintään yksi uusi majoitusinvestointi</p> <p>Yksityisiä investointeja vuosittain, mittaamisen kehittäminen</p>
Kunta tekee aktiivista yhteistyötä yli kuntarajojen	<p>Yhteistyöstä muiden kuntien kanssa haetaan, lisäarvoa erityisesti digitaalisten palvelujen ja työvoimapalvelujen tuottamisessa (kuntako-keilu).</p>		<p>Mittariston kehittäminen yhteistyölle kuntastrategia- ja talousarvion päivittämis-työssä vuoden 2022 aikana.</p>

	<p>Turvataan sosiaali- ja terveyspalvelujen saata- vuus ja laatu aktiivisella vaikuttamistyöllä.</p> <p>Osaaminen lisääntyy verkostoyhteistyön myötä.</p> <p>Verkostoyhteistyössä vaikuttaminen on aktiivista ja tieto liikkuu sujuvasti.</p> <p>Euroregio ry ja ystävyyskuntatoiminta.</p>		
--	---	--	--

Perustelut:

Tulevaisuuden palveluverkko koostuu lähipalveluista ja kaikista niistä palveluista, joissa hyödynnetään tietotekniikkaa jossain muodossa.

Alueiden kehittäminen etenee informaatioteknologiaa, sähköisiä palveluita, mutta myös perinteistä viestintää ja palvelutarjontaa hyväksikäyttäen. Kehittämisen tavoitteena on parantaa asukkaiden elämänlaatua ja ekotehokkuutta. Tällöin korostetaan fiksua ratkaisuja:

- hallinnossa (uusien teknologiaratkaisujen mahdollistaminen),
- asukkaiden omaehtoisen toiminnan edistämässä,
- elämisessä (liikkumisen digiratkaisut ja minimointi),
- talouden tehokkuuden kehittämisessä ja
- ympäristöä koskevien ratkaisujen suunnittelussa (sujuvat liikenneketjut).

Erityisesti harvaan asutulla maaseudulla informaatioteknologialla voidaan ratkaista esimerkiksi pitkistä etäisyyksistä aiheutuvia haasteita, palvelutarjontaan liittyviä ongelmia ja luoda mahdollisuuksia asukkaiden osallisuudelle ja omaehtoiselle toiminnalle.

EU:n saavutettavuusdirektiivin tavoitteena on edistää kaikkien mahdollisuutta toimia täysivertaisesti digitaalisessa (2016/2102) yhteiskunnassa ja luoda yhdenmukaiset minimitaso vaatimukset julkisen hallinnon verkopalveluiden saavutettavuudelle sekä parantaa digitaalisten palveluiden laatua. Saavutettavuusdirektiivi on otettu huomioon myös tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman laatimisessa ja verkkosivujen kehittämisessä.

Päämäärä: Toteutamme kestävää taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa	<p>Ylijäämien hallittu käyttö.</p> <p>Raportointi tukee talouden ennakoivaa suunnittelua ja johtamista.</p>	<p>Vuosikate ja taseen ylijäämä</p> <p>Raportoinnin määrä</p>	<p>Toimintakulut sopeutetaan vuosikatetavoitteen ja niitä voidaan kasvattaa vain tulorahoituksen kasvun verran</p> <p>Kuukausittain kunnanhallitukselle</p> <p>Osavuositarkastukset kolme kertaa vuodessa ja tilinpäätös, syys-</p>

	Automaattinen talousraportointi		kuussa lisäksi valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta Raportit ajoissa Valtiokonttorille
Kilpailukykyinen verotus ja maltillinen lainanotto	Verotus pidetään kohtuullisella tasolla Lainarahoitusta käytetään työllisyyttä edistäviin tai käyttötaloudessa säästöjä tuoviin investointeihin	Tulo- ja kiinteistöveroprosentit Lainakanta/asukas	Tuloveroprosentti noin 1 prosenttiyksikön kokonaan keskiarvoa korkeampi Kiinteistöveroprosentit Kainuun keskiarvoa Lainakanta on maan keskiarvossa.
Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit	Suunnitellaan investointeja houkuttelevaa ja mahdollistavaa kaavoitusta uusi rataterminaali ja Hossan rakentamismahdollisuudet huomioiden. Kunta osallistuu erillisharkinnan perusteella strategisesti tärkeiksi määritettyihin investointihankkeisiin.	Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit lukumäärä	0-1/vuosi
Osaavat ja innovatiiviset hankinnat	Hankintaohjeiden päivittäminen Hankinnat tehdään pääsääntöisesti Clouidia-järjestelmän kautta.	Clouidiassa tehtyjen hankintojen määrä	85 % vähintään 5000 euron hankinnoista tehdään Clouidian kautta.

Perustelut:

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

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.

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Suomussalmen saavutettavuus paranee kansallisia ja kansainvälisiä yhteyksiä kehittämällä	Yhteistyö Kuusamon ja Kajaanin sekä Oulun alueen toimijoiden kanssa saavutettavuuden ja yhteysliikenteen parantamiseksi.	Olemassa olevien yhteyksien määrä	Sujuvat yhteydet Kajaaniin, Ouluun ja Helsinkiin

Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntämällä	Uusien tukipalveluiden käyttöönotto, talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut. Toimintamallien tehostaminen. Uuden tiedonohjaussuunnitelman ja asianhallintajärjestelmän käyttöönotto.	Virheraportit ja yhteistyöpalaverit tukipalvelujen tuottajien kanssa Uuden asianhallintajärjestelmän ja TOS:n käyttöönoton aikataulu.	Virheraporttien kunnan virheiden määrä vähenee kolmanneksella. Uusi asianhallintajärjestelmä ja TOS käyttöön 01/2022. Asiat siirtyvät johdonmukaisesti asianhallinnassa ja päätöksenteossa.
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta	Kuntastrategian mukaista osaamista vahvistetaan. Kehityskeskustelujen ja perehdyttämisen käytäntöjä parannetaan. Palkkajärjestelmän motivoivuuden ja läpinäkyvyyden kehittäminen Henkilöstön työhyvinvointia parannetaan ja seurataan aktiivisesti.	Osaamisen ja koulutusten seurantajärjestelmä OSS saadaan täysin käyttöön. Kehityskeskusteluprosentti Perehdyttämiskansion valmiusaste ja lanseerausai-kataulu Henkilökohtaisten lisien ja kertapalkkioiden periaatteiden käyttöönoton aikataulu. Poissaolojen seuranta, henkilöstökyselyn tulokset ja tyhy-etuuden käyttöaste.	OSS:n perehdyttämislomake, koulutusten hakulomake ja kehityskeskustelulomake koko organisaatiossa käytössä. Kehityskeskusteluprosentti 100 Perehdyttämiskansio valmis 6/2022 Periaatteet valmiina uusia järjestelyeriä varten 4/2022 mennessä Sairauspoissaolot ≤ 13 työpäivää henkilöä kohden Omaa tyhy-etuuttaan käyttää vähintään 60 % etuuteen oikeutetusta henkilöstöstä

Perustelut:

Saavutettavuus on moniulotteinen käsite, jolla on kuitenkin harvaan asutulla maaseudulla suuri merkitys. Digitaaliset palvelut ja sisällöt tulee EU-direktiivien mukaan taata kaikille, kun palveluja kehitetään. Alueen ja kunnan fyysinen sijainti ja logistinen saavutettavuus on keskeinen tavoite, kun puhutaan asukkaiden ja yritysten sijoittumisesta kuntaan.

Palvelutuotannon uudistaminen perustuu informaatioteknologian hyödyntämiseen. Erityisesti harvaanasutulle maaseudulle uusi teknologia tarjoaa mahdollisuuksia järjestää palveluja nykyistä kattavammin. Toisaalta on huolehdittava myös siitä, että uusista palvelumahdollisuuksista tiedetään ja että niiden käyttöön opastetaan.

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.

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kaikki mukaan	Kuntalaisten osallistumismahdollisuuksia lisätään hyödyntämällä digitaalisuutta Vaikuttamistoimielimiä osallistetaan kuntastrategian päivittämiseen	Sähköisten asiointipalveluiden (lomakkeiden lukumäärä) Toteutuneet yhteistyöpäivät, lausunnot	15 kuntalaisille keskeistä lomaketta muutettu myös sähköiseen muotoon Yhdistetyn vanhus- ja vammaisneuvoston sekä nuorisovaltuuston kanssa

	Kuntalaisia osallistetaan kuntastrategian päivittämiseen	Kuntalaiskyselyn vastausaste	pidetään yhteistyötapaaminen strategiaa koskien, molemmilta toimielimiltä lausunnot päivitysideoista. Vähintään 300 kuntalaista vastaa kuntalaiskyselyyn
Kunta tukee työnhakijoiden työllistymistä työvoiman ja työnantajien kohtaantoa kehittämällä.	Työllisyydenhoidon kuntakokouksen myötä siirtyvät toimenpiteet vakiinnutetaan osaksi kunnan työllisyydenhoitoa.	Työttömyysaste Työllisyysaste	Työttömyysaste on alle 13 % Työllisyysaste paranee
Monikulttuurisuus on kuntamme rikkaus	Pakolaisten vastaanotto valtuuston päätösten mukaisesti	Uusia pakolaisia muuttaa kuntaan vuosittain valtuustossa päätetty ja kiintiön mahdollistama määrä.	Pakolaisohjauksen sijoitautumispalvelut mahdollistavat kielen opiskelun ja ammatilliset jatkopolut työhön, yrittäjyyteen ja koulutukseen.
Palveluja kehitetään paikallisten yhteisöjen kanssa aktiivisella kumppanuudella	Hyvinvointisopimukset yhdistysten ja järjestöjen kanssa. Yhteisöjä osallistetaan kuntastrategian päivittämiseen	Ajantasaisten kumppanuussopimusten määrä. Yhteisöillän toteutuminen.	Ainakin yksi päivitetty kumppanuussopimus vuonna 2022. Yhteisöiltä strategiaa koskien toteutuu.
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Kehitetään kunnan digitaalista asiakaspalautejärjestelmää, jota hyödynnetään asiakaslähtöisten palvelujen kehittämiseksi asiakkaiden kanssa. Huomioidaan myös saavutettavuus ja tiedonhallintalaki.	Asiakaspalautetta pystytään hyödyntämään palveluiden muotoilussa.	Asiakaspalautejärjestelmä on toiminnassa, palautejärjestelmistä tiedotetaan ja tulleiden palautteiden määrää seurataan.

Perustelut:

Asiakaslähtöisten palvelujen kehittämisen lähtökohtana ovat ihmisten tarpeet ja olosuhteet. Hallinnon asiantuntijuuden rinnalla tarvitaan asiakkaiden aloitteellisuutta ja vaihtoehtoisia valintoja. Tätä varten tarvitaan erilaisten osallistumismahdollisuuksien ja kanavien käyttämistä. Näitä ovat vaikuttamistoimielimien aloitteet ja kannanotot sekä osallisuus, asiakastytyväisyyskyselyt, asiakaspalautejärjestelmät ja asiakasraadit. Palvelumuotoilua hyödynnetään asiakaslähtöisten palvelujen kehittämiseksi.

Kunnan, yritysten ja järjestöjen yhteistyöllä edistetään palvelujen saatavuutta erityisesti haja-asutusalueella ja tuetaan uusien palveluratkaisujen kehittämistä.

Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Luontoa hyödynnetään kestävästi elinkeinona matkailuun sekä virkistykseen ja hyvinvointiin	Hossan kansalliseen ja kansainväliseen tunnettuuteen perustuvan matkailun ja sitä tukevien palvelujen kehittäminen.	Matkailupalvelut ja yritysten määrä. Matkailumarkkinoinnin näkyvyys.	Matkailupalvelujen infrastruktuuri tukee matkailu- ja siihen liittyvien palvelujen kehittämistä.
Omaleimaista kulttuuria hyödynnetään elinkeinotoiminnassa	Kunnan sotahistorian ja kohteiden tuotteistaminen matkailupalvelukokonaisuudeksi	Kävijöiden määrä	Kävijämäärät kasvavat.
Kuntalaisten kuntaidentiteetin rakentumista tuetaan aktiivisesti.	Kunta viestii suunnitelmallisesti ja hyödyntää kuntalaisten näkemyksiä	Asiakaspalaute, tapahtumiin osallistuminen	Vahva kuntaidentiteetti, jota voidaan hyödyntää palveluiden

	myksiä ja kuntakuvia. Kuntalaisia osallistetaan kunnan toimintaan ja kunta on aktiivisesti läsnä tapahtumissa.	sen aktiivisuus, kunnan näkyminen mediassa ja sosiaalisessa mediassa.	kehittämisessä ja markkinoinnissa.
--	--	---	------------------------------------

Vastuuhenkilöt:

Kunnanjohtaja Erno Heikkinen, p. 044 777 3344
 Hallintojohtaja Anniina Niemelä, p. 044 588 9330
 Elinvoimajohtaja Jonne Maaninka, p. 040 6884480

Koko kunnan henkilöstön määrä ja kustannukset (ulkoiset)

	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	234	238	247	242
Henkilöstömenot, €/asukas	1 897	1 955	2006	2099
Toimintakulut, €/asukas	8 513	8 970	8760	8922
Toimintakate/asukas	7 376	7 723	7603	7742

HALLINTOPALVELUT**Hallintopalvelut vastaa:**

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

Hallintopalvelut toteuttaa:

1. Kunnanhallituksen hallintopalvelujen toimialalle määrittelemiä tavoitteita ja toimenpiteitä:
 - Väestökehityksen tukeminen (pakolaisten vastaanotto ja palvelut, viestintä)
 - Digitaalisten toimintamallien edistäminen (palvelut, osallisuus, osaaminen)
 - Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen
 - viestintä ja sen välineet
 - Henkilöstöpolitiikan yhteiset linjaukset ja toimeenpano
2. Hallintopalvelujen toimialakohtaiset tavoitteet ja toimenpiteet:

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan johtamista ja toimintaa uudistetaan digitaalisuutta hyödyntämällä	Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) jatkuva päivittäminen Kunnan sähköisen tiedonhallinnan ja kirjaamiskäytäntöjen kehittäminen sekä juurruttamien arkityöhön. TAHE-järjestelmien aktiivinen käyttö ja hyödyntäminen johtamisessa	Tiedonohjaussuunnitelmaa kehitetään toiminnan edistytessä. Kirjaamiskäytäntöjen toimivuus ja asioiden eteneminen päätöksentekoon. Toimivuus, käyttäjäpalautte	Tiedonohjaussuunnitelman ja D10 käyttöönotto ja juurruttaminen vuoden 2022 alusta. Kirjaamiskäytäntö tukee sähköistä asiakirjahallintoa. TAHE-järjestelmät toimivat

	<p>Tietosuoja-asetuksen mukainen toiminta, tiedonhallintalain huomiointi.</p> <p>Suomi.fi-palvelun käyttöönoton laajentaminen ja kytkeminen palvelutoimintaan.</p>	<p>Tietosuoja-asetuksen edellyttämät toimenpiteet on tehty ja vaadittuja toimenpiteitä jatketaan.</p>	<p>ja mahdollistavat tehokkaan toiminnan ja tiedolla johtamisen.</p> <p>Tietosuoja-asetuksen vaatimat ohjeet ja lomakkeet ovat valmiit.</p> <p>Suomi.fi-tunniste käytössä kaikilla sitä tarvitsevilla.</p>
”	<p>Sähköisen kokoushallinnan kehittäminen. Tarvittava infrastruktuuri, tuki ja koulutus.</p>	<p>98 % päätöksentekijöistä ja kaikki viranhaltijat käyttävät kokousasiakirjoja sähköisessä muodossa.</p>	<p>Kokousasiakirjat lähetetään ja niitä käytetään sähköisessä muodossa.</p>
<p>Viestintä auttaa kuntakuvan kehittämässä, niin kunnan sisällä kuin kunnasta ulospäinkin. Viestintä parantaa kunnan päätöksenteon ja toiminnan läpinäkyvyyttä ja tukee kuntalaisten osallisuutta.</p>	<p>Aktiivisella viestinnällä rakennetaan kuntakuvaa ja kunnan tunnettuutta sekä luodaan mahdollisuuksia kuntalaisten osallisuudelle.</p> <p>Viestintäkanavia käytetään monipuolisesti (verkkosivut, some-kanavat, tiedotteet ja kampanjat, info-tv), jotta niiden kautta tavoitetaan kuntalaiset, kesäasukkaat ja potentiaaliset muuttajat.</p> <p>Henkilöstöä opastetaan tunnistamaan viestintää vaativia tilanteita ja käyttämään eri viestintäkanavia.</p> <p>Palvelutietovaraintegraatio etenee.</p> <p>Kunnan internetsivujen sisältö on ajantasaista ja tieto helposti löydettävissä.</p>	<p>Seuraajien määrä</p> <p>Kunnan internetsivut ja muut kanavat mahdollistavat osallistumisen ja markkinoinnin.</p> <p>Viestintä- ja markkinointiryhmien tekemä seuranta.</p> <p>Palvelutietokuvausten ajantasaisuus, asiakaspalaute.</p>	<p>Kunnan viestintä on sujuvaa, yhtenäistä ja henkilöistö osaa käyttää viestintäkanavia.</p> <p>Päätöksenteko on läpinäkyvää ja siihen liittyvä viestintä on avointa.</p> <p>Kunnan viestintä tukee kuntamarkkinointia ja kunnan roolia palveluntarjoajana, asuinympäristönä ja työympäristönä.</p> <p>Suomi.fi-sivuston käyttö ja palvelutietokuvaukset ovat juurtuneet osaksi toimintaa. Saavutettavuus paranee entisestään.</p> <p>Kunnan internetsivut toimivat pitkällä aikavälillä sähköisen palvelutarjonnan alustana ja vaivattoman osallistumisen kanavana.</p>

Päämäärä: Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa	<p>Kunnan taloutta ja sen tasapainoa seurataan aktiivisesti.</p> <p>Talousarvion sitovuudesta pidetään huoli.</p> <p>Taloustietojen automaattinen raportointi</p>	<p>Talousraportit kuukausittain kunnanhallitukselle ja osavuosikatsaukset neljännesvuositain hallitukselle ja valtuustolle</p> <p>Kaikki vaaditut talousraportit saadaan automaattisesti järjestelmistä</p>	<p>Vuosikate kattaa poistot Tilinpäätös ylijäämäinen Tulo- ja kiinteistövero prosentit maan keskiarvoa</p> <p>Kaikki vaaditut raportit raportoidaan, kommentoidaan ja hyväksytään ajoissa Valtiokonttorille.</p>

	Tulorekisterin käyttöönotto	Varhaiskasvatuksen hoitomaksujen päättämiseen saadaan huoltajien palkka- ja etuustiedot tulorekisteristä	Palkka- ja etuustiedot haetaan tulorekisteristä hoitomaksuja päätettäessä
Osaavat ja innovatiiviset hankinnat	ICT-palvelujen uudelleen järjestely Pienen kunnan verkko-kauppapaketti	Uuden palveluntuottajan tarjoamat ICT-palvelut on otettu käyttöön. Verkkomaksaminen on otettu käyttöön.	Joustavat ja asiakaslähtöiset tukipalvelut Verkkokauppaan on lisätty tuotteita ja sen käyttö on sujuvaa.

Perustelut:

Kestävä taloudenpito on kunnan toiminnan lähtökohta. Uuden teknologian ja raportointivälineiden hyödyntäminen tulee talouden seurantaan.

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntämällä	Kansallisen palveluarkkitehtuurin edellyttämien palvelujen kuvaaminen verkkoon. Otetaan käyttöön tunnistautuminen ja viestinvälitys mahdollisuuksien mukaan. Sähköisten lomakkeiden käyttöönoton aloittaminen asteittain.	Palvelukuvausten kattavuus. Käyttöaste ja käytön sujuvuus. Sähköisten lomakkeiden määrä	Palvelutietokuvauksia on riittävästi ja ne ovat ajan tasalla. Kunnan digitaaliset palvelut on kuvattu ja ne ovat asiakkaiden käytössä www.suomi.fi palvelun kautta ja integroituna kunnan www-sivustolla . Henkilöstö- ja luottamushenkilöhallinnon lomakkeet sähköisiä. Vähintään 15 sähköistä lomaketta kuntalaisille.

Perustelut:

Tavoitteena on, että vuoden 2022 aikana julkishallinnon toimijat tehostavat www.suomi.fi palvelun käyttöönottoa ja viestivät kansalaisille ensisijaisesti sähköisesti sen avulla (tunnistautuminen ja viestit ovat käytössä). Tiedonhallintalaki huomioiden keskeistä on, että sähköiset lomakkeet ja suomi.fi-tunnistautuminen saadaan käyttöön – tällä on vaikutusta niin tietoturvaan, henkilötietojen käsittelyyn kuin yleisestikin asioiden etenemiseen kohti päätöksentekoa.

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kaikki mukaan	Saavutettavuusdirektiivin huomioimiseksi kuntalaisia kannustetaan sähköiseen itseasiointiin ja kunta tarjoaa itseasiointipisteitä.	Itseasiointipisteiden määrä	Vähintään kaksi toimipistettä, joissa itseasiointikooneita käytössä.
	Hyvinvointityö ja kuntastrategia huomioivat toisensa ajantasaisesti	HYTE-suunnitelman päivittämissaikataulu.	Kuntastrategian myötä päivitetty HYTE-ohjelma TAS-kirjaan 2023.
Pakolaisten vastaanotto valtuuston päätösten mukaisesti	Pakolaisohjauksen sijoituspalvelujen toteuttaminen ja asiakkaiden tarpeiden edellyttämä palveluohjaus.	Pakolaisina saapuneet uudet kuntalaiset saavat lain edellyttämät palvelut ja kotoutuminen onnistuu.	Kotoutumisen alkuvaihe toteutuu kieli- ja luki-opintojen, tarpeen mukaisen ammatillisen koulutuksen

		Kielikurssien määrä.	tai työkokeilujen muodossa. Aikuisten perusopetuksen järjestäminen toteutuu myös jatkossa. Vähintään kaksi suomen kielen osaamista tukevaa kielikurssia toteutuu muun opetuksen lisäksi.
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti.	Kehittämistyössä hyödynnetään asiakaspalautetta.	Asiakaspalautteisiin vastaamisen aikataulun toteutuminen.	Kaikkiin järjestelmän kautta tullessiin asiakaspalautteisiin lähetetään heti vastaanottoviesti ja vastaus annetaan yhden kuukauden kuluessa.

Perustelut:

Pakolaisohjauksen kehittäminen tukee pakolaisten kotoutumista ja toiminnan jatkuvuus mahdollistaa myös uusien pakolaisten vastaanoton. Kuntastrategiassa on keskeistä huomioida hyvinvointityö, jotta ne kytkeytyisivät yhteen ja mahdollistaisivat tarkoituksenmukaiset toimenpiteet.

Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Vahva kuntaidentiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri.	Aktiivisella ja monipuolisella viestinnällä tehdään kunnan toimintaa tunnetuksi niin kuntalaisille kuin muillekin. Kuntalaisten näkemyksiä kunnasta hyödynnetään.	Medianäkyvyyden seurannan toimivuus.	Suomussalmen kuntaidentiteetti on vahva ja se tukee kunnan imagon rakentamista ja imagotyötä. Medianäkyvyyden seuranta käytössä.

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 kunnan omien palveluiden, viestinnän ja markkinoinnin kautta tukea kuntaidentiteetin rakentumista esimerkiksi osallistamalla kuntalaisia viestintä-, markkinointi- ja kehittämistyöhön sekä viestiä aktiivisesti kuntaorganisaation arkitoiminnasta.

Vastuuhenkilöt:

Hallintojohtaja Anniina Niemelä, p. 044 588 9930
 Taluspäällikkö Sirpa Kovalainen, p. 044 777 3375

HALLINTOPALVELUT (ulkoiset)	TP2019	TP2020	TA 2021	TA2022
Henkilöstömäärä	11	7	8,6	9
Henkilöstömenot, €/asukas	180,11	189,42	201,27	206,25
Toimintakulut, €/asukas	275,21	248,23	266,15	266,95
Toimintakate, €/asukas	230,49	208,97	225,36	222,58

ELINVOIMAPALVELUT**Tehtävä**

Suomussalmen kunnan elinvoimapalvelut tukee, edistää ja kehittää yritysten toimintaedellytyksiä siten, että nykyiset yritykset säilyvät elinvoimaisina ja kuntaan saadaan uusia yrityksiä ja osaavaa työvoimaa sekä asukkaita. Elinvoimapalveluihin kuuluvat yrityspalvelut, matkailupalvelut, työllisyyspalvelut ja maaseutupalvelut.

