



Kajaanin kaupunki



Kajaanin kaupungin osavuositiedot 1.1.- 30.6.2020

**Kaupunginhallitus 25.8.2020
Kaupunginvaltuusto 28.9.2020**

Sisällysluettelo

Sisällysluettelo	2
1. Yleinen taloudellinen kehitys	3
2. Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa ja taloudessa	3
2.1. Kaupunkistrategia	3
2.2. Väestö ja työllisyys	6
2.3. Kuntatalous	9
2.4. Henkilöstö	19
2.5. Sijoitustoiminnan katsaus	21
3. Käyttötalous	24
3.1. Konsernihallinto	24
3.2. Sivistystoimiala	37
3.3. Ympäristötekhninen toimiala.....	49
3.4. Kainuun pelastuslaitos -toimiala	56
4. Liikelaokset	60
4.1. Kajaanin kaupunginteatteri - alueteatteri -liikelaitos.....	60
4.2. Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos	65
4.3. Kajaanin Mamselli -liikelaitos	73
4.4. Kajaanin Vesi -liikelaitos	77
4.5. Vimpelinlaakson kehittämislaiikelaitos.....	82
5. Tytäryhtiöt	86
5.1. Kajaanin Teknologiaakeskus Oy.....	86
5.2. Loiste Oy	88
5.3. Kiinteistö Oy Kajaanin Lohtajan palvelukeskus.....	91
5.4. Kiinteistö Oy Kajaanin Pietari	91
5.5. Kajaanin Ammattikorkeakoulu Oy.....	93
5.6. Edukai Oy	96

1. Yleinen taloudellinen kehitys

Kuluvan vuoden helmi-maaliskuussa levinneellä koronapandemiolla ja sen vuoksi käyttöön otetuilla rajoitustoimilla ympäri maailmaa on ollut erittäin rajuja vaikutuksia talouskasvuun.

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan Suomessa 6 % vuonna 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen tukee talouskasvua tänä vuonna.

Talouden toipuminen tämän vuoden loppupuolelta alkaen on hidasta taloudenpitäjien luottamuksen laskun sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,5 % vuonna 2021 ja 1,7 % vuonna 2022.

Julkinen talous velkaantuu tänä vuonna erittäin nopeasti. Julkisen talouden alijäämä kasvaa yli 8 prosenttiin ja julkisyhteisöjen velka kipuaa yli 70 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee lähivuosina talouden väliaikaisten tukitoimien päättyessä ja kasvun elpessä. Julkinen talous pysyy 2020-luvun puoliväliä lähestyttäessä silti edelleen selvästi alijäämisenä.

Talouden näkymät niin Suomessa kuin maailmantaloudessa ovat edelleen hyvin epävarmoja. Ennusteessa on oletettu, että covid-19-epidemia hiipuu vähitellen pois ja syksyllä ei tule toista epidemia-aaltoa. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät kuitenkin heikkoina siihen asti, kunnes sairautteen on löydetty tehokas rokote tai hoito.

Pääministeri Marinin hallitus on asettanut tavoitteekseen vakauttaa julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen vuosikymmenen loppuun mennessä ja ilmoittanut päättävänsä julkisen talouden kestävyuden vahvistamisen tiekartasta syksyn budjettiriihen yhteydessä.

Lähteet:

Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus; Kesä 2020 16.6.2020

2. Olennaiset tapahtumat kaupungin toiminnassa ja taloudessa

2.1. Kaupunkistrategia

Luontokaupunki kasvun kärjessä -kaupunkistrategian tavoitteena on, että Kajaani on vuonna 2022 kasvun kärjessä väestön hyvinvoinnissa, kaupungin vetovoimaisuudessa ja innovatiivisuudessa.

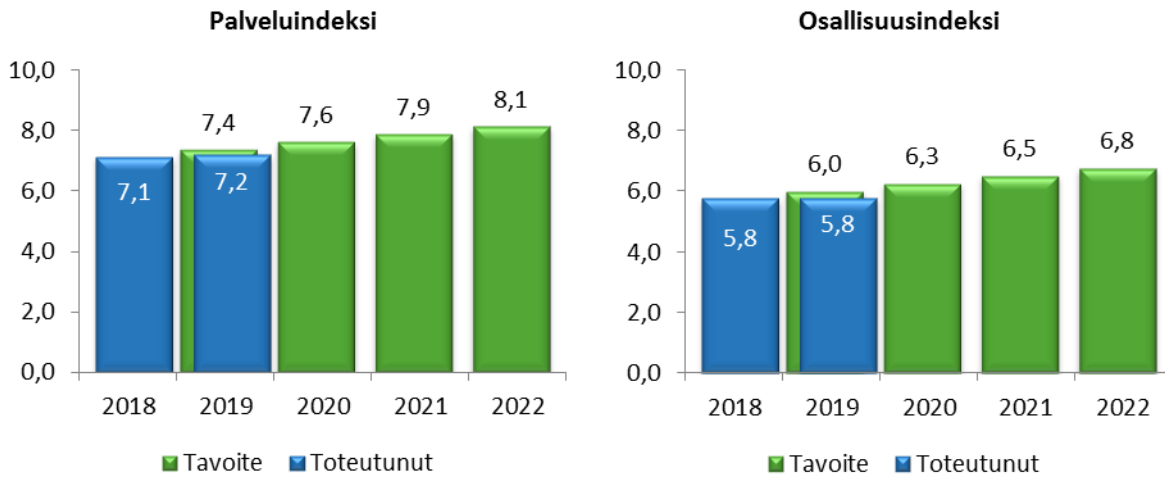
Suuntaamme tulevaisuuteen neljällä kasvuteemalla:

Kasvuteema 1. Asukkaiden tyytyväisyys

Hyvää elämää älykkäissä kaupungissa

Kehitämme Kajaania yhteistyössä asukkaiden, yhteisöjen ja yritysten kanssa. Luomme foorumeja ja tilaisuuksia osallistumiseen ja vaikuttamiseen. Osallistamisen päämääränä on kaupunkilaisten hyvinvointi. Parannamme ja uudistamme palveluja ja toimintaympäristöä yhteistyöllä, jossa kaupunki toimii avoimena kehitysalustana palveluratkaisuille. Tämä tarkoittaa uusia kumppanuuksia ja kokeilukulttuuria. Hyödynnämme innovaatioita ja digitalisaatiota palvelujen kehittämisessä ja avaamme dataamme hyötykäyttöön.

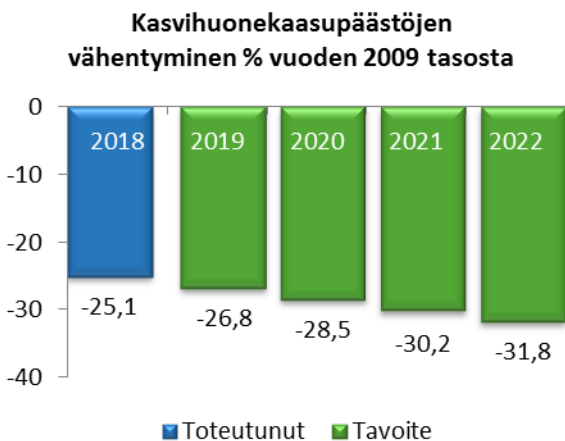
Päämääränämme on, että vuonna 2022 kajaanilaisten tyytyväisyys palveluihin ja osallistumisen ja vaikuttamisen mahdollisuuksiin on lisääntynyt.



Kasvuteema 2. Luonto ja ympäristö

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Puhtaat metsämme ja järvemme ovat lähellä. Taajamametsämme ja lähivirkistysalueemme ovat helposti saavutettavissa. Meillä on neljä vuodenaikaa. Pidämme yhdessä huolta luonnostamme ja ympäristöstämme. Käytämme resurssiemme harkitusti, hyvinvointia ja kestävästä kehitystä edistävästi. Tiivis kaupunkirakenne, tilojen tehokas käyttö, energiatehokkuus ja vastuulliset hankinnat vähentävät päästöjämme ja hillitsevät ilmastonmuutosta. Suosimalla kävelyä, pyöräilyä ja joukkoliikenteen käyttöä huolehdimme itsestämme ja luonnostamme. Terveessä ja puhtaassa Kajaanissa on hyvä asua tulevaisuudessakin. Päämääränämme on, että vuonna 2022 olemme pienillä ja isoilla teoilla kantaneet vastuutamme tulevaisuudesta. Kasvihuonepäästöt ovat vähentyneet.



¹Tavoitteena on vähentää kasvihuonekaasupäästöjä -40 % vuosina 2009–2030.

Kasvuteema 3. Nuoret keskiössä

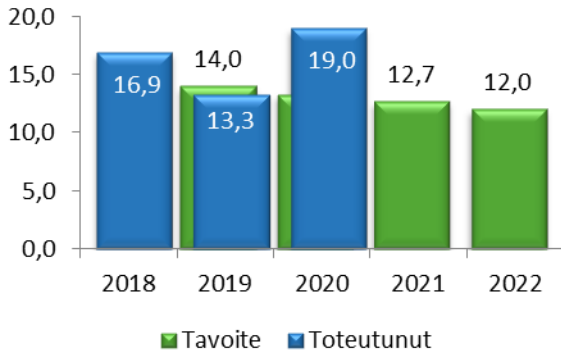
Tulevaisuus nuorissa

Nuorten hyvinvointi on tulevaisuuden kannalta tärkeää. Lisäämme opiskelijamyönteisyyttämme. Haluamme, että kajaanilaisnuoret opiskelevat oppimista, terveyttä, turvallisuutta ja hyvinvointia edistävissä oppimisympäristöissä. Kiinnitämme huomiota nuorten osallisuuteen. Luomme edellytyksiä kulttuurille ja nuorten tapahtumille, kohtaamispaikoille ja harrastusmahdollisuuksille. Tarjoamme nuorille mahdollisuuksia oman elämän rakentamiseen. Haluamme, ettei yksikään nuori syrjäydy. Kajaani on kaupunki, jossa nuorten on hyvä kasvaa. Meille on tärkeää, että nuorille rakentuu myönteinen suhde kotikaupunkiinsa. Tänne

on viimeistään perheen perustamisen myötä hyvä palata asumaan ja tekemään töitä. Kotikaupunkiin, joka tarjoaa turvallisen kasvuympäristön uudelle sukupolvelle.

Päämääränämme on, että vuonna 2022 nuorilla on mielekästä tekemistä. He opiskelevat tai ovat töissä.

**Alle 25-vuotiaat työttömät työnhakijat,
% alle 25-vuotiaasta työvoimasta**



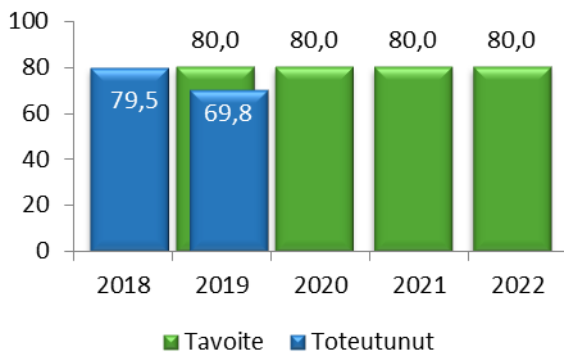
Kasvuteema 4. Elinvoima ja osaaminen

Osaajista elinvoimaa

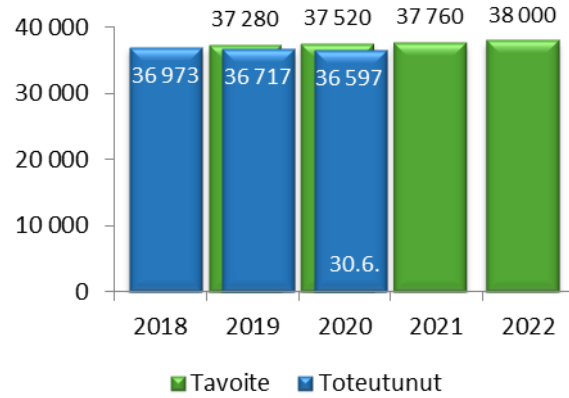
Panostamme uudistavaan elinvoimapolitiikkaan ja tuemme yritystoiminnan kasvua. Haemme kestävästä kasvusta mittauksista, pelialalta, luonnonvarojen jalostuksesta ja matkailusta. Rakennamme uutta osaamista tiedon hyödyntämisestä ja digitaalisten palvelujen kehittämisestä. Tarvitsemme kaupunkiin nuoria tulevaisuuden tekijöitä. Kajaani on vetovoimainen ja haluttu kaupunki opiskelijoille, nuorille pariskunnille ja nuorille perheille. Haluamme nuorten naisten aktiivisuutta ja energiaa kaupungin elinvoiman rakentajiksi. Teemme Kajaanista laajassa yhteistyössä houkuttelevaa paikkakuntaa muuttamiselle, asumiselle ja yritystoiminnalle. Olemme vetovoimainen muuttokohde ulkomaalaisille.

Päämääränämme on, että vuonna 2022 Kajaanissa asuu vähintään 38 000 ihmistä. Työllisyystilanne on hyvä. Kajaani houkuttelee yhä enemmän opiskelijoita myös maakunnan ulkopuolelta.

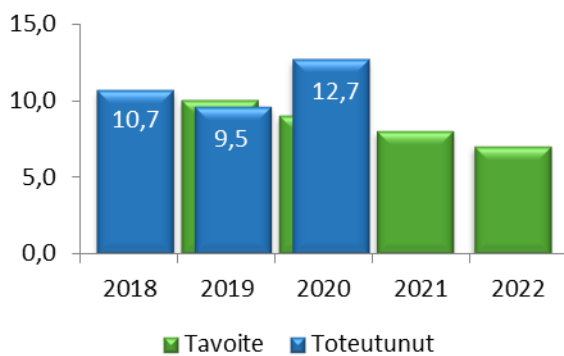
KAMK:n ensisijaiset hakijat maakunnan ulkopuolelta opiskelijajapaikkaa kohti, %



Väestö 31.12.



Työttömät työnhakijat keskim. v:ssä % työvoimasta



2.2. Väestö ja työllisyys

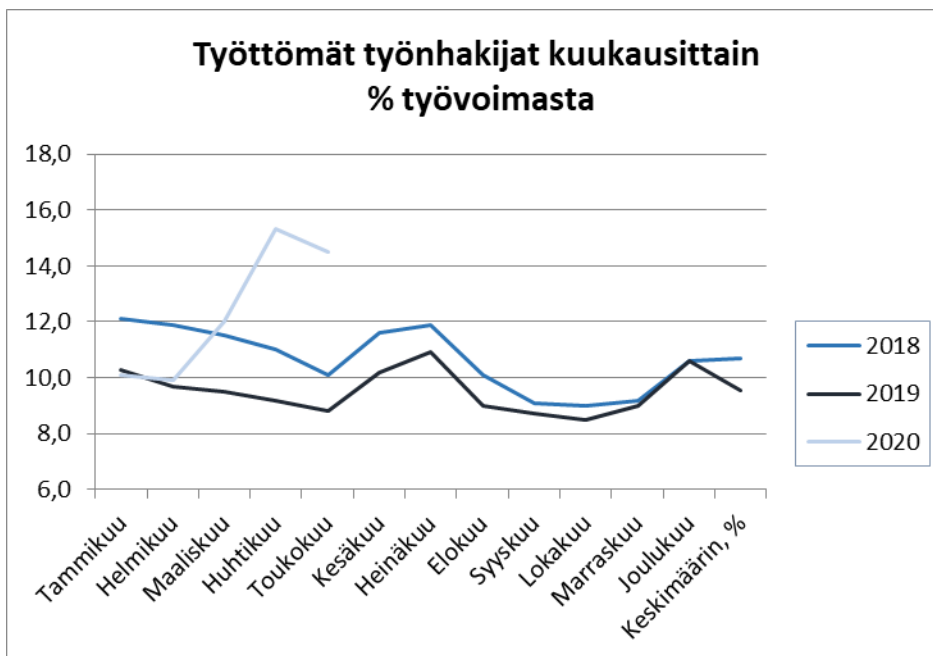
Kainuun kuntien väkiluku 2007-2020

Kunta	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	30.6.2020 ennakko
Hyrnsalmi	2 967	2 877	2 791	2 736	2 672	2 603	2 565	2 490	2 422	2 406	2 326	2 287	2 271	2 238
Kajaani	38 089	38 132	38 211	38 157	38 045	37 973	37 868	37 791	37 622	37 521	37 239	36 973	36 709	36 597
Kuhmo	9 943	9 798	9 636	9 492	9 334	9 240	9 104	8 950	8 806	8 647	8 499	8 329	8 190	8 148
Paltamo	4 071	3 998	3 917	3 884	3 807	3 743	3 620	3 564	3 488	3 491	3 435	3 336	3 273	3 268
Puolanka	3 225	3 183	3 123	3 063	2 997	2 931	2 878	2 824	2 776	2 735	2 669	2 597	2 528	2 529
Ristijärvi	1 575	1 548	1 521	1 513	1 489	1 450	1 427	1 416	1 351	1 345	1 317	1 288	1 272	1 251
Sotkamo	10 716	10 719	10 703	10 702	10 697	10 682	10 659	10 598	10 523	10 471	10 423	10 389	10 336	10 326
Suomussalmi	9 632	9 435	9 332	9 156	8 943	8 813	8 661	8 486	8 336	8 187	8 051	7 862	7 727	7 649
Vaala	3 561	3 470	3 400	3 370	3 314	3 250	3 193	3 139	3 074					
KAINUU	83 779	83 160	82 634	82 073	81 298	80 685	79 975	79 258	78 398	74 803	73 959	73 061	72 306	72 006

Kainuun alueen haasteena on väestönkehitys, joka on viime vuosina ollut vähenevä. Kehityksen suunnan muuttaminen tai lieventäminen edellyttää suurta määrää nuoria ja työikäisiä asukkaita Kainuuseen.

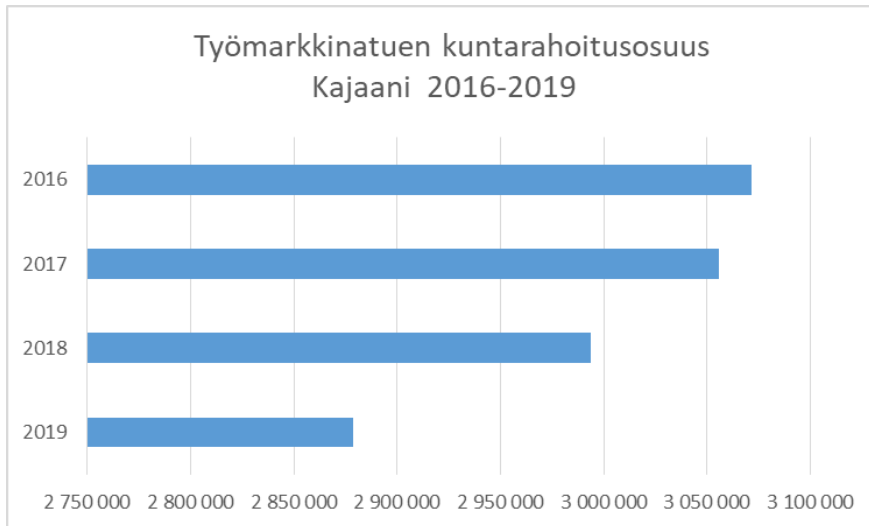
Kajaanin osalta väestö on vähentynyt väestömuutosten ennakkotietojen mukaan vuoden alusta kesäkuun loppuun mennessä 152 henkilöllä, koko Kainuun osalta vastaava luku on 323 henkilöä. Lukuun vaikuttavat keväällä valmistuneet ammattikorkeakoulu- ja toisen asteen opiskelijat, jotka ovat muuttaneet pois kaupungista.

Kainuussa työttömyys oli laskussa yhtäjaksoisesti yli 55 kuukautta, mutta koronaviruksen leviämisen hidastamiseen liittyvät toimet käänsivät työttömyyden huomattavaan kasvuun maaliskuussa 2020 niin Kainuussa kuin koko maassa. Työttömyys nousi huhtikuussa 2020 jopa 50 % vuoden takaisesta, kasvusta 75 % johtui lomautettujen määrän kasvusta. Kajaanin työttömyysprosentti oli huhtikuussa 2020 15,3 %, kun se edellisvuonna samaan aikaan oli 9,2 %. Toukokuussa tilanne korjaantui jo hieman ja laskua oli huhtikuun tilastoon verrattuna – 8 %. (Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö, Elinkeino- liikenne ja ympäristökeskus, TE-palvelut, Työllisyyskatsaukset 2020)



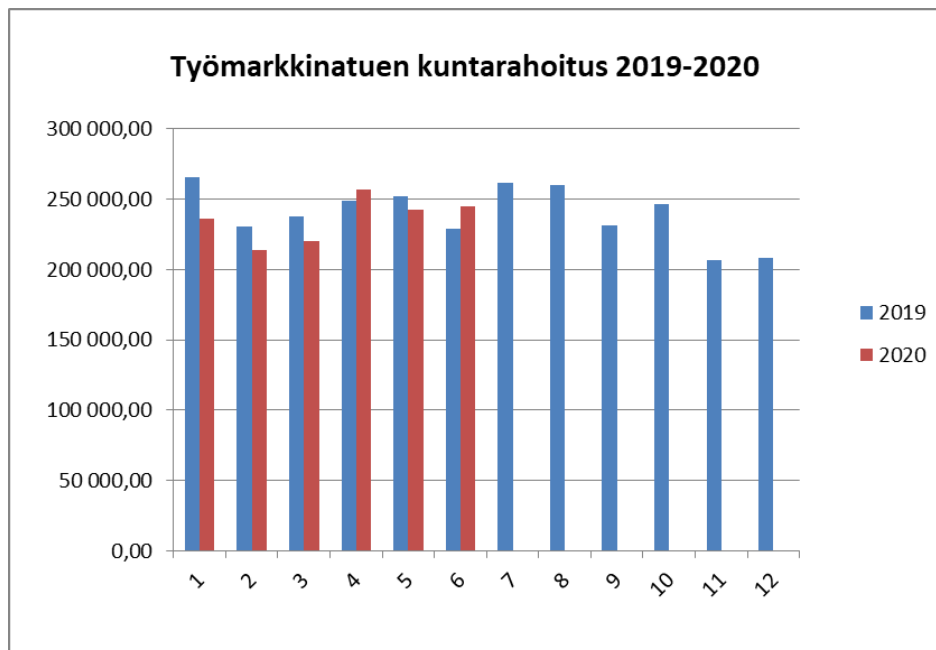
Kajaanin työttömyysaste 2018–2020

Myös pitkäaikaistyöttömyys on ollut Kainuussa laskussa lokakuusta 2016 lähtien ja laskenut edelleen 11 % viime vuodesta, vaikka koronapandemia muuten kasvattikin työttömien määrää. TE-toimistoon ilmoitettiin toukokuun aikana uusia avoimia työpaikkoja yhteensä 623, joka oli 23 % vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Monella alalla on edelleen työvoimapula ja vaikeinta oli löytää teollisuustuotteiden kokoonpanijoita, terveydenhuollon erityisasiantuntijoita sekä avustavia keittiö- ja ruokatyöntekijöitä. (Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö, Elinkeino- liikenne ja ympäristökeskus, TE-palvelut, Työllisyyskatsaukset 2020)



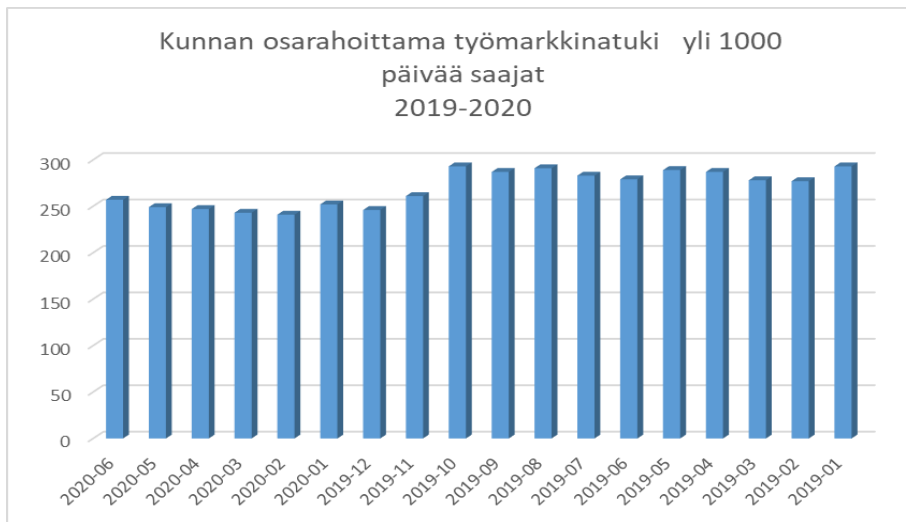
Lähde: Tilastotietokanta Kelasto

Työmarkkinatuen kuntaosuus on kokonaisuudessaan ollut laskusuuntainen vuodesta 2016 lähtien. Koronaviruspandemia vaikutukset ei vielä suuremmin näy 2020 vuoden työmarkkinatuen kuntaosuuksissa, mutta pandemia voi nostaa kuntarahoitusosuuksia myöhemmin, mikäli isompi osa lomautetuista jää pidemmäksi aikaa työttömäksi työnhakijaksi. Alkuvuoden työmarkkinatuen kuntarahoitusosuuksien hyvä laskusuhdanne johtui osaltaan myös hyvästä työllisyystilanteesta.



Lähde: Tilastotietokanta Kelasto

Maksuosuuden piirissä olevien yhteismäärä on vähentynyt, mutta toisaalta yli 1000 päiväisten työttömien osuus on taas ollut nousussa useamman vuoden ajan. Toisin sanoen 300–999 päivää työttömien luokasta siirtyy työttömiä yli 1000 päiväisten luokitukseen. Vuonna 2019 yli 1000 päivää työmarkkinatukea saavia oli Kajaanissa 416. Heistä miehiä oli 260 ja naisia 156 henkilöä. Ikäjakauma näkyy seuraavasta taulukosta. Alle 24 vuotiaita ei ole lainkaan, eikä yli 65 vuotiaita. Suurin ikäryhmä on 30–34 vuotiaat, joita on 71 henkilöä. Tämän jälkeen suurin ryhmä on 35–39 vuotiaat, joita on 61 henkilöä.



Lähde: Tilastotietokanta Kelasto

2.3. Kuntatalous

Paikallishallinnon eli kuntien rahoitusasema on heikentynyt merkittävästi viimeiset kaksi vuotta. Myös kulu- vasta vuodesta on muodostumassa haastava kuntatalouden jo valmiiksi vaikean tilanteen, taantuman ja covid-19-epidemian aiheuttaman menojen kasvun ja tulojen vähenemisen vuoksi. Paikallishallinnon menoja kasvattavat epidemian ohella mm. väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset tehtävämuutokset. Uusista tehtävistä ja tehtävien laajennuksista aiheutuvat kustannukset kompensoidaan kunnille valtionosuuksien kautta.

Pääministeri Marinin hallitus on osoittanut kuntatalouteen merkittävän, useista toisiaan täydentävistä toimenpiteistä muodostuvan, tukipaketin peruspalvelujen järjestämisen turvaamiseksi ja kuntatalouden aktiiviteetin ylläpitämiseksi vuoden 2020 aikana. Tukipaketin ansiosta paikallishallinnon rahoitusasema vahvistuu kuluvana vuonna, mutta pysyy silti huomattavan alijäämäisenä.

Vuonna 2021 paikallishallinnon alijäämä syvenee kuluvasta vuodesta talouden elpymisestä huolimatta. Tähän vaikuttaa etenkin paikallishallinnon tulorahoituksen romahtaminen, kun kuntatalouden määräaikainen tukipaketti päättyy. Kulutusmenojen kasvu maltillistuu vuoteen 2020 verrattuna, kun covid-19-epidemian edellyttämät lisäpanostukset poistuvat. Kuluvalla vuodelta arvioidaan kuitenkin siirtyvän terveydenhuollon hoitajien ensi vuodelle, sillä voimakkaiden rajoitustoimien vuoksi ei-kiireellisiä hoitoja on lykätty. Lisäksi kustannusten kasvua lisäävät kunta-alan kesäkuussa 2020 sopimat palkankorotukset, joiden kustannukset painottuvat vuoteen 2021.

Kuntasektorin palkankorotuslinja toteutui toukokuun lopussa kuntatalousohjelman oletusten mukaisena, eli palkankorotukset noudattavat sopimuskaudella yleistä työmarkkinoiden 3,04 prosentin ansiokorotuslinjaa. Sopimuskausi on 23 kuukauden pituinen eli se alkaa 1.4.2020 ja päättyy 28.2.2022. Kunta-alan ensimmäinen yleiskorotus tehdään 1.8.2020. Sen suuruus on 26 euroa, kuitenkin vähintään 1,22 prosenttia. Toinen, yhden prosentin suuruinen yleiskorotus tehdään 1.4.2021. Sopimukseen kuuluu myös 1.4.2021 voimaan tuleva paikallinen järjestelyerä. KVTES:ssä sen suuruus on 0,8 prosenttia sopimusalan palkkasummas- ta.

Paikallishallinnon investointien oletetaan pysyvän korkealla tasolla koko ennustejakson, vaikka vilkkaimman sairaalarakentamisen arvioidaan saavuttavan huippunsa seuraavan parin vuoden aikana. Investointipaineet pysyvät kuitenkin jatkossakin mittavina rakennuskannan iän, infrainvestointitarpeiden ja väestön muutto- liikkeen vuoksi. Kuntatalouden synkät näkymät voivat kuitenkin johtaa lopullisten investointipäätösten viivästymiseen tai peruuntumiseen investointien priorisointitarpeen korostuessa entisestään.

