

VAIN  
HYVIÄ  
SYITÄ

# TALOUDEN OSAVUOSIKATSAUS TAMMI-KESÄKUU 2022



== PUDASTÄRVI ==

## SISÄLLYSLUETTELO

1 YLEISPERUSTELUT .....	3
1.1 VÄESTÖKEHITYS.....	3
1.2 TYÖLLISYYS .....	3
2 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN .....	5
2.1 KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ .....	5
2.2 HALLINTOTOIMINTA.....	6
2.3 KUNNAN YHTEISTYÖTOIMINTA.....	21
2.4 HYVINVOINTI- JA SIVISTYSTOIMINTA.....	29
2.5 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA.....	37
3 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN .....	51
4 INVESTOINTIOSA .....	53
5 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN .....	58
6 TYTÄRYHTEISÖJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN.....	59
6.1 PUDASJÄRVEN VUOKRATALOT OY .....	59
6.2 KIIINTEISTÖ OY PUDASJÄRVEN HIRSIKUNNAS .....	60
6.3 KESKINÄINEN KIIINTEISTÖ OY HARJUS .....	61
6.4 KIIINTEISTÖ OY PUDASJÄRVEN TEURASTAMO.....	63
6.5 KAIRAN KUITU OY .....	64
6.6 PUDASJÄRVEN LÄMPÖ OY.....	65
6.7 PUDASJÄRVEN KYLÄVERKOT OY.....	67
6.8 PUDASJÄRVEN KEHITYS OY .....	68

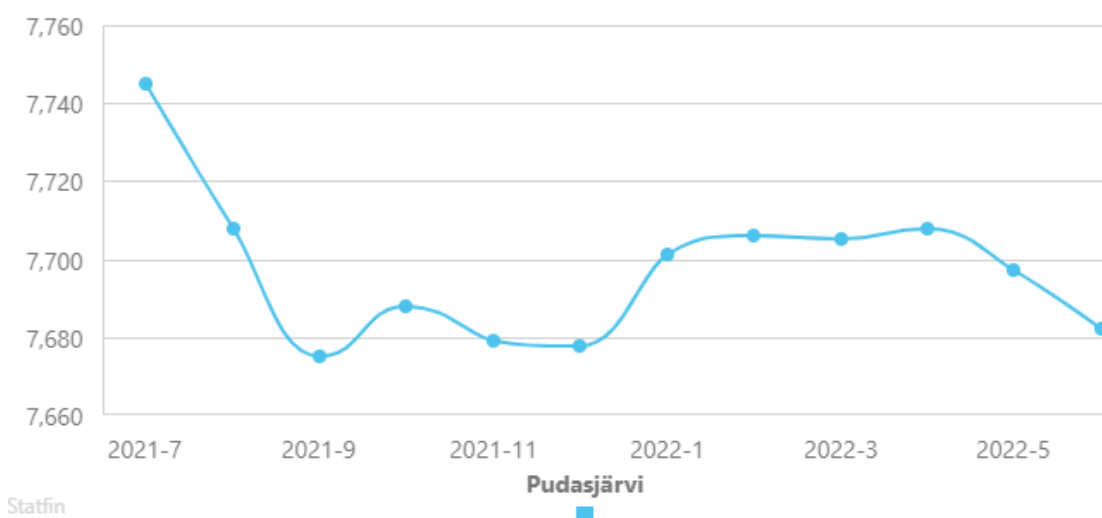
## 1 YLEISPERUSTELUT

### 1.1 VÄESTÖKEHITYS

Pudasjärvellä asui tilastokeskuksen 31.3.2022 päivityksen mukaan 7 702 henkilöä vuoden 2021 lopussa. Pudasjärven väkiluku oli kesäkuun 2022 lopussa 7 682, väkiluku laski vuodenvaihteesta 20 henkilöä. Edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta väkiluku laski 74 henkilöä.

Talousaviossa väestöennuste vuosille 2022-2024 on asetettu ensisijaisesti niin, että negatiivinen kehitys hidastuu. Talousarviovuonna väestömäärän ennustetaan vähenevän 80 henkilöä edellisestä vuodesta ja suunnitelmavuosina väestömäärän vähenemisen ennustetaan olevan samaa tasoa kuin talousarviovuonna.

#### Väestönkehitys



Statfin

Kuva: Pudasjärven väkiluku kuukausittain (lähde: Tilastokeskus)

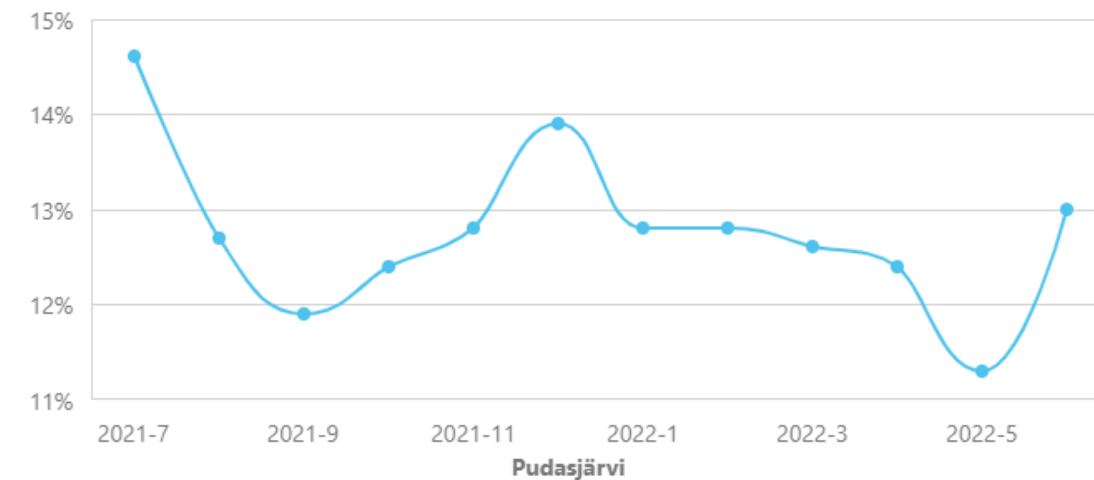
### 1.2 TYÖLLISYYS

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan työttömien osuus työvoimasta oli koko maassa kesäkuun lopussa 9,9%. ELY-keskuksen alueella työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 10,4%, mikä on 2,0 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuosi sitten. ELY-alueittain Pohjois-Pohjanmaan työttömyysaste oli maan kuudenneksi korkein. Kunnittain työttömien osuus työvoimasta vaihteli Pyhännän 5,3 ja Pudasjärven 13,0 prosentin välillä. Keskimääräinen työttömyysaste Pudasjärvellä oli 13,9% vuonna 2021 ja 12,5% tammi–kesäkuussa vuonna 2022.

Kesäkuun lopussa työttömien työnhakijoiden määrä oli Pohjois-Pohjanmaalla noin 3500 pienempi kuin vuosi sitten. Työttömien työnhakijoiden määrä oli vähentynyt Pohjois-Pohjanmaalla kaikissa kunnissa viime vuoden kesäkuuhun verrattuna; suhteellisesti eniten Lumijoella, Merijärvellä ja Siikajoella. Määrällisesti eniten työttömiä työnhakijoita oli Oulussa (12 300), Raahessa (1 050) ja Kempeleessä (700).

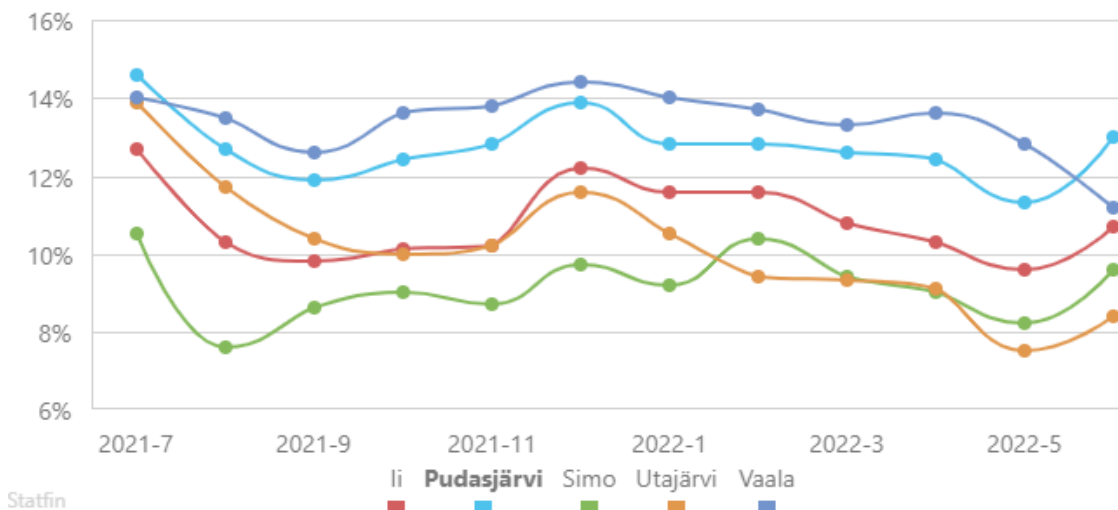
Avoimia työpaikkoja oli ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan kesäkuun lopussa Pohjois-Pohjanmaalla 5 745, Pudasjärvellä avoimia työpaikkoja oli kesäkuun lopussa 76.

### Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta



Statfin  
 Kuva: Työttömyysaste kuukausittain (lähde: Tilastokeskus)

### Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta



Statfin  
 Kuva: Työttömyysaste kuukausittain Oulunkaaren kunnissa (lähde: Tilastokeskus)

## 2 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

### 2.1 KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

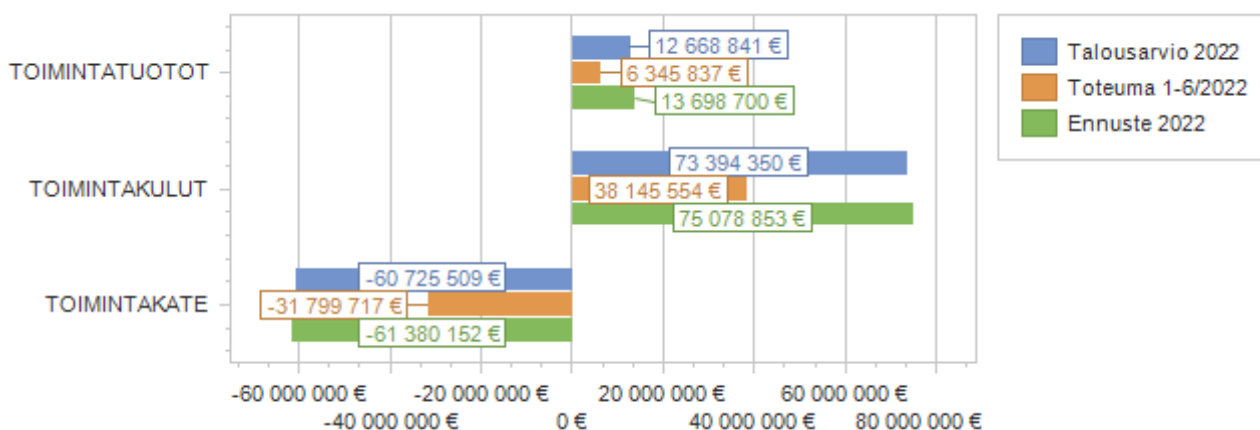
#### PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

##### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>6 321 461</b>	<b>12 668 841</b>	<b>0</b>	<b>12 668 841</b>	<b>6 345 837</b>	<b>50,09 %</b>	<b>-6 323 004</b>
Myyntituotot	2 042 503	4 904 552	0	4 904 552	2 245 981	45,79 %	-2 658 571
Maksutuotot	523 019	857 204	0	857 204	497 382	58,02 %	-359 822
Tuet ja avustukset	728 704	899 907	0	899 907	980 242	108,93 %	80 335
Muut toimintatuotot	3 027 235	6 007 178	0	6 007 178	2 622 231	43,65 %	-3 384 947
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>53 625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-36 493 609</b>	<b>-73 394 350</b>	<b>0</b>	<b>-73 394 350</b>	<b>-38 145 554</b>	<b>51,97 %</b>	<b>35 248 796</b>
Henkilöstökulut	-8 583 096	-15 402 644	0	-15 402 644	-8 776 347	56,98 %	6 626 297
Palvelujen ostot	-23 707 166	-47 676 399	0	-47 676 399	-24 430 479	51,24 %	23 245 920
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 617 873	-3 145 149	0	-3 145 149	-1 895 490	60,27 %	1 249 659
Avustukset	-694 446	-1 069 424	0	-1 069 424	-743 045	69,48 %	326 379
Muut toimintakulut	-1 891 026	-6 100 734	0	-6 100 734	-2 300 192	37,70 %	3 800 542
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-30 118 523</b>	<b>-60 725 509</b>	<b>0</b>	<b>-60 725 509</b>	<b>-31 799 717</b>	<b>52,37 %</b>	<b>28 925 792</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 815 526</b>	<b>5 247 226</b>	<b>0</b>	<b>5 247 226</b>	<b>2 279 927</b>	<b>43,45 %</b>	<b>-2 967 299</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 981 217</b>	<b>-3 616 644</b>	<b>0</b>	<b>-3 616 644</b>	<b>-1 822 427</b>	<b>50,39 %</b>	<b>1 794 217</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 981 217	-3 616 644	0	-3 616 644	-1 822 427	50,39 %	1 794 217
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>834 310</b>	<b>1 630 582</b>	<b>0</b>	<b>1 630 582</b>	<b>457 501</b>	<b>28,06 %</b>	<b>-1 173 081</b>

Toimintakate muodostui ensimmäisellä puolivuotiskaudella -31 799 717 €:n suuruiseksi, 52,4 % (2,4 prosenttiyksikköä yli tasaisen toteuman). Vuoden ensimmäisen puolivuotiskauden toimintakulujen toteuma-% on 52,0 ja toimintatuottojen toteuma-% on 50,1. Toimintakuluihin sisältyy kehittämisrahastosta katettuja kustannuksia 187 500 €.

Koko vuoden tilinpäätösesennusteen mukaan toimintakate ylittyisi 654 643 €.



## 2.2 HALLINTOTOIMINTA

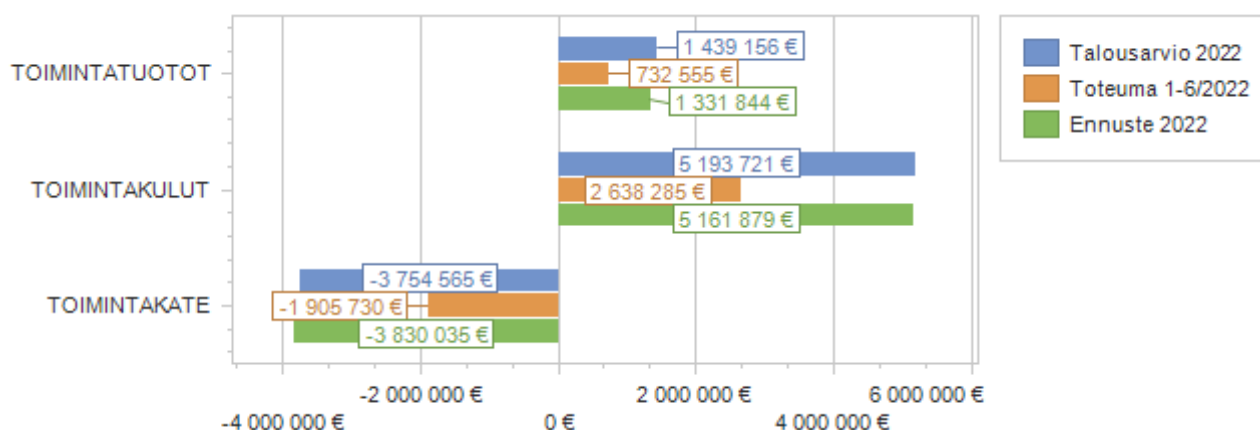
Hallintotoiminta jakaantuu neljään tulosyksikköön: Hallintotoimi, Kokonaistalous ja toiminta, Henkilöstö- ja tukipalvelut sekä Työllisyyspalvelut. Hallintotoiminta huolehtii kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja tarvittaessa muiden kaupungin toimielinten suunnittelu-, valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä sekä muista hallintotehtävistä. Hallintotoimintaan kuuluu myös kaupungin elinvoiman strateginen kehittäminen, elinkeinohankkeiden ja monikulttuuristen palvelujen koordinointi, kuntamarkkinointi, asumisen edistäminen, yritystoiminnan kehittäminen, työllistäminen ja liikenteen logistiikka.

**Toiminta-alueen palvelut:** Keskushallinnon palvelut, asiakas- ja yhteispalvelut, elinkeinojen kehittäminen, monikulttuuriset palvelut, henkilöstö- ja tukipalvelut, henkilöstöpalvelut, työllisyyspalvelut, talouspalvelut, tietohallintopalvelut, henkilöstön työsuojelu ja työhyvinvointiin liittyvät yleiset toimenpiteet, Oulunkaaren ympäristöpalvelut ja muut kaupunginhallituksen määräämät tehtäväalueet, tavoitteena kaupungin vastuulla olevien tehtävien hallinnollisten tukitoimien koordinointi ja kokonaisuus. Hallintotoimintaa johtaa hallintojohtaja.

**Toiminta-alueen tilivelvolliset:** Toimielinten jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat; kaupunginjohtaja, hallintojohtaja.

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>703 206</b>	<b>1 439 156</b>	<b>0</b>	<b>1 439 156</b>	<b>732 555</b>	<b>50,90 %</b>	<b>-706 601</b>
Myyntituotot	280 421	866 079	0	866 079	353 579	40,83 %	-512 500
Maksutuotot	95 052	95 000	0	95 000	99 861	105,12 %	4 861
Tuet ja avustukset	224 565	393 777	0	393 777	252 262	64,06 %	-141 515
Muut toimintatuotot	103 168	84 300	0	84 300	26 853	31,85 %	-57 447
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>34 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 743 797</b>	<b>-5 193 721</b>	<b>0</b>	<b>-5 193 721</b>	<b>-2 638 285</b>	<b>50,80 %</b>	<b>2 555 436</b>
Henkilöstökulut	-1 005 546	-1 958 978	0	-1 958 978	-1 067 876	54,51 %	891 102
Palvelujen ostot	-1 024 562	-2 030 025	0	-2 030 025	-886 760	43,68 %	1 143 265
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 312	-92 550	0	-92 550	-34 690	37,48 %	57 860
Avustukset	-519 201	-595 114	0	-595 114	-520 027	87,38 %	75 087
Muut toimintakulut	-160 176	-517 054	0	-517 054	-128 931	24,94 %	388 123
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 005 791</b>	<b>-3 754 565</b>	<b>0</b>	<b>-3 754 565</b>	<b>-1 905 730</b>	<b>50,76 %</b>	<b>1 848 835</b>



Hallintotoiminnan toimintakate muodostui ensimmäisellä puolivuotiskaudella -1 905 730 €:n suuruiseksi, 50,8% (0,8 prosenttiyksikköä yli tasaisen toteuman). Toimintakuluihin sisältyy kehittämisrahastosta katettuja kustannuksia 187 500 €, tämä huomioiden toimintakatteen toteumaprosentiksi muodostuu 45,8%. Vuoden ensimmäisen puolivuotiskauden toimintakulujen toteuma-% on 50,8 ja toimintatuottojen toteuma-% on 50,9.

Koko vuoden toteumaennusteen mukaan toimintakate ylittäisi talousarvion 75 470 €. Tässä vaiheessa kehittämisrahastosta katettava osuus on 187 500 €. Valtuuston hyväksymässä talousarviossa on mahdollisuus kattaa kehittämisrahaston säännön mukaisia kustannuksia yhteensä 400 000 euron edestä. Kaupunginhallitus päättää kehittämisrahaston käytöstä valtuuston hyväksymän talousarvioon varatun summan puitteissa.

### Strategiset tavoitteet

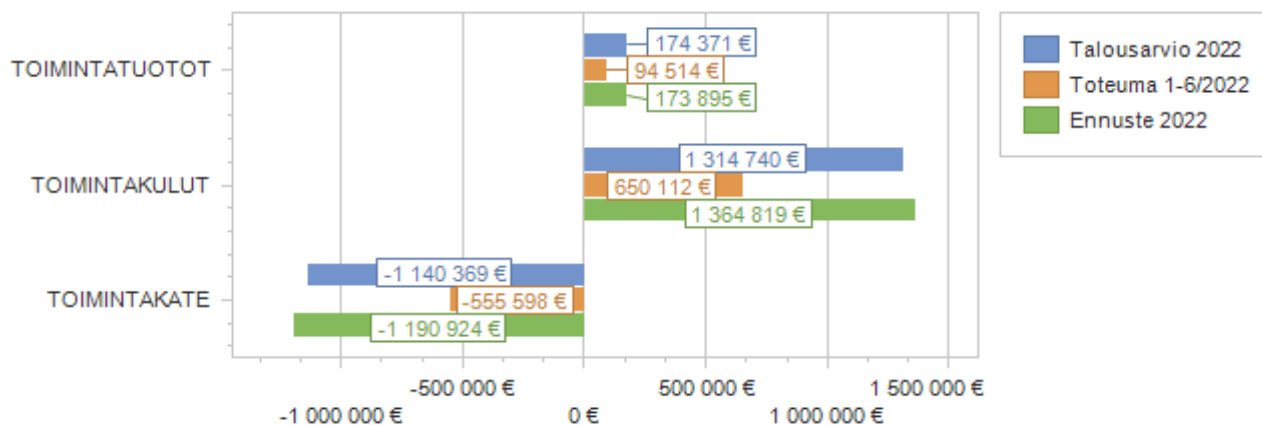
3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"	
Noudatamme aktiivista omistajapolitiikkaa, jolla ohjataan omistusta ennalta sovittujen tavoitteiden mukaisesti, seurataan niiden toteutumista ja puututaan poikkeamiin.	
Omistuksille asetetaan selkeät tavoitteet	Työn alla
Toimenpide: Omistuksille asetettu selkeät tavoitteet	
Mittarit: Sijoitusten arvon kehitys %: Toteuma -10.3, Tavoite 2.0	
Sijoitussalkkujen kokonaisarvon kehitys 1-6/2022: Evli -9,50 %, Op -11,33 %. Sijoitusten arvo on kehittynyt negatiivisesti koko puolivuotiskauden ajan lukuun ottamatta maaliskuun ajan hienoista positiivista näkymää. Heinäkuun aikana sijoitusten markkina-arvo kehittyi positiivisesti. Loppuvuoden osalta sijoitusten kehittymisen ennustaminen on epävarmaa.	
Kestävällä kuntataloudella luomme pohjan laadukkaille ja asukaslähtöisille palveluille. Kaupunkikonsernin pitkäjänteisen toimintamme perusta on ennakoiva, pitkäjänteinen ja kustannustietoinen talouden suunnittelu ja päätöksenteko	
Kaupungin talous saadaan kestäväälle pohjalle	Työn alla
Toimenpide: Pyritään siihen, että talouden sopeutusohjelman tavoitteet toteutuvat	
Mittarit: Toimintakate toeutuu talousarvion mukaisesti %: Toteuma 52.4, Tavoite 50.0	
Toimintakate toteutuu talousarvion mukaisesti %: Tavoite 100.0	
Rahoituslaskelman tunnusluvut/lainanhoitokate paranee, ollen 1 >: Toteuma 1.0, Tavoite 1.5	
Toimintakate ylittyi koko kaupungin osalta 2,4 % suhteessa tasaiseen kertymään. Toimintakulut ylittivät tasaisen kertymän 1 475 161 €, kun huomioidaan kehittämisrahastosta katettava osuus 187 500 €. Toimintatuotot ylittivät tasaisen kertymän 225 699 €.	
Koko kaupungin tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate ylittää talousarvion 654 643 €.	

## Hallintotoimi

Hallintotoimeen kuuluvat kustannuspaikat: 1000 Valtuusto, 1001 Tarkastustoimi, 1002 Valiokunnat, 1010 Kaupunginhallitus, 1012 Kuntavaalit, 1013 Valtiolliset vaalit, 1016 Viranomaislautakunta, 1018 Vanhus- ja vammaisneuvosto, 1019 Aluevaalit, 1027 Yhteistoimintaosuudet ja avustukset, 1028 Elinkeinojen kehittäminen.

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>136 100</b>	<b>174 371</b>	<b>0</b>	<b>174 371</b>	<b>94 514</b>	<b>54,20 %</b>	<b>-79 857</b>
Myyntituotot	44 100	125 421	0	125 421	62 712	50,00 %	-62 709
Tuet ja avustukset	45	18 950	0	18 950	16 802	88,67 %	-2 148
Muut toimintatuotot	91 955	30 000	0	30 000	15 000	50,00 %	-15 000
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>34 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-701 422</b>	<b>-1 314 740</b>	<b>0</b>	<b>-1 314 740</b>	<b>-650 112</b>	<b>49,45 %</b>	<b>664 628</b>
Henkilöstökulut	-206 483	-399 087	0	-399 087	-192 731	48,29 %	206 356
Palvelujen ostot	-428 721	-706 237	0	-706 237	-402 413	56,98 %	303 824
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 747	-3 900	0	-3 900	-2 062	52,88 %	1 838
Avustukset	-37 180	-70 500	0	-70 500	-35 601	50,50 %	34 899
Muut toimintakulut	-16 291	-135 016	0	-135 016	-17 304	12,82 %	117 712
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-530 522</b>	<b>-1 140 369</b>	<b>0</b>	<b>-1 140 369</b>	<b>-555 598</b>	<b>48,72 %</b>	<b>584 771</b>



Toimintakuluihin sisältyy 120 000 euroa Pudasjärven kaupungin ja Pudasjärven Kehitys Oy:n väliseen yhteistyösopimukseen liittyviä (Kaupunginhallitus 9.11.2021 § 366) ja 7500 euroa Kestävä kuntatalous II -verkostohankkeeseen liittyviä (Kaupunginhallitus 29.3.2022 § 474) kehittämisrahastosta katettuja kustannuksia.

Koko vuoden tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate ylittyisi 50 555 €. Kun huomioidaan kehittämisrahastosta katettava osuus, toimintakate alittuisi.



<b>1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"</b>	
Tarjotaan riittävästi monipuolisia mahdollisuuksia kuntalaisten osallistua päätöksenteon valmisteluun	Työn alla
Toimenpide: Asukaslähtöiset ja monipuoliset mahdollisuudet kuntalaisten osallistua, Osallistavan budjetoinnin ohjaus ja koordinaatiotehtävä koko organisaation tasolla, Yhteisöllisyysohjelman toimenpiteet käyttöön otettu, päätöksenteko-osallisuus	
Mittarit: Palautekanava käytössä: Kyllä/Ei: Toteuma 1.0, Tavoite 0.0 Saapuneet aloitteet kpl Päätöksentekorakenteita kehitetään kuntalaisten osallisuutta tukevaksi: Tavoite 1.0 Osallistavan budjetoinnin ohjaus ja koordinaatio käytössä: Tavoite 1.0	
Vanhus- ja vammaisneuvoston aloitteesta lähtenyt yhdistysten maksuttomien tilojen valmistelu ja konkreettinen kokoontumistilojen laittaminen kuntoon. Koordinointi yhteistyössä teknisen toimen kanssa. Paketti kokonaisuudessaan käsitellään elokuun lopussa kaupunginhallituksessa.	
MSL:n kumppanuussopimus kesäkuussa 2022. Uudenlaisen hyvinvointikertomuksen valmisteluun vaikuttava asia.	
Mielikuvakyselyä Pudasjärvestä tehty Rovaniemellä, Oulussa ja Pudasjärven markkinoilla. Yhteenveto tehdään elokuussa 2022.	
Sähköinen palautekanava käytössä kaupungin nettisivulla.	
Osallistavan budjetoinnin alustava käsittely vuodelle 2023 on Yhteisövaliokunnan kokouksessa 31.8.	
<b>Palvelemme asukkaat oikea-aikaisesti ja tukien kaikkien ikäryhmien yksilöllistä ja kokonaisvaltaista hyvinvoinnin edistämistä.</b>	
Perheiden hyvinvointi lasten ja nuorten hyvinvoinnin perustana.	Työn alla
Hyvinvointivaliokunta	
Perhetyöryhmä järjesti yleisötapauksen Perhepäivän Pirtissä yhteistyössä kaupungin ja muiden organisaatioiden kanssa. Tapahtumassa tehtiin tunnetuksi eri toimijoiden palveluita.	
<b>Palveluiden tuottamisessa ja kehittämisessä lähtökohtinamme ovat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja ihmisten arjen kokonaisvaltainen toimivuus.</b>	
Hyvinvointivaliokunta valmistelee esitystä ennaltaehkäisevien hyvinvointipalveluiden toteuttamistavasta Pudasjärvellä hyvinvointialueuudistukseen liittyen.	Työn alla
Hyvinvointivaliokunta	
Hyvinvointivaliokunta on jatkanut tutustumista nykyisiin palveluihin ja tulevaisuuden toteutusmallien kartoittamista.	
Lasten ja nuorten hyvinvointi erityisesti yhteiskunnallisiin asioihin osallistumisen näkökulmasta.	Työn alla
Hyvinvointivaliokunta	
Hyvinvointivaliokunta on kevään aikana tutustunut mm. varhaiskasvatuksen ja nuorisopalveluiden toimintaan. Myös nuorisovaltuuston edustajaa on kuultu kokouksen yhteydessä.	

Tarjoamme monipuolisia asumismuotoja sekä asumisen laatua.	
Asumisenpolitiikalla luodaan laadukkaita asumisen mahdollisuuksia eri elämänvaiheisiin	Työn alla
<p>Asumisenpolitiikkaa on käsitelty valiokunnissa, pyydetty lausuntoja ja järjestetty valtuustoseminaari 11.5.2022. Yhteisövaliokunta käsitteli aihetta kokouksessaan 13.5.2022 ja linjasi valmistelua jatkettavan kolmella painopistealueella, joihin teemalliset asiat nivotaan osaksi asetettavia toimenpiteitä. Painopisteistä asetetut tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tiestö ja kevyenliikenteenväylät elinvoiman ylläpitäjinä</li> <li>- Asuntokannan kehittäminen rakentamalla, korjaamalla ja muuntojoustavuutta lisäämällä koko kaupungin alueella</li> <li>- Rakentamisen mahdollisuuksien varmistaminen kaavoittamalla.</li> </ul> <p>Asumisen politiikan valmistelua jatketaan laatimalla tarkennetut esitykset tavoitteista sekä niiden toimenpiteistä. Esitykset viedään päätöksentekoon syksyllä 2022.</p>	
3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"	
Hyvinvointialueen valmisteluun osallistuminen; edunvalvonta ja kuntayhteistyö toimii	Työn alla
<p>Toimenpide: Osallistutaan hyvinvointialueen valmisteluun ja huolehditaan kaupungin edunvalvonnasta. Pyritään olemaan mukana kuntayhteistyössä ja verkostoissa.</p> <p>Mittarit: Osallistuttu hyvinvointialueen valmistelutyöhön riittävästi; Kyllä Kuntayhteistyön suuntaviivat selvillä; Kyllä/Ei</p> <p>Hyvinvointialueen valmistelutyöhön on osallistuttu. Hyvinvointialueen pyytämät selvitykset siirtyvästä henkilöstöstä, sopimuksista sekä vuokrattavista tiloista on valtuusto käsitellyt helmikuussa ja kaupunginhallitus täydensi selvityksiä 28.6.2022.</p> <p>Tukipalveluiden osalta valtuusto teki päätöksen 20.6.2022, jossa talous- ja henkilöstöhallinnon palvelutuottajaksi hyväksyttiin Monetra Oulu Oy ja ICT-palveluiden tuottajaksi Laplt Oy 1.1.2023 alkaen. Valtuusto päätti 31.5.2022 sitoutua alueellisen ateria- ja puhtauspäalveluja tuottavan in-houseyhtiön perustamiseen yhdessä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen ja muiden yhtiön osakkaiksi sitoutuvien organisaatioiden kanssa. Pohjois-Pohjanmaan pohjoinen Kööri Oy on perustettu kesän aikana.</p>	
Kestävällä kuntataloudella luomme pohjan laadukkaille ja asukaslähtöisille palveluille. Kaupunkikonsernin pitkäjänteisen toimintamme perusta on ennakoiva, pitkäjänteinen ja kustannustietoinen talouden suunnittelu ja päätöksenteko	
Tasapainoinen kuntatalous	Työn alla
<p>Toimenpide: Tiedolla johtaminen; ajantasainen tieto suunnittelun pohjaksi</p> <p>Mittarit: Onko ajantasaista tietoa saatavilla; Kyllä</p> <p>Johdon raportointijärjestelmää on kehitetty parempaan suuntaan. Tässä puolivuotiskatsauksessa on ensimmäistä kertaa mukana ennuste koko vuoden toteutumasta. Johdon työpöydän luvut päivittyvät joka yö, jolloin saadaan ajantasaisempaa tietoa, jonka johdosta pyritään parantamaan talouden ennustettavuutta.</p>	

Toiminnan **keskeiset** muutokset:

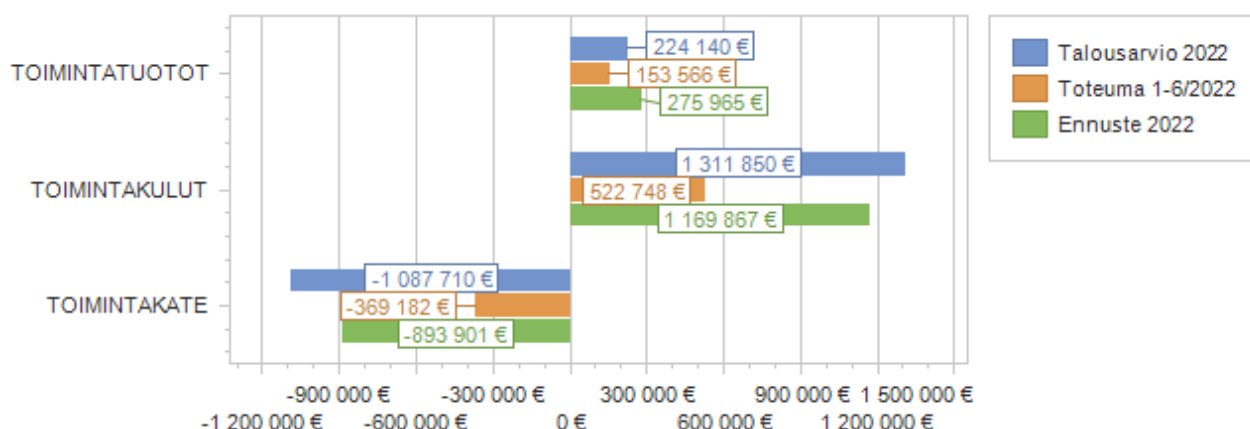
- Talousarviovuonna 2022 toimitetaan Aluevaalit, suunnitelmavuonna 2023 toimitetaan Eduskuntavaalit, suunnitelmavuonna 2024 toimitetaan Presidentinvaali ja Europarlamenttivaalit.
  - Ensimmäiset aluevaalit toimitettiin 23.1.2022.