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä.			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan toimenpiteet tukevat myönteistä väestökehitystä	<p>Lisäarvon luominen potentiaalisille muuttajille asuinpaikkapäätöksen neljän lisäarvotekijän summaa optimoimalla. Asuminen, vapaa-aika, palvelut ja viihtyvyys, työ.</p> <p>Asuminen. Omakotirakentamista palvelevat rantatontit Ämmänsaaren lähistöllä.</p> <p>Valokuidun saatavuuden edistäminen.</p> <p>Vapaa-aika. Tunnistettujen vahvuuksien hyödyntäminen kuntamarkkinoinnissa.</p> <p>Palvelut ja viihtyvyys. Palvelusektorin toimintaedellytysten turvaaminen matkailuliikevaihtoa kasvattamalla ja omistajanvaihdoksia tukemalla.</p> <p>Työ. Etätyöntekijöiden houkuttelu kuntaan</p>	<p>Tilastokeskuksen muuttoliikeraportti</p> <p>Myönnetty omakotitalojen ja vapaa-ajanasuntojen rakennusluvut</p> <p>Valokuiturakentamisen toteutuminen Ämmänsaaren / Kk alueella</p> <p>Matkailumarkkinointi on osa kuntamarkkinointia ja tukee vapaa-ajan ja vakinaisten asukkaiden määrän myönteistä kehitystä.</p> <p>Kuntamarkkinoinnilla saavutetut impressiot, konversiot ja kontaktit.</p> <p>Matkailun aluetaloudellisen kasvu ja ajankohtaisen tiedon hyödyntäminen</p>	<p>Vuositasolla positiivinen nettomuutto</p> <p>Muuttajamarkkinoinnin poikkitoimialainen malli luodaan ja muuttamisen lisäarvotekijät määritetään. (4P markkinointimix.)</p> <p>Vuosittain min. 5 omakotitalon ja 15 vapaa-ajanasunnon rakennuslupaa 2022–2025 aikana</p> <p>20 uutta kiinteistöä kuitun piiriin vuosittain</p> <p>Muuttajakysely toteutetaan</p> <p>Impressioita > 10 milj. Konversioita > 50 000</p> <p>3. vuoden seurantaväli, vuosittainen aluetaloudellisen vaikutuksen kasvu 2 %</p>
Edistetään uusien työpaikkojen syntymistä matkailua ja biotaloutta kehittämällä.	<p>Hossan alueen investointi- ja yritysmahdollisuuksien markkinointi ja kaavoituksen jatkosuunnittelu.</p> <p>Hossan Masterplanin päivittäminen</p> <p>Kontiomäki - Taivalkoski rata- ja terminaalihankkeen edistäminen</p>	<p>Hossan kävijätutkimus (MH)</p> <p>Rekisteröidyt uudet yritykset ja toteutuneet investoinnit</p> <p>Biotuotantolaitoksen teknologia- ja kannattavuusselvitysten raportit valmiina 2022.</p>	<p>Vuosittain 50 uutta vuodepaikkaa / 1 milj. € investoinnit</p> <p>Hossan kävijämäärä > 110 000 (vuosittainen 5 % kasvu)</p> <p>Polttoainejakeluasema Hossassa käytössä.</p> <p>Hossa Masterplan päivitys aloitetaan</p> <p>Palvelutermiinaali sekä termiinaalialueen ympäristöön sijoittuvan biotuotantolaitoksen</p>

	<p>Luonnontuotealan edistäminen</p> <p>Matkailun kehittämishankkeilla ja -toimenpiteillä edistetään;</p> <p>lyhyellä aikavälillä yritysten verkko-ostettavuutta, toimijoiden osaamista ja kilpailuetua sekä</p> <p>pitkällä aikavälillä matkailun digitalisaatiota, ympärivuotisuutta ja kansainvälisen matkailun määrää.</p> <p>Kuntakeskuksen matkailupalveluiden laajentaminen ja esiin tuonti kehityshankkeita hyödynnäen.</p>	<p>Uudistettu visitsuomussalmi.fi sivusto & majoituksen superhaku</p> <p>Uusien matkailuyritysten määrä</p> <p>Matkailijan viipymä</p> <p>Uusien aluetta myyvien matkanjärjestäjien määrää.</p>	<p>tantolaitoksen teknologia- ja kannattavuusselvitykset valmiina 2022.</p> <p>Visitsuomussalmi.fi –laskeutumissivusto käytössä. Superhakutoiminnon käyttöönoton aloittaminen.</p> <p>Vähintään 2 uutta matkailuyritystä</p> <p>Viipymän pidentäminen</p> <p>Vuosittain uusi myynnin aloittanut matkanjärjestäjä matkailutoimiston kautta.</p>
<p>Edistetään olemassa olevien ja uusien yritysten toimintaedellytyksiä.</p>	<p>Osallistutaan yritystoimintaa tukevan infran ylläpitoon (ladut, urat)</p> <p>Yritysryhmähankkeiden ja kehittämishankkeiden aktivointi ja toteuttaminen KAMK-yhteistyössä</p> <p>Aloittavan yrityksen neuvontakonseptin vakiinnuttaminen</p> <p>Yrityspalveluiden toteuttaminen yrityskartoituksessa ilmenneiden tarpeiden perusteella.</p> <p>Matkailun markkinointiviestintää toteutetaan arvoketjun ja brändihierarkian pohjalta.</p> <p>Markkinointisuunnitelmaa toteutetaan huomioiden eri asiakasryhmät. Viestintä ja jakelunavia kehitetään.</p>	<p>Mukana Hossan latupoolissa.</p> <p>Moottorikelkkayhdistyksen tukeminen ja mukana maakunnallisessa kelkkailun edistämishankkeessa</p> <p>Yritysryhmä- ja kehittämishankkeiden määrä ja vaikuttavuus</p> <p>Kartoitettujen yritysten määrä. Kohdennetut toimenpiteet kartoituksen seurauksena, mm. omistajanvaihdokset, investoinnit, työvoiman etsiminen, kehitysprojektit.</p> <p>Markkinointisuunnitelman vakiinnuttaminen</p> <p>Verkkolöydettävyyden ja –ostettavuuden lisääntyminen matkailutarjonnassa.</p>	<p>Hossassa ylläpidettäviä latuja 50–60 km.</p> <p>Moottorikelkkauria 550 km</p> <p>Maastopyöräreittien lisääminen.</p> <p>Osallistuttu min. 3 yritysten toimintaedellytyksiä lisäävään hankkeeseen</p> <p>Neuvontakonsepti käytössä</p> <p>Yritystarvekartoitusta jatketaan. Esille nousseisiin tarpeisiin vastataan ajantasaisesti.</p> <p>Visitsuomussalmi.fi verkkosivuston kävijämäärä > 30 000</p> <p>Visit Facebook seuraajat 7000</p> <p>Visit Instagram seuraajat 1500</p> <p>Hossan brändi on tunnistettava</p>

Uusien investointien saaminen kuntaan	Hossan investointimahdollisuuksien markkinointi ja lisäkaavoitus rantarakentamisen mahdollistamiseksi. Investointituen tarjoaminen aktiivisesti yrityksille, joissa investointimahdollisuuksia. Metsätalous- ja luonnontuoteinvestoinnit mahdollistava kaavoitus uuden terminaalin ympäristöön.	Uudet investoinnit / euro-määräinen volyyymi. Investointien määrä. Myönnettyjen investointien määrä.	Vuosittain 1 toteutunut majoitusinvestointi
Kunta tekee aktiivista yhteistyötä kansainvälisesti ja yli kuntarajojen	KAMK kuntayhteistyöryhmä Metsähallitus, Kainuu & Arctic Lakeland, Wild Taiga ja Naturpolis yhteistyö Venäjä strategiatyöryhmä Työllisyydenhoidon Kainuun kuntakokeilu	Yhteiset hankkeet Yhteistyö- ja ohjausryhmiin osallistuminen	

Päämäärä: Toteutamme tarkan euron taloudenpitoa innovatiivisesti investoiden.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Elinvoimaa tukevat tuottavat investoinnit	Hossan palvelutarjonnan pullonkaulojen avaaminen strategisilla investoinneilla. Jalonniemitalon markkinointi toimitilaa etsiville yrityksille.	Hankkeiden käynnistyminen Uusien yritysten löytäminen Jalonniemitaloon (Suomussalmelle).	Hossan palveluvalikoima kasvaa ravintola-, kauppa- ja huoltoasemapalvelulla. Vuokratulot kattavat investointien poistot. Jalonniemitaloon löydetään uusia markkinaehtoisia toimijoita
Osaavat ja innovatiiviset hankinnat	Hankintaillat yhteistyössä yrittäjien kanssa	Tapahtumien määrä	Vähintään kerran vuodessa

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntämällä	Matkailu-, muuttaja- ja yritysmarkkinoinnin toteuttaminen digikanavia painottaen. Visitsuomussalmi.fi sivuston uusiminen	Matkailija-, vapaa-ajanasukas-, tulomuuttaja ja uusyrittymäärän kehitys kohdennettujen markkinointitoimenpiteiden myötä. Matkailutuotteiden verkolöydettävyys ja -varattavuus.	Nettomuutto paranee, vapaa-ajanasuntojen uudistuotanto kasvaa, matkailun aluetaloudellinen vaikutus kasvaa Alueen matkailutuotteet ovat kattavasti esillä digitaalisesti.

	Kunnallisen verkkokoupan käyttöönotto Tilojen käyttöasteen nostaminen digitaalisia varausjärjestelmiä hyödyntäen.	Tarjolla olevien tuotteiden määrä Tarjottavien tilojen määrä ja käyttöaste.	3 tilaa tarjolla
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta	Kielitaito huomioidaan rekrytoinneissa Henkilöstön kielitaidon kohentaminen Lisäkoulutusta tarjotaan henkilöstölle.	Kielitaito Koulutukset	Englanti Asiakasosaamisen lisääminen

Päämäärä: Ketään ei jätetä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunta tekee aktiivista työvoimapolitiikkaa.	Osallistutaan Kainuun rekry -hankkeeseen. Nuorille tarjotaan harjoittelupaikkoja	Rekrytointien määrä	Yritykset saavat käyttöönsä sopivaa henkilöstöä
Monikulttuurisuus on kuntamme rikkaus.	Maahanmuuttajien työllistyminen ja yrittäjyys	Työpaikat/yritykset	Työllistyminen
Palveluja kehitetään paikallisten yhteisöjen kanssa aktiivisella kumppanuudella	Osallistutaan yrittäjä- ja matkailuyhdistysten toimintaan	Osallistumisen kattavuus	Yrittäjien ja naisyrittäjien hallitukseen osallistuminen Matkailutoimijoiden yhteiset tapaamiset 2 x vuosi
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Neuvonnan järjestäminen Info-TV:n ja valotaulun hyödyntäminen Osatoteuttajana esteettömän matkailun kehittämissä hankkeissa	Asiakaspalaute Asiakasymmärrys ja esteettömyysviestinnän osaaminen	Kainuun < 3 yrittäjävälillä Kainuun < 3 yrittäjävälillä Esteettömien palveluiden digitaalinen löydettävyys kasvaa.

Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri.**Elämme luonnon rytmissä.**

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Luontoa hyödynnetään kestävästi elinkeinona matkailuun sekä virkistykseen ja hyvinvointiin.	Aluetta kehitetään ja tuodaan esille vastuullisena matkailukohteena Kestävän kaivostoiminnan edistäminen	Sustainable Travel Finland -polku Yritykset / työpaikat	Yli puolet alueen matkailutoimijoista STF-pollulla Toiminnan kasvu ja kehittyminen
Omaleimaista kulttuuria hyödynnetään elinkeinotoiminnassa.	Yhteistyö kunnan, kylien, yhdistysten ja yritysten välillä.	Yhteistyössä toteutetut projektit, palvelut ja tapahtumat.	Vuosittain uusia tuotteita tai yhteistyöavauksia

	Kulttuurikohteinen matkailullinen hyödyntäminen.	Kävijämäärät	Kävijämäärät kasvavat
Kunta tukee työnhakijoiden työllistymistä työvoiman ja työnantajien kohtaantoa kehittämällä.	<p>Työllisyydenhoidon kuntakokeilun myötä TE-hallinnosta kunnan vastuulle siirtyvien tehtävien ja henkilöstön siirtymää toteutetaan hallitusti.</p> <p>Valmistaudutaan työllisyydenhoidon kokonaisjärjestämistä vastuun vastaanottamiseen 2024 alkaen.</p> <p>Työllisyydenhoidon rakennetta arvioidaan asiakastarpeiden perusteella.</p> <p>Työnhakijoilla on aktiivisia palvelupolkuja opiskeluun ja työllistymiseen. Yritykset saavat osaavaa työvoimaa.</p> <p>Kuntarahan ja työvoimakoulutusten markkinointi.</p> <p>Oppisopimuskoulutuksen lisääminen.</p> <p>Oppisopimuskoulutettavien teoriaopintojen ja työnhakijoiden työnhaun tueksi opiskelutila kuntakokeilutoimiston yhteyteen.</p> <p>Kunta jatkaa yritysten työvoimatarpeiden kartoitusta. Työllisyyspalveluiden työvoiman ohjaamista ja osaamisen kehittämistä toteutetaan kartoituksen tulosten perusteella.</p> <p>Työpaikkojen tarjoaminen monipuolisesti eri kanavista saatavan työvoimatarvetiedon pohjalta.</p> <p>Kielen oppimista tukevan koulutuksen tarjonta (Kianta-Opisto).</p>	<p>Aktivointiaste -> palveluohjauksen kautta työllistyneiden sekä oppisopimus-, rekry- ja työvoimakoulutuksiin siirtyneiden määrä</p> <p>Toteutuneet työvoimakoulutukset, oppisopimuskoulutukset, työkokeilut, Miilusta yrityksiin 1 kk kokeiluihin siirretyt palkkatuki-työllistetyt, opinnollistetut työpaikat ja muut toimenpiteet, joiden kautta työnhakija on työllistynyt.</p> <p>Työpaikkavalmentaja osallistunut 6 työnhakija-asiakkaan ohjaukseen yrityksissä</p> <p>Työttömyysaste</p> <p>Kuntarahan käyttövolyyymi ja työvoimakoulutusten toteutuminen.</p> <p>Toteutuneiden oppisopimuskoulutusten määrä yrityksissä ja kunnassa. Palkkatuettujen työntekijöiden sijoittuminen yrityksiin oppisopimusperusteisesti. Kuntarahan käyttö oppisopimussuhteissa.</p> <p>Kielikoulutusten asiakasmäärä. Asiakkaiden ohjautuminen työmarkkinalle.</p>	<p>Asiakaspalvelupolut jatkuvat katkeamattomina muutosvaiheessa. Palveluohjauksen kautta;</p> <p>Oppisopimuksen solmi-neita 10</p> <p>Rekry- ja työvoimakoulutuksiin osallistuneita 15</p> <p>Miilusta yrityskokeiluihin siirrettyjä > 4 henkilöä</p> <p>Työpaikkavalmentajamallia on kokeiltu 2022 aikana</p> <p>Työttömyysaste on alle 13 %</p> <p>Kuntarahaa käytetty yrityksissä 13 500e. Valmistellut työvoimakoulutukset ovat toteutuneet.</p> <p>Palkkatukityöllistetyistä 4 htv työllistynyt oppisopimusperusteisesti.</p> <p>Kunnassa 6 oppisopimuskoulutettavaa.</p> <p>Työpaikkoihin ohjataan potentiaalisia työntekijöitä tarvekartoituksissa tuotetun tiedon ja yritysten ilmoittelun pohjalta.</p>
Vieraskielisten työllistymistä tukevien rakkenteiden vakiinnuttaminen.			

	Yritys-, pakolais- ja työllisyyspalveluiden yhteiset säännölliset kokoontumiset työvoiman ja työpaikkojen kohtaannon edistämiseksi. Työvoimapolitiittisten koulutusten tarveyselyihin vastaaminen tapaamisten johtopäätösten perusteella.	Ely:n tarveyselyihin vastaaminen yhteistyöryhmänä ja toteutuneet työvoimakoulutukset.	Puutteellinen kielitaito ei rajoita maahan saapuneiden työnhakijoiden työllistymistä > 3 vuoden aikaa Suomussalmelle saapumisesta. Ely:n koulutustarveyselyihin vastattu yhteistyöryhmän kautta min. 2 kertaa. Työvoimakoulutuksia toteutunut min. 2 joista min. 1 vieraskieliset huomioiden.
--	---	---	---

Perustelut/Toiminta

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

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

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

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

Vastuhenkilö: Elinvoimajohtaja Jonne Maaninka, p. 040 688 4480

ELINVOIMAPALVELUT	TP2019	TP2020	*TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	5	5	9	9
Henkilöstömenot, €/asukas	57,9	57,8	71,1	70,5
Toimintakulut, €/asukas	159,7	167,7	151,7	162,3
Toimintakate, €/asukas	155,9	158,7	117,7	136,6

*Työllisyys siirtynyt 1.5.2020 alkaen elinvoimapalveluihin

	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Yrityskanta	422	437	423	
Yhteisövero €	2 674 630,25	3 002 956,73	3 537 000	3 030 000

Työllistämisen nettokustannukset vastualueilla ovat vuosina 2010–2022 (vertailu vuoteen 2000) (tuki- ja veloitetyöllistäminen sekä koululaisten kesätyöpaikat):

Vuosi	1 000 €	htv
2000	1171	129
2010	449	25,6
2011	428	24,8
2012	277	19,8
2013	305	25,5
2014	314	21,9
2015	253	19,5
2016	280	21,7
2017	328	24
2018	337	25
2019	337	21
2020	318	24,5
ta2021	286	21,5
ta2022	244	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	2007	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Maksuos. €	423 142	109 800	96 400	143 607	340 187	340 690	348 606	374 259	392 000	432 726	430 000	410 000

6.3.5 Maakunnallinen yhteistoiminta, Kainuun liitto

Ajettu: 29.10.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
1810 Kainuun liitto					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-264	-263	-277	-277	-277
TOIMINTAKATE	-264	-263	-277	-277	-277
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-264	-263	-277	-277	-277

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

Jäsenkuntien maksuosuuden suuruus määräytyy edellisen vuoden joulukuun lopun tilastokeskuksen virallisen väkiluvun mukaisessa suhteessa. Suomussalmen maksuosuus vuodelle 2021 on 0,263 milj. euroa (noin 35 euroa/asukas) ja 0,277 milj. euroa vuonna 2022 (noin 39 euroa/asukas).

Vastuuhenkilö: talouspäällikkö Sirpa Kovalainen, puh. 044 777 3375

6.3.6 Sosiaali- ja terveystoimi

Ajettu: 29.10.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
1800 Kainuun sote					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-40 331	-39 500	-41 300		
TOIMINTAKATE	-40 331	-39 500	-41 300		
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-40 331	-39 500	-41 300		

Kuntayhtymän jäsenkuntia ovat Hyrynsalmi, Kajaani, Kuhmo, Paltamo, Ristijärvi, Sotkamo ja Suomussalmi. Puolangan kunta on osajäsen, Puolangan kunnan jäsenyys koskee Kainuun sairaanhoitopiiriä, Kainuun kehitysvammaisten erityishuoltopiiriä ja Kainuun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueita.

Kuntayhtymä tuottaa jäsenkuntien kaikki sosiaali- ja terveystoimen palvelut lasten päivähoitoa lukuun ottamatta.

Monetra Oulu Oy on tuottanut 1.1.2020 alkaen keskitetyt tukipalvelut talous- ja palkkahallinnon osalta Kainuun kunnille (pl. Hyrynsalmi ja Kajaani). Kajaanin kaupunki on ostanut talous- ja palkkahallintopalvelut Kunnan Taitoa Oy:ltä (1.1.2017 alkaen) ja Hyrynsalmi jatkaa yhteistyötä Kainuun soten kanssa.

Vuoden 2021 alusta IT-tukipalvelujen osalta perustietotekniikka palvelut on hankittu Kuntien Tiera Oy:n verkko-kaupan kautta ja konesali- ja kapasiteettipalvelut Atea Oy:ltä.

Toiminnan rahoitus/jäsenkuntien maksuosuudet

Tehtävien hoitamista varten tarvittava määräraha kootaan jäsenkunnilta varainhoitovuoden maksuosuuksina.

Kuntayhtymän järjestämiin toimintoihin kohdistuva peruspalvelujen valtionosuus (sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuus pois lukien päivähoito-osuus) kohdennetaan laskennallisesti kokonaisuudessaan kuntayhtymälle.

STM:n valtionosuus erotetaan peruspalvelujen valtionosuudesta laskennallisesti prosenttiosuutena, joka vastaa vuoden 2014 perussopimuksen mukaista laskennallista sosiaali- ja terveysmenojen osuutta laskennallisiin sosiaali- ja terveystoimen, esi- ja perusopetuksen sekä kirjastotoimen kustannuksiin tarkoitettua peruspalvelujen valtionosuudesta. Suomussalmen prosenttiosuus on 80,1.

Valtionosuuksien kohdentamisen jälkeiset kuntien maksuosuudet määritellään puoliksi euroa/asukas ja puoliksi prosenttiosuutena kuntiin kertyvästä laskennallisesta verorahoituksesta (50 %/50 %). Laskennallinen verorahoitus sisältää verotulot (kunnallisverot, yhteisöverot ja kiinteistöverot), muut kuin kuntayhtymälle maksettavat tai kohdennettavat valtionosuudet, valtionosuuden lisäosat, valtionosuuksiin tehtävät vähennykset ja lisäykset nettona, järjestelmämuutoksen tasaus 2010 ja 2015 ja verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus sekä muut näitä vastaavat muut erät.

Verotulot lasketaan viimeisimmän valmistuneen verotuksen perusteella (t-2, kiinteistövero t-1) ja valtionosuudet kunkin talousarviovuoden mukaisina. Kunnallis- ja kiinteistöverotulot lasketaan maakunnan keskimääräisillä verotuloilla painotetuilla veroprosenteilla. Yhteisöverotulot lasketaan todellisten maksuunpantujen verotulojen mukaisina. Voimalaitosten kiinteistövero otetaan kuitenkin huomioon 1,4 %:n verokannan mukaan. Asukasluvuna käytetään viimeistä vahvistettua vuodenvaihteen asukaslukua.

Jäsenkunnan maksuosuutta määriteltäessä valtionosuuksiin ei lasketa mukaan kuntien saamia opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämiä ja maksamia opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia ja/tai -avustuksia, kunnan yleistä harkinnanvaraista rahoitusavustusta, kuntajaon muutoksen perusteella kunnille maksettavia yhdistymisavustuksia eikä investointi- ja kehittämishankkeiden tukea.

Vuotuinen maksuosuus kannetaan kunkin varainhoitovuoden kuntien talousarvotietojen perusteella. Maksuosuus suoritetaan kuukausittain kahdessa erässä 12. ja 30. päivä. Maksuosuuksia korjataan kyseessä olevan talousarviovuoden tilinpäätöksen yhteydessä kustannuksia vastaavaksi. Tasaukset suoritetaan mahdollisimman pian tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen.

Sote-uudistuksen myötä vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät hoitavat hyvinvointialueet.

Vastuhenkilö: talouspäällikkö Sirpa Kovalainen, puh 044 777 3375

6.3.7 Sivistyslautakunta

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Sivistyslautakunta					
TOIMINTATUOTOT	1 437	1 350	1 519	1 486	1 486
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 331	-14 953	-14 946	-14 923	-14 923
TOIMINTAKATE	-12 893	-13 603	-13 427	-13 437	-13 437
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-66	-81	-307	-307	-307
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-12 959	-13 684	-13 734	-13 744	-13 744

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Sivistyspalveluiden hallinto					
TOIMINTATUOTOT	1	1	1	1	1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-166	-185	-181	-181	-181
TOIMINTAKATE	-164	-184	-180	-180	-180
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-164	-184	-180	-180	-180

Tehtävä:

Sivistyslautakunnan/sivistyspalvelujen tehtävänä on kohottaa kuntalaisten tiedon tasoa ja hyvinvointia luomalla hyvät edellytykset monipuoliselle ja laadukkaalle koulutukselle, varhaiskasvatukselle ja vapaa-ajan harrastustoiminnalle.

Päämäärä: Toteutamme kestäväää taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot tasapainossa	Sivistyspalvelujen palvelurakenteiden tarkastelu ja uudistaminen	Vertailutiedot	Hyväksytyssä talousarviossa pysyminen. Vertailutiedon hyödyntäminen palveluiden suunnittelussa ja mitoituksessa.
Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit	Sivistyspalvelujen toimintaratkaisujen suunnittelu ja toteuttaminen <ul style="list-style-type: none"> - perusopetus - lukio - kansalaisopiston ja musiikkiopiston ilta-ikäyttö Tilojen käyttäjänäkökulman tuominen hankesuunnitteluun ja toteuttamiseen onnistuneesti.	Hankkeen onnistuminen eri näkökulmista tarkasteltuna (mm tilojen monikäyttöisyys, opetus, terveellisyys, turvallisuus, mitoitus, kustannukset, ylläpito ja huolto)	Terveelliset ja turvalliset tilat valmistuvat. Ensikertaisen kalustamisen hankinnat ja asennukset toteutuvat suunnitelman mukaisessa aikataulussa Ruukinkankaan koulussa. Tilojen joustava yhteiskäyttö käynnistyy. Pedagoginen kehittäminen uusien oppimisympäristöjen mahdollistamana käynnistyy.

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso

Sivistyspalvelujen henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta	Henkilöstön mitoitus ja työn kuormittavuus so-piva. Täydennyskoulutus	Työhyvinvointi Täydennyskoulutuksen määrä	Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö Kaikki työntekijät osallistuvat täydennyskoulutukseen vähintään 1pv/vuosi
Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Sivistyspalveluja kehitetään yhdessä kuntalaisten kanssa. Uusia osallistumismahdollisuuksia lisätään kaikissa yksiköissä hyödyntämällä digitaalisuutta.	Asiakaspalaute	Tasolla hyvä

Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri. Elämme luonnon rytmissä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Laadukkaalla sivistystyöllä ja kulttuuritoiminnalla vahvistetaan yhteisön identiteettiä ja alueen omaleimaisuutta.	Sivistyspalvelujen palveluyksiköt kehittävät omaa toimintaansa. Toiminnan suunnittelussa hyödynnetään paikallisia vahvuuksia Suunnitelmallinen laatu-tyo Aktiivinen tiedottaminen onnistumisista	Tarkoituksenmukaisten kehittämishankkeiden määrä Laatutyö ja toiminnan arviointi säännöllistä Medianäkyvyyden määrä ja laatu	Onnistuneet kehittämishankkeet palveluiden järjestämisen näkökulmasta Arviointitieto ohjaa toiminnan kehittämisessä. Positiivinen kuntakuva

Perustelut/Toiminta

Sivistyslautakunta vastaa varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio- ja kansalaisopisto-opetuksen, taiteen perusopetuksen, nuorisotyön, kirjasto- ja kulttuuri- sekä liikuntapalvelujen järjestämisestä. Sivistyslautakunta kokoontuu 10 - 11 kertaa vuodessa. Lautakunta vierailee normaalitilanteessa säännöllisesti kokousten yhteydessä eri toimialueiden palveluyksiköissä ja saa ajantasaista tietoa yksiköiden toiminnasta ja kehittämistarpeista. Lautakunta seuraa ja arvioi palveluiden vaikuttavuutta. Kuntalaisten osallistumismahdollisuudet palveluiden kehittämiseen huomioidaan lautakuntakaudella.

Sivistyspalveluiden johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kalenterivuoden aikana. Johtoryhmä koordinoi toimialan toimintaa ja toimii kollegiaalisena tukiryhmänä.

Vastuhenkilöt:

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen

puh. 040 688 4545

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	173,0	157,3	148,9	148,9	144,8
Henkilöstömenot, €/asukas	1079,71	1103,16	1080,45	1121,51	1166,51
Toimintakulut, €/asukas	1994,08	1966,15	1887,93	2010,65	2041,59
Toimintakate/asukas	1778,65	1770,83	1698,64	1829,06	1833,26
Lautakunnan kokoukset, kpl	10	10	10	10-11	10-11
SIVISTYSPALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022

Henkilöstömäärä	2	2	2	2	2
Henkilöstömenot, €/asukas	14,10	15,46	18,38	17,23	16,86
Toimintakulut, €/asukas	17,40	18,88	21,80	24,88	24,87
Toimintakate/asukas	17,12	18,73	21,66	24,75	24,73
Johtoryhmän kokoukset, kpl	10	7	11	10	10

VARHAISKASVATUS

Ajettu: 29.10.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Varhaiskasvatus					
TOIMINTATUOTOT	201	193	304	288	288
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 697	-2 676	-2 779	-2 779	-2 779
TOIMINTAKATE	-2 496	-2 483	-2 475	-2 491	-2 491
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 496	-2 483	-2 475	-2 491	-2 491

Tehtävä

Laadukkaan varhaiskasvatuksen järjestäminen varhaiskasvatusikäisille lapsille.

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan toimenpiteet tukevat myönteistä väestökehitystä	Lapsella on oikeus saada suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatusta, opetusta ja hoitoa, jossa painottuu erikoisesti pedagogiikka. Lakisääteinen kotihoidontuki.	Asiakastyytyväisyysmittaus ArviD (kolmen vuoden välein). Seuraava v.2022 Henkilöstökysely v.2022	Varhaiskasvatusta järjestetään siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa on tarvetta sekä päiväkodissa, että perhepäivähoitossa. Vaihtoehto perheille.
Kunta tekee aktiivisesti yhteistyötä kansainvälisesti ja yli kuntarajojen.	Kiinteä yhteistyö Kainuun alueen kuntien välillä.	Yhteistyön laajuus	Yhteiset linjaukset varhaiskasvatuksessa. Yhteiset varhaiskasvatusohjelmat. Yhteiset koulutukset ja kokoukset (Teams). Yhteiset hankkeet .
Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Suomusalmen saatavuus paranevat kansallisia ja kansainvälisiä yhteyksiä kehittämällä	Tulkkaukspalveluiden käyttö; tiedottamisessa ja yhteisissä keskusteluissa. Tiedotteet heidän omalle kielelleen käännettynä. S2 opetus varhaiskasvatuksessa.	Asiakastyytyväisyyskysely perheille yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.	Pakolaisperheiden/muiden maahanmuuttaja perheiden varhaiskasvatukseen tarpeeseen vastaaminen. S2-opetussuunnitelman tekeminen yhteistyössä esi- ja perusopetuksen kanssa.
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntämällä	Mobiilikirjaus: hoitoaikojen ilmoittaminen sähköisesti/hoitoaikojen seuranta. Tuntiperusteinen varhaiskasvatusmaksu. Henkilöstön mobiilikirjaus.	Säännöllinen seuranta, ongelmiin puuttuminen nopeasti ja niiden korjaaminen.	Sujuvat käytännöt sähköisessä järjestelmässä, vähentää käsin tehtävää kirjausta.

Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta	Lakisääteinen henkilöstö. Tavoitteellinen koulutussuunnitelma/hlö. Varhaiskasvatussuunnitelman toteuttaminen. Kehityskeskustelut. Tiloista huolehtiminen, tilojen muuntaminen tarpeen mukaan.	Henkilöstökyselyt ker- ran kolmessa vuo- dessa. Kasvatuksen, ohjauk- sen ja opetuksen uudis- tuminen. Keskustelujen katta- vuus. Työhyvinvointi	Riittävä ja ammattitaitoi- nen henkilöstö (1.8.2021 vaka-lakimuutos) Koulutuspäivät 3 pv/hlö/toimintakausi. Varhaiskasvatussuunnitel- man syventämin toimin- nan suunnittelussa, toteu- tuksessa ja arvioinnissa. Pedagogiikan korostami- nen. Kaikki ovat osallistuneet kehityskeskusteluun 1 krt/vuosi. Asialliset ja toiminnalliset työskentelytilat.
---	---	---	---

Päämäärä: Toteutamme kestäväää taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa	Talousarvion seuranta, varhaiskasvatuksen sopeuttaminen vähenevään lapsimäärään.	Seuranta.	Talousarviossa pysyminen.
Osaavat ja innovatiiviset hankinnat	Toimivat mobiililaitteet ja niiden hyödyntäminen arjotoiminnoissa.	Ohjelmistojen tehokas käyttö sekä toimivuus.	Käsin tehtävän työn väheneminen, työpanoksen käyttäminen tehokkaammin.
Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Toiminnan suunnittelussa otetaan huomioon yksilöllisesti lapsen kehityksen ja oppimisen tarpeet. Säännölliset palaverit eri yhteistyöta- hojen kanssa, nopea huolen pu- heeksi ottaminen. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan konsultointi eri päi- väkotiryhmiin ja perhepäivähoitoon.	Jokaiselle lapselle laadittu oma var- haiskasvatussuunnitelma/tarken- nettu vasu. Säännöllinen dokumentointi ja arvi- ointi. Lapsen nopea saaminen varhaisen tuen piiriin, tukitoimien eteneminen.	Lapsi saa sitä varhaiskas- vatusta, jota hän tarvitsee kehittyäkseen ja oppiak- seen, tavoitteena hyvin- voiva lapsi. Moniammatillisen yhteis- työn toimivuus. Perheiden tukeminen hei- dän kasvatustyössään, varhaiskasvatuksen sosio- nomi työpariksi varhais- kasvatuksen erityisopetta- jan kanssa (hankerahoitus.)
Monikulttuurisuus on kuntamme rik- kaus.	Luodaan uusia toi- mintatapoja työ- kennellä monikult- tuurisessa ympäris- tössä. Koulutukset.	Arviointi toteutumisesta; kirjallisten palautteiden kautta (tyytyväisyysky- sely perheille).	Kulttuurinen moninaisuus nähdään voimavarana.