Lähteet:

Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus; Kesä 2020 16.6.2020

Kuntaliitto, pääekonomistin palsta

Talouden toteumatilanne 30.6.2020/Kajaanin kaupunki (sis. liikelaitokset)

Talousarvion tasainen toteuma (6/12) ---

Kajaanin kaupunki tuloslakselma, peruskaupunki + liikelaitokset	TA muutokseen /2020	TA 1 - 6 /2020	TOT 1 - 6 /2020	Jaksotettu erotus	Jäljellä oleva määräraha 2020	TOT 1 - 6 2019	TP Ennuste 2020
1000 €							
Myyntituotot	30 577	15 125	13 267	-1 858	17 310	17 391	28 077
Maksutuotot	3 695	1 810	1 535	-275	2 160	2 012	2 895
Tuet ja avustukset	36 762	17 658	18 176	518	18 586	17 018	39 128
Vuokratuotot	23 478	11 489	11 372	-117	12 106	12 721	23 278
Muut toimintatuotot	840	271	315	44	525	677	840
Toimintatuotot	95 352	46 353	44 665	-1 688	50 687	49 819	94 218
Valmistus omaan käyttöön	931	279	114	-165	817	138	931
Henkilöstökulut	-89 243	-43 850	-42 471	1 379	-46 772	-43 585	-87 718
Palvelujen ostot	-176 135	-88 089	-91 253	-3 164	-84 882	-89 120	-182 235
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 348	-7 803	-7 102	701	-8 246	-9 086	-14 848
Avustukset	-12 905	-6 541	-6 032	509	-6 873	-6 140	-12 605
Vuokratulot	-22 232	-11 150	-10 912	238	-11 320	-11 711	-22 032
Muut toimintakulut	-848	-445	-492	-47	-356	-718	-848
Toimintakulut	-316 711	-157 878	-158 262	-384	-158 449	-160 360	-320 286
TOIMINTAKATE	-220 428	-111 246	-113 483	-2 237	-106 945	-110 403	-225 137
Verotulot	143 714	74 395	70 317	-4 078	73 397	71 465	136 315
Valtionosuudet	79 660	39 432	40 688	1 256	38 972	36 306	87 647
Rahoitustuotot ja -kulut	9 752	3 569	-5 895	-9 464	15 647	2 073	9 752
VUOSIKATE	12 698	6 150	-8 373	-14 523	21 071	-559	8 577
Poistot, arvonal., satunn.erät yht.	-15 938	-7 963	-7 960	3	-7 978	-7 550	-15 938
TILIKAUDEN TULOS	-3 240	-1 813	-16 333	-14 520	13 093	-8 109	-7 361
Poistoeron, var. ja rahast. lis(-)/väh(+)-yht.	544	273	279	6	265	229	544
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 696	-1 540	-16 054	-14 514	13 358	-7 880	-6 817

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat toteutuneet 1,7 miljoonaa euroa talousarviota heikommin. Suurin syy tähän on koronapandemian vuoksi käyttöön otettu poikkeustila ja sitä kautta toimintojen osittainen alasajo. Suurimmat vaikutukset poikkeusoloista ovat kohdistuneet ravintohuoltoon ja sivistystoimeen. Avustustuotot ovat toteutuneet n. 0,5 miljoonaa euroa paremmin kuin jaksotetussa budjetissa on arvioitu. Tämä johtuu Koulu- ja nuorisoliikelaikoksen valtionavustuksista, jotka tulevat olemaan koko vuoden osalta noin 3 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota suuremmat. Hankkeiden avustustuottoja kirjataan hankkeiden toteutuneiden kulujen suhteessa, joten niiden vaikutus vaihtelee kuukausittain. Vuoden 2020 toimintatuottojen oletetaan jäävän muilta osin koronapandemian vuoksi noin 3,5 miljoonaa euroa alle talousarvion.

Toimintakulut

Henkilöstökulut ovat 1,4 miljoonaa euroa alle budjetoidun summan. Alitusta syntyy koronapandemian vuoksi tehdyistä lomautuksista ja sopeuttamissuunnitelman mukaisista henkilöstö säästöistä.

Palvelujen ostot ovat ylittäneet budjetoidun summan 4,9 miljoonalla eurolla. Tästä Kainuun Soten alijäämän osuus on 6,7 miljoonaa euroa. Huhtikuun ennusteen mukaan Kainuun soten vuoden 2020 alijäämä tulee olemaan kokonaisuutena 11,4 miljoonaa euroa. Kainuun soten alustavien arvioiden mukaan koronapandemian vaikutus ja korvaus kuntayhtymälle olisi 2,7 miljoonaa euroa. Toukokuun ennusteen mukaan kaupungin osuus n. 9 miljoonan euron alijäämästä on 6,5 miljoonaa euroa. Muilta osin palvelujen ostot jäävät koronapandemian vuoksi noin 0,6 miljoonaa euroa alle talousarvion. Lisäksi säästöä syntyy tarvikemenoissa 0,5 miljoonaa euroa, avustuksissa 0,3 miljoonaa euroa ja vuokratuloissa 0,2 miljoonaa euroa.

Kokonaisuutena kaupungin oman toiminnan osalta vuoden 2020 toimintakulujen oletetaan jäävän koronapandemian vuoksi noin 2,0 miljoonaa euroa alle talousarvion. Sopeuttamissuunnitelman mukaiset toimenpiteet toteutuvat pääsääntöisesti suunnitellulla tavalla.

Sopeuttamissuunnitelman toteutuminen

	KORI	2020	Arvio toteutumisesta 30.3.	Arvio toteutumisesta 30.6.	ERO	2021	2022	2020-2023
Yhteiset toimenpiteet	A	524 500	364 500	524 500	0	506 000	422 500	1 453 000
	B	0	0	0	0	50 000	50 000	100 000
		524 500	364 500	524 500	0	556 000	472 500	1 553 000
Konsernihallinto	A	345 000	390 000	390 000	45 000	625 000	486 700	1 456 700
	B	50 000	50 000	50 000	0	50 000	0	100 000
		395 000	440 000	440 000	45 000	675 000	486 700	1 556 700
Sivistystoimiala	A	195 000	124 890	124 890	-70 110	169 000	48 000	412 000
	B	401 750			-401 750	639 550	70 000	1 111 300
		596 750	124 890	124 890	-471 860	808 550	118 000	1 523 300
Ympäristötekkninen	A	239 000	239 000	239 000	0	466 000	336 000	1 041 000
	B	0			0	0	0	0
		239 000	239 000	239 000	0	466 000	336 000	1 041 000
Liikelaitokset	A	421 800	241 800	241 800	-180 000	170 700	60 000	652 500
	B	0	0	0	0	15 000	15 000	30 000
		421 800	241 800	241 800	-180 000	185 700	75 000	682 500
YHTEENSÄ	A	1 725 300	1 360 190	1 520 190	-205 110	1 936 700	1 353 200	5 015 200
	B	451 750	50 000	50 000	-401 750	754 550	135 000	1 341 300
		2 177 050	1 410 190	1 570 190	-606 860	2 691 250	1 488 200	6 356 500
ILMAN LIIKELAITOKSIA		1 303 500	1 168 390	1 328 390	24 890	1 766 000	1 293 200	4 362 700

Toimintakate

Toimintakate on raportointihetkellä toteutunut 2,2 miljoonaa euroa talousarviota heikommin edellä mainituista sekoista johtuen.

Verotulot ja valtionosuudet

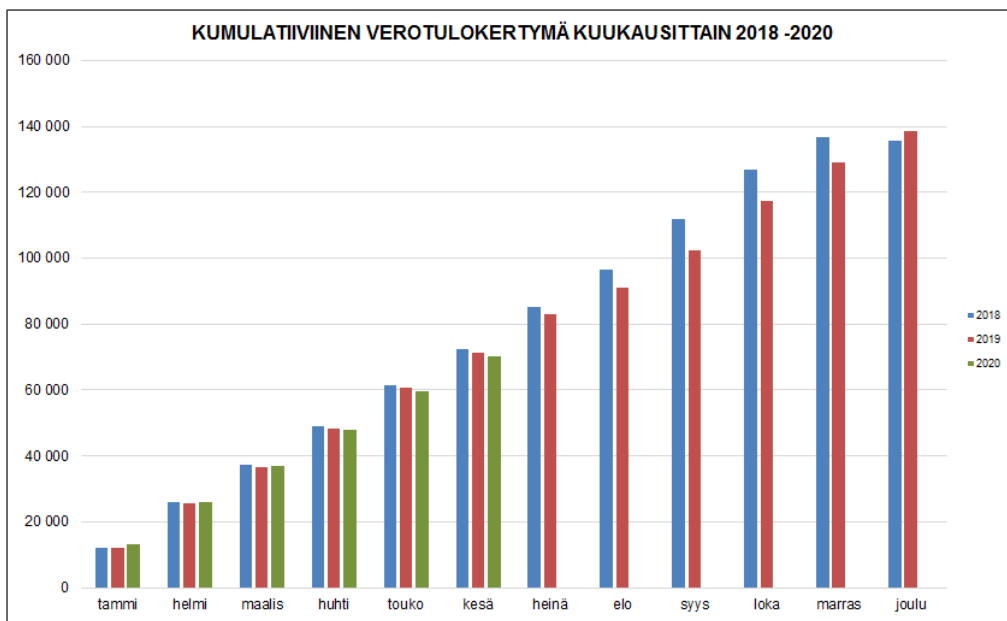
Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys on esitetty alla olevissa taulukoissa yhteensä ja eri verolajeittain, ensimmäisenä kumulatiivinen kuukausikertymä. Verotuloja arvioidaan kesäkuun tilanteen mukaan kertyvän n. 4 miljoonaa euroa vähemmän kuin talousarviossa. Verotulojen romahtaminen vuonna 2020 johtuu koronapandemian aiheuttamasta globaalista talouden taantumasta. Viimeisempien arvioiden mukaan tänä vuonna bruttokansantuote tulee vähentymään 6 prosenttia. Kajaanin kaupungin verotulot jäävät tämän hetken arvion mukaan noin 7,4 miljoonaa euroa talousarviossa ennustetun ja noin 2,1 miljoonaa euroa edellisvuoden toteutuneeseen verrattuna. Tilanteen helpottamiseksi valtion ja kuntien välistä yhteisöveronjakoosuutta on nostettu 10 prosenttiyksikköä. Tämän vaikutus Kajaanin kaupungille on 1,2 miljoonaa euroa.

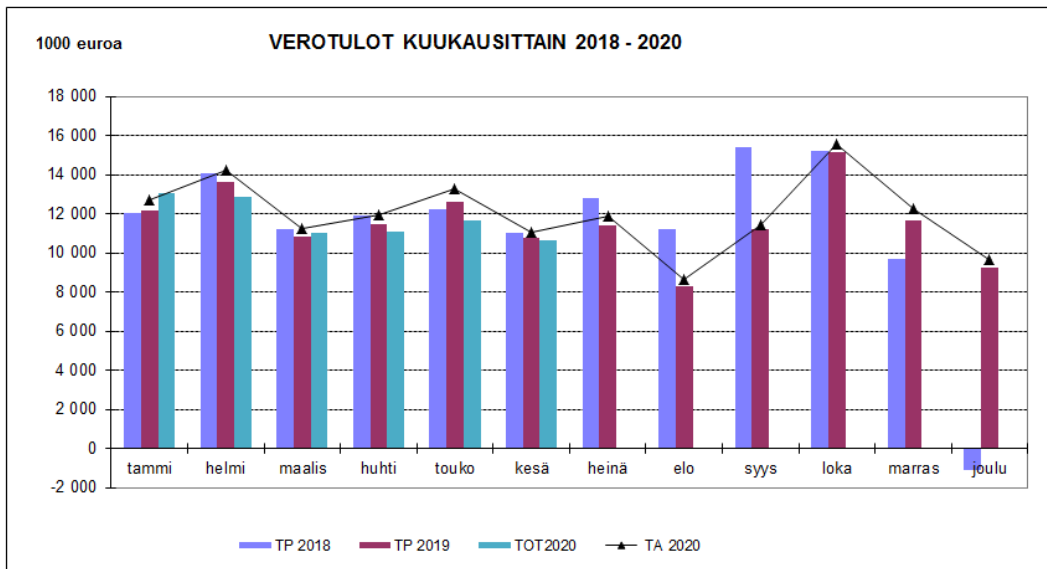
Valtionosuuksia arvioidaan kertyvän noin 10,7 miljoonaa euroa talousarviota enemmän. Valtionosuuksien lisätuloutukset kohdistuvat seuraavasti: Koulutusliikelaitoksen tuloksellisuus erän kasvu 2,3 miljoonaa euroa, koronasta johtuva verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio 3,3 miljoonaa euroa, koronasta johtuva peruspalvelujen valtionosuuksien lisäys 4,7 miljoonaa euroa ja peruspalvelujen valtionosuuksien

korjaus 0,3 miljoonaa euroa. Koronasta johtuva verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio 3,3 miljoonaa euroa peritään kunnilta takaisin vuonna 2021.

Verotulot yhteensä

1000 euroa												
Kuukausi	Kuukausittain						Kertymä					
	TOT-TA POIKK.						TOT-TA POIKK.					
	TP 2018	TP 2019	TOT2020	TA 2020	2020	%	TP 2018	TP 2019	TOT2020	TA 2020	2020	%
tammi	12 062	12 171	13 053	12 679	374	2,9	12 062	12 171	13 053	12 679	374	2,9
helmi	14 051	13 614	12 875	14 228	-1 353	-9,5	26 113	25 785	25 928	26 907	-979	-3,6
maalis	11 188	10 828	11 029	11 255	-226	-2,0	37 301	36 613	36 957	38 162	-1 205	-3,2
huhti	11 883	11 486	11 102	11 931	-829	-6,9	49 184	48 099	48 059	50 093	-2 034	-4,1
touko	12 235	12 584	11 623	13 284	-1 661	-12,5	61 419	60 683	59 682	63 377	-3 695	-5,8
kesä	10 996	10 781	10 635	11 018	-383	-3,5	72 415	71 464	70 317	74 395	-4 078	-5,5
heinä	12 788	11 395	0	11 862	0	0,0	85 203	82 859	70 317	86 257	-15 940	-18,5
elo	11 231	8 298	0	8 626	0	0,0	96 434	91 157		94 883		0,0
syys	15 419	11 189	0	11 427	0	0,0	111 853	102 346		106 310		0,0
loka	15 189	15 137	0	15 532	0	0,0	127 042	117 483		121 842		0,0
marras	9 670	11 672	0	12 247	0	0,0	136 712	129 155		134 089		0,0
joulu	-1 112	9 259	0	9 625	0	0,0	135 600	138 414		143 714		0,0
Yhteensä	135 600	138 414	70 317	143 714	-4 078	-2,9						
Budjettitavoite	136 000	137 494	143 714									
Toteutuma-%	100,7	100,7	48,9									





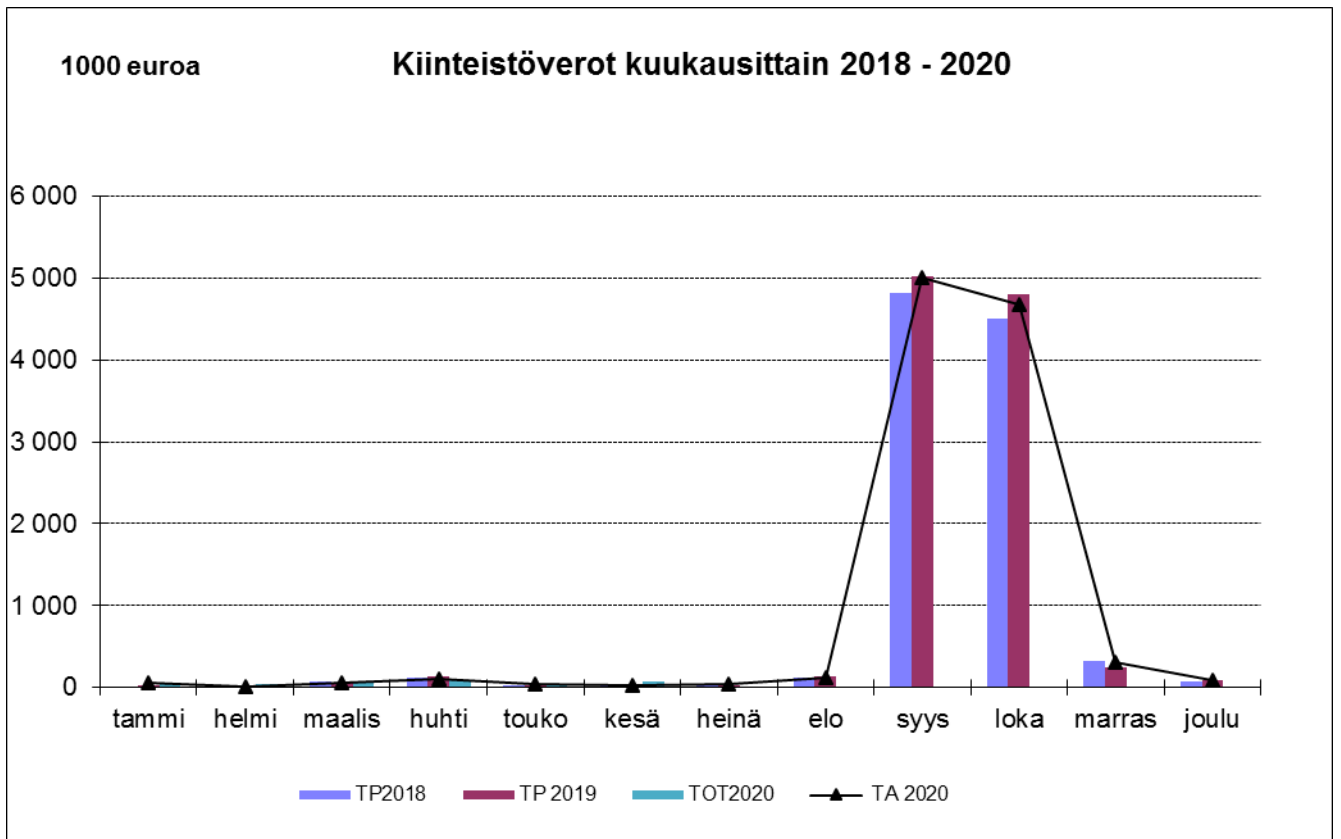
Ansio- ja pääomaverotulot

1000 euroa

Kuukausi	Kuukausittain						Kertymä					
	TP 2018	TP 2019	TOT 2020	TOT-TA POIKK.			TP 2018	TP 2019	TOT 2020	TOT-TA POIKK.		
				TA 2020	2020	%				TA 2020	2020	%
tammi	11 538	11 646	12 433	12 129	304	2,5	11 538	11 646	12 433	12 129	304	2,5
helmi	13 080	12 594	11 860	13 117	-1 257	-9,6	24 618	24 240	24 293	25 246	-953	-3,8
maalis	10 693	10 351	10 574	10 780	-206	-1,9	35 311	34 591	34 867	36 026	-1 159	-3,2
huhti	11 355	10 969	10 714	11 424	-710	-6,2	46 666	45 560	45 581	47 450	-1 869	-3,9
touko	11 870	12 135	11 190	12 638	-1 448	-11,5	58 536	57 695	56 771	60 088	-3 317	-5,5
kesä	10 702	10 368	10 268	10 798	-530	-4,9	69 238	68 063	67 039	70 886	-3 847	-5,4
heinä	12 217	10 977		11 432		0,0	81 455	79 040		82 318		0,0
elo	10 750	7 754		8 076		0,0	92 205	86 794		90 394		0,0
syys	10 199	5 785		6 025		0,0	102 404	92 579		96 419		0,0
loka	10 238	10 007		10 422		0,0	112 642	102 586		106 841		0,0
marras	9 064	11 046		11 506		0,0	121 706	113 632		118 347		0,0
joulu	-1 643	8 732		9 094		0,0	120 063	122 364		127 441		0,0
Yhteensä	120 063	122 364	67 039	127 441	-3 847	54,8						

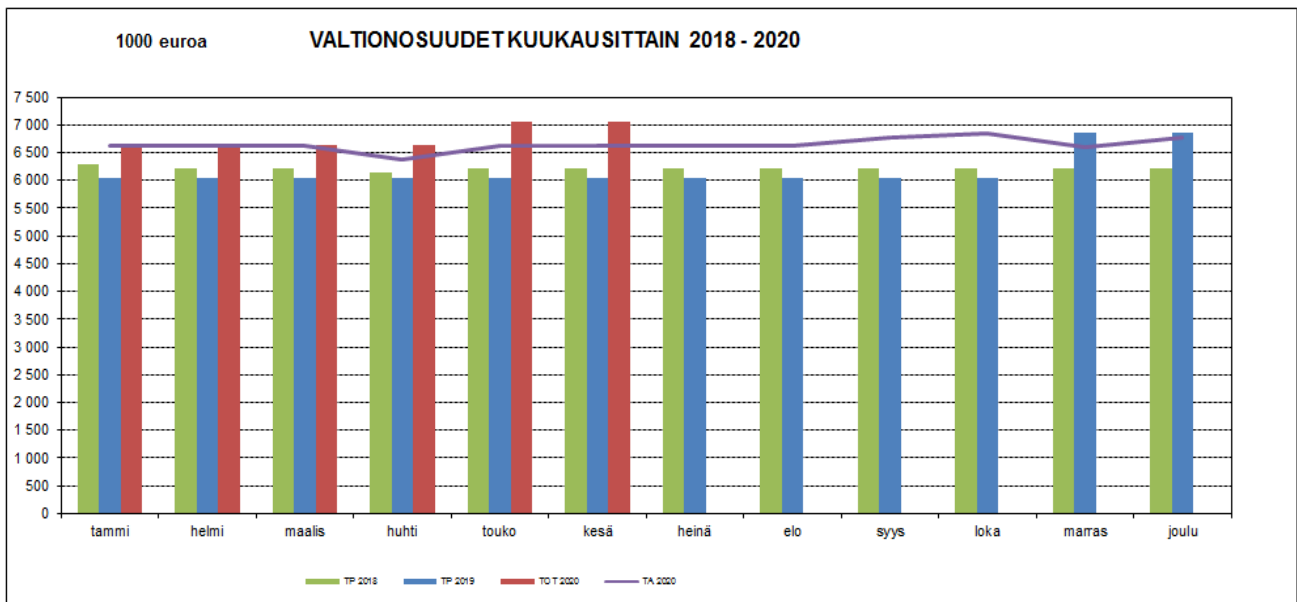
Budjettitavoite 120 300 121 244 **121 244**

Toteutuma-% 99,4 102,8 55,3



Valtionosuudet

1000 euroa													
Kuukausi	Kuukausittain netto			TA-TOT POIKK.				Vuosikertymä netto					
	TP 2018	TP 2019	Teatteri Koutuusliike TOT 2020	TOT 2020	TA 2020	2020	%	TP 2018	TP 2019	TOT 2020	TA 2020	2020	%
tammi	6 285	6 051	-2 475	6 646	6 612	34	0,5	6 051	6 051	6 646	6 612	34	0,5
helmi	6 211	6 051	-2 475	6 646	6 612	34	0,5	12 102	12 102	13 292	13 224	68	0,5
maalis	6 211	6 051	-2 475	6 646	6 612	34	0,5	18 153	18 153	19 938	19 836	102	0,5
huhti	6 136	6 051	-2 475	6 644	6 373	271	4,3	24 204	24 204	26 582	26 209	373	1,4
touko	6 211	6 051	-2 475	7 053	6 612	441	6,7	30 255	30 255	33 635	32 821	814	2,5
kesä	6 211	6 051	-2 475	7 053	6 612	441	6,7	36 306	36 306	40 688	39 433	1 255	3,2
heinä	6 211	6 051			6 612		0,0	42 357	42 357		46 045		0,0
elo	6 211	6 051			6 612		0,0	48 408	48 408		52 657		0,0
syys	6 211	6 051			6 771		0,0	54 619	54 459		59 428		
loka	6 211	6 051			6 851		0,0	60 830	60 510		66 279		
marras	6 211	6 855			6 610		0,0	67 041	67 365		72 889		
joulu	6 219	6 855			6 771		0,0	73 260	74 220		79 660		
Yhteensä	74 539	74 220	-14 850	40 688	79 660	1 255	1,6						
Budjettivoite	74 878	74 105			79 660								
Toteutuma-%	99,5	100,2			51,1								



Rahoitustuotot ja – kulut

Rahoitustuottojen odotetaan kertyvän talousarvion mukaisesti. Talousarvion jaksotus kuukausille on tehty tasajaolla. Ko. erät eivät ole kertyneet tasaisesti kuukausittain.

Rahoituskulut sisältävät sijoitussalkun 30.6.2020 arvon alaskirjauksen -4,7 miljoonaa euroa. Sijoitussalkun arvonkehitystä seurataan kuukausittain ja alaskirjaus tehdään, mikäli salkun markkina-arvo on hankinta-arvoa pienempi. (Kilan ohje)

Poistot ja arvonalennukset

Poistot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Kertaluontoisia poistoja saattaa tulla kirjattavaksi tilinpäätökseen mm. tyhjillään olevien rakennusten osalta. Näitä ei ole arvioitu vuoden 2020 ennusteessa.

Investoinnit

Kajaanin kaupungin (sis. liikelaitokset) osalta investointien toteutuma oli 35,3 miljoonaa euroa. 30.6.2020.

Suurimmat investointihankkeet ovat kaupungin sijoitus Kajaanin Energiatuotanto Oy:n vapaan pääoman rahastoon 25 miljoonaa euroa ja vesivoimaan liittyvien kiinteistöjen osto UMP Kymmene Oyj:ltä 1,2 miljoonaa euroa. Lisäksi merkittäviä investointihankkeita ovat Kajaanin lyseo sekä katualueiden sekä viemäriverkoston kunnostukset.

Lisäksi suurimpia investointihankkeita ovat Kajaanin Veden vesihuollon rakentaminen ja saneeraus 1,0 milj. €).

Kajaanin kaupungin investointihankkeet, netto (1 000 €)	TA 2020	TOT 1-6 2020	Poikkeama
Kajaanin peruskaupunki investointihankkeet	21 695	35 336	13 641
Kiinteän om. hankinnat	100	1 100	1 000
Uus- ja laajennusinvestoinnit	11 180	5 868	-5 312
Korvaus- ja ylläpitoinvestoinnit	6 785	2 154	-4 631
Muut pysyvien vastaavien hankinnat	3 630	26 214	22 584
Kajaanin Teatteri investointihankkeet			
Kajaanin investointihankkeet	0	0	0
Muut pysyvien vastaavien hankinnat	0	0	0
(Kajaanin kaupunki maksaa investointeihin avustuksen)			
Kajaanin Vesi investointihankkeet	3 030	1 238	-1 792
Uus- ja laajennusinvestoinnit	100	192	92
Korvaus- ja ylläpitoinvestoinnit	2 930	1 046	-1 884
Vimpelinlaakso investointihankkeet	1 380	97	-1 283
Korvaus- ja ylläpitoinvestoinnit	1 380	97	-1 283
Kajaanin Mamselli investointihankkeet	100	5	-95
Muut pysyvien vastaavien hankinnat	100	5	-95
Koulutusliikelaitos investointihankkeet	2 612	1 943	576
Uus- ja laajennusinvestoinnit	1 962	1668	-294
Muut pysyvien vastaavien hankinnat	650	275	-375
Kokonaistulos	28 817	38 619	9 802

Lainakanta

Raportointikauden lopussa 30.6.2020 lainamäärä on yhteensä 141,0 miljoonaa euroa. Peruskaupungin maksuvalmius turvataan käyttämällä kuntatodistusohjelman mukaista lyhytaikaista lainaa.

Tulosennuste 2020

Tilinpäätösennusteen mukaan peruskaupungin ja liikelaitosten yhteenlaskettu tulos tulee olemaan noin -6,8 miljoonaa euroa alijäämäinen. Talousarviossa koko kaupungin alijäämä on -2,8 milj. euroa. Ennuste sisältää arvion koronapandemian vaikutuksista ja valtion tukipaketin kompensatiot.

Koronapandemian vaikutukset kaupungin ja liikelaitosten toimintatuottoihin ja toimintamenoihin on netto- na yhteensä noin 1,5 miljoonaa euroa. Koronapandemian aiheuttama verotulojen menetys on yhteensä 8,6 miljoonaa euroa. Lisäksi Kainuun sote on ilmoittanut, että heidän alijäämänsä kasvaa kuluvana vuonna 11,4 miljoonaan euroon ja tähän osa syynä on koronapandemia. Tässä vaiheessa ei ole vielä varmaa tietoa valti-

on kompensatioiden määrästä sairaanhoitopiireille. Näin kaupungin maksuosuus sotelle tulee olemaan 6,7 miljoonaa euroa talousarviota suurempi. Tilikauden tulokseksi ilman valtion kompensatioita ja mahdollista sijoitussalkun arvonalentumista muodostuu yhteenlaskettuna -16,8 miljoonaa euroa.

Valtion tukipaketti koronapandemia vaikutusten kompensoimiseksi on Kajaanin kaupungille seuraava:

- verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio 3,3 miljoonaa euroa,
- koronasta johtuva peruspalvelujen valtionosuuksien lisäys 4,7 miljoonaa euroa ja
- yhteisöveron jako-osuuden korotus 10 prosenttiyksikköä vaikutukseltaan 1,2 miljoonaa euroa.
- Yhteensä 9,2 miljoonaa euroa, josta 3,3 miljoonaa peritään takaisin vuonna 2021.

Arvio sisältää sopeuttamissuunnitelman 2020 - 2022 mukaiset toimenpiteet, joiden vaikutus on 1,6 miljoonaa euroa tulosta parantava ja liikelaitosten yhteenlaskettu nettotulos on tässä vaiheessa + 0,5 miljoonaa euroa. Koulutusliikelaitoksen tulos on lisävaltionosuuksista johtuen arviolta 1,5 miljoonaa euroa positiivinen ja Mamselliin tulos on koronasta johtuen arviolta 1,0 miljoonaa euroa negatiivinen.