## Kokonaistalous ja toiminta

Kokonaistalous ja toimintaan kuuluvat kustannuspaikat: 1200 Keskustoimisto, 1205 Asiakaspalvelutiimi, 1212 IT-palvelut, 1216 Henkilöstötoimikunta, 1217 Henkilöstön lomamökki, 1225 Kuljetus- ja hankintatoimi, 1231 Edunvalvonta, 1234 Joukkoliikenne, 1243 Yhteiskäyttöauto VYU-377, 1244 Yhteiskäyttöauto VZP-802, 1245 Yhteiskäyttöauto VZP-804, 1246 Yhteiskäyttöauto CMY-303, 11033 Ihmislähtöinen johtaminen -hanke.

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>147 332</b>	<b>224 140</b>	<b>0</b>	<b>224 140</b>	<b>153 566</b>	<b>68,51 %</b>	<b>-70 574</b>
Myyntituotot	43 228	96 495	0	96 495	45 898	47,56 %	-50 597
Maksutuotot	95 052	95 000	0	95 000	99 861	105,12 %	4 861
Tuet ja avustukset	4 332	10 345	0	10 345	4 167	40,28 %	-6 179
Muut toimintatuotot	4 720	22 300	0	22 300	3 640	16,32 %	-18 660
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-653 529</b>	<b>-1 311 850</b>	<b>0</b>	<b>-1 311 850</b>	<b>-522 748</b>	<b>39,85 %</b>	<b>789 102</b>
Henkilöstökulut	-238 791	-435 315	0	-435 315	-215 588	49,52 %	219 727
Palvelujen ostot	-344 682	-666 032	0	-666 032	-253 636	38,08 %	412 396
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 499	-33 275	0	-33 275	-13 586	40,83 %	19 689
Muut toimintakulut	-58 556	-177 228	0	-177 228	-39 938	22,53 %	137 290
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-506 196</b>	<b>-1 087 710</b>	<b>0</b>	<b>-1 087 710</b>	<b>-369 182</b>	<b>33,94 %</b>	<b>718 528</b>



<b>1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - ”Merkityksellistä terveellistä elämää”</b>	
Palvelemme asukkaat oikea-aikaisesti ja tukien kaikkien ikäryhmien yksilöllistä ja kokonaisvaltaista hyvinvoinnin edistämistä.	
Kehitetään asiakaspalvelun toimintaa	Työn alla
Toimenpide: Asiakaspalvelun toiminta Pirtissä. Kehitetään ja yhteensovitetaan asiakaspalvelun toimintaa Pirtissä ja kaupungintalolla	
Mittarit: Asiakaspalvelun toiminta; asiakastyytyväisyys	
Asiakaspalvelun toimintaa on kehitetty Pirtissä yhteistyössä Oulunkaaren terveyspalveluiden kanssa. Kelan kanssa on solmittu yhteispalvelusopimus. Sopimuksen mukaan kuntalaiset saavat Pirtissä Kelan palveluita: <ul style="list-style-type: none"> <li>- ma-ti mahdollisuus asioida etäyhteydellä Kelan virkailijoiden kanssa Kohtaamon tiloissa</li> <li>- ma-pe Pirtin infopisteessä sekä Kohtaamossa saatavilla yleistä neuvontaa sekä mahdollisuus jättää postia Kelalle toimitettavaksi.</li> </ul>	

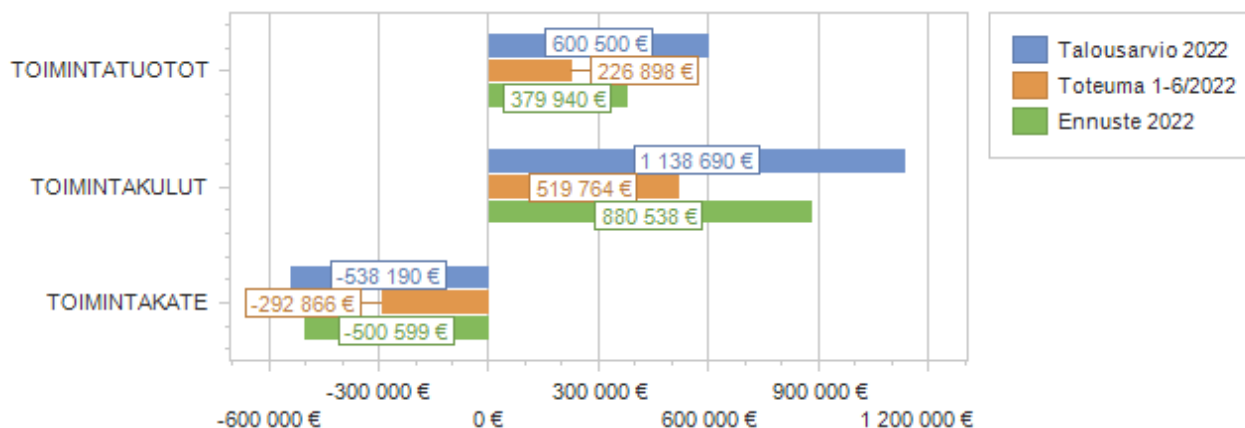
Palveluiden tuottamisessa ja kehittämisessä lähtökohtinamme ovat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja ihmisten arjen kokonaisvaltainen toimivuus.	
Kehitetään uusia sähköisiä palveluita	Työn alla
Toimenpide: Kehitetään uudenlaisia sähköisiä palveluita. Kehitetään uudenlaisia tapoja tarjota palveluita digitaalisesti sekä mobiilisti.	
Mittarit: Uusia sähköisiä palveluita otettu käyttöön kpl: Toteuma 3.0, Tavoite 0.0	
Uutena palveluna on otettu käyttöön verkkokauppapalvelu sekä lisätty epalveluun sähköisiä lomakkeita.	
<b>3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"</b>	
Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto	Työn alla
Toimenpide: Sähköinen arkistointiprojekti valmis	
Mittarit: Sähköinen arkistointiprojekti valmis: Toteuma 60.0, Tavoite 100.0	
Sähköinen arkistointiprojekti on edennyt suunnitelman mukaisesti. TOS-katselmuksen jälkeen TOS:n päivitys on edennyt katselmuksessa esille nousseen palautteen pohjalta. TOS ja sen pohjainen sähköisen arkistoinnin käyttöönotto tulevat syksyn aikana kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi.	
Henkilöstöpoliittiset strategiset linjauksemme tukevat organisaation päivittäistä työtä. Kaupungin luottamushenkilöt tukevat työyhteisöimme hyvinvointia	
Henkilöstötoimikunta: Työhyvinvoinnin kehittäminen	Työn alla
Toimenpide: Työhyvinvointikysely tehty ja tulokset parantuneet verrattuna vuoteen 2020., Työhyvinvointitarjotin käytössä (Hanke: Vetoa ja Pitoa kuntatyöhön), Työpaikkakohtaiset tavoitteet ja toimenpiteet tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden edistämiseksi etenevät suunnitelman mukaisesti, Työyhteisöllinen mielen hyvinvointiohjelma käynnissä, Valmentavan johtamisen toimintamalli luotu (Hanke: Ihmislähtöinen valmentava johtaminen)	
Mittarit: Valmentavan johtamisen toimintamalli luotu: Tavoite 1.0 Työhyvinvointitarjotin käytössä: Toteuma 1.0, Tavoite 1.0 Tasa-arvon ja yhdenvertaisuussuunnitelman tavoitteet ja toimenpiteet aloitettu: Tavoite 1.0 Työhyvinvointikysely tehty ja analysoitu: Tavoite 1.0 Sairauspoissaolot: Toteuma 2,716.0, Tavoite 0.0 e-passin käyttöaste: Toteuma 1,362.0, Tavoite 0.0	
Sairauspoissaolot tammi-kesäkuu oli 2716 kpv (2021, 2229 kpv) verrattuna viime vuoden ajankohtaan sairauspoissaolopäiviä oli 487 kpv enemmän (n. 18%). Omalla ilmoituksella sairauslomaa (1-3 kpv) oli 555 kpv. Tartuntataudista johtuvia sairauspoissaoloja oli 186 kpv. Seitsemällä työntekijällä on pitkiä sairauslomia, yli 70 kpv, yhteensä 461 kpv. Lounasetu ePassilla otettiin käyttöön toukokuun alkupuolella ja tällöin on luovuttu perinteisistä lounaseteleistä. Epasseja ajalla 01.01.2022 - 30.06.2022 käyttänyt 253 eri työntekijää 1362 kpl (Yhteensä 52225,78 €) Työnantajan osuus 49583,53 €. Työntekijöiden osuus 2642,25 €. Liikuntaetua käytetty 9369,98 € Liikunta- ja kulttuurietua käytetty 3498,87 € Flex-etua käytetty 24388,35 € Hyvinvointietua käytetty 11519,50 € Lounaseteleitä on lunastettu 1710 kpl.	
Työelämän kehittämishankkeet (Vetoa ja Pitoa kuntatyöhön sekä Ihmislähtöinen valmentava johtaminen) etenevät tavoitteissa ja aikataulussa. Työhyvinvointitarjotin otettiin käyttöön huhtikuussa.	
Mielen hyvinvointiohjelma on otettu käyttöön huhtikuussa ja on osana sähköistä työhyvinvointitarjotinta.	
Valmentavan johtamisen mallia on luotu Ihmislähtöinen valmentava johtaminen hankkeessa, mallin kuvaaminen aloitetaan elokuussa johon on varattuna yhteistyöaika Lapin yliopiston kanssa. Väliraportti on jätetty Työsuojelurahastolle 31.5. Työpaja 10. Henkilöstö ja esimiehet 31.3. jouduttiin siirtämään syksyyn sairaustapausten vuoksi. Työpaja 11. esimiehille (työpaja 3/4) oli 19.5.22 läsnä olevana. Kehittäjätyöryhmä 7. kokous oli 24.5.2022.	
Työhyvinvointikysely tehdään loppuvuodesta.	

## Henkilöstö- ja tukipalvelut

Henkilöstö- ja tukipalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 1227 Monikulttuuriset palvelut, 1228 Henkilöstö- ja tukipalvelut, 1229 Rajalta rajalle -hiihto, 11000 Flat rate, 11020 Osallisuushankkeet, 11030 Löydä kotisi uudestaan -hanke

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>169 400</b>	<b>600 500</b>	<b>0</b>	<b>600 500</b>	<b>226 898</b>	<b>37,78 %</b>	<b>-373 602</b>
Myyntituotot	169 295	600 500	0	600 500	226 898	37,78 %	-373 602
Tuet ja avustukset	105	0	0	0	0	0,00 %	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-527 934</b>	<b>-1 138 690</b>	<b>0</b>	<b>-1 138 690</b>	<b>-519 764</b>	<b>45,65 %</b>	<b>618 926</b>
Henkilöstökulut	-212 349	-367 908	0	-367 908	-205 120	55,75 %	162 788
Palvelujen ostot	-170 067	-553 247	0	-553 247	-149 771	27,07 %	403 476
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 278	-15 300	0	-15 300	-2 998	19,59 %	12 302
Avustukset	-110 500	-130 000	0	-130 000	-124 870	96,05 %	5 130
Muut toimintakulut	-33 739	-72 235	0	-72 235	-37 006	51,23 %	35 229
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-358 534</b>	<b>-538 190</b>	<b>0</b>	<b>-538 190</b>	<b>-292 866</b>	<b>54,42 %</b>	<b>245 324</b>



Kustannuspaikka 1227 ei ole saatu toimintatuottoina noin 9 950 euroa laskennallisia korvauksia ja odotusajan vuokrat 3900 erilliskorvauksina koskien marraskuussa tulleita kiintiöpakolaisia. Laskennallisia korvauksia ja erilliskorvauksia ei ole saatu, mutta on haettu. Odotetaan päätöstä heinä-elokuussa. Tulkkauskorvauksia on haettu, mutta ei päätöstä ei ole tullut 8700 euroa touko-kesäkuulta. Päätöstä odotetaan heinä-elokuussa. Toimintatuottoja on yhteensä haettu 20 500 euroa, mutta odotetaan Elyn päätöksiä. Korvaukset maksetaan takautuvasti.

Kustannuspaikalta 1228 maksetaan kehittämis- ja toimintatuet 130 000 euroa. Tukien maksu kohdistuu normaalisti kahdelle kuukaudelle vuodessa. Jotta summa jakautuu tasaisesti vuodelle, niin Q2 kohdennus olisi 65 000 euroa.

Osallisuushankkeet kp 011020 ylittyvät vuonna 2022 yhteensä 11 000 euroa. Kolmesta hankkeesta (KH hyväksynyt vuonna 2021) ei ole tullut tietoa talousarvion laadinnan yhteydessä varattavista määrärahoista, joten määrärahoja ei ole pystytty varaamaan vuoden 2022 talousarvioon. Kylien maisemahelmet 1500 €, Livojoen, Pärjänjoen ja Loukusanjoen koskien täydennyskunnostukset (Iijoki-sopimuksen oman hankerahoitusmallin mukainen hanke) 6500 €, Ojasta allikkoon 3000 € yhteensä 11 000 euroa. Joten tämä ylitys tulisi kattaa tällekin vuodelle kehittämisrahastosta.

2. Elinvoimaiset kylät - "Elä ihmeessä"	
Elinvoimaiset kylät ja uudet liiketoimintamallit pohjautuvat paikallisiin vahvuuksiin ja perinteisiin.	
Markkinoimme kylien monimuotoisuutta ja houkuttelevuutta elinympäristönä sekä paikkariippumattoman työn tekemisen paikkana.	Työn alla
<p>Toimenpide: Avoimien työpaikkojen näkyvyys myös ulkopaikkakuntalaisille, Digidemokratian kehittäminen, Monipaikkaisuuden edistäminen, Pudasjärven tunnettuuden edistäminen kuntamarkkinoinnin keinoin</p> <p>Mittarit: Digidemokratiaan tehty uusia toimenpiteitä: Tavoite 3.0            Monipaikkaisuuden edistämiseksi tehty toimenpiteitä: Toteuma 3.0, Tavoite 3.0            Yritysten kanssa osallistuttu rekrytointimessuille: Tavoite 3.0            Pudasjärvi tunnetuksi kiertue (4 paikkakuntaa): Toteuma 2.0, Tavoite 4.0            Pudasjärvi positiivinen näkyvyys mediassa (%): Toteuma 56.1, Tavoite 75.0</p> <p>Juhannus Pudiksella-tapahtumassa olimme yhteistyössä tapahtuman järjestäjän kanssa. Vetovoimatapahtumana oli kesäkuussa "Pudis pyöriällä"-tapahtuma, jossa kaupunki, Pudasjärven kehitys, Syötteen matkailuyhdistys ja Pudasjärven yritykset keskittyivät työvoiman saatavuuteen ja työpaikkojen houkuttelevuuden esiin tuomiseen muille paikkakunnille. Kiertueen tehtiin Ouluun ja Rovaniemelle. Yrityksiä oli mukana Rovaniemellä kolme ja Oulussa viisi. Arvioilta saatiin 450 kontaktia. Kaupungin markkinointi ja viestintä teki samalla ulkopaikkakuntalaisille mielikuva-tutkimusta eli mitä mielikuvia Pudasjärvi asuinpaikkana herättää ulkopaikkakuntalaisissa. Tästä saamme kehittämistoimenpiteet vetovoimamarkkinointiin ja TA 2023 suunnitteluun. Yhteenvedo mielikuvatutkimuksesta valmistuu elokuun aikana.</p> <p>Pitovoimatapahtumana kaupunki osallistuu Pudasjärven markkinoille (8.-9.7.) yhdessä sidoskumppaneiden kanssa. Markkinoiden kaupungin teemaksi oli valikoitunut elinvoimaiset kylät. Monipaikkaisuus ja sen mahdollisuudet oli tässä kaupungin vetovoimatekijä. Arvioilta saatiin 550 kontaktia.</p> <p>Pitovoimatapahtumana on avattu maaliskuussa neulekilpailu. Kilpailun osallistujat suunnittelevat ja toteuttavat Pudasjärvi-aiheisen neuletuotteen. Neulekilpailu on kaikille avoin 15.-31.8.2022 välisenä aikana.</p> <p>Järjenäärellä.fi –sivustoa aletaan myös päivittämään ja muokkaaman Pudasjärven digitaalisen markkinoinnin kärjeksi. Sivustolle kootaan kuntamarkkinoinnin kannalta oleelliset asiat. Nykyisen sisällön rinnalle tuodaan mm. tontteja.</p> <p>Pudasjärvi tutuksi vihkoja lähetettiin kesäkuussa mökkiläisille (ulkopaikkakuntalaiset) 1998 kotitalouteen (vuonna 2020 lähetettiin 1776 kotitalouteen).</p> <p>Ilta-Sanomien nettisivuilla natiiviartikkeli kohdennettuna Uudellemaalle. Sama artikkeli oli kohdennettuna Pohjois-Pohjanmaalle loppuvuodesta -21. Uudellamaalla on väestörakenne nuorempi, tavoitettiin 25-34 vuotiaat.</p> <p>Alkuvuodesta, Koronan takia, markkinointisuunnitelman tapahtumat eivät toteutuneet, rekrymessut.</p>	
3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"	
Noudatamme vastuullisen työnantajan periaatteita ja linjauksia.	
Työhyvinvoinnin ja työilmapiirin kehittäminen	Työn alla
<p>Toimenpide: Aktiivisen välittämisen toimintamalli on käytössä työhyvinvoinnin ja työkyvyn johtamisessa, Henkilöstöetuuksien hyödyntämistaso nousee, Lakisääteinen whistleblower-ilmoituskanava valmisteltu ja otettu käyttöön, Sairauspoissaolot ovat kunta-alan keskiarvon alapuolella, Työelämän kehittämishankkeet etenevät tavoitteiden ja aikataulun mukaisesti, Työhyvinvointikyselyn (v. 2020) kehittämistoimenpiteillä on vaikuttavuutta. Uusi kysely tehdään vuonna 2022.</p>	

<p>Mittarit: Työhyvinvointikyselyn tulokset parantuneet: Tavoite 1.0  Sairauspoissaolot: Toteuma 2,716.0, Tavoite 4,100.0  e-passin käyttöaste: Toteuma 1,362.0, Tavoite 1,800.0  lounasseteleiden käyttöaste: Toteuma 1,710.0, Tavoite 4,800.0  Työelämän kehittämishankkeet saavuttavat tavoitteet (loppuvat v. 2022): Tavoite 1.0  whistleblower- eli ilmoituskanava käytössä: Tavoite 1.0</p>	
<p>Sairauspoissaolot tammi-kesäkuu oli 2716 kpv (2021, 2229 kpv) verrattuna viime vuoden ajankohtaan sairauspoissaolopäiviä oli 487 kpv enemmän (n. 18%). Omalla ilmoituksella sairauslomia (1-3 kpv) oli 555 kpv. Tartuntataudista johtuvia sairauspoissaoloja oli 186 kpv. Seitsemällä työntekijällä on pitkiä sairauslomia, yli 70 kpv, yhteensä 461 kpv.</p> <p>Lounasetu ePassilla otettiin käyttöön toukokuun alkupuolella ja tällöin on luovuttu perinteisistä lounasseteleistä.</p> <p>Epasseja ajalla 01.01.2022 - 30.06.2022 käyttänyt 253 eri työntekijää 1362 kpl (Yhteensä 52225,78 €)  Työnantajan osuus 49583,53 €.  Työntekijöiden osuus 2642,25 €.  Liikuntaetua käytetty 9369,98 €  Liikunta- ja kulttuurietua käytetty 3498,87 €  Flex-etua käytetty 24388,35 €  Hyvinvointietua käytetty 11519,50 €</p> <p>Lounasseteleitä on lunastettu 1710 kpl.</p> <p>Työelämän kehittämishankkeet (Vetoa ja Pitoa kuntatyöhön sekä Ihmislähtöinen valmentava johtaminen) etenevät tavoitteissa ja aikataulussa.</p> <p>Vuoden 2022 aikana on kiinnitettävä huomiota työterveyshuollon ja työsuojelun yhteistyöhön, että aktiivisen välittämisen toimintamalli toteutuu. Tarvitaan säännölliset yhteistyökokoukset.</p>	
<p><b>4. Moderni puuteollisuus ja uusiutuva energia - "Hirsirakentamisen perinnöstä puutuotteiden edelläkävijäksi"</b></p>	
<p><b>Olemme kuntana julkisen hirsirakentamisen edelläkävijä ja sen imagohyöty osataan käyttää kuntalaisten parhaaksi</b></p>	
<p>Toteutetaan Hirsipääkaupungin brändiä ja siihen linkittyviä toimenpiteitä kuntamarkkinoinnissa</p>	<p><b>Työn alla</b></p>
<p>Toimenpide: Kaupungin on otettava paikkansa puurakentamisen edelläkävijänä ja tuotava hirsi/mänty uudella tavalla kaikessa viestinnässä sekä markkinoinnissa esille aktiivisesti., Koulutuspolut uudistaa yhteistyössä OSAO:n kanssa, Yhteistyön vahvistaminen modernin puuteollisuuden kanssa</p>	
<p>Mittarit: Hirsirakennukset Pudasjärvellä maininnat somessa: Toteuma 184.0, Tavoite 0.0</p>	
<p>Hirsirakennukset Pudasjärvellä maininnat mediassa: Toteuma 11.0, Tavoite 0.0</p> <p>Puufon väki kävi tammikuussa tekemässä juttua Pirtistä ja Hirsihovista. 27.4. Puufon järjestämälle vierailulle tulee kolmekymmentä henkeä tutustumaan Pudasjärven hirsikohteisiin ja Kontioon. Vieraat pääasiassa Helsingin, Espoon ja Vantaan kaupunkien teknisen puolen väkeä sekä ympäristöministeriön virkamiehiä. Printtimediassa 1/1-sivun mainosartikkeli Edelläkävijät Suomessa &amp; Elinvoimainen Suomi. Talouselämän liite. "Hirsipääkaupunki Pudasjärvi näyttää mallia muille" Lyhyt juttu Hirsipääkaupungista ja paikallisesta hirsiosaamisesta. Jakelu 124 000 kpl. Osoitteellisena lisäjakeluna mm. Julkisen sektorin vaikuttajille alkaen kansanedustajista ja mm. sote-päätäjille sairaanhoitopiireihin, Opetushallituksen johtoryhmälle ja suomalaisille kunnan / kaupunginjohtajille. Pudis pyörillä- kiertueella tuotiin esille myös Hirsirakentamista ja julkisia tiloja.</p>	

5. Elämyksellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne – ”Elämme luonnosta”	
Saamme kansainvälisyydestä kasvuvoimaa.	
Maahanmuuttajien kotouttaminen kuntaan, positiivinen vaikutus asukaslukuun ja työvoiman saantiin	Työn alla
<p>Toimenpide: Asiakaspalvelun kehittäminen verkostomaisessa moniammatillisessa yhteistyössä (säännölliset yhteiset verkostotapaamiset, työnjaon tarkennukset eri palvelujen kesken ja toimintamallin kehittäminen). , Järjestöyhteistyön edistäminen. Muun väestön ja maahanmuuttajien kohtaamisten sekä vuorovaikutuksen edistäminen lisäämällä mahdollisuuksia luoda omia sosiaalisia vapaa-ajan verkostoja., Koulutuspolut ovat kunnossa, yhteistyötä OSAO:n Pudasjärven yksikön kanssa tiivistä, Paikallisten yritysten tukeminen monikulttuurisissa asioissa ja työvoiman saatavuudessa. Yhteistyö työpaikkojen, kesätöiden ja työkokeilupaiikkojen suhteen., Suomen kielen opintojen edistäminen yhteistyössä Suomi Startin kanssa., Yhteistyö paikallisten työllistävien yhdistysten ja kaupungin työllisyyspalvelujen hankkeiden kanssa. Maahanmuuttajataustaisten osaaminen ja vahvuudet näkyviin eri menetelmillä.</p>	
<p>Mittarit: Vieraskielisten (muuta kuin suomea, ruotsia ja saamea puhuvien) osuus väestöstä: Toteuma 190.0, Tavoite 210.0  Maahanmuuttajataustainen aloittanut koulutuksen: Toteuma 17.0, Tavoite 0.0  Maahanmuuttajataustainen saanut työpaikan: Toteuma 9.0, Tavoite 0.0  Maahanmuuttajataustainen aloittanut ammatillisen koulutuksen: Toteuma 15.0, Tavoite 0.0</p>	
<p>Osaon ja kansalaisopiston/sivistystoimen kanssa pidetty asian tiimoilta palaverit pidetty 17.1. ja 25.4. sekä Hirsikampuksen ja sivistystoimen johdon kanssa 9.2. ja 3.5.2022. Ongelmaksi muodostunut nyt se, että Suomistartissa on paljon hyvin eritasoisia opiskelijoita, eikä yksi opettaja ja yksi avustaja pysty antamaan kaikille omatasaista opetusta. Kansalaisopiston kanssa pidetty palaveri 20.5. ja pohdittu miten tilannetta voisi helpottaa. Lisäksi oltu yhteydessä Ely-keskukseen ja he ovat kilpailuttamassa kotokoulutusta Pudasjärvelle. Kilpailutuksen on voittanut Spring House ja koulutus on näillä näkymin alkamassa elokuussa. Aikuisten perusopetuksessa on vajaa kymmenen oppilasta ja he ovat edistyneet hyvin. Osa on jopa saanut ilta- ja viikonlopputöitä. Hankaluutena on ollut, että oppilaat eivät saa välttämättä kielikoetta läpi ja näin ollen eivät pääse ammatillisiin opintoihin. Tätä on nyt yhdessä Osaon kanssa pohdittu, miten kuitenkin mahdollistettaisiin opiskelijoiden otto heille, koska olisi tärkeää saada opiskelijat pysymään paikkakunnalla ja tulevaksi työvoimaksi kaupunkiin. Lisäksi on kehitetty maahanmuuttajien koulutus- ja työpolkuja Job Boost hankkeen (Kohtaamo) ja Vahvaksi hankkeen kanssa.</p> <p>23.2. pidetty palaveria Pudasjärven kehityksen, työllisyysyksikön ja Job Boost hankkeen kanssa. Sovittu, että Pudasjärven kehitys on yhteydessä yrittäjiin, samoin Job Boost hankkeen työntekijä. Lisäksi on neuvottu paikallisia yrittäjiä maahanmuuttajataustaisten henkilöiden lupa-asioissa jne. Yhteistyö työpaikkojen, kesätyöpaikkojen ja työkokeilupaiikkojen suhteen; Asioissa ja on ohjattu sekä työnantajia että työntekijöitä eteen tulevilla asioissa.</p>	
<p>Ammatillisessa koulutuksessa 15 henkilöä ja 3 valmistunut. Viisi aloittanut työt ja 4 työkokeilussa. Kotouttamispalveluissa on 72 asiakasta, alle 18v. 37 ja yli 18v. 35, naisia 33 ja miehiä 39. Laskennallisen korvauksen piirissä 73 henkilöä.</p>	
Monikulttuurisen palvelun laadun kehittäminen	Työn alla
<p>Toimenpide: Monikulttuuriset palvelut kehittävät säännöllisesti kaupungin kotouttamisohjelmaa ja ottaa samalla huomioon sidosryhmiltä ja asiakkailta kerättyä tieto., Monikulttuuristen palveluiden kumppanuussuhteita kehitetään yhdessä asiakkaiden kanssa., Systemaattisen toiminnan arvioinnin kehittäminen. , Verkostotyön ja monikulttuurisen palvelun toimintamallin kehittäminen (perustuen CAF-arvioinnin tuloksiin, strateginen kehittäminen ja kehittämishankkeet)., Yhtenäinen ja tehokas kotouttamisen toimintamalli ja tavoitteet on viestitty niitä toteuttavalle henkilöstölle ja sidosryhmille.</p>	
<p>Mittarit: Strategisia kehittämisen toimenpiteitä toteutettu: Toteuma 8.0, Tavoite 5.0  Sosiaaliset vapaa-ajan verkostot: Maahanmuuttajataustainen aloittanut harrastuksen: Toteuma 9.0, Tavoite 0.0</p>	



Pidetty Kelan kanssa yhteistyöpalaveri maaliskuussa ja 11.4. sekä 19.5.2022. Seuraava palaveri sovittu 31.8. Sovitaan yhteisiä käytäntöjä ja pelisääntöjä sekä kehitetään yhteistyötä. Tarkoituksena aloittaa syksyllä kunnan, hyvinvointialueen ja kelan välinen yhteistyökokeilu.

Koronarajoitusten lievennyttyä voidaan aloittaa vertaistukiryhmät ja Paloma-hanke tarjoaa Pudasjärvelle vapaaehtoisille Arjen apua koulutuksen, jonka jälkeen voi vapaaehtoisjärjestön toimijat alkaa pitämään esim. Toivo ryhmää, jossa tehdään yhdessä asioita, esim. ruokaa jne.

Uusien kiintiöpakolaisten perheiden nuorille järjestettiin tutustumisiltapäivä 10.2. nuorisotiloihin. Pidetty Suomistartissa infoja liittyen kotoutumisaikaan ja sen merkitykseen, oleskelulupa-asioihin ja niiden merkitykseen, rahankäyttöön sekä asumiseen. Kelalta on pidetty kela-asioihin liittyvä info etänä ja sosiaalitoimi on pitänyt infon lastenkasvatuksesta Suomessa. Varhaiskasvatuksesta on myös pidetty info.

Lisäksi darin kielisille asiakkaille on ollut te-toimiston puolesta järjestetty omakielinen yhteiskuntaorientaatiokurssi maaliskuussa ja arabiankielisille huhtikuussa.

Pidetty yhteistyöpalaveri Oulunkaaren terveystalveluiden maahanmuuttajien terveydenhoitajan, neuvolan työntekijän ja heidän esihenkilönsä kanssa. Keskusteltu yhteistyön kehittämisestä ja sovittu uusia käytäntöjä. Keskusteltu mielenterveystoimiston tilanteesta, jossa työntekijäpula, asiakkaita vaikea saada sinne, koska aikoja ei ole mistä antaa. Kriisitilanteisiin eivät pysty vastaamaan lainkaan.

Maahanmuuttotyön verkosto pidetty 18.5.2022. Tarkoituksena selventää työnjakoa ja osoittaa, että kotouttaminen on kaikkien yhteinen tehtävä.

Sosiaalitoimen kanssa tehty yhteisiä alkukartoituksia asiakkaiden luona. yhteistyötä tehty paljon, perheiden yhdistämiset.

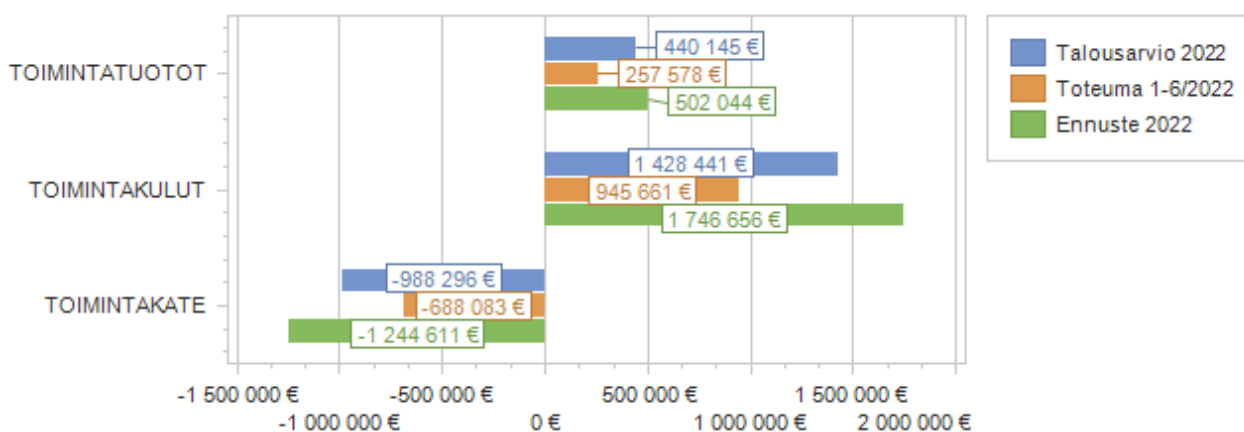
Tiiviisti mukana uuden kotolain valmistelussa ja lausuntoja asiaan liittyen. Esitelty mm. Kuntaliiton tilaisuudessa ja Eduskunnan hallintovaliokunnassa kaupungin koto-mallia.

## Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 1220 Kaupungin oma työllistäminen, 1222 Nuorten työpajatoiminta/Karhupaja, 1224 Kuntouttava työtoiminta, 1226 Avoin työpajatoiminta/Karhupaja, 11100 Flat rate -työllisyyspalvelut, 11031 Vahvaksi -hanke, 11034 JobBoost-Mahdollisuuksien pohjoinen -hanke, 11035 Kohota -hanke.