Perustelut/Toiminta

Varhaiskasvatusta määrittelee Opetushallituksen antama valtakunnallinen määräys, jonka mukaan paikalliset ja lasten varhaiskasvatussuunnitelmat laaditaan ja miten varhaiskasvatusta toteutetaan. Varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden laatimista ohjaa erityisesti varhaiskasvatusturvalaki (1.9.2018), jossa säädetään lapsen oikeudesta varhaiskasvatukseen sekä varhaiskasvatuksen tavoitteista. Varhaiskasvatus on osa suomalaista koulutusjärjestelmää sekä tärkeä vaihe lapsen kasvun ja oppimisen polulla. Huoltajilla on ensisijaisesti vastuu lasten kasvatuksesta. Varhaiskasvatus tukee ja täydentää kotien kasvatustehtävää ja vastaa omalta osaltaan lasten hyvinvoinnista. OPH:n rahoittamia varhaiskasvatuksen hankkeita haetaan aktiivisesti.

Vastuuhenkilöt:

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

VARHAISKASVATUS	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	48,5	45,8	43,8	43,8	43,8
Henkilöstömenot, €/asukas	233,65	247,55	239,55	243,30	256,42
Toimintakulut, €/asukas	360,93	373,39	3855,13	359,79	381,25
Toimintakate/asukas	326,33	334,99	328,65	333,84	339,57

PERUSOPETUS

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Perusopetus					
TOIMINTATUOTOT	566	398	434	417	417
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 672	-7 984	-7 795	-7 772	-7 772
TOIMINTAKATE	-7 107	-7 586	-7 361	-7 355	-7 355
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-34		-254	-254	-254
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-7 141	-7 586	-7 615	-7 609	-7 609

Tehtävä

Suomussalmen kunta järjestää laadukasta esi- ja perusopetusta. Perusopetus antaa elämässä tarpeelliset tiedot ja taidot sekä tukee oppilaan fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia. Opetusta tarjotaan turvallisessa oppimisympäristössä.

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan johtamista ja toimintaa uudistetaan digitaalisuutta hyödyntämällä	Opetusteknologiaa hyödynnetään opetuksessa ja johtamisessa laajasti valmistuvan maakunnan TVT-strategian mukaisesti.	Taitotaso Riittävä laitekanta ja toimivat verkot Toimivat ICT-tukipalvelut	Henkilökunnan ja oppilaiden taitotaso on tasolla hyvä. Laitemitoituksen tavoite on 1 päätelaite (tietokone tai tabletti) /oppilas. ICT-tukea on saatavissa teknisissä ja pedagogisissa haasteissa.

Kunta tekee aktiivista yhteistyötä kansainvälisesti ja yli kuntarajojen	Kouluilla on kansainvälisiä hankkeita ja ystävyyskoulu-toimintaa. Hankeyhteistyö Kainuun kuntien kanssa	Hankkeiden määrä. Toiminnan määrä ja laatu Hankkeiden määrä ja vaikuttavuus	1 hanke /lukuvuosi (jos pandemia sallii) 1 vierailu/lukuvuosi (jos pandemia sallii) 2 perusopetus-palveluiden kannalta tarkoituksenmukaista hanketta/vuosi Yhteistyön hyödyntäminen VESO-koulutuksessa
---	--	---	---

Päämäärä: Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa.	Sopeutetaan opetusta ja tukipalveluja vähenevään oppilasmäärään Yläkoulu on kokonaan kolmisarjainen 1.8.2022 alkaen.	Nettokustannus /oppilas	Opetuskustannukset valtakunnallisessa keskitasossa. Henkilöstön vähentäminen tapahtuu pääsääntöisesti eläköitymisen kautta.

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta	Onnistunut rekrytointi Täydennyskoulutus Työnohjausta tarjolla. Kehityskeskustelut	Kelpoisuus ja osaaminen Täydennyskoulutuksen määrä Työnohjauksen vaikuttavuus Keskustelujen kattavuus	Koko henkilöstöllä on muodollinen kelpoisuus tehtävään. Koulutuspäiviä 4/opettaja (sis. vesot), 1/ohjaaja Palaute vaikuttavuudesta tasolla hyvä Kaikki ovat osallistuneet kehityskeskusteluihin 1 kerta /vuosi

Päämäärä: Ketään ei jätetä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Uusi koulu: toimintakulttuurin ja opetuksen uudistaminen.	Opetuksen, opiskelun ja oppimisympäristöjen uudistuminen	Työ etenee suunnitelmallisesti kohti uutta koulua. Työyhteisövalmennusta (pedahanke) jatketaan ja syvennetään pedagogisen toimintakulttuurin kehittämiseksi.

	<p>Kiusaamisen vastainen toimintakulttuuri</p> <p>Laadukas oppilashuolto-työ</p> <p>Toimiva yhteistyö kodin ja koulun välillä</p>	<p>Kiusaamisen väheneminen</p> <p>Oppilaat saavat tarvitsemansa oppilashuoltopalvelut viivytyksettä</p> <p>Huoltajien tapaamiset</p> <p>Yhteistyöryhmien toimivuus</p> <p>Wilma-viestinnässä onnistuminen</p>	<p>KIVA-toiminta on käynnissä kaikilla kouluilla. Havaittujen kiusaamislanteiden selvittäminen välittömästi.</p> <p>Palveluja on saatavissa riittävästi ja lakisääteisessä aikataulussa.</p> <p>Huoltajille tarjotaan mahdollisuus joka vuosi henkilökohtaiseen tapaamiseen luokanopettajan tai luokanvalvojan kanssa</p> <p>Säännölliset kokoontumiset</p> <p>Riittävä yhteydenpito. Myös positiivista palautetta säännöllisesti.</p>
--	---	---	--

Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri. Elämme luonnon rytmissä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Laadukkaalla sivistystyöllä ja kulttuuritoiminnalla vahvistetaan yhteisön identiteettiä ja alueen omaleimaisuutta	Suomussalmen luontoa, historiaa ja kulttuuria tutkitaan ja opiskellaan eri ikäkausina koko perusopetuksen ajan	Oppilaiden kotiseututietämys ja asenne omaan kotiseutuun Oppimiskokonaisuuksien toteuttamisessa käytetään kotiseudun luonto-, kulttuuri-, ja historia aihekokonaisuuksia	Oppilailla vahvat juuret ja terve itsetunto Oppimiskokonaisuuksien toteutuminen eri luokka-asteilla

Perustelut/Toiminta

Syksyllä 2022 Karhulanvaaran alaluokilla on ennusteen mukaan 143 oppilasta, Ruukinkankaan alaluokilla 238 oppilasta ja Ruukinkankaan yläluokilla 188 oppilasta. Ruukinkankaan koulun esioppilaita on ennusteen mukaan 22 oppilasta ja heidän opiskelunsa järjestetään päiväkodin ja Hakatalon tiloissa. Karhulanvaaran esiopetuksessa on ennusteen mukaan 23 lasta. Aikuisten perusopetuksessa opiskelee lv. 2021 – 2022 yhteensä 20 opiskelijaa.

Ruukinkankaan koulussa valmistaudutaan uuteen kouluun siirtymiseen. Talousarviovuoden 2022 kevätkaudella pääpaino on uuden koulun kalustamisessa ja varustamisessa käyttöönottoa varten. Lukuvuoden 2021 – 2022 päätyttyä väistötilat (Alvari ja Ruukinkangas) tyhjennetään.

Uuden koulun toimintakulttuurin ja koulun pedagogisen kehittämisen työstäminen on aloitettu vuonna 2021. Kehittämistyötä jatketaan opetushenkilökunnan kanssa siten, että pedagogisten painopistealueiden mukainen kehittämistyö näkyy uuden koulun toimintakulttuurissa koko työyhteisössä. Kehittämistyössä hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan hankerahoitusta.

Kainuun soten kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä lasten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi. Suomussalmen kunnan perusopetuksessa haetaan edelleen aktiivisesti hankerahoitusta toiminnan kehittämiseen.

Vastuuhenkilöt:

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen
Ruukinkankaan koulun rehtori Heli Manninen

puh. 040 688 4545
puh. 044 777 3050

PERUSOPETUS	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	80	68	67,6	67,6	63,6
Henkilöstömenot, €/asukas	554,65	553,62	550,20	574,75	596,51
Toimintakulut, €/asukas	1056,76	1039,77	1010,33	1073,53	1060,55
Toimintakate/asukas	999,23	978,73	9835,83	1019,97	1001,01
Oppilaita 20.9., kpl	633	605	591	583	564
- joista esikoululaisia, kpl	62	66	57	51	45

LUKIO-OPETUS

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Lukio-opetus					
TOIMINTATUOTOT	42	47	40	40	40
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 057	-1 127	-1 155	-1 155	-1 155
TOIMINTAKATE	-1 014	-1 080	-1 115	-1 115	-1 115
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-17	-10	-14	-14	-14
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 031	-1 090	-1 129	-1 129	-1 129

Tehtävä

Suomussalmen lukio tarjoaa laadukkaan ja monipuolisen yleissivistävän koulutuksen edistyksellisen ja teknologia-aidoillaan ajan tasalla olevan ammattitaitoisen henkilöstön opastuksella turvallisessa ympäristössä. (Toiminta-ajatus 2019–2020)

Päämäärä: Suomussalmi rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan toimenpiteet tukevat myönteistä väestönkehitystä	Toisen asteen oppilaitoksen olemassaolo lisää kunnan vetovoimaisuutta - Lukion vetovoimaisuuden ylläpitäminen ja kehittäminen	Kurssitarjonta vs. valtakunnan keskimääräinen Suhteellinen lukioon haakeutumisprosentti	Lukion monipuolinen kurssitarjonta (reaali, vieraat kielet) yli 45 %
Kunnan toimintaa uudistetaan uutta teknologiaa hyödyntämällä	Käytössä ajantasainen teknologia. Monipuolinen ja laaja TVT-laitteiden ja järjestelmien käyttö Mahdollisuuksien mukaan hyödynnetään talossa olevaa tietotaitoa myös muiden yksiköiden hyväksi.	Henkilöstön taitotaso, laitteiston toimivuus, käytettävät ohjelmat	Laitteistojen ja ohjelmistojen pitkä elinkaari ja korkea käyttöaste, henkilöstö osaa käyttää monipuolisesti laitteita ja ohjelmistoja (vertaistuki ja henkilökohtainen ohjaaminen)
Parannetaan olemassa olevien yritysten toimintadellytyksiä	Yrityskurssi osana lukio-toimintaa valmentaa vastuuntuntoista ja rittäjämönteistä työvoimaa paikallisille yrityksille	Lukiolaisten työllistymisen kesätöihin ja lukion jälkeen paikkakunnalle	Tavoitteena, että valtaosa lukiolaisista saa kesätyöpaikan. Yrityskursin kautta luodaan alueellisesti lisää kesätyöpaikkoja nuorille.

Aktiivinen yhteistyö yli kuntarajojen	Etäopetus – filiaalitoiminta (Paltamo ja Puolanka) Etäopetusyhteistyön luominen muihin lukioihin Ystävyyskoulutoiminta	Etäkurssien määrä Etäopetuspaikkojen määrä Tapaamisten lukumäärä	Vähintään 10 kpl Vähintään 2 kpl Vähintään kerran lukuvuodessa
Päämäärä: Toteutamme tarkan euron taloudenpitoa innovatiivisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa	Pysytään annetussa talousraamissa - opetusryhmät pidetään kohtuullisen kokoisena - Kumppanuuslukio-mallin toiminnan jatkuminen, yhteistyö perusopetuksen kanssa (tilat ja opettajat) Henkilöstörakenne vastaa palvelurakennetta	Henkilöstön mitoitus ja työn kuormittavuus	Opetuslähtöisesti kohdennetut resurssit (kuntarahan osuus kokonaisuuden kannalta riittävä, jotta avaintulokset voidaan saavuttaa) Opetusryhmien keski- koko järkevä Yhteinen kurssitarjotin (etäopetuksen järjestämiseksi) Riittävä henkilöstö, jolla sopiva työn kuormitus. Energiaa jää vielä toiminnan kehittämiseen.
Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu mutkattomasti ja turvallisesti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Suomussalmen saavutettavuus paranee kansallisia ja kansainvälisiä yhteyksiä parantamalla Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta	Tiivis yhteistyö Venäjälle Luonnonpuisto ja Kalevalan keskikoulu Kansainvälisyyskasvatus Yhteistyö Mustasaaren lukion kanssa Ammattitaitoinen henkilöstö Hyvinvoiva henkilöstö Kehityskeskustelut	Yhteistyön laatu Yhteistyöhön liittyvät tapahtumat ja kattavuus Täydennyskoulutuksen määrä Työhyvinvointikyselyt, työterveyshuollon palvelujen saatavuus ja käyttö, työpoissaolot Käytyjen kehityskeskustelujen lukumäärä / prosentuaalinen osuus henkilöstöstä	Toimiva yhteistyö Luontokurssin järjestäminen yhteistyöhön liittyen. Kolme koulutuspäivää vuodessa Hyvä työilmapiiri ja jakaminen, ja vastuiden jakaminen tasaisesti, mahdollisimman vähän poissaoloja. Koko henkilöstö osallistuu kerran vuodessa
Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan järjestöjen aktiivinen kumppanuus tukee palvelujen kehittämistä	Lukion yhteistyö paikallisten järjestöjen kanssa mm. vierailut oppitunneilla tai aamunavauksissa, teemaopinnoissa, teemapäivät	Yhteistyökumppanien lkm Vierailujen lkm	10-20 vuosittain 10-20 vuosittain

Kunnan palvelujen järjestämisessä otetaan eri asiakasryhmien erityistarpeet	Toimivat opiskelijapolut	Toimivat opetusjärjestelyt, suunnittelu ja ohjaus.	Lukio läpi kolmessa vuodessa Mahdollisuus mm. vieraiden kielten opiskeluun
	Opiskeluhuollon tasokkuus	Itsenäisten suoritusten lkm Keskeytykset.	Itsenäisten kurssien lkm alle 1 % Negatiivisten keskeytysten lkm 0% lukuvuodessa.
	Hyvät valmiudet jatko-opintoihin korkeasteelle	Opiskeluhuollon suunnitelman toimivuus, opiskelijoiden poissaolot, kasvatuskeskustelujen ja kirjallisten varoitusten määrät, opiskeluhuollon henkilöstön tavoitettavuus	Poissaolojen määrä saadaan pienentymään, rangaistuksia ei tarvitsisi antaa, henkilöstön tavoitettavuus suunnitelman mukainen
	Kunnan nuorisovaltuusto	Jatko-opintoihin sijoittuminen	Jatko-opintoihin sijoittuminen valtakunnan keskitason mukaisesti.
Kunnan palvelujen järjestämisessä otetaan eri asiakasryhmien erityistarpeet	Opiskelijoiden ja huoltajien tyytyväisyys lukio-koulutuksen laatuun ja järjestämiseen	Lukiolta edustus	Vähintään 1 edustaja
Monikulttuurisuus on kunnan voimavara	Kulttuurikasvatus – eri kulttuurien ymmärrys	Mitattava palaute – kyselyt huoltajille ja opiskelijoille	Positiivinen palaute
		Tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden toteutuminen	Laaja ja monipuolinen kulttuurituntemus
Päämäärä: Suomussalmella on elämä omaleimainen kulttuuri. Elämme luonnon kanssa, sen rytmissä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kulttuuritoiminnalla vahvistetaan yhteisön identiteettiä ja alueen omaleimaisuutta	Luonto/Kulttuuri aiheiset opintomatkat – yhteistyökumppaneiden kanssa	Järjestetyt opintomatkat	Opiskelijoilla mahdollisuus osallistua vähintään kerran opintojen aikana opintomatkalle

Perustelut/Toiminta:

Opetuksessa tarjoamme kaikki valtakunnalliset pakolliset ja syventävät kurssit sekä koulukohtaisina soveltavina kursseina mm. tukikursseja lukion alussa ja kertauskursseja ennen ylioppilaskirjoituksia (termit vanhan opetussuunnitelman mukaiset). Lukiossamme ei ole keskiarvorajaa ja olemme paikkakunnan ainoa 2. asteen oppilaitos. Opiskelija-aines on hyvin heterogeeninen ja siksi koulumme tarjoamat tukitoimet ovat välttämättömiä opiskelijoiden etenemisen kannalta. Lukuvuonna 2021-2022 pystymme koronatuon voimin lisäämään pienryhmäopetuksen, tukiopetuksen ja opinto-ohjauksen määrää ainakin syksyllä 2021.

Koulukohtaiset soveltavat kurssit toteutetaan opiskelijoiden valintojen ja talousarvion sallimissa rajoissa. Valtakunnallisten pakollisten ja syventävien kurssien kohdalla teemme yhteistyötä kumppanuuslukioiden (filiaali-verkosto) kanssa menojen tasapainottamiseksi. Tulevana lukuvuonna joudumme miettimään, miten kielten opetus tullaan toteuttamaan ranskan ja venäjän osalta. Uusien kielten opiskelu on vähentynyt huomattavasti ja kursseja joudutaan perumaan osallistujien puutteessa.

Filiaaliyhteistyön kautta opettajien kurssien lukumäärä on hieman kasvussa edellisvuosiin verrattuna. Teknologian helppokäyttöisyys ja tarvittavan laitteiston keveys mahdollistaa yhteistyöverkoston laajentamisen.

Opiskelu lukiossamme tapahtuu pääsääntöisesti lähiopetuksena. Opiskelun ja opetuksen tukena käytetään monipuolisesti sähköisiä oppimisympäristöjä ja ohjelmistoja. Näin opiskelijoille syntyy monipuolinen digiosaminen sähköisiä kokeita ja ylioppilaskirjoituksia, sekä myös heidän tulevaisuuttaan ajatellen.

Lukioissa otetaan käyttöön uusi opetussuunnitelma vuosiluokka kerrallaan syksystä 2021 lähtien. 2. asteen oppivelvollisuuden laajennus astui voimaan keväällä 2021, koskien keväällä 2021 9. luokalla olleita. Sivistyslautakunta laajensi oppimateriaalien osalta maksuttomuuden koskemaan syksyllä 2021 ensimmäiselle vuosiluokalle tulevia.

Pyrimme tuomaan esille toimintaamme sosiaalisessa mediassa, paikallislehdessä sekä katukuvassa, ja näin tuomaan lukiomaailmaa tutummaksi alueella. Tällä toivomme olevan positiivisen vaikutuksen opiskelijakehitykseen. Teemme tiivistä yhteistyötä eri yritysten, järjestöjen ja yhteisöjen kanssa unohtamatta kuitenkaan perustehtäväämme yleissivistävänä oppilaitoksena, jonka toimintaa ohjaa tiukasti valtakunnallinen opetussuunnitelma.

Suomussalmen lukion motto: ”Parhaat eväät tulevaisuuteen”.

Vastuuhenkilöt: rehtori Julia Pohjanoja-Kela, julia.pohjanoja-kela@edu.suomussalmi.fi puh. 044-5710 264

LUKIOKOULUTUS	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	11,6	11,7	11,1	12,4	11,7*
Henkilöstömenot, €/asukas	94,01	103,40	105,96	109,47	115,16
Toimintakulut, €/asukas	134,36	140,70	139,14	151,55	158,40
Toimintakate/asukas	125,36	136,62	133,58	145,24	152,97
Opiskelijoita 20.9.	115	119	119	106	106
Valtionosuus €/oppilas	8218,88	7458,74	7864,87	8592,02	8800,00

*TAS suunnittelun mukaisesti henkilöstön osuudet huomioitu, varsinaista lisäystä henkilöstöön ei ole lukumäärällisesti tai osuuksissa tapahtunut. Osa henkilöistä ollut perusopetuksen puolella kirjattuna. Vähennys sihteerin 80% -> 20%.

VAPAA SIVISTYSTYÖ

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Kianta-opisto					
TOIMINTATUOTOT	145	147	189	189	189
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-609	-642	-690	-690	-690
TOIMINTAKATE	-464	-495	-501	-501	-501
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7				
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-471	-495	-501	-501	-501

Tehtävä

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

Päämäärä: Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksen mukaisesti (investoiden).			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Osaavat ja innovatiiviset hankinnat	Kustannustehokas suunnittelu sekä koulutusten ja kurssien kustannusten hallinta	Kurssikustannusten seuranta: - valtion osuustunnit/ muut kurssitunnit	Kianta-Opiston toiminnassa tavoitellaan kestäviä kustannusrakenteita. Kustannusten kehittymistä peilataan

		- kurssien määrä/muut palvelut - toimintamenojen jakautuminen.	myönnettyihin valtion osuustuntien määrään.
--	--	---	---

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kaikki mukaan	Koulutuksien ja kurssien monipuolinen toteutus. Erilaiset tukimuodot opiskelijoille: Opintosetelit Kaikukortti Kausikortti Jumppapassi	Opiskelijamäärän kehittyminen. Opintosetelikurssien määrä ja osallistujien määrä. Kaikukortin käyttö. Kausikorttien käyttö. Jumppapassin käyttö.	Aktiivinen kuntalainen Erityisryhmien osallistaminen
Kunnan palveluja järjestetään asiakaslähtöisesti	Palvelutarpeiden kartoitus ja kurssialoitteet ohjaavat asiakaslähtöiseen toimintaan.	Kurssialoitteiden määrä. Kurssien toimipaikat.	Asiakastarpeeseen vastaaminen. Kurssitoiveiden toteuttaminen. Elävät kylät

Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri. Elämme luonnon rytmissä.			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Laadukkaalla sivistystyöllä ja kulttuuritoiminnalla vahvistetaan yhteisön identiteettiä ja alueen omaleimaisuutta.	Opetustilaisuuksien monipuolistaminen ja laaja-alainen tarjonta. Medianäkyvyyden edistäminen eri kanavissa Monikulttuurisuuteen sekä kansainvälistymisen ohjaaminen.	Kurssien ja opiskelijoiden lukumäärän jakautuminen eri teemojen ja aihealueiden toteutuksissa. Medianäkyvyys. Eri kulttuurien välinen toiminta. Kansainväliset hankkeet.	Osallistuva kuntalainen. Kianta-Opiston toimintaa tehdään näkyväksi ja helposti lähestyttäväksi eri mediakanavien avulla. Kianta-Opisto aktivoi osaksi aktiivista kuntalaisuutta eri kulttuureista lähtöisin olevia ihmisiä. Kansainvälisillä hankkeiden tuloksena monipuolistetaan opiston toimintaa ja laajennetaan osaamista.

Perustelut/Toiminta

Toiminnan laajuuden tavoitteissa on otettu huomioon talouden supistaminen ja ikärakenteen muutos. Toimintaa suunnitellaan yhteistyössä eri hallintokuntien ja kolmannen sektorin kanssa, jotta se vastaa mahdollisimman hyvin eri kohderyhmien tarpeita. Sivukylien asukkaiden osallistumismahdollisuuksia pidetään yllä viemällä opetusta verkkoon. Henkilöstön perehdytystä digitaaliseen pedagogiikkaan jatketaan, sekä tuetaan kansainvälistymistä ja kouluttautumista mm. hankkeiden kautta.

Kianta-Opistolla on tuottanut 1.5.2020 alkaen kansalaisopistopalvelut Hyrynsalmen kunnalle. Toimintaa jatketaan ostopalvelusopimuksen mukaisesti myös vuonna 2022.

Lukuvuoden 2021–2022 aikana pyritään kannustamaan ihmisiä osallistumaan aktiivisesti Kianta-Opiston palveluihin koronaepidemian helpotettua. Kianta-Opiston toiminnoista tiedotetaan aktiivisesti eri viestintäkanavissa. Toiminnassa keskitytään ihmisten hyvinvoinnin vahvistamiseen ja elinvoiman ylläpitämiseen. Päämäärämme ovat aktiiviset kuntalaiset.

Vastuuhenkilöt:

Joni Kinnunen, vs. rehtori (31.12.2021 asti)

Tarja Peitsaho, rehtori puh. 044 775 3148

KIANTA-OPISTO	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TS2022
Henkilöstömäärä	3,4 + 62 top	2,7 + 88 top	2,45 + 60 top	2,45,+ 60	2,41+60
Henkilöstömenot, €/asukas	51,30	49,22	45,41	49,84	50,89
Toimintakulut, €/asukas	83,36	78,22	80,14	86,37	94,65
Toimintakate/asukas	68,48	63,00	61,07	66,59	68,76
Opiskelijoita kv.	4272	3414	3696	3800	3800
+ Hyrynsalmi 1.5.2020 alk.				5500	5500
Valtionosuustunnit, kpl	7075	5424	5760	(+umako 200)	(+umako 200)

KIRJASTOPALVELUT

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Kirjastopalvelut					
TOIMINTATUOTOT	9	11	11	11	11
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-453	-470	-476	-476	-476
TOIMINTAKATE	-444	-459	-465	-465	-465
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-38	-39	-39	-39
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-444	-496	-503	-503	-503

Tehtävä

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

Päämäärä: Kirjastopalvelut kokeilee ja ottaa rohkeasti käyttöön uusia palvelumuotoja. Kirjasto on osaltaan mukana rakentamassa kaikkien kuntalaisten sujuvaa ja turvallista arkea.			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Suomussalmi on rohkea edelläkävijä	Alueellinen kirjastoyhteistyö, Kianta-Opisto		
Aktiivinen yhteistyö	Palveluiden ja digitaitojen opastaminen	Koulutusten ja tapahtumien määrä	40 / vuosi
Palveluiden kehittäminen	E-aineistojen käytön lisääminen	E-tilastot	15000 käyttökertaa
	Omatoimikirjaston kävijämäärä	Omatoimiaikojen kirjautumiset	110 kirjautumista/viikko
	Kirjasto on suosittu etäopiskelu- ja työpiste	Varauskalenteri	Varauksia 5 kertaa/vk

Ketään ei jätetä			
Yhteisöllisyyden lisääminen	Kohtaamispaikka kuntalaisille Kirjaston tilojen tarjonta eri toimijoiden käyttöön Aktiivinen osallistuminen sosiaaliseen mediaan Lukemisen tukeminen	Aukiolotunnit/viikko Kirjaston tapahtumien lukumäärä Facebook, Instagram Lastenkirjallisuuden lainamäärät Lukukoiratoiminta	85 h/viikko 35 tapahtumaa/vuosi Jatkuva päivitys viikoittain (52 päivitystä) 26 000 lainaa/vuosi Säännölliset käynnit
Kirjasto kaikille	Kirjastoauto toiminta Palvelutalon kirjakokkelma Yhteistyö Celia-kirjaston kanssa Erityisryhmistä huolehtiminen	Kattava reitistö Kokoelmatyö Asiakkuudet ja aineiston välittäminen Kotipalvelu, ryhmäkoti Tähtelä	N. 140 pysäkkiä Kokoelman vaihto kolme kertaa vuodessa 100 asiakasta

Perustelut/Toiminta

Kirjasto- ja tietopalvelut toimivat asiakaslähtöisesti palvellen kaikkia kuntalaisia.

Kirjaston toiminta järjestetään kirjastolain määrittelemien yleisen kirjaston tehtävien mukaisesti. Kirjasto on aktiivisesti mukana kehittämässä Kainet-kirjastojen Pohjoisen eKirjaston yhteistyötä. Vuonna 2022 otetaan käyttöön uudistettu kirjastoauto, joka jatkaa 140:llä eri pysäkillä haja-asutusseuduilla sekä taajamien kouluilla ja päiväkodeilla. Kirjastoautoyhteistyötä Hyrynsalmen kunnan kanssa jatketaan.