2.4. Henkilöstö

Alla olevassa taulukossa on esitetty henkilöstön määrä henkilötyövuosina kesäkuun lopun tilanteen mukaisesti. Henkilöstötyövuosien määrä on vähentynyt aikaisempaan vuoteen nähden huomattavasti koronatilanteesta johtuvien lomautusten myötä, joten lukua voidaan pitää poikkeavana aikaisempiin vuosiin verrattuna. Lomautukset ovat kohdistuneet eritoten varhaiskasvatukseen sekä Mamselliin.

Sopeuttamissuunnitelman mukaan eläköitymistä käytetään yhtenä säästökeinona, jolloin jokaista yksittäistä rekrytointitarvetta arvioidaan toimintojen tarkoituksenmukaisen järjestämisen kannalta.

Henkilötyövuodet - palkattomat vapaat	Tammikuu - kesäkuu				Tammi - kesäkuu	Ero
	2020				2019	
Tulosalueittain	Vaki- tuiset	Määrä- aikaiset	Työllis- tetyt	Yhteensä	Yhteensä	2020-2019
Kaupunginhallitus ja keskushallinto	63,0	6,2	0,9	70,1	74,5	-4,4
Elinvoimapalvelut	9,8	4,4		14,2		14,2
Sivistyslautakunta	2,8	0,1		2,9	2,0	0,9
Varhaiskasvatus	257,0	81,0	1,0	339,0	355,9	-16,9
Perusopetus	330,0	80,5	0,5	411,0	406,1	4,9
Nuorisopalvelut	7,3	9,9	1,0	18,2	22,7	-4,5
Kulttuuripalvelut	42,0	1,8	0,9	44,7	47,0	-2,3
Kaukametsä	42,6	45,4		88,0	99,6	-11,56
Ympäristötekniinen hallinto	2,5	1,0		3,5	2,3	1,2
Maankäyttö, suunn. ja viranom.toim.	31,7	2,8		34,5	34,7	-0,2
Kunnallistekniikka ja liikunta	62,8	5,4		68,2	70,6	-2,4
Tilakeskus	42,7	3,7		46,4	48,7	-2,3
Kainuun pelastuslaitos	49,4	14,4		63,8	69,4	-5,6
Tukityöllistäminen			34,2	34,2	40,2	-6
Kaupunki yhteensä	943,6	256,6	38,5	1238,7	1273,7	-34,96
						0
Kajaanin Vesi -liikelaitos	18,0	1,6		19,6	19,5	0,1
Kajaanin Mamselli -liikelaitos	118,0	25,2	1,5	144,7	241,6	-96,94
Kajaanin kaupunginteatteri -liikelaitos	36,9	17,0		53,9	65,3	-11,44
Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos	206,2	26,2	0,2	232,6	285,1	-52,5
Liikelaitokset yhteensä	379,1	70,0	1,7	450,7	611,5	-160,78
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	1322,7	326,6	40,2	1689,46	1820,3	-130,84

Sairauspoissaolot ovat vähentyneet selvästi koko konsernissa kaupunginteatteria lukuun ottamatta. Sairauspoissaolojen vähenevä trendi vastaa koronakevään yleistä linjaa eri työnantajilla.

Sairauspoissaolot yhteensä työpäivinä	1.1.-30.6.2020	1.1.-30.6.2019
Kajaanin kaupunki	7091	7734
Kajaanin Vesi -liikelaitos	32	39
Kajaanin Mamselli -liikelaitos	1498	1755
Kajaanin kaupunginteatteri -liikelaitos	244	111
Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos	921	1282
Yhteensä	9786	10921

2.5. Sijoitustoiminnan katsaus

Kajaanin kaupungin sijoitusomaisuus on tulosta energiayhtiö Loiste Oy:n omistusjärjestelyistä vuonna 2019. Varat ovat kaupungin omaa pääomaa, josta on tehty menovaroja kaupungin strategian mukaiseen elinkeinojen kehittämiseen sekä yleiseen elinvoiman ja kaupunkilaisten hyvinvoinnin kasvattamiseen. Varat ovat vastapainona kaupungin lainakannalle. Asetetun tavoitteen mukaisesti pääosa varoista on sijoitettu tuottavasti ja turvaavasti kaupunginvaltuuston hyväksymien sijoitustoiminnan periaatteiden mukaisesti ja kaupunginhallituksen vahvistaman tarkemman sijoitussuunnitelman mukaisesti.

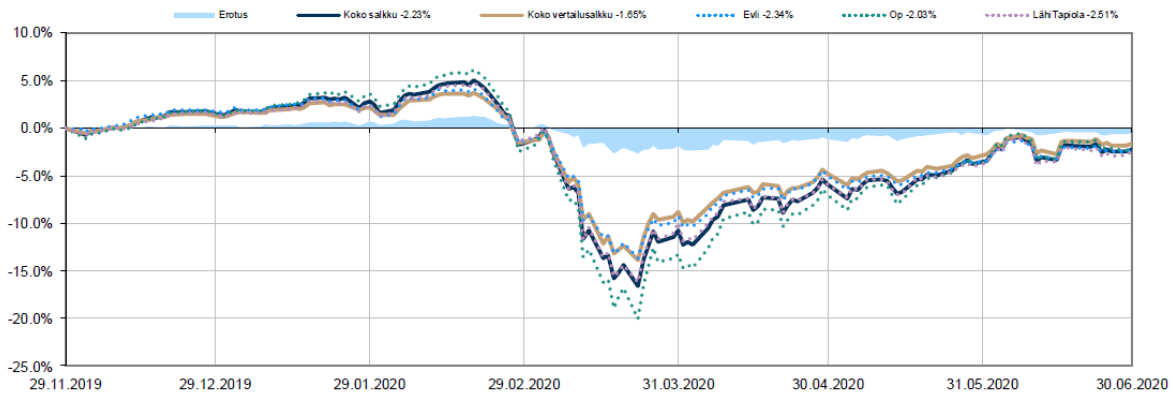
Kaupunki on kilpailuttanut varainhoidon täyden valtakirjan periaatteella kolmelle varainhoitajalle: Evli Pankki Oy, OP Varainhoito Oy ja LähiTapiola Varainhoito Oy. Sijoitussalkkujen hankintahinta on yhteensä 150 miljoonaa euroa, joka on jaettu samaan suuruusina erinä kullekin varainhoitajalle.

Alkuvuonna puhjennut koronapandemia ja sitä seuranneet viruksen torjuntatoimenpiteet poikkeusoloiin aiheuttivat ennennäkemättömän shokin koko maailmantaloudelle. Erityisesti maaliskuussa rahoitusmarkkinoilla tilanne oli vakava ja osakekurssien heilunta hurjaa. Osakkeet laskivat yleisesti Euroopassa ja Yhdysvalloissa 30–40 prosenttia. Heikoimmillaan Kajaanin kaupungin sijoitussalkun arvo oli 125 miljoonassa eurossa eli kurssilaskua kertyi yli 20 miljoonaa euroa. Kolmen koronakuukauden jälkeen kurssit ovat nyt kuitenkin yllättäen nousseet jo entisiin lukemiin.

Koko maailma on keskellä ennennäkemätöntä tilannetta; tulevaisuuden suhteen on vaikea sanoa mitään varmaa, sillä epävarmuustekijöitä on ilmassa tavallista enemmän. Ennustetaan, että epävarmuus jatkuu ja globaalisti levinneen koronapandemian vaikutukset näkyvät rahoitusmarkkinoilla vielä pitkään.

Sijoitussalkun arvo 30.6.2020 oli 146,0 miljoonaa euroa. (31.7.2020 sijoitussalkun arvo oli 147,8 miljoonaa euroa). Kajaanin kaupungin sijoitussalkun kehitys kokonaisuutena on ollut hieman vertailusalkkua heikompi. Ero on 0,58 %.

Arvonkehitys varainhoitajittain



Salkut	Markkina-arvo	Paino	VA	1 kk	Tuotto	6 kk	12 kk	Alusta	Riski	Beta	Tunnusluvut	TE	Sharpe
Koko Salkku	146 030	100%	-3.54%	1.61%	9.58%	-3.54%	0.00%	-2.23%	18.22%				
Vertaisalkku		100%	-2.73%	1.60%	7.94%	-2.73%	0.00%	-1.65%	14.76%				
Erotus		0%	-0.81%	0.01%	1.64%	-0.81%	0.00%	-0.56%	3.46%				
Varainhoitajat	Markkina-arvo	Paino	VA	1 kk	Tuotto	6 kk	12 kk	Alusta	Riski	Beta	Tunnusluvut	TE	Sharpe
Evii	48 710	33.4%	-3.88%	1.39%	7.60%	-3.88%	0.00%	-2.34%	15.00%				
Op	49 027	33.6%	-3.25%	1.79%	12.97%	-3.25%	0.00%	-2.03%	22.00%				
LähiTapiola	48 293	33.1%	-3.67%	1.64%	8.29%	-3.67%	0.00%	-2.51%	18.00%				

2.6. Varainhankinnan ja suojaustoiminnan katsaus

Kajaanin kaupungin lainasalkun positioraportti 30.6.2020:

Ryhmät	Pääoma	Avoinna oleva saldo	Aloituspäivä	Eräpäivä	Jäljellä oleva juoksu-aika	Pääomasitoumus	Nykyinen marginaali	Viitekorko / Viitekorko	Tämänhetkellinen korko
Yhteensä	231 719 750,00 EUR	140 787 976,25 EUR			16,10 vuotta	3,62 vuotta	0,3353%	0,2578%	
Sopimustyyppi Kuntatodistus	30 000 000,00 EUR	30 000 000,00 EUR			0,17 vuotta	0,11 vuotta	0,0000%	-0,2501%	
Vastapuoli / Nimi	Kuntarahoitus Oyj	15 000 000,00 EUR			0,04 vuotta	0,04 vuotta	0,0000%	-0,3101%	
	172117	15 000 000,00 EUR		15.6.2020	15.7.2020	0,04 vuotta	0,04 vuotta	0,0000%	
Vastapuoli / Nimi	Svenska Handelsbanken Ab	15 000 000,00 EUR			0,17 vuotta	0,17 vuotta	0,0000%	-0,1901%	
	086155958	15 000 000,00 EUR		29.5.2020	31.8.2020	0,17 vuotta	0,17 vuotta	0,0000%	
Sopimustyyppi Vakiomuotoinen laina	201 719 750,00 EUR	110 787 976,25 EUR			16,10 vuotta	4,58 vuotta	0,3353%	0,3954%	
Vastapuoli / Nimi	Kainuun Osuupankki	16 070 000,00 EUR			9,45 vuotta	4,74 vuotta	0,2328%	0,1683%	
	1022	10 000 000,00 EUR		11.12.2019	11.12.2029	9,45 vuotta	4,95 vuotta	0,1900%	
	576003-83624904	210 000,00 EUR		16.11.2012	1.10.2027	7,25 vuotta	3,63 vuotta	0,7800% EURIBOR3M	
	576003-8395185	5 460 000,00 EUR		9.9.2019	15.12.2028	8,46 vuotta	4,37 vuotta	0,3000% EURIBOR1Y	
	57600383610424	400 000,00 EUR		15.7.2011	31.7.2020	0,08 vuotta	0,08 vuotta	0,4899% EURIBOR6M	
Vastapuoli / Nimi	Keva	9 920 350,00 EUR			7,06 vuotta	1,95 vuotta	0,0000%	-0,2192%	
	20020053	6 321 350,00 EUR		18.3.2002	18.3.2022	1,71 vuotta	0,97 vuotta	0,0000% EURIBOR6M	
	20040042	1 074 000,00 EUR		6.2.2004	6.2.2024	3,60 vuotta	1,85 vuotta	0,0000% EURIBOR6M	
	20070438	1 000 000,00 EUR		3.12.2007	5.12.2022	2,43 vuotta	1,43 vuotta	0,0000% EURIBOR6M	
	20070455	1 525 000,00 EUR		23.1.2008	23.7.2027	7,06 vuotta	3,35 vuotta	0,0000% EURIBOR6M	
Vastapuoli / Nimi	Kuntarahoitus Oyj	159 587 400,00 EUR			16,10 vuotta	4,31 vuotta	0,3475%	0,4440%	
	1045/08	1 247 400,00 EUR		1.8.2008	3.2.2025	4,60 vuotta	2,34 vuotta	0,0750% EURIBOR6M	
	12953/08	1 000 000,00 EUR		23.6.2008	26.6.2028	7,99 vuotta	4,23 vuotta	0,0350% KRVK6M	
	13456/09	2 400 000,00 EUR		31.3.2009	29.3.2029	8,74 vuotta	4,50 vuotta	0,5000% EURIBOR6M	
	14640/10	2 940 000,00 EUR		29.7.2010	29.7.2020	0,08 vuotta	0,08 vuotta	0,4000% EURIBOR6M	
	14666/10	10 000 000,00 EUR		5.00.2010	12.8.2020	0,12 vuotta	0,12 vuotta	0,3900% EURIBOR6M	
	15328/11	15 000 000,00 EUR		23.8.2011	19.7.2021	1,05 vuotta	0,55 vuotta	0,4500% EURIBOR3M	
	15955/12	20 000 000,00 EUR		9.7.2012	30.6.2022	2,00 vuotta	1,25 vuotta	0,3800% EURIBOR6M	
	16933/13	19 245 000,00 EUR		11.11.2013	17.10.2023	3,30 vuotta	1,80 vuotta	0,3900% EURIBOR6M	
	16934/13	755 000,00 EUR		19.12.2013	17.10.2023	3,30 vuotta	1,80 vuotta	0,3900% EURIBOR6M	
	17874/15	25 000 000,00 EUR		30.6.2015	30.6.2025	5,00 vuotta	2,75 vuotta	0,2700% EURIBOR3M	
	18428/16	13 000 000,00 EUR		4.8.2016	4.8.2036	16,10 vuotta	8,10 vuotta	0,3000% EURIBOR6M	
	18689/17	10 000 000,00 EUR		24.3.2017	24.3.2032	11,73 vuotta	5,98 vuotta	0,2800% EURIBOR3M	
	19170/18	24 000 000,00 EUR		5.7.2018	5.7.2028	8,01 vuotta	4,02 vuotta	0,0000%	
	20099/20	15 000 000,00 EUR		16.6.2020	17.6.2030	9,96 vuotta	5,21 vuotta	0,4400% EURIBOR6M	
Vastapuoli / Nimi	Nordea Bank Oyj	2 460 000,00 EUR			6,75 vuotta	5,20 vuotta	0,5700%	0,4652%	
	173920-24606	1 500 000,00 EUR		27.3.2017	30.3.2027	6,75 vuotta	4,99 vuotta	0,5700% EURIBOR1Y	
	173920-24614	960 000,00 EUR		27.3.2017	30.3.2027	6,75 vuotta	5,51 vuotta	0,5700% EURIBOR1Y	
Vastapuoli / Nimi	Nordic Investment Bank	12 000 000,00 EUR			13,72 vuotta	6,98 vuotta	0,4300%	0,4300%	
	L 5928	12 000 000,00 EUR		23.3.2016	21.3.2034	13,72 vuotta	6,98 vuotta	0,4300% EURIBOR6M	
Vastapuoli / Nimi	Svenska Handelsbanken Ab	1 682 000,00 EUR			1,42 vuotta	1,12 vuotta	0,0000%	-0,1820%	
	313130-7393739	1 682 000,00 EUR		4.12.2001	30.11.2021	1,42 vuotta	1,12 vuotta	0,0000% EURIBOR6M	

Kesäkuun lopussa lainasalkun koko oli 140,8 miljoonaa euroa, josta lyhyt aikaisten kuntatodistusten määrä oli 30 miljoonaa euroa. Näin pitkäaikaista korollista velkaa oli yhteensä 110,8 miljoonaa euroa. Lainojen keskiporko oli 0,2587 %. Kuntatodistusten keskiporko on -0,25 %.

Maksettujen korkojen määrää laskettaessa on otettava huomioon myös lainojen suojaamiseksi tehdyt koronvaihtosopimukset. Voimassa olevat koronvaihtosopimukset ovat yhteensä 55 miljoonaa euroa. Lainojen suojausaste kiinteät korot mukaan luettuna oli 60,7 %. Todellinen lainojen korko oli 0,946 % ja 1,3 miljoonaa euroa vuositasolla.

Lainasalkku 30.6.2020										
				Pääoma					Korot	%
Kiinteäkorkoiset			0,573	30 400 000					174 302,00	0,573
Vaihtuvakorkoiset				80 387 976					264 500,00	0,329
Kuntatodistukset			-0,250	30 000 000					-75 000,00	-0,250
				140 787 976					363 802,00	0,258
Koronvaihtosopimukset										
sopimus nro/ pvm	pankki maksaa kaupungille	kaupunki maksaa pankille	EURIBOR 30.6.2020	pääoma	alkaa	päättyy	pankin korko	kaupungin korko	Korot 2020	Myöhemmin
10.5.2020 Nordea 3715786	6kk eb	0,350	-0,308	10 000 000	10.5.2022	10.5.2049				35 000,00
23.11.2012 Kuntarahoitus	3kk eb	1,086	-0,422	2 000 000	30.6.2012	30.6.2022	-8 440,00	21 720,00	30 160,00	
25.11.2015 Kajaani 7	6kk eb	1,640	-0,308	10 000 000	1.10.2021	3.4.2029				164 000,00
11.3.2015 Kajaani 6	3kk eb	1,190	-0,422	30 000 000	13.3.2017	13.3.2035	-126 600,00	357 000,00	483 600,00	
2.11.2018 Kajaani 8	6kk eb	1,665	-0,308	23 000 000	1.6.2019	1.6.2037	-70 840,00	382 950,00	453 790,00	
Yhteensä		1,281		75 000 000			-205 880,00	761 670	967 550,00	199 000,00
Yhteensä voimassa olevat		1,384854545		55 000 000	39,07				1 331 352,00	0,946
Yhteensä sis. kiinteät lainat				85 400 000	60,66	suojausaste				

3. Käyttötalous

3.1 Konsernihallinto SITOVAT TAVOITTEET

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Alkuvuonna puhjennut koronapandemia ja sitä seuranneet viruksen torjuntatoimenpiteet poikkeusoloineen aiheuttivat ennennäkemättömän shokin kuntien ja kuntayhtymien toimintaan. Työntekijät ja koululaiset siirtyivät pääsääntöisesti etätöyöhön ja joitain kaupungin toimintoja jouduttiin väliaikaisesti sulkemaan.

Suurimmat vaikutukset poikkeusoloista ovat kohdistuneet ravintohuoltoon ja sivistystoimeen. Koronan vaikutukset tavoitteiden toteutumiseen ovat olleet lähinnä hidastavia eli osa toimenpiteistä siirtyy toteuttavaksi sitten, kun koronapandemia saadaan kokonaisuudessaan hallintaan.


Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Raportointivastuussa kaupunginjohtaja

Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Asukkaat, yritykset ja yhteisöt osallistuvat kaupungin kehittämiseen	Osallistamiskohteiden määrä	Kaupungin asukkaat osallistuvat joukkoliikenteen palvelutasosuunnitelman laadintaan ja Kajaani Infon kehittämiseen.	Palvelutason suunnittelu on käynnistynyt ja osallistaminen (kysely, opiskelijat, kylä- ja kaupunginosa-kuuleminen ym.) toteutetaan syksyllä 2020. Infon kehittämisessä hyödynnetään myöhemmin osallistamista.	Toteutuu osittain 
Asiointimahdollisuudet kohti 24/7	Sähköisten asiointipalvelujen määrä	Käyttöön otettuja uusia palveluja vähintään 5.	Tilavarauksjärjestelmä, avustusten hakeminen, maahanmuuttajien prepaid-kortti	Toteutuu osittain 

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Resurssiviisautta tukeva hankintaohjelma	Sosiaaliset kriteerit ja työllistämismääräysten sisältävien hankintojen määrä	Sosiaaliset kriteerit ja työllistämismääräysten sisältäviä hankintoja vähintään 3.	Tekstiilien pesulapalvelusopimuksessa on velvoite työllistää yksi alle 29-vuotias työntekijä ja tarjota yksi työkoetilupaikka. Syksyllä tehtäviin kilpailutuksiin (vähintään kahteen) sisällytetään em. vaatimus.	Toteutuu 
--	---	--	--	---

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
------------------------	---------	--------------	------------------	------

Tulevaisuus nuorissa

Nuorille mahdollisuuksia työkokeiluun sekä kuntouttavaan työtoimintaan	Kaupungilla työkokeilussa ja kuntouttavassa työtoiminnassa olevien nuorten määrä	Työkokeilussa on 45 ja kuntouttavassa työtoiminnassa 25 nuorta vuoden aikana.	Työkokeilun ja kuntouttavan työtoiminnan asiakasmääriä ei seurata Kajaanin kaupungin toimesta. Työkokeilussa on arvioilta n. 10 nuorta ja kuntouttavan työtoiminnan piirissä alle 10 nuorta.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Kuntalisän käytön lisääntyminen	Kuntalisällä työllistettyjen nuorten määrä	Vähintään 20 nuorta vuoden aikana.	11 kpl kuntalisiä myönnetty alle 30-v palkkaamiseen.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>

Osaajista elinvoimaa

KAMKiin Kainuun ulkopuolelta hakeutumiselle tuki vetovoimatekijöillä ja markkinoinnilla	KAMKiin Kainuun ulkopuolelta hakeneiden osuus	80 %	KAMKiin hakeneiden määrä nousi viime vuodesta. Maakunnan ulkopuolisia hakijoita oli 66 %. Kainuusta hakeneiden osuus on kasvanut 2019 ja 2020 aiempiin vuosiin verrattuna.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
KAMK:sta valmistuneiden alueelle työllistymiselle tuki pitovoimatekijöillä, harjoitteluilla, päättötöillä ja kesätyöpaikoilla	KAMK:sta valmistuneiden työllistyminen Kainuuseen	Valmistuneista työllistyy Kainuuseen yli 60 %	Sekä AMK-tutkintoon että YAMK-tutkintoon tänä vuonna valmistuneista on työllistynyt Kainuuseen 58%.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Kaupunkiorganisaatio avoimena kehitysalustana ja aktiivisena yhteiskehittäjänä	Kehitysalusta- ja yhteiskehittämisen pilotit ja nopeat avaukset, lkm	Yhteiskehittämisen avauksia ja pilotteja toteutetaan vähintään 5 kpl.	Ympäristöteninen toimiala on mukana KAMK:n yhteistyöhankkeessa, jossa on mm. pilotoitu katujen kunnossapidon tarkkailua. Pelastuslaitos on mukana toisessa yhteistyöhankkeessa. Yksi uusi yhteistyöhankke on saanut rahoituksen ja käynnistyy syksyllä. KAMK:n kanssa on etsitty uusia älykkään kaupungin avauksia.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Vetovoiman ja pitovoiman parantaminen nuorten aikuisten ikäluokan keskuudessa	Nuorten aikuisten Kajaani-hankkeen toimenpiteet yhteistyössä Nuorkauppakamarin, KAMK:n, KAO:n, Kaukametsän opiston kanssa	Kajaani vetovoimaiseksi nuorille aikuisille -hanke	Nuorten aikuisten hankkeelle saatu siltasopimuksen rahoitus ja tavoitteena hankkeen käynnistys syyskuussa.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Riskienhallinta

- 20 – 25** **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16** **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9** **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4** **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Kehitysprojektien epäonnistuminen	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Koronapandemia aiheutti kausityöntekijöiden saavuttamiseen ja heille suunnattujen palvelujen toteuttamisen siirtymisen vuoteen 2021 - 22.
Rahoitusriskit	Verotulot eivät toteudu ennakoidusti	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Koronapandemian vuoksi koko maan BKT laskee kuluvana vuonna noin - 6 prosenttia. Tästä johtuen Kajaanin kaupungin verotulot jäävät 8,6 milj.€ alle talousarvion. Valtion kompensoi menetyksiä kunnille yhteisöveron jako-osuutta korottamalla. Kajaanin saama kompensaatio on 1,2 milj.€. Lisäksi valtionosuutena korvataan peruspalvelujen valtionosuuksissa korotus 4,7 milj.€ ja verotulojen maksujen lykkäyksen vuoksi 3,3 milj.€. Verotulojen maksujen lykkäys vähennetään kuntien valtionosuuksista vuonna 2021. Kompensaatiot kattavat verotulojen menetyksen vuosi tasolla, mutta eivät muita koronasta aiheutuneita menojen lisäyksiä.
Rahoitusriskit	Sijoitustoimintaan liittyvät riskit	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Sijoitussalkun todennäköinen käypä markkinahinta oli 30.6.2020 alkupeleistä hankintamenoa noin 4 miljoonaa euroa alempi. Mahdollinen arvon alentuminen realisoituu vasta tehtyjen sijoituskauppojen myötä.
Rahoitusriskit	Kainuun soten maksuosuuden suunniteltua suurempi kasvu	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 5 20	Kainuun soten ilmoittama alijäämä vuodelle 2020 on 30.6.2020 arvion mukaan -11,4 miljoonaa euroa. Kajaanin kaupungin osuus kasvaa talousarvioon verrattuna noin 6,7 miljoonaa euroa.
Toiminnalliset riskit	Henkilöstön saatavuus	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Kaikkiin avoimena olleisiin työpaikkoihin on ollut hakijoita ja kaikki paikat on saatu täytettyä.
Toiminnalliset riskit	Yhteistyösopimusten toimivuus	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 2	Yhteistyösopimukset ovat toteutuneet

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
		4	sovitulla tavalla.
Toiminnalliset riskit	Osaamisvaje	Todennäköisyys: 1 Vakavuus: 4 4	Sijoitustoimintaan liittyvää osaamisvajetta on korjattu konsulttien avulla.
Toiminnalliset riskit	Tietojärjestelmien toimintahäiriöt	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Riski ei toteutunut. Tietojärjestelmät tukivat toimintaa hyvin myös koronapandemian aikaisessa etätyössä.
Vahinkoriskit	Tapaturmat	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Konsernihallinnon toimialalla ei ole tapahtunut merkittäviä tapaturmia.
Vahinkoriskit	Pitkäaikaiset poissaolot	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Hallintotiimin henkilöstövaje kevään aikana on hoidettu sisäisesti. Tilanne korjataan määräaikaisella rekrytoinnilla syksyn aikana.
Toiminnalliset riskit	Hankintojen ja ostotoiminnan poikkeamat	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Tehty korjaavia toimenpiteitä, joiden avulla tilanne on saatu hallintaan ja seurantaan.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Päätöksentekoprosessin ja delegoinnin toimivuus	Päätöksenteko toimi laillisesti ja hyvin myös korona-pandemian aikaan valmiuslainsäädännön ollessa osittain voimassa. Päätöksenteko onnistui hyvin myös etäyhteyksillä eikä päätöksenteossa ollut viivettä.
Henkilöstöasiat	Kehityskeskustelujen ja työpaikkakokousten toimivuus Työyhteisön toimivuuskyselyn 2019 toimenpiteiden laatiminen ja seuranta	Kehityskeskustelut on käyty pääsääntöisesti. Osa keskusteluista on siirtynyt tai toteutettu koronapandemian vuoksi Teams - etätyösoveluksen avulla. Suurin osa organisaatiosta teki koronapandemiasta johtuen etätyötä, joka vähensi henkilökohtaisia tapaamisia ja aiheutti painetta tiiviiseen ja laadukkaaseen yhteydenpitoon sähköisten välineiden kautta. Henkilöstötiimi tekee etätyön onnistumisesta syksyn aikana selvityksen. Työyhteisöjen toimivuuskyselyä ei toteutettu vuonna 2019, koska kysely päätettiin uudistaa.

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
		PARTY (Parempi työyhteisö) -kyselyä on pilotoitu keväällä 2020 ja kysely toteutetaan koko organisaatiossa syksyllä. Samalla suunnitellaan prosessi kyselyn tulosten jatkotyöstämiseen.
Taloussuunnittelu	Talousarvion seuranta ja taloustietojen oikeellisuus	Talouden toteutumista on seurattu kuukausittain ja kaupunginhallitukselle on tehty raportit 2 kk välein. Koronapandemia ja sen mukanaan tuomat toimintojen rajoitukset ja talouden taantuma ovat aiheuttaneet ongelmia talouden seurannassa ja ennustamisessa.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Laskujen ja tositteiden käsittelyn laadun varmistaminen Yhteistoiminnan varmistaminen palveluntuottajien kanssa Varainhoitajien toiminnan seuranta ja valvonta	Ostolaskujen sähköisyysaste on 93 %. Palveluntuottajien kanssa pidetään säännöllisesti palaverreja. Varainhoitajat raportoivat sijoitustoiminnasta kuukausittain ja markkinakatsauksia pidetään useita kuukauden aikana. KPMG:n asiantuntijoilta ostetaan myös varainhoitoon liittyvää konsultointia.
Talousraportointi	Tilivelvollisten seurantavastuu kirjanpidon tapahtumista toimialoittain	Talouden seuranta on jämäköitynyt ja parantunut huomattavasti controllereiden työnkuvien ja valtuutalueiden määrittämisen myötä. Tilivelvolliset saavat talouteen liittyvää tietoa säännöllisesti.
Omaisuuuden hallinnointi	Vakuutusten ajantasaisuuden varmistaminen Hankintaohjeiden noudattaminen	Vakuutukset päivitetään vuosittain. Vakuutusten kilpailutus seuraavalle 4-vuotiskaudelle on käynnistynyt kevään aikana. Hankintaohjeiden noudattamista valvotaan ja uusien hankintaohjeiden päivitys on työnalla.
Tietohallinto ja tietoturva	Toteutetaan sisäisen tarkastuksen raportissa vuodelle 2020 esitetyt toimenpiteet.	Toteutettu osittain, jotain tulee tietohallinnon uudistuksen myötä, tietoturvapäälliköksi nimetty henkilö aloittaa elokuulla.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	Avustusten jakamisen koordinointi Takausten ja vakuuksien vakuusarvon säilyminen	Pääosa avustusten jakamisesta on keskitetty liikunta- ja kulttuuriasioiden neuvostolle. Takausten ja vakuuksien hallinta on vastuutettu toimialoille. Takauksia seurataan Apollo-järjestelmässä.
Sopimushallinta	Otetaan CaseM-järjestelmän sopimushallintaosio aktiiviseen käyttöön, päivitetään ohjeet ja koulutetaan henkilöstöä.	Koulutus on järjestetty keväällä mutta käyttöönotto on kangerrellut.