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>250 374</b>	<b>440 145</b>	<b>0</b>	<b>440 145</b>	<b>257 578</b>	<b>58,52 %</b>	<b>-182 567</b>
Myyntituotot	23 797	43 663	0	43 663	18 071	41,39 %	-25 592
Tuet ja avustukset	220 084	364 482	0	364 482	231 293	63,46 %	-133 189
Muut toimintatuotot	6 493	32 000	0	32 000	8 213	25,67 %	-23 787
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-860 912</b>	<b>-1 428 441</b>	<b>0</b>	<b>-1 428 441</b>	<b>-945 661</b>	<b>66,20 %</b>	<b>482 780</b>
Henkilöstökulut	-347 922	-756 668	0	-756 668	-454 438	60,06 %	302 230
Palvelujen ostot	-81 092	-104 509	0	-104 509	-80 941	77,45 %	23 568
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 788	-40 075	0	-40 075	-16 044	40,04 %	24 031
Avustukset	-371 521	-394 614	0	-394 614	-359 555	91,12 %	35 059
Muut toimintakulut	-51 590	-132 575	0	-132 575	-34 683	26,16 %	97 892
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-610 539</b>	<b>-988 296</b>	<b>0</b>	<b>-988 296</b>	<b>-688 083</b>	<b>69,62 %</b>	<b>300 213</b>



Toteumassa on kustannuksia 76 150 €, jotka ovat kehittämisrahastosta katettavia kustannuksia:

- Ryhmätyöllistämisen tuet (KH 25.1.2022 §31)
  - Ryhmätyöllistämisen tuen kokonaismäärä 100 000 €:
    - kustannukset 40 000€ katetaan kaupungin oman työllistämisen kustannuspaikalta ja 60 000€ kehittämisrahastosta
- Koululaisten ja nuorten kesätyöllistäminen v. 2022 (KH 8.2.2022 §54)
  - varataan kehittämisrahastosta 24 350€
  - laskutetaan toteuman mukaan hankinnan edetessä
  - kesäkuun loppuun mennessä laskutettu 16 150€, maksettu kaupungin oman työllistämisen kustannuspaikalta

Kunnan osarahoittaman työmarkkinatuen kasvu vrt. v.2021

- henkilöstöresurssien vaje: kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja ja yksilövalmentaja
- henkilöstöresurssien uudelleen järjestelyt yhteistyöverkostolla

1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"	
Palveluiden tuottamisessa ja kehittämisessä lähtökohtinamme ovat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja ihmisten arjen kokonaisvaltainen toimivuus.	
Asiakaslähtöiset ja tehokkaat työllisyyspalvelut	Työn alla
Toimenpide: Monimuotoiset valmennuspalvelut	
Mittarit: työttömyysprosentti: Toteuma 11.3, Tavoite 10.0	
<p>Karhupajalla on toteutettu valmennuspalveluja sekä lähi- että etäpalveluina. Karhupajan Sovari-mittarin tulos työpajalle 4,5 v. 2021 (4,4 v. 2020). Valmentautujista 83% on kokenut sosiaalista vahvistumista työpajakakson aikana. Yksilö- ja työvalmennuksessa Karhupajalla on ollut yhteensä 21 henkilöä, joista alle 29-vuotiaita 6 henkilöä ja yli 29-vuotiaita 15 henkilöä 1-6/2022 (kaikista valmentautujista miehiä 80% ja naisia 20%). Valmennuksessa on ollut 18 hlöä kuntouttavassa työtoiminnassa, 2 hlö palkkatukityössä, 1 hlö koulutussopimuksella (VALMA).</p> <p>Yksilövalmentaja on aloittanut 14.2.2022 alkaen. Kaupungin yksiköihin on sijoitettu yhteensä yhden sotun mukaan 24 henkilöä 1-6/2022 (palkkatuki), joista velvoitetyöllistettäviä on ollut yhteensä 11 henkilöä. Oppisopimuksella 3 hlöä. Palveluohjauksessa on ollut 5 henkilöä.</p> <p>Ktt-ohjaaja on aloittanut 1.3.2022 alkaen. Asiakkaita 1-6/2022: 40 hlö (yhden sotun mukaan), joista alle 25 -vuotiaita 4. Toimenpiteitä 59, toimintapäiviä 1008, asiakkaista 58% miehiä, keski-ikä 45,4 v. Koronarajoitukset ovat vähentäneet toimintaan osallistujien ja toimintapäivien määrää.</p> <p>Yksilövalmennuksen palveluja ja kuntouttavan työtoiminnan ohjauspalveluja on kehitetty monimuotoisemmiksi mm. Vahvaksi-hankkeen kanssa yhteistyössä.</p> <p>Vahvaksi-hankkeessa on jatkettu osatyökykyisten työllistämisen palvelumallin kehittämistä laajan yhteistyöverkoston kanssa. Oulunkaaren Sosiaalipalveluiden kanssa on aloitettu sosiaalisen kuntoutuksen kokeilupilotin toteutus. Opinnollistamisen toimintamallia on lähdetty rakentamaan yhteistyössä työllisyyden verkostotoimijoiden kanssa. Asiakkaille on tarjottu neuvontaa, ohjaamista, rinnalla kulkemista, korttikoulutuksia ja ryhmätoimintoja. Mukana 130 asiakasta, tavoite 191 henkilöä. Hanke on ollut mukana avaamassa ja kehittämässä kuntouttavan työtoiminnan ja yksilövalmentajan palveluprosesseja ja kirjaamisen käytänteitä.</p>	
Matalan kynnyksen monipalvelupiste Pirtin Kohtaamo toiminnan pilotointi	Työn alla
Mittarit: eri toimijoiden sitoutuminen: Toteuma 8.0, Tavoite 10.0	
<p>Eri toimijoita mukana Kohtaamo –toiminnassa</p> <p>JobBoost- hankkeessa Monipalvelupiste Pirtin Kohtaamon pilotointivaihe on käynnistetty 14.3.2022. Kohtaamo palvelee asiakkaita fyysisesti palvelupisteellä viikoittain. Lisäksi Kohtaamolle on suunniteltu ja rakennettu omat verkkosivustot, joiden kautta eri kohderyhmille voidaan markkinoida ja tiedottaa eri tapahtumista ja infoista. Palvelua Kohtaamossa annetaan kaikille työ- ja opiskelu-ikäisille kohderyhmille, arjen palveluissa myös iäkkäämmille asiakkaille.</p> <p>Toteutuksia:</p> <p>Työttömien terveystapaaminen Pop-Up -tapahtuma yhteistyössä TE-palveluiden ja Oulunkaaren terveyspalveluiden kanssa. OAMK:n tietoinfopäivä lukiolaisille ja OSAO:n opiskelijoille. Laajasti yhteistyöverkoston infoja ja tapahtumia Kohtaamon verkkosivuilla.</p> <p>Kelan asiointipiste sijaitsee Hyvän olon keskus Pirtin Kohtaamossa. Asiointipisteessä saa Kelan avustavaa asiakaspalvelua, yleistä neuvontaa, Kelan lomakkeita ja apua niiden täyttämiseen. Asiointipisteeseen voi myös palauttaa Kelan hakemukset ja liitteet.</p> <p>Asiointipisteessä on mahdollisuus etäpalveluun, jossa Kelan palveluasiantuntija neuvoo asiakasta kuvayhteyden välityksellä. Lisäksi kirjastossa on useita asiakaspäätteitä, jotka ovat käytettävissä Kelan verkkoasiointiin joko itsenäisesti tai opastetusti. Tarvittaessa asiointipisteessä opastetaan varaamaan aika Kelan puhelinpalveluun. Kelan asiointipiste palvelee ma-pe 9-15, etäpalvelumahdollisuus ma ja ti 9-15.</p>	
Työelämävalmiuksien edistäminen digiosaamisen avulla	Työn alla

Mittarit: eri toimijoiden välinen yhteistyö kyllä/ ei: Toteuma 1.0, Tavoite 0.0	
Hankkeen tavoitteena: Digivalmiuksien parantaminen, kohderyhmänä mm. työnhakijat, yritykset, OSAO:n henkilökunta Alkuvuodesta on käynnistetty yritysten digivalmennus. Valmennuksessa kehitetään yritysten henkilökunnan digitaitoja mahdollistamaan liiketoimintojen uudistamisen ja kehittämisen sähköisissä kanavissa. Digivalmennus sisältää 8 moduulia eri digiosaamista kehittävin teemoin. Yrityskoulutusten sisältönä on sähköinen liiketoiminta, digitaalisen näkyvyyden lisääminen somessa sekä verkkokauppa. Hankkeesta julkaistu lehtiartikkeleita ja perustettu www-sivut. Työnhakijoiden ja yhdistysten digiosaamisen kehittämisen tarvetta kartoitetaan kevään aikana ja sen pohjalta kohderyhmälle suunnitellaan koulutukset. OSAO:n henkilökunnan valmennus käynnistyy syksyllä 2022.	
Työllistämistoimenpiteiden kehittäminen eri toimijoiden kanssa	Työn alla
Toimenpide: Walmu -asiakastietojärjestelmän monipuolinen käyttö työllisyyspalveluissa ja työllistävissä yhdistyksissä, Verkostotyön kehittäminen	
Mittarit: yhteistyön toteutuminen eri toimijoiden välillä kyllä/ei: Toteuma 1.0, Tavoite 0.0 Walmun käyttö: Toteuma 1.0, Tavoite 0.0	
Verkostotyön kehittäminen: Vahvaksi-hankkeessa työttömien työkyvyn arvioinnin toimintamallia on kehitetty sekä julkiseen terveyspalveluun että työterveyshuoltoon. Työnhakijoiden terveystarkastuksen palvelua on kehitetty yhteistyössä koko Oulunkaaren terveyspalveluiden ja TE-toimiston kanssa. Osatyökykyisten polkua työelämään on rakennettu toimijoiden ja yritysten kanssa tarjoamalla heille Täsmätyötä yrityksiin osatyökykyisten polku yrityksiin -valmennusta. Verkosto on yhdessä rakentanut työllistämisen toimintamallin, jota kokeillaan pilottiyrityksissä. Hankkeen toiminnasta ja tuloksista on haluttu kuulla ja niitä on esitelty usealle Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kehittämisen tiimeille ja verkostolle. - Walmu -asiakastietojärjestelmän monipuolinen käyttö työllisyyspalveluissa ja työllistävissä yhdistyksissä: Walmu-koulutuksia järjestetty kaksi kertaa touko-kesäkuun aikana. - Ryhmätyöllistämisen tuet 2022 - Nuorten kesätyöllistäminen	
Ryhmätyöllistämisen tuet 2022 (KH 25.01.2022 § 31) 100 000€: 40 000€ työllisyyspalvelut kp 1220 ja 60 000€ kehittämisrahastosta. Yhteistyössä 4 yhdistystä. Tuki kohdistuu ohjaajaresurssiin ja tuen perusteena työ- ja toimintapäivätoteumat. - Nuorten ja koululaisten kesätyöllistäminen (KH 08.02.2022 § 54). Yhteistyökumppanina Pudasjärven 4H-yhdistys. 50€/nuori tuki työnantajalle (varattu 100 nuorelle), 350€/nuori yrittäjä tuki nuorelle (varattu 15 nuorelle), yrityskoulutusta 13-18 -vuotiaille nuorille (1 opintopiste EQF-taso 3). Kesäduunikampanjan hoito 135€/nuori. Rahoitus ensin työllisyyspalveluiden kustannuspaikalta, toteuman mukaan katetaan kehittämisrahastosta, varattu 24 350€ .	
3. Ketterä kuntakonserni - ”Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen”	
Noudatamme hyvää yrittäjälähtöistä paikallisuuden huomioivaa hankintapolitiikkaa sekä varaamme siihen riittävät resurssit ja ammattitaidon.	
Hankinnoilla työllistämisen edistäminen	Työn alla
Toimenpide: Pilottikohteen valinta tai hankinnan suunnittelu urakkakilpailutuksiin liittyen	
Mittarit: hankinnan kokeilu: Tavoite 1.0	
Pilottikohteen valinta tai hankinnan suunnittelu urakkakilpailutuksiin liittyen: Hankinnoilla työllistämisen toimintamallin käyttöönottoa on viety käytäntöön järjestämällä koulutus Pudasjärven kaupungin hankinnoista ja työllistämisestä vastaaville. Yrittäjien kuulemista on tehty haastattelemalla aiempia palveluntuottajia. Toimintamalli on nähty positiivisena. Tulevissa teknisentoimen suurissa hankintasopimuksissa tullaan ottamaan käyttöön työllisyyttä edistäviä hankintakriteereitä ja sopimusehtoja. Toimintamallia rakennetaan yhdessä hankintatoimen, teknisen toimen, työllisyyspalveluiden ja yritysten edustajien kanssa. Materiaalia hankintojen kilpailutukseen on tehty.	

- Yksilövalmentaja on aloittanut tehtävässä 14.2.2022 alkaen.
- Kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja on aloittanut tehtävässä 1.3.2022 alkaen.
- Työvalmentaja on aloittanut tehtävässä 14.3.2022 alkaen.

## 2.3 KUNNAN YHTEISTYÖTOIMINTA

Kunnan yhteistoiminta-alue jakaantuu kuuteen tulosyksikköön: Kuntayhteistyö, Oulunkaaren yhteistoiminta-alue, Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto, Maaseututoimi, Oulunkaaren ympäristöpalvelut ja Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos.

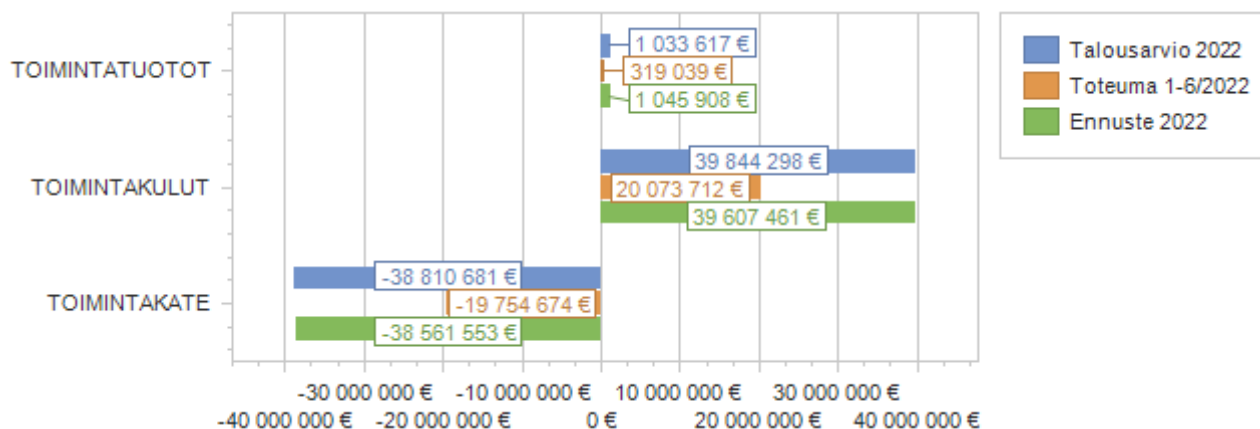
### Toiminta-alueen palvelut:

### Toiminta-alueen tilivelvolliset:

- Kuntayhteistyö, kuntaosuudet: Pohjois-Pohjanmaan liitto, Suomen kuntaliitto, Oulunkaaren kuntayhtymä yleinen osa (vastuuviranhaltija kaupunginjohtaja)
- Oulunkaaren yhteistoiminta-alue (vastuuviranhaltija kaupunginjohtaja)
- Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto (vastuuviranhaltija hallintojohtaja)
- Maaseututoimi, Oulun kaupunki (vastuuviranhaltija kaupunginjohtaja)
- Oulunkaaren ympäristöpalvelut (vastuuviranhaltija ympäristöjohtaja ja hallintojohtaja)
- Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos (vastuuviranhaltija tekninen johtaja)

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>362 638</b>	<b>1 033 617</b>	<b>0</b>	<b>1 033 617</b>	<b>319 039</b>	<b>30,87 %</b>	<b>-714 578</b>
Myyntituotot	290 412	687 663	0	687 663	264 081	38,40 %	-423 582
Maksutuotot	71 992	345 954	0	345 954	61 982	17,92 %	-283 972
Tuet ja avustukset	234	0	0	0	0	0,00 %	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	-7 024	0,00 %	-7 024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-19 539 327</b>	<b>-39 844 298</b>	<b>0</b>	<b>-39 844 298</b>	<b>-20 073 712</b>	<b>50,38 %</b>	<b>19 770 586</b>
Henkilöstökulut	-994 336	-1 831 224	0	-1 831 224	-967 159	52,81 %	864 065
Palvelujen ostot	-18 404 328	-37 770 159	0	-37 770 159	-18 999 981	50,30 %	18 770 178
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 436	-55 590	0	-55 590	-23 348	42,00 %	32 242
Avustukset	-54 378	-100 000	0	-100 000	-44 915	44,91 %	55 085
Muut toimintakulut	-51 849	-87 325	0	-87 325	-38 310	43,87 %	49 015
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-19 176 688</b>	<b>-38 810 681</b>	<b>0</b>	<b>-38 810 681</b>	<b>-19 754 674</b>	<b>50,90 %</b>	<b>19 056 008</b>



Kunnan yhteistyötoiminnan toimintakate muodostui ensimmäisellä puolivuotiskaudella -19 754 674 €:n suuruiseksi, 50,9% (0,9 prosenttiyksikköä yli tasaisen toteuman). Vuoden ensimmäisen puolivuotiskauden toimintakulujen toteuma-% on 50,4 ja toimintatuottojen toteuma-% on 30,9.

Oulunkaaren ympäristöpalvelujen toimintatuottoja on alkuvuodesta aina vähemmän johtuen maksutuottojen laskutuksen epätasaisuudesta, joka korjaantuu loppuvuonna. Tämä on huomioitu myös ennusteessa.

Suurimpina vaikuttavina tekijöinä ennusteessa on huomioitu Oulunkaaren sosiaali- ja terveyspalvelujen yhteistoiminta-alueen ennuste, jonka mukaan Pudasjärven soten oma toiminta ja erikoissairaanhoidon yhteensä tulevat alittamaan talousarvion 598 586 eurolla sekä OSAO:n arvion mukainen maksuosuus 260 418 euroa, maksuosuuteen ei varauduttu talousarviossa (maksuosuus ensimmäisellä puolivuotiskaudella 118 370 euroa).

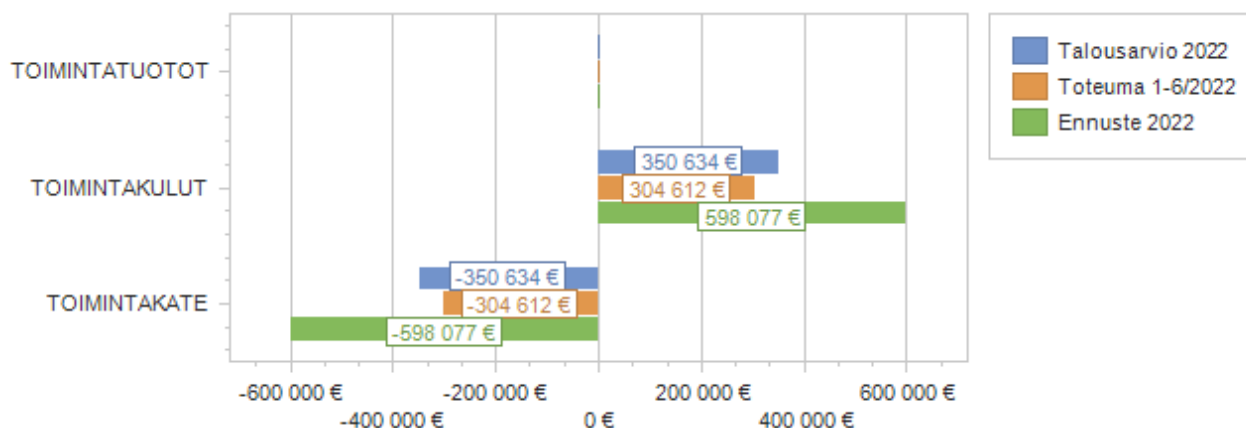
Koko vuoden toteumaennusteen mukaan toimintakate alittaisi talousarvion 249 128 €.

## Kuntayhteistyö

Kuntayhteistyöhön kuuluvat kustannuspaikat: 1011 Kuntayhteistyö

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-171 889</b>	<b>-350 634</b>	<b>0</b>	<b>-350 634</b>	<b>-304 612</b>	<b>86,87 %</b>	<b>46 022</b>
Henkilöstökulut	-2 660	-4 889	0	-4 889	-2 517	51,49 %	2 372
Palvelujen ostot	-169 229	-345 745	0	-345 745	-302 095	87,38 %	43 650
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-171 889</b>	<b>-350 634</b>	<b>0</b>	<b>-350 634</b>	<b>-304 612</b>	<b>86,87 %</b>	<b>46 022</b>



Kuntayhteistyön toimintakulut ovat vuoden 2022 talousarviossa -350 634 euroa. Toimintakuluihin on laskettu Oulunkaaren kuntayhtymän hallinnon ja elinkeinon kehittämisen maksuosuudet, Pohjois-Pohjanmaan liiton sekä Suomen kuntaliiton ja KT Kuntatyönantajien maksuosuudet. Lisäksi on varauduttu Suomen Kuntaliiton, Kunnallispainon ja Työmarkkinalaitoksen eläkemenoperusteisen KuEL:n maksuosuuksiin.

Ennusteessa on huomioitu OSAO:n arvion mukainen maksuosuus 260 418 euroa, maksuosuuteen ei varauduttu talousarviossa (maksuosuus ensimmäisellä puolivuotiskaudella 118 370 euroa). Lisäksi ennusteessa on huomioitu kuntayhteistyöhön kuuluvat maksuosuudet, jotka painottuvat ensimmäiselle ja kolmannelle vuosineljännekselle.

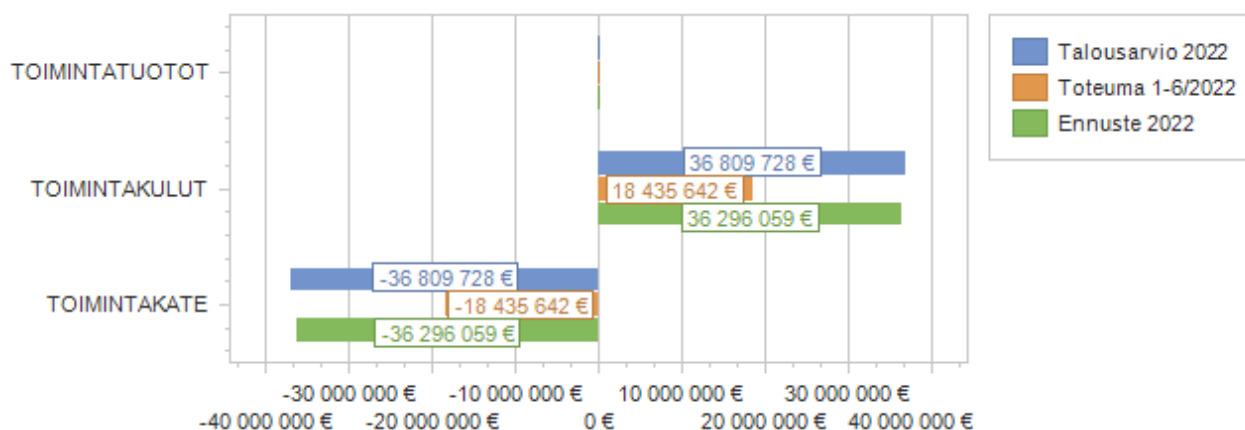
## Oulunkaaren yhteistoiminta-alue

Oulunkaaren yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 1241 Oulunkaaren yhteistoiminta-alue

Sosiaali- ja terveystalouden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet määritellään vuotuisessa kuntaneuvotteluprosessissa, jonka pohjalta laaditaan kaupungin ja Oulunkaaren välinen järjestämissopimus.

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-18 019 624</b>	<b>-36 809 728</b>	<b>0</b>	<b>-36 809 728</b>	<b>-18 435 642</b>	<b>50,08 %</b>	<b>18 374 086</b>
Henkilöstökulut	-363 769	-639 061	0	-639 061	-350 309	54,82 %	288 752
Palvelujen ostot	-17 655 855	-36 170 667	0	-36 170 667	-18 085 334	50,00 %	18 085 333
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 019 624</b>	<b>-36 809 728</b>	<b>0</b>	<b>-36 809 728</b>	<b>-18 435 642</b>	<b>50,08 %</b>	<b>18 374 086</b>



Yhteistoiminta-alueen toimintakate on vuoden 2022 talousarviossa -36 809 728 euroa, 2,14 %:n kasvu edellisen vuoden talousarviosta. Asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymältä talousarviovuonna 2022 ovat yhteensä -36 194 027 euroa. Talousarviossa on budjetoitu Oulunkaaren yhteistoiminta-alueen kustannuspaikalle 36 170 667 € ja Monikulttuuristen palvelujen kustannuspaikalle 23 360 €. Henkilöstökuluihin on budjetoitu eläkekuluja -639 061 euroa. Tarkemmat Oulunkaaren kuntayhtymän maksuosuuslaskelmat ovat talousarvion liitteenä nro 1.

Ennusteessa on huomioitu Oulunkaaren sosiaali- ja terveystalouden yhteistoiminta-alueen ennuste, jonka mukaan Pudasjärven soten oma toiminta ja erikoissairaanhoidon yhteensä tulevat alittamaan talousarvion 598 586 eurolla sekä Kevan arvio, jonka mukaan eläkemenoperusteinen maksu tulee ylittämään talousarvion 61 557 euroa.

Toiminnan **keskeiset** muutokset:

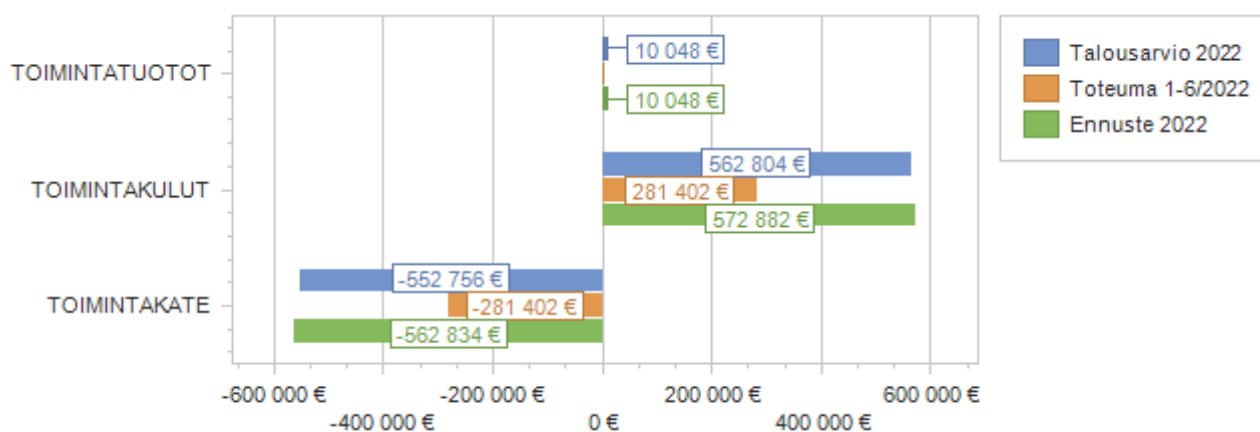
- Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämismääräyksiä siirtyy kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023.

## Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto

Oulunkaaren kuntapalvelutoimistoon kuuluvat kustannuspaikat: 1240 Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>0</b>	<b>10 048</b>	<b>0</b>	<b>10 048</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>-10 048</b>
Myyntituotot	0	10 048	0	10 048	0	0,00 %	-10 048
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-262 679</b>	<b>-562 804</b>	<b>0</b>	<b>-562 804</b>	<b>-281 402</b>	<b>50,00 %</b>	<b>281 402</b>
Palvelujen ostot	-262 679	-562 804	0	-562 804	-281 402	50,00 %	281 402
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-262 679</b>	<b>-552 756</b>	<b>0</b>	<b>-552 756</b>	<b>-281 402</b>	<b>50,91 %</b>	<b>271 354</b>



Kuntapalvelutoimiston tuotantoon on vuoden 2022 talousarviossa laskettu: Henkilöstöpalvelut 112 651 €, talouspalvelut 203 574 €, tietopalvelut 325 131 €, toimintakuluja yhteensä 641 356 €. Talousarviossa kuntapalvelutoimiston kustannuspaikan toimintakuluihin on budjetoitu 562 804 € ja Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan toiminta-alueelle arvioitu oppilaskoneiden osuus 78 552 €. Tarkemmat Oulunkaaren maksuosuuslaskelmat ovat talousarvion liitteenä nro 1.

Myyntituottojen toteumaan vaikuttaa se, että tytäryhtiöiden osuus tietopalveluista laskutetaan kustannusten jakautumisen valmistuttua vuodenvaihteessa. Tämä on huomioitu myös ennusteessa.

Toiminnan **keskeiset** muutokset:

Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelutuottajana toimii Monetra Oulu Oy ja ICT-palveluiden tuottajana Lapl Oy 1.1.2023 alkaen.

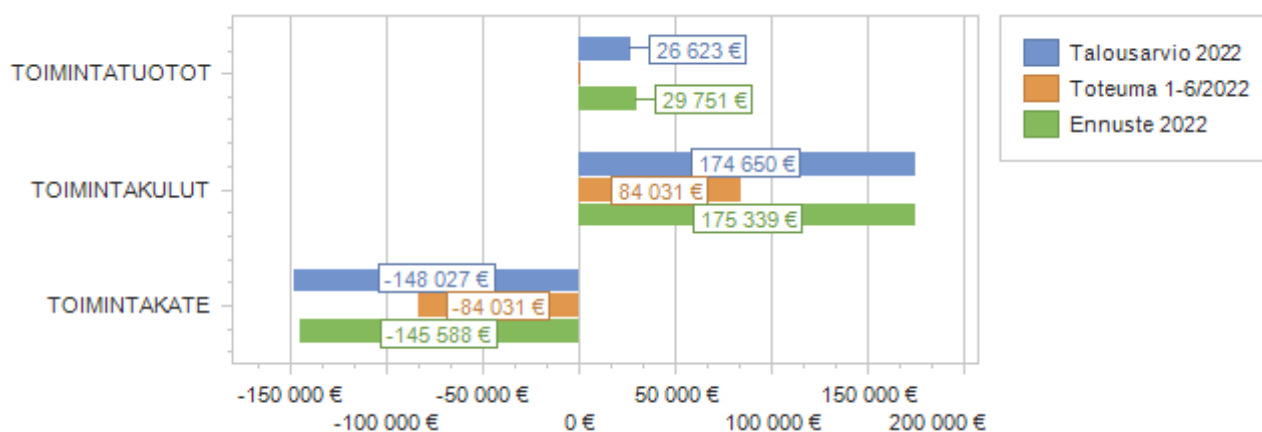


## Maaseututoimi

Maaseututoimeen kuuluvat kustannuspaikat: 1120 Maataloushallinto, 1121 Maaseutuelinkeinojen kehittäminen, 1132 Maatalouslomitus (eläkemenoperusteinen maksu)

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>0</b>	<b>26 623</b>	<b>0</b>	<b>26 623</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>-26 623</b>
Myyntituotot	0	26 623	0	26 623	0	0,00 %	-26 623
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-83 265</b>	<b>-174 650</b>	<b>0</b>	<b>-174 650</b>	<b>-84 031</b>	<b>48,11 %</b>	<b>90 619</b>
Henkilöstökulut	-17 291	-28 035	0	-28 035	-15 660	55,86 %	12 375
Palvelujen ostot	-9 488	-46 115	0	-46 115	-23 878	51,78 %	22 237
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-500	0	-500	0	0,00 %	500
Avustukset	-54 378	-100 000	0	-100 000	-44 915	44,91 %	55 085
Muut toimintakulut	-2 108	0	0	0	422	0,00 %	422
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-83 265</b>	<b>-148 027</b>	<b>0</b>	<b>-148 027</b>	<b>-84 031</b>	<b>56,77 %</b>	<b>63 996</b>



Ensimmäisen puolivuotiskauden myyntituottojen toteumaan vaikuttaa se, että maatalouslomittajista aiheutunut eläkemenoperusteinen maksuosuus laskutetaan Muhoksen kunnalta lopullisen maksuosuuden selvittyä. Tämä on huomioitu myös ennusteessa.

## Oulunkaaren ympäristöpalvelut

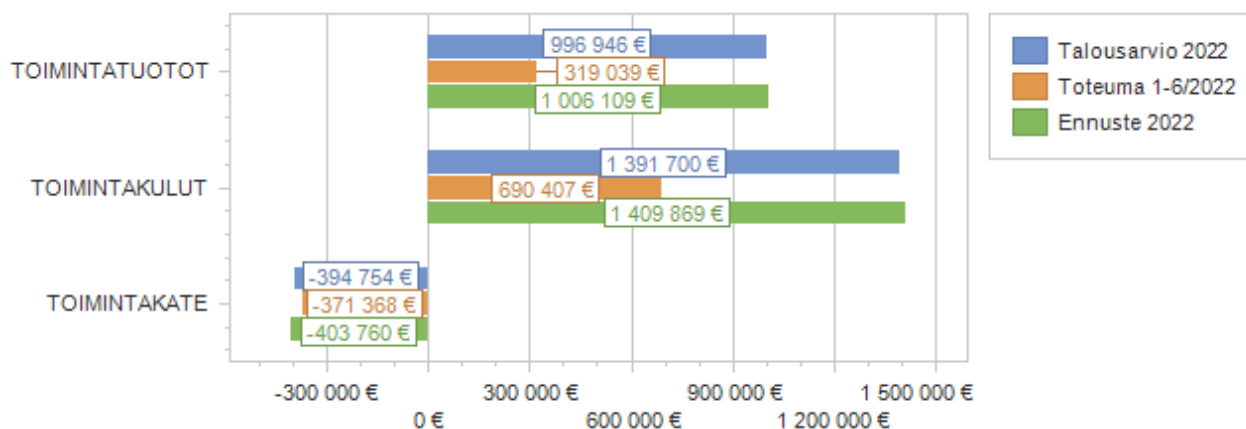
Oulunkaaren ympäristöpalvelut tuottaa kunnallisen ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palvelut Iin, Utajärven ja Vaalan kuntiin sekä Pudasjärven kaupunkiin. Ympäristönsuojelun viranomaispalvelut tuotetaan Iin ja Utajärven ja Vaalan kuntiin ja Pudasjärven kaupunkiin.

Pudasjärven kaupunki hallinnoi ympäristöpalveluja ja sen koko henkilöstöä. Oulunkaaren ympäristöpalvelut sijoittuvat Pudasjärven kaupungin hallinnossa itsenäisenä tulosyksikkönä. Palveluista vastaa Oulunkaaren ympäristölautakunta, joka huolehtii tehtäväalueensa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti.

Oulunkaaren ympäristöpalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 4301 Ympäristön valvonta, 4302 Terveysvalvonta, 4300 Eläinlääkintä Pudasjärvi-Ii, 4306 Eläinlääkintä Utajärvi-Vaala.