Galleria Kiepissä pidetään vaihtuvia näyttelyitä ja yleisötilaisuuksia läpi vuoden. Kirjasto vastaa myös Ilmari Kianto -näyttelyn ja kotiseutuarkiston toiminnasta. Palveluiden saavutettavuutta ylläpidetään omatoimiaaikoja ja sähköisiä palveluita hyödyntämällä. Kirjasto osallistuu alueellisen kehittämiskirjaston järjestämään toimintaan.

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

Vastuhenkilöt:

Kirjastotoimenjohtaja (vs) Pauli Jylhänkangas

puh. 044 581 1488

KIRJASTOPALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	6,2	6,2	5,2	5,2	5,2
Henkilöstömenot, €/asukas	33,04	33,75	30,59	30,67	30,96
Toimintakulut, €/asukas	60,53	62,20	59,70	63,17	63,97
Toimintakate €/asukas	59,59	61,84	58,52	61,69	62,49
Muita mittareita:					
Kokonaislainaus/asukas	15,25	15,97	12,73	15,0	15
Fyysiset käynnit/asukas	8,07	9,35	6,46	9	9

Verkkokäynnit:	31 192	28 360	28 223	32 000	32 000
E-aineistojen käyttökerrat:		7038	14 278	15000	15 000
Näyttelyt	13	15	9	15	10
Tapahtumat	32	70	26	30	35
Tapahtumiin osallistujat	455	593	120	600	600
Käyttäjäkoulutukset	21	41	20	15	25
Käyttäjäkoulutuksiin osallistujat	351	674	293	300	400

KAINUUN MUSIIKKIOPISTO

Suomussalmen toimipiste

Ajettu: 29.10.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Kainuun musiikkiopisto					
TOIMINTATUOTOT	1	1	1	1	1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-60	-68	-62	-62	-62
TOIMINTAKATE	-59	-68	-61	-61	-61
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-59	-68	-61	-61	-61

Tehtävä:

Kainuun musiikkiopisto tarjoaa laadukkaat musiikkiopistopalvelut paikkakunnalla.

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Soitinopetusta monipuolisesti tarjolla. Opetuksen järjestäjän (Kajaanin kaupunki) kanssa käydään vuosittain vuoropuhelua musiikkiopistopalvelujen järjestämisestä	Asiakaspalaute Oppilaiden määrä ja tulkintojen suorittaminen	Tasolla hyvä Monipuolinen opetus-tarjonta kustannustehokkaasti. Opetusta n. 78 h/viikko

Perustelut/Toiminta:

Musiikkiopistopalvelut hankitaan Kajaanin kaupungilta sopimuksen mukaisesti. Opetusta ostetaan vuonna 2022 Kainuun musiikkiopistolta n. 78 h/ viikko.

Vastuuhenkilöt:**Sivistysjohtaja Teemu Piirainen** puh. 040 688 4545

KAINUUN MUSIIKKIOPISTO Ssalmi	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintakulut, €/asukas	13,10	10,89	7,84	9,18	8,51
Toimintakate/asukas	12,96	10,84	8,817,72	9,11	8,40
Opetusta ostettu, tuntia	93	80	78	78	78

NUORISOPALVELUT

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Nuorisopalvelut					
TOIMINTATUOTOT	194	174	165	165	165
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-365	-406	-418	-418	-418
TOIMINTAKATE	-172	-233	-253	-253	-253
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-172	-233	-253	-253	-253

Tehtävä: Perustelut/Toiminta

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

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Yhteiskunnallinen nuorisotyö: Nuorten huomioiminen asioiden valmistelussa. Nuorilla on osallisuus ja toiminta mahdollisuuksia Suomussalmen, Kainuun, Euroopan ja maailman kansalaisena	Kansainvälisiä hankkeita, joissa hyödynnetään EU-rahoitusta Yhteistyö Kainuun kuntien kanssa Monialaiset yhteistyöryhmät Tiedon kerääminen Vaikutetaan paikallisella ja valtakunnallisella tasolla	Hankkeiden määrä Koulutusten ja tapahtumien ja hankkeiden määrä Etsivän nuorisotyön yhteistyö Hyrynsalmen kanssa jatkuu Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto ja työryhmät Koulutukset, tutkimuksiin osallistuminen, lausunnot ja yhteydenotot	1 hanke/vuosi 4/vuosi 0,5 htv 2 kokousta/vuosi 5

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Yhteiskunnallinen nuorisotyö: vahvistetaan nuorten kykyä toimia aktiivisena kansalaisena	Nuorisovaltuusto Kuullaan nuoria valmisteluvaiheessa. Nuoret mukana suunnittelussa Digitaalinen nuorisotyö Aktiivinen osallistuminen sosiaaliseen mediaan	Kokouksien määrä Lausuntojen ja aloitteiden määrä Leirien, retkien ja tapahtumien luku-/osallistujamäärät Yhteydenpitojen määrä Sosiaalisen median eri kanavat käytössä	4/vuosi 6 10/200 Yksilöllinen ohjaus 15 Ryhmätapaamiset 7 Jatkuva päivitys
Yhteisöllinen nuorisotyö: vahvistetaan nuoria ryh-	Nuorisotila ja virranjakajatoiminta	Kävijämäärät	Virranjakaja 260h/150

män jäsenenä ja suhteessa ikäisiinsä, aikuisiin ja lähiympäristöön	Koulunuorisotyö- ryhmätykset yläluokille Pienryhmät	kaikki 7 luokat, kohdennetusti eri luokka-asteita	Nuorisotila 220 aukiolopvä/ 4400 käyntikerta.
Yksilöllinen nuorisotyö: Nuori kohdataan omana itsenään. Tuetaan nuorten kasvua ja kehitystä	Yksilöllinen pajasuunnitelma ja työvalmennus, opiskelun valmennus. Työpaja toimii oppimisympäristönä. Nuorisopalvelut tarjoavat opiskelu-, harjoittelu-, työkokeilu-, kesätyö- ja palkkatukipaikkoja	Party, Parent ja Sovari -mittarit. Osaamistodistukset	90 % nuorista tyytyväisiä palveluun. 70 % pajalaisista kirjoitettu osaamistodistuksia.
	Etsivässä nuorisotyössä elämäntilannekartoitus, palveluihin ohjaaminen ja hyvä palveluyhteistyö	Koulutussopimukset	Koulutussopimuksia 5
		Määrä	40
		Yhteiset asiakaspalaverit	10
		Palaute palvelusta	Palautteen arvio on hyvä

Yhteiskunnan muutokset ovat nopeita, joten palveluiden on toimittava joustavasti ja laadukkaasti vastaten muuttuviin tarpeisiin. Työllistämisen kuntakokeilun kohderyhmänä ovat kaikki alle 30- vuotiaat työttömät nuoret. Nuorten työpaja sekä etsivä nuorisotyö ovat mukana kuntakokeilussa palveluiden tuottajana. Oppivelvollisuuden laajennus kohdentaa työpajapalvelut osaksi 2. asteen koulutusjärjestelmä. Opinnollistaminen sekä osaamistodistukset tukevat nuorten osaamisen tunnistamista eri toimintaympäristöissä. Nuorisotyön toiminoista nettinuorisotyö on lisääntynyt ja sitä kehitetään edelleen. Nuorisotyön arviointimenetelmiä kehitetään valtakunnallisesti ja yhtenäiset arviointimenetelmät tulevat kuntien käyttöön.

Nuoret ovat itse toimijoina sekä mukana tapahtumien ja toiminnan suunnittelussa sekä toteutuksessa. Etsivässä nuorisotyössä jatketaan yhteistyötä Hyrynsalmen kanssa. Haetaan kohdennettuja valtionavustusta etsivään nuorisotyöhön sekä työpajan kehittämiseen ja tarpeen mukaan hankerahoituksia nuorisotyöhön.

Vastuuhenkilöt:

Nuorisosihteeri Eija Järvenpää

puh. 044 5488949

NUORISOPALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	9	8	7	7	7
Henkilöstömenot, €/asukas	39,61	36,91	36,64	37,73	39,91
Toimintakulut, €/asukas	61,42	52,40	48,95	54,64	57,35
Toimintakate/asukas	34,04	33,99	23,46	31,28	34,65

LIIKUNTAPALVELUT

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Liikuntapalvelut					
TOIMINTATUOTOT	278	361	330	330	330
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 133	-1 212	-1 191	-1 191	-1 191
TOIMINTAKATE	-855	-851	-861	-861	-861
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8	-33			
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-863	-885	-861	-861	-861

Tehtävä

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytykset kuntalaisten liikunnalle järjestämällä kohtuuhintaisia ja helposti saavutettavissa olevia liikuntapalveluja sekä terveyttä edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon

ottaen. Tehtävänä on lisäksi tukea kansalaistoimintaa ja kehittää paikallista ja alueellista yhteistyötä. Tavoitteena on, että kuntalaiset liikkuvat terveytensä kannalta riittävästi ja saavat siitä iloa, elämyksiä ja työkykyä.

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunta tekee aktiivista yhteistyötä kansainvälisesti ja yli kuntarajojen	Liikuntayhteistyö Kainuun kuntien, Kainuun Liikunnan ja KAMK:n kanssa sekä ystävyyskunta Kalevalan piiriin kanssa.	Tapahtumien/ hankkeiden määrä	3–4 tapahtumaa/vuosi
Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Suomussalmen saavutettavuus paranee kansallisia ja kansainvälisiä yhteyksiä kehittämällä	Kartoitetaan maakunnallisia ja valtakunnallisia kehittämishanke mahdollisuuksia	Tapahtumien luku/osallistujamäärä Hankkeiden määrä	Kansainvälisten ja kansallisten osallistujien lisääntyminen. Kunnan tunnettuuden lisääminen
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta	Täydennyskoulutukset Kehityskeskustelut Kunnan työhyvinvoinnin ja työterveyshuollon toimitasuunnitelman noudattaminen	Koulutusten määrä Henkilöstön osallistuminen Työhyvinvointi	2–5 pv/hlö Kaikki osallistuvat vuosittain Hyvä työilmapiiri ja työssä jaksaminen

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palveluja kehitetään paikallisten yhteisöjen kanssa aktiivisella kumppanuudella.	Tuetaan kuntalaisten liikuntatoimintaa ja järjestetään tapahtumia yhteistyössä urheiluseurojen, järjestöjen, yritysten ja Kainuun Soten kanssa.	Tapahtumien määrä Asiakaspalaute Tapaamisen paikallisten urheiluseurojen kanssa	4–6 tapahtumaa/vuosi Tyytyväiset ja hyvinvoivat kuntalaiset Sujuvampi yhteistyö ja toiveisiin vastaaminen mahdollisuuksien mukaan
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti.	Eri asiakasryhmien tarpeisiin vastaaminen teemalla: ”Liikuntaa kaikille - vauvasta vaariin”. Kunnan liikuntatilat ovat maksuttomia urheiluseurojen ohjatuilla vuoroilla. Jää- ja uintiurheilun tukeminen. Lasten liikunnan harrastamisen tukeminen Liikuntapaikkojen hyvä hoito ja esteettömyyteen panostaminen.	Ohjattua liikuntaa järjestetään kaiken ikäisille erityisryhmät mukaan lukien. Liikuntaryhmien osallistujamäärät Asiakaspalaute Kävijämäärät	Vuosittainen tarvekartoitus paikallisten toimijoiden ja seurojen kanssa Salivuorojen korkea käyttöaste Lapsiharrastajien määrän pysyminen ennallaan. Kävijämäärien pitäminen nykyisellä tasolla. Hyvä asiakaspalaute käyttäjiltä

Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri. Elämme luonnon rytmissä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Luontoa hyödynnetään kestävästi elinkeinona matkailuun sekä virkistykseen ja hyvinvointiin.	Järjestetään liikuntatapahtumia eri vuodenaikoina luontoa hyödyntäen.	Kävijämäärät	Kävijämäärien ja tapahtumien lisääntyminen

Perustelut/Toiminta

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

Lasten liikuntaa tuetaan ilmaisoin salivuoroin sekä järjestetään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen oppilaille riittävästi uimaopetusta. Koululaisten yleisurheilu- ja hiihtokilpailut toteutetaan yhteistyössä perusopetuksen kanssa.

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

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

Käynnissä oleva liikuntaolosuhteiden selvitystyö, jota toteutetaan yhdessä kunnan eri hallintokuntien kanssa, saadaan valmiiksi vuoden 2022 aikana. Toiminnan tavoitteena on tiivistää yhteistyötä paikallisten urheiluseurojen kanssa, sekä lisätä kuntalaisten osallisuutta.

Vastuuhenkilöt:

Liikuntasihteeri Hannastiina Piikivi

puh. 044 585 9700

LIIKUNTAPALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	8,5	9,25	9	9	9
Henkilöstömenot, €/asukas	42,15	46,86	46,08	50,19	51,22
Toimintakulut, €/asukas	159,39	158,26	149,16	162,99	163,41
Toimintakate/asukas	105,79	105,20	112,61	114,49	118,16
Avustusmäärärahat, €	25 000	25 000	20 000	20 000	20 000
Avustuksia saaneet/saavat, kpl	5	6	6	6	6
Kylpyläkäynnit, kpl	49 305	51 766	34 410	50 000	50 000
Kuntosalikäynnit, kpl	28 496	30 225	21 549	28 000	28 000
Urheilustipendit, €	1 985	2 335	1 190	2 000	2 000
Stipendin saaneet, kpl	7	7	4	7	7
Vesiliikuntaryhmät ja uimakoulut	9 944	11 459	6 678	10 000	10 000
Hiihtolatujen käyttökerrat	10 214	8 672	10 552	10 000	10 000

KULTTUURI

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Kulttuuripalvelut					
TOIMINTATUOTOT	2	18	44	44	44
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-120	-183	-199	-199	-199
TOIMINTAKATE	-118	-164	-155	-155	-155
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-118	-164	-155	-155	-155

Tehtävä

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

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta.	Alan kehityksen seuraaminen	Koulutusten määrä	Koulutuspäiviä 2-5 pv/hvt
	Kehityskeskustelut	Osallistuminen	1/vuosi
	Virkistyspäivä ja tyhyetuus	Osallistuminen sivpan virkistyspäivään	2/vuosi
	Kulttuurituottajan työnkuvan kehittäminen	Henkilökohtaisen tyhyetuuden käyttö	
		Työtehtävien selkiyttäminen, yhteistyön sujuvoittaminen yli hallintorajojen, lipunvarausjärjestelmän uusiminen	Tehtävät ja vastuut on selkeästi sovittu esim. Teatterin ja kunnan eri toimialojen (tekpa) kanssa Verkkokauppajärjestelmä on hankittu helpottamaan lipunmyyntiä

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kaikki mukaan	Tapahtumat ja kulttuurituotannot	Kulttuuripalvelujen tarjonnassa huomioidaan erilaiset kohderyhmät ja osallistujat	Tapahtumia järjestetään eri kohdeyleisöille. Lapset ja nuoret huomioidaan päiväkotijäsen- ja koululaisesityksillä (2/lukukausi). Järjestetään esityksiä myös hoitokoteihin (4/vuosi).
		Tarjonnassa otetaan huomioon eri taiteenalat	Vierailuesityksiä eri taiteen lajeissa. Tasokas kesänäyttely Galleria Kiepissä.
		Yhteisölliset tapahtumat	

	Tuetaan ja edistetään kuntalaisten omaa kulttuuritoimintaa	Kulttuurin kohdeavustukset Tapahtumapaikkojen kehittäminen ja vuokraaminen eri toimijoille	1-2 yhteisöllistä tapahtumaa / vuosi. Esim. Taiteiden Yö Avustukset jaetaan vuosittain. Mahdollistetaan kuntalaisten omien tuotantojen toteutus. Kesäteatterialueen aktiivinen markkinointi ja käyttö (5/kesä) Liikuntahalli tapahtumapaikkana (4/vuosi)
Palveluja kehitetään paikallisesti yhteisöjen kanssa aktiivisella kumppanuudella	Hankkeet Yhteiset produktiot	Hyvien toimintakäytäntöjen kehittäminen Uudenlaisten toimintamallien kokeileminen Säännöllisesti toistuvat tapaamiset paikallisten kulttuuritoimijoiden kanssa uusien ideoiden synnyttämiseksi	Saadaan aikaan uusia kulttuurisisältöjä ja / tai parantuneita toimintamalleja (1-2 hanketta/vuosi) Tapaamisia 2-3/vuosi Yhteisproduktioita 1-2/vuosi
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti	Asiakaspalautteen huomioiminen kulttuurisisältöjä suunniteltaessa Kuntalaisten osallistaminen ja kuuleminen	Asiakaspalautte Keskustelutilaisuudet	Mahdollisuuksien mukaan toteutetaan asiakkaiden toiveita esiintyjävalinnoissa ja muussa toiminnassa Kuntalaisille avoimet keskustelutilaisuudet kulttuuritarjonnan ideoimiseksi 1-2/vuosi
Päämäärä: Suomussalmella on vahva identiteetti ja elävä omaleimainen kulttuuri. Elämme luonnon rytmissä.			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Omaleimaista kulttuuria hyödynnetään elinkeinotoiminnassa	Yhteistyö Suomussalmen Näyttämöyhdistyksen kanssa Uudistetun kesäteatterialueen hyödyntäminen	Yhteistyösopimuksessa määritetyt Näyttämöyhdistyksen vastuut Kesäteatterialueella järjestetyt tapahtumat	Yhteistyösopimuksessa asetettujen vastuiden toteutuminen Kesäteatterialuetta hyödynnetään erilaisissa tapahtumatuotannoissa. Houkutellaan alueelle ulkopuolisia tapahtumajärjestäjiä (5/kesä)
Laadukkaalla sivistystyöllä ja kulttuuritoiminnalla vahvistetaan yhteisön identiteettiä ja alueen omaleimaisuutta.	Kulttuurirahaston tunnustuspalkinto Museotoiminta	Myönnetään kulttuuri-työssä ansiotuneelle toimijalle Vahvistetaan kotiseudun tuntemusta Kehitetään aluetta matkailukohteena	Jaetaan kerran vuodessa Eri ikäluokat kiinnostuvat oman kotiseudun historiasta. Kävijöistä suurin osa tulee kunnan ulkopuolelta Kävijämäärä 2000/kesä

	Soiva Metsä	<p>Soivaa metsää hyödynnetään tapahtumapaikana ja osana matkailutarjontaa.</p> <p>Alueen ilmettä ja markkinointia parannetaan</p> <p>Alueen valvontaa tehostetaan ilkevällän kitkemiseksi</p>	<p>Pidetään huolta kunnosta ja järjestetään tapahtumia muutamien vuosien välein.</p> <p>Polulle laitetaan opasteet ja soittimiin nimikyltit</p> <p>Esite uusitaan vastaamaan tämän päivän tarpeita</p> <p>Alueelle asennetaan valvontakamerat</p>
--	-------------	---	---

Perustelut/Toiminta

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

Vastuuhenkilöt:

Kulttuurituottaja Joni Kinnunen puh. 044 511 9871

Vs. Kulttuurituottaja Minna Saastamoinen, 1.6.-31.12.2021

KULTTUURIPALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	1,2	1,34	1,34	1,34	1,34
Henkilöstömenot, €/asukas	8,52	7,84	7,83	8,54	8,60
Toimintakulut, €/asukas	21,59	20,00	15,75	24,55	27,36
Toimintakate/asukas	19,86	18,81	15,55	22,10	21,27

6.3.8 Tekninen lautakunta

Ajettu: 17.11.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tekninen lautakunta					
TOIMINTATUOTOT	10 566	10 097	10 123	10 123	10 123
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	122		29	29	29
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 880	-11 350	-11 467	-11 468	-11 468
TOIMINTAKATE	-1 192	-1 253	-1 316	-1 317	-1 317
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 552	-3 603	-3 555	-3 555	-3 555
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 744	-4 856	-4 871	-4 871	-4 871

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Teknisten palveluiden hallinto					
TOIMINTATUOTOT	99	57	113	113	113
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-412	-428	-423	-423	-423
TOIMINTAKATE	-312	-371	-310	-310	-310
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2		-5	-5	-5
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-314	-371	-314	-314	-314

Tehtävä

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

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

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Uusien investointien saaminen kuntaan	Hossan alueen yleinen suunnittelu sekä markkinointi	Rakennushankkeiden käynnistyminen	2 hanketta käynnistyy
Tekniset palvelut tekee aktiivista yhteistyötä yli kuntarajojen	Aloitetaan yhteistyön valmistelu	Toteutunut yhteistyö	Yhteistyö on aloitettu
Kunnan loma-asuntontonttien myynti	Tonttien markkinointi	Myydyt tontit	2 tonttia myydään

Päämäärä: Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Taajamien yleisilmeen kehittäminen	Purettavien rakennuksen osalta asema- ja kaavojen päivittäminen	Käynnistyneet asema- ja kaavamuutokset	1 hanke käynnissä

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan henkilöstö on hyvinvoivaa, osaavaa ja motivoitunutta.	Kehityskeskustelut Virkistyspäivät Täydennyskoulutus	Kaikki osallistuu Kaikki osallistuu	Kerran vuodessa Kerran vuodessa

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Yhteistyö kuntalaisten kanssa ympäristön kehittämisessä	Kuntalaisten kuuleminen, palautteiden käsittely jne.	Palautteet on huomioitu ympäristön kehittämisessä	Kuntalaiskuulemiset 2 tilaisuutta

			Saadut kehittämisspaulutteet 10 kpl
Työllisyydenhoidon ja kouluttautumisen tukeminen	Mahdollistetaan opiskeluun liittyvä harjoittelu, oppisopimuskouluttautuminen tms.	Toteutuneet jaksot	2 kpl

Perustelut

Maankäyttö ja kaavoitus

Kainuussa on käynnissä Kainuun tuulivoimamaakuntakaavan päivittäminen.

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

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

Toiminta

Vuoden 2022 aikana saadaan valmiiksi Kurimon asemakaavamuutos. Vuoden loppupuolella käynnistetään laajempi yleiskaavahanke kuntakeskuksen eteläpuolelle.

Tuulivoimakaavoitus -hankkeita käynnistyy kunnan alueella vuoden 2022 aikana.

Säännöstely ja vaelluskalaesteet

- Virtavesien nousuesteiden haitan vähentäminen
- Säännösteltyjen vesistöjen mittauksen ja ekologisen tilan luokittelun kehittäminen
- Esitys vesivoimalaitosten lupaehtojen tarkastamisesta

Tonttimaa

Kunnalla on kaava-alueilla vuoden 2021 lopussa seuraava tonttivaranto:

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

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

Projektit

Peranganreitin kunnostushankkeessa tarkkaillaan Perankajärven itäpäässä olevan purkautuvan uittopadon aiheuttamaa Peranganreitin latvajärvien vedenkorkeuksien vaihtelua sekä valuma-alueen kunnostustoimia.

Sile II on sinilevän vaivaamien järvien kunnostushanke, jonka toimenpiteet jaksottuvat usean vuoden ajalle.

Talousarviossa on varaus 44 000 € ympäristö hankkeille (esim. OUMO, Museovirasto). Varauksen käyttäminen edellyttää myönteistä rahoituspäätöstä.

Vastuhenkilö:

Tekninen johtaja Niina Kinnunen

puh. 044 777 3380

TEKNISET PALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	87,5	83	82	79,5	78,5
Henkilöstömenot, €/asukas	474,66	465,42	491,82	486,38	515,93
Toimintakulut, €/asukas	1 589,15	1442,13	1 563,30	1 526,56	1561,71
Toimintakate, €/asukas	-187,68	-150,89	-156,14	-168,51	-169,00

Hallinto	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	6,5	5,5	5	5	5
Henkilöstömenot, €/asukas	42,95	68,86	28,72	34,55	37,02
Toimintakulut, €/asukas	63,33	93,77	54,19	57,52	57,96
Toimintakate, €/asukas	-53,07	-81,14	-41,13	-49,91	-42,48
Lautakunnan kokoukset, kpl	12	13	13	12	12

YMPÄRISTÖTEKNIikka/KUNNALLISTEKNIikka

Ajettu: 29.10.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Kunnallistekniikka					
TOIMINTATUOTOT	674	938	851	851	851
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	17				
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 889	-1 660	-1 583	-1 583	-1 583
TOIMINTAKATE	-1 197	-722	-732	-732	-732
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-649	-639	-568	-568	-568
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 846	-1 361	-1 300	-1 300	-1 300

Tehtävä

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

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Hyvä liikenneturvallisuu- den taso yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Liikenneturvallisuuden kehittämiskohteiden arvi- ointi	Liikenneonnettomuudet	Onnettomuuksien mää- rän väheneminen edelli- sistä vuodesta
Palvelutuotantoa uudis- tetaan asiakaslähtöisesti ja määrärahojen puit- teissa	Virkistysalueiden ja reit- tien käytön seuranta	Käyttäjämäärät	Käyttäjämäärät on kar- toitettu

Päämäärä: Ketään ei jätetä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palveluja kehitetään pai- kallisten yhteisöjen kanssa aktiivisella kump- panuudella	Haja-asutusalueen lii- kuntapaikkaverkon yllä- pito	Latuverkon toimivuus koko kunnan alueella	Sopimukset haja-asutus- alueen kylien liikunta- paikkojen
Kunnan palvelut järjeste- tään asiakaslähtöisesti	Yksityisteiden ylläpito määrärahojen puitteissa	Yksityisteiden talvi- ja kesähoito Talonteiden talvi- hoito/avustus	Määrärahoja ei ylitetä

Perustelut

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

Toiminta

Nykyinen yksityisteiden talvikunnossapidon urakka päättyy talvikauden 2022-2023 jälkeen. Keväällä perustetaan erillinen työryhmä selvittämään, että miten ja missä laajuudessa kunta vastaa tulevaisuudessa yksityisteiden kunnossapidosta ja avustustoiminnasta.

Kunnan metsienhoitopalvelun kilpailutus järjestetään alkuvuodesta. Kunnan metsienhoitoa jatketaan metsähoitosuunnitelman mukaisesti.

Kunnan liikuntaolosuhteiden kehittämistyötä jatketaan myöhemmin valmistuvan liikuntaolosuhdeselvityksen pohjalta.

Yksityisteiden ns. aurasavustusta korotetaan 330 eurosta 650 euroon/km/vuosi. Avustustoiminnan kokonaiskustannukset eivät kasva, vaan avustustoiminnan painopistettä siirretään kesäkunnossapidosta talvikunnossapitoon. Talousarviossa on varaus 80 000 euroa yksityisteiden perusrannushankkeiden avustamiseen sisältäen niin kutsutun korvamerkityn rumpurahan 15 000 euroa.