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Hankkeiden ja projektien ohjeistuksen uusiminen ja niiden toimivuus. Projektien ja hankkeiden hallinnan järjestelmän (Thinking Portfolio) käyttöönotto.	Hankintaohjelma ja siihen liittyvät ohjeet valmistuvat syksyn aikana. Hankkeiden ja projektien seurantaan tarkoitettu Laari (Thinking Portfolio -järjestelmä) on käyttöönottoaiheessa.

Konsernihallinto toimiala

Konsernihallinto	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	3 083	1 425	1 153	-272	-1 930	1 374
Maksutuotot	1	0	4	4	3	5
Tuet ja avustukset	1 599	261	64	-197	-1 535	236
Vuokratuotot	86	25	45	20	-41	53
Muut toimintatuotot	120	35	167	131	47	508
Toimintatuotot	4 889	1 748	1 433	-314	-3 456	2 176
Valmistus omaan käyttöön	90	27		-27	-90	
Henkilöstökulut	-7 175	-3 445	-3 433	11	3 741	-3 139
Palvelujen ostot	-145 441	-73 280	-79 047	-5 767	66 394	-74 658
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-146	-70	-103	-32	44	-122
Avustukset	-5 938	-2 959	-2 751	208	3 187	-2 733
Vuokratulut	-713	-364	-381	-17	331	-376
Muut toimintakulut	-217	-113	-186	-73	30	-188
Toimintakulut	-159 630	-80 230	-85 901	-5 671	73 728	-81 215
TOIMINTAKATE	-154 650	-78 456	-84 468	-6 012	70 183	-79 039

Keskushallinto

Keskushallinto	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	2 923	1 350	1 113	-237	-1 810	1 327
Maksutuotot	1	0	4	4	3	5

Tuet ja avustukset	966	158	22	-136	-944	96
Vuokratuotot	86	25	45	20	-41	53
Muut toimintatuotot	120	35	167	131	47	508
Toimintatuotot	4 096	1 569	1 350	-218	-2 746	1 989
Valmistus omaan käyttöön	90	27		-27	-90	
Henkilöstökulut	-4 993	-2 404	-2 486	-82	2 507	-2 177
Palvelujen ostot	-144 341	-72 724	-78 501	-5 777	65 840	-74 174
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103	-50	-84	-34	20	-100
Avustukset	-1 950	-972	-842	131	1 109	-912
Vuokratulot	-674	-344	-349	-5	325	-354
Muut toimintakulut	-209	-109	-176	-67	33	-174
Toimintakulut	-152 270	-76 603	-82 437	-5 834	69 833	-77 890
TOIMINTAKATE	-148 084	-75 008	-81 087	-6 079	66 997	-75 901

Luottamustoimielimet

Luottamustoimielimet	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot		2	2	2	2	
Vuokratuotot		0	0	0	2	
Toimintatuotot		2	2	2	4	
Henkilöstökulut	-147	-70	-56	14	91	-164
Palvelujen ostot	-154	-77	-42	36	112	-73
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-0	-2	-1	-1	-5
Avustukset	-168	-84	-46	37	122	-97
Vuokratulot	-84	-42	-43	-0	41	-46
Muut toimintakulut	-30	-16	0	16	30	-7
Toimintakulut	-583	-289	-187	102	396	-392
TOIMINTAKATE	-583	-289	-185	104	399	-388

Kaupunginjohtaja

Kaupunginjohtaja	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Vuokratuotot	86	25	45	19	-42	51
Muut toimintatuotot			0	0	0	0
Toimintatuotot	86	25	45	19	-42	51
Henkilöstökulut	-373	-181	-179	2	194	-95
Palvelujen ostot	-183	-97	-159	-62	24	-149
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15	-7	-0	7	15	-4
Avustukset	-1 342	-669	-629	39	713	-632
Vuokrakulut	-20	-10	-10	0	10	-21
Muut toimintakulut	-4	-2	-0	2	3	-3
Toimintakulut	-1 937	-966	-978	-11	959	-904
TOIMINTAKATE	-1 850	-941	-933	8	917	-853

Kuntayhtymät (Kainuun Sote ja Kainuun liitto)

Kuntayhtymät	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Henkilöstökulut	-1 172	-587	-592	-5	580	-566
Palvelujen ostot	-139 640	-70 351	-76 083	-5 733	63 557	-70 995
Toimintakulut	-140 812	-70 938	-76 675	-5 738	64 137	-71 561
TOIMINTAKATE	-140 812	-70 938	-76 675	-5 738	64 137	-71 561

Yleishallinto

Yleishallinto	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	319	147	245	98	-74	339
Maksutuotot			4	4	4	5
Tuet ja avustukset	540	88	0	-88	-540	80
Muut toimintatuotot	108	32	57	25	-51	499
Toimintatuotot	967	267	305	38	-662	922

Henkilöstökulut	-205	-98	-97	1	108	-56
Palvelujen ostot	-1 555	-783	-698	85	856	-913
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11	-5	-12	-7	-1	-38
Vuokratulot	-192	-96	-108	-11	84	-104
Muut toimintakulut	-150	-78	-173	-95	-23	-162
Toimintakulut	-2 112	-1 061	-1 087	-27	1 025	-1 273
TOIMINTAKATE	-1 145	-794	-782	12	363	-351

Maahanmuuttajapalvelut

Maahanmuuttajapalvelut	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	2 222	1 023	723	-300	-1 499	896
Muut toimintatuotot						1
Toimintatuotot	2 222	1 023	723	-300	-1 499	897
Henkilöstökulut	-751	-356	-340	16	411	-315
Palvelujen ostot	-682	-343	-336	7	346	-277
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46	-22	-22	0	24	-23
Avustukset	-420	-209	-162	47	258	-183
Vuokratulot	-322	-167	-151	16	171	-153
Muut toimintakulut	-1	-1	-0	0	1	-1
Toimintakulut	-2 222	-1 098	-1 011	86	1 211	-952
TOIMINTAKATE	-0	-74	-288	-214	-288	-55

Hallinnon tukipalvelut

Hallinnon tukipalvelut	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	382	179	143	-37	-239	90
Maksutuotot	1	0	0	-0	-0	0
Tuet ja avustukset	426	69	22	-48	-404	16
Vuokratuotot						0
Muut toimintatuotot	12	4	110	107	98	8

Toimintatuotot	820	253	275	22	-545	115
Valmistus omaan käyttöön	90	27		-27	-90	
Henkilöstökulut	-2 346	-1 113	-1 223	-110	1 123	-980
Palvelujen ostot	-2 127	-1 072	-1 182	-110	945	-1 766
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30	-14	-48	-34	-18	-30
Avustukset	-20	-11	-4	7	17	-0
Vuokratulot	-56	-29	-38	-9	18	-29
Muut toimintakulut	-24	-13	-3	10	22	-2
Toimintakulut	-4 604	-2 251	-2 498	-247	2 106	-2 808
TOIMINTAKATE	-3 693	-1 972	-2 223	-251	1 470	-2 693

Elinvoimapalvelut

Elinvoimapalvelut	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	160	76	41	-35	-120	47
Tuet ja avustukset	633	103	42	-61	-591	140
Toimintatuotot	793	179	83	-96	-710	187
Henkilöstökulut	-2 182	-1 041	-948	93	1 235	-962
Palvelujen ostot	-1 100	-556	-546	10	554	-484
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43	-21	-19	2	24	-21
Avustukset	-3 988	-1 987	-1 909	77	2 078	-1 821
Vuokratulot	-39	-20	-32	-13	7	-23
Muut toimintakulut	-7	-4	-10	-6	-2	-14
Toimintakulut	-7 360	-3 627	-3 464	163	3 896	-3 325
TOIMINTAKATE	-6 566	-3 448	-3 381	67	3 185	-3 138

Kaupunkikehitys, edunjakaminen ja verkostot

Kaupunkikehitys, edunajami- nen ja verkost		TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6
1000 €	TA 2020	2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019
Henkilöstökulut	-111	-53	-53	1	59	-52
Palvelujen ostot	-123	-62	-18	44	105	-30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-0	-0	-0	-0
Avustukset	-30	-15		15	30	
Vuokratulot	-3	-2	-14	-12	-11	-6
Muut toimintakulut	-3	-2	-4	-2	-0	-2
Toimintakulut	-271	-134	-89	45	182	-90
TOIMINTAKATE	-271	-134	-89	45	182	-90

Elinkeino- ja yrityspalvelut

Elinkeino- ja yrityspalvelut		TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6
1000 €	TA 2020	2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019
Myyntituotot	10	5		-5	-10	
Toimintatuotot	10	5		-5	-10	
Henkilöstökulut	-77	-36	-61	-24	16	-29
Palvelujen ostot	-377	-190	-302	-112	75	-284
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-0	-0	-0	-0	-0	-0
Avustukset	-134	-67	-17	49	116	-24
Vuokratulot	-10	-5	-6	-1	4	-4
Muut toimintakulut						-0
Toimintakulut	-597	-298	-387	-89	210	-341
TOIMINTAKATE	-587	-293	-387	-94	200	-341

Koulutus, tutkimus ja TKI

Koulutus, tutkimus ja TKI	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Henkilöstökulut	-208	-104	-112	-8	96	-107
Palvelujen ostot	-355	-179	-185	-6	170	-85
Avustukset	-250	-125	-125	-0	125	-150
Toimintakulut	-813	-408	-422	-14	391	-342
TOIMINTAKATE	-813	-408	-422	-14	391	-342

Työvoima- ja työllisyyspalvelut

Työvoima- ja työllisyyspalvelut	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Tuet ja avustukset	633	103	42	-61	-591	140
Toimintatuotot	633	103	42	-61	-591	140
Henkilöstökulut	-1 474	-699	-587	112	887	-657
Palvelujen ostot	-49	-25	-10	15	39	-14
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-1	-0	1	2	-1
Avustukset	-3 574	-1 781	-1 767	14	1 807	-1 647
Vuokratulot	-5	-3	-2	1	3	-2
Muut toimintakulut			0	-0	0	0
Toimintakulut	-5 105	-2 508	-2 366	142	2 739	-2 321
TOIMINTAKATE	-4 472	-2 405	-2 324	81	2 148	-2 182

Markkinointi- ja viestintäpalvelut

Markkinointi- ja viestintäpalvelut	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	150	71	41	-30	-109	47
Toimintatuotot	150	71	41	-30	-109	47
Henkilöstökulut	-312	-148	-135	13	177	-116
Palvelujen ostot	-196	-100	-31	70	166	-71

Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40	-19	-18	2	23	-20
Vuokratkulut	-20	-10	-10	0	10	-11
Muut toimintakulut	-4	-2	-6	-4	-2	-12
Toimintakulut	-573	-280	-200	80	374	-230
TOIMINTAKATE	-424	-209	-159	50	265	-183

Vuolijoen aluelautakunta

ALUELAUTAKUNNAT	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019
Henkilöstökulut			-6	-6	-7
Palvelujen ostot	-94	-47	-9	39	-40
Avustukset	-4	-2	-7	-5	
Vuokratkulut					-0
Muut toimintakulut	-2	-1		1	2
Toimintakulut	-100	-50	-21	29	-47
TOIMINTAKATE	-100	-50	-21	29	-47

3.2 Sivistystoimiala

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta on saanut valmiiksi talouden sopeuttamishjelman b-korissa olevan esiopetuksen uudelleen järjestelyä koskevan toimenpiteen arvioinnin. Asia tulee päätöksentekoon elo-syyskuussa. Korona-eristyksestä huolimatta lautakunnan päätöksenteko toimi kevään ajan etäkokouksina. Lautakunta päätti useista palvelujen sulkemista ja rajoittamista koskevista asioista maan hallituksen suositusten mukaisesti. Palvelujen sulkemiset ja rajoitukset ovat vähentäneet niin talousarvion menoja kuin tuloja. Talousarvion toimintakatteen toteutuma on tämän vuoksi huomattavasti talousarviota parempi.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa oli ajalla 18.3.-13.5. 2020 noin 30-35 % lapsista paikalla. Etäopetusta järjestettiin esioppilaille ja myös varhaiskasvatuksen lapsiin ja perheisiin, jotka olivat kotona, pidettiin yhteyttä koronataujan aikana. Koulujen avauduttua tuli myös varhaiskasvatukseen lisää lapsia. Varsinkin esioppilaita 75% oli paikalla ja varhaiskasvatuksen lapsimäärä nousi myös lähes 60%:iin. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut hyvitetään perheille ajalla 18.3.-31.7.2020. Kesäaikana on 11 päiväkotia auki. Aikaisempina kesinä auki on ollut 6-7 päiväkotia.

Kesäaika varhaiskasvatuksessa sujui hyvin ja koronaohjeita pystyttiin noudattamaan ja kunkin päiväkodin omat työntekijät hoitivat oman talonsa lapset. Vain muutamia pieniä päiväkoteja yhdistettiin. Henkilöstön ja lasten suhdeluku toteutui Päiväkodeissa oli paikalla noin keskimäärin n. 30% lapsista.

Perusopetus

Perusopetuksessa oli reilut 3600 oppilasta etäopetuksessa 18.3.-13.5.2020. Lähiopetus oli mahdollinen 1-3 luokkien ja valmistavan opetuksen oppilaille sekä oppilaille, joilla on erityisen tuen päätös. Jakson aikana lähiopetuksessa oli noin 120 oppilasta.

Kulttuurilaitokset

Kainuun musiikkiopisto

Musiikkiopisto järjesti etäopetusta 23.3.-29.5.2020. Etäopetusta ei pystytty järjestämään Kaukametsän kamariorkesterille, Kajaanin Puhallinorkesterille eikä Kajaanin Mieslaulajille. Lukukausimaksuja ei hyvitetty. Musiikkiopiston opetus oli keskeytettynä ennen etäopetuksen alkamista viikon 12 ajan, ja sen takia kevätlukukautta jatkettiin toukokuun lopussa viikolla. Tuntiopettajille korvattiin erikseen viikon 12 työtehtäviin kuluneet tunnit, virkaopettajilla ne katsottiin kuuluvaksi muuhun työhön. Tanssin etäopetuksen järjestäminen osoittautui haastavaksi ja se saatiin käynnistymään musiikin etäopetusta myöhemmin. Tanssioppilaille järjestetään kevätlukukautta korvaavaa ylimääräistä opetusta 3.-14.8.2020.

Kansalaisopisto

Kaukametsän opiston toiminta suljettiin 16.3.2020 kevätlukukauden loppuun. Tuntiopettajien palkanmaksu keskeytettiin 14.4.2020. Päätoimista henkilöstöä ei lomautettu. Kaksi päätoimista opettajaa ja toimistosihteerä siirtyivät korvaavaan työhön kuukauden ajaksi ja osa henkilöstöstä jatkoi etätyössä uuden lukuvuoden suunnittelua. Opiston sulkemisen aikana toteutettiin vain Luku- ja kirjoitustaidottomien aikuisten maahanmuuttajien opetus etäopetuksena TE-toimiston kanssa sovitulla tavalla. Opiskelijoille ei palautettu kurssimaksuja pitämättä jääneiden opetuskertojen osalta. Osa tunneista korvataan opiskelijoille syyslukukauden aikana opettajatilanteen ja opetustilojen sallimissa rajoissa.

Kokous- ja kulttuuripalvelut

Kaukametsä suljettiin 18.3. alkaen. Kaukametsän tilaisuuksia peruttiin 61 kpl ja Kajaanin Runoviikko festivaali peruttiin (53 tilaisuutta). Yhteensä peruttuja tilaisuuksia 114. Syksyyn siirretty 10 tilaisuutta.

Kaukametsässä ehdittiin pitää 1.1.-12.3. 45 yleisötilaisuutta, joissa kävijöitä 7084. Kaukametsän tilaisuuksien koronaohjeet on hyväksytty heinäkuussa ja ovat toistaiseksi käytössä.

Alkuvuonna Kaukametsän kulttuuritilaisuuksissa Kaiku-korttia käytetty 83 aikuisten ja 5 lasten lippuun.

Kirjasto

Kirjastot olivat suljettuina valtioneuvoston päätöksellä 18.3 alkaen. Henkilökunta teki kokoelma- ja suunnittelutyötä. Asiakkaita palveltiin e-aineistojen avulla. Toukokuun alussa sallittiin aineiston palautukset ja varausten nouto. Aineistoa toimitettiin riskiryhmäläisille kotiin yhteistyössä kaupungin asiointipalvelun kanssa. Kirjastot avattiin asteittain ja hallitusti 1.6. alkaen. Kävijöitä 30.6. mennessä 101000 eli noin 55 % normaalista.

Kainuun Museo

Kainuun Museon näyttelyt ja valokuva-arkisto olivat suljetut yleisöltä 17.3.-31.5. valtakunnallisen suosituksen mukaisesti. Henkilökunta teki muuten normaaleja museotehtäviä, kuten viranomaistehtävät, kokoelmatyö ja tulevien näyttelyiden valmistelu. Näyttelyiden aikatauluja jouduttiin muuttamaan ja kävijämäärä jäi alkuvuodesta pienemmäksi kuin ilman pandemiakatkoa olisi ollut. Kävijöitä oli 30.6. mennessä 4426.

Taidemuseo

Taidemuseo oli suljettu 17.3.-31.5. ja henkilökunta keskittyi kokoelma-, suunnittelu- ja sisältötyöhön. Kesänäyttely siirrettiin vuodelle 2021 ja museon avauduttua yleisölle 1.6. jatkettiin kevätkauden lapsille ja perheille suunnattua Väreilyä-näyttelyä. Kävijöitä 30.6. mennessä 2525 eli noin 50% normaalista.

Nuorisopalvelut

Nuorisotalot ovat olleet kiinni 13.3.2020 lähtien ja nuorisotyö on siirtynyt nettiin sekä jalkautuvaan nuorisotyöhön. Autopartio jalkautui arkisin toukokuun loppuun saakka. Jalkautumista jatkettiin kesä - heinäkuussa (ti-la) ja mukaan tuli Aseman Lapset ry:n willarit sekä vapaaehtoiset. Kesäleireistä järjestettiin 7-9 vuotiaiden toiminnallinen päiväleiri kahden viikon ajan (aiemmin 3vkoa) ja osallistujia oli 23 lasta. Lisäksi kesä-heinäkuussa järjestettiin Nuoriso-ohjaajat Ihan pihalla -toimintaa eri puolilla kaupunkia. Starttipaja sekä etsivä nuorisotyö siirtyi myös maaliskuulla nettiin. Starttipajaa pidettiin virtuaalisesti discordissa, kesäkuussa paja toimi livenä lähes normaalisti. Etsivä nuorisotyöllä oli heinäkuussa pienryhmätoimintaa. Liikennepuisto oli auki 6.7.-7.8.2020

Kesätyöseteleitä jaettiin kaikkiaan 581kpl, joista 9 luokan oppilaille 281 ja 2. asteen 1. ja 2. vuosikurssin opiskelijoille 300 kpl. Kaikille 9 luokkalaisille järjestettiin Ajokortti työelämään -koulutus Kajaanin 4H-yhdistyksen toimesta.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Raportointivastuussa sivistysjohtaja Mikko Saari



Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Asiakastyytyväisyyskyselyt tehdään säännöllisesti ja tulokset julkistetaan varhaiskasvatuksen asiakasperheille ja niiden perusteella varhaiskasvatusta kehitetään jatkuvasti.	Asiakastyytyväisyyden tulos keväällä 2020	Uudistettujen varhaiskasvatuksen laatuindikaattoreiden (Karvi) mukaiseen monitahoarviointiin saadaan hyvä osallistumisaste.	Varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa on tehty keväällä 20 monitahoarvioinnit ja niiden tulokset ovat esitelty sivistyslautakunnalle.	Toteutuu 
Asiakastiedon säännöllinen kerääminen ja tiedon hyödyntäminen palvelujen järjestämisessä	Kansallisten arviointien tulokset	Kansallisten arviointien tulokset vähintään valtakunnan/vertailukuntien keskitasolla.	Kansallista arviointia ei ole toteutettu. Oma monitahoarvio on päivitetty vastaamaan Karvin arviointikriteerejä.	Toteutuu 
Asiakastiedon säännöllinen	Jokaisella tulosalueella on	Perusopetuksessa kerä-	Toteutunut perusopetuk-	Toteutuu



Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
nen kerääminen ja tiedon hyödyntäminen palvelujen järjestämisessä	käytössä säännölliset asiakastytyväisyyskyselyt.	tään vuosittain asiakaspalaute.	sessä, musiikkiopistossa, varhaiskasvatuksessa, Kainuun Museossa, taidemuseossa, kirjastossa ja kansalaisopistolla.	osittain <input checked="" type="checkbox"/>
Kuntalaisten osallisuuden lisääminen	Tarjotaan kuntalaisille ja järjestöille ilmaisia tiloja pääkirjastolla.	Tilojen käyttö suunnitellaan investointineen siten, että käyttöön otto tapahtuu 2021.	Suunnittelutyö on käynnissä. Edellyttää noin 40 000 euroa investointeja vuonna 2021.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Digitaalisten ratkaisujen hyödyntäminen palvelujen järjestämisessä	Verkkoilmoittautumisen ja maksamisen käytön laajuus	Verkkoilmoittautumisen ja verkkomaksamisen lisääminen palvelukokemuksen parantamiseksi	TIMMI-tilanvarausjärjestelmä käyttöönotto on aloitettu Kaukametsässä. Helpottaa laskutusta ja raportointia. Kansalaisopiston kurssimaksuissa käytössä verkkomaksaminen ilmoittautumisen yhteydessä.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Kulttuuripalvelujen saataavuuden sekä saavutettavuuden edistäminen kaikissa ikäryhmissä	Kulttuurilaitosten kävijämäärät	Kasvaneet vuodesta 2018	Kaukametsän tilaisuuksia on peruttu 61 kpl ja Kajainin Runoviikon 53 tilaisuutta, yhteensä 114. Syksyyn siirretty 10 tilaisuutta. Kaukametsässä ehdittiin pitää 1.1.-12.3. 45 yleisötilaisuutta, joissa kävijöitä 7084. Kansalaisopiston opiskelijamäärä pienenee koronaepidemian vuoksi.	Ei toteudu <input checked="" type="checkbox"/>
Kulttuuripalvelujen saataavuuden sekä saavutettavuuden edistäminen kaikissa ikäryhmissä	Kulttuuripalvelujen asiakastytyväisyys (asteikko 1-4)	>3	Kaiku-kortti käytössä. Alkuvuonna Kaukametsän kulttuuritilaisuuksissa Kaiku-korttia käytetty 83 aikuisten ja 5 lasten lippuun. Kainuun Museossa ja taidemuseossa asiakastytyväisyys on toteutunut. Kansalaisopistossa toteutettu asiakastytyväisyyskysely.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Kulttuuripalvelujen saataavuuden sekä saavutettavuuden edistäminen kaikissa ikäryhmissä	KAIKU-korttitoiminta ja museoiden pääsymaksuttomuus, käyttäjämäärät	Käyttäjämäärä kasvaa	Etsivä nuorisotyö on jakanut KAIKU-kortteja 1 kpl. Markkinointia on lisättävä. Korona-aika vaikuttanut kysyntään/tarjontaan.	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>



Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
------------------------	---------	--------------	------------------	------

Resurssiviisautta luontokaupungissa


Tilojen käytön tehostaminen	Käytössä olevat tilaneliöt	Tilaneliöiden tiivistäminen ja/tai tilojen yhteiskäyttö eri toimijoiden kanssa	Koronatilanteen vuoksi tiloja joudutaan väljentämään perusopetuksessa. Sopeuttamissuunnitelman mukaisesti kansalaisopiston tekninen käsityönopeus siirtyy perusopetuksen tiloihin syksyllä 2020. Varhaiskasvatuksessa tilat ovat käytössä tehokkaasti. Koronatilanteen vuoksi tilaa on ollut käytössä hyvin, koska lapsia on ollut vähemmän.	Toteutuu osittain 
Kestävän kehityksen ja ekologisuuden edistäminen varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa	Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen pilottikoulut osallistuvat Vihreä lippu -hankkeeseen.	On muodostettu paikallinen toimintamalli ja määritetty pilottikoulu ja -päiväkodit	Ei ole toteutunut perusopetuksessa. Varhaiskasvatuksessa on ohjattu lapsia kierrättämään ja lajittelemaan jätteet. Päiväkodin pihoihin on hankittu lajittelua tukevat jätteastiat. Kansalaisopistossa tehty Ekososiaalinen sivistys -arviointi Kestävän kehityksen sertifikaatin uudistamista varten.	Toteutuu osittain 



Tulevaisuus nuorissa

Lasten ja nuorten harrastuneisuuden ja osallisuuden edistäminen	Harrastaa vähintään kerran viikossa (kouluterveyskysely)	4.–5.-luokkalaiset 79,3 % 8.–9.-luokkalaiset 87,3 %	Nuorisopalvelut järjestää 3-9lk kerhotoimintaa (harkinnanvarainen va 9000€). Osaa kerhoista ei voitu keväällä toteuttaa koronatilanteen vuoksi.	Toteutuu 
Lasten ja nuorten harrastuneisuuden ja osallisuuden edistäminen	Kokee olevansa tärkeä osa lähityöyhteisöä (kouluterveyskysely)	4.–5.-luokkalaiset 87,5 % 8.–9.-luokkalaiset 85,9 %	Nuorisopalvelut järjestää 3-9lk kerhotoimintaa (harkinnanvarainen va 9000€). Osaa kerhoista ei voitu toteuttaa koronatilanteen vuoksi.	Toteutuu 
Lapsiperheiden arjen ja vanhemmuuden tukeminen perheohjaajien, Varpu-mentorin sekä NEPSY-	Korjaavien palvelujen käytön määrä	Korjaavien palvelujen käyttö on vähentynyt.	Erytisnuoriso-ohjaaja OTE-työparina kevätkauden puoliväliin saakka, kunnes	Toteutuu

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
ja OTE-työparien toiminnalla			siirryttiin etäopetukseen. Etäopetuksen aikana tapahtuneita jälkeen jäämisiä ym. paikataan 1.8. alkaen OKM:n koronaturkirahoilla erilaisin tukitoimin varhaiskasvatuksessa sekä esi- ja perusopetuksessa, rekrytoimalla mm. varhaiserityisopettajia, laaja-alaisia erityisopettajia, reursiopettajia sekä opinto-ohjaaja, riippuen rahamäärästä. Varhaiskasvatuksen perhohjaajat ovat pitäneet yhteyttä asiakasperheisiinsä myös korona-aikana. Kiertäminen päiväkodeissa keskeytyi. Varpumentori on auttanut nepsy-lapsia ja heidän vanhempiaan.	
Lasten ja nuorten tapahtumien järjestäminen yhteistyössä eri toimijoiden ja nuorten kesken	Kokee, että alueella järjestetään kiinnostavaa toimintaa (kouluterveyskysely)	8.–9. luokkalaiset 24,9 % Lukion 1.–2. luokat 23,9 % Ammatillinen oppilaitos 28,3 %	Tubetour 28.2. Nuorten yön 23.10. suunnittelu meneillään Nuvan kanssa. Loma-aikojen toiminta. StreetArt sekä Linnanvirta tapahtumat peruuntuneet, joihin olisi osallistuttu. Kaukametsän lasten tapahtumat jouduttiin perumaan 2 kpl. Musiikkiopiston ja SILMUN yhteinen Oodi ilolle -konsertti siirtyi huhtikuulta marraskuulle.	Toteutuu 

Osaajista elinvoimaa

Resurssien mukainen henkilöstön täydennyskoulutus. Koulutukset toteutetaan Kajaanissa ja paikallisia koulutustoimijoita	Koulutuksiin osallistumistaso	Koulutuspäivien määrä edellisvuosien tasoa eli noin 700 koulutuspäivää	Perusopetuksessa koulutukset ovat tammihelmikuussa toteutuneet suunnitellusti. Maaliskuusta lähtien koulutuksia on toteutettu etäyhteyksin, ja niitä on ollut paljon, joh-	Toteutuu osittain 
---	-------------------------------	--	--	--

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
hyödyntäen			<p>tuen tilanteesta, kaikkien toimijoiden mahdollistamiseksi etäopetuksen toteuttamiseen.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa alkuvuoden koulutukset ovat toteutuneet suunnitellusti. Korona-aikana henkilöstö osallistui kiittävästi etäkoulutuksiin. Varhaiskasvatusmessut 2020 siirrettiin pidettäväksi huhtikuussa 2021.</p> <p>Kansalaisopiston henkilöstöä osallistunut webinaareihin ja pitempiketoisiin verkkokoulutuksiin.</p>	
Lasten ja nuorten yritteliäisyyden ja yrittäjämäisen asenteen kasvun tukeminen	Opintojen merkityksen vähentyminen (kouluterveyskysely)	≤ 15,8 %	<p>Kesätyöseteleitä jaettiin 581 kpl (9lk sekä 2.asteen 1. ja 2. vuosikurssi)</p> <p>Varhaiskasvatuksessa on ollut kesän aikana kesäsetelillä työssä nuoria.</p>	Toteutuu 
Lasten ja nuorten yritteliäisyyden ja yrittäjämäisen asenteen kasvun tukeminen	Ei opintosuunnitelmia peruskoulun jälkeen (kouluterveyskysely)	≤ 9,3 %	Kaikille 9lk oppilaille järjestetty Ajokortti työelämän -koulutus sekä 4H:n kesäyrittäjä koulutus kesäyrityksen perustaneille/Kajaanin 4H-yhdistys.	Toteutuu 