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>362 638</b>	<b>996 946</b>	<b>0</b>	<b>996 946</b>	<b>319 039</b>	<b>32,00 %</b>	<b>-677 907</b>
Myyntituotot	290 412	650 992	0	650 992	264 081	40,57 %	-386 911
Maksutuotot	71 992	345 954	0	345 954	61 982	17,92 %	-283 972
Tuet ja avustukset	234	0	0	0	0	0,00 %	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	-7 024	0,00 %	-7 024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-720 925</b>	<b>-1 391 700</b>	<b>0</b>	<b>-1 391 700</b>	<b>-690 407</b>	<b>49,61 %</b>	<b>701 293</b>
Henkilöstökulut	-603 622	-1 152 557	0	-1 152 557	-595 106	51,63 %	557 451
Palvelujen ostot	-33 126	-96 728	0	-96 728	-33 222	34,35 %	63 506
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 436	-55 090	0	-55 090	-23 348	42,38 %	31 742
Muut toimintakulut	-49 741	-87 325	0	-87 325	-38 731	44,35 %	48 594
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-358 287</b>	<b>-394 754</b>	<b>0</b>	<b>-394 754</b>	<b>-371 368</b>	<b>94,08 %</b>	<b>23 386</b>



Toimintakulut ovat toteutuneet pääosin taloussarvion mukaisesti tammi-kesäkuussa (49,61 %). Ennuste toimintakuluista on 18 169 euroa taloussarviota suurempi. Toimintakuluista henkilöstökulut ja muut toimintakulut ovat vähän yli 50 % koko vuoden taloussarviosta, mutta ne ovat kuitenkin alemmat vuoden 2021 tammi-kesäkuussa. Palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat alle 50 % ja myös ne ovat alle viime vuoden tammi-kesäkuun ajanjakson toteuman.

Toimintatuottoja on alkuvuodesta aina vähemmän johtuen maksutuottojen laskutuksen epätasaisuudesta, joka korjaantuu loppuvuonna. Maksutuottojen toteuma on vuoden ensimmäisellä puoliskolla alle 20 %. Ennusteessa on huomioitu maksutuottojen epätasaisuus. Ennusteen mukaan toimintatuottoja on 9 163 euroa talousarviota enemmän. Myyntituotot ovat alle 40 % talousarviosta, mikä johtuu kunnille tehtävistä vuoden 2021 tilinpäätösten palautuksista, jotka hyvitetiin ensimmäisen vuosineljänneksen laskutuksesta. Lisäksi aluehallintoviraston laskutukset ajoittuvat loppuvuodelle.

Toimintakatteen toteuma on vuoden ensimmäisellä puoliskolla -371 368 euroa, joka on 94,08 % talousarvion katteesta. Toimintakatteen ennuste on -403 760 euroa, joka on 9 006 euroa enemmän kuin talousarviossa.

<b>1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"</b>	
Palvelemme asukkaat oikea-aikaisesti ja tukien kaikkien ikäryhmien yksilöllistä ja kokonaisvaltaista hyvinvoinnin edistämistä.	
Yhteidenottoihin vastataan kohtuullisessa ajassa.	Työn alla
Toimenpide: Tiedusteluihin ja yhteydenottoihin ympäristön-, terveydensuojelun ja eläinlääkintäviranomaiselle vastataan 14 pv kuluessa. Hakemukset, ilmoitukset ym. käsitellään lakisääteisessä määräajassa.	
Mittarit: Vastaamattomat yhteydenotot	
Valituksia yhteydenoton viivästymisestä ei ole tullut.	
Palveluiden tuottamisessa ja kehittämisessä lähtökohtinamme ovat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja ihmisten arjen kokonaisvaltainen toimivuus.	
Ympäristösuojelun ympäristölupien ja ympäristöterveydenhuollon suunnitelmallinen valvonta vakiinnutetaan	Työn alla
Toimenpide: Suunnitelmallisia tarkastuksia ympäristönsuojelulain mukaisiin lupa-, ilmoitus- tai rekisteröinninvaraisiin kohteisiin lisätään suuntaamalla nykyistä enemmän ympäristönsuojelun ympäristötarkastajien resursseja valvontatyöhön. Ympäristöterveydenhuollon suunnitelmallisten tarkastusten ja näytteenottojen toteuman määrää nostetaan kohdentamalla resursseja tarkastustoimintaan.	
Mittarit: Ympäristölupatarkastukset, muut kuin louhinta t. murskaus: Toteuma 3.0, Tavoite 10.0 Ympäristöterveydenhuollon suunniteltujen tarkastusten ja näytteenottojen toteuma-%: Toteuma 32.0, Tavoite 75.0	
Ympäristölupien suunnitelmallisista tarkastuksista 3 tarkastusta on tehty.	
Ympäristöterveydenhuollon suunnitelmallisia tarkastuksia on tehty vuoden ensimmäisellä puoliskolla 116 tarkastusta eli 32 % kaikista suunnitelluista tarkastuksista.	
<b>3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"</b>	
Kestävällä kuntataloudella luomme pohjan laadukkaille ja asukaslähtöisille palveluille. Kaupunkikonsernin pitkäjänteisen toimintamme perusta on ennakoiva, pitkäjänteinen ja kustannustietoinen talouden suunnittelu ja päätöksenteko	
Ympäristöpalvelut selvittää yhteistyön mahdollisuutta muiden toimijoiden kanssa toiminnan tulojen kasvattamiseksi ja kulujen alentamiseksi.	Työn alla
Toimenpide: Ympäristöpalvelut selvittää yhteistyön mahdollisuutta muiden toimijoiden kanssa toiminnan tulojen kasvattamiseksi ja kulujen alentamiseksi.	
Mittarit: Selvitys tehty kyllä/ei: Toteuma 1.0, Tavoite 1.0	
Eläinlääkinnän päivystystä ei voitu järjestää Puolangalle, sillä Puolangan liittämistä eteläiseen päivystysalueeseen ei päästy sopimukseen. Puolangalle on annettu selvitys ehdollisen tarjouksen raukeamisesta. Tarjouksen ehtona oli, että eläinlääkinnän päivystys saadaan järjestettyä.	
Muut yhteistyömahdollisuudet eivät ole edenneet neuvotteluvaiheeseen saakka.	

Henkilöstöpoliittiset strategiset linjauksemme tukevat organisaation päivittäistä työtä. Kaupungin luottamushenkilöt tukevat työyhteisömme hyvinvointia	
Riittävällä henkilöstöressurssilla mahdollistetaan lakisääteinen viranomaistoiminta ja edistetään työhyvinvointia.	Työn alla
Toimenpide: Ympäristön- ja terveydensuojelussa on 8 virkaa, joissa kaikissa tulee olla viranhaltija.	
Mittarit: Ympäristön- ja terveydensuojelun virat täytettynä: Toteuma 8.0, Tavoite 8.0	
Tilanne kesäkuun lopussa 8 ympäristötarkastajan virkaa oli täynnä.	
Ympäristösuojelun ympäristötarkastajan virka (Utajärvi-Vaala) täytettiin 1.6.2022 alkaen. Virassa jatkoiki kyseistä virkaa vt. ympäristötarkastajana hoitanut henkilö.	
Ympäristösuojelun ympäristötarkastaja (Pudasjärvi) siirtyi 31.7.2022 toisen työnantajan palvelukseen. Hallintojohtajan päätöksellä virkaan valittiin ympäristötarkastaja, joka aloittaa tehtävässä 5.9.2022.	
Ympäristöpalveluissa on ollut sekä ympäristöterveydenhuollossa että ympäristönsuojelussa noin 3 kuukauden ajan vs. ympäristötarkastajat.	

### Toiminnan **keskeiset** muutokset

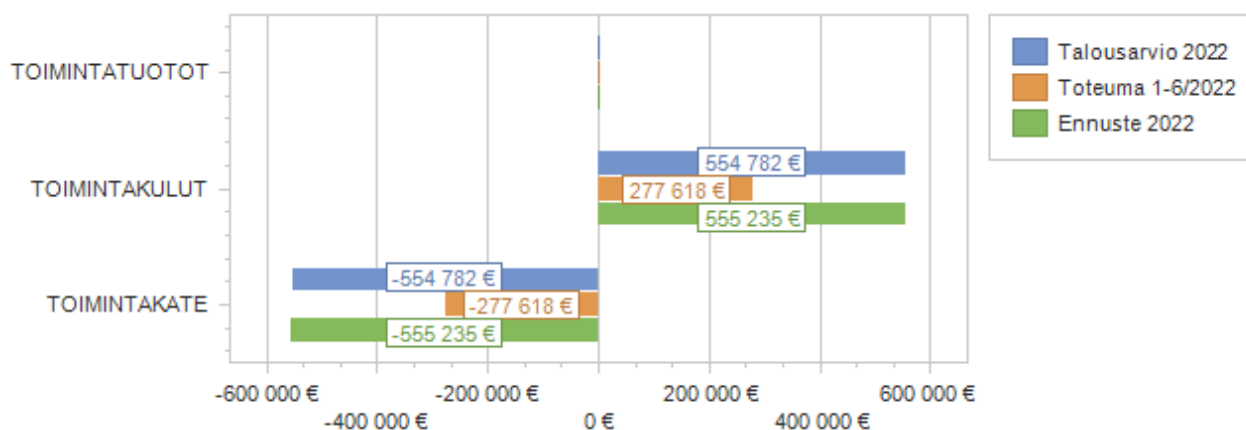
- Oulunkaaren ympäristöpalvelut on erillisiin sopimuksiin perustuen tuottanut eläinlääkintäpalvelut Yli-lin suuralueelle vuodesta 2012 lähtien. Oulun kaupunki on irtisanonut sopimuksen päättymään vuoden 2021 lopussa.
- Eläinlääkinnän päivystyskuorman pienentämiseksi kesälomakauden ajaksi palkattiin kahden kuukauden ajaksi sijainen Pudasjärvi - li eläinlääkinnän kustannuspaikalle. Kesälomakauden työkuorman jakamiseksi terveysvalvontaan ja ympäristönsuojeluun palkattiin kaksi viran sijaista noin kolmen kuukauden ajaksi. Edellisen kesän (2021) tapaan eläinlääkinnän kustannuspaikalle Vaala-Utajärvi palkattiin eläinlääkärin sijainen 1,5 kuukauden ajaksi ja eläinlääkinnän kustannuspaikalle Pudasjärvi-li palkattiin eläinlääkärin avustajan sijainen yhden kuukauden ajaksi.
- Suoritemaksujen (asiakasmaksujen) tasoa tarkastettiin kustannustason nousun kattamiseksi. Elintarvikevalvonnan uutta perusmaksua aletaan perimään vuoden 2022 aikana. Ympäristövalvonnan maksutaksot korotettiin 1,5 prosentilla vuoden 2022 huhtikuun alusta alkaen. Eläinlääkinnän ensimmäistä klinikkamaksua korotettiin siten, että eläinlääkinnän toimintatuotot on tarkoitus nousta vajaalla viidellä prosentilla. Ympäristöterveydenhuollon suoritteiden ja eläinlääkinnän klinikkamaksujen taksasta 1.3.2022 alkaen päätettiin ympäristölautakunnassa 27.1.2022 § 3. Ympäristönsuojelua ja maa-aineksia koskevien suoritteiden maksutaksasta 1.4.2022 alkaen päätettiin ympäristölautakunnassa 24.2.2022 § 20.
- Menoja karsitaan palveluostoista, aineista, tarvikkeista ja tavaroista.
- Selvitetään yhteistyömahdollisuuksia muiden toimijoiden kanssa toiminnan tulojen kasvattamiseksi ja kulujen alentamiseksi. Yhteistyömahdollisuutta ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän Puolangan kanssa selvitettiin. Yhteistyö ei onnistunut, koska eläinlääkinnän päivystystä ei olisi saatu järjestettyä Puolangalle.

## Pelastusliikelaitos

Pelastusliikelaitokseen kuuluvat kustannuspaikat: 1017 Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-280 945</b>	<b>-554 782</b>	<b>0</b>	<b>-554 782</b>	<b>-277 618</b>	<b>50,04 %</b>	<b>277 164</b>
Henkilöstökulut	-6 993	-6 682	0	-6 682	-3 567	53,39 %	3 115
Palvelujen ostot	-273 951	-548 100	0	-548 100	-274 050	50,00 %	274 050
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-280 945</b>	<b>-554 782</b>	<b>0</b>	<b>-554 782</b>	<b>-277 618</b>	<b>50,04 %</b>	<b>277 164</b>



Toiminnan **keskeiset** muutokset:

- Pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023.

## 2.4 HYVINVOINTI- JA SIVISTYSTOIMINTA

Hyvinvointi- ja sivistystoiminta jakaantuu kolmeen tulosalueeseen: Varhaiskasvatus, Koulutus- ja vapaa-aikapalvelut

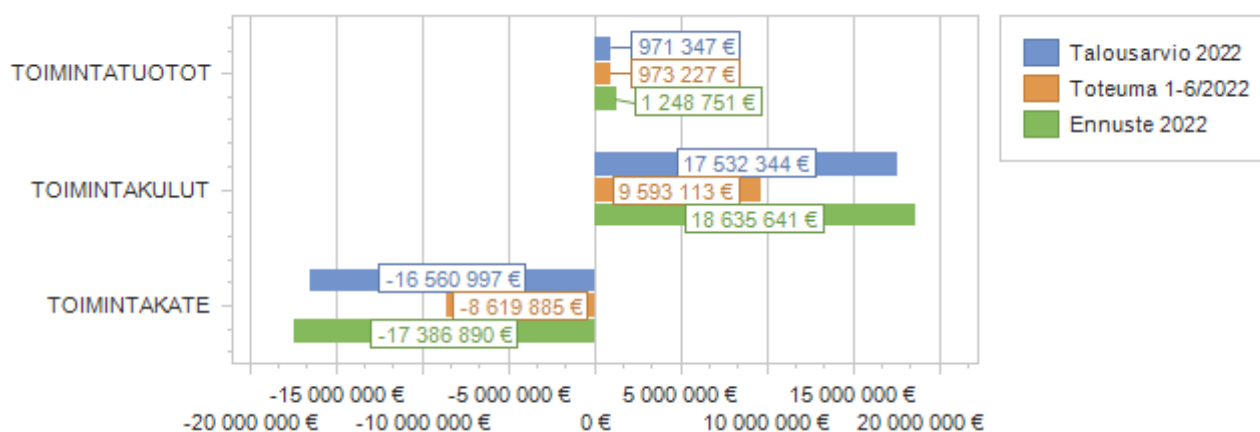
Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan tehtävänä on kuntalaisten koulutus- ja päivähoitotarpeiden tyydyttäminen ja niistä huolehtiminen, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimintaan liittyvien palvelujen organisointi sekä kaikkinaisen kuntalaisten henkisen ja fyysisen elämän laadun kohentaminen. Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan toiminta-alueeseen kuuluvat päivähoito ja sivistyspalvelut.

**Toiminta-alueen palvelut:** Varhaiskasvatus eri toimintamuodoissaan, esi- ja perusopetus, valmistava opetus, maahanmuuttajien täydentävä opetus, lukio-opetus, kirjastopalvelut, kulttuuritoimen palvelut, museotoiminta, kansalaisopisto-opetus, liikuntapaikkojen hoito ja liikuntapalvelut, nuorisotoimen palvelut sekä etsivä nuorisotyön palvelut. Hyvinvointi- ja sivistystoimintaa johtaa opetus- ja sivistysjohtaja.

**Toiminta-alueen tilivelvolliset:** Toiminta-aluejohtaja

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>715 622</b>	<b>971 347</b>	<b>0</b>	<b>971 347</b>	<b>973 227</b>	<b>100,19 %</b>	<b>1 880</b>
Myyntituotot	39 630	188 047	0	188 047	65 188	34,67 %	-122 859
Maksutuotot	181 184	271 000	0	271 000	174 507	64,39 %	-96 493
Tuet ja avustukset	488 699	479 300	0	479 300	726 049	151,48 %	246 749
Muut toimintatuotot	6 110	33 000	0	33 000	7 484	22,68 %	-25 516
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-9 626 776</b>	<b>-17 532 344</b>	<b>0</b>	<b>-17 532 344</b>	<b>-9 593 113</b>	<b>54,72 %</b>	<b>7 939 231</b>
Henkilöstökulut	-5 591 317	-9 776 158	0	-9 776 158	-5 726 622	58,58 %	4 049 536
Palvelujen ostot	-2 472 423	-3 905 520	0	-3 905 520	-2 201 916	56,38 %	1 703 604
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-297 962	-594 099	0	-594 099	-355 913	59,91 %	238 186
Avustukset	-120 868	-300 000	0	-300 000	-153 923	51,31 %	146 077
Muut toimintakulut	-1 144 206	-2 956 567	0	-2 956 567	-1 154 738	39,06 %	1 801 829
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-8 911 154</b>	<b>-16 560 997</b>	<b>0</b>	<b>-16 560 997</b>	<b>-8 619 885</b>	<b>52,05 %</b>	<b>7 941 112</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-542 893	-624 395	0	-624 395	-314 960	50,44 %	309 435



Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan toimintakate muodostui ensimmäisellä puolivuotiskaudella -8 619 885 €:n suuruiseksi, 52,0% (2 prosenttiyksikköä yli tasaisen toteuman). Vuoden ensimmäisen puolivuotiskauden toimintakulujen toteuma-% on 54,7 ja toimintatuottojen toteuma-% on 100,2.

Tulojen kertyminen on toisella vuosineljänneksellä ollut ensimmäistä vuosineljänneestä parempaa sekä laskutettavien tulojen että hanke- ja toiminta-avustusten osalta. Puolivuotistoteuman pohjalta voidaan tuottojen otaksua toteutuvan jokseenkin budjetoidusti. Toimintamenoissa koulutuspalvelut etenkin esi- ja perusopetuksen osalta on ylittänyt tasaisen kertymän mukaisen toteuman. Henkilöstömenoissa palkankorotukset ja muissa kustannuksissa indeksiin sidotut korotukset tulevat aiheuttamaan suuria vaikeuksia talousarviossa pysymiseen. Säästöohjelman pohjana ollut oppilasmäärän vähentyminen ei ole toteutunut ennusteiden mukaisesti.

Koko vuoden toteumaennusteen mukaan toimintakate ylittäisi talousarvion 825 893 €.

### Strategiset tavoitteet

<b>1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"</b>	
Palvelemme asukkaat oikea-aikaisesti ja tukien kaikkien ikäryhmien yksilöllistä ja kokonaisvaltaista hyvinvoinnin edistämistä.	
Sähköisten palveluiden määrän tai toimivuuden lisääminen	Työn alla
Mittarit: kyllä/ ei	
Verkkokauppa otettiin käyttöön toukokuussa nuorisotoimen, liikunta- ja kulttuuripalveluissa. Palvelusta on saatu hyviä kokemuksia esim. nuorisotoimen kesätoiminnan sekä kotiseutumuseon lipunmyynnin yhteydessä.	
Palveluiden tuottamisessa ja kehittämisessä lähtökohtina ovat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja ihmisten arjen kokonaisvaltainen toimivuus.	
Hyvinvointivaliokunta ottaa aktiivisesti käsiteltäväkseen kuntalaisten ajatuksia päätöksenteosta.	Työn alla
Mittarit: Ohjausesitysten määrä kuntalaisilta suoraan tulleista asioista	
Kevään aikana valiokunnassa keskusteltiin mm. nuorisotilojen aukioloajoista ja Puikkarin iltakäyttömahdollisuudesta, joista oli tullut yhteydenottoja myös kuntalaisilta. Asioiden tiimoilta ei herännyt tarvetta ohjausesityksille. Hyvinvointivaliokunta on suunnitellut kulttuurialueista kyselyä kuntalaisille. Kysely käynnistettiin Pudasjärven markkinoilla. 18.5. järjestettiin Pirtissä Perhepäivä, jossa esiteltiin kaupungin, Oulunkaaren, seurakunnan ja yhdistysten palveluita kuntalaisille.	
Toiminta-alueen asioista tiedotetaan kuntalaisia säännöllisesti.	Työn alla
Mittarit: kyllä/ei	
Toiminta-alueella tiedotetaan vuosikellon mukaisista asioista säännöllisesti. Medialle on myös pyritty aktiivisemmin kertomaan tapahtumista ja vireillä olevista asioista. Myös some-kanavat ovat käytössä, käyttöaste kuitenkin vaihtelee yksiköittäin.	
<b>2. Elinvoimaiset kylät - "Elä ihmeessä"</b>	
Pudasjärvi on kylämyönteisyyden edelläkävijä ja ymmärtää kylien merkityksen laajassa pitäjässä.	
Osallistuvalla budjetoinnilla etsitään uusia tapoja.	Työn alla
Mittarit: kyllä/ei	
Osallistuvan budjetoinnin periaatteita on noudatettu jo aiemmin. Uusia tapoja ei ole vielä ryhdytty systemaattisesti etsimään.	
<b>3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"</b>	
Noudatamme hyvää yrittäjälähtöistä paikallisuuden huomioivaa hankintapolitiikkaa sekä varaamme siihen riittävät resurssit ja ammattitaidon.	
Noudatamme kaupungin uutta hankintaohjetta kaikissa hankinnoissamme.	Työn alla
Mittarit: kyllä/ei	
Uutta hankintaohjetta on noudatettu, jos hankintoja on tehty. Mittavampia hankintoja ei ole toteutettu.	
<b>5. Elämysellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne – "Elämme luonnosta"</b>	
Saamme kansainvälisyydestä kasvuvoimaa.	
Tarjoamme monipuolisia koulutuspalveluita vastaamaan paikallisiin työvoiman kohtaanto- ongelmiin ja tukemaan asukasmäärän säilymistä sekä monipuolista väestörakennetta.	Työn alla
Koulutuspolkujen avulla avataan paikkakuntalaisille nuorille työllistymis- ja opiskelumahdollisuuksia Pudasjärvellä. Jatkuvan oppimisen malli yhdistettynä osaamisen tunnistamiseen ja tunnustamiseen mahdollistaa kuntalaisten osaamisen hyödyntämisen niin koulutuksessa kuin työelämässäkin.	

### Toiminnan **keskeiset** muutokset

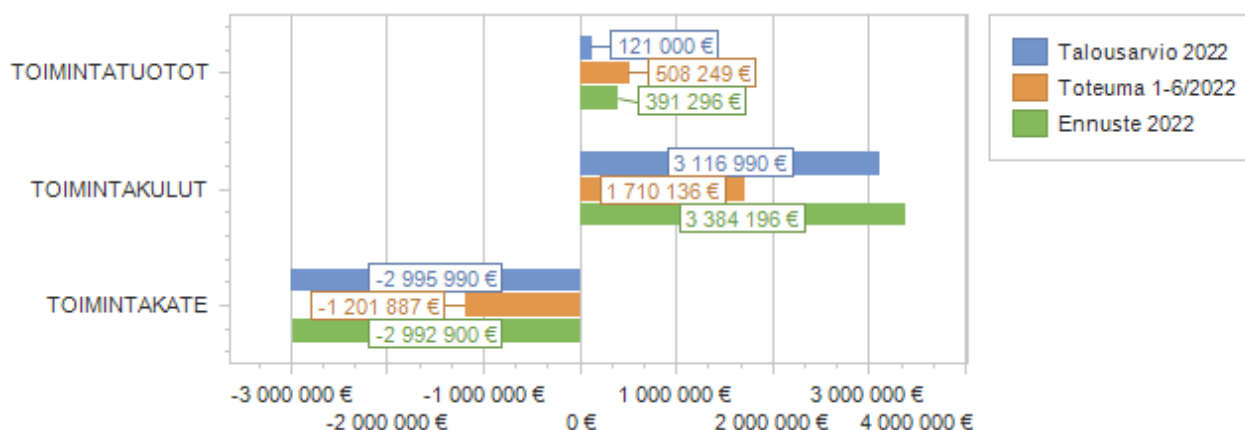
- Uudet yhteistyökuviot lukion, ammattiopiston ja kansalaisopiston kesken muun muassa uuden koulutuspolkumallin mukaisesti.
- Alati vähentävä henkilöstö aiheuttaa haasteita tehtäväkuvien muotoamisessa.
- Oppivelvollisuusian nostaminen aiheuttaa lisääntyviä kustannuksia.
- Varhaiskasvatuksen yksityisten palveluntarjoajien toiminnan päättyminen lisää merkittävästi tarvetta kunnalliselle palveluntarjonnalle.
- Kasvava lapsimäärä aiheuttaa haasteita palvelujen järjestämiselle sivukyillä.

## Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuspalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 3620 perhepäivähoito, 3630 Lasten kotihoidon tuki, 3650 Pikku-Paavalin päiväkoti, 3660 Varhaiskasvatuksen palveluseteli ja 3670 Varhaiskasvatuksen projektit

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>130 792</b>	<b>121 000</b>	<b>0</b>	<b>121 000</b>	<b>508 249</b>	<b>420,04 %</b>	<b>387 249</b>
Myyntituotot	326	0	0	0	250	0,00 %	250
Maksutuotot	129 799	121 000	0	121 000	111 199	91,90 %	-9 801
Tuet ja avustukset	667	0	0	0	396 800	0,00 %	396 800
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 602 066</b>	<b>-3 116 990</b>	<b>0</b>	<b>-3 116 990</b>	<b>-1 710 136</b>	<b>54,86 %</b>	<b>1 406 854</b>
Henkilöstökulut	-937 093	-2 002 494	0	-2 002 494	-1 174 319	58,64 %	828 175
Palvelujen ostot	-424 807	-425 798	0	-425 798	-225 428	52,94 %	200 370
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 447	-83 160	0	-83 160	-32 651	39,26 %	50 509
Avustukset	-120 200	-300 000	0	-300 000	-153 605	51,20 %	146 395
Muut toimintakulut	-105 519	-305 538	0	-305 538	-124 132	40,63 %	181 406
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 471 274</b>	<b>-2 995 990</b>	<b>0</b>	<b>-2 995 990</b>	<b>-1 201 887</b>	<b>40,12 %</b>	<b>1 794 103</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-52 603	-105 205	0	-105 205	-52 603	50,00 %	52 602





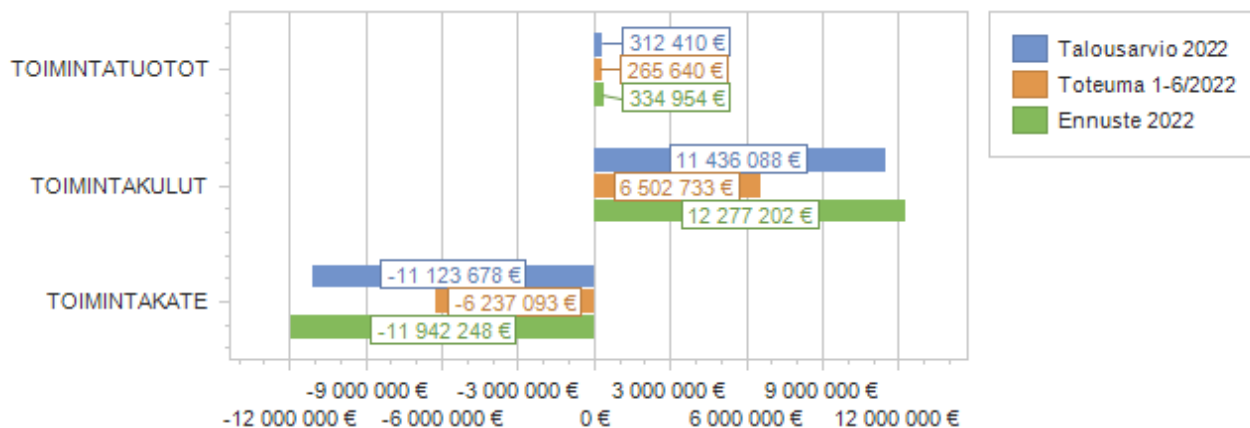
1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"	
Varhaiskasvatuspalveluita käyttävien huoltajien ja lasten osallisuuden lisääminen	Työn alla
Toimenpide: Varhaiskasvatuspalveluita käyttävien huoltajien ja lasten osallisuuden lisääminen	
Mittarit: Osallisuuden kokemus: Toteuma 3.0, Tavoite 5.0	
Huoltajat ovat tutustuneet lapsensa kasvunkansioon keväällä järjestetyssä ulkotapahtumassa. Dokumentoimalla ja havainnoimalla lapsia saadaan tietoa lapsen kiinnostuksen kohteista. Tietoa käytetään hyödyksi suunnittelussa ja toteutuksessa.	
3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"	
Henkilöstön digiosaamisen kehittäminen	Työn alla
Toimenpide: Henkilöstön digiosaamisen kehittäminen	
Mittarit: Digiosaamisen lisääntyminen: Toteuma 2.5, Tavoite 5.0	
Varhaiskasvatusryhmissä on kehitetty digiosaamista mentoroinnin avulla.	
Uusien yksiköiden toiminnan harmonisoiminen	Työn alla
Toimenpide: Uusien yksiköiden toiminnan harmonisoiminen	
Tallenna Sulje	
Mittarit: Yhtäläinen toimintakulttuuri: Toteuma 2.5, Tavoite 5.0	
Yhteisiä työkokouksia on pidetty säännöllisesti Pikku-Paavalin ja Pikku-Piitun henkilöstön kanssa.	

## Koulutuspalvelut

Koulutuspalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 3000 koulutoimisto/hallinto, 3203 Hirvaskosken koulu, 3204 Kipinän koulu, 3206 Lakarin koulu, 3211 Sarakylän koulu, 3212 Syötteen koulu, 3215 Yhteiset, 3216 Peruskoulun projektit, 3217 Valmistava opetus, 3218 Maahanmuuttajien täydentävä opetus, 3219 Hirsikampus, 3300 Lukio, 3310 Lukion projektit, 3320 Ammattioppilaitos

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>348 772</b>	<b>312 410</b>	<b>0</b>	<b>312 410</b>	<b>265 640</b>	<b>85,03 %</b>	<b>-46 770</b>
Myyntituotot	48	8 610	0	8 610	1 166	13,54 %	-7 444
Maksutuotot	25 753	43 800	0	43 800	24 298	55,47 %	-19 503
Tuet ja avustukset	321 224	258 000	0	258 000	238 749	92,54 %	-19 251
Muut toimintatuotot	1 748	2 000	0	2 000	1 427	71,37 %	-573
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-6 524 892</b>	<b>-11 436 088</b>	<b>0</b>	<b>-11 436 088</b>	<b>-6 502 733</b>	<b>56,86 %</b>	<b>4 933 355</b>
Henkilöstökulut	-3 955 371	-6 601 961	0	-6 601 961	-3 919 175	59,36 %	2 682 786
Palvelujen ostot	-1 717 750	-3 071 073	0	-3 071 073	-1 727 697	56,26 %	1 343 376
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-210 278	-343 740	0	-343 740	-226 364	65,85 %	117 376
Avustukset	-667	0	0	0	-318	0,00 %	-318
Muut toimintakulut	-640 825	-1 419 314	0	-1 419 314	-629 178	44,33 %	790 136
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 176 119</b>	<b>-11 123 678</b>	<b>0</b>	<b>-11 123 678</b>	<b>-6 237 093</b>	<b>56,07 %</b>	<b>4 886 585</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-273 680</b>	<b>-233 004</b>	<b>0</b>	<b>-233 004</b>	<b>-117 673</b>	<b>50,50 %</b>	<b>115 331</b>



#### 4. Moderni puuteollisuus ja uusiutuva energia - ”Hirsirakentamisen perinnöstä puutuotteiden edelläkävijäksi”

Pitkäjänteinen korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyömme tutkimuksessa, puutuoteteollisuuden kehitystoiminnassa ja koulutuksessa tuottaa tulosta.

Kansalaisopisto toimii keskeisenä tekijänä oppilaitosyhteistyössä sekä alueen asukkaiden osaamistaidon nostamisessa.

Työn alla

Mittarit: Kyllä/Ei

Oppilaitosyhteistyön toteutumista tuetaan luotavan koulutuspolkumallin avulla.

Työn alla

Mittarit: Kyllä/Ei: Toteuma 0.1, Tavoite 0.0

#### 5. Elämyksellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne – ”Elämme luonnosta”

Edistämme nuorten yrittäjyyttä.

Luomme paikalliset Pudasjärviset koulutuspolut ammatteihin ja yrittäjyyteen.

Työn alla

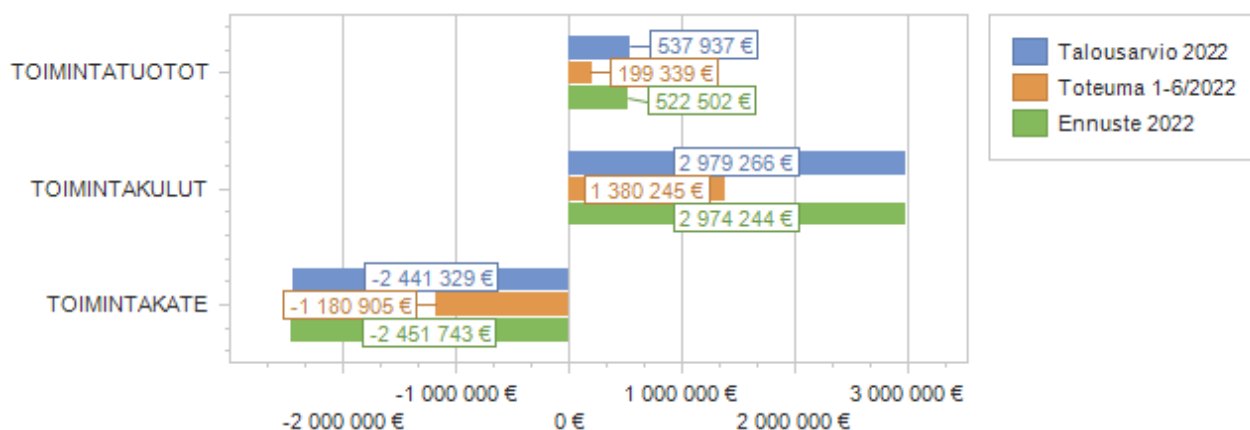
Mittarit: Kyllä/Ei: Toteuma 0.1, Tavoite 0.0

## Vapaa-aikapalvelut

Vapaa-aikapalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 3400 Kansalaisopisto, 3410 Kirjasto, 3420 Kulttuuritoimi, 3430 Museo, 3485 Nuorisotoimi, 3495 Etsivä nuorisotyö, 3455 Liikuntatoimi, 3465 Liikuntapaikat, 3470 Puikkari, 3475 Puikkarin kahvio, 3500 Sivistyspalvelujen projektit

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>236 058</b>	<b>537 937</b>	<b>0</b>	<b>537 937</b>	<b>199 339</b>	<b>37,06 %</b>	<b>-338 598</b>
Myyntituotot	39 256	179 437	0	179 437	63 772	35,54 %	-115 665
Maksutuotot	25 632	106 200	0	106 200	39 011	36,73 %	-67 189
Tuet ja avustukset	166 808	221 300	0	221 300	90 500	40,89 %	-130 800
Muut toimintatuotot	4 362	31 000	0	31 000	6 056	19,54 %	-24 944
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 499 818</b>	<b>-2 979 266</b>	<b>0</b>	<b>-2 979 266</b>	<b>-1 380 245</b>	<b>46,33 %</b>	<b>1 599 021</b>
Henkilöstökulut	-698 853	-1 171 703	0	-1 171 703	-633 128	54,03 %	538 575
Palvelujen ostot	-329 866	-408 649	0	-408 649	-248 791	60,88 %	159 858
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-73 238	-167 199	0	-167 199	-96 898	57,95 %	70 301
Muut toimintakulut	-397 862	-1 231 715	0	-1 231 715	-401 427	32,59 %	830 288
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 263 760</b>	<b>-2 441 329</b>	<b>0</b>	<b>-2 441 329</b>	<b>-1 180 905</b>	<b>48,37 %</b>	<b>1 260 424</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-216 610	-286 186	0	-286 186	-144 684	50,56 %	141 502



<b>1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"</b>	
Palvelemme asukkaat oikea-aikaisesti ja tukien kaikkien ikäryhmien yksilöllistä ja kokonaisvaltaista hyvinvoinnin edistämistä.	
Kehitetään toimivia ja sujuvia asiakas- ja palvelupolkuja poikkihallinnollisella ja organisaation välisellä aktiivisella yhteistyöllä. Hyvän olon keskus Pirtti toimii tässä lippulaivanamme.	Työn alla
Mittarit: Kyllä/Ei	
Yhteistyö hyvinvointialueen valmistelun parissa jatkuu. Erityisesti elintapaneuvonnan tarjoamisen mallit ja palvelupolut ovat olleet huomion kohteena.	
Pirtin yksiköiden toiminta ja yhteissuunnittelu on edistynyt.	
Voimaa vanhuuteen -ohjelman monialainen työryhmä on päässyt aktiiviseen alkuun työssä. Työryhmän jäseniä osallistui kesäkuussa Voitas-vertaisohjaajakoulutukseen.	