Vastuhenkilö:

Tekninen johtaja Niina Kinnunen

puh. 044 777 3380

YMPÄRISTÖTEKNIikka	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	9	7	7	6	6
Henkilöstömenot, €/asukas	61,36	43,18	64,74	55,26	68,95
Toimintakulut, €/asukas	254,79	214,60	248,66	209,39	217,14
Toimintakate, €/asukas	-175,37	-171,53	-157,62	-94,08	-100,39

Muut mittarit	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Kunnossapidettävät yks.tiet, km	640	640	640	640	640
Kunnossapidettävät kaavatiet, km	60	60	60	60	60
Kunnossapidettävät kvl, km	25	25	25	25	25
Puistot ja puistometsät, ha	260	260	260	260	260
Maa- ja metsätilat, ha	2 566	2566	2566	2566	2566

Ulkoliikuntapaikat	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Hiihtolatuja taajamassa, km	70	70	70	70	70
Hiihtolatuja sivukylissä, km	95	95	92	90	90
Pururatoja, km	20	20	20	20	20
* Pallokentät, kpl	3	3	5*	5	5
Luonnonnurmikentät, kpl			1	1	1
Tekonurmikentät, kpl	5	5	2	2	2
Tenniskentät, kpl	4	4	4	4	4
Luistelualueita, kpl	5	4	4	4	4
Puistoluiistelurata, kpl	0	0	0	0	0
Frisbeegolf-rata, kpl	2	2	2	2	2

* Pallokentät: Kirkkopuiston tekonurmikenttä (kumirouhe) / jalkapallo, Pitämä hiekkatekonurmi / pesäpallo, urheilukenttä luonnonnurmi / jalkapallo ja yleisurheilun heittolajit, ammattikoulun hiekkakenttä, kirkonkylän koulun hiekkakenttä

TILAPALVELUT

Kohderahoitteinen

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tilapalvelut					
TOIMINTATUOTOT	6 675	5 869	5 879	5 879	5 879
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	105		29	29	29
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 524	-5 041	-5 041	-5 042	-5 042
TOIMINTAKATE	1 256	828	866	866	866
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 888	-2 955	-2 976	-2 976	-2 976
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 633	-2 127	-2 110	-2 111	-2 111

Tehtävä

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

Päämäärä: Suomussalmi on rohkea edelläkävijä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Edistetään olemassa olevien ja uusien yritysten toimintaedellytyksiä.	Muutetaan toimitiloja yritysten tarpeiden mukaan.	Uudet/ muutetut yritystilasopimukset	10 sopimusta

Päämäärä: Suomussalmen arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Henkilöstö on hyvinvointia, osaavaa ja motivoitunutta.	Täydennyskoulutus.	Koulutuspäivät	> 1
	Kehityskeskustelut.	Kaikki osallistuu	Kerran vuodessa
	Virkistyspäivä	Kaikki osallistuu	Kerran vuodessa

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunta tekee aktiivista työvoimapolitiikkaa.	Järjestetään sopivia työtilaisuuksia palkkatuen ja kuntouttavan työtoiminnan asiakkaille.	Työjakson onnistuminen	Keskeyttäneitä alle 10 %

Päämäärä: Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa.	Taloutta hoidetaan kestäväällä tavalla. Kiinteistöihin varattavat menot oltava linjassa tuloihin.	Kiinteistöjen toimintakate	Tulot ja menot tasapainossa (+/- 0 tulos)
Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit.	Toimivat ja oikein mitoitettavat toimitilainvestoinnit.	Käyttäjätyytyväisyys Käyttökustannukset	Hyvä Tasapainossa

Toiminta

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

Vuoden 2022–2023 aikana puretaan Ruukinkankaan entinen koulu osoitteesta Ruukinkatu 5, 89600 Suomussalmi, kun Ruukinkankaan uusi koulu on valmistunut. Samassa yhteydessä tullaan purkamaan Paasikadun 3 kpl rivitaloja osoitteessa Paasikatu 1, 89600 Suomussalmi. Vuoden 2021-2022 aikana puretaan myös Suomussalmen Karhulanvaaran koulun läheisyydessä oleva entinen kasvihuone osoitteesta Ståhlberginkuja 5,

89600 Suomussalmi. Vuoden 2022 alusta laitetaan kylmilleen tyhjillään oleva entinen yhdistystila Ämmän Kamari.

Vuoden 2022 aikana uusitaan vähintään yhden kiinteistön lukitus. Vuoden 2022 aikana rakennetaan Ruukinkankaan uutta koulua, jonka tulisi olla valmis keväällä 2022. Näin ollen uusi koulu saataisiin käyttöön syksyllä 2022.

Vuoden 2021-2022 aikana on ruvettu tekemään Suomussalmen terveysaseman tilatarveselvitystä. Kiinteistöjen automaatiojärjestelmiä päivitetään tarpeen mukaan. Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratalojen kiinteistöjen huolto on tilapalveluiden hoidossa. Vuokratalot ostavat kiinteistöjenhoitopalvelut ns. omakustannushintaan.

Vastuhenkilö:

Kiinteistöpäällikkö Niko Vesterlund

puh. 044 777 3373

TILAPALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	23,5	24,5	24,5	24	24
Henkilöstömenot, €/asukas	127,16	110,74	159,15	157,56	147,30
Toimintakulut, €/asukas	673,56	600,59	726,28	637,00	691,60
Toimintakate, €/asukas	+152,37	+175,73	+166,31	-238,23	+118,84

Kunnossapidettävät kerrosalat, m ²	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Koulurakennukset	16 533	16 071	16 071	16 071	16 071
Hallintorakennukset	11 219	11 219	11 219	11 219	11 219
Laitosrakennukset	18 542	18 542	18 542	18 542	18 542
Teollisuusrakennukset	39 198	39 198	39 198	38 722	38 866
Vapaa-ajan rakennukset	12 741	12 597	11 831	11 750	12 597
Muut rakennukset	29 353	22 653	22 653	18 267	18 267
Asuinrakennukset	11 643	11 001	11 001	11 001	11 001

Koulurakennukset: Ruukinkankaan vanha koulu puretaan / uusi otetaan käyttöön → ei muutettu neliömäärää.

Vapaa-ajan rakennukset: Nuorisotalo ei ole vielä kylmillään.

Muut rakennukset: Ämmän Kamari ei ole vielä kylmillään.

Asuinrakennukset: Paasikatua ei ole vielä vähennetty kokonaisneliömääristä.

Teollisuusrakennukset: Miilun uusi pihavarasto

PALO- JA PELASTUSTOIMINTA

Ajettu: 17.11.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Palo- ja pelastustoimi					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-755	-1 019	-1 103	-1 103	-1 103
TOIMINTAKATE	-755	-1 019	-1 103	-1 103	-1 103
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-755	-1 019	-1 103	-1 103	-1 103

Palo- ja pelastustoiminnan hoitaa Kajaanin kaupungin organisaatioon kuuluva Kainuun aluepelastuslaitos. Palotoimen kustannukset on jaettu vuodesta 2005 alkaen kuntien kesken talousarviovuotta edeltäneen vuoden lopun asukasluvun suhteessa.

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT

Kohderahoitteinen

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Ruoka- ja siivouspalvelut					
TOIMINTATUOTOT	3 009	3 128	3 160	3 160	3 160
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 078	-2 978	-3 051	-3 051	-3 051
TOIMINTAKATE	-68	150	109	109	109
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-12	-8	-5	-5	-5
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-80	142	104	104	104

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Ruokapalvelut					
TOIMINTATUOTOT	1 695	1 813	1 833	1 833	1 833
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 825	-1 741	-1 774	-1 774	-1 774
TOIMINTAKATE	-130	71	59	59	59
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4				
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-134	71	59	59	59

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Siivouspalvelut					
TOIMINTATUOTOT	1 314	1 316	1 327	1 327	1 327
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 252	-1 237	-1 277	-1 277	-1 277
TOIMINTAKATE	62	79	49	49	49
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8	-8	-5	-5	-5
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	54	71	44	44	44

Tehtävä

Ruoka- ja siivouspalvelun toiminnan tavoitteena on tuottaa suositusten mukaisia ja sopimukseen perustuvia palveluja asiakkaille.

Ruokapalvelut

Päämäärä: Toteutamme kestäväää taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa.	Käytetään sopimustuotteita, aterioiden oikea hinnoittelu.	Suoritelaskenta	Käytetään hankintarenkaan ja / tai muita sopimustuotteita. € / ateria 2020 4,13 2019 3,77 2018 3,90 2017 3,80 2016 4,16
	Henkilöstön määrä tarkastellaan eläkkeelle lähdön jälkeen. Voidaanko työt hoitaa muulla tavoin / yhdistelmätyönä.	Henkilöstön määrä	Oikea henkilöstömäärä, selkeät tehtäväkortit.

Osaavat ja innovatiiviset hankinnat.	Hankintojen oikea kohdentaminen käytettyihin tuotteisiin nähden. Lähiruoka. Tänderuoka Uusien monikäyttöisten laitteiden hankinta.	Kustannustehokkuus. Tänderuoan määrää tarkastellaan Laitteiden käyttöikä	Ruokaohjeiden mukainen valmistus, tasalaatuinen tuote. Paikallistuotteiden käyttö mahdollisuuksien mukaan. Tänderuoan antamisesta nuorisotiloihin. Laitteiden rikkoontuessa mietitään, onko taloudellista korjata vai hankkia uusi.
--------------------------------------	---	--	--

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntämällä.	Jamix-ruokatuotanto- ja Jamix-LifeCare- potilas-korttiohjelman käyttö. Otetaan käyttöön uusi <u>Chefstein-omavalvonta</u> järjestelmä. Asiakasryhmäkohtaiset suositusten mukaiset ruokalistat. Eri- ja eettiset ruokavaliot kouluissa ja päiväkodeissa	Henkilökunnan osaaminen 100 % myös sijaiset ja määräaikaiset Henkilökunnan koulutus uuteen mobiiliversioon Tarkastuksen taso. ERV- määrä	Kaikilla tunnukset. Kaikki osaavat käyttää. Kaikki osaavat käyttää Eri- ja eettiset ruokavaliot huomioidaan. ERV- ruokien määrä oikea ja tiedot ajantasaiset
Henkilöstö on hyvinvointua, osaavaa ja motivoitunutta.	Kouluttautuminen uusiin tehtäväkokonaisuuksiin. Uuteen keskuskeittiön siirtyminen eri toimipaikoista ja keittiöistä Uuden keskuskeittiön koneet ja laitteet Varallaolo Virkistyspäivä Kehityskeskustelut	Koulutuspäivät Järjestetään tutustumisen uuteen kouluun ja keittiöön, suunnitellaan ja mietitään yhdessä tehtäväkortit ja työt Opetellaan käyttämään uusia koneita ja laitteita ohjeiden mukaan pv / hlö / v Kaikki osallistuu Kaikki osallistuu	Osallistutaan ajankohtaisiin koulutuksiin Kaikki pääsevät tutustumaan uusiin tiloihin ja suunnittelemaan tehtäväkortteja ja töitä Kaikki osaavat käyttää, ketkä työssään tarvitsevat Ruokapalveluissa varallaolo, kierto tasapuolisesti kaikilla. Järjestetään Hepo-ohjeiden mukaisesti 100 % Käydään kehityskeskustelut, OSS- järjestelmään kirjataan toimenpiteet

Päämäärä: Ketään ei jätetä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
---------	--------------	----------	-------------

Monikulttuurisuus on kuntamme rikkaus.	Monikulttuurisuuden huomioiminen.	Eettiset ruokavaliot	Kasvisruoka tarjolla mahdollisuuksien mukaan. ERV-lomakkeessa Vege-ruokavaihtoehto
--	-----------------------------------	----------------------	---

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunta tekee aktiivista työvoimapolitiikkaa.	Käytetään oppisopimusta mahdollisuuksien koulutettaessa uusia osaajia ruokapalveluihin	Onnistunut rekrytointi	Ei keskeytyksiä

Siivouspalvelut

Päämäärä: Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa.	Käytetään kilpailutettuja sopimustuotteita.	Kustannukset	Siivouksen taso ja määrä oikein mitoitettu. € / m ² 2020 2,03 2019 2,29 2018 2,10 2017 2,08 2016 2,24

Päämäärä: Suomussalmelle arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Henkilöstö on hyvinvointia, osaavaa ja motivoitunutta.	Ajankohtaiset koulutukset/ yli kuntarajojen. Uuteen kouluun siirtyminen eri toimipaikoista ja väistötiloista Uudet koneet ja laitteet sekä pintamateriaalit Virkistyspäivä Kehityskeskustelut	Mahdollisimman moni osallistuu Järjestetään tutustumisen uuteen kouluun ja suunnitellaan ja mietitään yhdessä tehtävät työt, aikataulut ym. Opetellaan käyttämään uusia koneita ja laitteita ohjeiden mukaan eri tiloissa Kaikki osallistuu Kaikki osallistuu	Henkilöstö koulutetaan ja perehdytetään uusiin kohteisiin ja tehtäviin. Kaikki pääsevät tutustumaan uusiin siivottaviin tiloihin Kaikki osaavat käyttää ja tietävät mihin tilaan millainen siivous tehdään 100 % 100 % OSS- järjestelmään kirjaukset

Päämäärä: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunnan palvelut järjestetään asiakaslähtöisesti.	Puhtaanapidon palvelusopimukset.	Laatuarviointi – lomake arvosana KIITETTÄVÄ-HYVÄ- TYYDYTTÄVÄ-VÄLTÄVÄ	Palvelusopimukset tehdään kaikkien kanssa

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Kunta tekee aktiivista työvoimapolitiikkaa.	Käytetään oppisopimusta koulutettaessa uusia osaajia puhtaanapalveluihin	Onnistunut rekrytointi	Ei keskeytyksiä

Perustelut

Henkilöstömme ateria- ja puhtaanapitopalveluissa on osaavaa, ammattitaitoista ja joustavaa. Oppisopimuksella koulutamme yhden työntekijän puhtaanapitopalveluihin ja tarjoamme puhtaanapitopuolen opiskelijoille työharjoittelupaikkoja.

Kunta on avannut tiloja mm. etätyö- ja koulutustiloja virastotalolle, jotka otamme siivouksen piiriin perussiivouksen jälkeen mahdollisimman pian.

Siivouspalvelun työntekijöiden siirtyminen uuteen koulukeskukseen eri työpisteistä keväällä 2022.

Uudessa Ruukinkankaan koulukeskuksessa on siivottavana n. 6000 m² kahdessa eri kerroksessa ja kolmessa siivessä. Ennen koulun ja muun toiminnan alkamista on tiloihin ja materiaaleihin tutustuminen ja toiminnan suunnittelu. Kaikki siirtyvät työntekijät koulutetaan käyttämään uusia koneita ja puhdistamaan uusia, erilaisia pintoja sekä materiaaleja. Haasteena siivoukselle on tiloja eri aikaan käyttävät ryhmät.

Vuoden 2022 keväällä tapahtuu myös Siikarannan ja Ruukinkankaan tuotantokeittiön siirtäminen uuteen keskuskeittiöön. Tavoite olisi, että koulujen loputtua 4.6.2022 siirto olisi mahdollinen, koska kesäaikana tuotantoa on vähemmän ja uusiin koneisiin ja laitteisiin tutustuminen helpompaa. Kalustoa siirretään jonkin verran vanhoista keittiöistä (liesi, yleiskone, kutteri, 1 yhdistelmäuuni ja siirrettäviä taso- ja hyllyvaunuja), mutta muutoin kaikki kalusto ja kylmätilat ovat uusia. Uuteen keskuskeittiöön siirretään myös kalustoa (iso pakasteyksikkö, tasovaunuja) Alvarin palvelukeittiöstä

Kaluston siirrot sekä asennukset ja raaka-aineiden ja muun materiaalin siirrot tehtävä mahdollisimman nopeasti yhden vuorokauden aikana, yhdessä tilapalveluiden ja kuljetusyrittäjän yhteistyönä.

Kaikkien siirtyvien keittiötyöntekijöiden kouluttaminen Dietan toimesta, uusien uunien ja patojen käyttöön tehdään keväällä heti, kun siihen on mahdollisuus. Omavalvontaa varten tulee uusi Chefstein-ohjelma ja mittatikut, jotka helpottavat omavalvonnan seuranta ja mittauksia. Palvelukeittiöissä vaihtuvat myös vanhat lämpötila -mittatikut uudempiin.

Aloitettu selvitystyö Ateria- ja siivouspalveluiden toimintamalleista. Uusi toimintamalli on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2023 alusta.

Ajankohtaiset korona ohjeistukset huomioidaan ruoka- ja siivoustehtävissä.

Vastuhenkilö:

Ruokapalvelupäällikkö Merja Heikkinen puh. 044 571 0254

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	41	38	38	37	36
Henkilöstömenot, €/asukas	223,76	220,21	216,84	215,52	235,49
Toimintakulut, €/asukas	398,98	409,38	405,23	402,46	418,63
Toimintakate, €/asukas	-4,76	+22,82	-9,01	+18,29	+14,93

Muita mittareita	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Valmistetut ateriat, kpl (kunta)	214 800	232 400	280 500	240 000	240 000
Valmistetut ateriat, kpl (sote)	265 500	165 800	160 800	193 000	193 000
Siivottava pinta-ala, m ²	51 100	40 000	51 120	51 100	51 100

RAKENNUSVALVONTA

Ajettu: 29.10.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Rakennusvalvonta					
TOIMINTATUOTOT	89	75	90	90	90
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-135	-135	-194	-194	-194
TOIMINTAKATE	-46	-60	-104	-104	-104
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1	-1			
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-47	-62	-104	-104	-104

Tehtävä

Lakisääteiset viranomaistehtävät. Hyvän rakentamistavan edistäminen ja asuinympäristön parantaminen.

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntäen.	Sähköinen lupa-asiointi käytössä 100 %:sti	Päätökset/ vuosi	Kaikki luvat käsitellään sähköisesti.
Henkilöstö on hyvinvointavaa, osaavaa ja motivoitunutta.	Kouluttautuminen hallitsemaan lainsäätelyn muutokset.	Lupakäsittelyn ja neuvonnan hallinta.	Viivytyksetön ja sujuva lupakäsittely.

Perustelut

Ennakkoneuvontaa ja ohjausta annetaan toimistotyönä yhtenä päivänä viikossa, maanantaisin. Rakennusvalvontaan palkataan määräaikainen henkilö kiinteistöveroselvitystyöhön.

Vastuhenkilö:

Rakennustarkastaja Asko Kinnunen puh. 044 777 3121

Rakennusvalvonta	TP2018	TP 2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Henkilöstömenot, €/asukas	9,9	11,30	11,80	12,21	18,50
Toimintakulut, €/asukas	14,75	17,34	17,77	18,18	26,64
Toimintakate, €/asukas	-8,58	-8,33	-8,55	-8,09	- 14,29
Rakennus- ja toimenpideluvat, kpl	155	194	203	200	200
Poikkeamisluvat, kpl	14	14	16		
Muut rakennustark. päätökset, kpl	15	9	25		

YMPÄRISTÖNVALVONTA

Ajettu: 29.10.2021	TP	TA	TA	TS	TS
1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Ympäristönsuojelu					
TOIMINTATUOTOT	20	30	30	30	30
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-88	-89	-72	-72	-72
TOIMINTAKATE	-68	-59	-42	-42	-42
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-68	-59	-42	-42	-42

Tehtävä

Lakisääteiset viranomaistehtävät. Luonnon- ja muun ympäristönsuojelun edistäminen siten, että sillä turvataan puhtas ja viihtyisä elinympäristö.

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntäen.	Valvontasuunnitelman toteuttaminen ja valvottavien kohteiden päivittäminen	Päätökset ja valvonnan toteutuma / vuosi	Valvonnan saattaminen ympäristönsuojelulain mukaiseen tilaan.
Henkilöstö on hyvinvoinnista, osaavaa ja motivoitunutta.	Kouluttautuminen hallitsemiaan lainsäätelyn muutokset.	Lupakäsittelyn ja neuvonnan hallinta.	Viihytyksetön ja sujuva lupakäsittely.

Perustelut

Suomussalmen kunnassa olevat luvanvaraiset toiminnot jättävät pienen ekologisen jalanjäljen. Lupamenetely ja rekisteröinti suoritetaan lakisääteisesti ja toimintojen valvonta valvontasuunnitelman mukaisesti. Valvontasuunnitelman käyttöönotolla ja lupakäsittelyn kautta annetuilla määräyksillä ehkäistään ympäristöhaittojen syntymistä ja edistetään monimuotoisen luonnonympäristön säilymistä. Vesistön kunnostushankkeita jatketaan ja tavoitteena on ihmistoiminnan vaikutuksesta muuttuneiden vesistöjen tilan parantaminen.

Vastuuhenkilö:

Ympäristötarkastaja Jukka Korhonen puh. 0440 384 341

Ympäristövalvonta	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Henkilöstömenot, €/asukas	9,44	11,02	10,41	10,43	8,66
Toimintakulut, €/asukas	10,71	12,08	11,58	11,86	9,93
Toimintakate, €/asukas	-6,86	-8,74	-8,99	-7,83	-5,81
Ympäristöluvut, kpl	5	5	2		
Maa-ainesluvut, kpl	4	7	2		
Maisematyöluvut, kpl	16	9	9		
Maa-aineslupien vakuuskäsittelyt		10	3		
Öljyn jälkitorjuntapäätökset		6	1		
Rekisteröinti-ilmoitukset		4	6		
YSL:n 118 §:n mukaiset päätökset		4	2		
Kotitarveottamispäätökset		2	1		
Muut ympäristöviranomaispäätökset		1	4		

6.3.10 Eriytetty vesihuoltolaitos

Kohderahoitteinen

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Vesihuoltolaitos					
TOIMINTATUOTOT	1 163	1 232	1 226	1 226	1 226
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	30				
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-686	-650	-713	-713	-713
TOIMINTAKATE	507	582	513	513	513
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-445	-459	-351	-351	-351
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	62	123	162	162	162

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Vesilaitos					
TOIMINTATUOTOT	358	385	345	345	345
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	15				
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-228	-213	-224	-224	-224
TOIMINTAKATE	145	173	121	121	121
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-134	-148	-107	-107	-107
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	11	24	15	15	15

Ajettu: 29.10.2021 1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Viemärlaitos					
TOIMINTATUOTOT	805	847	881	881	881
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	14				
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-458	-437	-489	-489	-489
TOIMINTAKATE	362	410	392	392	392
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-310	-311	-244	-244	-244
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	52	98	148	148	148

Tehtävä

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

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Palvelutuotantoa uudistetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti digitaalisuutta hyödyntämällä.	Yhteydenpitoa asiakkaisiin lisätään internetin välityksellä uudella laskutusohjelmalla. Tekstiviestillä tiedottaminen toiminnan häiriöistä. Vesimittareiden etäluenta.	Asiakastyytyväisyys. Tiedonvälityksen nopeus Reaaliaikainen vesimäärämääritys ja laskutus. Tarkemmat vesimittarit lisäävät myytävää vesimäärää.	Tiedonsaanti paranee. Tiedonsaannin nopeutuminen. Arviolaskutukset jäävät pois. Pumpatun vesimäärän ja laskutetun vesimäärän eroa saadaan pienemmäksi.

Päämäärä: Toteutamme kestävästä taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso

Menot ja tulot ovat tasa-painossa.	Ennakoiva huolto Pumppaamoiden vuosi-huolto Verkoston saneerausta lisätään. Jätevesipumppaamoiden saneeraukset ja etävalvonta	Kustannukset Vuotovesien määrä Vuotokorjaukset	Kustannusten nousu enintään yleisen kustannustason nousun suuruisen. Vähenee 10 %
------------------------------------	--	--	--

Perustelut

Vesihuoltolaitoksen toiminnan tarkoituksena on laadukkaan veden toimittaminen kuluttajille sekä jätevesien käsitteleminen taloudellisesti. Ennakoivat huollot ja verkostosaneeraukset suunnitellaan siten, että vesikatkoksia on vähän ja nekin ovat lyhyitä. Katkoksista tiedotetaan tekstiviestipalvelun avulla.

Vesihuoltoa kehitetään vuonna 2016 päivitetyn kehittämissuunnitelman mukaan. Vesihuoltolaitoksen toimintaa valvotaan valvontatutkimusohjelman mukaan. Vesi- ja viemäriverkoston saneerausta jatketaan.

Vuonna 2021 aloitettu kiinteistöjen vesimittareiden vaihto etäluettaviin mittareihin jatkuu vuonna 2022. Mittareiden vaihto on ajoitettu kolmelle vuodelle.

Pitämän puhdistamolle hiekkapesurin hankinta puhdistusprosessin hallinnan parantamiseksi.

Vastuhenkilö:

Vesihuoltopäällikkö Jukka Malinen

puh. 044 567 3458

VESIHUOLTOLAITOS	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Henkilöstömäärä	4,5	4	4,5	4,5	4,5
Henkilöstömenot, €/asukas	25,80	6,46	31,65	26,99	34,57
Toimintakulut, €/asukas	77,02	59,19	90,27	80,54	97,81
Toimintakate, €/asukas	+ 69,40	+83,89	+64,08	+76,37	+70,40

	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Vesijohtoverkoston pituus, km	185	185	186	187	187
Pohjavedenottoa, kpl	12	12	12	12	12
Pumpattu vesimäärä, m ³	364 705	403 578	386 936	350 000	380 000
Laskutettu vesimäärä, m ³	289 882	270 581	278 927	280 000	280 000
Viemäriverkoston pituus, km	114	115	116	116	116
Jäteveden puhdistamoja, kpl	3	3	3	3	3
Puhdistettu jätevesimäärä, m ³	487 568	454 615	656 124	450 000	650 000

7.

INVESTOINNIT

7 INVESTOINTIOSA

Suomussalmi							
Taloussuunnitelma 2022 - 2024							
29.10.2021							
		KV 15.12.20	16.11.2021				
Investoinnit	TP	TA	TA-esitys	Arvio	Arvio	Kokonais-	Arvioitu
	2020	2021	2022	2023	2024	kustannusarvio	valmistuminen
2 INVESTOINNIT							
0 MENOT	8 998 491	20 638 000	10 878 000	9 898 000	8 566 000		
5 TULOT	175 021	7 112 000	2 622 000	0	0		
NETTO	8 823 470	13 526 000	8 256 000	9 898 000	8 566 000		
2003 KUNNANHALLITUS							
0 MENOT	147 582	1 040 000	1 060 000	1 060 000	1 060 000		
5 TULOT	175 021	0	0	0	0		
NETTO	-27 439	1 040 000	1 060 000	1 060 000	1 060 000		
2003001 KIINTEÄ OMAISUUS							
0 MENOT	4 194	0	50 000	50 000	50 000		
5 TULOT	46 927	0	0	0	0		
NETTO	-42 733	0	50 000	50 000	50 000		
Kiinteistöjen hankinta		0	50 000	50 000	50 000		
Ta-muutos kv 12.10.2020							
Kiinteistöjen myynti		0	0	0	0		
Liittymämaksut	4 194						
Maa- ja vesialueet ostot		0	0	0	0		
Maa- ja vesialueet myynnit	46 927	0	0	0	0		
2003002 TALONRAKENNUS / TILOJEN HANKKIMINEN							
0 MENOT	131 551	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
5 TULOT	128 094						
NETTO	3 457	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		

Investoinnit	TP	TA	TA-esitys	Arvio	Arvio	Kokonais-	Arvioitu
	2020	2021	2022	2023	2024	kustannusarvio	valmistuminen
Elinkeinohankkeet ja niitä tukevien tilojen hankkiminen.		560 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
- Tulikivi, suunnittelu ja rakentaminen	8 836	440 000					valmis 3/2021
Teollisuustilojen hankinta							
Ta-muutos kv 12.10.2020							
Kaunisniemen kulttuurinäyttämö	122 715						
Tulot:							
Kaunisniemen kulttuurinäyttämö	121 844						
Virtasalmen kalasatama (2019)	6 250						
2003004 IRTAIN OMAISUUS							
0 MENOT	11 837	40 000	10 000	10 000	10 000		
5 TULOT		0	0	0	0		
NETTO		40 000	10 000	10 000	10 000		
		10 000	10 000	10 000	10 000		
Kalusto- ja laitehankinnat (mm. Dynasty 10)							
Tiedonohjaussuunnitelma (TOS), uuden tuotantokannan tek.	11 837						
Ta-muutos kv 12.10.2020							
Elinvoimapalvelut: CRM-ohjelma		30 000					
2003006 AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS							
0 MENOT	0	0	0	0	0		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	0	0	0	0	0		
Varaus osakemerkintöihin.	0	0	0	0	0		
Ta-muutos kv 12.10.2020							
2 040 SIVISTYSLAUTAKUNTA							
0 MENOT	126 520	1 168 000	1 668 000	73 000	51 000		
5 TULOT	0	117 000	117 000	0	0		
NETTO	126 520	1 051 000	1 551 000	73 000	51 000		

Investoinnit	TP	TA	TA-esitys	Arvio	Arvio	Kokonais-	Arvioitu
	2020	2021	2022	2023	2024	kustannusarvio	valmistuminen
2040004 IRTAIMISTO							
0 MENOT	126 520	1 168 000	1 668 000	73 000	51 000		
5 TULOT	0	117 000	117 000	0	0		
NETTO	126 520	1 051 000	1 551 000	73 000	51 000		
Perusopetus							
Ruukinkankaan uuden koulun kalustaminen		700 000	1 200 000				
Karhulanvaaran esitystekniikan ja digioppimisympäristön päivittäminen				30 000			
Liikuntapalvelut							
- Liikuntahallin kalusteet	113 136						
- kuntosalin ja ulkokuntoilualueiden välineet				25 000	35 000		
Lukiokoulutus; aloittavien tietokoneet	13 384	18 000	18 000	18 000	16 000		
Kirjastoauto		450 000	450 000				
TA-muutos KV 12.10.20							
- valtionavustus		117 000	117 000				
2050 TEKNINEN LAUTAKUNTA							
0 MENOT	8 226 467	18 050 000	7 695 000	8 380 000	7 190 000		
5 TULOT	0	6 995 000	2 505 000	0	0		
NETTO	8 226 467	11 055 000	5 190 000	8 380 000	7 190 000		
2050002 TALONRAKENNUS							
0 MENOT	7 804 434	16 765 000	6 065 000	7 405 000	6 420 000		
5 TULOT	0	6 400 000	0	0	0		
NETTO	7 804 434	10 365 000	6 065 000	7 405 000	6 420 000		
Tulot: Liikuntahallin peruskorjaus, haettava valtionav. 30 %							
Tekninen	7 804 434	16 765 000	6 065 000	7 405 000	6 420 000		
Asuntojen kunnostus TA-muutos KV 12.10.20	43 795	60 000	90 000	60 000	60 000		
Taivalalasen pk (Taivalkehto)							
- Katokset (aurinkosuojat) TA-muutos KV 12.10.20	33 528						