Panostamme ennaltaehkäiseviin palveluihin kaikissa ikäryhmissä.	
Ennaltaehkäisevien palveluiden taloudellisuudesta ja toimien hyvinvointivaikutuksista hankitaan tietoa päätöksenteon pohjaksi.	Työn alla
Mittarit: Kyllä/Ei	
Liikunnan TEA-viisarikyselyyn vastattiin kesäkuussa 2022. Tulokset saadaan syksyllä.	
Puikkarin asiakaskysely toteutetaan syksyllä.	
Voimaa vanhuuteen -ohjelmassa on tehty alkukartoitusta kunnan ja muiden toimijoiden tilanteesta. Tulokset saadaan myöhemmin.	

## 2.5 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA

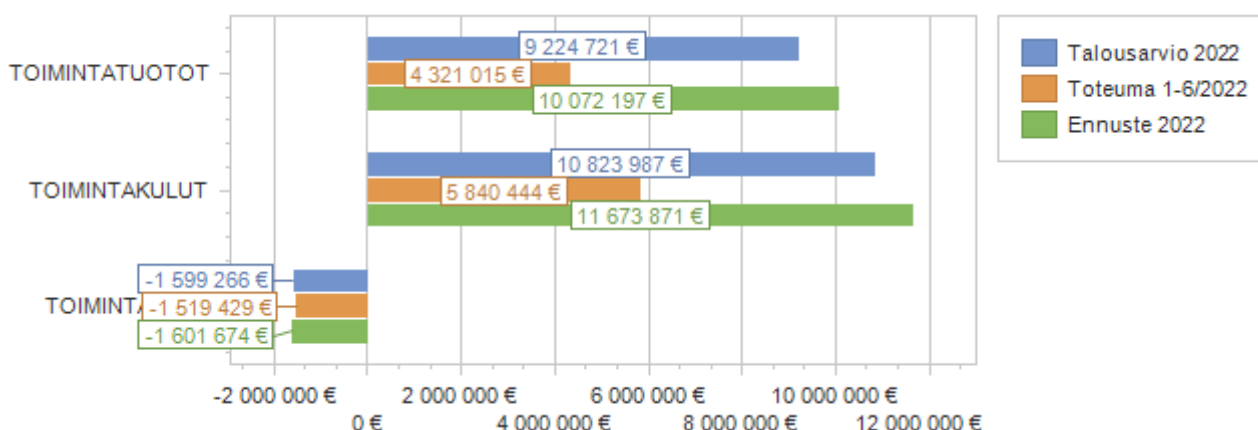
Tekninen ja ympäristötoiminta jakaantuu kahteen tulosalueeseen: Tekniset palvelut ja Rakennusvalvonta. Teknisiin palveluihin sisältyvät seuraavat kuusi tulosyksikköä: Hallinto- ja tukipalvelut, Maankäyttö ja kaavoitus, Liikenneväylät ja yleiset alueet, Kuntatekniikka (liikelaitokset), Tilapalvelut, Ruokapalvelut. Rakennusvalvonnan tulosalueeseen sisältyvät rakennusvalvonta ja korjausneuvonta.

**Toiminta-alueen palvelut:** Toiminta-alueen tehtävänä on huolehtia kuntaorganisaatiolle ja kuntalaisille tekniset palvelut sekä vastata maankäytöstä huomioiden ekologisesti kestävä kehitys. Toiminta-alue ylläpitää ja kehittää elinympäristön viihtyvyyttä, terveellisuutta, toiminnallisuutta ja turvallisuutta edistämällä hyvää rakentamistapaa ja ympäristönsuojelua.

**Toiminta-alueen tilivelvolliset:** Toiminta-alueen johtaja

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4 539 994</b>	<b>9 224 721</b>	<b>0</b>	<b>9 224 721</b>	<b>4 321 015</b>	<b>46,84 %</b>	<b>-4 903 706</b>
Myyntituotot	1 432 040	3 162 763	0	3 162 763	1 563 133	49,42 %	-1 599 630
Maksutuotot	174 791	145 250	0	145 250	161 032	110,87 %	15 782
Tuet ja avustukset	15 206	26 830	0	26 830	1 932	7,20 %	-24 898
Muut toimintatuotot	2 917 957	5 889 878	0	5 889 878	2 594 919	44,06 %	-3 294 959
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>18 825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 583 709</b>	<b>-10 823 987</b>	<b>0</b>	<b>-10 823 987</b>	<b>-5 840 444</b>	<b>53,96 %</b>	<b>4 983 543</b>
Henkilöstökulut	-991 897	-1 836 284	0	-1 836 284	-1 014 690	55,26 %	821 594
Palvelujen ostot	-1 805 854	-3 970 695	0	-3 970 695	-2 341 822	58,98 %	1 628 873
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 251 163	-2 402 910	0	-2 402 910	-1 481 539	61,66 %	921 371
Avustukset	0	-74 310	0	-74 310	-24 180	32,54 %	50 130
Muut toimintakulut	-534 795	-2 539 788	0	-2 539 788	-978 214	38,52 %	1 561 574
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 890</b>	<b>-1 599 266</b>	<b>0</b>	<b>-1 599 266</b>	<b>-1 519 429</b>	<b>95,01 %</b>	<b>79 837</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 438 324</b>	<b>-2 992 249</b>	<b>0</b>	<b>-2 992 249</b>	<b>-1 507 467</b>	<b>50,38 %</b>	<b>1 484 782</b>



Tekninen ja ympäristötoiminnan toimintakate muodostui ensimmäisellä puolivuotiskaudella -1 519 429 €:n suuruiseksi, 95,0%. Vuoden ensimmäisen puolivuotiskauden toimintakulujen toteuma-% on 54,0 ja toimintatuottojen toteuma-% on 46,8.

Koko vuoden toteumaennusteen mukaan toimintakate ylittäisi talousarvion 2 408 €.

### Strategiset tavoitteet

<b>4. Moderni puuteollisuus ja uusiutuva energia - "Hirsirakentamisen perinnöstä puutuotteiden edelläkävijäksi"</b>	
Alueellemme sijoittuu uusia toimijoita, osaamista ja liiketoimintaa. Toisiaan tukeva puunjalostuksen verkosto luo vetovoimaa.	
Yritysinvestointien vetovoimaisuuden lisääminen	Työn alla
Toimenpide: Edistämme kaavoituksella ja kaupungin infra investoinneilla yritystoiminnan kehittymistä alueella, Syötteen kasvun tukeminen	
Kaupunginhallituksen päätöksen KH 22.02.2022 § 73 mukaisesti Suojalinnan asemakaava-alueelle ryhdytään toteuttamaan kaavamutosta sekä suunnitella liikenneympäristön ja yritysten toimintaedellytysten parantamiseksi. Kaavasuunnittelija on valittu ja kunnallistekniikan suunnittelijan hankinta on valmistelussa.	
Syötteen Ollukantien ja hulevesijärjestelyiden urakoitsija on valittu ja työ käynnistyy elokuussa.	
Pitkäjänteinen korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyömme tutkimuksessa, puutuoteollisuuden kehitystoiminnassa ja koulutuksessa tuottaa tulosta.	
Tuloksellinen oppilaitosyhteistyö	Työn alla
Toimenpide: Hyödynnämme toiminnassamme aktiivisesti opiskelijayhteistyötä	
OSAO on toteuttanut yhteistyössä aittarakennuksen kotiseutumuseolle. OSAO:n kanssa on käyty neuvotteluita Lakarin vanhojen koulurakennuksien korjaustoimenpiteiden suorittamisesta 2023.	
Luomme mahdollisuuksia uusiutuvaan energiantuotantoon. Alueen tarvitsema energia tuotetaan paikallisesti ja kestävästi	
Kestävän energiantuotannon edistäminen	Työn alla
Toimenpide: Puolueeton tiedonvälitys tuulivoimahankkeissa, Tuuli-hankkeeseen osallistuminen	
Kaupunki on saanut ympäristöministeriöltä 31500 euron hankeavustuksen Pudasjärven tuulivoima 2030 selvityksen tekemiseen. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat 45 000 euroa.	
Selvitys jatkaa maakuntatason TUULI-hankkeen tuloksista paikallisesti tarkemmalla selvityksellä. Hankkeessa laaditaan selvitys Pudasjärven tuulivoimapotentiaalista, tuulivoimatuotantoon soveltuvista alueista sekä hyvistä menettelytavoista tuulivoiman hankekehityksessä. Hankkeessa tunnistetaan Pudasjärven paikallinen potentiaali myös pienemmille, alle 10 tuulivoimalan hankkeille sekä huomioidaan alueelliset erityispiirteet, kuten matkailu, porotalous ja suojelualueet. Hankkeen selvityksen toteuttajaksi on valittu kilpailutuksen perusteella Sweco Infra & Rail Oy. Sidosryhmätapaamisia on pidetty sekä ensimmäinen yleisötilaisuus järjestetty Pirtissä 15.6.	
<b>5. Elämyksellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne – "Elämme luonnosta"</b>	
Huomioimme paikallisuuden hankinnoissa ja yrityslähtöisyyden päätöksenteossa.	
Tarkoituksenmukaiset ja tehokkaat hankintamenettelyt	Työn alla
Toimenpide: Dynaamisen hankintajärjestelmän hyödyntäminen, Hankintajärjestelmien tehokas käyttö, Kustannussäästöjä kilpailuttamalla	
Tekniset ja ympäristöpalvelut on alkuvuoden aikana kilpailuttanut omana työnä 14 hankintaa. Rakennusteknisten palveluiden dynaaminen hankintajärjestelmä on otettu käyttöön. Dynaaminen hankintajärjestelmä on puitesopimusjärjestely, johon kelpoisuusehdot täyttävä yritys voi liittyä mukaan koko sen voimassaoloajan. Hankintoja suoritetaan dynaamisen järjestelmän sisällä minikilpailutusperiaatteella.	

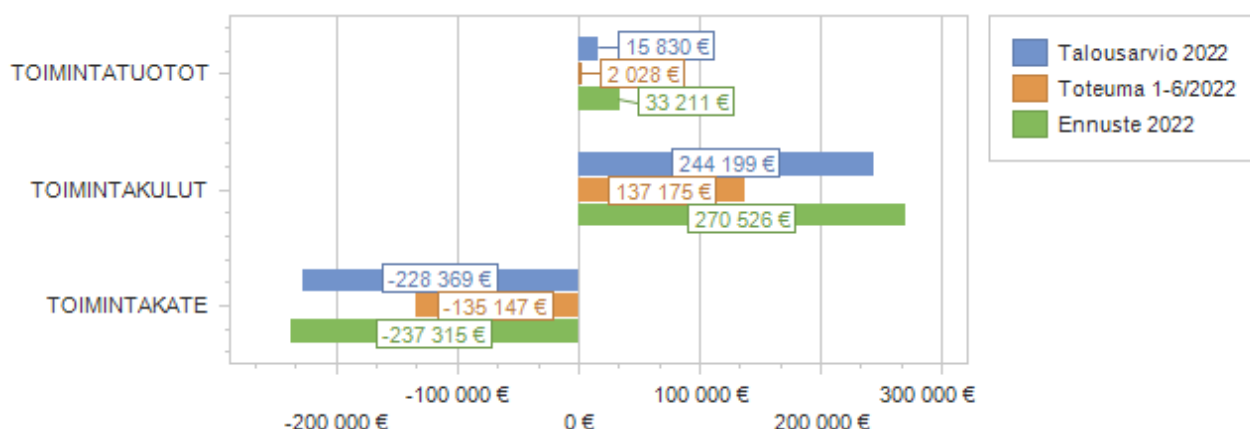
Mahdollistamme kestävään moderniin teknologiaan perustuvaa luonnonvarojen hyödyntämistä.	
Ympäristön tilan parantaminen ja kestävä hyödyntäminen	Työn alla
Toimenpide: lijoen vaelluskalahankkeeseen osallistuminen, Pohjavesialueiden suojelusuunnitelmien päivittäminen, VYYHTI-verkoston toimintaan osallistuminen	
Kaupunki osallistuu VYYHTI-verkoston toimintaan sekä lijoen vaelluskalahankkeeseen. Kaupunginhallituksen päätöksen 11.1.2022 §5 mukaisesti kaupunki osallistuu Pohjois-Pohjanmaan liiton johtamaan Lohi lijokeen hankkeeseen 2022-2024.	
Auralankangas-Riekinkankaan, Törrönkankaan ja Korentokankaan pohjavesialueiden suojelusuunnitelmien päivitys on valmis. Hankkeelle on saatu 10 000€ valtionavustus.	
Syytteen pohjavesialueiden suojelusuunnitelmien päivittämiseen on saatu 5000€ valtionavustus. Työn toteuttaminen on hankintavaiheessa.	

## Hallinto- ja tukipalvelut

Hallinto- ja tukipalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 4100 Hallinto- ja tukipalvelut, 11400 Flat Rate teknisen toimen hankkeet, 11401 Vetoa ja pitoa -hanke

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>28 050</b>	<b>15 830</b>	<b>0</b>	<b>15 830</b>	<b>2 028</b>	<b>12,81 %</b>	<b>-13 802</b>
Myyntituotot	13 318	0	0	0	96	0,00 %	96
Tuet ja avustukset	14 732	15 830	0	15 830	1 932	12,21 %	-13 898
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-138 936</b>	<b>-244 199</b>	<b>0</b>	<b>-244 199</b>	<b>-137 175</b>	<b>56,17 %</b>	<b>107 024</b>
Henkilöstökulut	-74 958	-166 345	0	-166 345	-97 817	58,80 %	68 528
Palvelujen ostot	-41 724	-31 640	0	-31 640	-24 419	77,18 %	7 221
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 458	-5 200	0	-5 200	-3 813	73,33 %	1 387
Muut toimintakulut	-15 797	-41 014	0	-41 014	-11 126	27,13 %	29 888
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-110 885</b>	<b>-228 369</b>	<b>0</b>	<b>-228 369</b>	<b>-135 147</b>	<b>59,18 %</b>	<b>93 222</b>



<b>1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"</b>	
Palveluiden tuottamisessa ja kehittämisessä lähtökohtinamme ovat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja ihmisten arjen kokonaisvaltainen toimivuus.	
Tehokas organisaatio ja toimialoitus	Työn alla
Toimenpide: Selkeät tehtäväkuvaukset, Tarkoituksenmukaiset kokouskäytännöt, Ydinprosessien kuvaaminen	
Toimialojen ydinprosessien kuvaaminen on käynnissä. Henkilöstön tehtäväkuvauksia tarkastellaan toimintamallien muutosten sekä uusien rekrytointien yhteydessä. Tehtäväkuvaukset käydään läpi tavoitekeskusteluissa.	
Tukijärjestelmien toimivuus	Työn alla
Toimenpide: Järjestelmien tehokas käyttö, Tiedonohjaussuunnitelman ajantasaisuus	
Tiedonohjaussuunnitelma ei ole vielä kaupungin tasolla kokonaisuudessaan valmis, mutta ajantasaistaminen on edennyt hyvin. Vähäkäyttöisistä tietojärjestelmistä on luovuttu ja olevien järjestelmien käyttöä tehostetaan. 2023-2028 palvelusopimuksien hallintaan käytettävä tietojärjestelmähankinta on käynnistetty.	
<b>3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"</b>	
Kestävällä kuntataloudella luomme pohjan laadukkaille ja asukaslähtöisille palveluille. Kaupunkikonsernin pitkäjänteisen toimintamme perusta on ennakoiva, pitkäjänteinen ja kustannustietoinen talouden suunnittelu ja päätöksenteko	
Avoin ja ennakoiva taloudenpito	Työn alla
Toimenpide: Jatkuva talouden seuranta, Osaamisen ja toimintamallien kehittäminen	
Talousarvion toteutumista seurataan aktiivisesti ja toimintaa sopeutetaan muuttuvan tilanteen edellyttämällä tavalla. Toimintaympäristön muutokset ja yleisen kustannustason nousu aiheuttavat haasteita toimintakuluissa. Taloudenhallinnan toimintamalleja uudistetaan resurssien puitteissa.	

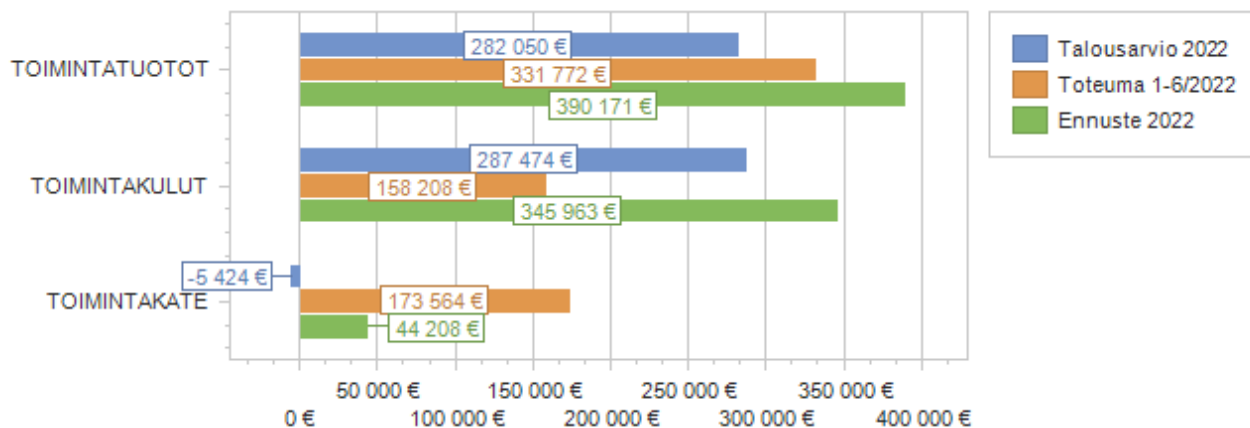
## Maan käyttö- ja kaavoituspalvelut

Maan käyttö- ja kaavoituspalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 4101 Kaavoitus- ja mittaustoiminta, 4123 Maa- ja metsätilat

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>264 083</b>	<b>282 050</b>	<b>0</b>	<b>282 050</b>	<b>331 772</b>	<b>117,63 %</b>	<b>49 722</b>
Myyntituotot	8 391	90 000	0	90 000	7 047	7,83 %	-82 953
Maksutuotot	25 929	5 050	0	5 050	19 827	392,61 %	14 777
Tuet ja avustukset	0	7 000	0	7 000	0	0,00 %	-7 000
Muut toimintatuotot	229 763	180 000	0	180 000	304 898	169,39 %	124 898
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-124 313</b>	<b>-287 474</b>	<b>0</b>	<b>-287 474</b>	<b>-158 208</b>	<b>55,03 %</b>	<b>129 266</b>
Henkilöstökulut	-67 268	-91 305	0	-91 305	-48 393	53,00 %	42 912
Palvelujen ostot	-48 423	-165 636	0	-165 636	-104 957	63,37 %	60 679
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 912	-1 800	0	-1 800	-1 416	78,69 %	384
Muut toimintakulut	-6 710	-28 733	0	-28 733	-3 442	11,98 %	25 291
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>139 769</b>	<b>-5 424</b>	<b>0</b>	<b>-5 424</b>	<b>173 564</b>	<b>-3 199,93 %</b>	<b>178 988</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-9 222</b>	<b>-12 728</b>	<b>0</b>	<b>-12 728</b>	<b>-6 798</b>	<b>53,41 %</b>	<b>5 930</b>





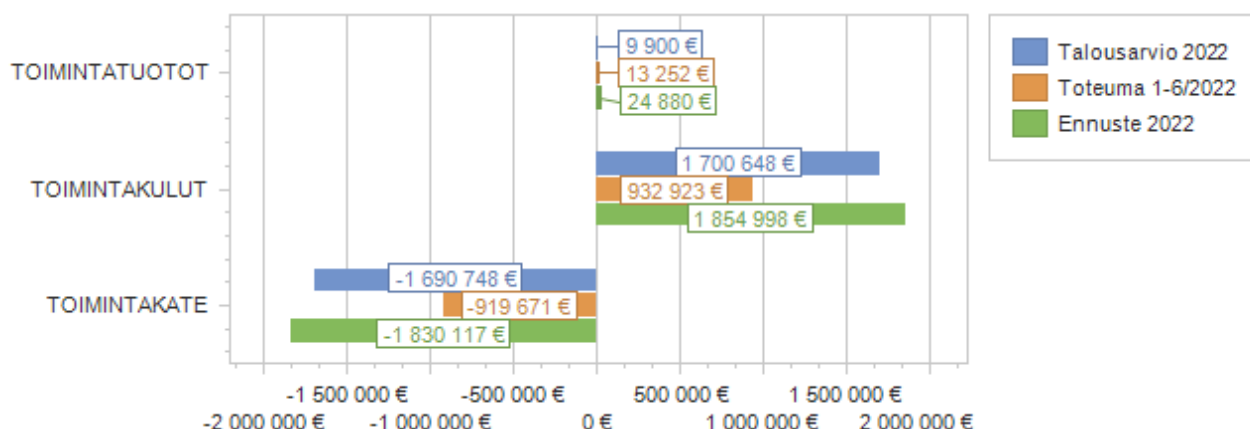
1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - ”Merkityksellistä terveellistä elämää”	
Tarjoamme monipuolisia asumismuotoja sekä asumisen laatua.	
Kaavoitetun ja raakamaan hankinta	Työn alla
Toimenpide: Strateginen maanhankinta	
Mittarit: Hehtaaria: Toteuma 1.7, Tavoite 0.0	
Toteutunut raakamaakauppa Nivankankaalla 1,66 hehtaaria. Keskeneneräisiä kauppoja Kurenalan eteläisen osan asemakaavoitetulla alueella, tontteja ja tontin osia, 1,55 hehtaaria. Neuvotteluja jatketaan maanomistajien kanssa.	
4. Moderni puuteollisuus ja uusiutuva energia - ”Hirsirakentamisen perinnöstä puutuotteiden edelläkävijäksi”	
Kaavoituksella edistämme ja ohjaamme hirsi- ja puurakennusalueiden kehittämistä.	
Uusien asuinalueiden kaavoitus	Työn alla
Toimenpide: Nivankankaan kaavoitus, Rimminkankaan kaavamuutoksen valmistelu, Syöteen yleiskaavan päivittäminen	
Nivankankaan kaavaluonnos on valmistunut.	
Lähteenmäen asemakaavaluonnos Pikkusyöteen Itärinteellä on valmistunut (osittain asuntotontteja).	
Luomme mahdollisuuksia uusiutuvaan energiantuotantoon. Alueen tarvitsema energia tuotetaan paikallisesti ja kestävästi	
Tuulivoimahankkeiden edistäminen	Työn alla
Toimenpide: Tuuli-hankeeseen osallistuminen.	
Pudasjärven tuulivoimaselvityksen esittely- ja keskustelutilaisuus pidettiin 15.06.2022. Sidosryhmätapaamisia on pidetty metsästyksen, luonnonsuojelun ja matkailun osalta. Pohjois-Pohjanmaan liiton tuuli-hanke päättyi ja työ jatkuu osana maakuntakaavoitusta.	

## Liikenneväylät ja yleiset alueet

Liikenneväyliin ja yleisiin alueisiin kuuluvat kustannuspaikat: 4102 Liikenneväylät, 4103 Yksityistiet, 4104 Puistot ja yleiset alueet, 4105 Liikuntapaikat ja 4112 Jätehuolto.

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>549</b>	<b>9 900</b>	<b>0</b>	<b>9 900</b>	<b>13 252</b>	<b>133,86 %</b>	<b>3 352</b>
Myyntituotot	50	5 000	0	5 000	2 250	44,99 %	-2 750
Maksutuotot	0	200	0	200	10 839	5 419,36 %	10 639
Muut toimintatuotot	499	4 700	0	4 700	164	3,48 %	-4 536
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>4 183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-605 928</b>	<b>-1 700 648</b>	<b>0</b>	<b>-1 700 648</b>	<b>-932 923</b>	<b>54,86 %</b>	<b>767 725</b>
Henkilöstökulut	-47 582	-121 841	0	-121 841	-71 132	58,38 %	50 709
Palvelujen ostot	-501 637	-1 334 395	0	-1 334 395	-763 750	57,24 %	570 645
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 584	-149 600	0	-149 600	-71 856	48,03 %	77 744
Avustukset	0	-74 310	0	-74 310	-24 180	32,54 %	50 130
Muut toimintakulut	-8 125	-20 502	0	-20 502	-2 005	9,78 %	18 497
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-601 195</b>	<b>-1 690 748</b>	<b>0</b>	<b>-1 690 748</b>	<b>-919 671</b>	<b>54,39 %</b>	<b>771 077</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-513 289</b>	<b>-1 528 090</b>	<b>0</b>	<b>-1 528 090</b>	<b>-774 140</b>	<b>50,66 %</b>	<b>753 950</b>



#### 1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"

Kehitämme liikenneväyliä ja kevyenliikenteen ratkaisuja saavutettavuuden ja hyvinvoinnin lisäämiseksi sekä kestävien liikenneratkaisujen muodostamiseksi

Liikenne- ja kevyenliikenteenväylien rakentaminen

Työn alla

Toimenpide: Suojalinnan alueen tiestön peruskorjauksen suunnittelu, Syötteen Ollukantien rakentaminen  
Syötteen Luokkavaaran asemakaava-alueen rakentaminen on käynnistynyt. Alueelle valmistuu noin 50 tonttia 2022-2023 joista 5 on kaavoitettu myös vakituiseen asumiseen.

Syötteen Ollukantien rakentaminen käynnistyy elokuussa. Samassa yhteydessä toteutetaan Iso-Syötteen alueen hulevesijärjestelyitä Metsähallituksen teettämän hulevesien hallinnan yleisuunnitelman pohjalta.

Suojalinnan alueen kaavamuutoksen valmistelu on käynnistetty. Kaavanlaatija on valittu.

2. Elinvoimaiset kylät - "Elä ihmeessä"	
Kaupunki tukee kylien omaehtoista yhteisöllistä toimintaa ja rakentaa kumppanuuksia kylien kanssa.	
Liikuntapaikkojen hyvä ylläpito	Työn alla
Toimenpide: Kohteiden turvallisuuden varmistaminen, Kummissopimukset alueellisten toimijoiden kanssa, Palvelusopimusten kilpailutuksen valmistelu	
Villenpirtin autiotuvan ylläpitotehtävistä on laadittu kummissopimus paikallisen toimijan kanssa. Liikuntapaikkojen turvallisuussuunnitelmien ajantasaisuus varmistetaan kesän aikana. Liikuntapaikkojen uuden palvelusopimuksen kilpailutuksen valmistelu on käynnistetty.	
5. Elämyksellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne – "Elämme luonnosta"	
Liikenneverkoston ylläpito ja kehittäminen on alueemme elinvoiman edellytys	
Liikenneverkoston tarkoituksenmukainen ylläpito ja kehittäminen	Työn alla
Toimenpide: Kunnossapitourakan kilpailutuksen valmistelu, Liikenneturvallisuustoimenpiteet, Tiestön palautejärjestelmän kehittäminen, Yksitystiekuntien aktivointi	
Kaupunki on saanut Traficomilta 10 000 euron valtioavustuksen tiekuntien aktivointi hankkeeseen. Hankkeen tavoitteena on auttaa yksitystiekuntia toimimaan yksityistielain mukaisella tavalla. Tiekuuntia aktivoidaan kokoontumaan ja perustamaan hoitokunta, hakemaan heille mahdollisia valtion ja kaupungin avustuksia ja näin parantamaan liikenneverkon tilaa, käytettävyyttä ja alueiden saavutettavuutta. Tiekuuntia opastetaan tiestötietojen ylläpidosta ja Digiroad ilmoitusvelvollisuudesta. Hanke saatetaan loppuun 05/2023 mennessä. Hankekustannus on enintään 25 000 euroa. Aktivointihankkeen koulutuspalveluiden tuottaja on kilpailutettu ja työ on käynnistynyt ja ensimmäiset tilaisuudet on pidetty.	
Voimassa oleva Pudasjärvi-Taivalkoski yhteisalueurakka 2018-2023 päättyy 30.9.2023. Pudasjärven kaupungin ja pysyvää asutusta palvelevien yksitystiekuntien kunnossapitosopimukset irtisanotaan vuosi aikaisemmin ennen yhteisalueurakan päättymistä. Uusi kunnossapitourakka kilpailutetaan 01/2023 mennessä.	

#### Toiminnan **keskeiset** muutokset

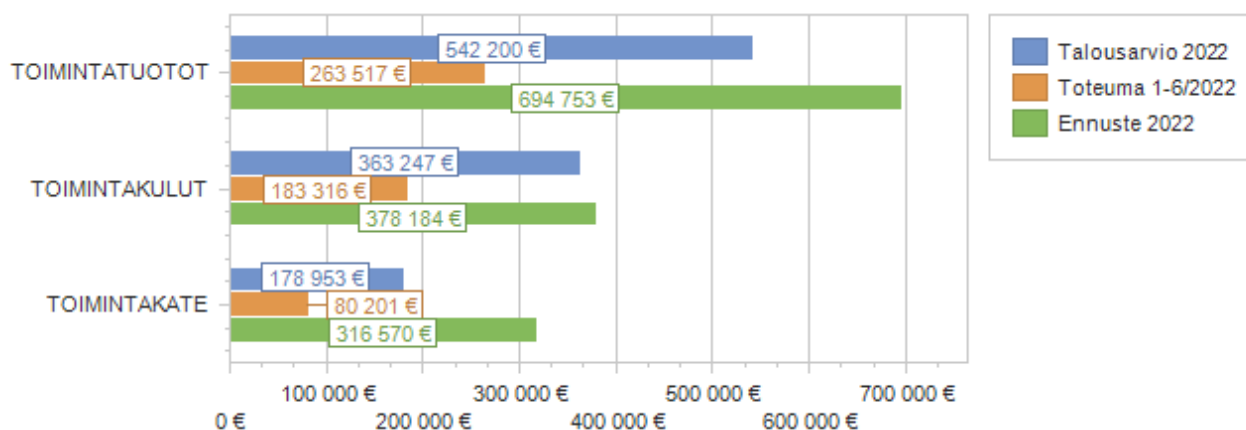
- Liikuntapaikat ja niihin liittyvä henkilöresurssi siirtyvät osaksi liikenneväylien ja yleisten alueiden toimialuetta.

## Kuntatekniikka (liikelaitokset)

Kuntatekniikkaan kuuluvat kustannuspaikat: 4110 Kaukolämpölaitokset (eläkekulut), 4111 Syötteen vesi- ja viemärilaitos, 4112 Jätehuolto

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>155 570</b>	<b>542 200</b>	<b>0</b>	<b>542 200</b>	<b>263 517</b>	<b>48,60 %</b>	<b>-278 683</b>
Myyntituotot	155 360	542 200	0	542 200	263 307	48,56 %	-278 893
Muut toimintatuotot	210	0	0	0	210	0,00 %	210
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-159 689</b>	<b>-363 247</b>	<b>0</b>	<b>-363 247</b>	<b>-183 316</b>	<b>50,47 %</b>	<b>179 931</b>
Henkilöstökulut	-66 089	-159 345	0	-159 345	-68 632	43,07 %	90 713
Palvelujen ostot	-41 891	-84 600	0	-84 600	-58 079	68,65 %	26 521
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46 123	-95 400	0	-95 400	-43 580	45,68 %	51 820
Muut toimintakulut	-5 587	-23 902	0	-23 902	-13 026	54,50 %	10 876
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 119</b>	<b>178 953</b>	<b>0</b>	<b>178 953</b>	<b>80 201</b>	<b>44,82 %</b>	<b>-98 752</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-86 105</b>	<b>-207 472</b>	<b>0</b>	<b>-207 472</b>	<b>-92 931</b>	<b>44,79 %</b>	<b>114 541</b>



### 1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"

Palvelemme asukkaat oikea-aikaisesti ja tukien kaikkien ikäryhmien yksilöllistä ja kokonaisvaltaista hyvinvoinnin edistämistä.

Vesilaitoksen palvelutoiminnan kehittäminen

Työn alla

Toimenpide: Palautejärjestelmän kehittäminen, Uudistetun laskutusmenettelyn toteuttaminen, Viestinnän kehittäminen

Syötteen vesi- ja viemärilaitoksen uudeksi nimeksi esitetään käytettäväksi Syötteen vesihuoltolaitos. Nimimuutoksella pyritään paremmin kuvaamaan laitoksen laaja-alaista palvelutoimintaa. Nimiuudistuksen lisäksi laitoksen visuaalista ilmettä kehitetään.

Uutta tiheennettyä laskutusmenettelyä toteutetaan, jossa vesilaskutus useamman kerran vuodessa.

Asiakaspalautteen keräämisen ja käsittelyn kehittäminen on käynnissä. Laitokselle on avattu uusi palvelusähköposti syotteenvesihuolto@pudasjarvi.fi

<b>5. Elämyksellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne – ”Elämme luonnosta”</b>	
Mahdollistamme kestävään moderniin teknologiaan perustuvaa luonnonvarojen hyödyntämistä.	
Vesilaitoksen toimintavarmuuden turvaaminen	Työn alla
Toimenpide: Huoltovarmuutta parantavien investointien toteuttaminen, Uuden jätevedenpuhdistamon suunnittelun käynnistäminen, Vakituisen lisäresurssin rekrytointi	
Pumppaamoiden ja automaation saneerausta toteutetaan suunnitelman mukaisesti huoltovarmuuden varmistamiseksi.	
Uuden jätevedenpuhdistamon suunnittelija valittu. Ympäristöluvan uudistamiseen liittyvä viranomaisneuvottelu on käyty ja ympäristöluvan päivittäminen kilpailutettu.	
Laitosasentajan rekrytoitu ja työsuhde alkanut.	

#### Toiminnan **keskeiset** muutokset

- Syötteen vesi- ja viemärlaitoksen palvelukykyä kehitetään vastaamaan kasvavaan palvelutarpeeseen rekrytoimalla toinen työntekijä.

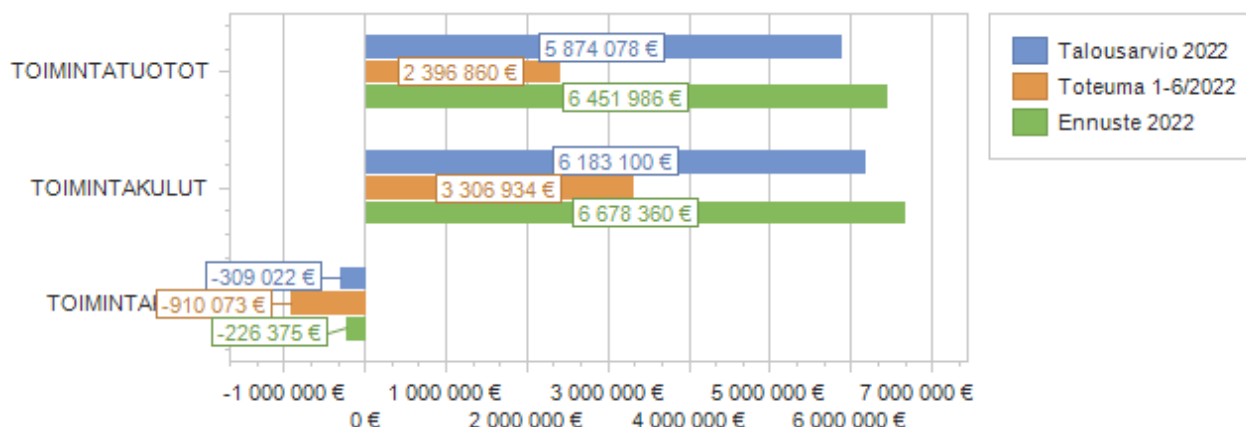
## Tilapalvelut

Tilapalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 1230 Asuntotoimi, 4120 Omassa käytössä olevat rakennukset ja toimitilat, 4121 Vuokratut rakennukset ja toimitilat, 4122 Muut rakennukset ja toimitilat, 5010 Ammattikoulu

#### **Talouden toteutuminen**

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 731 523</b>	<b>5 874 078</b>	<b>0</b>	<b>5 874 078</b>	<b>2 396 860</b>	<b>40,80 %</b>	<b>-3 477 218</b>
Myyntituotot	44 037	170 000	0	170 000	107 214	63,07 %	-62 786
Muut toimintatuotot	2 687 485	5 704 078	0	5 704 078	2 289 647	40,14 %	-3 414 431
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>14 642</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 492 960</b>	<b>-6 183 100</b>	<b>0</b>	<b>-6 183 100</b>	<b>-3 306 934</b>	<b>53,48 %</b>	<b>2 876 166</b>
Henkilöstökulut	-202 901	-389 575	0	-389 575	-196 836	50,53 %	192 739
Palvelujen ostot	-1 079 103	-2 147 224	0	-2 147 224	-1 268 066	59,06 %	879 158
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-758 547	-1 394 550	0	-1 394 550	-936 832	67,18 %	457 718
Muut toimintakulut	-452 410	-2 251 751	0	-2 251 751	-905 200	40,20 %	1 346 551
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>253 204</b>	<b>-309 022</b>	<b>0</b>	<b>-309 022</b>	<b>-910 073</b>	<b>294,50 %</b>	<b>-601 051</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-829 708</b>	<b>-1 243 959</b>	<b>0</b>	<b>-1 243 959</b>	<b>-633 599</b>	<b>50,93 %</b>	<b>610 360</b>

Pudasjärven kaupunki  
Osavuosisikatsaus 1-6 2022



Toimintatuottoja on kertynyt odotetusti. Joskin laskutus on vieläkin jäljessä koskien mm. yksityisiä toimitilavuokria sekä sisäisiä vuokria.

Isojen vuokrasopimuskokonaisuuksien päivitys onnistui suhteessa budjettiin. Hyvän Olon Keskusten vuokran ja leasingkulujen määrittelyssä tehdään vielä kevyt oikaisu, jolloin Sote-kohteiden kulut- ja menot tulevat täsmäämään laskelmiin loppuvuodeksi. Arvio Sote- vuokrien määrästä koko vuodelle n. 3,1 milj. euroa, kun arvioitu kertymä on n. 3 milj. euroa.

Toimintatuottojen loppuvuoden näkymä säilyy yleisesti budjetin mukaisena. Kiinteistöverojen takaisin laskutus kiinteistöleasing- kohteista n. 280 000 eur tulee näkymään toimintatuotoissa vasta seuraavien neljänneksien aikana.

Koko vuoden toimintatuotot näyttävät pysyvän ilman yllätyksiä budjetissa.

Toimintakuluihin vaikuttivat ensimmäisen puolen vuoden aikana maailman markkinatilanne. Energian kallistuminen näkyi kiinteistöjen ylläpidossa niin lämmitys- kuin sähkötalouksissa. Myös palveluntuottajien laskutuksessa hinnankorotukset näkyivät sopimusten mukaisten indeksikorotusten muodossa.

Tilapalveluiden resurssien ollessa minimaalinen on jouduttu turvautumaan ulkopuoliseen apuun akuuteissa lvis- sekä rakennusteknisissä töissä. Tilattujen palveluiden hinnat ovat olleet maailman markkinatilanteesta johtuen nousussa.

Loppuvuoden kustannukset tulevat jatkamaan suurilta osin samaa linjaa. Rakennusten ja irtaimiston leasingkustannukset ovat painottuneet ensimmäiselle kahdelle neljännekselle. Leasingkustannuksia tullaan myös oikaisemaan sekä vuokratilakustukseen että tilikohtaisesti.

Energian kallistuminen tulee vaikuttamaan loppuvuoden toimintakuluihin merkittävästi niin sähkön, lämmityksen kuin palveluiden ostojen saralla.

### 3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"

Noudatamme aktiivista omistajapolitiikkaa, jolla ohjataan omistusta ennalta sovittujen tavoitteiden mukaisesti, seurataan niiden toteutumista ja puututaan poikkeamiin.

Sujuvan SOTE muutoksen varmistaminen

Työn alla

Toimenpide: Ajantasaisen tilatiedon tuottaminen, Sopimusten siirron valmistelu, Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa

<p>Selvitys hyvinvointialueelle siirtyvästä irtaimesta omaisuudesta on tehty. Vuokrasopimuksien päivitykset Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa on tehty ja valmistelussa on tehty yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa. Kuntien ja hyvinvointialueen vuokrasopimusmallin tarkastelu ja suunnittelu jatkuvat yhteistyössä syksyn aikana.</p>	
<p>Kestävällä kuntataloudella luomme pohjan laadukkaille ja asukaslähtöisille palveluille. Kaupunkikonsernin pitkäjänteisen toimintamme perusta on ennakoiva, pitkäjänteinen ja kustannustietoinen talouden suunnittelu ja päätöksenteko</p>	
Kiinteistöohjelman ajantasaisuus ja tehokas tilankäyttö	Työn alla
<p>Toimenpide: Alaskirjausten suunnitelmallinen toteuttaminen, Skenarios kiinteistötietojärjestelmän kehittäminen, Toimitilojen tilankäytön tehostaminen</p> <p>Kiinteistöohjelma on ajan tasalla ja päivitetään tilanteen muuttuessa. Tilojen käyttöä on tehostettu mm. siirtämällä OSAO:n Pudasjärven koulutusyksikön tilat Pudasjärven kaupungintalolle. Kaupungin yksiköiden tiloja on järjestelty uusiksi tilojen käytön tehostamiseksi. Vajaakäyttöisten kunnossa olevien kiinteistöjen käyttöastetta pyritään nostamaan esimerkiksi kokous- ja tapahtumatilavuokrauksilla. Varattavia tiloja on ehostettu ja ehostetaan mm. paikallisyhdistysten varattaviksi. Oulunkaaren kuntayhtymän vuokrasopimukset on päivitetty ajan tasalle hyvinvointialueen toiminnan käynnistämistä varten.</p>	
<p>Noudatamme hyvää yrittäjälähtöistä paikallisuuden huomioivaa hankintapolitiikkaa sekä varaamme siihen riittävät resurssit ja ammattitaidon.</p>	
Tehokas ja tuloksellinen toiminta	Työn alla
<p>Toimenpide: Hankintojen kilpailuttaminen, Oman työvoiman hyödyntäminen, Palvelusopimuksien kilpailutukseen valmistautuminen</p> <p>Mittarit: Hankintojen kilpailuttaminen omana työnä (kpl): Toteuma 2.0, Tavoite 5.0</p> <p>Kilpailutuksia ja hankintoja on toteutettu omana työnä. Samaa mallia toteutetaan mahdollisuuksien mukaan myös kaudella 6 - 12 2022. Rakennusteknisten palveluiden dynaaminen hankintajärjestelmä on otettu käyttöön. Henkilökuntaan on rekrytoitu kirvesmies, minkä ansiosta oma korjaustoiminta on jälleen tehokkaampaa. Palvelusopimusten kilpailutusten asiakirjavalmistelu aloitetaan alkusyksystä.</p>	
<p>4. Moderni puuteollisuus ja uusiutuva energia - "Hirsirakentamisen perinnöstä puutuotteiden edelläkävijäksi"</p>	
<p>Hyödynnämme modernin puurakentamisen ja puutuotteiden monipuolisia mahdollisuuksia hirsirakentamisen kulttuuriperintöä kunnioittaen</p>	
Monipuolisen hirsirakentamisen edistäminen	Työn alla
<p>Toimenpide: Lakarin koulun peruskorjaus, Oppilaitosyhteistyö hirsirakennusten korjauksissa</p> <p>Lakarin koulun peruskorjaus on käynnistetään teknisen työn uudislaajennuksen rakentamisella elokuussa 2022 kaupunginhallituksen KH 28.06.2022 § 233 päätöksen mukaisesti. Tulevissa Lakarin vanhojen koulurakennuksien peruskorjauksessa pyritään hyödyntämään oppilaitosyhteistyötä OSAOn kanssa.</p>	

#### Toiminnan keskeiset muutokset

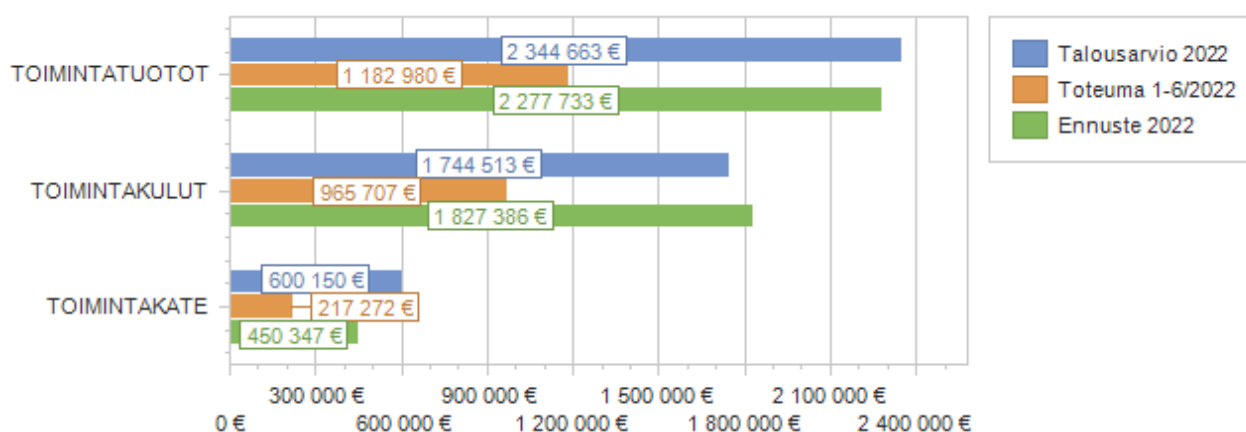
- Kiinteistöohjelma on päivitetty aikavälille 2021-2025. Kiinteistöohjelman mukaisten alaskirjausten suorittamisella on merkittävä käyttötalousvaikutus kiinteistökuluihin.
- Kaupungin omistamista asunto-osakkeista pyritään luopumaan joko myymällä tai siirtämällä ne Pudasjärven vuokraloyhtiölle

## Ruokapalvelut

Ruokapalveluihin kuuluvat kustannuspaikat: 4130 Ruokapalvelut

### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 211 357</b>	<b>2 344 663</b>	<b>0</b>	<b>2 344 663</b>	<b>1 182 980</b>	<b>50,45 %</b>	<b>-1 161 683</b>
Myyntituotot	1 210 884	2 339 563	0	2 339 563	1 182 980	50,56 %	-1 156 583
Tuet ja avustukset	474	4 000	0	4 000	0	0,00 %	-4 000
Muut toimintatuotot	0	1 100	0	1 100	0	0,00 %	-1 100
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-926 376</b>	<b>-1 744 513</b>	<b>0</b>	<b>-1 744 513</b>	<b>-965 707</b>	<b>55,36 %</b>	<b>778 806</b>
Henkilöstökulut	-439 688	-711 940	0	-711 940	-431 337	60,59 %	280 603
Palvelujen ostot	-72 324	-150 005	0	-150 005	-78 396	52,26 %	71 609
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-386 798	-754 160	0	-754 160	-423 482	56,15 %	330 678
Muut toimintakulut	-27 567	-128 408	0	-128 408	-32 492	25,30 %	95 916
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>284 981</b>	<b>600 150</b>	<b>0</b>	<b>600 150</b>	<b>217 272</b>	<b>36,20 %</b>	<b>-382 878</b>



### 3. Ketterä kuntakonserni - "Avoimuuden kulttuuri ja yhteisöllinen oppiminen"

Kestävällä kuntataloudella luomme pohjan laadukkaille ja asukaslähtöisille palveluille. Kaupunkikonsernin pitkäjänteisen toimintamme perusta on ennakoiva, pitkäjänteinen ja kustannustietoinen talouden suunnittelu ja päätöksenteko

Ruokapalveluiden toiminnan tehostaminen

Työn alla

Toimenpide: Jamix tuotannonohjausjärjestelmän tehokas käyttö., Laskutuksen kehittäminen, Mobiilimaksun käyttöönotto.

Oman käytön lisäksi tilaaja-asiakkaat ovat alkaneet käyttää Jamix-tuotannonohjausjärjestelmää. Ateriasastoissa on menty mobiilimaksujärjestelmään soveltuvin osin. Laskutusta on kehitetty edelleen.



Noudatamme vastuullisen työnantajan periaatteita ja linjauksia.	
SOTE muutoksen valmistelu	Työn alla
Toimenpide: Kalustoinventoinnin toteuttaminen, Ruokapalveluorganisaation muutoksiin valmistautuminen Ruokapalveluiden henkilöstölle on aloitettu muutosvalmennusta inhouse-yhtiöön siirtymisen vuoksi.	
Henkilöstöpoliittiset strategiset linjauksemme tukevat organisaation päivittäistä työtä. Kaupungin luottamushenkilöt tukevat työyhteisöemme hyvinvointia	
Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen	Työn alla
Toimenpide: Vetoa ja pitoa kuntatyöhön hankkeeseen osallistuminen Työhyvinvoinnin parantamiseksi ruokapalveluissa on käytössä kaupungin tarjoamat, työhyvinvointia tukevat palvelut, mm. Vetoa ja pitoa -hankkeessa luotu työhyvinvointitarjotin ja ePassi.	
5. Elämyksellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne – ”Elämme luonnosta”	
Huomioimme paikallisuuden hankinnoissa ja yrityslähtöisyyden päätöksenteossa.	
Paikallisuuden huomioiminen ruokapalveluiden hankinnoissa	Työn alla
Toimenpide: Marjanoston toteuttaminen, Paikallisen poron, lampaan ja kalan hankinta Mittarit: Marjojen ostomäärä (€): Tavoite 5,091.0 Lihan ostomäärä (kg): Toteuma 353.0, Tavoite 1,049.0 Lihan ostomäärä (€): Toteuma 17,373.0, Tavoite 20,980.0 Marjojen ostomäärä (kg): Tavoite 1,454.6 Kalan ostomäärä (€): Toteuma 456.0, Tavoite 3,066.3 Muut tuotteet ostomäärä (€): Tavoite 1,614.5 Paikallisia raaka-aineista hankitaan sesonkien ja saatavuuden mukaan.	

#### Toiminnan keskeiset muutokset

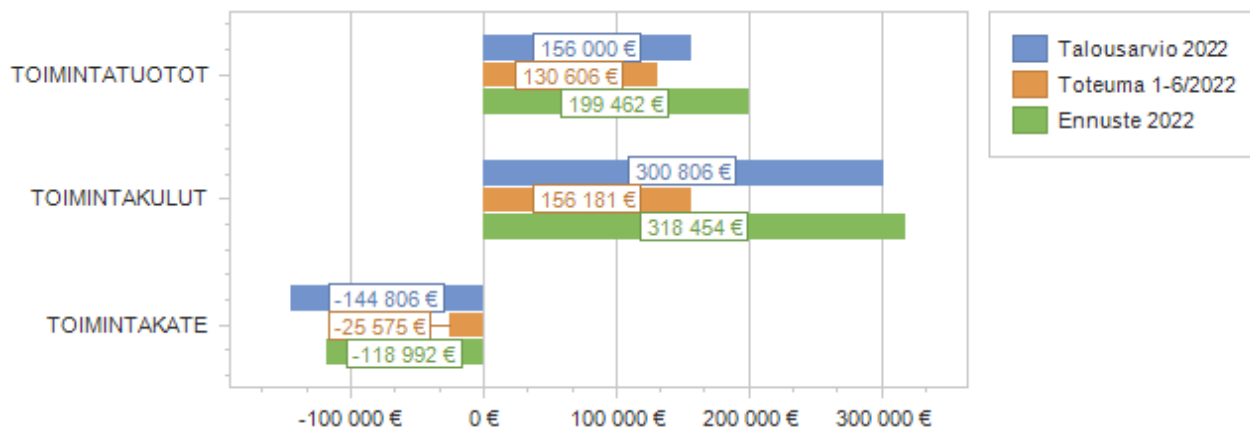
- Hyvinvointialueuudistus tulee muuttamaan ruokapalveluiden järjestämismuotoa ja hallinnollista sijoittumista.

## Rakennusvalvonta

Rakennusvalvontaan kuuluvat kustannuspaikat: 4200 Rakennusvalvonta

#### Talouden toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>148 862</b>	<b>156 000</b>	<b>0</b>	<b>156 000</b>	<b>130 606</b>	<b>83,72 %</b>	<b>-25 394</b>
Myyntituotot	0	16 000	0	16 000	240	1,50 %	-15 760
Maksutuotot	148 862	140 000	0	140 000	130 366	93,12 %	-9 634
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-135 507</b>	<b>-300 806</b>	<b>0</b>	<b>-300 806</b>	<b>-156 181</b>	<b>51,92 %</b>	<b>144 625</b>
Henkilöstökulut	-93 413	-195 933	0	-195 933	-100 542	51,31 %	95 391
Palvelujen ostot	-20 752	-57 195	0	-57 195	-44 156	77,20 %	13 039
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 742	-2 200	0	-2 200	-560	25,45 %	1 640
Muut toimintakulut	-18 601	-45 478	0	-45 478	-10 923	24,02 %	34 555
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>13 355</b>	<b>-144 806</b>	<b>0</b>	<b>-144 806</b>	<b>-25 575</b>	<b>17,66 %</b>	<b>119 231</b>



<b>1. Asukaslähtöiset ja monipaikkaisuutta tukevat palvelut - "Merkityksellistä terveellistä elämää"</b>	
Palveluiden tuottamisessa ja kehittämisessä lähtökohtinamme ovat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja ihmisten arjen kokonaisvaltainen toimivuus.	
Sujuva rakentajan polku	Työn alla
Toimenpide: Rakennusvalvontatehtävien tuottaminen Taivalkoskelle, Rakentajan polun kuvaaminen, Sisäisten toimintamallien kehittäminen, Verkkosivujen palvelusisällön kehittäminen	
Pudasjärven kaupunki tuottaa rakennusvalvonnan viranomaistehtävät toistaiseksi voimassaolevalla sopimuksella Taivalkosken kunnalle.	
Rakennusvalvonnan asiakaspalveluaineistoa kehitetään tuottamalla selkeitä aineistoja sekä toiminnankuvauksia, rakentajan polku, jolla pyritään sujuvoittamaan luvan hakua. Kaupunginhallituksen päätöksen KH 28.06.2022 § 245 mukaisesti määräaikaisen palvelusuunnittelijan, Muuttohaukka, rekrytointi on käynnistetty. Tehtävän tarkoitus on uusien asumista ja elämistä tukevien toimintamallien luominen ja niiden käyttöönotto.	
<b>4. Moderni puuteollisuus ja uusiutuva energia - "Hirsirakentamisen perinnöstä puutuotteiden edelläkävijäksi"</b>	
Hyödynnämme modernin puurakentamisen ja puutuotteiden monipuolisia mahdollisuuksia hirsirakentamisen kulttuuriperintöä kunnioittaen	
Laadukasta ja edustavaa rakentamista	Työn alla
Toimenpide: Keskeisten rakennushankkeiden kaupunkikuvallinen tarkastelu, Rakennusjärjestyksen päivityksen valmistelu	
Rakennusjärjestyksen päivitystarvetta arvioidaan asumisen politiikan valmistelutyön edetessä sekä huomioiden tulevan maankäyttö- ja rakennuslain muutokset.	
Keskeisille paikoille sijoittuvien rakennushankkeiden lupakäsittelyvaiheessa suoritetaan kaupunkikuvallista tarkastelua yhdessä maankäytöstä vastaavien viranhaltijoiden kanssa.	

Toiminnan **keskeiset** muutokset

- Rakennusvalvonnassa tehdään kuntarajat ylittävää yhteistyötä ja palvelutason varmistamiseksi määräaikainen lupasihteerin vakinaistetaan tehtävään.

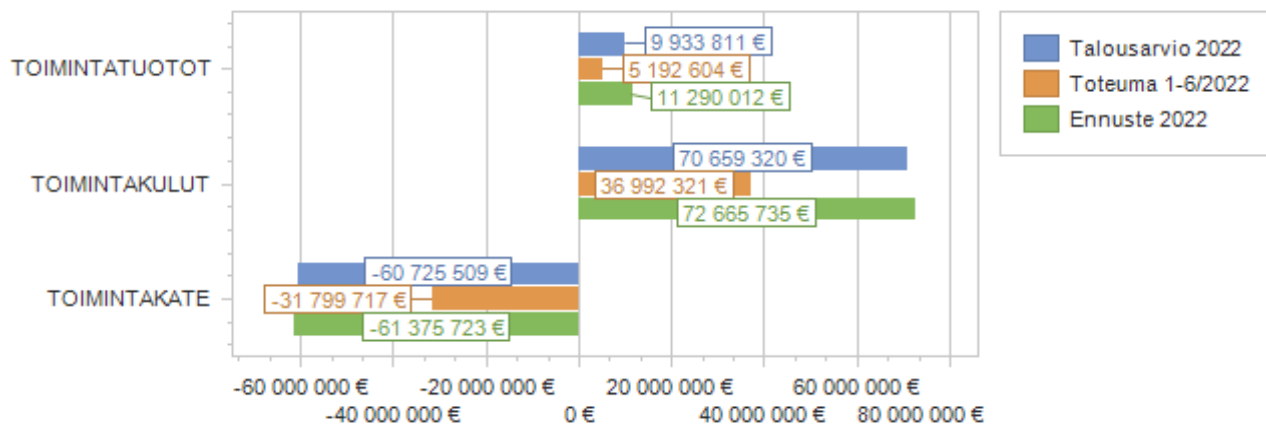
### 3 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Ulkoinen	Toteuma 1-6 2021	TA2022	Muutos 2022	TA+Muutos 2022	Toteuma 1-6 2022	Tot%	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4 869 666</b>	<b>9 933 811</b>	<b>0</b>	<b>9 933 811</b>	<b>5 192 604</b>	<b>52,27 %</b>	<b>-4 741 207</b>
Myyntituotot	1 438 790	3 751 947	0	3 751 947	1 639 372	43,69 %	-2 112 575
Maksutuotot	523 019	857 204	0	857 204	497 382	58,02 %	-359 822
Tuet ja avustukset	728 704	899 907	0	899 907	980 242	108,93 %	80 335
Muut toimintatuotot	2 179 153	4 424 753	0	4 424 753	2 075 608	46,91 %	-2 349 145
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>53 625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-35 041 815</b>	<b>-70 659 320</b>	<b>0</b>	<b>-70 659 320</b>	<b>-36 992 321</b>	<b>52,35 %</b>	<b>33 666 999</b>
Henkilöstökulut	-8 583 096	-15 402 644	0	-15 402 644	-8 776 347	56,98 %	6 626 297
Palvelujen ostot	-23 103 397	-46 523 794	0	-46 523 794	-23 823 870	51,21 %	22 699 924
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 617 873	-3 145 149	0	-3 145 149	-1 895 490	60,27 %	1 249 659
Avustukset	-694 446	-1 069 424	0	-1 069 424	-743 045	69,48 %	326 379
Muut toimintakulut	-1 043 001	-4 518 309	0	-4 518 309	-1 753 569	38,81 %	2 764 740
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-30 118 523</b>	<b>-60 725 509</b>	<b>0</b>	<b>-60 725 509</b>	<b>-31 799 717</b>	<b>52,37 %</b>	<b>28 925 792</b>
<b>Verotulot</b>	<b>13 233 054</b>	<b>25 437 000</b>	<b>0</b>	<b>25 437 000</b>	<b>13 989 124</b>	<b>55,00 %</b>	<b>-11 447 876</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>19 169 844</b>	<b>39 778 679</b>	<b>0</b>	<b>39 778 679</b>	<b>19 910 856</b>	<b>50,05 %</b>	<b>-19 867 823</b>
<b>Rahoitustuotot ja - kulut</b>	<b>531 152</b>	<b>757 056</b>	<b>0</b>	<b>757 056</b>	<b>179 664</b>	<b>23,73 %</b>	<b>-577 392</b>
Korkotuotot	-1 338	19 619	0	19 619	-343	-1,75 %	-19 962
Muut rahoitustuotot	644 532	1 358 717	0	1 358 717	283 237	20,85 %	-1 075 480
Korkokulut	-85 001	-154 680	0	-154 680	-72 238	46,70 %	82 442
Muut rahoituskulut	-27 040	-466 600	0	-466 600	-30 991	6,64 %	435 609
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 815 526</b>	<b>5 247 226</b>	<b>0</b>	<b>5 247 226</b>	<b>2 279 927</b>	<b>43,45 %</b>	<b>-2 967 299</b>
<b>Poistot ja arvonlukumiset</b>	<b>-1 981 217</b>	<b>-3 616 644</b>	<b>0</b>	<b>-3 616 644</b>	<b>-1 822 427</b>	<b>50,39 %</b>	<b>1 794 217</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 981 217	-3 616 644	0	-3 616 644	-1 822 427	50,39 %	1 794 217
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>834 310</b>	<b>1 630 582</b>	<b>0</b>	<b>1 630 582</b>	<b>457 501</b>	<b>28,06 %</b>	<b>-1 173 081</b>
Poistoeron muutos	0	103 263	0	103 263	0	0,00 %	-103 263
Rahastojen muutos	123 484	400 000	0	400 000	187 500	46,88 %	-212 500
<b>TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ</b>	<b>957 794</b>	<b>2 133 845</b>	<b>0</b>	<b>2 133 845</b>	<b>645 001</b>	<b>30,23 %</b>	<b>-1 488 844</b>

Ensimmäisellä puolivuotiskaudella verotulot kertyivät arvioitua paremmin, 55,0% (5 prosenttiyksikköä yli tasaisen toteuman). Valtionosuudet kertyivät talousarviossa arvioidun mukaisesti (toteuma 50,05%). Kuntaliiton verokehikon 4/2022 mukaan vuoden 2022 verotuloiksi ennustetaan 26 795 785 € ja VM:n 8.7.2022 laskelmien mukaan vuoden 2022 valtionosuuksiksi ennustetaan 40 037 656 €.

Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat arvioitua heikommin, 23,7% (26,3 prosenttiyksikköä alle tasaisen toteuman) johtuen muun muassa siitä, että korkotuotot ja muut rahoitustuotot (takausprovisiot) painottuvat vuoden viimeiselle neljännekselle. Sijoitusten arvo on kehittynyt negatiivisesti koko puolivuotiskauden ajan lukuun ottamatta maaliskuun ajan hienoista positiivista näkymää. Heinäkuun aikana sijoitusten markkina-arvo kehittyi positiivisesti. Loppuvuoden osalta sijoitusten kehittymisen ennustaminen on epävarmaa.

Pudasjärven kaupunki  
Osavuosisikatsaus 1-6 2022



## 4 INVESTOINTIOSA

### INVESTOINTIOHJELMA

	TA 2022	Toteuma 2022 1-6	Tot -%	Poikkeama
<b>HALLINTOTOIMINTA</b>				
<b>Toiminnan ja talouden ohjaus ja johtaminen</b>				
<b>Maanosto</b>				
MENOT	-150 000 €	-6 620 €	4 %	-143 380 €
TULOT		12 079 €		-12 079 €
<b>NETTO</b>	<b>-150 000 €</b>	<b>5 459 €</b>	<b>-4 %</b>	<b>-155 459 €</b>
Kuvaus	Strateginen maanosto			
<b>Investointien hankeselvitykset</b>				
MENOT	-50 000 €	-4 561 €	9 %	-45 439 €
<b>NETTO</b>	<b>-50 000 €</b>	<b>-4 561 €</b>	<b>9 %</b>	<b>-45 439 €</b>
Kuvaus	Investointien hankeselvitykset tulevien vuosien investointiohjelman ja investointien taloudellisen ja toiminnallisen sisällön määrittämiseksi. Käytetään pääasiassa suunnittelu- ja tutkimuskustannuksiin.			

Taulukko: Hallintotoiminnan investoinnit

	TA 2022	Toteuma 2022 1-6	Tot -%	Poikkeama
<b>HALLINTOTOIMINTA</b>				
MENOT	-200 000 €	-11 181 €	6 %	-188 819 €
TULOT	0 €	12 079 €	0 %	-12 079 €
<b>NETTO</b>	<b>-200 000 €</b>	<b>899 €</b>	<b>0 %</b>	<b>-200 899 €</b>

Taulukko: Hallintotoiminnan investoinnit yhteensä

	TA 2022	Toteuma 2022 1-6	Tot -%	Poikkeama
<b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA</b>				
<b>Vapaa-aikapalvelut</b>				
<b>Uimahallin IV saneeraus</b>				
MENOT	-295 000 €	-1 567 €	1 %	-293 433 €
<b>NETTO</b>	<b>-295 000 €</b>	<b>-1 567 €</b>	<b>1 %</b>	<b>-293 433 €</b>

Taulukko: Sivistys- ja hyvinvointitoiminnan investoinnit

	TA 2022	Toteuma 2022 1-6	Tot -%	Poikkeama
<b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA</b>				
MENOT	-295 000 €	-1 567 €	1 %	-293 433 €
TULOT	0 €	0 €	0 %	0 €
<b>NETTO</b>	<b>-295 000 €</b>	<b>-1 567 €</b>	<b>1 %</b>	<b>-293 433 €</b>

Taulukko: Sivistys- ja hyvinvointitoiminnan investoinnit yhteensä

	TA 2022	Toteuma 2022 1-6	Tot -%	Poikkeama
<b>TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA</b>				
<b>Maan käyttö- ja kaavoituspalvelut</b>				
<b>Syötteen yleiskaavan päivitys</b>				
MENOT	-30 000 €			-30 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-30 000 €</b>			<b>-30 000 €</b>
Kuvaus	Yleiskaavan pohjalta laaditussa asemakaavassa ei ole enää yleiskaavan mukaista liikkumavaraa, mistä syystä yleiskaavan päivitys on tarpeellinen. Samassa yhteydessä tulee arvioida yleiskaavoitetun alueen laajentamista alueen laajemman kehittymisen mahdollistamiseksi.			
<b>Liikenneväylät ja yleiset alueet</b>				
<b>Lentokentän toimintaympäristön parantaminen</b>				
MENOT	-200 000 €	-6 148 €	3 %	-193 852 €
<b>NETTO</b>	<b>-200 000 €</b>	<b>-6 148 €</b>	<b>3 %</b>	<b>-193 852 €</b>
Kuvaus	Lentokentän toimintaympäristön parantaminen Suviseuroihin 2024 liittyen. 2019-2021 projektille on investoitu yhteensä 182 000€. Sopimuksen mukainen summa on KH 09.06.2020 § 178 päätöksen mukaisesti 450 000€ jonka jäljellä oleva osuus jaetaan lopulle hankeajalle: 2022/200 000, 2023/68 000.			
	KH 09.06.2020 § 178			
<b>Luokkavaaran asemakaava-alueen kunnallistekniikka</b>				
MENOT	-361 000 €	-3 664 €	1 %	-357 336 €
<b>NETTO</b>	<b>-361 000 €</b>	<b>-3 664 €</b>	<b>1 %</b>	<b>-357 336 €</b>
Kuvaus	Luokkavaaran asemakaava-alueen kunnallistekniikan rakentaminen, tiestö ja vesija viemärijärjestelmät laadittujen suunnitelmien mukaisesti.			
<b>KT78-VT20 levennyskaista</b>				
MENOT	-30 000 €			-30 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-30 000 €</b>			<b>-30 000 €</b>
Kuvaus	Toteutetaan levennyskaista kt78/vt20 risteykseen helpottamaan Oulun suuntaan kääntyvää liikennettä. ELY keskus on ilmoittanut osallistuvansa hankekustannuksiin 50%. ELYn laatiman hankekortin mukaan tavoitehinta-arvio on yhteensä 55 000€			
<b>Ollukantien ja kävelykadun rakentaminen</b>				
MENOT	-300 000 €	-20 660 €	7 %	-279 340 €
<b>NETTO</b>	<b>-300 000 €</b>	<b>-20 660 €</b>	<b>7 %</b>	<b>-279 340 €</b>
Kuvaus	Hanke sisältää Ollukantien rakentamisen, Romekievarintien peruskorjauksen sekä Romekievarintien päässä olevan kävelykadun ja hiihtosillan rakentamisen. Ollukantie 300 000, Hiihtosilta 200 000, Romekievarintie 400 000, kävelykatu 150 000. Hiihtosilta 200 000 ja kävelykatu 150 000 on tarkoitus toteuttaa suunnittelukauden jälkeen aikaisintaan vuonna 2025.			