Investoinnit	TP	TA	TA-esitys	Arvio	Arvio	Kokonais-	Arvioitu
	2020	2021	2022	2023	2024	kustannusarvio	valmistuminen
Karhulanvaaran lämpökekuksen rak.autom.päivitys	13 500						
Rakennusautomaation päivittäminen TA-muutos KV 12.10.20	34 116	65 000	65 000				
Alvari							
- Alvarin piha-alueen pk							
- Tiivistyskunnostus							
Terveyskeskus							
- kunnostus/ suunnittelun aloittaminen							
- suunnittelu ja rakentaminen		150 000	200 000	6 000 000	6 000 000		valmis 2024
Ta-muutos KV 12.10.2020							
Liikuntahallin peruskorjaus	683 469						valmis 4/2020
Voimakatu 3 pienteollisuustilan kunnostus							
Kesäteatteri							
- Mutterikahvion katon uusiminen ja katsomon lautalisäys							
Haverinen, peruskorjaus	5 850						valmis 7/2020
Tulevaisuuden koulu	6 703 099	8 600 000	2 400 000			17 200 000	valmis 4/2022
Koulun piha-alueen 2.vaihe				350 000			
Virastotalo							
- ikkunoiden uusinta		150 000	150 000				
- Vesikaton uusiminen		300 000	300 000	200 000	200 000		
- Tornikadun puoleisen siiven viemärisaneeraus		500 000					
- Ääneneristyslevyjien vaihto	62 044						
- Liikuntasauvojen uusiminen	12 571						
- Valtuustosalin sähköistys							
- pyöräkatos ja piha-alueen kunnostus		10 000		50 000		60 000	
Nuorisotila, Särkkä 1 piha-alueen kunnostaminen	9 635						
Kylpylän huoltokorjaus	49 151						
- kylpylän paikoitusalueen muutos				85 000			
Kiinteistöjen kattoremontit (TA-muutos KV 12.10.20)	21 079	120 000	120 000	120 000	120 000		
Lukitusten uusiminen (TA-muutos KV 12.10.20)	68 948	40 000	30 000	40 000	40 000		
Roskakatokset							
Pitämän päiväkodin sisäremontti	14 760						
- IV ja lämmönvaihdin saneeraus (TA-muutos KV 12.10.20)		300 000	310 000				

Investoinnit	TP	TA	TA-esitys	Arvio	Arvio	Kokonais-	Arvioitu
	2020	2021	2022	2023	2024	kustannusarvio	valmistuminen
Paloaseman kalustohallin toimisto			200 000				
Jalonniemitalo -muutosten suunnittelu							
- muutosten suunnittelu		50 000	50 000				
- muutostöiden toteuttaminen				500 000			
Ammattikoulun työhallin katon uusiminen			200 000				
Uimarannan vaatteidenvaihtotila (6 kpl)		20 000					
Kemet -rakentaminen	48 889	6 400 000	1 950 000				valmis 12/2021
Kemet - vahingonkorvaukset (tulot)		6 400 000	1 950 000				
2050003 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS							
0 MENOT	383 187	1 235 000	1 490 000	780 000	770 000		
5 TULOT	0	595 000	555 000	0	0		
NETTO	383 187	640 000	935 000	780 000	770 000		
2050003010 KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN							
0 MENOT	329 197	1 085 000	1 230 000	550 000	550 000		
5 TULOT	0	595 000	555 000				
NETTO	329 197	490 000	675 000	550 000	550 000		
Ta-muutos kv 12.10.2020							
- Kaavateiden rakentaminen ja kunnostaminen, Tekninen lautakunta päättää kohteet	329 197	380 000	480 000	550 000	550 000		
- Kewen liikenteen väylä		70 000	70 000				
- Silta Emäjoen yli, suunnittelumääräraha		30 000					
- Silta Emäjoen yli, rakentaminen		605 000	680 000				
- avustus		595 000	555 000				
2050003020 TIEVALAISTUKSEN RAKENTAMINEN							
0 MENOT	37 604	80 000	100 000	100 000	100 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	37 604	80 000	100 000	100 000	100 000		
* peruskorjaukset ja täydennykset	37 604						

Investoinnit	TP 2020	TA 2021	TA-esitys 2022	Arvio 2023	Arvio 2024	Kokonais- kustannusarvio	Arvioitu valmistuminen
Kajuskylän valaistuksen uusiminen							
Joukokyläntie, puutermiinalin liittymäalueen valaistus							
Kevyenliikenteen väylän valaistus							
Kirkonkylän ent. koulun alueen valaistus							
2050003030 PUISTOT, TORIT JA LEIKKIKENTÄT							
0 MENOT	4 286	50 000	120 000	50 000	40 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	4 286	50 000	120 000	50 000	40 000		
Ta-muutos kv 12.10.2020	4 286						
Josta: Ukrainalaisen muistomerkin pysäköintialue							
2050003035 VESIRAKENTEET							
0 MENOT	0	0	0	30 000	30 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	0	0	0	30 000	30 000		
2050030050 LIIKUNTAPAIKAT							
0 MENOT	12 100	20 000	40 000	50 000	50 000		
5 TULOT		0	0	0	0		
NETTO	12 100	20 000	40 000	50 000	50 000		
Ta-muutos kv 12.10.2020							
Josta: Ulkoilureitti taajamaan	12 100						
2050004 IRTAIN OMAISUUS							
0 MENOT	38 846	50 000	140 000	195 000	0		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	38 846	50 000	140 000	195 000	0		
- Keräävä ruohonleikkuri x 2	24 500	50 000					
- Kalusto, ruokapalvelut, yhdistelmäuuni/liesi			50 000				
- Kalusto, siivouspalvelut, siivouskoneet	14 346		70 000				
- moottorikelkka (liikuntapaikat)			20 000				
- latukone (vaihtohyvyitys 45 000€)				195 000			

Investoinnit	TP	TA	TA-esitys	Arvio	Arvio	Kokonais-	Arvioitu
	2020	2021	2022	2023	2024	kustannusarvio	valmistuminen
2090 ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS							
0 MENOT	497 922	380 000	455 000	385 000	265 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	497 922	380 000	455 000	385 000	265 000		
2090010 VESILAITOS							
0 MENOT	389 682	230 000	235 000	235 000	115 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	389 682	230 000	235 000	235 000	115 000		
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	19 981	20 000	20 000	20 000	20 000		
- Verkostojen peruskorjaus	115 157	80 000	80 000	80 000	80 000		
- Kirkonkylän alavesiaseman rakentaminen	178 606						
- Etäluettavat vesimittarit		130 000	135 000	135 000	15 000		
2090020 VIEMÄRILAITOS							
0 MENOT	108 240	150 000	220 000	150 000	150 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	108 240	150 000	220 000	150 000	150 000		
- hiekkapesuri			70 000				
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	30 339	50 000	50 000	50 000	50 000		
- Verkostojen peruskorjaus	58 648	100 000	100 000	100 000	100 000		
- Hossan verkoston laajennus, kulut	5 818						
- Hossan ja Juntusrannan puhdistamoiden automatiikan laajennus	13 435						

8. KONSERNI

8 KONSERNI

8.1. Konsernirakenne

Tytäryhteisöt:

omistusosuus

31.12.2020

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt 31.12.2020

	%	€
Asunto Oy Suomussalmen Hirvikangas	100 %	636 300,34
Asunto Oy Suomussalmen Kuntopolku	72 %	522 648,35
Asunto Oy Suomussalmen Ämmäntaival	100 %	362 962,29
Asunto Oy Suomussalmen Marjakangas	100 %	8 409,40
Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratalot	100 %	1 252 476,15

Kuntayhtymät:

Kainuun sote -kuntayhtymä ilman työterveyshuoltoa	12,84 %	1 654 730,66
Kainuun Jätehuollon kuntayhtymä	12,40 %	111 133,00
Kainuun liitto -kuntayhtymä	11,9 %	58 039,57

Osakeyhtiöt:

31.12.2014 alkaen Suomussalmen Energia Oy	100 %	4 503 729,92
---	-------	--------------

Konsernin merkittävin osa koostuu Suomussalmen kunnan omistamista aravavuokrataloista, joista suurin on Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratalot. Vuokrataloyhtiössä on yhteensä 450 asuntoa, joiden pinta-ala on yhteensä 24 564,58 asm².

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

8.2. Konsernin tavoitteet

Kiinteistö Oy Suomussalmen Vuokratilat

Tehtävä

Asuntoja eri-ikäisille kaikissa elämäntilanteissa

Päämäärä: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Tyytyväiset asiakkaat	Asuntojen ja ympäristön kunnossapito asukastoimikunta	Asukaskysely	Hyvä asukastyytyväisyys Toimiva asukastoimikunta
Palvelujen hyvä saataavuus	Henkilöstön riittävyys ja osaaminen	Henkilöstön sairaspöytäsaolot asukaskysely	Hyvät palvelut ja tyytyväinen henkilökunta

Päämäärä: Toteutamme kestäväää taloudenpitoa			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Asuntojen peruskorjauksista huolehtiminen	Korjaussuunnitelma	Eurot/korjaukset	Kysynnän ja tarjonnan kohtaaminen
Käyttöasteen parantaminen	Kilpailukykyiset asunnot asuntokannan suhteuttaminen kysyntää vastaavaksi	Käyttöaste %	Käyttöaste yli 86 %
Maksuvalmius	Kassaseuranta	Kassan riittävyys pv	70 pv
Vuokrasaatavat	Tehokas perintä	Vuokrasaatavat liikevaihdosta	Vuokrasaatavat < 2 % liikevaihdosta
Kannattavuus Vakavaraisuus	Järkevä taloudenpito	Tilinpäätös lainat/ asuntoneliö	Sijoitetun pääoman tuotto 1 % Omavaraisuusaste 30 %

Perustelut/Toiminta

Vuokratilojen hallitus ja työntekijät osallistuvat tarpeellisiin koulutuksiin. Tehdään yhteistyötä muiden Kainuun vuokratilojen kanssa.

Vastuhenkilö:

Toimitusjohtaja Leena Kela puh. 044 777 4000

Talous 2022						
KIINTEISTÖ OY SUOMUSSALMEN VUOKRATALOT						
		TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TA 2024
Tuloslaskelma	Vuokraustoimen liikevaihto	2 414 524,90	2 330 705	2 352 298	2 350 000	2 330 705
	Muut kiinteistön tuotot	97 286,25	43 300	47 500	47 000	47 000
	Liikevaihto yhteensä	2 511 811,15	2 374 005	2 399 798	2 397 000	2 377 705
	Henkilöstökulut	-186 833,50	-290 000	-278 060	-280 000	-285 000
	Poistot	-312 005,50	-297 640	-280 850	-266 276	-254 890
	Muut kulut	-1 646 695,65	-1 567 737	-1 652 220	-1 400 000	-1 750 000
	Liikevoitto	366 276,50	218 628	188 668	450 724	87 815
	Rahoitustuotot	1 877,08	2 000	3 000	2 000	2 000
	Rahoituskulut	-14 328,72	-11 666	-4 708	-1 030	-486
	Varausten lisäys/vähenn.	-353 830,00	-208 962	-186 960	-451 694	-89 329
	Tuloverot	-2 478,10				
	Tilikauden tulos	-2 483,24	0	0	0	0
Tase Vastaavaa	Pysyvät vastaavat	7 848 048	7 550 408	7 269 558	7 003 282	6 748 392
	Vaihtuvat vastaavat					
	Vuokrasaamiset	14 998	20 000	20 000	20 000	20 000
	Muut saamiset	21 483	20 000	20 000	20 000	20 000
	Rahat ja pa saam.	560 354	381 210	195 802	222 410	439 071
		8 444 882	7 971 617	7 505 359	7 265 691	7 227 462
Vastattavaa	Omapääoma	1 004 284	1 004 284	1 004 284	1 004 284	1 004 284
	Vapaaeht. varaukset	4 193 310	4 402 272	4 589 232	5 040 926	5 130 255
	Vieras pääoma pitkäaik.	2 266 562	1 613 344	960 126	268 764	141 206
	Vieras pääoma lyhytaik.	980 726	951 717	951 717	951 717	951 717
		8 444 882	7 971 617	7 505 359	7 265 691	7 227 462
Käyttöomaisuus ja sijoit.	Arvo 1.1.	8 162 592	7 848 048	7 550 408	7 269 558	7 003 282
Lisäykset/vähenn.		-2 539	0	0	0	0
Myyntitappiot		0				
Poistot evl		-312 006	-297 640	-280 850	-266 276	-254 890
Arvon alentumiset		0				
	Arvo 31.12.	7 848 048	7 550 408	7 269 558	7 003 282	6 748 392
	Lainojen lyhennykset	721 530	685 746	653 218	691 362	127 558
	Lainanlyhennysten ja poistojen erotus	409 525	388 106	372 368	425 086	-127 332
Tunnusluvut						
Käyttöaste %		86,59	89,01	86	86	86
Keskineliövuokra eur		8,81	8,80	8,82	8,80	8,80
Lainat eur/asm²		122	94	66	39	11
Maksuvalmius, QR		0,60	0,45	0,25	0,28	0,51
Omavaraisuusaste		57,4	64	71	80	82
Henkilöstön määrä		3,5	4,5	5,0	5,0	5,0
Hklöstökulut eur/hlö		53 381	64 444	55 612	56 000	57 000
Asuntoja yhteensä 453 kpl	Pinta-ala asm ²	24 564,58	v.2020			
Asuntoja yhteensä 453 kpl	Pinta-ala asm ²	24 564,58	v.2021			
Asuntoja yhteensä 450 kpl	Pinta-ala asm ²	24 401,0	v.2022			
Suomussalmi 13.10.2021						
	Leena Kela					

Talous 2022		13.10.2021				
Asunto Oy Suomussalmen Hirvikangas						
Säröskuja 1						
		TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tuloslaskelma	Kiinteistön hoito/pääomatuotot	79 390	80 478	81 078	81 000	81 000
	Kiinteistön pääomamenot	-46 287	-46 487	-22 345	0	0
	Kiinteistön hoitokulut	-40 458	-33 991	-58 734	-75 000	-75 000
	Hoitokate	-7 355	0	0	6 000	6 000
	Poistot	0	0	0	-6 000	-6 000
	Rahoituskulut/tuotot	-2	0	0	0	0
	Tilikauden tulos	-7 357	0	0	0	0
Kiinteistön pääomatuotot sisältyvät yhtiön asukkailta perimiin vuokriin ja ne kattavat kunnan yhtiöltä perimät Valtiokonttorin lainan hoitokulut.						
	Oma pääoma	610 673	610 673	610 673	610 673	610 673
	La vieraspääoma	21 059	21 000	21 000	5 000	5 000
		631 732	631 673	631 673	615 673	615 673
Käyttöomaisuus ja sijoitukset	Arvo 1.1.	613 195	613 195	613 195	613 195	607 195
	Lisäys/vähennys	0	0	0	0	0
	Poistot	0	0	0	-6 000	-6 000
	Arvo 31.12.	613 195	613 195	613 195	607 195	601 195
Tunnusluvut	Vuokra	1.1.-28.2.21	10,00 eur/asm	1.1.-28.2.22	10,00 eur/asm ²	
		1.3.-31.12.21	10,00 eur/asm	1.3.-31.12.22	10,00 eur/asm ²	
	Käyttöaste %		100	100	100	100
Asuntoja yhteensä 10 kpl			Pinta-ala 620 asm²			
Lainat 31.12.2021 Suomussalmen kunta			22 284 eur			
			35,94 eur/asm²			
Lainat: Suomussalmen kunnan taseessa oleva Valtiokonttorin laina, joka on myönnetty Suomussalmen kunnalle tämän yhtiön osakkeiden ostamista varten. Lainan hoitokulut sisältyvät asukkaiden vuokriin. Lainaa jäljellä 22 284,52 eur 31.12.21.						
Suomussalmi 13.10.2021						
Leena Kela						

Talous 2022		13.10.2021				
Asunto Oy Suomussalmen Kuntopolku Pitämäkatu 1		TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
	Kiinteistön tuotot	42 091	42 093	47 143	45 000	45 000
	Kiinteistön hoitokulut	-36 310	-42 093	-42 875	-43 000	-43 000
	Hoitokate	5 781	0	4 268	2 000	2 000
	Poistot	-746	0	-4 268	-2 000	-2 000
	Rahoitustuotot	0	0	0	0	0
	Tilikauden tulos	5 035	0	0	0	0
	Omapääoma	813 832	813 832	813 832	813 832	813 832
	La vieraspääoma	2 467	2 500	2 500	2 500	2 500
Käyttöomaisuus ja sijoitukset	Arvo 1.1.	786 722	785 976	785 976	781 708	779 708
	Poistot	-746	0	-4 268	-2 000	-2 000
	Arvo 31.12.	785 976	785 976	781 708	779 708	777 708
Tunnusluvut	Vastike 1.1.-28.2.21	0,29 €/osake		1.1.-28.2.22	0,35 €/osake	
	1.3.-31.12.21	0,35 €/osake		1.3.-31.12.22	0,32 €/osake	
	Käyttöaste %	100	100	100	100	100
	Asuntoja yhteensä 10 kpl		Pinta-ala	763 asm²		
	Asunnot Suomussalmen kunta 7 kpl		Pinta-ala	545 asm²		
	Lainat 31.12.2021 Suomussalmen kunta			23 656 eur		
				43,41 eur/asm²		
Lainat: Suomussalmen kunnan taseessa oleva Valtiokonttorin laina, joka on myönnetty Suomussalmen kunnalle tämän yhtiön osakkeiden ostamista varten. Lainaa jäljellä 23 655,86 eur 31.12.2021.						
Suomussalmi 13.10.2021						
Leena Kela						

Talous 2022		13.10.2021				
Asunto Oy Suomussalmen Ämmäntaival Jäniksenpolku 22						
		TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
	Kiinteistön hoito/pääomatuc	44 821	45 622	45 958	46 000	46 000
	Kiinteistön pääomamenot	-22 644	-22 583	-14 651	0	0
	Kiinteistön hoitokulut	-21 776	-23 039	-31 307	-43 000	-40 000
	Hoitokate	401	0	0	3 000	6 000
	Poistot	-313	0	0	-3 000	-6 000
	Rahoitustuotot	0	0	0	0	0
	Tilikauden tulos	88	0	0	0	0
Kiinteistön pääomatuetot sisältyvät yhtiön asukkailta perimiin vuokriin ja ne kattavat kunnan yhtiöltä perimät Valtiokonttorin lainan hoitokulut.						
	Omapääoma	402 139	402 139	402 139	402 139	402 139
	La vieraspääoma	12 072	12 000	12 000	5 000	5 000
Käyttöomaisuus ja sijoitukset	Arvo 1.1.	385 880	385 880	385 880	385 880	382 880
	Poistot	0	0	0	3 000	6 000
	Arvo 31.12.	385 880	385 880	385 880	382 880	376 880
Tunnusluvut	Käyttöaste %	100	100	100	100	100
	Vuokra 1.1.-28.2.21	9,64 eur/asm²	1.1.-28.2.22	9,64 eur/asm²		
	1.3.-31.12.21	9,64 eur/asm²	1.3.-31.12.22	9,64 eur/asm²		
Asuntoja yhteensä 6 kpl	Pinta-ala	362 asm²				
Lainat 31.12.2021 Suomussalmen kunta		14 612 eur				
		40,36 eur/asm²				
Laina: Suomussalmen kunnan taseessa oleva Valtiokonttorin laina, joka on myönnetty Suomussalmen kunnalle tämän yhtiön osakkeiden ostamista varten. Lainan hoitokulut sisältyvät asukkaiden vuokriin. Lainaa jäljellä 14 611,70 eur 31.12.2021.						
Suomussalmi 13.10.2021						
Leena Kela						

Talous 2022		13.10.2021				
Asunto Oy Suomussalmen Marjakangas Säröskuja 2		TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
	Kiinteistön tuotot	79 918	80 639	81 479	81 000	81 000
	Kiinteistön hoitokulut	-46 630	-35 250	-44 254	-45 000	-45 000
	Hoitokate	33 288	45 389	37 225	36 000	36 000
	Poistot	-14 403	-13 761	-13 162	-12 600	-12 000
	Rahoitustuotot	0	0	0	0	0
	Rahoituskulut	-1 435	-1 277	-549	-500	-400
	Varausten muutos	-17 440	-30 351	-23 514	-22 900	-23 600
	Tilikauden tulos	10	0	0	0	0
	Omapääoma	8 494	8 494	8 494	8 494	8 494
	Vapaaeht.varaukset	143 930	174 281	197 795	220 695	244 295
	Vieraspääoma	272 466	219 399	174 873	130 246	85 650
Käyttöomaisuus ja sijoitukset	Arvo 1.1.	374 453	360 050	346 289	333 127	320 527
	Poistot	-14 403	-13 761	-13 162	-12 600	-12 000
	Arvo 31.12.	360 050	346 289	333 127	320 527	308 527
Tunnusluvut	Käyttöaste %	100	100	100	100	100
	Vuokra 1.1.-28.2.21	9,22 eur/asm²	1.1.-28.2.22	9,22 eur/asm²		
	1.3.-31.12.21	9,22 eur/asm²	1.3.-31.12.22	9,22 eur/asm²		
Asuntoja yhteensä 14 kpl	Pinta-ala	670,5 asm²				
Lainat 13.10.2021	Valtiokonttori			203 422 eur		
	Suomussalmen kunta			15 977 eur	327,22 eur/asm²	
Suomussalmi 13.10.2021	Leena Kela					

Suomussalmen Energia Oy**Tehtävä**

Suomussalmen Energia Oy:n tehtävänä on tuottaa kaukolämpöenergiaa kestäväällä tavalla kilpailukykyiseen hintaan.

PÄÄMÄÄRÄ: Toteutamme kestäväää taloudenpitoa tarkoituksenmukaisesti investoiden			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Menot ja tulot ovat tasapainossa ja ennakoitavissa	Taloutta hoidetaan kestäväällä tavalla	Talousarvio ja yhtiön tulos	Tulos talousarvion mukainen
Elinvoimaa tukevat, tuottavat investoinnit	Verkoston ylläpitoinvestoinnit	Verkostovaurioiden määrä	Enintään yksi Verkostohäiriö vuodessa

PÄÄMÄÄRÄ: Suomussalmella arki sujuu turvallisesti ja mutkattomasti			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Uudistumme asiakaslähteisesti ja kustannustehokkaasti.	Toimintamme tiedottamisen parantaminen Nettisivujen päivittäminen ja investoiminen	Asiakastytyväisyys Tiedonvälityksen nopeus	Ei reklamaatioita Tieto on asiakkaille alle tunnissa häiriön paikallistamisesta.
Kaikella toiminnallamme on tarkoitus	Toimintamme on joustavaa, tehokasta ja osaamme resursoida sen oikein.	Tuotannon ja talouden mittarit Investoimme tuotanto- ja laatujärjestelmiin.	Toimintamme on mitta- roitavissa ja tähtää jatkuvaan parantamiseen
Tuottamamme energia on tuotettu uusiutuvilla energiamuodoilla	Bio-energia on tukijal- kamme	Päästöt	Pystymme tuottamaan energiamme uusiutuvista energiamuodoista

PÄÄMÄÄRÄ: Ketään ei jätetä			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Tavoitetaso
Teemme työmme turvallisesti, yhdessä tehden	Turvallisuusajattelun lisääminen ja turvallisuus koulutus	Sairauspoissaolojen määrä ja läheltä piti tilanteiden raportointi	0-työtapaturmaa
Sairauspoissaolojen pienentäminen	Henkilökohtaisten suojaimien käyttö	Tuotannon talouden ja turvallisuuden mittarit	Vakiintuneet turvallisuuskäytännöt
Etsimme rohkeasti tapoja tehdä asioita paremmin	Uusien tapojen, ideoiden ja työvälineiden rohkeaa etsiminen	Talouden, tuotannon ja hyvinvoinnin mittarit	Löydämme parhaat ja tehokkaimmat tavat tehdä töitä

Perustelut/Toiminta

Kaukolämpöverkostoa saneerataan saneeraus suunnitelman ja ennakoivan kunnossapidon periaatteiden mukaisesti.

Tuhka hyötykäytetään.

Kuntoarvion tekeminen runkolinjaan Siikaranta – Kuntakeskus.

Tuotetaan kunnan tilapalveluille Kirkonkylän ja Karhulanvaaran lämpökeskusten työajan ulkopuoliset varallaolo- ja hoitopalvelut.

Uudet nettisivut käytössä 1.1.2022

Jatketaan päästökaupan piirissä.

Investoidaan verkoston kunnostukseen

- lämpökeskukset 3 kpl (Pitämä, Ristee ja Siikaranta), lämpöteho yhteensä 38,7 MW
- rakennettua lämpöverkkoa 25,1 km
- lämmitettävien rakennusten tilavuus 1.000.000 m³, myyty lämpömäärä n. 44 GWh/vuosi

Kaukolämpösopimukset kpl

2017	2018	2019	2020	2021
312	312	312	312	313

Vastuuhenkilöt:

Toimitusjohtaja Timo Nissinen puh 040 688 4560

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2022
Henkilöstömäärä	4,5	5	6	5
Henkilöstömenot, €/asukas				
Toimintakulut, €/asukas				
Toimintakate/asukas				

Talous 2022		15.10.2021				
SUOMUSSALMEN ENERGIA OY						
		TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tuloslaskelma	Liikevaihto	2 589 387	2 888 090	2 941 040	2 941 040	2 920 040
	Liiketoiminnan muut tuotot	530	500	500	500	500
	Ostot	-1 417 066	-1 751 290	-1 698 000	-1 665 000	-1 680 000
	Ulkopuoliset palvelut	0	0	0	0	0
	Henkilöstökulut	-312 595	-307 917	-341 898	-353 616	-360 688
	Poistot	-599 872	-565 374	-582 318	-586 968	-595 783
	Liiketoiminnan muut kulut	-152 200	-161 180	-173 816	-177 764	-162 485
	Liikevoitto	108 183	102 829	145 508	158 192	121 584
	Rahoitustuotot	1 407	600	880	600	600
	Rahoituskulut	-28 471	-24 123	-24 865	-23 210	-20 200
	Poistoeron muutos	-43 618	-92 385	-121 523	-135 582	-101 984
	Tulovero	-7 500	0	0	0	0
	Tilikauden tulos	30 001	-13 079	0	0	0
Tase Vastaavaa	Pysyvät vastaavat	7 119 485	6 908 169	6 645 851	6 308 883	5 963 100
	Vaihtuvat vastaavat					
	Myntisaamiset	355 347	280 000	280 000	280 000	280 000
	Saamiset konserni	272 224	300 000	300 000	300 000	300 000
	Muut saamiset	1 993	20 000	20 000	20 000	20 000
	Rahat ja pa saam.	450 126	422 266	481 427	500 136	475 353
		8 199 175	7 930 435	7 727 278	7 409 020	7 038 453
Vastattavaa	Oma pääoma	4 673 960	4 560 881	4 560 881	4 560 881	4 560 881
	Kertynyt poistoero	708 726	801 111	922 634	1 058 216	1 160 200
	Vieras pääoma pa konserni	719 065	669 065	619 065	569 065	519 065
	Vieras pääoma pa muut	1 645 634	1 473 220	1 300 806	1 128 392	955 978
	Vieras pääoma lyhytaik.	451 790	600 000	600 000	600 000	600 000
		8 199 175	8 104 277	8 003 385	7 916 554	7 796 123
Käyttöomaisuus	Arvo 1.1	7 587 727	7 119 485	6 908 169	6 645 851	6 308 883
Lisäykset		131 630	354 058	320 000	250 000	250 000
Poistot		-599 872	-565 374	-582 318	-586 968	-595 783
	Arvo 31.12	7 119 485	6 908 169	6 645 851	6 308 883	5 963 100
Suomussalmi 15.10.2021						
Timo Nissinen						

Investoinnit vuosille 2022-2024					
Suomussalmen Energia Oy					
	2022	2023	2024	Yhteensä	Huom
Verkon täydennys ja peruskorjaus	250 000	250 000	250 000	750 000	
Kaukolämpöverkon optimointi	15 000			15 000	
Yhteensä	265 000	250 000	250 000	765 000	

9.