<b>Nivankankaan kunnallistekniikka</b>				
MENOT	-250 000 €	-84 €	0 %	-249 916 €
<b>NETTO</b>	<b>-250 000 €</b>	<b>-84 €</b>	<b>0 %</b>	<b>-249 916 €</b>
Kuvaus	Nivankankaan asemakaava-alueen tiestön ja kunnallistekniikan rakentaminen			
<b>Taajama-alueen pumppaamoiden saneeraus</b>				
MENOT	-105 000 €	-9 093 €	9 %	-95 907 €
<b>NETTO</b>	<b>-105 000 €</b>	<b>-9 093 €</b>	<b>9 %</b>	<b>-95 907 €</b>
Kuvaus	Taajama-alueen pumppaamoiden saneeraus ja etähälytysjärjestelmän toteuttaminen. Investoinnin vaatimat suunnitelmat on saatettu looppun 2021 ja toteutus siirretty vuodelle 2022.			
<b>Katu- ja latuvaloverkon modernisointi Syötteellä</b>				
MENOT	-25 000 €			-25 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-25 000 €</b>			<b>-25 000 €</b>
Kuvaus	Katuvalojen ja latuvalojen uudistaminen led tekniikkaan sekä sähkökeskusten uusiminen			
<b>Retkeilyreittien ja urien peruskorjaus</b>				
MENOT	-20 000 €			-20 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-20 000 €</b>			<b>-20 000 €</b>
Kuvaus	Kaupungin vastuulla olevien retkeilyreittien ja moottorikelkkaurien urapohjien ja rakenteiden korjaaminen			
<b>Tilapalvelut</b>				
<b>Työterveyden tilamuutokset</b>				
MENOT		-106 €		106 €
<b>NETTO</b>		<b>-106 €</b>		<b>106 €</b>
<b>Kehitysvammaisten palv.yksikön tilamuutokset</b>				
MENOT		-36 635 €		36 635 €
<b>NETTO</b>		<b>-36 635 €</b>		<b>36 635 €</b>
<b>Lakarin koulun peruskorjaus</b>				
MENOT	-800 000 €	-53 300 €	7 %	-746 700 €
<b>NETTO</b>	<b>-800 000 €</b>	<b>-53 300 €</b>	<b>7 %</b>	<b>-746 700 €</b>
Kuvaus	Lakarin kahden vanhimman hirsirakennuksen peruskorjaus sekä teknisen- ja käsityön opetustilojen siirtäminen uudempaan koulurakennukseen rakennettavaan uudislaajennukseen. Hankeselvitys 30.11.2021			
	KH 15.09.2021 § 292			
<b>Kaupungin rakennusautomaation ja talotekniikan uusinta</b>				
MENOT	-200 000 €	-4 752 €	2 %	-195 248 €
<b>NETTO</b>	<b>-200 000 €</b>	<b>-4 752 €</b>	<b>2 %</b>	<b>-195 248 €</b>

Kuvaus	Kaupungin omistaman vanhan rakennuskannan rakennusautomaatio ja talotekniikka on tulossa laajoilta osin teknisen käyttöikänsä päähän. Rakennusautomaation osalta myös valmistajan tekninen tuki käytössä olevalle automaatiojärjestelmälle päättyy. Investoinnissa uusitaan järjestelmät ja laitteistot usean vuoden aikana erillisen suunnitelman mukaisesti.			
<b>Kaupungintalon tilamuutokset</b>				
MENOT	-70 000 €	-2 615 €	4 %	-67 385 €
<b>NETTO</b>	<b>-70 000 €</b>	<b>-2 615 €</b>	<b>4 %</b>	<b>-67 385 €</b>
Kuvaus	Investointivaraus OSAOn opetustoimintojen siirtämiseen kaupungintalolle.			
<b>Kuntatekniikka</b>				
<b>Syötteen jätevedenpuhdistamon tasausallas</b>				
MENOT	-80 000 €	-48 656 €	61 %	-31 344 €
<b>NETTO</b>	<b>-80 000 €</b>	<b>-48 656 €</b>	<b>61 %</b>	<b>-31 344 €</b>
Kuvaus	Syötteen jätevedenpuhdistamon tasausaltaan rakentaminen. Tarkoituksena puhdistamolle tulevan jätevedenvirtaaman tasaaminen. Tällä hetkellä puhdistamon puhdistusprosessi häiriintyy virtaama/kuormitus piikkien aikana joilloin ympäristölupaehtojen saavuttaminen vaarantuu. Samassa yhteydessä toteutetaan puhdistamon puhdasvesilinjan erotus käyttölinjasta.			
<b>Syötteen jätevedenpuhdistamo</b>				
MENOT	-60 000 €			-60 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-60 000 €</b>			<b>-60 000 €</b>
Kuvaus	Uuden jätevedenpuhdistamon rakentaminen. Nykyinen aktiivilieteprosessi ei ole enää nykyisillä sesonkiluonteisilla virtaamamäärillä soveltuva kasvavaan käyttöön. Uusi jätevedenpuhdistamo rakennetaan vanhan laitoksen viereen kantoaineprosessilla joka kykenee perinteistä aktiivilieteprosessia paremmin typenpoistoon kylmissä jätevesissä. Lisäksi sille on ominaista hyvä reagointikyky äkillisiin virtaaman ja kuormituksen vaihteluihin.			
<b>Vesilaitoksen pumppaamoiden ohjauskeskuksen uusiminen</b>				
MENOT	-70 000 €	-11 900 €	17 %	-58 100 €
<b>NETTO</b>	<b>-70 000 €</b>	<b>-11 900 €</b>	<b>17 %</b>	<b>-58 100 €</b>
Kuvaus	Vesilaitoksen pumppaamoiden ohjauskeskuksen uusiminen. Logiikan varaosien valmistus lopetettu. Varaosien saatavuus vaarantunut. Toteutetaan varavoiman syöttömahdollisuus uusiin keskuksiin, puuttuu tällä hetkellä käytössä olevista ohjauskeskuksista.			
	KH 24.08.2021 § 285			
<b>Suojalinnan liikennejärjestelyiden peruskorjaus</b>				
MENOT	-50 000 €			-50 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-50 000 €</b>			<b>-50 000 €</b>
Kuvaus	Varastotie-Suojalinnantie-Urheilutie. Alueen asemakaavan päivittäminen ja teiden peruskorjaus sekä alueen kuivatus. Sisältää yleiskaavan mukaisen Suojalinnan uuden sisääntulon rakentamisen.			

**Taulukko: Tekninen ja ympäristö toiminnan investoinnit**



	TA 2022	Toteuma 2022 1-6	Tot. -%	Poikkeama
<b>TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA</b>				
MENOT	-2 651 000 €	-197 613 €	7 %	-2 453 387 €
TULOT	0 €	0 €	0 %	0 €
NETTO	-2 651 000 €	-197 613 €	7 %	-2 453 387 €

**Taulukko: Tekninen ja ympäristö toiminnan investoinnit yhteensä**

	TA 2022	Toteuma 2022 1-6	Tot. -%	Poikkeama
<b>PUDASJÄRVEN KAUPUNKI</b>				
MENOT	-3 146 000 €	-210 361 €	7 %	-2 935 639 €
TULOT	0 €	12 079 €	0 %	-12 079 €
NETTO	-3 146 000 €	-198 282 €	6 %	-2 947 718 €

**Taulukko: Pudasjärven kaupunki yhteensä**

## 5 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

RAHOITUSOSA	Toteuma	TA	Muutos	TA	Toteuma	Toteu-	Poikkeama
	2021 1-6	2022	2022	+ muutos	2022 1-6	tuma	
	€	€	€	€	€	%	€
<b>Vuosikate</b>	<b>2 815 526</b>	<b>5 247 226</b>		<b>5 247 226</b>	<b>2 279 928</b>	<b>43,5</b>	<b>2 967 298</b>
Myyntivoitot ja tappiot	-51062				-116 743	-100,0	116 743
Muut korjauserät							
<b>Tulorahoituksen korjauserät</b>	<b>-51062</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100,0</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>	<b>2 764 464</b>	<b>5 247 226</b>		<b>5 247 226</b>	<b>2 163 185</b>	<b>41,2</b>	<b>3 084 041</b>
<b>Investointimenot</b>	<b>-644 718</b>	<b>-3 146 000</b>		<b>-3 146 000</b>	<b>-210 361</b>	<b>6,7</b>	<b>-2 935 639</b>
<b>Rahoitusos. investointeihin</b>	<b>273 423</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>
Pys. vastaavien vars. myyntit.	3252				12 079	-100,0	-12 079
Pys. vast. hyödykk. myyntivoit.	51062				116 743	-100,0	-116 743
<b>Pys. vast. hyödykk. luovutust.</b>	<b>54314</b>				<b>128 822</b>	<b>-100,0</b>	<b>-128 822</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-316 981</b>	<b>-3 146 000</b>		<b>-3 146 000</b>	<b>-81 539</b>	<b>2,6</b>	<b>-3 064 461</b>
<b>TOIM. JA INVEST. RAHAVIRTA</b>	<b>2 447 483</b>	<b>2 101 226</b>		<b>2 101 226</b>	<b>2 081 646</b>	<b>99,1</b>	<b>19 580</b>
Antolainasaamisten lisäykset							
Antolainasaamisten vähenn.							
<b>Antolainauksen muutokset</b>							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 500 000	3 500 000		3 500 000	2 000 000	57,1	1 500 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	-2 175 166	-4 683 665		-4 683 665	-2 300 166	49,1	-2 383 499
Lyhytaik. lainojen muutos	-2 733 372				-1 973 033	-100,0	1 973 033
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-2 408 538</b>	<b>-1 183 665</b>		<b>-1 183 665</b>	<b>-2 273 198</b>	<b>192,0</b>	<b>1 089 533</b>
Edell. tilikausien yli/alijäämä							
<b>Oman pääoman muutokset</b>							
Toim.ant. var. ja pääom. muut.	-1234				4 010	-100,0	-4 010
Vaihto-omaisuuden muutos	-22 010				-26 170	-100,0	26 170
Saamisten muutos	1 168 254				2 203 287	-100,0	-2 203 287
Korottomien velkojen muutos	3 969				-1 168 351	-100,0	1 168 351
<b>Muut maksuvalm. muutokset</b>	<b>1 148 979</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>1 012 776</b>	<b>-100,0</b>	<b>-1 012 776</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-1 259 559</b>	<b>-1 183 665</b>		<b>-1 183 665</b>	<b>-1 260 422</b>	<b>106,5</b>	<b>76 757</b>
<b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN</b>	<b>1 187 924</b>	<b>917 561</b>	<b>0</b>	<b>917 561</b>	<b>821 224</b>	<b>89,5</b>	<b>96 337</b>

## 6 TYTÄRYHTEISÖJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

### 6.1 PUDASJÄRVEN VUOKRATALOT OY

#### TOIMINNANKUVAUS

Pudasjärven Vuokratalot Oy on Pudasjärven kaupungin konserniin kuuluva tytäryhtiö. Yhtiö on arajotteinen kiinteistöosakeyhtiö, jonka koko osakekannan omistaa Pudasjärven kaupunki. Yhtiö omistaa yhteensä 405 asuinhuoneistoa.

#### TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Pudasjärven Vuokratalot Oy	Toteuma 2021 1-6 €	TA 2022 €	Toteuma 2022 1-6 €	Toteuma %	Poikkeama €
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 257 486</b>	<b>2 771 519</b>	<b>1 479 930</b>	<b>53,4</b>	<b>1 291 589</b>
Henkilöstökulut	-156 595	-310 000	-195 830	63,2	-114 170
Poistot ja arvonalentumiset	-221 500	-746 254	-373 127	50,0	-373 127
Liiketoiminnan muut kulut	-898 869	-1 748 952	-927 967	53,1	-820 985
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>-19 478</b>	<b>-33 687</b>	<b>-16 994</b>	<b>50,4</b>	<b>-16 693</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-64 994	-153 258	-62 133	40,5	-91 125
Välittömät verot	0	0			
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>-84 472</b>	<b>-186 945</b>	<b>-79 127</b>	<b>42,3</b>	<b>-107 818</b>
Tase	19 064 831	24 782 746	20 467 288	82,6	4 315 458
Käyttökate	202 022	712 567	356 133	50,0	356 434
Investoinnit netto	2 897 537	0	8 199	0,0	-8 199
Lainakanta	15 451 183	19 217 772	17 013 845	88,5	2 203 927

6. Tytäryhtiöiden strategiset linjaukset	
<b>Asukkaat</b>	
Asukastyytyväisyys	Työn alla
Kyselyt tehdään syyskaudella.	
<b>Rakennukset</b>	
Rakentaminen	Työn alla
KEVA Rakentaminen aloitetaan elokuussa.	
Sytteen asuntojen rakentaminen on epävarmaa. ARA:n kanta saadaan syksyllä.	
<b>Talous ja omistajuus</b>	
Talous ja omistajuus	Työn alla
Talouden seuranta tehty. Ei poikkeamia.	

### **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Käyttöaste voi laskea hieman alkuvuodesta, kerrostaloista tulleen lisäasuntomäärän vuoksi. Kehitysvammaisten palvelukodin rakentaminen aloitetaan vuonna 2022.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Kiinteistöihin kohdistuva vahinko vuokralaisten aiheuttamissa vahingoissa. Kiinteistöt on vakuutettu täydestä arvostaan. Vuokralaisilta vaaditaan kotivakuutus vastuuvakuutuksella.

### **Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta**

Pudasjärven Vuokratalot Oy:n sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty konsernin ohjeistuksen mukaisesti. Hallitus valvoo toimitusjohtajaa, jonka tehtävänä on sekä konserniohjeiden, että hallituksen antamien toimiohjeiden ja valtuutusten mukaisesti hoitaa yhtiön operatiivista toimintaa. Pudasjärven kaupunginhallitukselle on annettu raportit neljännesvuosittain talousarvion toteutumasta, tuloslaskelmasta ja taseesta.

Pudasjärven Vuokratalot Oy on arvioinut toimintaansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan ja kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat kiinteistöjen ikääntyminen ja siitä johtuvan korjaustarpeen rahoittaminen

## **6.2 KIINTEISTÖ OY PUDASJÄRVEN HIRSIKUNNAS**

### **TOIMINNANKUVAUS**

Yritykseen kuuluu kaksi rakennusta, joissa on pääosin toimistotiloja. Yhtiön tehtävä on hallinnoida ja pitää yllä kiinteistöjä.

### **TALOUDEN TOTEUTUMINEN**

Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas	Toteuma 2021 1-6 €	TA 2022 €	Toteuma 2022 1-6 €	Toteuma %	Poikkeama €
<b>Liikevaihto</b>	<b>72 249</b>	<b>280 352</b>	<b>131 100</b>	<b>46,8</b>	<b>149 252</b>
Henkilöstökulut	-4 423	-7 900	-5 057	64,0	-2 843
Poistot ja arvonalentumiset	-47 379	-99 494	-47 379	47,6	-52 115
Liiketoiminnan muut kulut	-46 785	-114 452	-43 955	38,4	-70 497
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>-26 338</b>	<b>58 506</b>	<b>34 709</b>	<b>59,3</b>	<b>23 797</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-11 000	-27 000	-10 036	37,2	-16 964
Välittömät verot	0	0	0	0,0	0
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>-37 338</b>	<b>31 506</b>	<b>24 673</b>	<b>78,3</b>	<b>6 833</b>
Tase	2 189 809	1 810 506	2 153 408	118,9	-342 902
Käyttökate	21 040	158 000	82 088	52,0	75 912
Investoinnit netto		-35 000	0	0,0	-35 000
Lainakanta	1 370 057	1 170 901	1 238 624	105,8	-67 723

6. Tytäryhtiöiden strategiset linjaukset	
Rakennukset	
Kunnossapitäminen	Valmis
Hotellihuoneet korjattu. Katolta kyltit poistettu, ja huopa paikattu. Iloq järjestelmä asennettu. Julkisivumaalaus toteutettu.	

#### **Arvio todennäköisestä tulevat kehityksestä**

Kiinteistön ylläpitokorjauksia teetetään suunnitelman mukaisesti.

#### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Vahinkoriski. Riskiä varten on kiinteistöihin otettu täysarvovakuutus.

#### **Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta**

Yhtiö noudattaa Pudasjärven kaupungin konsernin ohjetta.

### 6.3 KESKINÄINEN KIINTEISTÖ OY HARJUS

#### TOIMINNANKUVAUS

Toiminimi 14.9.2021 alkaen Keskinäinen Kiinteistö Oy Harjus (aik. Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus).

Kiinteistöyhtiön tehtävänä on pitää omistuksessaan oleva rakennus ja maa-alue kunnossa.

#### TALouden TOTEUTUMINEN

Keskinäinen Kiinteistö Oy Harjus	Toteuma 2021 1-6 €	TA 2022 €	Toteuma 2022 1-6 €	Toteuma %	Poikkeama €
<b>Liikevaihto</b>	<b>32 199</b>	<b>64 484</b>	<b>31 744</b>	<b>49,2</b>	<b>32 740</b>
Henkilöstökulut	0	1 200	0	0,0	1 200
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0,0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-28 128	-63 284	-27 938	44,1	-35 346
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>4 071</b>	<b>2 400</b>	<b>3 806</b>		<b>-1 406</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		
Välittömät verot	0	0	0		
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>4 071</b>	<b>2 400</b>	<b>3 806</b>		<b>-1 406</b>
Tase	700 481		692 076		
Käyttökate	4 071		3 806		
Investoinnit netto	0		0		
Lainakanta	16 238		8 269		

Lainakannassa pitkäaikainen ja lyhytaikainen pankkilaina.

6. Tytäryhtiöiden strategiset linjaukset	
Poistoilmanvaihdon tarkastelu ja tarvittavat korjaukset	
Lämmityskustannusten alentaminen.	Työn alla
Mittarit: MWh-kulutuksen pienentäminen. Poistoilmanvaihdon tarkastelu ja korjaus suunniteltu tehtäväksi syksyllä 2022 kun ilmat viilenevät. Yrittäjän mukaan korjaustulos on paras tehdä syksyllä.	
Sähkölaitteiden ja asennusten tarkastukset	
Rakennuksen palo- ja pelastusturvallisuuden parantaminen.	Työn alla
Mittarit: Ao tarkastuspöytäkirjat Asennusten tarkastus ja tarvittava suunnittelutyö toteutetaan talvikaudella 2022-2023.	

### **Arvio todennäköisestä tulevat kehityksestä**

Yhtiö kykenee huolehtimaan kaikista tulevista korjaustoimenpiteistä. Todennäköisesti myös yhtiövästikkeitä kyetään edelleen alentamaan 1.7.2021 lukien. Vuoden 2021 aikana tehdään rakennuksen alipaineesta selvitys ja saatavan raportin perusteella ilmanvaihtoon tehdään tarvittavat muutokset. Suunnittelukauden peruskorjauksina aloitetaan sähköturvallisuuslain mukaiset rakennuksen sähkölaitteistojen ja asennusten tarkastukset ja mahdolliset korjaukset.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Operatiivisella johdolla ei ole tiedossa suurempia riskejä tai epävarmuustekijöitä. 3.9.2018 tehdyssä pelastustarkastuksessa havaittuja puutteita on vuosittain poistettu niin, että suurimpana korjaustoimenpiteenä on em sähköturvallisuuslain mukaiset tarkastukset, joihin paneudutaan suunnittelukaudella.

### **Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta**

Sisäinen valvonta tarkoittaa ohjaus- ja toimintaprosesseihin sisältyviä menettelyjä, organisaatoratkaisuja ja toimintatapoja. Näiden avulla saadaan kohtuullinen varmuus lainmukaisuudesta, varojen turvaamisesta, toiminnan tuloksellisuudesta sekä oikeiden ja riittävien tietojen tuottamisesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan ja hallitaan em. tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Harjuksessa sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa hallitus ja operatiivinen johto. Taloudellisia tai hallinnollisia riskejä ei ole tässä vaiheessa näkyvissä. Yhtiön talous on kunnossa.

## 6.4 KIINTEISTÖ OY PUDASJÄRVEN TEURASTAMO

### TOIMINNANKUVAUS

Pienteurastustila, jossa pääasiassa teurastetaan poroja.  
Teurastamotilan yhteydessä on myös jatkojalostustilat.

### TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo	Toteuma 2021 1-6 €	TA 2022 €	Toteuma 2022 1-6 €	Toteuma %	Poikkeama €
<b>Liikevaihto</b>	<b>6344</b>	<b>42 000</b>	<b>46 899</b>	<b>111,7</b>	<b>-4 899</b>
Henkilöstökulut	-1828	-1 000	-4 231	423,1	3 231
Poistot ja arvonalentumiset	-519	-700	-389	55,6	-311
Liiketoiminnan muut kulut	-14 666	-36 000	-40 738	113,2	4 738
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>-10 669</b>	<b>4 300</b>	<b>1 541</b>	<b>35,8</b>	<b>2 759</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	53	-100,0	-53
Välittömät verot	-992	0	0	0,0	0
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>-11 661</b>	<b>4 300</b>	<b>1 593</b>	<b>37,0</b>	<b>2 707</b>
Tase	13 564		10 518		
Käyttökate	-10 149		1 930		
Investoinnit netto					
Lainakanta					

### 6. Tytäryhtiöiden strategiset linjaukset

Ylläpitää ja kehittää teurastamon tiloja sekä toimintaedellytyksiä.

Osavuosisikatsaus tammi-maaliskuu 2022: Tarjotaan toimivat tilat ja koneistus teurastamoa tarvitseville, esim. osakaspaliskunnille.

Työn alla

Mittarit: Teurasmäärä

Vuokrata teurastamon yhteydessä olevia jatkojalostustiloja.

Osavuosisikatsaus tammi-maaliskuu 2022: Tarjotaan toimivat jatkojalostustilat vuokrattavaksi

Työn alla

Mittarit: Teurasmäärä

### **Arvio todennäköisestä tulevat kehityksestä**

Poroteurastusten määrää ei pystytä tulevaisuudessa lisäämään, joten laitoksen tulevaisuuden kannalta tulee kehittää myös muiden eläinten teurastusmahdollisuuksia, sekä lähiruoan jatkojalostusmahdollisuuksia.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Teurastamorakennuksen korjausvelka aiheuttaa kustannuspaineita, johon yhtiön tulee varautua tulevina vuosina.

### Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo on pieni yhtiö, jonka operatiivista toimintaa valvoo yhtiön hallitus. Ulkopuolisia valvojia ovat tilintarkastus ja konsernissa toimivat sisäiset ja ulkoiset valvontamekanismit.

Rakennukseen laadittu kuntoarvio ja PTS-suunnitelma.

## 6.5 KAIRAN KUITU OY

### TOIMINNANKUVAUS

Kairan Kuitu Oy on pudasjärveläinen teleoperaattori, joka tarjoaa internetpalveluita toiminta-alueellaan.

### TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kairan Kuitu Oy	Toteuma 2021 1-6 €	TA 2022 €	Toteuma 2022 1-6 €	Toteuma %	Poikkeama €
<b>Liikevaihto</b>	<b>528 152</b>	<b>1 130 000</b>	<b>524 829</b>	<b>46,4</b>	<b>605 171</b>
Henkilöstökulut	-76 177	-150 000	-80 270	53,5	-69 730
Poistot ja arvonalentumiset	-112 800	-225 000	-115 000	51,1	-110 000
Liiketoiminnan muut kulut	-371 495	-645 000	-182 958	28,4	-462 042
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>-32 320</b>	<b>110 000</b>	<b>146 601</b>	<b>133,3</b>	<b>-36 601</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-47 320	-94 000	-45 053	47,9	-48 947
Tilikauden verot	0	-3 000	0	0,0	-3 000
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>-79 640</b>	<b>13 000</b>	<b>101 548</b>	<b>781,1</b>	<b>-88 548</b>
Tase	6 784 105	6 600 000	6 822 911	103,4	-222 911
Käyttökate	80 480	335 000	261 599	78,1	73 401
Investoinnit netto	-79 624	-125 000	-115 959	92,8	-9 041
Lainakanta	4 939 825	4 609 520	4 720 055	102,4	-110 535

### 6. Tytäryhtiöiden strategiset linjaukset

#### Joustavuus ja asiakaslähtöisyys

Joustavuus ja asiakaslähtöisyys

Valmis

Mittarit: Asiakastytyväisyyskysely, liittymän toimivuus: Toteuma 4.0, Tavoite 4.0

Asiakastytyväisyyskysely, KK omat palvelut: Toteuma 4.1, Tavoite 4.1

Asiakastytyväisyyskysely on toteutettu tammikuussa 2021. Seuraava kysely tehdään tammikuussa 2023.

#### Kustannustehokkuus

Kustannustehokkuus

Työn alla

Mittarit: Uusien liittymien rakentaminen nykyiselle toiminta-alueelle. Lähtöarvona edellisvuoden uusien liittymien määrä on 1 ja seuraavan vuoden tavoitearvo on kerroin, jolla kerrotaan edellisvuoden määrä.: Toteuma 1.0, Tavoite 1.0

Uusien liittymien/palveluiden myyminen kokonaan uusille alueille. Lähtöarvo 0 tarkoittaa sitä, että uusia alueita ei ole vielä aloitettu. Tavoitearvo 1 kuvaa tilannetta, että on päästy uudelle alueelle.: Tavoite 1.0



### **Arvio todennäköisestä tulevat kehityksestä**

Valokuituyhteydet tunnistetaan entistä selvemmin Pudasjärvellä ja Taivalkoskella tarpeelliseksi infraksi ja sitä hyödynnetään aiempaa enemmän kotitalouksien, yritysten ja julkisyhteisöiden sähköisten palveluiden käytössä.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Toiminnan kannalta merkittävimmät riskit muodostuvat yleisestä korkokannasta sekä verkon käyttöasteesta.

### **Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta**

Kairan Kuitu Oy kuuluu Pudasjärven kaupungin konserniin. Yhtiö noudattaa konserniohjeita ja määräyksiä, ml. sisäisen valvonnan ohjeistusta.

## **6.6 PUDASJÄRVEN LÄMPÖ OY**

### **TOIMINNANKUVAUS**

Energian tuotanto- ja jakelu kustannustehokkaasti, luotettavasti, turvallisesti ja asiakaslähtöisesti.

### **TALOUDEN TOTEUTUMINEN**

<b>Pudasjärven Lämpö Oy</b>	<b>Toteuma</b>	<b>TA</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Poikkeama</b>
	<b>2021 1-6</b>	<b>2022</b>	<b>2022 1-6</b>	<b>%</b>	
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>%</b>	<b>€</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 621 490</b>	<b>3 000 000</b>	<b>1 594 747</b>	<b>53,2</b>	<b>1 405 253</b>
Henkilöstökulut	-196 041	-490 000	-203 864	41,6	-286 136
Poistot ja arvonalentumiset	-325 000	-650 000	-325 000	50,0	-325 000
Liiketoiminnan muut kulut	-1 099 820	-1 770 000	-1 279 078	72,3	-490 922
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>629</b>	<b>90 000</b>	<b>-213 195</b>	<b>-236,9</b>	<b>303 195</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-9 568	-50 000	-11 309	22,6	-38 691
Tilinpäätössiirrot	-15 000	-30 000	-15 000	50,0	-15 000
Välittömät verot	-5 000	-5 000	-2 500	50,0	-2 500
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>-28 939</b>	<b>5 000</b>	<b>-242 004</b>	<b>-4 840,1</b>	<b>247 004</b>
Tase	10 843 097	9 500 000	10 315 164	108,6	-815 164
Käyttökate	325 628	740 000	111 804	15,1	628 196
Investoinnit netto	-666 434	-250 000	-48 081	19,2	-201 919
Lainakanta	7 103 929	6 850 000	6 670 824	97,4	179 176

6. Tytäryhtiöiden strategiset linjaukset	
Asiakkaiden ja omistajien palveleminen lämmöntoimituksessa kustannustehokkaasti	
Budjetin mukainen	Valmis
Mittarit: Uusi mittari	
Budjetti tulee ylittymään kohonneiden kustannusten vuoksi	
Lämmön toimitusvarmuus häiriöttä	
Ei häiriöitä lämmöntoimituksessa	Valmis
Mittarit: Uusi mittari	
Toteutuu	
Toimimme vastuullisesti ja kestäväen kehityksen kriteereiden mukaisesti vähentäen ympäristön kuormitusta	
Ei päästöjä ympäristöön	Valmis
Mittarit: Päästöt ympäristöön	
Vain vähäisiä päästöjä ympäristöön	
Huomioimme aktiivisesti liiketoimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia ja reagoimme muutoksiin	
Reagoimme liiketoimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin ja seuraamme aktiivisesti sitä.	Valmis
Muutoksia tapahtuu kokoajan, siksi meille on tärkeää olla mukana vaikuttamassa yhteisiin asioihin myös valtakunnan tasolla.	

### **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Pariisin ilmastopimuksen ansiosta bioenergian käyttö tulee entistä tärkeämmäksi. Fossiilisista polttoaineista pyritään kunnianhimoisesti irti. Toteutetun laitosinvestoinnin ansiosta pystymme kasvattamaan bioenergian osuutta keskustan laitoksella arviolta 10 %. Kaukolämmön kysyntä tulee pysymään tasaisena. PIPO-asetuksen voimaantulo 1.1.2018 pakotti investoimaan ympäristönsuojeluun keskustan sekä Törrönkankaan lämpökeskuksilla.

Valmistuneet Investoinnit tulevat olemaan ns. passiivisia ympäristön pilaantumista ehkäiseviä, sekä energiatehokkuusinvestointeja.

Mikäli polttoaineiden ja sähkön markkinahintakehitys jatkuu nykyisenlaisena, ohjaavat ne kaukolämmön hinnan tarkastamiseen maltillisesti ylöspäin (n. 3 %) vuonna 2022. Ukrainan sota on myös vaikuttanut merkittävästi mm. kaasun toimituksiin, joka välillisesti vaikuttaa mm. biopolttoaineiden hintapaineeseen ylöspäin. Myös sähkön hinta on noussut merkittävästi.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Keskustan lämpökeskuksen KPA1 ja KPA2 kattilat apulaitteineen ovat teknisen käyttöiän lopussa, kattiloiden toimintavarmuus on tyydyttävällä tasolla. Yhtiö on investoinut KPA1 ja KPA2 kattilat korvaavaan lämpökeskusyksikköön vuosina 2018 - 2019. Investointi saatiin valmiiksi 2019 loppuun mennessä.

Kaukolämpöverkosto on paikoitellen ikääntynyttä ja vuotoja ilmenee vuosittain. KL- verkoston käyttöön on investoitu etäluettavilla mittareilla, joista saadaan myös diagnostiikka analysoitavaksi, jolloin energiatehokkuuteen voidaan kiinnittää huomiota tehokkaammin. Järjestelmä saatiin käyttöön 2019 alussa.

Myös henkilöstön ikärakenne vaatii välittömiä strategisia linjauksia lähitulevaisuudessa, jotta tulevaisuuden haasteisiin pystytään vastaamaan. Vuonna 2023 yhtiömme palveluksesta eläköityy 1 henkilö, joka tullaan korvaamaan uudella työntekijällä. Myös sähkömiehen rekrytointi on kesken edelliseltä vuodelta.

### **Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta**

Käyttämällä toiminta- ja menettelytapoja, joilla varmistetaan toiminnan taloudellisuus ja tuloksellisuus, päätösten perusteena olevan tiedon riittävyys ja luotettavuus, lainsäädännön, viranomaisohjeiden päätösten noudattaminen.

Riskien hallinta perustuu toimintaympäristön analysointiin, liiketoimintastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Riskienhallintaan sisältyy uhkaavien riskien tunnistaminen, arviointi sekä tuloksellinen hallinta hyvän hallintotavan mukaisesti.

## **6.7 PUDASJÄRVEN KYLÄVERKOT OY**

### **TOIMINNANKUVAUS**

Pudasjärven Kyläverkot Oy omistaa valokuituverkon tilaajayhteyksiä.

### **TALouden TOTEUTUMINEN**

Pudasjärven Kyläverkot Oy	Toteuma 2021 1-6 €	TA 2022 €	Toteuma 2022 1-6 €	Toteuma %	Poikkeama €
<b>Liikevaihto</b>	<b>116 612</b>	<b>170 000</b>	<b>40 000</b>	<b>23,5</b>	<b>130 000</b>
Henkilöstökulut	-1678	-5 000	-1 918	38,4	-3 082
Poistot ja arvonalentumiset	-35 301	-70 000	-35 301	50,4	-34 699
Liiketoiminnan muut kulut	-2343	-5 000	-1591	31,8	-3 409
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>77 290</b>	<b>90 000</b>	<b>1 190</b>	<b>1,3</b>	<b>88 810</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-13 287	-49 000	0	0,0	-49 000
Välittömät verot	0	0	0	0,0	0
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>64 003</b>	<b>41 000</b>	<b>1 190</b>	<b>2,9</b>	<b>39 810</b>
Tase	2 241 941	2 007 412	2 088 299	104,0	-80 887
Käyttökate	112 591	160 000	36 491	22,8	123 509
Investoinnit netto	-35 301	-70 000	-35 301	50,4	-34 699
Lainakanta	2 542 500	2 373 000	2 327 800	98,1	45 200

### **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Tulevina vuosina yhtiön tulos säilyy positiivisena.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Yhtiön kannalta suurimman riskin muodostaa rahoitusten korkokannan muutokset.

### **Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta**

Pudasjärven Kyläverkot Oy on Pudasjärven kaupungin tytäryhtiö ja se noudattaa kaupungin konserniohjetta, ml. sisäisen valvonnan ohjeistus.

## 6.8 PUDASJÄRVEN KEHITYS OY

### TOIMINNANKUVAUS

Pudasjärven Kehitys Oy:n päätehtävät ovat yrityskehitys, toimintaympäristön kehitys ja aluemarkkinointi. Pudasjärven Kehitys Oy tarjoaa yritysneuvontaa yritystoimintaa suunnitteleville ja aloittaville henkilöille sekä liiketoimintaansa kehittäville pk-yrityksille. Kehitysyhtiö tarjoaa henkilökohtaista, luottamuksellista ja joustavaa palvelua, jolla pyritään tukemaan jokaista asiakasta yksilöllisesti ja vastaamaan kehittämistarpeisiin yrityksen ja yrittäjän omista lähtökohdista. Yrityskohtaisia kehittämistarpeita kartoitetaan ja autetaan asiakkaita erityisesti erilaisten yritystukien hakemisessa kunkin asiakkaan oman liiketoiminnan kehittämiseksi.

Kehitysyhtiö on aktiivinen viestijä ja tiedonvälittäjä. Yrittäjille tarjotaan tietoa yrityskenttää koskevista ajankohtaisista asioista, tuista ja palveluista sekä järjestetään yritystarpeiden ja –toiveiden perusteella infotilaisuuksia ja koulutusta. Tilaisuuksia järjestetään hyödyntäen tehokkaasti sidosryhmiä, yritystukiverkostoa ja alueella toimivia kehittämishankkeita. Nämä kehittämistoimet voivat kohdistua yrityksiin toimialan, yrityksen kehitysvaiheen, sijainnin ja/tai tietyn teeman perusteella.

Kehitysyhtiön toteuttama viestintä ja markkinointi tähtäävät kaupungin tunnettuuden vahvistamiseen sekä yrittäjälähtöisen toimintakulttuurin esille tuomiseen ja kaupungin yrittäjäystävällisen imagon kehittämiseen. Tuodaan esille uusia investointeja ja markkinoidaan kaupungin ja kehitysyhtiön omistamia liiketontteja sekä uusia liiketiloja. Kehitysyhtiö toimii linkkinä kaupunkiin toimintaansa laajentaville ja sinne etabloituville uusille yrityksille. Viestintää ja viestintäyhteistyötä kehittämällä markkinoidaan Pudasjärveä samalla potentiaalisille uusille asukkaille sekä osaavan työvoiman houkuttelemiseksi alueelle. Kaupungin markkinoinnissa ja erilaisissa kampanjoissa tehdään yhteistyötä kaupungin, Pudasjärven yrittäjien, Syötteen Matkailuyhdistys ry:n ja kylien kanssa synergiaetujen varmistamiseksi. Markkinointitoimenpiteillä tavoitellaan yhdessä uusia asukkaita, lisää yrityksiä, osaavaa työvoimaa sekä matkailijoita Pudasjärvelle.

Pudasjärven Kehitys Oy:n painopisteinä ovat kuntastrategian mukaiset luontaiset menestystekijät, erityisesti jalostunut puutuoteteollisuus ja uusiutuva energia sekä elämyksellinen luontomatkailu. Elinkeino-ohjelmaa monipuolistetaan yritysten kehittämisen ja alueelle etabloituvien yritysten kautta. Näiden painopisteiden alle tavoitellaan eri tahojen toteuttamia vaikuttavia kehittämistoimenpiteitä, aktivoitaan yrityksiä kehittämään omaa toimintaansa, kannustetaan tiivistämään yritys yhteistyötä sekä hoidetaan tarvittaessa edunvalvontaa. Kannustamme yrityksiä innovaatioihin järjestämällä tilaisuuksia ja autamme heitä löytämään tarvittavat verkostot ja rahoituksen. Kuntastrategia on uudistunut vuoden 2021 kesällä.

Elinkeino-ohjelma on päivitetty vuoden 2021 aikana vastaamaan kuntastrategiassa nostettuja painopisteitä yhdessä yrittäjien ja sidosryhmien kanssa (järjestöt, kylät, luottamushenkilöstö, oppilaitokset mm. OSAO). Pudasjärvellä toteutetaan Matkailun Master Plan ja investointisuunnitelma, jonka tavoitteena on saada esille alan kehittämisen kokonaiskuva ja saada investoinnit liikkeelle. Lisäksi tavoitteena on turvata matkailutoimijoiden yhteistä kyvykkyyttä kasvaa ja kehittyä sekä sisältöjen että rakennetun infran osalta. Matkailun Master Plan tukee myös Matkailun puitesopimusta, joka päivitetään työn valmistuttua. Toimenpiteiden kautta vahvistetaan erityisesti matkailualan kilpailukykyä ja tavoitellaan uusia investointeja alueelle. Rahoittajat ja yhteistyökumppanit saavat tärkeää tietoa alueen investointitarpeista ja pystyvät tarjoamaan palveluitaan tehostetusti alueen yritysten käyttöön.

Pudasjärven Kehitys Oy vastaa osaltaan yritysten työvoimahaasteen saada alueelle osaavaa työvoimaa. Toimenpiteenä on avoimien työpaikkojen nostaminen esille yhtiön kotisivuilla. Painopisteinä ovat alkuun puutuoteteollisuus ja matkailutoimiala. Muut toimialat saadaan esille saatujen kokemusten myötä.

Kehitysyhtiö on kumppanina Pohjois-Pohjanmaan, Koillismaan ja Lapin alueilla toimivissa kehittämishankkeissa sekä koko maakunnassa pk-yrityksille asiantuntijapalveluja tarjoavissa hankkeissa. Yritysneuvontaa tarjotaan kaikille toimialoille ja ohjataan yrityksiä hyödyntämään olemassa olevia rahoituksia ja maaseutuelinkeinojen asiantuntijaverkoston palveluja. Puutuoteteollisuuden osalta kehitysyhtiö ylläpitää viestinnässä Pudasjärven hirsipääkaupunki-imagoa yhdessä kaupungin kanssa ja tuo esille puutuoteteollisuuden merkitystä Pudasjärven ilmastotekona. Muilla kuin kärkitoimialoilla toteutetaan kehittämistoimia yrityskentästä nousevan tarpeen ja yhtiön resurssien mukaan.

Kehitysyhtiö tähtää myös toimintaympäristön kehittämiseen. Kehitysyhtiö osallistuu kaupungin kaavoituksen kehittämiseen, liiketonttien ja toimitilojen markkinointiin sekä uusien innovatiivisten asuinalueiden suunnitteluun ja markkinointiin edistään samalla puurakentamista. Pyritään kehittämään myös erilaisia prosesseja, kuten julkisia hankintoja ja markkinavuoropuhelua. Yhteistyötä näissä asioissa tehdään kaupunkiorganisaation kanssa. Pudasjärven Kehitys Oy omistaa joitakin toimitiloja ja tontteja, joita yhtiö vuokraa tai myy yrityksille. Tuetaan yksityisten investointien eteenpäinviemistä, public-private-yhteistyötä sekä yhteistyöverkoston syntyä.

## TALouden TOTEUTUMINEN

Pudasjärven Kehitys Oy	Toteuma	TA	Toteuma	Toteuma	Poikkeama
	2021 1-6	2022	2022 1-6		
	€	€	€	%	€
<b>Liikevaihto</b>	<b>138 600</b>	<b>250 000</b>	<b>128 125</b>	51,3	<b>121 875</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	50 936	46 500	53 034	114,1	-6 534
Henkilöstökulut	-88 967	-245 000	-112 203	45,8	-132 797
Poistot ja arvonalentumiset	0	-5 000	0	0,0	-5 000
Liiketoiminnan muut kulut	-36 509	-107 500	-138 152	128,5	30 652
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>64 060</b>	<b>-61 000</b>	<b>-69 196</b>	113,4	<b>8 196</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-378	-6 000	-2 187	36,5	-3 813
Välittömät verot	0	0	0	0,0	0
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>63 682</b>	<b>-67 000</b>	<b>-71 383</b>	<b>106,5</b>	<b>4 383</b>
Tase	1 432 404	1 335 000	1 262 679	94,6	72 321
Käyttökate	41 621	-56 000	-69 160	123,5	13 160
Investoinnit netto	-6210	-4 000	3 048	-76,2	-7 048
Lainakanta	245 000	175 000	210 000	120,0	-35 000

6. Tytäryhtiöiden strategiset linjaukset	
Varmistamme paikkakunnalla laadukkaan yrityspalvelun saatavuuden	
Tarjoamme asiakkaille maksutonta yritysneuvontaa	Valmis
Mittarit: Toteutuneet yrityskontaktit: Toteuma 285.0, Tavoite 225.0 Toisen kvartaalin aikana olemme olleet mukana yhdentoista yrityksen perustamista suunnittelevan henkilön kanssa. Investointeja on selvitelty/valmisteltu neljälle yritykselle. Yrityspalveluseteliä on myönnetty kahdeksalle yritykselle. Yrityskäyntejä on tehty 47 yrityksen kanssa.  Tilaisuuksien kautta yrityskontakteja on seuraavasti: 4.4. Hirvaskosken kyläilta (13 henkilöä, joista 5 yrittäjää) 7.4. Jongun kyläilta (19 henkilöä, ei yrittäjiä) 11.4. Puhoksen kyläilta (14 henkilöä, joista 2 yrittäjää) 13.4. Kohota -hankkeen koulutusmoduuli (paikalla 17 henkilöä, 14 yritystä) 21.4. Korpisen kyläilta (11 henkilöä, 2 yrittäjää) 25.4. Marikaisjärvi - Kongasjärvi kyläilta (12 henkilöä, 2 yrittäjää) 28.4. Hetekylän kyläilta (32 henkilöä, 2 yrittäjää) 3.5. Omistajanvaihdos -kiertue yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan Yrittäjät ry (paikalla 7 yrittäjää) 4.5. Digitietoisku yrittäjille (3 yritystä) 4.5. Kohota -hankkeen koulutusmoduuli (10 yritystä) 5.5. Kipinän kyläilta (19 henkilöä, 1 yrittäjä) 5.5. Yritysneuvontailta Kuinka yrittäjäksi Kohtaamon kanssa ( 1 yrittäjyydestä kiinnostunut) 7.5. Hyvän Olon Messut (verkostoitumistapahtuma Pudasjärvellä) 7.5. Omistajanvaihdostilaisuus Oulun Yritysmarkkinat Oulussa (mukana 3. yrityksen tiedot) 9.5. Aittojärven kyläilta (17 henkilöä, 1 yrittäjä) 12.5. Siuruan kyläilta (26 henkilöä, 3 yrittäjää) 16.5. Kurenalan kyläilta (9 henkilöä, 1 yrittäjä) 17.-19.5. KUJO (verkostoitumistapahtuma) 25.5. Master Plan esittelytilaisuus (paikalla 9 ja etänä 11, 10 yrittäjää) 31.5. Yritysten omistajanvaihdos, yrityskauppa (8 yrittäjää) 31.5. Digityöpaja, videon kuvaaminen ja editointi (3 yritystä) 1.6. Kohota -hankkeen koulutusmoduuli 4. (6 yritystä) 2.6. Keskustelutilaisuus kaupungin palvelu-urakoista yhteistyössä kaupungin kanssa (15 yrittäjää) 8.6. Kohota -hankkeen koulutusmoduuli 5. (6 yritystä) 9.6. Kalaleader (10 osallistujaa, 6 yritystä) 10.6. Markkinoinnin työpaja (16 yritt.) 15.6. Kohota -videotyöpaja (4 yrittäjää), 22.6. Juhannusetkot (6 yritystä)	
Tuemme uuden yrittäjyyden syntyä ja uusien yritysten sijoittumista paikkakunnalle	
Tarjoamme asiakkaille maksutonta yritysneuvontaa.	Valmis
Mittarit: Toteutuneet neuvontatapaamiset, 20 uutta yrittäjää: Toteuma 11.0, Tavoite 20.0 Pudasjärvelle on perustettu 11 uutta yritystä. Toimialat liittyvät palveluliiketoimintaan.	
Kehitämme aluemarkkinointia ja markkinointiyhteistyötä sekä kaupungin yrittäjämönteistä imagoa	
Toteutamme viestintää ja markkinointitoimenpiteitä yhdessä kaupungin kanssa.	Valmis
Mittarit: Aktiivinen viestintä eri kanavissa. Kehitämme ja toteutamme aluemarkkinointia yhteistyössä kaupungin ja matkailuyhdistyksen kanssa. Kaupungin kanssa on valmisteltu Pudis pyöriillä -kiertuetta, jossa tavoitteena on tuoda esille alueen elämäntapaa ja vapaita työpaikkoja sekä muita kiinnostavia asioita. Olemme aloittaneet matkailun aluemarkkinoinnin selvityksen yhdessä matkailuyhdistyksen ja yhteistyötahojen kanssa. Viestimme lehdissä kyläkierrosten kuulumisia ja tuomme niiden kautta esille paikalliskulttuuria. Tiedotamme tapahtumista sekä koulutustilaisuuksista kotisivuilla, Facebookissa sekä lehdissä. Viestimme aktiivisesti P-P:n alueen seudullisessa yrityspalveluverkostossa, käymme läpi alueen markkinatilannetta, kehitysnäkymiä ja kehittämistarpeita. Olemme mukana Pohjois-Pohjanmaan yhteisessä Vain Parhaita puolia -kampanjassa. Kuvaukset on tehty kesäkuussa.	
Järjestämme yritystilaisuuksia ja -tapahtumia yrityscentän tarpeiden pohjalta	
Välitämme tietoa yrityksille ja tuemme yritysyritysten sekä verkostojen syntyä.	Valmis
Mittarit: Tapahtumien lukumäärä: Toteuma 10.0, Tavoite 7.0 Yritystilaisuuksia ja -tapahtumia on järjestetty aktiivisesti digitalisaation hyödyntämiseen (Kohota -hanke ja Syötteen digihanke) ja matkailun Master Planin ja investointisuunnitelman valmisteluun. Lisäksi olemme	

olleet mukana kyläkerroksilla teemalla Pudasjärvi on kyliensä kaupunki. Yhteisöllisyyttä pystytään vahvistamaan digitalisaation kautta. Esimerkkinä yritysten jakamat somepostaukset ja arvostelut yhteistyöyrityksistä nostavat koko alueen näkyvyyttä. Yrityksille menee ajankohtaista tietoa kehittämisverkoston palveluista. Vahvistamme myös verkostoja yritystarpeiden mukaan. Tapahtumalista on kohdassa Tarjoamme asiakkaille maksutonta yritysneuvontaa. Ensimmäinen puolivuosi on ollut erittäin aktiivista aikaa.

#### Toteutamme kuntastrategian mukaisia toimenpiteitä painopisteinä jalostunut puuteollisuus ja uusiutuva energia sekä elämyksellinen luontomatkailu

Edistämme eri sidosryhmien yhteistyön kautta uusia kehittämistoimenpiteitä.

Valmis

Mittarit: Aktiivinen osallistuminen uusien kehittämistoimenpiteiden suunnitteluun ja toteutukseen.

Päivitetty elinkeino-ohjelma on hyväksytty 3/2022. Elinkeino-ohjelma toteuttaa kuntastrategian mukaisia toimenpiteitä painopisteinä jalostunut puuteollisuus ja uusiutuva energia sekä elämyksellinen luontomatkailu. Elinkeinotoimintaa monipuolistetaan painopisteiden kehittämisen kautta.

Jalostuneen puuteollisuuden osalta on oltu mukana työntekijähankinnassa verkottamalla TE-palvelut osaksi alan rekrytointia. Lisäksi olemme mukana Pohjoisen rakennusteollisuuden klusterissa.

Uusiutuvan energian osalta olemme selvittäneet aurinkoenergiaan, biohiileen ja biopolttoaineeseen liittyviä energiaratkaisuja.

Elämyksellisen luontomatkailun toimenpiteinä ovat olleet Syötteen matkailualueen digihankkeen toimenpiteet sekä Syötteen matkailualueen Master Plan ja investointisuunnitelma -käsikirja valmistui kesäkuussa ja esitettyjä toimenpiteitä viedään käytäntöön.

Elinkeinotoiminnan monipuolistamista on edistetty Koulutuksen Koillismaan seututiimin. Millaisia ovat tulevaisuuden koulutustarpeet? ELY:n kautta on oltu mukana joukkoliikenteen suunnittelussa Pudasjärven alueella. Kainuun ja Koillismaan Kalaleader ry on saatu mukaan kehittämisverkostoon ja toiminta on saatu alkuun. Seudullisten yrityspalveluiden verkostoissa toimitaan aktiivisesti.

Kyliä kehittämissuunnitelmat ovat toteutuneet kaikkien kyliä osalta. Nousseita ideoita viedään eteenpäin.

#### Asiakastyytyväisyyden varmistaminen

Kartoitamme asiakaskentän toiveita ja tarpeita.

Työn alla

Mittarit: Asiakaspalautekysely palveluita käyttäneille yrityksille.

Seuraamme aktiivisesti saamiamme asiakaspalautteita ja reagoimme niihin tarpeen mukaan. Palvelemme kaikkia asiakkaita kaikissa elinkaaren vaiheissa.

Tälle ajalle leimallista on, että yrityksissä ollaan vielä varovaisia ja korona-aika on edelleen läsnä. Yleinen tilanne huolestuttaa kustannustasojen nousun ja maailmanpoliittisen epävarmuuden vuoksi. Muutoin ollaan valmistauduttu uuden rahoituskauden täysimittaiseen hyödyntämiseen.

Varsinainen asiakaspalautekysely tehdään vuoden lopussa 2022. Valtakunnallisessa yritysbarometrissa nostimme sijoitustamme huomattavasti. Jatkamme palveluiden kehittämistä ja tarjoamista yritysten toiveiden ja tarpeiden mukaisesti.

#### Kehitämme palveluita uusitun elinkeino-ohjelman tavoitteiden mukaisesti

Vastaamme elinkeinojen kehittämisen tarpeisiin.

Valmis

Mittarit: Elinkeino-ohjelman vuositavoitteiden toteutuminen: Toteuma 50.0, Tavoite 0.0

Pudasjärven elinkeino-ohjelma on laadittu kahdeksi vuodeksi (2022-2023) yhteistyössä yritysten, kaupungin ja sidosryhmien kanssa.

Pudasjärven elinkeino-ohjelman taustalla on Pudasjärven kaupungin päivitetty kuntastrategia 2022-2030.

Pudasjärvi on aito luonnonläheinen kyliensä kaupunki, joka perustaa menestyksensä omiin vahvuuksiinsa.

Pudasjärven strategiset menestystekijät elinkeinojen osalta ovat jalostunut puuteollisuus ja uusiutuva energia sekä elämyksellinen luontomatkailu ja monipuolinen elinkeinorakenne.

Pudasjärven elinkeino-ohjelman tavoitteena on täydentää kuntastrategiaa ja toimeenpanna alueen elinvoimaa lisäävät tehtävät. Yhtiö palvelee yrityksiä osana kansallista yrityspalveluverkostoa.

Elinkeino-ohjelma keskittyy alueen strategisten menestystekijöiden avaamiseen tavoitteiden, tunnistettujen haasteiden ja toimenpiteiden kautta.

Tuetaan yritysten omistajavaihdosten toteutumista paikkakunnalla	
Viestimme omistajanvaihdospalveluista ja neuvotaan yrityksiä omistajanvaihdostilanteissa.	Työn alla
Mittarit: Aktiivinen viestintä ja neuvonta.	
Toimimme omistajavaihdoksissa yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan Yrittäjät ry:n kanssa. Tiedotamme omistajanvaihdoksiin liittyvistä tilaisuuksista ja valmistelemme kahta kevään ov-tapahtumaa. Toteutamme jatkuvasti neuvontaa ov-prosesseihin liittyen ja neuvomme valmistelussa, sopimuksissa ja hinnoittelussa.	
Vahvistamme verkostoitumista ja syvennämme kehitysyrityksen henkilöstön asiantuntijuutta	
Kehitämme henkilöstön asiantuntijuutta toteuttamalla henkilökohtaisia koulutus suunnitelmia.	Valmis
Mittarit: Tuodaan esille parhaita käytäntöjä ja opitaan yhdessä sekä osallistutaan yritystukiverkostolle suunnattuihin tapahtumiin ja koululuksiin	
Vahvistamme verkostoitumista ja syvennämme kehitysyrityksen henkilöstön asiantuntijuutta. Toimimme aktiivisesti eri kehittämisverkostoissa. Yritystoiminnan kehittämisen keskeiset verkostot ovat Business Finland (ELY, Finnvera, Leader, TE-palvelut) ja SEKES ry, Yrittäjät, Kainuun ja Koillismaan Kalaleader ry, Pohjoisen rakennusteollisuuden klusteri. Eloa ja iloa kylille -hankkeen ohjausryhmätyössä keskitytään maaseudun yrittäjyyteen ja palvelutuotannon vahvistamiseen. Oulu2026 työryhmään osallistuminen (Oulun kulttuuripääkaupungin sisältöjen mukaan saaminen Pudasjärven osalta). Ilojen lumo -toiminnan jalkauttaminen Pudasjärvellä, tavoitteena saada uusia matkailusisältöjä jokivarsille. Lisäksi olemme mukana Vahvaksi -hankkeessa, jossa työvoiman rekrytointiongelmien liittyviä haasteita ratkaistaan työtehtäviä muotoilemalla osatyökykyisille sopivaksi.	

### **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Kehitysyritys tarjoaa asiakkailleen maksuttomia kehittämisspalveluja alueen yritysten ja Pudasjärven kaupungin vetovoiman tukemiseksi. Vuonna 2022 henkilöresurssina kehitysyrityksessä on toimitusjohtaja, yritysneuvoja ja matkailun yrityskehittäjä. Henkilöstöön tarvitaan lisäksi digiasiantuntija. Yhtiön päätehtävä on yritysneuvonta ja yhtiö pyrkii varmistamaan laadukkaan yritysneuvontapalvelun saatavuuden paikkakunnalla. Kehitysyritys tukee ja kannustaa asiakkaitaan liiketoiminnan kehittämiseen ja ohjaa aktiivisesti erityisesti erilaisten yritystukien hakemiseen ja hyödyntämiseen. Yritysten omilla kehittämisshankkeilla on suurin vaikuttavuus Pudasjärven yritysten kilpailukykyyn ja elinkeinon kehittämiseen.

Kehitysyrityksen palvelutoimintaa pyritään kehittämään asiakaskentästä lähtevien tarpeiden pohjalta ja yhtiön resurssien puitteissa. Yrityspalveluissa hyödynnetään tehokkaasti erilaisia verkostoja, hankkeita ja hankitaan mahdollisuuksien mukaan ulkopuolisia asiantuntijapalveluja. Tavoitteena on rekrytoida digiasiantuntija monipuolistamaan neuvontaa ja palveluvalikoimaa.

Pudasjärven kärkitoimialoina ja painopistealueina tällä hetkellä ovat jalostunut puutuoteteollisuus ja uusiutuva energia sekä elämyksellinen luontomatkailu. Vuonna 2022 toimintaa ohjaavat uusi kuntastrategia ja elinkeino-ohjelma. Aiemmin aloitetut kehittämisshankkeet viedään läpi suunnitelmien mukaisesti. Syöteen matkailualueen Master Plan ja investointisuunnitelma valmistuu ja raamittaa matkailun kehittämistä, investointeja sekä tarvittavaa yhteistyöverkostoa. Yhtiö jatkaa myös kampanjointia tavoitteenaan saada alueen yrityksille tarvittavaa työvoimaa. Mahdollisuuksien mukaan vuonna 2022 jatketaan Pudasjärven yrityspalvelusetelien tarjoamista paikkakunnan yrityksille, mikäli kaupunki varaa tähän tarvittavat määrärahat.

Yhtiö suunnittelee uusia kehittämistoimia kuntastrategian ja elinkeino-ohjelman linjausten mukaisesti yritysten tarpeet ja lähtökohdat sekä kehitysyrityksen resurssit huomioiden. Kehitysyritys on nyt kumppanina hankkeissa, jotka kohdistuvat matkailualan ja kasvuhakuisten yritysten kehittämiseen. Yhteistyötä tehdään laajan ja monipuolisen yritystukiverkoston, hankekumppanien sekä muiden sidosryhmien kanssa. Eri tahojen toteuttamien kehittämisshankkeiden kautta on mahdollista tarjota monipuolisia asiantuntijapalveluja paikkakunnan yrityksille. Kehitysyritys viestii yrityksille näistä mahdollisuuksista ja toimii tarvittaessa hanketoimijoiden kumppanina erilaisten toimenpiteiden toteutuksessa Pudasjärvellä.



Yhtiö tekee tiiviisti yhteistyötä kaupunkimarkkinoinnin kehittämisessä kaupungin, Syötteen matkailuyhdistys ry:n, Pudasjärven yrittäjien ja kylien kanssa. Markkinointiyhteistyötä jatketaan esimerkiksi erilaisten kampanjoiden avulla ja tukemalla tarvittaessa Matkailuyhdistystä uusien yhteismarkkinointia koskevien kehittämishankkeiden suunnittelussa ja rahoituksen haussa. Toimintaympäristön kehittämisessä sekä tontti- ja liiketilojen markkinoinnissa tehdään yhteistyötä ja kehitetään prosesseja kaupungin teknisen toimen kanssa. Virkistysalueiden ja reitistöjen kehittämissuunnitelmissa tehdään yhteistyötä esimerkiksi kaupungin liikuntatoimen ja erilaisten kehittämishankkeiden sekä yhdistysten kanssa.

Kaupungin kanssa yhteistyössä tiivistetään paikkakunnalla julkisia hankintoja ja vahvistetaan markkinavuoropuhelua Pudasjärven kaupungin ja yritysten välillä. Toimenpiteinä ovat yrityksille järjestettävät työpajat. Yritysten ja Pudasjärven keskuskeittiön välistä markkinavuoropuhelua tuetaan myös tarpeen mukaan.

Kaupungin työllisyyspalvelut kehittävät Pudasjärvellä Ohjaamo-tyyppistä toimintaa ja kehitysyhtiö tekee yhteistyötä tarpeen mukaan työllisyyspalvelujen sekä mahdollisten alueellisten työllistämiskokeilujen kanssa. Kehitysyhtiön tavoitteena on aluemarkkinoinnin avulla edistää osaavan työvoiman houkuttelua ja saatavuutta paikkakunnan yrityksiin. Yritysten kasvun pullonkaulaksi on muodostunut osaavan työvoiman saatavuus, joten yhteistyötä tiivistetään kaupungin työllisyyspalvelujen, TE-palvelujen ja alueella toimivien koulutusorganisaatioiden kanssa.

### ***Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista***

Yhtiön toimintaan liittyy operatiivisia riskejä. Yritysneuvonnan ja kehittämisspalvelujen toteuttaminen vaativat resursseja ja kehitysyhtiöllä on vuonna 2022 kolme vakituista työntekijää. Kehittämisshankkeet mahdollistavat lisää henkilöresursseja ja vahvistavat tarvittavia asiantuntijapalveluita. Hallinnollisten tehtävien hoitamiseen ei ole hallinto- ja tukipalveluja, joten kyseiset tehtävät vievät asiantuntijoiden työaikaa. Henkilöressurssien vähäisyyden vuoksi sijaisia ei käytännössä ole, mikäli osa henkilöstöstä tai koko henkilöstö joutuisi esimerkiksi pitkälle sairaslomalle. Riskinä on myös mahdollinen asiantuntijoiden vaihtuvuus, mikä vaikuttaisi yhtiön toimintaan ja palvelujen toteutukseen käytännössä. Vähäisen henkilömäärän ja sijaisuusjärjestelyjen vuoksi sisäisiä prosesseja ja resursseja tarkastellaan yhtiön sisällä. Viikkopalaverikäytännön tavoitteena on sisäinen tiedotus, lähiaikojen tehtävien arviointi ja henkilöstön vuorovaikutuksen ja yhteisöllisyyden lisääminen. Käytäntö motivoi yhteistä työilmapiiriä ja tasoittaa työkuormaa.

Yrityskentän tarpeisiin pyritään vastaamaan resurssien puitteissa. Yleinen taloustilanne on heikentynyt hieman koronan vuoksi mutta tasoittunut tilanteen vakiinnuttua. Yritysten tahtotilana on kehittää toimintaa ja tarttua esimerkiksi digitalisaation tuomiin mahdollisuuksiin. Osaavan työvoiman saaminen alueelle on iso haaste. Kehitysyhtiö vahvistaa omien kotisivujen profiilia työvoiman houkuttelussa. Alueelle voi aiheutua maineriski, mikäli yritykset eivät saa työvoimaa riittävän ajoissa ja siten koe palvelutarjontaa riittävän laajaksi. Yhtiön mahdollisuudet estää esimerkiksi konkurssseja tai yritysten toiminnan lopettamista paikkakunnalla ovat tosiasiallisesti rajalliset. Yhtiö ei rahoita yrityksiä suoraan, eikä voi taata yritysten saavan ulkopuolista rahoitusta tai yritystukia, vaan voi olla yritysten apuna rahoituskanavien löytämisessä ja tukien hakemisessa.

Ulkoisiin prosesseihin liittyy haasteita ja mahdollista maineriskiä. Yhtiön toivotaan houkuttelevan paikkakunnalle erityisesti uusia isoja työllistäviä yrityksiä, vaikkakin paikkakunnalla toimivilla yrityksillä on rekrytointihaasteita. Yhtiö ei voi tonttitarjonnan ja vapaiden liiketilojen lisäksi luvata potentiaalisille yrityksille suoraan muita etuja. Kilpailu uusista yrityksistä paikkakuntien välillä on kovaa ja siihen liittyy useita tekijöitä, joihin kehitysyhtiö ei voi vaikuttaa, kuten logistiset kysymykset, osaavan työvoiman saatavuus, markkina- ja taloustilanne sekä potentiaalisten etabloitujen omat tavoitteet ja strategiat.

Elinkeinojen kehittämiseen ja kaupungin yritysmyönteiseen imagoon liittyy kaupunkiorganisaation eri hallinnonalojen toiminta ja erilaisten koulutusorganisaatioiden toiminta, joihin kehitysyrityksiä ei ole suoranaisesti vaikutus- eikä päätöksentekovaltaa. Asiakaskenttä voi odottaa kehitysyrityksen tuovan ratkaisuja erilaisiin ongelmiin, joista kehitysyritys ei käytännössä voi päättää. Toimintansa puitteissa kehitysyritys voi kuitenkin mahdollisesti vaikuttaa neuvotteluteitse asioiden kehittämiseen yhteistyössä omistajansa ja eri sidosryhmien kanssa pitkällä aikavälillä. Kaupungin liiketonttien luovutuskriteerejä ja koko prosessia kehitetään edelleen kaupungin kanssa, jotta kaupungin yritysmyönteinen imago vahvistuu.

Yhtiö ei luovuta yritysten yhteystietoja eikä yritysten liikesalaisuuksiin kuuluvia tietoja ulkopuolisille tahoille. Yhtiöllä on asiakasrekisteri, johon kootaan yritysten yhteystietoja omista asiakkaista ja uutiskirjeen tilaajista. Tietojärjestelmiin liittyy yleinen tietoturvariski mahdollisten tietomurtojen vuoksi.

Taloudellisena riskinä on yhtiön rahoituksen täydellinen riippuvuus kaupungin päätöksistä. Yhtiö on 100-prosenttisesti kaupungin omistama ja saa rahoituksensa kaupungilta. Yleinen tiukka taloustilanne ja kuntien rahoitukseen vaikuttavat valtakunnalliset uudistukset ja muutokset vaikuttavat kaupungin talouden kautta myös kehitysyrityksen vuosibudjettiin. Vuosittaisen yhteistyösopimuksen vuoksi kehittämissuunnitelmia voidaan tehdä vain lyhyellä tähtämellä. Pitkän tähtäimen kehittämisoperaatioiden ja toiminnan jatkokehittämisen suunnittelu on epävarmuuden vuoksi haasteellista. Vuosiperusteinen toiminta vaikuttaa myös henkilöstön sitoutumiseen eli osaajien mielikuvaan yhtiöstä ja kaupungista työpaikkana. Resurssien riittävyys tuleviin kehittämisoperaatioihin tulee varmistaa ajoissa. SEKES ry suosittelee kuntien ja kehittämisyritysten välille vuotta pitempiä perussopimuksia.

Yhtiön omistamien tonttien ja liiketilojen vuokrauksesta ja myynnistä aiheutuvat tulot ovat epävarmoja ja tulot voivat vaihdella vuosittain huomattavasti. Liiketonttien vuokraukseen ja myyntiin paikkakunnalla vaikuttaa myös vaihteleva taloustilanne, mikä jarruttaa matalan suhdanteen aikana yleisesti yritysten investointeja. Voi myös olla, että yhtiön omistamat kiinteistöt loppuvat, mikäli kasvusuhdanne jatkuu pitkään. Yhtiön kiinteistölainan velkasumma on merkittävä ja velkaa on lyhennettävä kaupungille vuosittain, mutta yhtiön omistuksessa olevista kiinteistöistä saatavat tulot eivät kokonaisuudessaan kata kiinteistölainan kuluja, kiinteistöistä aiheutuvia ylläpitokuluja ja kiinteistöveroja. Yhtiön omistamaan Kipinän Kalastusmatkailukeskukseen vuokralaisen tai uuden omistajan löytäminen on pitkällä tähtämellä mahdollista. Kohteen myynti on tavoitteena.

Hankeistukseen ja hankkeiden käynnistämiseen liittyy taloudellisia ja operatiivisia epävarmuustekijöitä. Rahoituksen saaminen kehittämissuunnitelmiin riippuu luonnollisesti kulloinkin käytettävistä olevista rahoituskanavista ja –mahdollisuuksista sekä rahoittajaviranomaisten sekä kaupunginhallituksen tekemistä linjauksista ja rahoituspäätöksistä. Rahoittajat suosivat laajoja alueellisia tai maakunnallisia hankkeita, joiden toteuttamiseen kehitysyrityksiä ei ole taloudellisia tai henkilöstöresursseja käytettävissä. Alueellisissa hankkeissa ollaan siis mukana kumppaneina, mikäli hankkeiden koetaan hyödyttävän alueen yrityksiä ja elinkeinoelämän kehittämistä.

### ***Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta***

Yhtiö kuuluu kaupunkikonserniin, joka määrittelee yhtiön valvonnan periaatteet ja käytössä olevat järjestelmät, joiden kautta omistaja toteuttaa konsernin tytäryhtiöiden toiminnan ohjausta ja seuranta.

Yhtiö laatii vuosittaisen toimintakertouksen lisäksi kaupungille neljä osavuosisikatsausta toiminnastaan ja saavutetuista tuloksista. Toimitusjohtaja raportoi tarvittaessa näiden raporttien lisäksi kaupunginhallitukselle, -valtuustolle sekä valiokunnille. Tarvittaessa kuullaan lisäksi suoraan yhtiön työntekijöiden ja toimiala-asiantuntijoiden omia raportteja heidän toimintakentästään.

Hallitus vastaa yhtiön sisäisestä valvonnasta. Yhtiön tilintarkastusta hoitaa KPMG ja tilityöpalveluja Tili-Tekno Oy.