LIITTEET

9 LIITTEET

1. Valtionosuudet, v. 2022

8.10.2021, Kuntaliitto / Mikko Mehtonen, Lähde: VM

KUNNAN VALTIONOSUUSRAHOITUS 2022			
Ennakoarvio 8.10.2021. Laskuria päivitetään syksyllä 2021 valtion talousarviovalmistelun edetessä.			
Taulukon täyttöohje:			
 	Valitse, syötä tai tarkista sinisten kenttien tiedot		
 	Tiedot siirtyvät automaattisesti työkirjan muista taulukoista keltaisiin kenttiin. Tarkista tiedot.		
Lisätiedot: Suomen Kuntaliitto / Mikko Mehtonen, p. 050-592 8986			
Kunta:	Suomussalmi	Klikkaa solu aktiiviseksi ja valitse kunta alavetovalikosta	
Asukasluku 31.12.2020:	7 594		
YHTEENVETO			
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (VM)		euroa	euroa/asukas
Ikärakenne		32 046 599	4 220
Sairastavuus		15 166 296	1 997
Muut laskennalliset kustannukset		5 867 111	773
Kunnan laskennalliset kustannukset yhteensä		53 080 007	6 990
Kunnan omarahoitusosuus laskennallisesta kustannuksesta	-4 291 €/asukas	-32 582 209	-4 291
Valtion osuus laskennallisesta kustannuksesta		20 497 798	2 699
Lisäosat		3 917 799	516
Valtionosuuteen tehtävät vähennykset ja lisäykset yhteensä		176 693	23
- mistä kunnan rahoitus Kelan myöntämän perustoimeentulotuen menoihin		-175 862	-23
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ennen tulopohjan tasausta		24 592 290	3 238
Verotuloihin perustuva valtionosuuden taseus (+tasauslisä/-tasausvähennys)		6 025 873	794
1. Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (VM)		30 618 163	4 032
2. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet			
Vuoden 2021 rahoitus		-223 396	-29
Laskurilla laskettu rahoitus vuodelle 2022 (vain jos olet täyttänyt välilehdet 8 ja 9)		-1 907 517	-251
Mistä		Vihje: korvaa laskurin summa ylempää	
- kunnan omarahoitusosuus lukiokoulutukseen	-91 €/asukas	-691 054	
- kunnan omarahoitusosuus ammatilliseen koulutukseen	-186 €/asukas	-1 412 484	
- positiiviset erät (esim. lukiorahoitus, vammaiskorotukset, opistot, taidelaitokset, apip)		196 021	
Kunnan valtionosuusrahoitus 2022		30 394 767	4 002
Momentti 28.90.35 Verotulomenetyksen korvaus			
- verotulomenetyksen korvaukset vuosina 2010-2022 (ml. takaisinperintä)		4 988 784	657
Kunnan valtionosuus ja verotulomen. korvaukset 2022		35 383 551	4 659
Esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset			
Kotikuntakorvausmenot (-)		-126 315	
Kotikuntakorvaustulot (+)		178 853	
Kotikuntakorvaukset, netto		52 538	
Kunnan valtionosuus, verotulomen. korvaus ja kotikuntakorvaukset 2022		35 436 089	4 666
	maksatus	2 953 007	€/kuukausi

2. Eriytetty vesihuoltolaitos

TULOSLASKELMA ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS, ULKOISET JA SISÄISET					
euroa	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA 2023	TA 2024
Liikevaihto	1 162 922	1 141 836	1 226 171	1 226 171	1 226 171
Varastojen lisäys+ tai vähennys - Valmistus omaan käyttöön					
Liiketoiminnan muut tuotot	29 570	90 000			
	1 192 492	1 231 836	1 226 171	1 226 171	1 226 171
Materiaalit ja palvelut					
Aineet ja tarvikkeet	-237 849	-240 500	-264 300	-264 300	-264 300
Ostot tilikauden aikana	-237 849	-240 500	-264 300	-264 300	-264 300
Varastojen lisäys+ vähennys-	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-199 912	-172 880	-191 540	-191 540	-191 540
Henkilöstökulut	-240 429	-232 199	-251 484	-251 484	-251 484
Palkat ja palkkiot	-193 411	-185 832	-201 887	-201 887	-201 887
Henkilösivukulut	-47 017	-46 367	-49 597	-49 597	-49 597
Eläkekulut	-43 519	-39 900	-43 130	-43 130	-43 130
Muut henk.sivukulut	-3 498	-6 467	-6 467	-6 467	-6 467
Poistot ja arvonalentumiset	-444 642	-459 316	-350 867	-350 867	-350 867
Suunnitelman mukaiset poistot	-444 642	-459 316	-350 867	-350 867	-350 867
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-7 444	-4 015	-5 129	-5 129	-5 129
Kulut yhteensä	-1 130 275	-1 108 910	-1 063 320	-1 063 320	-1 063 320
Liikelylijäämä	62 217	122 926	162 851	162 851	162 851
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0
Korkokulut	0	0	0	0	0
Korvaus jäännöspääomasta	-10 244	-10 244	-12 019	-12 019	-12 019
Muut rahoituskulut					
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	51 973	112 682	150 832	150 832	150 832
Satunnaiset tuotot ja -kulut					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Ylijäämä ennen varauksia	51 973	112 682	150 832	150 832	150 832
Poistoeron lisäys - tai vähennys + Varausten lisäys- tai vähennys +					
Tilikauden yli-/alijäämä	51 973	112 682	150 832	150 832	150 832

Korvaus jäännöspääomasta määräytyy seuraavasti:					
Korkoperuste Ta 2022; 12 kk:n euribor + 0,5 %, tarkastelupäivä ta-vuotta ed. vuoden kesäkuun viimeinen päivä.					
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2023
jäännöspääoma ed. vuoden tp	2 048 752,89	2 048 752,89	2 403 898,41	2 403 898,41	2 403 898,41
korkoprosentti	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
korko	10 244	10 244	12 019	12 019	12 019
Korkomarginaali	0,50 %	0,50 %	0,50 %	0,50 %	0,50 %
12 kk:n euribor 30.6. TA-vuotta edeltävä kesäkuu	-0,225 %	-0,225 %	-0,483 %	-0,483 %	-0,483 %
Kokonaiskorkoprosentti	0,275 %	0,275 %	0,017 %	0,017 %	0,017 %

VESILAITOKSEN INVESTOINNIT

Investoinnit	TP	TA	TA-esitys	Arvio	Arvio	Kokonais-	Arvioitu
	2020	2021	2022	2023	2024	kustannusarvio	valmistuminen
2090 ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS							
0 MENOT	497 922	380 000	455 000	385 000	265 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	497 922	380 000	455 000	385 000	265 000		
2090010 VESILAITOS							
0 MENOT	389 682	230 000	235 000	235 000	115 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	389 682	230 000	235 000	235 000	115 000		
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	19 981	20 000	20 000	20 000	20 000		
- Verkostojen peruskorjaus	115 157	80 000	80 000	80 000	80 000		
- Kirkonkylän alavesiaseman rakentaminen	178 606						
- Etäluettavat vesimittarit		130 000	135 000	135 000	15 000		
2090020 VIEMÄRILAITOS							
0 MENOT	108 240	150 000	220 000	150 000	150 000		
5 TULOT	0	0	0	0	0		
NETTO	108 240	150 000	220 000	150 000	150 000		
- hiekkapesuri			70 000				
- Tonttiliittymät ja pienkohteet	30 339	50 000	50 000	50 000	50 000		
- Verkostojen peruskorjaus	58 648	100 000	100 000	100 000	100 000		
- Hossan verkoston laajennus, kulut	5 818						
- Hossan ja Juntusrannan puhdistamoiden automatiikan laajennus	13 435						

Eriytetyn vesihuollon poistot vuosille 2022– 2024

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Poistot tietokoneohjelmista			
Poistot rakennuksista	17 988,00	17 988,00	17 988,00
Poistot kiinteistä rakenteista	332 879,00	332 879,00	332 879,00
Poistot yhteensä	350 867,00	350 867,00	350 867,00

Vesihuoltolaitoksen lainat 31.12.2021

- Ei lainoja

3. Poistosuunnitelma 2022

Poistosuunnitelma 2022									
Menojäännös 31.12.2020									
Poistoperusteet hyväksytyt KV 23.9.1996 § 49 ja täydennetty KV 9.11.2010* ja KV 13.11.2012**									
YRITYS 1800 SUOMUSSALMEN KUNTA									
Tasetili	Kom-luokka	Tasetilin nimi	Poisto-aika vuosi/%	Poistotapa Tasa/Jäännös	Menojäännös 31.12.2020	Poistettu 31.12.2020	Poisto 2021	Poisto 2022	Poisto 2023
		Aineettomat oikeudet							
1005	1005	Tietokoneohjelmistot	3 v.	Tasa	14 441,85	22 906,60	12 441,93	2 000,00	2 000,00
		Muut pitkävaikutteiset menot							
1010	1010	Muut pitkävaikutteiset menot	3 v.	Tasa	0,00	6 173,05			
			(Eri poistoaikojia)						
	1010	Muut pitkävaikutteiset (kv. 9.4.2010) *Vuokrahuoneistojen ja rak. peruskorjaus	enint. 20 v.						
1020	1020	Ennakkomaksut aineettomista hyödykkeistä	Ei poistoa	Ei poistoa					
		Maa- ja vesialueet							
1110	1110	Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Haja-alue	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Kaava-alue	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Maa-alue	Ei poistoa	Ei poistoa					
1110	1110	Muut maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa					
1102	1102	Kiinteistöjen liittymismaksut	Ei poistoa	Ei poistoa					
1102	1102	Vesihuollon liittymismaksut	Ei poistoa	Ei poistoa					
1102	1102	Kiinteistöjen vuokraoikeudet ja niihin liittyvät liittymismaksut	Ei poistoa	Ei poistoa					
		Rakennukset							
1110	1110	Asuinrakennukset	30 v.	Tasa	866 267,09	67 514,40	69 745,25	65 792,00	65 792,00
1115	1115	**Hallinto- ja laitosrakennukset (v. 2012 ja sen jälkeen valmistuneet 20 v. KV 13.11.2012)	20 v. / 30 v.	Tasa	21 114 893,90	1 430 737,74	1 414 857,68	1 187 145,00	1 187 145,00
1120	1120	Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v.	Tasa	6 314 411,14	839 277,12	741 399,33	708 978,00	708 978,00
		Vesilaitoksen rakennukset	10 v. / 20 v.	Tasa					
		Viemärlaitoksen rakennukset	10 v./ 20 v./ 30 v.	Tasa					
1123	1123	Muut rakennukset (varasto ja huoltorak. + Karhulanvaara)	15-20 v.	Tasa	2 853 068,05	191 102,81	197 106,90	173 092,00	173 092,00
1123	1123	Vapaa-ajan rakennukset	20 v.	Tasa					
1123	1123	Taloussrakennukset	15 v.	Tasa					
					31 148 640,18	2 528 632,07	2 423 109,16	2 135 007,00	2 135 007,00
		Maa- ja vesirakenteet							
1130	1130	Katujen rakentaminen	15 v.	Tasa	4 111 446,25	538 865,96	537 551,07	509 431,00	509 431,00
1130	1130	Viemärlaitoksen maa- ja vesirakenteet	15 v.	Tasa					

YRITYS 1800 SUOMUSSALMEN KUNTA			Poistoaika	Poistotapa	Menojäännös	Poistettu	Poisto	Poisto	Poisto
Tasetili	Kom-luokka	Tasetilin nimi	vuosi/%	Tasa/Jäännös	31.12.2020	31.12.2020	2021	2022	2023
1130	1130	Katujen päällystäminen	15 v.	Tasa					
1130	1130	Puistot ym. virkistysalueet	15 v.	Tasa					
1130	1130	Urheilualueet,ladut ja pallokentät	15v.	Tasa					
					4 111 446,25	538 865,96	537 551,07	509 431,00	509 431,00
		Muut maa- ja vesirakenteet							
1130	1130	Vesirakenteet,venesatamat,sillat,laiturit ja uimalat	10 v.	Tasa					
1130	1130	Muut maa- ja vesirakenteet	15 v.	Tasa					
		Johtoverkostot ja -laitteet							
1140	1140	Johtoverkostot ja -laitteet	15 v.	Tasa	2 799 690,22	311 025,46	168 077,16	177 658,00	177 658,00
1140	1140	Ulkovalaistuslaitteet	15 v.	Tasa					
1140	1140	Vesijohtoverkosto	30 v.	Tasa					
1140	1140	Viemäriverkosto	30 v.	Tasa					
1140	1140	Vesilaitoksen kiinteät laitteet	15 v.	Tasa					
1140	1140	Viemärlaitoksen kiinteät laitteet	15 v.	Tasa					
					2 799 690,22	849 891,42	705 628,23	687 089,00	687 089,00
		Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet							
1150	1150	Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v.	Tasa	588 017,71	158 714,76	168 077,16	168 077,00	168 077,00
		Vesilaitoksen muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v.	Tasa					
		Viemärlaitoksen muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v.	Tasa					
					588 017,71	158 714,76	168 077,16	168 077,00	168 077,00
		Kuljetusvälineet							
1160	1160	Muut kuljetusvälineet	5v.	Tasa	0,00	1 120,97	0,00	0,00	0,00
		Muut koneet ja kalusto							
1170	1170	Muut liikkuvat työkoneet	5 v.	Tasa	373 042,53	185 856,08	176 348,73	103 174,00	103 174,00
1170	1170	Muut kevyet koneet	5 v.	Tasa					
1170	1170	Sairaala- ja terveydenhuolto yms.laitteet	5 v.	Tasa					
1170	1170	Atk-laitteet	3 v.	Tasa					
1170	1170	Muut laitteet ja kalusteet	3 v.	Tasa					
					373 042,53	186 977,05	176 348,73	103 174,00	103 174,00
		Muut aineelliset hyödykkeet							
1180	1180	Luonnonvarat	Substanssipois.						
1184	1184	Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	Ei poistoa					
		Ennakkomaksut							
1190		KOM rahoitusosuuksien selvittelytili	Ei poistoa	Ei poistoa	0,00	0,00			
		Keskeneräiset hankinnat							
1195	1195	Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	Ei poistoa	7 235 201,19		677 683,00	1 120 328,00	1 120 328,00
					46 256 038,08	3 753 294,95	4 163 288,21	4 215 675,00	4 215 675,00

4. Projektit

Projektiluettelo

HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT Projektit 2021 - 2023											
Taloussuunnitelma											
Päivävuorokaus: Hallinto- ja elinvoimapalvelut											
Laatija ja päiväys: AK 12.10.2021											
	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päättyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset	TP	Määrärahaesitys		
	arvio €		sopimus	vuosi	vuosi		yhteensä	31.12.2020	2021	2022	2023
KUNNANHALLITUKSEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUUDET											
Projektien loppuselvitykset											
							MENOT	0	0	0	0
							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	0	0	0
KAHINA Kainuun ja Koillismaan kunnat hiilineutraaleiksi -hanke											
Kajaanin yliopistokeskus, Suomen ympäristökeskus (SYKE)		Rahoitus	kh § 162	2020	2022	Heikkinen	MENOT	5 000	5 000	5 000	0
5000,00 €/v			24.9.2019				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	5 000	5 000	5 000	0
Kuntopolku yrittäjyyteen -hanke											
Kainuun Liikunta ry	157 000	Rahoitus	kh § 107	2019	2020	Heikkinen	MENOT	500	0	0	0
			29.5.2018			Laukkanen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	500	0	0	0
Älyliikenne 2020 -hanke											
lin Micropolis Oy, Pohjois-Pohjanmaan liitto	9 000	Rahoitus	kh § 65	2018	2020	Laukkanen	MENOT	3 500	0	0	0
			27.3.2018			Kinnunen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	3 500	0	0	0
Ekosport Kainuu -hanke											
Kainuun Liikunta		Rahoitus	kj § 5	2020	2021	Heikkinen	MENOT	0	1 500	0	0
			24.2.2020				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	1 500	0	0
Kohdistamaton varaus											
						Heikkinen	MENOT	0	10 000	10 000	30 000
							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	10 000	10 000	30 000
Kunnanhallituksen projektit yhteensä											
						Yhteensä	MENOT	9 000	16 500	15 000	30 000
							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	9 000	16 500	15 000	30 000

PROJEKTI	Hankkeen kok.kust. arvio €	Tyyppi	Aloittamis- päätös tai sopimus	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päätyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu- henkilö	Kustan- nukset yhteensä	TP 31.12.2020	Määrärahaesitys		
								2021	2022	2023	
ELINVOIMAPALVELUIDEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUDET											
Wild Taiga Online -hankkeen avustus	15 000	Rahoitus	kh § 89	2018	2020	Heikkinen	MENOT	5 000	0	0	0
Idän Taiga			2.5.2018			Laukkanen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	5 000	0	0	0
Kalaleader-ohjelma		Rahoitus	kh 128 §	2014	2020	Tolonen	MENOT	2 149	0	0	0
Oulujärvi Leader ry, Elävä Kainuu Leader ry			20.8.2013			Leinonen	TULOT	0	0	0	0
Ohjelmakausi 2014 - 2020							NETTO	2 149	0	0	0
Gateway to Land of National parks -hanke	209 645	Rahoitus	kh § 168	2019	2022	Heikkinen	MENOT	80 752	65 767	18 000	0
Naturpolis Oy, EAKR 70 %, kunta 30 %			25.9.2018			Mustonen	TULOT	62 877	46 037	12 600	0
							NETTO	17 875	19 730	5 400	0
Gateway to Land of National Parks -hanke				2019	2021	Heikkinen	MENOT	1 547	1 547	0	0
kunnan yksityisrahoitusosuus, erillinen lasku						Mustonen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 547	1 547	0	0
VALTO Vapaa-ajan asuminen, matkailu ja elinvoima -hanke	150 000	Rahoitus	kh § 162	2018	2020	Heikkinen	MENOT	1 000	0	0	0
Kajaanin ammattikorkeakoulu			10.9.2018			Laukkanen	TULOT	0	0	0	0
							NETTO	1 000	0	0	0
Ideasta bisnekseksi (I4B)	19 950	Rahoitus	kj § 43	2019	2021	Heikkinen	MENOT	19 950	0	0	0
Kainuun Etu Oy			7.10.2019				TULOT	0	0	0	0
Vuosien 2019 & 2020 osuus (á 9975,00 €) laskutetaan 2020							NETTO	19 950	0	0	0
Työvoimaa Kainuun metsiin - MetsäRekry -hanke	400 000	Rahoitus	kj § 42	2019	2021	Heikkinen	MENOT	2 400	1 200	0	0
Suomen Metsäkeskus			20.11.2018				TULOT	0	0	0	0
V.2019 2400,00 €, v. 2020 2400,00 € & v. 2021 1200,00 €							NETTO	2 400	1 200	0	0
Invest in -palvelut Kainuun harvaan asutuille kunnille	294 047	Rahoitus	kj § 1	2019	2020	Heikkinen	MENOT	2 108	0	0	0
Kainuun Etu Oy			16.1.2019				TULOT	0	0	0	0
V. 2019 2108,00 €, v. 2020 2108,00 €							NETTO	2 108	0	0	0
Visit Finland Lakeland -suuralueyhteistyö		Rahoitus	kj § 7	2018	2021	Maaninka	MENOT	0	8 000	0	0
Business Finland Oy/Visit Finland			25.1.2019				TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	8 000	0	0

PROJEKTI	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päätyy/	Vastuu-	Kustan-	TP	Määrärahaesitys			
	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset		31.12.2020	2021	2022	2023
	arvio €		sopimus	kk/vuosi	kk/vuosi		yhteensä					
Matkailuyritykset kestäväälle kehityspolulle -hanke		Rahoitus	kj § 41	2020	2021	Maaninka	MENOT	1 995	1 131	0	0	
Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy, STF-sertifiointi			13.9.2019				TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	1 995	1 131	0	0	
Pieni ihminen suuressa sodassa - rajat ylittävä yhteistyöhanke		Rahoitus	kj § 16	2019	2022	Maaninka	MENOT	0	0	2 100	0	
Yhteistyöhanke CBC (mm. Naturpolis Oy, Euroregion Oulu Oy)			7.3.2019				TULOT	0	0	0	0	
arvio 3000,00 € (ei varmuutta minä vuonna laskutetaan)							NETTO	0	0	2 100	0	
Yritysten Jatkumo - omistajanvaihdosten edistämishanke	250 000	Rahoitus	kj § 41	2020	2022	Maaninka	MENOT	1 248	2 638	1 614	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	1 248	2 638	1 614	0	
Kulttuurinäyttämö Kaunisniemeen -hanke	148 065	Hallinnointi	kh § 60	2020	2021	Maaninka	MENOT	0	0	0	0	
Yhteistyöhanke Suomussalmen Näyttämöyhdistys ry			24.3.2020			Komulainen	TULOT	0	0	0	0	
(148 065 €, 60 % Leader, yksityisrahoitus SNY ry)							NETTO	0	0	0	0	
Ruokapuiston kalankäsittelytilojen kunnostus- ja kehityshanke	36 082	Oma	kh § 61	2020	2021	Maaninka	MENOT	24 634	0	0	0	
Yhteistyöhanke paikalliset kalastajat			24.3.2020			Komulainen	TULOT	19 708	0	0	0	
(kunnan osuus 5707,22 € laskutetaan kalastajilta tilavuokrassa)							NETTO	4 926	0	0	0	
Rannikolta tuntureille	200 000	Rahoitus	kj § 57	2020	2021	Maaninka	MENOT	0	2 000	0	0	
Naturpolis Oy			1.9.2020			Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
kunnan osuus 1000 € - 2000 €							NETTO	0	2 000	0	0	
Lakeland - Arctic Lakeland - Kainuu Digi- ja datahub		Rahoitus	kj § 54	2020	2021	Maaninka	MENOT	0	1 000	0	0	
KAMK			31.8.2020				TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	1 000	0	0	
Elinvoimaa matkailusta Kuhmo - Suomussalmi -yhteishanke	400 000	Rahoitus	kh § 175	2021	2023	Maaninka	MENOT	0	9 991	15 241	18 673	
Kuhmon kaupunki			20.10.2020			Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	9 991	15 241	18 673	
TÄSMÄ-hanke Kainuun siltasopimus		Rahoitus	kj § 68			Heikkinen	MENOT	0	2 000	0	0	
Kajaanin kaupunki			19.11.2020			Maaninka	TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	2 000	0	0	

PROJEKTI	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päätyy/	Vastuu-	Kustan-	TP	Määrärahaesitys			
	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset		31.12.2020	2021	2022	2023
	arvio €		sopimus	kk/vuosi	kk/vuosi		yhteensä					
Kainuu yhdessä kotimaan matkailumarkkinoille -hanke	150 000	Rahoitus	kj	2021	2022	Maaninka	MENOT	0	1 500	1 500	0	
KAMK			15.2.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	1 500	1 500	0	
Vastuullisen matkailun Arctic Lakeland - Kainuu -hanke		Rahoitus	kj § 9	2021	2023	Maaninka	MENOT	0	333	1 015	651	
KAMK			9.4.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	333	1 015	651	
Kaukolämmöntuotannon vähähiiliset ratkaisut -hanke	220 000	Rahoitus	kj § 8	2021	2022	Maaninka	MENOT	0	0	5 000	0	
KAMK			8.4.2021				TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	5 000	0	
Kainuun metsäbiotalouden uusi ekosysteemi -hanke	135 800	Rahoitus	kj § 10	2021	2022	Maaninka	MENOT	0	0	1 000	0	
Kuhmon kaupunki			12.4.2021				TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	1 000	0	
Kokonaisvaltaisen esteettömän luontomatkailun askelmerkit	172 489	Rahoitus	kj § 11	2021	2023	Maaninka	MENOT	0	2 213	3 321	2 141	
Kainuussa ja e-Nature Kainuu - esteetön luontomatkailu -hanke			30.4.2021			Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
KAMK							NETTO	0	2 213	3 321	2 141	
Viitoskäytävä - Kumppanuudella kehittyvä kasvuyöhyke -hanke	750 000	Rahoitus	kj § 16	2021	2023	Heikkinen	MENOT	0	0	2 500	2 500	
Pohjois-Savon liitto			18.5.2021			Maaninka	TULOT	0	0	0	0	
(5000 euroa vuosina 2021-2023, ei varmuutta miten laskutetaan)							NETTO	0	0	2 500	2 500	
Verkostoyhteistyön temaattiset verkostot ja kehittämisyöhyke -hanke	350 000	Rahoitus	kj § 20	2021	2023	Maaninka	MENOT	0	954	3 815	3 815	
Kuhmon kaupunki			8.6.2021				TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	954	3 815	3 815	
Työpaikkavalmennus-hanke (suunnittelussa)	785 574	Rahoitus		2022	2023	Maaninka	MENOT	0	0	11 997	7 998	
KAMK, rahoitus 19 995 €							TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	11 997	7 998	
Maastopyöräreitti-investointihanke (suunnittelussa)		Rahoitus				Maaninka	MENOT	0	0	15 000	0	
						Mustonen	TULOT	0	0	0	0	
							NETTO	0	0	15 000	0	

PROJEKTI	Hankkeen kok.kust. arvio €	Tyyppi	Aloittamis- päätös tai sopimus	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päätyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu- henkilö	Kustan- nukset yhteensä	TP 31.12.2020	Määrärahaesitys		
								2021	2022	2023	
Kohdistamaton varaus						Maaninka	MENOT	0	10 000	25 000	30 000
esim. yhteistyöprojektit							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	10 000	25 000	30 000
MAASEUTUPALVELUJEN PROJEKTIT JA RAHOITUSOSUUDET											
Kohdistamaton varaus						Maaninka	MENOT	0	2 000	2 000	2 000
							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	0	2 000	2 000	2 000
Einvoima- ja maaseutupalveluiden projektit yhteensä						Yhteensä	MENOT	142 783	110 727	109 103	59 780
							TULOT	82 585	46 037	12 600	0
							NETTO	60 198	64 690	96 503	59 780
KUNNAN OMAT EU-PROJEKTIT											
Suomussalmen Talentti	460 000	Oma	kh § 36	2018	2021	Maaninka	MENOT	160 635	76 027	0	0
(sis. Flat raten)			26.2.2018				TULOT	115 482	57 020	0	0
			kh § 88				NETTO	45 153	19 007	0	0
			2.5.2018								
			kh § 118								
			11.8.2020								
Kyläluotsi	113 100	Oma	kh § 224	2019	2021	Maaninka	MENOT	49 931	33 621	0	0
Elävä Kainuun Leader ry 70%, kunta 20 %, kyläyhdistykset 10 %			20.11.2018			Komulainen	TULOT	25 912	30 250	0	0
			kh § 99				NETTO	24 019	3 371	0	0
			12.5.2021								
Raateen yritysryhmähanke		Oma		2018	2022	Komulainen	MENOT	1 221	0	0	0
Kunta hallinnoi, ei rahoitusosuutta						Mustonen	TULOT	1 221	0	0	0
							NETTO	0	0	0	0
Kunnan omat projektit yhteensä						Yhteensä	MENOT	211 787	109 648	0	0
							TULOT	142 615	87 270	0	0
							NETTO	69 172	22 378	0	0

								TP	Määrärahaesitys		
								31.12.2020	2021	2022	2023
KAIKKI PROJEKTIT YHTEENSÄ						Projektit	MENOT	363 570	236 875	124 103	89 780
						yhteensä	TULOT	225 200	133 307	12 600	0
							NETTO	138 370	103 568	111 503	89 780
AVUSTUS PROJEKTIRAHOITUKSIIN											
Kainuun Etu		Rahoitus	kh § 192	2014	2016	Heikkinen	MENOT	23 822	0	0	0
Projektirahoitus			20.11.2013				TULOT	0	0	0	0
			kh § 241	2020	2020		NETTO	23 822	0	0	0
			17.12.2019								
Elävä Kainuu Leader ry		Rahoitus	kh § 35	2014	2020	Heikkinen	MENOT	40 000	39 603	39 603	39 603
Hallinnointirahoitus			11.3.2014				TULOT	0	0	0	0
40 000,00/v vuosina 2014-2020			kh § 151	2021	2027		NETTO	40 000	39 603	39 603	39 603
39603,00/v vuosina 2021-2027			22.9.2020								
Yhteensä							MENOT	63 822	39 603	39 603	39 603
							TULOT	0	0	0	0
							NETTO	63 822	39 603	39 603	39 603

Suomussalmen kunnan projektit													
Päävastuualue:		SIVISTYSLAUTAKUNTA TA 2022 - 2024											
Laatija ja päiväys:		Irene Mäkeläinen											
Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päätyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu- henkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET					TAS 2023	TAS 2024
							yht.	TP 2020	TA 2021	TAS 2022	TAS 2023		
VARHAISKASVATUS													
3133	VK Koronatuki 3190 Varhaiskasvatus VK Koronatuki 2020-2021 OKM/525/520/2020	21 053	oma	1 053	1.8.2020	31.7.2024	Jaana Heikkinen	MENOT	21 053	0	16 316	0	0
		avustus						TULOT	20 000		15 500		
3154	VK Koronatuki 2021-2022 OKM/701/520/2021 Kunnan omarahoitus 5 %	15 500	816	6.9.2021	31.12.2022			NETTO	1 053		816		
3144	Seikkailutaidetta Kainuussa (Kajaanin hall.) 3190 Varhaiskasvatus OPH 219/404/2020 Kuntien omarahoitus 10 %	avustus	oma	1 296	19.9.2020	31.7.2022	Jaana Heikkinen	MENOT			10 946		
		11 667						TULOT			9 650		
								NETTO			1 296		
3146	VK Henkilöstön lisääminen perhetyöhön 3190 Varhaiskasvatus OKM/366/520/2021 Kunnan omarahoitusosuus 20 %	avustus	oma	19 500	16.4.2021	31.12.2022	Jaana Heikkinen	MENOT			97 500		
		78 000						TULOT			78 000		
								NETTO			19 500		
3152	Lapsen tuki (Kajaanin hallinnoima) 3190 Varhaiskasvatus OKM/571/520/2021 Kuntien omarahoitus 20 %	avustus	oma	3 287	1.8.2021	31.12.2022	Jaana Heikkinen	MENOT			10 922		
		7 635						TULOT			7 635		
								NETTO			3 287		

Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päätyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuuhenkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET					TAS 2023	TAS 2024
							yht.	TP 2020	TA 2021	TAS 2022	TAS 2023		
	PERUSOPETUS												
	KERHOTOIMINNAN KEHITTÄMINEN (OPH)					Teemu Piirainen	MENOT	17 398	22 857	17 143	17 143	17 143	17 143
	3290 Perusopetus	avustus	Oma				TULOT	22 857	16 000	12 000	12 000	12 000	12 000
3102	lv. 2019 - 2020 (16.000 €) käyttö 2020	16 000	6858	1.1.2020	31.12.2020		NETTO	5 459	6 857	5 143	5 143	5 143	5 143
3138	lv. 2020 - 2021 (8.000 €) käyttö 2021	8 000	3429	1.1.2021	31.12.2021								
3149	lv. 2021 - 2022 (12.000 €) käyttö 2022 Kunnan omarahoitus 30%	12 000	5143	1.1.2022	31.12.2022								
	ESI- JA PERUSOPETUKSEN TASA-ARVOA EDISTÄVÄT TOIMENPITEET					Teemu Piirainen	MENOT	92 500	120 000	115 000			
	3290 Perusopetus	avustus	oma				TULOT	74 000	96 000	92 000			
3130	lv. 2020 - 2021 OKM/167/520/2020	96 000	24000	1.8.2020	31.12.2021		NETTO	18 500	24 000	23 000	0	0	0
3147	lv. 2021 - 2022 OKM/123/520/2021 Kunnan omarahoitus 20%	92 000	23000	1.8.2021	31.12.2022								
	ESI- JA PO Koronatuki 2020 - 2021					Teemu Piirainen	MENOT	57 019		18 421			
	3290 Perusopetus	avustus	oma				TULOT	54 168		17 500			
3132	lv 2020- 2021 OKM/525/520/2020	54 168	2 851	1.8.2020	31.7.2021	31.12.2021	NETTO	2 851	0	921	0	0	0
3153	lv 2021-2022 OKM/701/520/2021 Kunnan omarahoitus 5 %	17 500	921	6.9.2021	31.12.2022								
3145	DIDIKA/PO (Kajaanin hallinnoima)					Teemu Piirainen	MENOT		14 022	4 402			
	3290 Perusopetus	14 022		18.9.2020	31.7.2022		TULOT		12 620	3 000			
	Kunnan omarahoitus 10 % (1 402 €) Opetushallitus (274/404/2020)	avustus	oma				NETTO		1 402	1 402	0	0	0
		12 620	1 402										
3151	PO Suomen malli 2021 (Kajaanin hall.)					Teemu Piirainen	MENOT		49 820	47 303			
	3290 Perusopetus	avustus	oma				TULOT		41 517	39 000			
	PSAVI/3487/2021	41 517	8 303	1.8.2021	30.6.2022		NETTO		8 303	8 303			
	Kunnan omarahoitus 20 % (8 303 €)												

Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päätyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuuhenkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET					TAS 2023	TAS 2024
							yht.	TP 2020	TA 2021	TAS 2022	TAS 2023		
	LUKIO												
3114	KIELISEIKKAILU - AKTIIVISEN JA LUOVAN LUKIOLAISEN LÄÄKE KAKSIKIELISYYTEEN 3350 Lukio 'lv. 2018-2020 Svenska kulturfonden	avustus 20 000	Rahoitus	1.8.2018	2020 31.12.2021 31.6.2022	Heikki Nilkku	MENOT TULOT NETTO	9 682 9 682 0	10 365 10 365 0	10 318 10 318 0	0	0	0
3155	KORONAN KAIKUJA 3350 Lukio Kunnan omarahoitusosuus 5% OPH 45/2633/2021	20 000 avustus 19 000	Rahoitus	24.9.2021	31.7.2023	Julia Pohjanoja-Ke	MENOT TULOT NETTO	0 0 0	0 0 0	15 000 14 000 1 000	5 000 5 000 0	0	0
	NUORISOPALVELUT												
3118	TYÖPAJAN KEHITTÄMINEN (OKM) 3790 Nuorisopalvelut, 3118 Käyttö 2019 PSAVI/4876/2018	avustus 80000	Oma	vuosittain 1.1.2019	vuosittain 31.12.2019	Eija Järvenpää	MENOT TULOT NETTO	120 200 85 000 35 200		124 000 85 000 39 000	0	0	0
3118	Käyttö 2020 PSAVI/9899/2019 Käyttö 2021 PSAV/9620/2020 Kunnan omarahoitus 25%	88000		1.1.2020	31.12.2020								
3118	Käyttö 2021 PSAV/9620/2020 Kunnan omarahoitus 25%	88000		1.1.2021	31.12.2021								
3120	NUORTEN EU-TAPAMINEN 3790 Nuorisopalvelut Jatkuva haku, EU-tuki haetaan jos järj tapaaminen Kunnan omarahoitus %	avustus	Oma	vuosittain	vuosittain	Eija Järvenpää	MENOT TULOT NETTO						
								3 000		0	0	0	0
3119	ETSIVÄ NUORISOTYÖ (OKM) 3790 Nuorisopalvelut	avustus	Oma			Eija Järvenpää	MENOT TULOT NETTO	71 600 59 000 12 600	58 685 50 000 8 685	77 222 65 000 12 222	0	0	0
3119	Käyttö 2019 - 2020 PSAVI/4874/2018	55 000		5.9.2019	4.9.2020								
3127	Käyttö 2020 - 2021 PSAVI/10127/2019 Kunnan omarahoitus 17,6 %	60 000		5.9.2020	28.9.2021								
				29.9.2021	28.9.2022								

Proj. nro	PROJEKTI Projektin nimi	Hankkeen kok.kust.€ Avustus €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päätyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuu- henkilö kunnassa	KUNNAN KUSTANNUKSET						
							yht.	TP 2020	TA 2021	TAS 2022	TAS 2023	TAS 2024	
	LIIKUNTAPALVELUT												
3123	Kainuun Rastiviikot KRV 3890 Liikuntapalvelut			1.1.2020		Hannastiina Piikivi	MENOT TULOT NETTO	2 100 2 100	25 000 25 000	0	0	0	0
	KIANTA-OPISTO												
3124	KIANTA-OPISTO - Hyppy tulevaisuuteen 3490 Kianta-Opisto Kunnan omarahoitus 0% OPH/Erasmus+ 2019-1-FI01-KA104-060662	37 953 avustus 30363		1.8.2019	30.12.2022 jatko aika	Tarja Peitsaho	MENOT TULOT NETTO	30 362 30 362 0	0 30 049 -30 049	30 049 30 049 0	0	0	0
3150	KIANTA-OPISTO - Opintoseteliavustus 3490 Kianta-Opisto OPH/180/910/2021 Kunnan omarahoitus 0 %	Avustus 2 500		18.6.2021	31.12.2022	Tarja Peitsaho	MENOT TULOT NETTO	0 0 0	0 0 0	2 500 2 500 0	0	0	0
3135	DDCT(KA2)Dig.osaam.vahv.opett 3490 Kianta-Opisto	Avustus 15 567	Oma	2020		Tarja Peitsaho	MENOT TULOT NETTO	0 0 0	0 0 0	15 567 15 567 0			
	KULTTUURIPALVELUT												
3141	Ssalmi-Kuhmo kultt.kehitt.2021 3900 Kulttuuripalvelut	avustus 35 000	oma			Joni Kinnunen	MENOT TULOT NETTO	0 0 0	10 000 35 000 -25 000	25 000 25 000 0			
	VARAUS UUSIIN HANKKEISIIN 3010 Sivistyslautakunnan projektit			1.1.2022		Teemu Piirainen	MENOT TULOT NETTO	30 000 30 000	30 000 30 000	30 000 30 000	30 000 30 000	30 000 30 000	30 000 30 000
	SIVISTYSLAUTAKUNTA yhteensä						MENOT TULOT NETTO			667 609 521 719	52 143 17 000	47 143 12 000	35 143 35 143

TEKNISET PALVELUT; PROJEKTIT

Suomussalmen kunnan projektit											
TAS 2022											
Päävastuualue:		TEKNISET PALVELUT									
PROJEKTI	Hankkeen kok.kust. arvio €	Tyyppi	Alkaa/ alkanut kk/vuosi	Päätyy/ päättynyt kk/vuosi	Vastuuhenkilö kunnassa	Kustannukset		TA	TAS	TAS	TAS
Projektin nimi						Yht.	TP 2020	2021	2022	2023	2024
1. Varaus YTY-projekteihin		4			Niina Kinnunen	MENOT	11 514				
						TULOT					
						NETTO	-11 514				
2. Sile II -hanke		2	2014		Jukka Korhonen	MENOT	4 285	18 000	11 000	18 000	18 000
						TULOT	1 972	5 000	5 000	5 000	5 000
						NETTO	-2 313	-13 000	-6 000	-13 000	-13 000
3. Peranganreitin kunnostus		2	2016		Jukka Korhonen	MENOT		5 000	5 000	5 000	5 000
						TULOT		2 500	2 500	2 500	2 500
						NETTO		-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
4. Kamore-projekti		4	2019			MENOT	56 922	42 864			
						TULOT	42 620	30 000			
						NETTO	-14 302	-12 864			
5. Kuivajärvi/Hietajärvi (Haettu, ei vielä päätöstä, ei TA-luvuissa)		1	2021		Jukka Korhonen	MENOT		52 940			
						TULOT		37 058			
						NETTO		-15 882			
6. Kotiseutumuseon rakennusten katot		1	2022		Niina Kinnunen	MENOT			42 000	22 000	22 000
						TULOT			21 000	11 000	11 000
						NETTO			-21 000	-11 000	-11 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA						MENOT	72 721	118 804	58 000	45 000	45 000
						TULOT	44 592	74 558	28 500	18 500	18 500
						NETTO	-28 129	-44 246	-29 500	-26 500	-26 500

Projektit yhteensä

Projektit 2020 - 2023											
	Hankkeen	Tyyppi	Aloittamis-	Alkaa/	Päätyy/	Vastuu-	Kustan-				
PROJEKTI	kok.kust.		päätös tai	alkanut	päättynyt	henkilö	nukset		Määrärahaesitys		
	arvio €		sopimus	kk/vuosi	kk/vuosi		yhteensä	31.12.2020	2021	2022	2023
HALLINTOPALVELUT											
							MENOT	-363 570	-244 884	-124 103	-89 780
							TULOT	225 200	133 307	12 600	0
							NETTO	-138 370	-111 577	-111 503	-89 780
SIVISTYSPALVELUT											
							MENOT	-530 794	-325 863	-667 609	-52 143
							TULOT	537 437	231 069	521 719	17 000
							NETTO	6 643	-94 794	-145 890	-35 143
TEKNISET PALVELUT											
							MENOT	-72 721	-118 804	-58 000	-45 000
							TULOT	44 592	74 558	28 500	18 500
							NETTO	-28 129	-44 246	-29 500	-26 500
YHTEENSÄ KAIKKI							MENOT	-967 085	-689 551	-849 712	-186 923
							TULOT	807 229	438 934	562 819	35 500
							NETTO	-159 856	-250 617	-286 893	-151 423

5. Henkilöstöluettelo

SUOMUSSALMEN KUNTA						
Taloussuunnitelma 2022 - 2024						
	Kunnanhallitus					
TA	Nimike	2020	2021	2022	2023	2024
TA400	Kunnanhallitus					
1400	Kunnanjohtaja		1	1	1	1
	Kunnanhallitus yhteensä		1	1	1	1
TA500	Elinvoimapalvelut					
1400	Kunnanjohtaja	1				
TY5000	Yrityspalvelut					
1700	Elinkeinopäällikkö	1	0	0	0	0
1700	Elinvoimajohtaja		1	1	1	1
1720	Elinvoimakoordinaattori	1	1	1	1	1
TY5110	Matkailupalvelut					
1760	Matkailupäällikkö	1	1	0	0	0
1770	Matkailuneuvoja	1	1	1	1	1
	Matkailukoordinaattori			1	1	1
TY5100	Maaseutupalvelut					
TY4560	Työllistäminen					
1690	Työllisyysasiantuntija (kuntakokeilu)			0,5	0,5	0,5
1680	Työpalvelukeskuksen johtaja	0,58	1	0,5	0,5	0,5
1680	Työpalvelukeskuksen ohjaaja	1,75	3	3	3	3
1690	Palveluasiantuntija (kuntakokeilu)		1	1	1	1
	Elinvoimapalvelut yhteensä	7,33	9	9	9	9
	Muutos yhteensä	2,33	1,67	0	0	0
TA450	Hallintopalvelut					
1600	Hallintojohtaja	1	1	1	1	1
	Hallintosihtööri	1	1	1	1	1
	Keskusarkistonhoitaja	1	1	1	1	1
	Toimistosihtööri	1	1,6	2	2	2
	Palvelusihtööri	0	0	0	0	0
	Viestintäsuunnittelija	1	1	1	1	1
	Henkilöstösuunnittelija					
	ICT-sihtööri	1	1	1	1	1
1620	Taluspäällikkö	1	1	1	1	1
1652	Pakolaisohjaaja		1	1	1	1
TY4560	Työllistäminen					
	Työpalvelukeskuksen johtaja	0,42				
	Työpalvelukeskuksen ohjaaja	1,25				
	Hallintopalvelut yhteensä	8,67	8,6	9	9	9
	Muutos yhteensä	-3,33	-0,07	0,4	0	0

SUOMUSSALMEN KUNTA **Sivltk 13.10.2021 § 115**
 Taloussuunnitelma 2022 - 2024 **Oheismateriaali**

Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet
SIVISTYSLAUTAKUNTA

Laatija ja päiväys: Irene Mäkeläinen

Toimiala						
Sivistyspalvelut						
Ta-tili	Nimike	2020	2021	2022	2023	2024
TY6000	Sivistyspalvelut					
3000	Sivistysjohtaja	1	1	1	1	1
3000	Toimistosihtööri	1	1	1	1	1
	Yhteensä	2	2	2	2	2
	Muutos		0	0	0	0
TY6100	Varhaiskasvatus	2020	2021	2022	2023	2023
3100	Varhaiskasvatuksen johtaja	1	1	1	1	1
3100	Varhaiskasvatuksen apulaisjohtaja	1	1	1	1	1
3100	Palvelusihtööri	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
TY6110	Päiväkodit					
3110	Erityis-LTO	2	2	2	2	2
3110	Päiväkodinjohtaja	0	0	0	0	0
3110	LTO	11	11	11	11	11
3110	Lastenhoitaja	20	20	20	20	20
3110	Päiväkotiapulainen	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
TY6140	Perhepäivähoito					
3140	Perhepäivähoitajat	3	3	3	3	3
3140	Ryhmäavustaja					
	Yhteensä	43,8	43,8	43,8	43,8	43,8
	Muutos	-2	0	0	0	0
TY6200	Perusopetus	2020	2021	2022	2023	2023
3200	Rehtori	1	1	1	1	1
	Virka-apulaisrehtori	1	1	1	1	1
	Lehtori	14	13	12	12	12
	Erityisluokanopettaja	5	5	5	5	5
	Erityisopettaja	2	2	2	2	2
	Luokanopettaja	18	18	18	18	18
	Tuntiopettaja (pt)	4	4	3	3	3
	Tuntiopettaja (st)	2	2	2	2	2
	Koulusihtööri	1	1	0,8	0,8	0,8
	Palvelusihtööri (opp + kulj)	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
	Vahtimestari	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
	Koulunkäynti- / ap ja ip -ohjaaja	13	13	12	12	12
	JOPO-ohjaaja/nuorisotyöntekijä	1	1	1	1	1
	Opo	1	1	1	1	1
	ICT-tukihenkilö	2	2	1,2	1,2	1,2
	Koulukuraattori	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
	Yhteensä	68,6	67,6	63,6	63,6	63,6
	Muutos	-2	-1	-4,0	0	0
TY6300	Lukiokoulutus	2020	2021	2022	2023	2024
3300	rehtori	1	1	1	1	1
	Toimistosihtööri	0,8	0,8	0,2	0,2	0,2
	OPO	0,5	0,5	0,7	0,7	0,7
	Kuraattori	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
	Vahtimestari	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
	ICT-tukihenkilö			0,8	0,8	0,8
	Lehtori	7,16	6,5	6,3	6,3	6,3
	Tuntiopettaja (pt)	1	1	1	1	1
	Tuntiopettaja (st)	0	0	0	0	0
	Yhteensä	11,1	10,4	10,6	10,6	10,6
	Muutos	-0,825	-0,66	0,2	0,0	0,0

SUOMUSSALMEN KUNTA						
Taloussuunnitelma 2022 - 2024						
Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet						
SIVISTYSLAUTAKUNTA						
Laatija ja päiväys: Irene Mäkeläinen						
Toimiala Ta-tili	Sivistyspalvelut	2020	2021	2022	2023	2024
	Nimike					
TY6400	Kianta-Opisto					
3400	Rehtori	1	1	1	1	1
3400	Opintosihteeri	1	1	1	1	1
3400	Palvelusihteeri	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
3400	Musiikinopettaja	0,25	0,25	0,21	0,21	0,21
	Yhteensä	2,45	2,45	2,41	2,41	2,41
	Muutos	0	0	-0,04	0	0
TY6500	Kirjastopalvelut	2020	2021	2022	2023	2024
3500	Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1
3500	Kirjastonhoitaja	1	1	1	1	1
3500	Kirjastovirk./kirjastoautonkulj.	1	1	1	1	1
3500	Kirjastovirkailija	2,7	2,2	2,2	2,2	2,2
	Yhteensä	5,7	5,2	5,2	5,2	5,2
	Muutos	-0,5	-0,5	0	0	0
TY6700	Nuorisopalvelut	2020	2020	2022	2023	2024
3700	Nuorisosihteeri	1	1	1	1	1
3720	Nuoriso-ohjaaja	1	1	1	1	1
3710	Työpajavastaava	0	0	0	0	0
3710	Startti- ja yksilövalmentaja	1	1	1	1	1
3710	Metalliosaston työvalmentaja	1	1	1	1	1
3710	Tekstiiliosaston työvalmentaja	1	1	1	1	1
3790	Etsivä nuorisotyöntekijä	2	2	2	2	2
	Yhteensä	7	7	7	7	7
	Muutos	-1	0	0	0	0
TY6800	Liikuntapalvelut	2020	2021	2022	2023	2024
3800	Liikuntas sihteeri	1	1	1	1	1
3800	Palvelusihteeri	0,79	0,79	0,79	0,79	0,79
3800	Erytisryhmien liikunnanohjaaja	1	1	1	1	1
3830	<i>Kiannon Kuohut</i>					
3830	Uinninohjaaja	3	3	3	3	3
3830	Uinninvalvoja-kassa	2	2	2	2	2
3830	Palvelusihteeri	1	1	1	1	1
	Yhteensä	8,79	8,79	8,79	8,79	8,79
	Muutos	0	0	0	0	0
TY6900	Kulttuuripalvelut	2020	2021	2022	2023	2023
3900	Kulttuurituottaja	1	1	1	1	1
3900	Museovastaava aj. 14.6.-16.8. (2kk)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
3900	Museovalvoja-opas 14.6.-14.8.(2kk)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	Yhteensä	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34
	Muutos	0	0	0	0	0
LT60	SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ	150,8	148,7	144,8	144,8	144,8
	Muutos yhteensä	-6,0	-2,2	-3,8	0,0	0,0

SUOMUSSALMEN KUNTA						
Taloussuunnitelma 2022 - 2024						
Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet						
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
Toimiala	Tekniset palvelut					
Ta-tili	Nimike	2020	2021	2022	2023	2024
TY7000	Tekniset palvelut					
	Tekninen johtaja	1	1	1	1	1
	Rakennuttajainsinööri	1	1	1	1	1
	Hallintosihteeri (täyttämättä)					
	Toimistosihteeri	1	1	1	1	1
	Toimistovirkailija (täyttämättä)					
	Tekninen sihteeri	1	1	1	1	1
	Monistamonhoitaja					
	Palvelusihteeri	1	1	1	1	1
	Vesihuoltopäällikkö					
	Yhteensä	5	5	5	5	5
	Tekninen hallinto yhteensä	5	5	5	5	5
TY7100	Ympäristötekniikka					
7105	Mittaustoimi					
	Maanmittausinsinööri	1	1	1	1	1
	Kartoittaja	1	1	1	1	1
	Yhteensä	2	2	2	2	2
7120	Pientieverkko					
	Työnjohtaja	0,5	0	0	0	0
	Maanrakennusmestari	1	1	1	1	1
	Työnjohtaja (täyttämättä)					
	Yhteensä	1,5	1	1	1	1
7160	Liikuntapaikat					
	Työnjohtaja	0,5	0			
	Liikuntapaikkojen hoitaja	3	3	3	3	3
	Yhteensä	3,5	3	3	3	3
	Ympäristötekniikka yhteensä	7	6	6	6	6
TY7200	Tilapalvelut					
	Hallinto, kiinteistöhuolto					
	Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1
	Asuntosihteer					
	Rakennusmestari	1	1	1	1	1
	Työnjohtaja	1	1	1	1	1
	Huoltomies	2	2	2	2	2
	Laitosmiehet	12	11,5	11,5	11,5	11,5
	Kirvesmies	1	1	1	1	1
	Sähkömies	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
	Kunnossapitotyöntekijä	1	1	1	1	1
	Rakennusmies	1	1	1	1	1
7210	Varikko					
	Varastonhoitaja	1	1	1	1	1
7190	Konekeskus					
	Höylänkuljettaja	1	1	1	1	1
	Autonkuljettaja	1	1	1	1	1
	Yhteensä	24,5	24	24	24	24
	Tilapalvelut yhteensä	24,5	24	24	24	24

Vastuualue Ta-tili	Tekniset palvelut Nimike	2020	2021	2022	2023	2024
	Ruokapalvelupäällikkö	1	1	1	1	1
	Ruokapalvelutyöntekijä	3	3	3	3	3
	Ruokapalvelutyöntekijä-siivoaja	7	5	7	7	7
	Ruokapalveluvastaava	2	2	2	2	2
	Ruokapalveluohjaaja	1	1	1	1	1
	Kokki	8	8	8	8	8
	Yhdistelmätyöntekijät	2	0	0	0	0
	Siivoajat	13	16	13	13	13
	Vastaava siivoaja	1	1	1	1	1
	Yhteensä	38	37	36	36	36
	Ruoka- ja siivouspalvelut yht.	38	37	36	36	36
TY7400/7500	Rakennus- ja ympäristönvalvonta					
	Rakennustarkastaja	1	1	1	1	1
	Ympäristötarkastaja	1	1	1	1	1
	Lupasihteeri	1	1	1	1	1
	Yhteensä	3	3	3	3	3
TY7700	Vesilaitos					
	Vesilaitoksen hoitaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Laitosmies	1	1	1	1	1
	Vesihuoltopäällikkö	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Yhteensä	2	2	2	2	2
TY7900	Viemärlaitos					
	Puhdistamonhoitaja	1	1	1	1	1
	Puhdistamon työntekijä	1	1	1	1	1
	Vesihuoltopäällikkö	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Yhteensä	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
	Eriytetty vesihuoltolaitos yht.	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
TY7000	Tekninen lautakunta yht.	82	79,5	78,5	78,5	78,5
	Muutos yhteensä	-1	-2,5	-1	0	0

Kunnan henkilöstö, virat ja työsuhteet

Toimiala	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kunnanhallitus				1	1	1	1
Elinvoimapalvelut	4	5	5	9	9	9	9
Hallintopalvelut	11	11	11	8,6	9	9	9
Sivistyspalvelut	155	150	151	148,7	144,8	144,8	144,8
Tekniset palvelut	86	82	82	79,5	78,5	78,5	78,5
Yhteensä	256	248	249	246,8	242,3	242,3	242,3
Muutos yhteensä	10	-8	1	-2,2	-4,5	0	0

(Katso kohta 2.4 Henkilöstö)

6. Kuntien laskennallinen verorahoitus sote-kuntayhtymälle

Prosenttiosuus laskennallisesta perusteesta															
TALOUSARVIO 2022		320 500 000		Verot 22.11.2021											
Laskennallinen Sotelle ja loput:				Valtionos. Ennakkotieto 2022 8.10.2021		Maksuosuus kiinteä, joka jakautuu tulojen suhteessa									
- 50 % asukasluvun perusteella ja															
- 50 % verorahoituksen perusteella (t-2)															
22.11.2021				50 %		50 %									
Kunta	Asukasluku 2020	Verotulot 2020 = t-2	Valtionosuudet - STM	Verorahoitus yhteensä	STM Vos sotelle: Prosenttiosuus laskennallisesta perusteesta	%-OSUUS VERORAHOTUKSESTA	EURO-OSUUS	MAKSUOSUUS SOTELLE	€/as	Muutos 2021-2022	Maksuosuusuhde 2020	Kunta	Tasausrahasto	Kunnan % osuus	
Hyrnsalmi	2 199	7 963 909	4 390 428	12 354 337	5 538 225	4 167 672	3 454 522	13 160 419	5 985	1 294 244	4,11	Hyrnsalmi	40 430	4,04	
Kajaani	36 567	144 953 206	18 449 765	163 402 971	42 426 730	55 123 157	57 444 973	154 994 860	4 239	15 449 747	48,36	Kajaani	442 065	44,21	
Kuhmo	8 042	29 465 724	10 231 189	39 696 913	16 498 700	13 391 551	12 633 590	42 523 840	5 288	3 878 788	13,27	Kuhmo	129 721	12,97	
Paltamo	3 235	10 938 321	3 368 345	14 306 666	6 223 287	4 826 281	5 082 027	16 131 595	4 987	833 669	5,03	Paltamo	50 834	5,08	
Ristijärvi	1 235	4 815 924	1 179 572	5 995 496	3 505 025	2 022 550	1 940 125	7 467 699	6 047	217 381	2,33	Puolanka	49 706	4,97	
Sotkamo	10 301	42 801 901	5 769 402	48 571 303	12 554 481	16 385 281	16 182 368	45 122 131	4 380	4 397 040	14,08	Ristijärvi	25 594	2,56	
Suomussalmi	7 594	27 677 499	10 120 365	37 797 864	16 418 736	12 750 916	11 929 804	41 099 456	5 412	3 629 130	12,82	Sotkamo	131 800	13,18	
	69 173	268 616 485	53 509 066	322 125 551	103 165 183	108 667 408	108 667 408	320 500 000	4 633	29 700 000	100,00	Suomussalmi	129 850	12,99	
													1 000 000	100,00	
Ehdotettu maksuosuus, €							320 500 000	TA-2022							
Laskennallinen Sotelle							103 165 183								
Loppuosa							217 334 817								
50 % / verorahoituksesta						33,73 %	108 667 408	Kunnallisvero 2019, kiinteistövero 2020, yhteisövero 2019							
50 % / asukasluku €/as						1571	108 667 408								