Riskienhallinta

- 20 – 25** **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16** **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9** **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4** **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Toiminnalliset riskit	Kelpoisten opettajien ja lastentarhanopettajien saatavuus heikkenee edelleen.	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 2 8	Opettajien saatavuus näyttää hieman parantuneen keväällä 2020. Arvio on, että kaupungin tekemät rekrytointierrokset yliopistoihin ovat herättäneet valmistuvien opettajien kiinnostusta Kajaania kohtaan.
Strategiset riskit	Suunnitellut tavoitteet eivät ole riittävän vaikuttavia. Yksiköt eivät sitoudu kaupunki-strategiaan ja sopeuttamisohjelmaan ja niiden edellyttämään palvelujen ja palvelukulttuurin muutokseen / sopeuttamiseen. Toimitaan jatkossakin samalla tavalla ja samoissa tiloissa kuin tähän saakka on totuttu toimimaan.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Yksiköiden sitoutuminen on hyvää. Vuoden vaihteessa perusopetus ja nuorisopalvelut tekivät tiivistä yhteistyötä koulunuorisotyön (jalkautumisen yksi muoto) kehittämiseksi ja nuorisotilojen siirtämiseksi kouluille (Kätönlähti, Lohtaja). Työ keskeytyi korona vuoksi mutta sitä jatketaan syksyllä.
Toiminnalliset riskit	Erityisen tuen ja perheiden tuen tarve kasvaa. Varhaiskasvatuksen avustajamäärää on vähennetty -5 htv:tä vuoden 2020 talousarvioon taloudellisista syistä. Riskinä on, että lapset eivät saa tarvittavaa tukea ajoissa.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Erityistä kasvaa ei ole nähtävissä mutta koronan mahdollisesti aiheuttamiin muutoksiin perheiden arjessa (lomautukset, työttömyys, taloudelliset huolet) on syytä varautua syksyn osalta.
Toiminnalliset riskit	Emme tee riittävästi ja vaikuttavasti yhteistyötä Kainuun soten, järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa kuntalaisten ja erityisesti lapsiperheiden hyvinvoinnin edistämiseksi.	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 12	Sote-uudistukseen ja asiaa koskevaan hankevalmisteluun määrättiin sivistystoimen edustus mukaan. Yhteisenä toimintapiteenä suunnitellaan yhdyspintakoordinaattoria, joka ylläpitää sivistystoimialan ja soten yhteistyötä. Myös yhteisiä palvelukäytänteitä on suunniteltu osana hanketta / uudistusta. Kuntien sivistysjohto koontuu aktiivisesti ja mukana työryhmässä on perhepalvelujohtaja. Pohjoisen erva-alueen vip-verkostossa toimivat yhteistyössä sivistystoimialan ja soten edustajat. Korona-kevään aikana nuorisotyö jalkautui kadulle ja tässä yhteistyö järjestöjen ja seurakunnan kanssa on ollut tiivistä.
Toiminnalliset riskit	Erityisen tuen ryhmien ja tarvittavien yksilöavustajien henkilöstömenot kasvavat budjetoitua suuremmiksi.	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 12	Riski ei ole toteutunut keväällä 20.
Toiminnalliset riskit	Henkilöstön hyvinvointi heikkenee, sairastavuus ja poissaolot kasvavat.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Riski ei ole toteutunut.
Vahinkoriskit	Kiinteistöjen kunto heikkenee vesivaurioiden tai sisäilmaongelmien vuoksi.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3	Ei ole toteutunut.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
		9	
Vahinkoriskit	Museoiden kokoelmavarastot tuhoutuvat veden tai tulipalon vuoksi.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8	Ei ole toteutunut.
Vahinkoriskit	Vanhentuneet rakenteet aiheuttavat konkreettisen vahinkoriskin mm. Kaukametsän salin valojen, siirrettävien näyttämön sivupanelien ja äänentoiston ripustusten sekä vanhentuneen sähkötekniikan vuoksi.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Riski ei ole toteutunut.
Rahoitusriskit	Budjettiin arvioidut tulot eivät toteudu suunnitellusti. Maan uuden hallituksen tavoitteena on varata hankerahoitusta varhaiskasvatuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelmaan 125 miljoonaa euroa ja perusopetuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelmaan 180 miljoonaa euroa vuosille 2020-2022. Lisäksi APIP-toiminnan sekä koulupäivän yhteydessä tapahtuvaan harrastamiseen varataan 14,5 miljoonaa euroa vuodesta 2021 hankerahaa, ja maksuttomien harrastusmahdollisuuksien edistämiseen koulupäivän yhteydessä 5 miljoonaa euroa vuodelle 2020.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Kuvaus, miten hankerahoituksia on haettu: Varhaiskasvatus on saanut hankerahoitusta päättyneen lasten lukukummi-hankkeen tilalle 38.000e. Nepsylasten ja perheiden tukemiseen on saatu 104.900e. Koronan aiheuttamiin ongelmiin lasten ja perheiden tilanteissa haettiin 160 000e. Laaja-alaista opimista leikkien Kajaa-nin varhaiskasvatuksessa hanke päättyi 31.7.2020. Esi- ja perusopetuksen laadun ja tasa-arvon kehittämiseen saatiin hankerahavaroja 492 800 euroa. Hanke päättyi 31.12.2021.
Rahoitusriskit	Valtion hankerahoilla ensi alkuun tuetun toiminnan rahoittaminen päättyy eikä aloitettua toimintaa pystytä lopettamaan. Uuden muodostuneen palvelun jatkamiseen joudutaan käyttämään kaupungin omaa rahaa tiukkenevassa taloudessa.	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 12	Hankkeiden jatkuva riski kaikissa hankkeissa.
Rahoitusriskit	Valtio palauttaa varhaiskasvatuksen suhdeluvun 1:7 sekä subjektiivisen päivähoito-oikeuden. Näihin luvattua täyttä valtionosuusrahoitusta ei huomioida sivistystoimialan raamissa. Talousarviossa 2020 ko. palvelun järjestämisen muutosta ei ole huomioitu euromääräisenä menojen kasvuna.	Todennäköisyys: 5 Vakavuus: 4 20	Subjektiivinen päivähoito oikeus ja suhdeluvun muutos astuu voimaan 1.8.2020.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Sivistystoimialan ja tulosalueiden johtoryhmät toimivat säännöllisesti. Vuoropuhelu johdon kesken sekä henkilöstön suuntaan on sujuvaa ja ongelmiin tartutaan välittömästi, kun niitä havaitaan.	Toimialan johtoryhmät kokoontuvat säännöllisesti. Koronan vuoksi on kokoonnuttu poikkeuksellisen tiheästi.
Henkilöstöasiat	Esimiehet tuntevat vastuunsa henkilöstöasioiden sujuvassa ja rakentavassa ohjaamisessa. Asioihin puututaan riittävän varhain. Vuorovaikeus on toisia arvostavaa ja tätä edellytetään jokaiselta organisaatiossa. Esimiehiä ja henkilöstöä ohjeistetaan yhteisten sääntöjen noudattamiseen ja kaupunki järjestää säännöllisesti koulutusmahdollisuuksia henkilöstöasioiden hoitamiseen.	Varhaiskasvatuksessa on toimittu näin. Henkilöstöpalvelut on järjestänyt useita koulutuksi esimiesten tueksi. Kaukametsän lähiesimiehet ovat osallistuneet henkilöstöpalvelujen järjestämiin koulutuksiin.
Taloussuunnittelu	Sivistystoimialan johtoryhmä ja tulosalueiden johtajat arvioivat säännöllisesti toiminnan ja talouden toteutumista. Esimiehet ovat velvollisia ilmoittamaan välittömästi toiminnassa tai taloudessa havaitsemistaan puutteista tai virheistä.	Talouden toteuma on kesäkuun lopussa positiivinen, johtuen koronasta. Varhaiskasvatuksessa on toteutettu kesäkuussa henkilöstön lomautukset.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Määritetyt sijaisuudet ovat selkeät ja toimivat. Raportointi on ohjeistettua. Hankkeiden toteutumista kirjataan hankekortille ja toimitaan hankekortin ohjeistusten mukaisesti.	Taloustiimin uudelleen organisoimien myötä sijaisuudet on pystytty järjestämään paremmin. Tietohallinnon kehittämissyöryhmä on työskennellyt talven aikana projektitoiminnan käsikirjan, minkä lisäksi taloustiimissä on työskennelty hankkeiden taloshallintoon keskittyvää uutta ohjeistusta.
Taloustraportointi	Talouden ja toiminnan toteutumasta raportoidaan kerran kuukaudessa lautakunnalle, sekä hallitukselle ja valtuustolle osavuosisiraporttien yhteydessä.	Toteutunut suunnitellusti.
Omaisuuksien hallinnointi	Yksiköissä oleva kaupungin omaisuus on kirjattu ylös ja mahdolliset siirrot/vuokraamiset tapahtuvat kirjallisesti. Omaisuuksien poistossa noudetaan hallintosäännön ohjeistuksia ja lautakunta päättää isommista omaisuudesta koskevista ratkaisuista.	Toteutunut osittain. On alueita, joissa tätä ei ole pystytty toteuttamaan.
Tietohallinto ja tietoturva	Tehdään tiivistä yhteistyötä tietohallinnon ja KamIT:n kanssa. Ohjeistetaan yksiköiden johtoa sekä henkilöstöä tarpeen vaatiessa. Järjestetään tarvittaessa koulutusta. Tietoturvan suunnittelussa ja toteuttamisessa otetaan huomioon sisäisen tarkastuksen raportti.	Huomioitu.
Avustusten, takausten ja	Sivistyslautakunta myöntää nuorisovastuuja. Talousarvion yhteydessä on määritetty erilliset	Koronasta johtuen erilaisia tapahtumia ei ole pystytty järjestämään - esimerkiksi kouluviesti-

vakuuksien myöntäminen	määrärahat mm. ennaltaehkäisevien toimintamallien toteuttamiseksi. Sivistystoimialalla ei myönnetä takauksia tai vakuuksia. Lautakunnan talousarvioon on varattu 6 000 euroa, jolla voidaan tukea kaupunkistrategian 3. kasvuteman palvelujen/tapahtumien toteuttamista. Sivistysjohtaja arvioi ko. rahan käytön vuosittain.	karnevaali, katutaidetapahtuma ja Linnanvirta-tapahtuman yhteyteen suunniteltu koululais-ten tapahtuma ovat peruuntuneet.
Sopimushallinta	Sopimushallintaa tehdään tulosalueilla keskitetysti. Talouden controllereille toimitetaan kaikki toimialaa koskevat sopimukset, jolloin heillä on yleiskuva toimialaa koskevista sopimuksista. Sopimusten laadinnassa noudatetaan hallintosäännön ohjeistuksia. Erilaiset yhteistyösopimukset päättää lautakunta.	Sopimustiedot on tallennettu Casem-järjestelmään sekä arkistoitu keskitetysti.
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Hankkeiden hallinnointia voidaan ostaa ulkopuolelta, kuten AIKOPASTA. Sivistystoimelle on muodostettu hankekortit, jotka sisältävät hankkeeseen liittyvien ostojen ja muiden menojen kirjaamisen tarkat ohjeet sekä hankkeen säännöllisen raportoinnin ohjeet. Hankkeissa käytetään hankekorttia.	Toteutunut suunnitellusti. Hankkeiden hallintaan otettu käyttöön uusi ohjelma, Laari.

Sivistystoimiala

Sivistystoimiala	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	818	324	488	163	-331	449
Maksutuotot	2 209	1 050	774	-276	-1 435	1 090
Tuet ja avustukset	1 401	699	683	-16	-718	448
Vuokratuotot	188	64	16	-49	-172	76
Muut toimintatuotot	455	127	17	-110	-438	48
Toimintatuotot	5 071	2 265	1 978	-287	-3 094	2 112
Henkilöstökulut	-41 548	-19 988	-19 838	150	21 710	-19 966
Palvelujen ostot	-11 879	-5 945	-4 790	1 155	7 089	-5 553
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 451	-827	-810	17	641	-1 164
Avustukset	-6 223	-3 236	-2 933	303	3 290	-3 069
Vuokrakulut	-9 983	-4 990	-4 904	85	5 079	-4 746
Muut toimintakulut	-139	-85	-81	4	58	-78
Toimintakulut	-71 224	-35 071	-33 356	1 715	37 868	-34 576
TOIMINTAKATE	-66 152	-32 806	-31 378	1 428	34 774	-32 464

Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot					22	
Vuokratuotot					0	
Muut toimintatuotot					4	
Toimintatuotot					26	
Henkilöstökulut	-195	-93	-84	10	111	-85
Palvelujen ostot	-36	-18	-13	5	23	-18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-1	-0	1	2	-0
Avustukset	-46	-24		24	46	-12
Vuokratulut	-6	-3	-2	1	4	-3
Muut toimintakulut	-15	-9	-11	-2	4	
Toimintakulut	-300	-149	-111	38	190	-117
TOIMINTAKATE	-300	-149	-111	38	190	-90

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatus	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	57	28	72	44	16	76
Maksutuotot	1 529	795	589	-206	-940	871
Tuet ja avustukset	158	79	72	-7	-86	58
Vuokratuotot	7	3	-0	-3	-7	0
Muut toimintatuotot	107	30	1	-28	-105	2
Toimintatuotot	1 858	935	734	-200	-1 123	1 007
Henkilöstökulut	-14 327	-6 892	-6 655	237	7 672	-6 898
Palvelujen ostot	-4 484	-2 245	-1 906	339	2 578	-2 211
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-282	-161	-118	43	164	-238
Avustukset	-5 921	-3 079	-2 888	191	3 033	-3 031
Vuokratulut	-2 214	-1 107	-1 104	3	1 110	-1 062
Muut toimintakulut	-25	-14	-21	-6	4	-26

Toimintakulut	-27 253	-13 499	-12 692	807	14 561	-13 466
TOIMINTAKATE	-25 396	-12 564	-11 958	606	13 438	-12 460

Perusopetus

Perusopetus	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	632	247	349	102	-283	298
Tuet ja avustukset	784	392	296	-96	-488	214
Vuokratuotot	50	18	3	-15	-47	25
Muut toimintatuotot	278	78	1	-77	-277	7
Toimintatuotot	1 744	735	649	-87	-1 096	544
Henkilöstökulut	-21 454	-10 306	-10 497	-191	10 957	-10 304
Palvelujen ostot	-6 148	-3 073	-2 472	601	3 676	-2 763
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-787	-449	-526	-76	262	-727
Vuokratulut	-5 841	-2 921	-2 862	58	2 978	-2 737
Muut toimintakulut	-30	-17	-15	3	15	-13
Toimintakulut	-34 260	-16 767	-16 372	395	17 888	-16 545
TOIMINTAKATE	-32 516	-16 031	-15 723	309	16 793	-16 001

Kulttuurilaitokset ja nuorisopalvelut

Kulttuurilaitokset ja nuorisopalvelut	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	129	49	66	17	-63	53
Maksutuotot	680	255	185	-70	-495	219
Tuet ja avustukset	459	228	316	88	-143	177
Vuokratuotot	131	44	13	-31	-118	51
Muut toimintatuotot	70	20	15	-5	-55	35
Toimintatuotot	1 470	595	595	-0	-875	534
Henkilöstökulut	-5 572	-2 696	-2 601	95	2 971	-2 679
Palvelujen ostot	-1 211	-609	-399	210	812	-561

Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-379	-216	-166	50	213	-199
Avustukset	-256	-133	-45	88	211	-26
Vuokratulot	-1 922	-959	-936	23	987	-943
Muut toimintakulut	-69	-45	-35	10	34	-39
Toimintakulut	-9 410	-4 657	-4 182	476	5 228	-4 448
TOIMINTAKATE	-7 940	-4 062	-3 587	475	4 354	-3 913

3.3 Ympäristötekniinen toimiala

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Korona pandemia on muuttanut toimintaympäristöä merkittävästi ja esimerkiksi etätöiden tekeminen on pitänyt opetella koko toimialalla niissä tehtävissä joissa se on ollut mahdollista. Liikuntalaitosten sulkemisen vuoksi työtehtävien uudelleen järjestelyä on tehty onnistuneesti ja kausiluontoista työtä on pystytty tarjoamaan kaupunki organisaation sisällä muun muassa Mamsellin henkilöstölle. Kunnossapidon palvelutaso on pystytty säilyttämään pandemiasta huolimatta. Rakennusurakoita pystyttiin osittain aikaisintaan keväällä ja urakat ovat yleisesti sujuneet hyvin tilanteesta huolimatta.

Kaupunginvarikon tuhoutuminen tulipalossa 15.6.2020 aiheutti työyhteisöön kriisin, josta selviämistä auttoi ratkaisemalla henkilöstön väistötilat nopeasti. Työn alla on edelleen raskaan kunnossapitokaluston väistötilojen löytäminen. Kaupungissa ei tällaisia sopivia tiloja vapaana tällä hetkellä ole. Tulipalo oli tutkijoiden mukaan vahinko ja asian selvittelyä aloitettiin vakuutusyhtiön kanssa heti kesäkuun lopulla.

Talouden näkökulmasta olennaisimmat muutokset kohdistuivat koronaepidemiaan ja poikkeuksellisen hankalan talven aiheuttamaan kunnostustarpeeseen. Koronaepidemiasta aiheutuva tulojen väheneminen on arviolta n. 0,5 milj. € ja menojen nettovähennys n. 0,15 milj. €. Tulojen osalta suurimmat muutokset kohdistuvat pysäköintituloihin, liikuntalaitosten pääsymaksuihin sekä tilojen vuokratuottoihin. Menojen osalta suurimmat muutokset olivat työvoiman vuokrauspalvelut, siivouspalvelut sekä tapahtumavastukset. Hankalan talven aiheuttama kunnostustarve katujen asfaltoinnin ja hulevesiverkoston huollon osalta on n. 0,1 milj. €.

Investointiosaan, Tilojen osto, on kirjattu Kajaanin kaupungin ja UMP Kymmene Oy:n sekä UMP Energy Oy:n väliset kiinteistö- ja koskiosuuskaupat. Kauppahinta yhteensä 1,1 milj. €. Tilojen ostoon on varattu 0,1 milj. € määräraha. Talousarviomuutos tuodaan ympäristötekniikan lautakunnan käsittelyyn syyskuussa.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Hyvää elämää älykkäissä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Yleiset alueet, kadut ja puistot hyvässä kunnossa ympäri vuoden	Kuntatekniikan palvelukysely	Keskiarvo 2,75 - 3,25 tai hyvä (asteikko 1 - 5)	Kysely on tehty huhtitoukokuussa ja raportti valmistuu elo-syyskuussa.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Kasvihuonekaasupäästö-	Rakennusten ja rakennuk-	Sähköenergian kulutus on	Sähkön kulutus oli keväällä	Toteutuu
------------------------	--------------------------	--------------------------	-----------------------------	----------

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
jen vähentäminen energi- ankulutuksen hallinnan avulla	sissa toimivien prosessien yhteenlaskettu energian kulutus	1 - 2 % pienempi vuoden 2019 tasoon verrattuna	huhti-toukokuussa nor- maalia pienempi lähinnä koronan aiheuttaman poikkeustilanteen vuoksi, vaikuttanee hieman myös koko vuoden energian kulutukseen.	osittain <input checked="" type="checkbox"/>

Tulevaisuus nuorissa

Liikuntapaikat tarjoavat nuorille harrastusmahdol- lisuuksia ja kohtaamispaik- koja.	Vuosittainen palvelukysely valittuihin liikuntapaikkoi- hin ja -alueisiin	Keskiarvo 2,75 - 3,25 (asteikko 1 - 5)	Kysely tehdään myöhem- min.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
---	---	---	--------------------------------	---------------------------------------

Osaajista elinvoimaa

Oppilaitosyhteistyön avul- la tarjotaan Kajaanissa opiskeleville harjoittelu- mahdollisuuksia ja loppu- työpaikkoja	Harjoittelupaikkojen, näyttötutkintojen ja lop- putöiden lukumäärä	Toimiala pystyy tarjoa- maan mahdollisuuksia useammalle kuin yhdel- le eri koulutusosalalle	Kaksi korkeakoulun opin- näytetyötä tekeillä parhail- laan	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
---	--	--	--	---

Riskienhallinta

- 20 – 25** **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16** **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9** **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4** **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Väestömäärän ja -rakenteen ennakoitua nopeammat muutokset voivat aiheuttaa nopeita muutostarpeita palvelurakenteissa.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Ei toteutunut.
Rahoitusriskit	Verotulojen äkilliset ennalta arvaamattomat muutokset voivat aiheuttaa palvelutason laskua.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Korona pandemia aiheuttaa verotulo- jen alenemista. Toimintaa on sopeu- tettu vähentämällä ulkopuolisten kausityöntekijöiden määrää.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Toiminnalliset riskit	Korjausvelka pidetään hallinnassa riittävillä peruskorjausinvestoinneilla, jotka perustuvat pitkän tähtäimen suunnitelmiin. Mikäli suunnitelmia ei seurata eikä toteuteta tai ne eivät ole ajan tasalla, voi seurata äkillisiä, esimerkiksi rakennuksiin kohdistuvia toiminnallisia ongelmia, jotka voivat estää päivittäisen käytön ja toiminnan.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Peruskorjausinvestoinnit on toistaiseksi pystytty toteuttamaan normaalisti korona pandemian aiheuttamista poikkeusoloista huolimatta.
Vahinkoriskit	Henkilö- ja omaisuusriskien todennäköisyyttä lisäävät äkilliset luonnonilmiöt, kuten rankkasateet ja myrskyt.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Hankala talvi on aiheuttanut normaalia enemmän korjaustarpeita väyläverkostolle. Onni ja Päiviö myrskyt aiheuttivat runsaasti tehtäviä ja pieniä omaisuusvahinkoja puistoalueilta sekä yleisiltä alueilta rakennusten päälle kaatuneiden puiden osalta.
Vahinkoriskit	Henkilö- ja omaisuusriskien todennäköisyyttä lisäävät huolto- ja kunnossapitopalvelutason aleneminen tai laiminlyönnit.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Kunnossapidon palvelutaso on pystytty pitämään hyvänä korona pandemiasta huolimatta. Kaupunginvarikon tuhoutuminen tulipalossa 15.6.2020 aiheuttaa välillisiä lisäkustannuksia ja toiminnan suunnittelua.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Tietojen keräämisen ja analysoinnin suunnittelu aloitetaan päätöksenteon tueksi.	Ensimmäiset asiat määritetty käyttösuunnitelman laadinnan yhteydessä.
Henkilöstöasiat	Esimiestyön kehittämiseen panostetaan koulutuksen avulla. Kehityskeskustelut pidetään vuosittain kesäkuun loppuun mennessä. Työsuojeluorganisaatio järjestää sisäiset työsuojelutarkastukset säännöllisesti.	Kehityskeskusteluista käyty 27% 30.6.2020 mennessä. Tulosalueittain: Tekninen hallinto 100% Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistoinnit 59% Kunnallistekniikka ja liikunta 23% Tilakeskus 4%
Taloussuunnittelu	Toimialan sisäisten talousprosessien kehittämistä jatketaan yhdessä taloushallinnon kanssa.	Yhteistyö taloustiimin controllerin kanssa on lähtenyt mainiosti liikkeelle ja tiivistynyt entisestään vuoden alusta alkaen.

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Jatketaan laskujen kierron seuranta ja huolehditaan sijaisjärjestelyistä.	Huomioitu muun muassa loma-aikojen sijaisjärjestelyissä.
Talousraportointi	Toteuman aktiivista seuranta jatketaan ja työkustannusten kohdentamiseen kiinnitetään huomiota aiheuttamisperiaatteen mukaan.	Seuranta jatkuu edelleen. Kustannuspaikkarakenteen kevyttä uudistamista on suunniteltu vuoden 2021 alusta alkaen.
Omaisuuksien hallinnointi	Korjausvelkalaskelmat pidetään ajan tasalla. Korjausvelan hallinta ja palvelutarpeet ohjaavat investointien suunnittelua.	Viimeisimmät laskelmat rakennusomaisuuden osalta on 26.03.2020 ja kiinteiden rakenteiden ja laitteiden osalta 20.02.2019.
Tietohallinto ja tietoturva	Osallistutaan aktiivisesti tietohallinnon projekteihin yhteisen hyödyn ja omien tarpeiden vuoksi.	Yhteistyö on ollut sujuvaa.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	Toimialan sisältä jaettavat avustukset kootaan toimielinten kustannuspaikoille.	Kaikki avustukset on koottu toimielinten alle talousrakenteessa.
Sopimushallinta	Määritetään vastuuhenkilöt sopimusten sopimusaikaista seuranta varten.	On määritetty ja seuranta, että näin tapahtuu jatketaan.
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Pyritään lisäämään rahoitusta kehittämistyöhön ulkopuolisten hankkeiden avulla.	OKM liikuntapaikkarakentamisen tukea on haettu ja saatu.

Ympäristötekeminen toimiala

Ympäristötekeminen toimiala	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	2 519	1 395	1 400	5	-1 119	996
Maksutuotot	1 062	536	512	-25	-550	594
Tuet ja avustukset	170	75	117	42	-53	55
Vuokratuotot	18 827	9 246	9 087	-158	-9 740	10 377
Muut toimintatuotot	214	81	66	-16	-148	43
Toimintatuotot	22 792	11 334	11 182	-152	-11 611	12 066
Valmistus omaan käyttöön	841	252	138	-115	-703	166
Henkilöstökulut	-8 192	-4 245	-3 910	335	4 282	-3 947
Palvelujen ostot	-6 804	-2 827	-2 665	162	4 139	-2 586
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 210	-3 106	-2 958	148	3 251	-3 060
Avustukset	-702	-324	-318	6	384	-314
Vuokratulot	-3 903	-1 965	-1 997	-32	1 905	-2 760
Muut toimintakulut	-205	-101	-19	81	186	-239
Toimintakulut	-26 016	-12 568	-11 868	700	14 147	-12 906
TOIMINTAKATE	-2 383	-982	-549	433	1 834	-674

Ympäristötekeminen hallinto

Ympäristötekeminen hallinto	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot			0	0	0	
Tuet ja avustukset	77	34	70	36	-7	25
Muut toimintatuotot			9	9	9	
Toimintatuotot	77	34	79	45	2	
Henkilöstökulut	-282	-146	-128	18	154	-144
Palvelujen ostot	-207	-87	-59	28	149	-35
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11	-5	-1	4	10	-1
Avustukset	-702	-324	-268	56	434	-294
Vuokratulot	-21	-11	-8	3	14	-11

Muut toimintakulut	-17	-8	-10	-2	7	-0
Toimintakulut	-1 240	-581	-473	108	766	-486
TOIMINTAKATE	-1 163	-548	-394	153	768	-461

Maankäyttö-, suunnittelu ja viranomaistoiminnot

Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistoiminnot		TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6
1000 €	TA 2020	2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019
Myyntituotot	392	367	408	41	17	385
Maksutuotot	350	182	225	43	-125	113
Tuet ja avustukset			24	24	24	
Vuokratuotot	2 620	1 230	1 274	44	-1 346	1 241
Muut toimintatuotot	142	69	51	-19	-91	42
Toimintatuotot	3 502	1 848	1 982	134	-1 521	1 780
Valmistus omaan käyttöön	80	24	6	-18	-74	1
Henkilöstökulut	-2 072	-1 075	-930	146	1 142	-880
Palvelujen ostot	-614	-276	-356	-80	258	-306
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35	-18	-39	-22	-4	-45
Vuokratulot	-164	-83	-84	-1	81	-83
Muut toimintakulut	-7	-3	-4	-0	3	-12
Toimintakulut	-2 892	-1 454	-1 412	42	1 480	-1 326
TOIMINTAKATE	691	417	576	159	-115	455

Kunnallistekniikka ja liikunta

Kunnallistekniikka ja liikunta		TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6
1000 €	TA 2020	2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019
Myyntituotot	1 377	689	630	-59	-748	179
Maksutuotot	712	354	287	-68	-426	481
Tuet ja avustukset	94	41	22	-19	-71	26
Vuokratuotot	344	60	180	120	-164	817
Muut toimintatuotot	69	10	3	-7	-65	0

Toimintatuotot	2 596	1 155	1 122	-32	-1 474	1 503
Valmistus omaan käyttöön	519	156	117	-39	-401	145
Henkilöstökulut	-3 512	-1 817	-1 730	87	1 782	-1 821
Palvelujen ostot	-3 950	-1 611	-1 443	168	2 507	-1 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 166	-584	-597	-13	569	-628
Avustukset			-50	-50	-50	-20
Vuokratulot	-3 337	-1 679	-1 730	-51	1 606	-1 816
Muut toimintakulut	-90	-44	-2	42	89	-18
Toimintakulut	-12 055	-5 735	-5 552	183	6 503	-5 653
TOIMINTAKATE	-8 941	-4 425	-4 313	112	4 628	-4 004

Tilakeskus

Tilakeskus	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	750	339	362	23	-388	432
Tuet ja avustukset			1	1	1	5
Vuokratuotot	15 863	7 956	7 633	-323	-8 229	8 319
Muut toimintatuotot	4	2	3	1	-1	1
Toimintatuotot	16 617	8 298	7 999	-299	-8 618	8 757
Valmistus omaan käyttöön	242	73	14	-58	-228	20
Henkilöstökulut	-2 327	-1 207	-1 122	85	1 205	-1 102
Palvelujen ostot	-2 033	-854	-808	46	1 225	-895
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 998	-2 499	-2 321	178	2 677	-2 386
Vuokratulot	-380	-192	-176	17	204	-849
Muut toimintakulut	-91	-45	-4	41	87	-209
Toimintakulut	-9 829	-4 797	-4 431	366	5 398	-5 441
TOIMINTAKATE	7 030	3 573	3 582	9	-3 448	3 336

3.4 Kainuun pelastuslaitos -toimiala

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista


Pelastuslaitoksen toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet korona pandemian sulkutoimista huolimatta kohtuullisesti.

Palvelutaso rahoituksessa on tulossa haasteita, kun vapaamuotoinen varallaolo joudutaan korvaamaan aktiiviyönajalla.


Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Raportointivastuussa pelastusjohtaja


Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Pelastustoimen palveluiden kehittäminen Kainuun maakunnassa uuden palvelutasopäätöksen mukaisesti vuosina 2020-2023	Valtakunnallisten pelastustoimen tulostavoitteiden saavuttaminen pelastustoiminnassa, riskienhallinnassa ja varautumisessa	Nykyisen palveluverkoston ylläpito, valvontasuunnitelman toteuttaminen ja alueellisen varautumistoiminnan käynnistäminen	Palvelutaso toteutunut palvelutasopäätös 2020 mukaisesti. Koronapandemian seurauksena kaikkia toiminnallisia tavoitteita ei saavutettu ja tehtäviä jouduttiin priorisoimaan. Palvelutaso pystyttiin turvaamaan.	Toteutuu osittain 

Resurssiviisautta luontokaupungissa


Toimintatapojen ja -tilojen tehokas käyttö	Työskentelytapojen kuvaus, omavalvontasuunnitelma ja toimitilojen tehokas käyttö	Omavalvontasuunnitelma otettu käyttöön	Omavalvontasuunnitelma koulutus toteutettu mutta koronapandemian seurauksena toimeenpano kesken. Yhteiskäyttötilat käytössä Sotkamossa pelastuslaitoksella ja ensihoidolla. Muissa toimipisteissä edetään palvelutasopäätöksen valmistelun yhteydessä.	Toteutuu osittain 
--	--	--	--	--

Tulevaisuus nuorissa

Turvallisuustietoiset lapset ja nuoret	Annetaan laadukasta turvallisuuskoulutusta Kainuulaisille lapsille ja nuorille läpi leikkaavin teemoin kuten nou hätä kampanja, päivä paloasemalla tapahtumat ja eri ryhmien tutustumiskäynnit	Kummikoulutoiminnan vakiinnuttaminen päiväkodeille ja kouluille	Suunnittelu käynnistetty mutta toimeenpano keskeytynyt koronapandemian seurauksena.	Toteutuu osittain 
--	--	---	---	--

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
------------------------	---------	--------------	------------------	------

Osaajista elinvoimaa

Osaava henkilöstö ja veto-voimainen työyhteisö	Kaikki Kainuun paloasemat ovat haluttuja työpaikkoja, joissa työskentelee ammattitaitoinen ja palveluhalukas henkilöstö	Rekrytointien onnistuminen	Työaikakokeilujen seurauksena tilanne osassa toimipisteistä parantunut mutta ongelmia edelleen päiväpaloasemilla.	Toteutuu osittain 
--	---	----------------------------	---	--

Riskienhallinta

- 20 – 25 **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16 **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9 **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4 **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Muuttuvat ja vaihtelevat sääolosuhteet. Toimenpiteinä riskien mukainen toimintavalmiuden porrastus.	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 12	Osittain toteutunut. Poikkeuksellisen heikot jääolosuhteet aiheuttivat riskejä ja pelastustehtäviä koko Kainuun alueella. Maastopalokaudella tehtävämäärät lisääntyneet ja samoin naapuri pelastuslaitoksille suoritettava avunanto. Ensimmäiselle vuosipuoliskolle toteutui korkea riskisiä pelastustehtäviä Kontiomäen asemarakennuksen palo, Kajaanin kaupungin varikon palo, UNTO-myrsky ja Terrafame rikkihapposäiliö vuoto. Valmiutta porrastettu varallaolovalmiutta korottamalla. Lisäksi on tunnistettu uusien riskien tuomia kalustollisia tarpeita. Varallaololla tuotettava valmius on muuttumassa aktiivistyöajalla toteutettavaksi vuoden 2021 alusta.
Rahoitusriskit	Rahoitukseen ei tällä kaudella kohdistu riskiä. Toteutetaan jatkuvaa talouden seuranta.	Todennäköisyys: 5 Vakavuus: 4 20	Talous ja toiminta tasapainossa Käytössä jatkuva talouden ja toiminnan seuranta. Varallaolon muuttuminen työajaksi aiheuttaa huomattavat taloudelliset vaikutukset sekä pelastuslaitokselle huomattavan pysyvän lisärahoitustarpeen lakisääteisten tehtävien hoitamiseksi vuoden 2021 alusta.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Toiminnalliset riskit	Sopimushenkilöstön ja rekrytoinnin haasteet lisääntyneet ja myös tehtävien määrät kasvaneet. Toimenpiteinä jatkuva rekrytointi, uusien toimintatapojen etsiminen ja yhteistyön tiivistäminen Kainuun SOTE ensihoidon kanssa on valmistelussa.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Riski on toteutunut. Aktiivisten kartoittaminen jatkuu. Varallaolo on korvattava muilla työaikajärjestelyillä, joka aiheuttaa palveluverkon tarkastelun ja toiminnallisia muutoksia vuoden 2021 alusta alkaen. Rekrytointihaasteet kasvavat edelleen pienemmissä toimipisteissä. Tämän lisäksi sopimuspalomiesten saatavuudessa on tullut ongelmia.
Vahinkoriskit	Pelastushenkilöstön loukkaantuminen riskialtteissa pelastustehtävissä. Arvokkaan kaluston rikkoutuminen.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8	Ei toteutunut. Operatiivisen toiminnan turvaohjeiden päivitys on käynnistetty ja vakuutusten kilpailutus kesken.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Tulosalueiden ja tulosyksiköiden toiminnan ja vastuiden jatkokehittäminen	Toteutunut osittain ja työ jatkuu edelleen. Johtoryhmätyöskentelyn tehostaminen yhdistämällä johdoryhmän ja tulosyksiköiden palvelit yhdeksi johdon palaveri kokaisuudeksi
Henkilöstöasiat	Uudistuneen organisaation käyttöönotto ja toiminnan vakiinnuttaminen. Henkilöstön tehtävien ja vastuiden läpikäynti.	Toteutunut osittain ja työ jatkuu palvelutasoprosessissa.
Taloussuunnittelu	Jatkuva talouden seuranta hyvässä yhteistyössä kaupungin taloushallinnon henkilöstön kanssa	Toteutunut.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Toimenpiteet tehdään suunnitellusti sisäisen prosessin kautta. Pienhankintaohjeet vaativat päivittämistä.	Toteutunut osittain ja toimenpiteiden jalkautus jatkuu.
Taloustraportointi	Toiminnan, talouden ja uuden palvelutasopäätöksen tasapaino	Toteutunut.
Omaisuuksien hallinnointi	Tulevan palvelutasopäätöksen mukainen kaluston priorisointi ja ja tulevien investointien rahoitus mukaanlukien rakennushankkeet	Toteutunut osittain ja jatkuu palvelutasopäätösprosessissa. Vaalan pelastustoimi siirtyy Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen alaisuuteen vuoden 2021 alusta. Omaisuuksien siirron valmistelu on käynnissä.

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Tietohallinto ja tietoturva	Tilaluokituksen käyttöönotto ja tietoturvasuuskulttuurin vahvistaminen sekä turvallisuusselvityksien päivittäminen	Toteutunut osittain.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	Kainuun järvipelastajat ja VPK -sopimusten päivittäminen	Valmistelussa ja toimeenpanon tavoiteaikataulu vuoden 2021 alusta.
Sopimushallinta	Päivitetään pelastustoimen naapurialueiden yhteistyösopimukset.	Yhteistyösopimusten päivittäminen toteutuu palvelutasopäätösprosessin yhteydessä.
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Faster-kehittämishankkeen jatkotoimet vuoden 2020 osalta. Toisena kehittämishankeena on suurtehopumppuhanke, johon haetaan ulkopuolista rahoitusta. Kolmantena hankkeena on arktisen pelastusjoukkueen toiminnan vahvistaminen.	Toteutuneet. Faster-hanke etenee suunnitelman mukaan. Suurtehopumppu yhteishanke Pohjois-Suomen pelastuslaitosten kanssa on saanut EU-rahoituksen 810000€, josta Kainuun pelastuslaitoksen omarahoitusosuus on 50000€.

Kainuun Pelastuslaitos -toimiala

Kainuun pelastuslaitos -toimiala	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
Myyntituotot	4 025	1 852	2 115	263	-1 910	1 837
Maksutuotot	100	46	133	87	33	137
Tuet ja avustukset	47	22	65	43	18	126
Vuokratuotot			35	35	35	33
Muut toimintatuotot			15	15	15	11
Toimintatuotot	4 173	1 919	2 364	445	-1 809	2 145
Henkilöstökulut	-5 173	-2 388	-2 334	54	2 839	-2 299
Palvelujen ostot	-1 072	-494	-447	47	625	-414
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-473	-217	-371	-153	102	-373
Vuokratulut	-953	-443	-423	20	530	-404
Muut toimintakulut	-2	-1	-3	-2	-1	-1
Toimintakulut	-7 673	-3 544	-3 578	-34	4 095	-3 492
TOIMINTAKATE	-3 500	-1 625	-1 214	410	2 286	-1 347

4. Liikelaitokset

4.1 Kajaanin kaupunginteatteri - alueteatteri -liikelaitos

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Kajaanissa esitystoiminta on keskeytettyä 13.3. – 31.5.2020 Kajaanin kaupungin päätöksellä. Tässä laskelmassa olevat luvut on laskettu keskimääräisillä odotuksilla toukokuun loppuun asti. On peruttu 64 esitystä yhteensä, joista 31 olisi ollut kiertue-esityksiä alueteatterin piirissä.

Vuonna 2020 teatteri toteuttaa viisi uutta kokoillan näytelmää sekä joitakin kevyempiä tuotantoja. Alkuvuoden 2020 toteutuneiden näytelmien ensi-illat olivat Teatteritalolla Syyllinen ja pienen näyttämön/ alueteatterin puolella Tea ja Tyhmentäjä. Molemmat olivat kotimaisia kantaesityksiä, mutta esityskerrat supistuiivat muutamaaan. Yhteistyössä Kajaanin seurakunnan kanssa oli tekeillä nuorten produktio MonikaSvo ja yhteistyössä KAO:n konservatorion ja Kajaanin Puhallinorkesterin kanssa Vappukonsertti. Nämä peruuntuivat kokonaan.

Ohjelmistossa oli tarkoitus jatkaa esityksiä syyskauden ensi-illoista Laila –musiikkikuvaelma, Jossain Pohjoisessa ja lastennäytelmä Merirosvo Morgan ja matruusi Hulkkonen. Näiden esityskaudet keskeytyivät.

Teatteriin oli sovittu vierailuesitys Red Nose Companyn Don Quijote. Tea ja Tyhmentäjä -näytelmällä oli tarkoitus osallistua Oulun lastenteatterifestivaaleille huhtikuussa ja Alueteatteripäiville Turussa toukokuussa. Nämä peruttiin.

Suomen Teatterijärjestöjen Keskusliitto ja muut alan yhteisöt palkitsivat teatteriväkeä THALIA-juhlassa Tampereella 9.3.2020.

Tampereen Komediateatterissa pidetyissä juhlissa on palkittu vuonna 2019 teatterialalla ansioituneita tekijöitä. Yhteisvoimapalkinnon 2020 sai Kajaanin kaupunginteatterin puvusto, joka luo laadukasta jälkeä tehden työtä suurella sydämellä, vahvalla ammattitaidolla ja pienin resurssien hyvän työilmapiirin vallitessa. Erittäin taitava ja toimiva puvuston tiimi osallistuu aktiivisesti työpaikan ongelmien ratkomiseen, taiteellisiin keskusteluihin ja työryhmän työn tukemiseen. Pirkko Paananen, Ulla Heikkinen, Tiina Siltala sekä Riitta Raunio ovat kollegoina luotettavia, turvallisia ja ystävällisiä ja kantavat yhteenlaskettuna 150 vuoden työkokemusta Kajaanin teatterista. Yhteisvoimapalkinnon jakoi Teatterialan Ammattilaiset TAM.

Suomen Teatteri ry palkitsee vuosittain suomalaisen teatterivalion, joka on erityisen ansioitunut toiminnassaan. Kajaanin kaupunginteatterin johtaja Helka-Maria Kinnunen kuului raatiin, joka valitsi tämän vuoden palkintovoittajan Oululaisen Flow Productionsin.

Torstaina 12. maaliskuuta Kaukametsän Kouta-salissa pidettiin Suuri kulttuurikeskustelu. Illan aikana pohdittiin sitä, miten kaupunki voi hyödyntää ja soveltaa tuoretta kulttuuripolitiikan tutkimuskeskus Cuporen tekemää tutkimusta Jyväskylästä. Suuren kulttuurikeskustelun johdatteli Kajaanin kaupunginteatterin johtaja Helka-Maria Kinnunen. Cuporen erikoistutkija Olli Ruokolainen puhui aiheesta "Kulttuuritoimintojen vaikutukset kaupungissa: kokemuksia Jyväskylästä". Kommenttipuheenvuorot pitivät Minna Nuulamo Nuorkauppakamarista, Marja Pehkonen Kajaanin Yrittäjänaisista ja Veikko Leinonen Vaara-kollektiivista.

Teatterin ohjelmisto, teatterikasvatus ja yleisötyö toteutetaan pääosin vakituisen henkilökunnan voimin. Osa yleisötyöstä on saatu verkkoon ja tähän liittyy tekniikan opettelua ja verkkoon sopivien sisältöjen suunnittelua on tehty paljon. Kajaanin kaupunginteatterin henkilökunta on tuottanut paljon erilaisia audiovisuaalisia tallenteita verkkoon vapaasti katsottavaksi ja kuunneltavaksi. Ensimmäinen nauhoite Noita Näkkäränen pääsiäispulmat julkaistiin pääsiäisen kynnyksellä ja yksin se on saanut 4300 katsojaa. Tämän postauksen mukaan laitettiin myös vanhojen lastenproggisten puuhapakettien linkkejä.

Salla Viikan kirjoittamista monologeista on julkaistu sarja, seitsemän jaksoa. Katsojia sarja on kerännyt seuraavasti Sinikka 852 , Minnis 901, Liisa 1600, Kimmo 1300, Poika 243, Katariina 871, Heljä 1000 katsojaa. Kajaanin kaupunginteatterin näyttelijä Maria Palmu on laulanut Laila Kinnusen tuotantoa sarjassa Lailan lauantailaulut: Valoa Ikkunassa 3700, Night and Day 1600, La Paloma 2400 ja Lailavisa 1000 katsojaa. Seitsemän veljestä, Aleksis Kiven kirjoittama romaani, tekstiä lukivat näyttelijät Antti Hovilainen ja Perttu Hallikainen, saaden tallenteelle 1200 katsojaa. Teatteri toteutti yhdessä Kaupungin nuorisopalveluiden, Kulttura Ry:n, Vaara-kollektiivin ja Kajaanin Harrastajateatterin kanssa nuorille suunnatun vuorovaikutteisen Kevät on peruttu projektin. Kevät on peruttu tavoitti Youtuben kautta n. 350 katsojaa ja Facebookin kautta enemmän kuin 1 min katsoneita n. 350 katsojaa, Instagram n. 320 katsojaa ja Nuoristyönsivun kautta trailereita katsottiin n. 300 kertaa. Yhteensä verkkokatseluja kertyi tälle poikkeusajan toiminnalle noin 22 000 katselukertaa.

Teatteri on osallistunut aktiivisesti Sissilinnan ja Teatteritalon peruskorjausten suunnitteluun. Teatterin pieni näyttämö/ alueteatteri siirtyi elokuun alusta Seminaarin päärakennukseen väistötilaan. Toiminnan siirtämiseen liittyvää suunnittelua ja toteutustyötä on tehtiin hyvin tuloksin poikkeusajasta huolimatta. Sama tilaratkaisu toimii teatterin peruskorjaus remonttien ajan.

Kesäkuun lopun tulos on 46 823,86 euroa, mikä on jaksotettuun talousarvioon nähden vajaa 10 000 euroa parempi. Koronapanepidemian vaikutukset näkyvät liiketoiminnan tuotoissa pienempänä pääsymaksutulokertymänä. Pääsymaksutuloja on kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 74 231,50 €, mikä on noin 82 700 euroa vähemmän jaksotettuun talousarvioon nähden. Toimintamenoissa aine- ja tarvikeostot ovat noin 27 100 euroa jaksotettua pienemmät. Kalustokustannukset ovat kesäkuun loppuun toteutuneet noin vajaa 22 000 € pienempinä. Palveluiden ostot ovat noin 97 400 € eli noin 23 000 € jaksotettua pienemmät. Palvelujen ostoissa muun muassa toimisto- ja pankkipalvelukustannukset, painatus- ja ilmoituskustannukset, posti- ja kuriirimaksut sekä työterveyshuollon kustannukset ovat olleet jaksotettuun talousarvioon nähden pienemmät. Henkilöstökustannukset ovat noin 1 milj.€, mikä on noin 26 300 € jaksotettua talousarviota pienempi. Seminaarin tilavuokrakustannus ei näy vielä kesäkuun toteumassa. Tilavuokrakustannukset ovat 121 190 € eli noin 55 690 € jaksotettua pienemmät.

Keväällä tehtiin varautumissuunnitelma esitystoiminnan käynnistämiseksi syyskaudella ottaen huomioon yleisön ja henkilökunnan turvallisuus. Katsomopaikkoja on rajoitettu noin puoleen normaalista. Tilanteen kehittymistä seurataan.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa teatterinjohtaja Helka-Maria Kinnunen ja hallintopäällikkö-tuottaja Maria Tolonen.

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Tuottovaatimus	Peruspääoman korko	Toteutuu.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Kaupungin toiminta-avustus	1 241 000 euroa vuonna 2020	Toteutuu.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Tilikauden ylijäämä ennen varauksia	> 0 euroa	46 823,86	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Toiminnalliset tavoitteet

Hyvää elämää älykkäissä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Monipuolinen ohjelmisto kaikille kohderyhmille	Kohderyhmien lukumäärä	Kohderyhminä lapset, nuoret, aikuiset, vanhukset, erityisryhmät	Toteutunut 13.3.2020 saakka.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Teatteri lisää kuntalaisten henkistä hyvinvointia	Yleisötyöhön osallistuneiden määrä	10 000	Toteutunut 13.3.2020 saakka.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Teatteri lisää kuntalaisten henkistä hyvinvointia	Kävijämäärä	26 000 - 30 000	Keväällä katsojia oli esityksissä 6006 (13.3.2020 saakka), verkkokatseluita	Ei tietoa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
			yhteensä 22 000.	<input type="checkbox"/>
Teatteri lisää kuntalaisten hyvinvointia	Kaikukortti- ja Teatterireseptikävijöiden määrä	Yhteensä 500	Korvautui pääosin verkkomateriaalilla.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Esteetön teatteri	Olosuhteet kunnossa	Terveellinen sisäilma	Toteutuu Seminaarin kampuksella 1.8.2020 alkaen ja Kaupungintalon toimisto- ja pukuhuone-siivessä.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Tulevaisuus nuorissa

Lasten ja nuorten osallistaminen	Yleisötyö osana lasten ja nuorten näytelmiä, % kaikista lasten ja nuorten näytelmistä	100 %	Toteutuu.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Yhteistyö Kainuun lasten- ja nuorten kulttuurikeskus Kulturan, KAO:n ja Kajain seurakunnan kanssa	Yhteistyöprojektien määrä	Vuoden 2019 taso	Toteutuu.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Osaajista elinvoimaa

Valtakunnallisesti arvostettu teatteri lisää kaupungin positiivista imagoa.	Tiedotusvälineiden huomion määrä	2 - 3 juttua kuukaudessa	Toteutuu.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Teatteri toimii vetovoimatekijänä koulutettujen osaajien saamiseksi Kajainiin	Teatterin vetovoimaisuus (yleisötutkimuksen tulos)	Vetovoimaisuus on kasvanut vuodesta 2018	Yleisötutkimus tehty 2018, uusi 2021.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Yhteistyö matkailuyritysten kanssa	Matkailukonseptien määrä	Hotelli- ja tapahtumapaketit	Toteutuu.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Riskienhallinta

- 20 – 25** **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16** **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9** **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4** **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Toiminnalliset riskit	Teatteritilojen puute ja olemassaolevien tilojen huono kunto	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 5 15	Toimitila-asian ratkaisua on edistetty. Pienen näyttämön toiminta siirtyy 1.8.2020 Seminaarin väistötilaan.
Rahoitusriskit	Rahoituksen riittävyys	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Teatterin rahoitus on riittämätön.
Strategiset riskit	Henkilöstön riittävyys ja jaksaminen talouden niukkuuden vuoksi ja kuormittuminen puutteellisten toimitilojen vuoksi	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 4 16	Toimitila-asian ratkaisua edistetään kaikin tavoin. Sopeutamis suunnitelman mukaisesti on vähennetty yksi henkilö, yhteensä 0,5 htv. Toimintaa sopeutetaan sen mukaisesti. Ei vaikutusta riskeihin.
Vahinkoriskit	Henkilöstön terveys ja työhyvinvointi, työtilojen, työvälineiden ja asiakastilojen toimivuus	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 4 16	Teatterin väliaikaisista tiloista johtuvat muutokset kuormittavat henkilökuntaa.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Säännölliset kokouskäytännöt, teatterin sisäisen vastuunjaon täsmentäminen	Teatterin sisäinen vastuujako on ajan tasalla.
Henkilöstöasiat	Sairauspoissaolojen seuranta, työhyvinvoinnin jatkuva ulkopuolinen ja sisäinen tuki	Teatterin työhyvinvoinnin seuranta on ajan tasalla.
Taloussuunnittelu	Talousarvion sitovuuden noudattaminen. Talousarvion toteutumista seurataan ja mahdollisiin poikkeamiin reagoidaan ensisijaisesti esitys-toiminta turvaten.	Talousarvioon on sitouduttu.

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Kirjanpidon sisäistä valvontaa hoitaa hallintopäällikkö-tuottaja ja Sarastia. Maksuliikenteen valvonnan hoitaa Sarastia.	Kirjanpidon sisäistä valvontaa hoitaa teatterin hallintopäällikkö-tuottaja ja Sarastia. Maksuliikenteen valvonnan hoitaa Sarastia.
Talousraportointi	Talousraportointi teatterinjohtajalle, johtokunnalle ja kaupunginhallitukselle	Talousraportointi on toimitettu jokaiseen johtokunnan kokoukseen kevään 2020 aikana.
Omaisuuksien hallinnointi	Teatteri toimii vuokralla ja omistaa käytössä olevan irtaimiston. Teatterin käyttöpäällikkö on teatterin puolelta kaupungin yhteyshenkilö ja teatterin omistaman irtaimiston päävalvoja.	Teatterin käyttöpäällikkö on sitoutunut vastuuseen.
Tietohallinto ja tietoturva	Tietosuojaselosteiden ajan tasalla pitäminen. Nimetyt vastuuhenkilöt hallintopäällikkö-tuottaja ja markkinointipäällikkö.	Tietosuojaselosteet on pidetty ajan tasalla.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	Teatteriin ja aluetheateriin tulevien ryhmien kuljetustukikäytäntö	Kuljetustuki on ollut käytössä.
Sopimushallinta	Sopimukset tehdään CaseM-työkalulla.	Sopimukset on tehty CaseM-työkalulla.
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Yhteistuotantojen ja projektien hallinnoinnin vastaavana toimii hallintopäällikkö-tuottaja.	Keväällä on haettu rahoitusta OKM:ltä: Forum-teatteri-hanke Kajaanin kaupunginteatterissa 2021-2022. Jos rahoitus saadaan, hanke alkaa 2021 vuoden alusta yhteistyössä 1) Kajaanin Kaupungin paikallisromanityöryhmä ja 2) Spartak Kajaani ry:n kanssa. Kainuun liitolta on haettu poikkeusolojen Digitaalisenteatteritoiminnan konseptin kehittämiseen.

Kajaanin kaupunginteatteri - aluetatteri -liikelaitos		TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6
1000 €	TA 2020	2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019
LIKEVAIHTO	7	4	1	3	6	4
Liiketoiminnan muut tuotot	1 622	827	742	84	880	770
Tuet ja avustukset	1 312	656	621	35	691	621
Materiaalit ja palvelut	-351	-176	-125	-50	-226	-167
Henkilöstökulut	-2 228	-1 058	-1 032	-26	-1 196	-1 109
Poistot ja arvonalentumiset	-1	-0	-0	-0	-0	-1
Liiketoiminnan muut kulut	-430	-215	-159	-55	-270	-200
Liikelyi-/Alijäämän erät yht.	-75	33	46	-12	-121	-87
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-68	37	47	-10	-115	-83
Yli-/Alijäämä Ennen sat. eriä	-68	37	47	-10	-115	-83
Yli-/Alijäämä Ennen varauksia	-68	37	47	-10	-115	-83
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-68	37	47	-10	-115	-83

4.2 Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmä on uudistettu täysin vuodesta 2018 alkaen. Rahoitus muodostuu kolmesta eri osasta: perus- suoritus- ja vaikuttavuusrahoitus. Keskeinen rahoituksellinen muutos on ollut tuloksellisuuden vahvistaminen. Ammatillisen koulutuksen rahoitus on valtakunnan tasolla kiinteä määräraha, jonka eduskunta on päättänyt. Kokonaisrahoitus kelluu eri koulutuksenjärjestäjien välisessä kilpailutilanteessa. Rahoitusjärjestelmän mittarit tulevat edellisten vuosien toimenpiteistä ja tuloksista.



Kainuun ammattiopisto on pärjännyt koulutuksenjärjestäjien keskinäisessä vertailussa ja uuden mallin mukaisessa rahoitusjärjestelmässä hyvin. KAO:n joulukuinen rahoituspäätös oli selvästi parempi kuin mitä syksyllä 2019 oli pystytty ennakoimaan (TA2019 VOS arvio 25,6M eur, rahoituspäätös 27,6 M eur). Liikelaitoksen vuoden 2020 talousarvion valmistelu on suoritettu touko-syyskuun välisenä aikana 2019 silloin käytössä olleiden tietojen perusteella. Varsinainen rahoituspäätös vuodelle 2020 on saatu ministeriöstä kuitenkin vasta joulukuussa 2019.

Uudessa ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmässä Opetus- ja kulttuuriministeriö jakaa valtionosuuksia erillisten lisähakujen kautta myös rahoitusvuoden aikana. Kevään ensimmäisessä lisäsuoritepäätöksessä KAO sai opetukseen ja ohjaukseen kohdistettavaa valtionosuusrahoitusta 1,0 miljoonaa euroa.

Koronapandemian myötä liikelaitoksen opetus siirtyi etäopetukseen maaliskuun aikana. Liikelaitoksen tuloihin etäopetuksella ei ole ollut merkittävää vaikutusta, koska rahoituspäätökset perustuvat menneisiin vuosiin. Ainoastaan oppilastyötulot ovat liikevaihdossa normaalia pienemmät opetustilojen oltua suljettuina maaliskuusta lähtien. Materiaalien ja palveluiden ostojen toteuma on tarkasteluajanjaksolla noin 1,1 M euroa talousarviota pienempi. Koronan vuoksi kustannukset ovat olleet pienemmät esimerkiksi aterija puhtaanapitopalveluissa, matkustamisessa ja työaineiden ostoissa. Koulutusliikelaitos jakoi toukokuussa noin 1700 opiskelijalle "Vappusatosen", jonka kustannus oli liikelaitokselle noin 172 000 euroa. Henkilöstökulut ovat toteutuneet noin 160 000 euroa budjetoitua paremmin. Koronatilanteen vuoksi liikelaitoksessa jouduttiin toteuttamaan muutamia lomautuksia kevään ja kesän aikana.

Koronasta huolimatta opiskelijamäärän kehitys on ollut odotetun mukainen. Lukion oppilasmäärä oli keväällä 563. KAO:n opiskelija-vuosien kertymä kesäkuun lopussa oli 1374 (1367 vuonna 2019).





Poikkeuksellisen hyvästä rahoituspäätöksestä ja koronajan pienemmistä kuluista johtuen liikelaitoksen tulos on kesäkuun lopussa noin 1,6 M euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriö on viestittänyt vahvasti, että vuosittaiset rahoitusmuutokset voivat olla merkittäviä eri koulutuksenjärjestäjien välillä, minkä vuoksi myös koulutusliikelaitos valmistautuu tuleviin vuosiin määrätietoisella ja ennakoivalla taloudenpidolla. Kevään ja kesän aikana myönnettyä ylimääräistä erillisrahoitusta on jaettu koulutuksen järjestäjille osana koronaviruksen vastaista taistelua ja rahoitus on ollut velkarahaa, joka tullaan jossain muodossa myös maksamaan takaisin. Julkisen talouden kokonaistilanne on myös merkittävästi heikentynyt ja sen seurauksia on pohdittava koulutuksen järjestäjien keskuudessa.


Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Tuottovaatimus	Peruspääoman korko		Toteutuu 
Tilikauden ylijäämä	>0	Tulos 30.6.2020 on 1 603 954 euroa.	Toteutuu 

Toiminnalliset tavoitteet



Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
------------------------	---------	--------------	------------------	------

Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa






Koulutusliikelaitos on vahva toisen asteen toimija Kajaanissa, Kainuussa ja Koillismaalla.	KAOn yhteishaun 1. sijaiset hakijat	Yli 520	522 hakijaa Kajaaniin 419 Kuusamoon 82 Vuokattiin 21	Toteutuu 
Koulutusliikelaitos on vahva toisen asteen toimija Kajaanissa, Kainuussa ja Koillismaalla.	KAOn jatkuvan haun hakijamäärä vuodessa	Yli 1 800	1182 (Ei sisällä lyhytkoulutuksia)	Toteutuu osittain 
Koulutusliikelaitos on vahva toisen asteen toimija Kajaanissa, Kainuussa ja Koillismaalla.	Kajaanin lukion hakijamäärä	Yli 180	195	Toteutuu 
Koulutusliikelaitos on aktiivisesti mukana aluekehittämisessä.	Alueellisten ESR-hankkeiden määrä Kainuun maakunnassa	6 ESR-hanketta	Alkuvuonna on ollut toteutuksessa 5 ESR -hanketta	Toteutuu osittain 

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Koulutusliikelaitos hyödyn- tää käyttäjälähtöistä tek- nologiaa.	Amis-opiskelijakyselyn kohta 6. Opetustilat, väli- neet, työpaikat, digitaali- set ja muut oppimisympä- ristöt edistävät oppimista- ni.	> 4,2	4,28	Toteutuu 

Resurssiviisautta luontokaupungissa





Koulutusliikelaitos toimii kestävän kehityksen peri- atteiden mukaisesti.	Olemme kestävän kehityk- sen sertifioitu koulutuslii- kelaitos (OKKA-säätiö). Kaikkien yksiköiden sertifio- inti ja niiden päivittämi- nen.	Vuosittainen itsearviointi ja lukiolle on saatu OKKA- sertifikaatti	Vuosittaiset itsearvioinnit ovat toteutuneet. Lukiolla ei ole aloitettu sertifikaat- tiprosessia erilaisista muutoksista johtuen	Toteutuu osittain 
Koulutusliikelaitos käyttää tiloja tarkoituksenmukai- sesti ja tehokkaasti.	Tilojen määrä, m ²	Tilojen määrä pienenee yli 10 % vuodesta 2019	Ei odotettavissa merkittä- viä muutoksia tilojen määrään.	Ei toteudu 

Tulevaisuus nuorissa

Opiskelijamme viihtyvät ammattiopistossa ja ovat tyytyväisiä opiskeluunsa.	Amis-opiskelijakyselyn päättökysely, kohta 31. Suositteletko oppilaitos- ta? (1–10)	> 8,5	8,51	Toteutuu 
Opiskelijamme viihtyvät lukiossa ja ovat tyytyväisiä opiskeluunsa.	Lukion opiskelijakysely: Voin suositella Kajaanin lukiota muille.	> 4,2	4,3	Toteutuu 
Opiskelijamme viihtyvät ammattiopistossa ja ovat tyytyväisiä opiskeluunsa.	Opintojen keskeyttäminen KAOssa (Koski-palvelusta katsotaan eronneeksi)	< 9 %	7,1 % 1.1.2020 - 30.6.2020 välillä ollut 3567 opiskelijaa, joista 254 keskeyttänyt kyseisellä aikavälillä.	Toteutuu 
Opiskelijamme viihtyvät lukiossa ja ovat tyytyväisiä opiskeluunsa.	Opintojen keskeyttäminen lukiossa.	≤ 2,0 %	1,6%	Toteutuu 
Oppimisympäristöt edistä- vät oppimista, terveyttä, turvallisuutta ja hyvinvoin- tia. Opiskeluilmapiiri on turvallinen ja oppimista edistävä.	Yksiköiden toiminta on aktiivista ja liikkumista edistävää.	Kaikki yksiköt ovat mukana liikkuva opiskelu- ohjelmassa.	Mukana: Lukio Kuusamo	Toteutuu osittain 

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
			Liiketoiminta Rakennusala Hyvinvointiala Marata	

Osaajista elinvoimaa

Koulutustarjontamme on laaja-alaista ja se palvelee aluetta ja yksittäistä asiakasta	Suoritettujen tutkintojen lukumäärä	> 2019	Kosken raportilta ammatillisia tutkintoja 634 kpl 1.1.2020 - 30.6.2020 vuonna 2019 1397	Toteutuu osittain 
Koulutustarjontamme on laaja-alaista ja se palvelee aluetta ja yksittäistä asiakasta	Yhteistyöyritysten määrä	> 2019	1.1.2020 - 30.6.2020 429 Vuonna 2019 532 kpl	Toteutuu osittain 
Opiskelijat työllistyvät opintojen päätyttyä tai jatkavat opintojaan.	Amis-päätökysely: Oma arviointi tulevasta tilanteesta koulutuksen jälkeen. Vastauksena: Töissä tai jatko-opinnoissa	> 87 %	79%	Toteutuu osittain 
Opiskelijat työllistyvät opintojen päätyttyä tai jatkavat opintojaan.	Lukion opiskelijoiden sijoittuminen töihin tai jatko-opintoihin	> 90 %	75%	Toteutuu osittain 

Riskienhallinta

- 20 – 25 **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16 **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9 **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4 **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Henkilöstöriskit (eläköityminen ja osajien saatavuus)	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 12	YTO-opettajat saatu rekrytoitua. Tiettyjen erikoisalojen opettajista on pulaa ja kaikkia rekryjä ei ole saatu täytettyä. Riski tulee todennäköisesti kasvamaan tulevaisuudessa.
Strategiset riskit	Osaaminen yksittäisten ihmisten varassa	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Riski tiedostettu ja otettu huomioon toiminnassa.
Strategiset riskit	Uusi opettajuus (opettaja pedagogina ja ohjaajana, toiminta siirtyy enemmän työpaikoille, jaettu asiantuntijuus/yhteistyön lisääntyminen)	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Yksikkö- ja yksilökohtaiset erot ovat edelleen merkittäviä.
Strategiset riskit	Uusi strategia ja sen toimeenpano	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Keväällä tuloskeskustelut käyty uuden strategian pohjalta ja syksyllä laaditaan yksikkökohtaiset toimintasuunnitelmat. Strategian toimeenpano vaatii enemmän tiedottamista.
Toiminnalliset riskit	Henkilöstön ja esimiesten jaksaminen	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Kevään koronapandemia, etätyö ja etäopetukseen siirtyminen ovat kuormittaneet henkilöstöä.
Rahoitusriskit	Ammatillisen koulutuksen rahoitusmalli: <ul style="list-style-type: none"> Opiskelijamääräkehitys (opiskelijavuosien kehitys) Opiskelijoiden suoritukset (tutkinnot ja tutkinnon osat) Vaikuttavuus (opiskelijoiden työllistyminen, opiskelijapalaute ja työelämäpalaute) Rahoitusmallin sisäistäminen 	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Ammatillisen koulutuksen rahoitusmalli on jäädytetty toistaiseksi vuoden 2020 tasolle. 70% Perusrahoitus, 20% Suoritusrahoitus, 10% Vaikuttavuusrahoitus. Alkuvuoden osalta opiskelijavuosikehitys on pysynyt samalla tasolla koronasta huolimatta.
Toiminnalliset riskit	Ammatillisen koulutuksen reformin halluunotto (henkilökohtaistaminen ja yksilölliset opintopolut, työelämäyhteistyön lisääminen, tutkintorakenne/laaja-alaisuus)	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Riski on edellen olemassa, mutta kokoajan edetään kohti tavoiteta.
Toiminnalliset riskit	KAOn ja lukion vetovoimaisuus väestön vähentyessä toiminta-alueella	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Väestökehityksessä ei muutosta, riski on edelleen olemassa.
Toiminnalliset riskit	Toimitilat ja niiden käyttöaste	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 2	Koronan vuoksi opetus toteutettu etäopetuksena ja tilat ovat olleet

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
		4	käyttämättöminä.
Toiminnalliset riskit	Asuntoloiden tilanne (opiskelija-asuntolainvestointitarpeita tulevaisuudessa)	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 4 16	Opintien asuntolan remontti suunniteltu alkavan 06/2021.
Toiminnalliset riskit	Monipuoliset pedagogiset oppimisen toteutustavat (digitaaliset ratkaisut, lähiopetus, monimuoto-opetus, työelämässä oppiminen jne.)	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Korona vauhditti etäopetuksen kehitystä ja toteutusta.
Toiminnalliset riskit	Uusi organisaatio ja johtamisjärjestelmä vastaamaan tämän hetken ja tulevaisuuden haasteita	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Uusi organisaatio aloittaa toimintansa 1.8.2020.
Toiminnalliset riskit	Prosessien selkeyttäminen, vastuiden määrittäminen ja dokumentointi	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Työ on aloitettu tammikuussa ja jatkunut läpi kevään. Tulee jatkumaan loppuvuoden.
Toiminnalliset riskit	Tietohallinnon uudelleen organisointi	Todennäköisyys: 5 Vakavuus: 4 20	Liikelaitoksen tietohallinto siirtyy syksyn aikana Kamitilta Kajaanin kaupungin alaisuuteen. Riski edelleen olemassa.
Vahinkoriskit	Työturvallisuus (vastuiden selkiyttäminen ja prosessien tukeminen)	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Riskienhallintajärjestelmä Graniten käyttöönotto ei ole edennyt suunnitellulla tavalla.
Vahinkoriskit	Yleinen oppilaitosturvallisuus (opiskeluympäristön viihtyisyyden ja turvallisuuden lisääminen)	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 12	Riskienhallintajärjestelmä Graniten käyttöönotto ei ole edennyt suunnitellulla tavalla.
Toiminnalliset riskit	Hanketoiminnan rooli ja tarkoituksenmukaisuus	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 2 4	Ei toteutuneita riskejä.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Päivitetään delegointipäätös ja johtamisen periaatteet organisaation uudistuessa 2020.	Delegointipäätös hyväksytty johtokunnassa kevään aikana ja johtamisen periaatteet on työn alla.
Henkilöstöasiat	Noudatetaan voimassaolevia työehtosopimuksia ja Kajaanin kaupungin ohjeistuksia. Henkilöstön kanssa käydään vuosittain kehityskeskustelut.	Kaupungin kehityskeskustelulomakkeen käyttö ei ole vakiintunut.
Taloussuunnittelu	Talousarvion sitovuuden noudattaminen Vuosittaiset tuloskeskustelut tulosyksiköiden kanssa	Vuosittaiset tuloskeskustelut esimiesten kanssa on käyty touko-kesäkuussa.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Kirjanpito on ajantasainen ja luotettava. Ostolaskut käsitellään asianmukaisesti ja ajantasaisesti. Huolehditaan sijaisjärjestelyistä ja opastuksesta. Kassojen tarkistukset	Koulutusliikelaitos luopui keväällä oikaistujen tuloslaskelmien käytöstä talousraportoinnissa. Koulutusliikelaitoksen kassa-ohjeistus on työn alla.
Taloustraportointi	Kuukausittaisen taloustilanteen käsittely esimieskokouksissa ja johtokunnassa	Toteutunut
Omaisuuksien hallinnointi	Koulutusliikelaitoksen hankinnoissa noudatetaan kilpailutettuja hankintasopimuksia.	Keväällä järjestetty hankintakoulutusta hanke-toimijoille. Hankintojen toimintatapa, ohjeistus ja vastuut ovat liikelaitoksen osalta osin puutteelliset.
Tietohallinto ja tietoturva	Toimitaan KamIT:n kanssa yhteistyössä tehtyjen tietoturvaan liittyvien ohjeiden mukaan.	Uudessa organisaatiossa on jatkossa tietosuoja- ja arkistovastaava.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	Koulutusliikelaitos ei myönnä vakuuksia eikä takauksia. Liikelaitoksen johtaja myöntää avustukset henkilökuntakerholle ja Urheilukatemiaalle.	Toteutunut.
Sopimushallinta	Delegointipäätös määrittelee sopimusten tekijät ja sopimusten hallinnoinnista vastaa hallintosih-	Sopimushallintaa viedään eteenpäin. Esimerkiksi sähköinen allekirjoitus otettu käyttöön.

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
	teeri.	
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Hankkeiden avulla kehitetään toimintaa strategian mukaisesti ja niitä koordinoidaan koulutusliikelaitoksen kehittämis- ja kv-tiimissä.	Toteutunut

Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos						
1000 €	TA 2020	TA 1-6 2020	TOT 1-6 2020	Jaksotettu erotus	Jäljellä oleva määräraha 2020	TOT 1-6 2019
LIKEVAIHTO	30 209	15 107	15 878	-771	14 331	14 828
Liiketoiminnan muut tuotot	1 971	917	474	444	1 498	587
Materiaalit ja palvelut	-7 467	-3 946	-2 778	-1 168	-4 689	-3 928
Henkilöstökulut	-18 222	-9 015	-8 846	-169	-9 376	-8 550
Poistot ja arvonalentumiset	-1 063	-541	-440	-100	-623	-366
Liiketoiminnan muut kulut	-5 580	-2 859	-2 781	-78	-2 798	-2 786
Liikelyi-/Alijäämän erät yht.	-30 360	-15 444	-14 372	-1 072	-14 274	-16 545
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-151	-337	1 507	-1 844	-1 658	-191
Yli-/Alijäämä Ennen sat. eriä	-156	-340	1 505	-1 845	-1 661	-194
Yli-/Alijäämä Ennen varauksia	-156	-340	1 505	-1 845	-1 661	-194
Poistoeron, var, rahast. lis(-)/väh(+) yht.	163	85	99	-14	64	49
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	6	-255	1 604	-1 859	-1 597	-145

4.3 Kajaanin Mamselli -liikelaitos

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Mamsellin alkuvuosi lähti lupaavasti liikkeelle niin taloudellisesti kuin toiminnallisestikin, kunnes koronapandemiasta johtuva poikkeustila käynnistyi. Koulujen ja työpaikkojen siirryttyä etäopetukseen ja etätööhön väheni Mamsellin ruokapalvelutuotanto murto-osaan normaaliolojen ruokatuotantoon nähden. Puhtaanapidossa käynnistettiin poikkeusjärjestelyt ja perussiivouksia aikaisettiin.

Asiakkaiden palvelutarpeen romahdettua Mamselli joutui turvautumaan henkilöstön lomauttamiseen. Mamselli lomautti 39 työntekijää, ja lomautukset kestivät kahdesta viikosta kahteen kuukauteen. Osa mamsellilaisista sijoittui Kajaanin kaupungin muiden toimialojen tarjoamiin korvaaviin työtehtäviin sekä Kajaanin kaupungin asiointipalveluun.

Mamselli organisoii yhdessä Kajaanin kaupungin perusopetuksen kanssa Kajaanilaisten lapsiperheiden taloustilanteen tukemiseksi kaksi elintarvikekassijakoa.

Mamsellin käynnistämät talouden sopeuttamistoimet eivät riittäneet korjaamaan talouden haasteita, vaan tulos kääntyi negatiiviseksi. Negatiivisen tuloksen taustalla on liikevaihdon romahtamisen lisäksi se, että poikkeusolojen palvelutuotannon hinnoittelua ei korjattu vastaamaan aiheutuneita kustannuksia vielä kevään aikana. Ateria- ja puhtaanapitopalveluiden kustannukset tasataan loppuvuonna pääasiakkaiden kanssa, jotta aiheuttamisperiaatteen mukainen kustannusten kohdentaminen toteutuu, koronapandemiasta johtuneet kustannukset tulevat läpinäkyväksi ja tilastointi toteutuu aiempien vuosien mukaisella periaatteella.

Kajaanin kaupungin talouden sopeuttamishjelman Mamsellin toimenpiteiden edistäminen jäi pandemiahaasteiden jalkoihin. Tavoitteiden mukaisesti ovat toteutuneet tulospalkkiosta luopuminen sekä ruokatuotannon tehostaminen keittiösuunnitelman mukaisesti.

Taloustilanteen helpottamiseksi Mamselli hakee Mara hyvitystä toiminnan rajoittamisesta sekä Valtiokonttorin myöntämää yritysten kustannustukea.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa liikelaitoksen johtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Tuottovaatimus	Peruspääoman korko		Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Toiminnalliset tavoitteet

Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Mahdollisimman nopeasti saatu asiakaspalaute auttaa kehittämään tuotteita ja palveluita entistä asiakaslähtöisemmiksi.	Uusien reaaliaikaisten palautekanavien käyttöönotto	Päivittäispalautetta seurataan aluekohtaisilla laitteilla. Saatu palaute ohjaa toiminnan kehittämistä.	Laitteiden / ohjelman hankinta ei ole edennyt	Ei toteudu <input checked="" type="checkbox"/>

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
------------------------	---------	--------------	------------------	------

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Tarjoiluhävikin vähentäminen	Sallittava tarjoiluhävikin määrä	< 10 %	Mamsellissa pilotoinnissa hävikinseurannan työkalu. Hävikkiseuranta keskeytyi kevään ajaksi.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Lautashävikin vähentäminen	Sallittava lautashävikin määrä	< 8 %	Mamsellissa pilotoinnissa hävikinseurannan työkalu. Hävikkiseuranta keskeytyi kevään ajaksi.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

Tulevaisuus nuorissa

Ruokailusuositusten mukainen ateriointi edistää ammattiin valmistuvien nuorten terveyttä ja hyvinvointia	Kouluaterioilla salaattia syövien opiskelijoiden osuus	45 %	Seuranta ei ole toteutettu pandemian vuoksi	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Mamselli haluaa olla haluttu työssäoppimis-, harjoittelu- ja työpaikka	Harjoittelu-/työssäoppimispaikkojen määrä	70 harjoittelijaa/työssäoppijaa	Pandemian vuoksi työssäoppijoita/ harjoittelijoita ei ollut suunniteltua määrää	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

Osaajista elinvoimaa

Mamsellissa on oikeanlaisia osaamista, oikeaan aikaan ja oikeassa paikassa	Strategialähtöinen osaamisen kehittämissuunnitelman toteutuminen	Tavoitteet toteutuneet 60 %	Pandemia vaikeuttanut koulutuksien toteuttamista suunnitellusti	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
--	--	-----------------------------	---	---

Riskienhallinta

- 20 – 25** **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16** **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9** **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4** **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Rahoitusriskit	Talous ei ole tasapainossa. Tuotteiden ja palveluiden hinnoittelu ei vastaa kustannuksia, menoerien hallinta on puutteellista ja kustannuserät suhteessa liikevaihtoon kasvavat.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Pandemia aiheutti Mamsellin toiminnalle merkittävää taloudellista vahinkoa. Merkittävä osa suunniteltua liikevaihtoa jäi toteutumatta. Pandemian aikana Mamsellin tuotehinnat eivät vastanneet tuotannosta aiheutuneita kustannuksia.
Toiminnalliset riskit	Ei saada riittävästi ammattitaitoisia työntekijöitä. Työntekijöiden vaihtuvuus on suurta.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Ei toteutuneita riskejä
Toiminnalliset riskit	Sairauspoissaolot vaikeuttavat palvelun tuottamista asiakkaalle. Työntekijät uupuvat lisääntyneen työkuorman vuoksi.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6	Ei toteutuneita riskejä
Vahinkoriskit	Keittiön kriittisten tuotantolaitteiden rikkoutuminen	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 2 8	Ei toteutuneita riskejä
Vahinkoriskit	Asiakkaalle tai henkilökunnalle aiheutuu henkilöturvallisuutta vaarantava vahinko	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 2 8	Ei toteutuneita riskejä

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Mamsellissa on selkeät vastuumäärittelyt	Toiminnot suunnitellulla tasolla
Henkilöstöasiat	Mamsellissa toimitaan voimassa olevien lakien ja asetusten, virka- ja työehtosopimusten sekä henkilöstöasioita koskevien konsernimääräysten, päätösten ja ohjeiden mukaisesti. Mamsellissa on strategialähtöisen osaamisen kehittämissuunnitelma kolmelle vuodelle. Mamsellissa on ajantasaiset perehdyttämisohteet. Mamsellissa on Tyhy-suunnitelma ja sen toteutumista seurataan.	Toiminnot suunnitellulla tasolla
Taloussuunnittelu	Talousarvion sitovuuden noudattaminen	Toiminnot suunnitellulla tasolla. Pandemian taloudellisia vaikutuksia seurattu ja arvioitu



Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
	<p>Strategiset tavoitteet ohjaavat toimintaa.</p> <p>Talousprosessien kehittämistä jatketaan yhdessä konsernihallinnon talouspalveluiden kanssa.</p>	<p>myös kaupungin laajassa johtoryhmässä.</p>
Kirjanpito ja maksuliikenne	<p>Kirjanpito on ajantasainen ja luotettava.</p> <p>Ostolaskut ja myyntilaskut käsitellään asianmukaisesti ja ajantasaisesti.</p> <p>Kassojen tarkistukset</p>	<p>Toiminnot suunnitellulla tasolla</p>
Talousraportointi	<p>Taloustilanne käsitellään Mamsellin johtoryhmässä ja talousraportti lähetetään kuukausittain johtokunnan jäsenille.</p> <p>Tuloskeskustelut asiakkaiden kanssa</p>	<p>Toiminnot suunnitellulla tasolla</p>
Omaisuuksien hallinnointi	<p>Mamsellin hankintojen ohjaus ja johtaminen on vastuutettu.</p>	<p>Toiminnot suunnitellulla tasolla</p>
Tietohallinto ja tietoturva	<p>Mamsellissa on ajantasaiset toimintaan liittyvät tietosuojaselosteet.</p> <p>Mamsellin henkilöstöä koulutetaan kaupungin tietosuojajohteista.</p>	<p>Toiminnot suunnitellulla tasolla</p>
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	<p>Mamselli ei myönnä avustuksia, takauksia tai vakuuksia.</p>	<p>Tilanne pysynyt samana</p>
Sopimushallinta	<p>Mamsellissa on määritelty sopimusvastuut.</p>	<p>Toiminnot suunnitellulla tasolla</p>
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	<p>Mamsellissa ei ole omaa hanketoimintaa.</p>	<p>Tilanne pysynyt samana</p>

Kajaanin Mamselli -liikelaitos	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
LIKEVAIHTO	11 352	5 676	4 083	1 593	7 268	8 592
Liiketoiminnan muut tuotot	228	80	38	42	191	124
Materiaalit ja palvelut	-5 173	-2 587	-1 848	-739	-3 325	-3 900
Henkilöstökulut	-5 480	-2 740	-2 500	-241	-2 981	-4 047
Poistot ja arvonalentumiset	-28	-14	-6	-7	-21	-6
Liiketoiminnan muut kulut	-888	-426	-443	17	-445	-608
Liikelyi-/Alijäämän erät yht.	-11 341	-5 687	-4 759	-928	-6 582	-8 438
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	10	-11	-676	665	686	154
Yli-/Alijäämä Ennen sat. eriä	0	-16	-679	662	679	148
Yli-/Alijäämä Ennen varauksia	0	-16	-679	662	679	148
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-16	-679	662	679	148

4.4 Kajaanin Vesi -liikelaitos

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Tuottovaatimus	1 200 000 euroa, joka koostuu peruspääoman korosta ja tuloutuksesta	0 €. Tuloutus vuoden lopussa.	Toteutuu 
Tilikauden ylijäämä ennen varauksia	> 700 000 euroa (ei sitova)	1 038 135 €, tilinpäätösennuste 703 323 €.	Toteutuu 

Toiminnalliset tavoitteet

Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Asiakastyytyväisyys	Kuntatekniikan palvelukyselyn vesihuollon osuuden keskiarvo parillisina vuosina, 0 - 5	4,35	Kysely tehty huhtitoukokuussa. Raportti valmistuu elokuussa.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Vesihuollon toimitusvarmuus	Vedenjakelun suunnitelmattomat käyttökatkokset, tuntia/asukas/vuosi	0,14	Toteuma 1.1.-30.6.2020 0,01 h/as/6 kk.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Sähköisen palvelun lisääminen	Vesimittarien etäluku	20 % vesimittareista etäluennassa	594 vesimittaria asennettu (8 %). Lukemat etäluettavissa Digitan palvelussa, siirtyvät suoraan laskutukseen uuden asiakastietojärjestelmän käyttöönoton yhteydessä vuoden loppuun mennessä. Koronaepidemia vaikeuttanut ja hidastanut mittarien vaihtoa.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Energiätehokkuus	Jätevedenpumppaamoiden energiatehokkuus optimoitu, % pumppaamoista	60 %	57 %.	Toteutuu <input type="checkbox"/>
Ympäristöystävällinen viemäröinti ja jätevedenpuhdistus	Jätevedenpuhdistamon kuukausinäytteistä lupaehdojen mukaisia, %	90 %	83 %.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>

Tulevaisuus nuorissa

Osaajista elinvoimaa

Harjoittelupaikkojen tarjoaminen tuleville osaajille	Harjoittelu- ja työssäöpimispaikkoja, htv/vuosi	0,8	0,3 htv, työsopimusten mukaan toteuma vuoden lopussa noin 0,65 htv. Koronaepidemian vuoksi Verkosto-tulosyksikköön ei palkattu harjoittelijoita/kesätyöntekijöitä.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
--	---	-----	--	---

Riskienhallinta

20 – 25 **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.

10 – 16 **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.

4 – 9 **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.

1 – 4 **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Vesiosuuskuntien liittämisen tai kunta-/vesilaitosfuusioiden vaikutukset vastuiden lisääntymiseen, tehokkuuden (m ³ /km) heikkenemiseen ja edelleen resurssitarpeisiin ja asiakashinnoitteluun	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Ei toteutunut.
Strategiset riskit	Toimintakyvyn/palvelutason heikkeneminen puutteellisen omaisuudenhallinnan (korjausvelan kasvun) vuoksi	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Ei toteutunut.
Strategiset riskit	Tulopohjaan nähden liian laaja toiminta-alue ja/tai palvelurepertuaari tai -taso	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 2 4	Ei toteutunut.
Rahoitusriskit	Tulojen vähentyminen laskutettavan talous- ja/tai jäteveden määrän vähentyessä	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Ei toteutunut.
Rahoitusriskit	Suurten korvausinvestointien (jätevedenpuhdistamo) rahoitus ja vaikutus asiakashinnoitteluun	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8	Ei toteutunut.
Toiminnalliset riskit	Vesihuollon häiriötilanne sähkö- tai tietoliikennejärjestelmien keskeytyksen, verkosto tai laitteistorikkojen, poikkeuksellisten sääilmiöiden tai laatuhäiriöiden vuoksi	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Ei merkittäviä palvelutasoon vaikuttaneita häiriötilanteita.
Vahinkoriskit	Korvausvastuu vastuuvakuutuksen piiriin kuulumattomasta vesihuollon virheestä aiheutuneesta vahingosta	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8	Ei toteutunut.
Vahinkoriskit	Korvausvastuu ympäristölupaehdot ylittävistä päästöistä (esim. jätevedenpuhdistamon toimintahäiriö)	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8	Ei toteutunut.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Vahinkoriskit	Työntekijöiden henkilövahinkoriskit	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Ei toteutunut.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Vastuut selkeästi määritelty (hallintosääntö & Kajaanin Veden toimintasääntö)	Vastuut määritelty, ei muutoksia.
Henkilöstöasiat	Kaupungin henkilöstöohjelma ja sen seuranta käytössä Kehityskeskustelut pidetään vuosittain kesäkuun loppuun mennessä. Työyhteisötaitojen merkitystä työyhteisön toimintaan korostetaan.	Toimitaan kaupungin henkilöstöohjelman mukaisesti. Kehityskeskustelut siirretty käytäväksi epidemia- etätyösuosituksen jälkeiseen aikaan. Työyhteisön yhteiset tilaisuudet korona-epidemian vuoksi minimoitu, edelleen kehitettävää.
Taloussuunnittelu	Talousarvion toteutumista seurataan kuukausittain.	Talouden toteumaraportit kuukausittain.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Tehtäväkokonaisuuksien ja tehtävänjaon tarkentaminen Kajaanin Veden ja taloushallinnon välillä asiakastietojärjestelmän käyttöönoton jälkeen	Asiakastietojärjestelmän käyttöönotto marras-joulukuun 2020.
Taloustraportointi	Taloustraportointi johtokunnan jäsenille kuukausittain, käsittely johtoryhmässä ja johtokunnassa	Talouden kuukausittaiset toteumaraportit käsitelty johtoryhmässä ja toimitettu tiedoksi johtokunnalle.
Omaisuuksien hallinnointi	Korjausvelan määrän lisääntyminen pyritään estämään ajantasaisten korjausvelkalaskelmien ja riittävien sekä oikein kohdennettujen saneerausinvestointien avulla.	Korjausvelkalaskennan päivitys johtokunnassa 27.2.2020, huomioidaan investointien suunnittelussa.
Tietohallinto ja tietoturva	Tietosuojaselosteet ajan tasalla Tietohallinto- ja tietoturvaosaamisresurssien turvaaminen tietohallintoa hyödyntäen tai muilla keinoin sekä tarpeiden aktiivinen esille tuominen tietohallinnolle	Etäluennan tietosuojaselosteen päivitystarve vuoden loppuun mennessä. Kaupungin tietohallintouudistus sekä vesihuoltosinöörin rekrytointi.

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	Kajaanin Vesi ei myönnä avustuksia, takauksia tai vakuuksia.	Ei myönnetty.
Sopimushallinta	Sopimusvastuut määritetty	Määritetty.
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Ei omaa hanketoimintaa	Ei hankkeita.

Kajaanin Vesi -liikelaitos	TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6	
1000 €	TA 2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019	
LIIVEVAIHTO	7 518	3 759	3 728	31	3 790	3 689
Liiketoiminnan muut tuotot	5	2	19	-17	-15	9
Materiaalit ja palvelut	-2 379	-1 144	-1 165	21	-1 214	-1 026
Henkilöstökulut	-1 224	-586	-596	10	-628	-547
Poistot ja arvonalentumiset	-1 876	-938	-911	-27	-965	-891
Liiketoiminnan muut kulut	-104	-52	-48	-4	-56	-60
Liikelyi-/Alijäämän erät yht.	-5 578	-2 717	-2 700	-17	-2 878	-2 516
LIIKELYIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 940	1 042	1 028	14	912	1 174
Yli-/Alijäämä Ennen sat. eriä	740	1 042	1 035	6	-295	1 180
Yli-/Alijäämä Ennen varauksia	740	1 042	1 035	6	-295	1 180
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	740	1 042	1 035	6	-295	1 180


4.5 Vimpelinlaakson kehittämislaitos

Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Liikelaitoksen talous on toteutunut kesäkuun loppuun talousarvion mukaisesti, tulos on ylijäämäinen n. 53.000 €. Liikevaihto on toteutunut hieman taloussarviota paremmin. Poistojen toteutuma on talousarviota hieman suurempi.

Investointiosan käyttö on n. 97.000 € (7 %). Investointiosan hankkeissa käynnissä lähinnä suunnittelutyöt. Vuoden suurimman investointihankkeen FOX:n keittiö- ja ravintolan peruskorjaustyöt siirtyy vuodelle 2021 ja investointimäärärahojen käyttö jää huomattavasti talousarviota pienemmäksi.




Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Tuottovaatimus: peruspääoman korko	Tilikauden ylijäämä > 0	Peruspääoman korko tuloutetaan kaupungille vuoden lopussa. Tilikauden tulos on arvion mukaan ylijäämäinen.	Toteutuu 

Toiminnalliset tavoitteet

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen ja energiankulutuksen hallinta.	Rakennusten yhteenlaskettu energian kulutus	Energian kulutus on 1–2 % pienempi vuoden 2019 tasoon verrattuna.	Tavoitteen toteuminen todetaan koko vuotta koskevan tilinpäätöksen yhteydessä.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Tulevaisuus nuorissa

Vimpelinlaakson toisen ja korkea-asteen kampus ja oppimisympäristö on tiivis.	Tilojen käytön tehokkuus	Tyhjiä tiloja < 1 000 m ² , tilojen vuokrausaste > 97 %	Tyhjiä tiloja tällä hetkellä n. 800 m ² .	Toteutuu 
Vimpelinlaakson toisen ja korkea-asteen kampus ja oppimisympäristö on viihtyisä.	Tilojen kunto	Peruskorjaamattomia tiloja < 5 800 m ² / < 9 % tiloista	Peruskorjaustarpeessa olevia tiloja Oppi- ja Sepälän rakennuksissa n. 5 770 m ² .	Toteutuu 
Vimpelinlaakson toisen ja korkea-asteen kampus ja oppimisympäristö on viihtyisä.	Tilojen kuntoluokka keskim.	Yli 75 %	Vuoden 2019 loppuun saakka päivitetyn arvo-, korjausvelka- ja kunto- luokkalaskelman mukaan rakennusten keskimääräinen kuntoluokka on 77 % (hyvä).	Toteutuu 

Riskienhallinta

- 20 – 25** **Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16** **Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9** **Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4** **Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Jos peruskorjausinvestoinnit ovat pienemmät kuin rakennusten peruskorjaustarpeeseen johtava kuluminen, korjausvelka kasvaa, rakennusten kunto heikkenee ja mm. sisäilmaongelmia voi ilmaantua. Rakennusten kuluminen on tällä hetkellä noin 2,1 milj. euroa/vuodessa ja korjausvelka noin 3,4 milj. euroa. Omaisuuteen kohdistetut toimenpiteet ovat olleet oikeita ja riittäviä.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Ei toteutuneita riskejä. Liikelaitoksen aiemmin tehtyjen investointien ja huonokuntoisten tilojen vähentämisellä korjausvelka on hallinnassa ja omaisuuden kunto on säilynyt keskimäärin hyvänä.
Rahoitusriskit	Markkinakorkojen ja korkokustannusten nousu. Pyritään lainojen lyhyisiin takaisinmaksuaikoihin ja tarvittaessa tehdään markkinakorkojen nousuennusteiden mukaiset suojaustoimenpiteet.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 2 4	Ei toteutuneita riskejä.
Toiminnalliset riskit	Lähivuosina voi tulla vuokratappioita tyhjästä tiloista ja mahdollisia rakennusten purkukuluja.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Ei toteutuneita riskejä. Koronatilanteeseen liittyen tarvittaessa varasairaalana toimivien tilojen valmiutta suunniteltiin ja nostettiin.
Vahinkoriskit	Rankkasateet, vuotovahingot, tulipalot tms. aiheuttavat tulvia ja kiinteistövahinkoja. Kovat pakkaset lisäävät energiakustannuksia ja muut sään ääri-ilmiöt aiheuttavat vahinkoja tai ylimääräisiä kustannuksia. Kaikki rakennukset on vakuutettu omaisuusriskivakuutuksella ja kaupungilla on vastuuvakuutus mm. henkilövahinkojen varalta.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Ei toteutuneita riskejä.

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet	Toteutunut 30.6.
Päätöksentekoprosessi	Selkeät vastuu- ja sijaismäärittelyt noudattaen kaupungin keskeistä ohjeistusta kuten hallintosääntö ja konserniohje	Päätöksistä ei ole valituksia eikä otto-oikeuden käyttöä.
Henkilöstöasiat	Liikelaitoksella ei ole omaa henkilöstöä.	Toteutunut suunnitellusti.
Taloussuunnittelu	Talousarvion sitovuuden ja tavoitteiden noudattaminen Investointiosan toteuttaminen	Toteutunut suunnitellusti. Yksi investointihanke siirtyy vuodelle 2021.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Kirjanpito on ajantasainen ja luotettava. Osto- ja myyntilaskut käsitellään asianmukaisesti ja ajantasaisesti.	Toteutunut suunnitellusti.
Taloustraportointi	Taloustilanne käsitellään aina johtokunnan kokouksissa. Talousarvion toteutumista seurataan kuukausittain ja mahdollisiin poikkeamiin reagoidaan. Kaupungin osavuosisraportointi tehdään ohjeistuksen mukaisesti.	Toteutunut suunnitellusti.
Omaisuuksien hallinnointi	Käyttöomaisuus, poistot/investoinnit ja varaukset oikein sekä ajan tasalla Tyhjien ja vajaakäyttöisten tilojen myynti tai purku	Toteutunut suunnitellusti.
Tietohallinto ja tietoturva	Toimintaan liittyvät tietosuojaselosteet on laadittu.	Toteutunut suunnitellusti.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	Ei kuulu liikelaitoksen toimintaan	Toteutunut suunnitellusti.
Sopimushallinta	Sopimusvastuut on määritetty ja sopimukset ajan tasalla. Sopimukset viedään CaseM-asianhallintajärjestelmään.	Toteutunut suunnitellusti.
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Ei ole omaa hanketoimintaa.	Toteutunut suunnitellusti.

Vimpelinlaakson kehittämislaike-laitos		TA 1-6	TOT 1-6	Jaksotettu	Jäljellä oleva	TOT 1-6
1000 €	TA 2020	2020	2020	erotus	määräraha 2020	2019
LIKEVAIHTO	4 201	2 061	2 122	-61	2 079	2 079
Materiaalit ja palvelut	-2 547	-1 227	-1 235	8	-1 312	-1 227
Poistot ja arvonalentumiset	-1 970	-955	-976	21	-994	-943
Liiketoiminnan muut kulut			-0	0	0	-1
Liikely-/Alijäämän erät yht.	-4 518	-2 182	-2 212	29	-2 306	-2 171
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-317	-121	-90	-32	-227	-92
Yli-/Alijäämä Ennen sat. erää	-350	-137	-118	-19	-232	-121
Yli-/Alijäämä Ennen varauksia	-350	-137	-118	-19	-232	-121
Poistoeron, var, rahast. lis(-)/väh(+) yht.	382	189	171	18	211	171
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	32	52	53	-1	-21	50

5. Tytäryhtiöt

5.1 Kajaanin Teknologikeskus Oy Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet
Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Vuokrattavien tilojen käyttöaste	Vähintään 95 %	97,5 %	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Liikevaihto	3,4 milj. euroa	1621189,64 € (Maksuaikajärjestelyjä 55 000 €, takaisin korotettuina vuokrina 2021 loppuun mennessä.)	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
Tulostavoite	45 000 euroa	- 14 855 € (Puolivuotistuloksen vaikuttaa yrityksille annetut maksuhelpotukset.)	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Toiminnalliset tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Maaliskuussa 2020 myydyin hallitilan (Veistäjänkatu 3) tuotot on laskettu mukaan tämän vuoden talousarvioon. Hallitilan kokonaan vuokraus oli ollut viime vuosina hankalaa ja talousarvioon on laskettiin vain kolmasosa hallitilan kokonaisvuokrasta.

Kymmenen asiakasyrityksen kanssa tehtiin korona pandemian vuoksi maksusuunnitelma, jossa lykättiin vuokrien maksua. Jos takaisinmaksu toteutuu suunnitelmien mukaan, pitäisi ne olla takaisinmaksettuna kokonaisuudessaan vuoden 2021 lopussa.


Linnankadun ja Kehräämöntien saneerausten ja ennakoimattomien kiinteistöhuoltojen vaikutus on huomattava 2020 menoissa. Nämä painottuvat huhti-syyskuu jaksolle.

Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa


Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
				Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
------------------------	---------	--------------	------------------	------


Resurssiviisautta luontokaupungissa

Sähköautojen latauspisteet		Teemme varauksia sähköautojen latauspisteille toimistojen parkkialueille.	Linnakatu 6:ssa valmius tarvittaessa	Toteutuu osittain 
----------------------------	--	---	--------------------------------------	--


Tulevaisuus nuorissa

Kesätöitä nuorille		Tulemme tarjoamaan nuorille muutamaa kesätyöpaikkaa tulevana kaudella.	Keväällä valmistunut maalari palkattiin kesän ajaksi Teknologikeskukseksi.	Toteutuu osittain 
--------------------	--	--	--	--

Osaajista elinvoimaa

Harjoittelupaikat ja opinnäytetyöt		Pyrimme tarjoamaan opiskelijoille näyttötyö mahdollisuuksia (KAO). Toimintaamme tukeviin opinnäytetöihin toteutusympäristöä ja tukea sen tekemiseen (Kamk).	Opettajan kanssa käyty keskusteluja KAO:n opiskelijoiden (pintakäsittely) tulosta harjoittelujaksolle Teknologikeskukseksi.	Toteutuu osittain 
------------------------------------	--	--	---	--

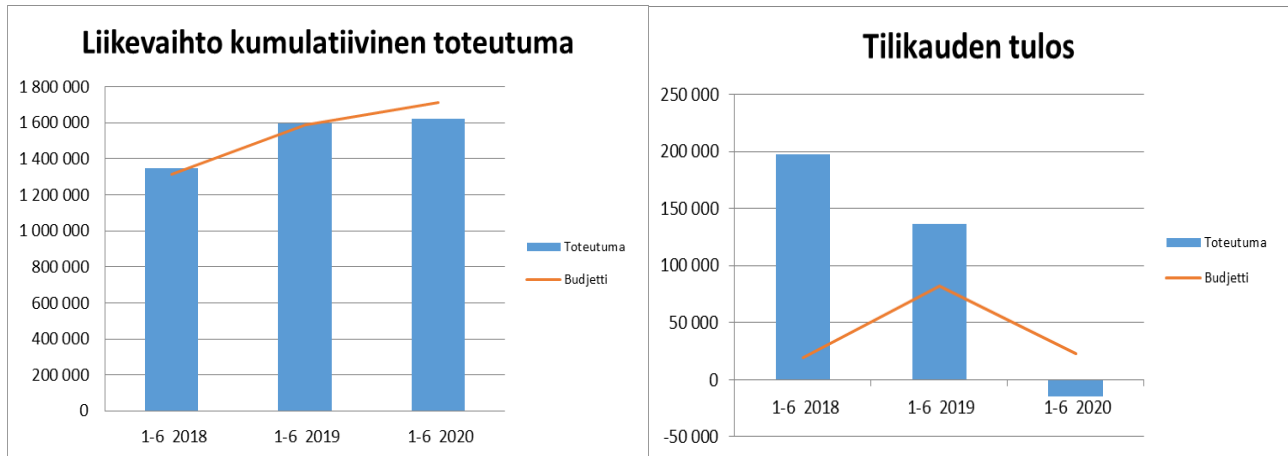
Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit			
Rahoitusriskit			
Toiminnalliset riskit	Toimitiloja vuokraavien yritysten liiketoiminnan kehittyminen on monesti sidonnainen kotimaassa ja ulkomailla tapahtuviin talouden suhdanteiden kehityksiin. Talouskasvun heikentyessä osa yrityksistä karsii toimitilojen menoista ja jotkut lopettavat kokonaan toimintansa.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 	Vuokrien lykkäyksiä 55 000 € edestä kymmenelle yritykselle (ajanjaksolla 1.4-30.6). Tiltojen kysyntä vähentynyt selvästi pandemian vuoksi. Joitakin yrityksiä muuttanut pienempiin vuokratiloihin Teknologikeskuksen kiinteistöissä.

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Vahinkoriskit			

Henkilöstö

Kajaanin Teknologikeskus Oy	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	3	3	3	3	3



5.2 Loiste Oy Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista


Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet
Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Osingonmaksu Kajaanille vähintään edellisvuosien korkotuottojen tasolla	Vähintään edellisten vuosien korkotuottojen tasolla (noin 5 milj. euroa)	Toteutuu, H1 osinko 15 M€, josta Kajaanille 50,1 %.	Toteutuu ■
Yhtiön arvon jatkuva parantaminen		Kainuun Voiman omistusmuutokset nostivat myös Loisteen arvoa liiketoiminnan laajetessa.	Toteutuu ■


Toiminnalliset tavoitteet

Kaupunkistrategiaa toteuttavat tulokset
Raportointivastuussa toimitusjohtaja


Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Toimiva kaupunki-infrastruktuuri		Yhteistyö kaupungin ja sen liikelaitosten kanssa kaupunki-infrastruktuurin kehittämisessä	Kainuun Voima Oy:n omistusjärjestelyssä asiantuntijoita Loisteelta mukana. Muilta osin pidetty palvelunhallintakokouksia.	Toteutuu 


Resurssiviisautta luontokaupungissa

Sähköautojen latauspisteet	Latauspisteitä suhteessa sähköautojen määrään	Sähköautojen määrään suhteutettu riittävän latausverkoston kehittäminen	Sähköautojen latauksissa ei tilastojen mukaan jonoja, ainakin 1 latauspiste kussakin Kajaanissa sijaitsevassa latauspaikassa aina vapaana. Ei tältä osin tarvetta lisäykseen vuonna 2020.	Toteutuu 
----------------------------	---	---	---	---

Tulevaisuus nuorissa

Yhteistyö Kajaanin ammatikorkeakoulun kanssa	Toimiva yhteistyö tunnistetuilla osa-alueilla	Tunnistaa yhteistyöalueet. Yhteistyö tunnistetuilla osa-alueilla toimii ja opiskelevat nuoret saavat hyvän kuvan Loisteesta.	Yhteistyöalueet tunnistettu ja toimenpiteet käynnistyneet syksyllä 2020, mikäli koronatilanne sen sallii.	Toteutuu osittain 
--	---	--	---	--

Osaajista elinvoimaa

Osaavaa henkilöstöä saadaan Loisteeseen		Loisteen osaamisen kehittäminen ja rekrytointi toimii.	Useita uusia osaajia rekrytoitu, myös 4 kesätyöntekijää Loisteen palveluksessa.	Toteutuu 
---	--	--	---	---

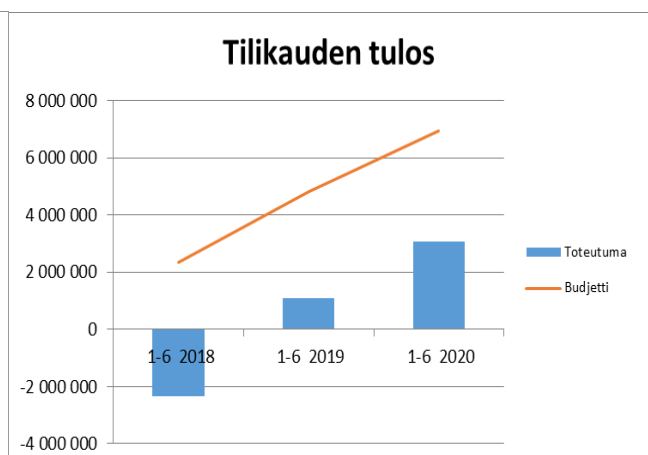
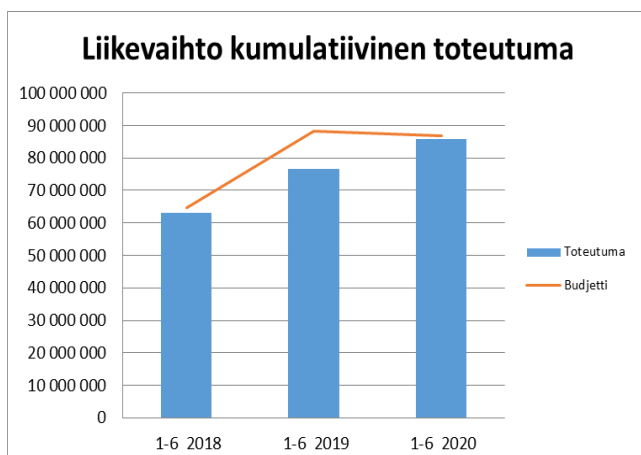
Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Konsernin tuloksen kannalta olennaimmat tekijät ovat sähkön tukkumarkkinahinta, säätilan aiheuttamat häiriöt sähköverkkotoiminnalle, sähköverkkotoiminnan valvontamallin kehittyminen sekä vallitseva korkotaso. Kaukolämmön kilpailukyvyyn suhteellinen heikentyminen ja liikevaihdon lasku muiden lämmitysmuotojen kehittyessä.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12	Sähkömarkkinoilla toteutunut historiallisen korkea aluhintaero aiheuttanee Loisteen sähkönmyyntiliiketoiminnalle usean miljoonan käyttökatepudotuksen suhteessa budjetoituun ja ko. liiketoiminnassa haetaan kulusäästöjä. Muilta osin ei realisoituneita riskejä.
Rahoitusriskit	Rahoituksellisesti konsernin toimintaan sisältyy korko- sekä likviditeettiriski. Lyhyellä aikavälillä hintapiikit fyysisen	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3	

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
	sähkön tukkumarkkinoilla voivat aiheuttaa rahantarpeen voimakasta kasvua.	6	
Toiminnalliset riskit	Tuotetun ja myydyn energian hintariski on rajattu johdannaissopimuksilla. Rahoitusriskiä hallitaan korkojohdannaisilla ja rahoitussopimuksilla. Johdannaisien käyttöä ohjataan konsernin riskienhallintapolitiikalla. Sähkön jakeluun liittyy vastuuriiskejä, joita on pienennetty vakuutuksilla. Myös energian tuottamiseen ja siirtämiseen liittyvää omaisuus- ja keskeytysriskiä on pienennetty vakuutuksin.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Myydyn sähkön hintariski realisoitunut aluehintasuojausten tason jäätyä liian alhaiseksi.
Vahinkoriskit	Lumi- ja jääkuormat sekä myrskyt aiheuttavat suurimmat riskit sähköverkko toiminnalle. Niiden aiheuttamista suurhäiriöistä voi aiheutua viankorjauskustannuksia sekä sähkömarkkinalain mukaisia vakiokorvauksia. Suurhäiriöt aiheuttavat verkostolle lisäksi ylimääräistä rasitusta ja vähentävät sen jäljellä olevaa taloudellista pitoaika. Verkon säävarmoilla rakenteilla sekä ennakkoivalla kunnossapidolla pyritään vähentämään vikoja ja pienentämään verkosta aiheutuvaa turvallisuusriskiä. Lämmöntuotantolaitoksissa tai kaukolämpöverkossa voi olla vaurioita, joista seuraa tuotannon ja lämmönjakelun keskeytyksiä sekä mahdollisesti vahinkoja ja vahingonkorvauksia ulkopuolisille.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8	Ei budjetoitua suurempia lumi- ja myrskyvaurioita eikä vakiokorvauksia. Ei asiakaskorvauksiin johtaneita katkoksia eikä laiterikkoja lämpöliiketoiminnassa.

Henkilöstö

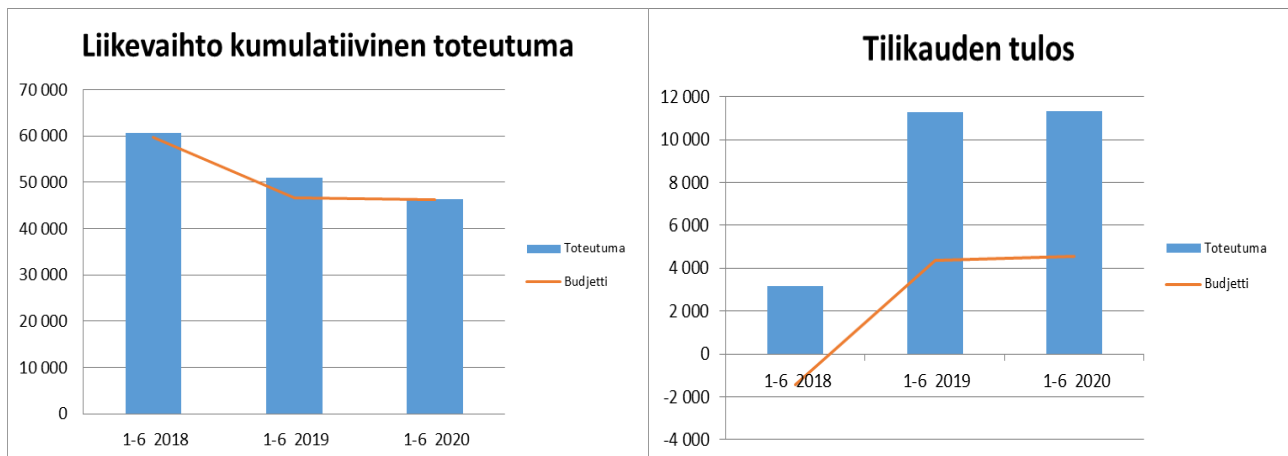
Loiste Oy	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	57	61	68	72	72



5.3 Kiinteistö Oy Kajaanin Lohtajan palvelukeskus Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Grillikioski tilaa ollaan edelleen hankkimassa yhtiön omistukseen. Tämän hetken tilanne on, että tilan omistajien vastuuhenkilöiden kanssa on käyty neuvotteluja Kainuun Op- koti Oy:n välityksellä. Tilan osakekirja on Nordea pankissa ja eivät luovuta sitä, ennenkuin vastuuhenkilöt ovat hoitaneet sinne asiat kuntoon. Kun saavat osakekirjan pankista ulos, niin silloin on tarkoitus laatia nimellisellä summalla oleva kauppakirja, jolla tila siirtyisi yhtiön haltuun ja samalla tilaan kohdistuvat vastikesaatavat jäisivät yhtiölle. Tämä mahdollinen kauppa edellyttää yhtiön hallituksen ja yhtiön yhtiökokouksen päätökset, ennen kaupan tekemistä. Yhtiön kiinteistöihin tehty palotarkastus ja siinä edellytettiin nuorisotilan osalle varapoistumistietä ikkunan kautta. Tämä siksi, että alkuperäinen varapoistumistie ei ole käytössä, koska päiväkerho toiminnan takia välikäytävän ovia on laitettu lukkoon. Muutoin asiat palotarkastuksessa olivat kunnossa.



5.4 Kiinteistö Oy Kajaanin Pietari Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Talousarvioluvussa on mukana myydyin kohteen (Oravantie 5-9) tuotot, koska talousarvio vuodelle 2020 oli hallituksessa lyöty lukkoon ennen kiinteistön myyntiä. Tyhjäkäynti on edelleen talousarvio ennustetta isompaa, johtuu siitä, että isot kaksiot ja kolmioiden, joiden osalta ei ole kysyntää, niin paljon kuin niitä on on meillä tarjolla vuokrattavaksi. Samoojantie 7 D talossa olevat 8 kolmiota on vuokrattu Kainuun Sotelle ja ennen vuokrausta asuntoihin tehtiin muutostyöt, jotka Kainuun Sote maksaa viiden vuoden aikana takaisin vuokrien yhteydessä. Muutoin olemme menneet talousarvion mukaiseen tahtiin.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Asuntojen käyttöaste	Yli 90 % käyttöaste laskettuna vuokratuloista	Käyttöaste on ollut alkuvuonna alle 90 %.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Vuokrasaatavat	Alle 2,3 % laskettuna vuokratuotoista	Vuokrasaatavien määrä on pysynyt vakaana eli samoissa kuin viime vuonna ja saavava prosentti on 2,45 % laskettuna vuokrista. Eli	Ei toteudu

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
		tavoitetasoon ei ole vielä päästy.	<input type="checkbox"/>

Toiminnalliset tavoitteet

Kaupunkistrategiaa toteuttavat tavoitteet
Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Hyvää elämää älykkäässä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Pidetään huolta kiinteistöistä ja niissä olevissa asunnoista	Kiinteistön ylläpitoa jatketaan osakorjauksilla ja ne tehdään tulorahoituksella.	Tehdään kiinteistöihin talousarvion mukaisesti korjauksia.	Kiinteistöjä remontoitu talousarvion mukaisesti ja lisäksi tehty Samoojantie 7 D-taloon remontti kehitysvammayksikön tiloiksi Kainuun Sotelle.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>

Resurssiviisautta luontokaupungissa

Asuntojen energian käytön minimointi vaikuttamalla asukkaiden asenteisiin energiankäytön suhteen.	Panostetaan tiedottamiseen	Osallistutaan valtakunnalliseen Energiansäästöviikkoon (41/2020). Tehdään energiansäästöön liittyviä korjauksia kiinteistöihin.	Energiansäästöviikko (viikolla 41) tullaan tänä vuonna järjestämään pienimuotoisempaa, koska koronatilanne näyttää olevan edelleen päällä.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
---	----------------------------	---	--	---

Tulevaisuus nuorissa

				Ei tietoa <input type="checkbox"/>
--	--	--	--	---------------------------------------

Osaajista elinvoimaa

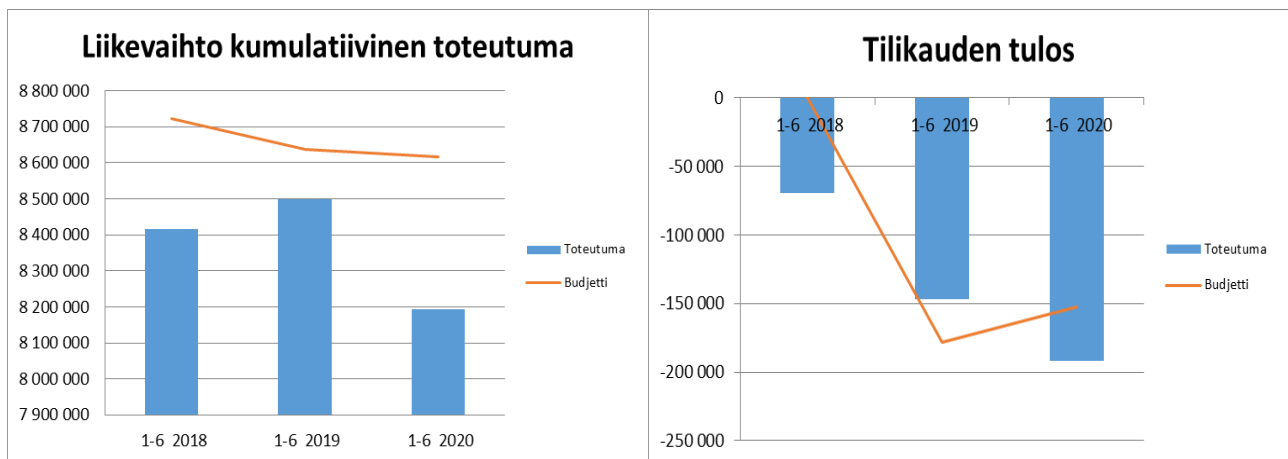
Kansainväliset opiskelijat	Yhteistyö KAMK:n kanssa.	Käydään vuoropuhelua kansainvälisten opiskelijoiden asumiseen liittyvissä asioissa KAMK:n kanssa	Tehdään jatkuvaa yhteistyötä KAMK kanssa kansainvälisten opiskelijoiden osalta.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
----------------------------	--------------------------	--	---	---

Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Toiminnalliset riskit	Työ- ja koulutuspaikkojen määrä sekä asukasmäärän kehitys Kajaanissa vaikuttavat yhtiön käyttöasteeseen.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Koronapandemia on vaikuttanut tilanteeseen alkuvuoden aikana ja myös syksyn tilanteeseen.

Henkilöstö

Kiinteistö Oy Kajaanin Pietari	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	25	25	25	25	25



5.5 Kajaanin Ammattikorkeakoulu Oy Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista



Valtuustoon nähten sitovat tavoitteet
Raportointivastuussa rehtori/toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Rahoituspohjan vahvistaminen ja monipuolistaminen kaupunkistrategian tavoitteiden toteuttamiseksi.		Koulutusvienti Pakistaniin on käynnistetty. Lisäksi on saatu oikeus sosionomikoulutuksen käynnistämiseen syksystä 2021 alkaen.	Toteutuu osittain 1


Toiminnalliset tavoitteet

Kaupunkistrategiaa toteuttavat tuloskortit
Raportointivastuussa rehtori/toimitusjohtaja



Hyvää elämää älykkäissä kaupungissa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Uudistetun opintojaksopalautejärjestelmän vakiinnuttaminen, jotta palautetta voidaan arvioida systemaattisesti ja jatkuvan kehittämisen periaatteella. Opiskelijat osallistuvat kehittämiseen aktiivisesti.	Opiskelijatyytyväisyys (%)	72 %	AVOP-kyselyyn tammi-kesäkuun välisenä aikana vastanneiden opiskelijatyytyväisyys on 72,2 % .	Toteutuu 
Työn hallinnan parantaminen ja kuormittavuuden vähentäminen	Henkilöstön hyvinvointi (1 - 4)	3,2	Tammikuussa 2020 toteutetun työyhteisön toimivuuskyselyn kokonaisuuksien keskiarvo oli 3 .	Toteutuu osittain 


Resurssiviisautta luontokaupungissa


Hankeistetaan teemaan liittyviä kokonaisuuksia, mm. hiilineutraalin ympäristöstä/kestävästä kehityksestä	Hankkeet, jotka rahoitetaan horisontaalisen kestävä kehityksen EAKR-rahoituksella (lukumäärä)	3	3	Toteutuu 
--	---	---	----------	---

Tulevaisuus nuorissa

Kirkastetaan koulutusten markkinointikärkeä monikanavaisessa viestinnässä. Tehostetaan somemarkkinointia, jossa hyödynnetään analytiikkaa. Kehitetään strategista markkinointia kumppanuusverkon kautta.	Vetovoimaisuus: ensisijaisia hakijoita kaikissa koulutuksissa/aloituspaikat	3,5	Vuonna 2020 ensisijaisia hakijoita kevään I ja II yhteishaussa keväällä ja syksyllä 2020 alkaviin amk- ja yamk-koulutuksiin oli yhteensä 1149, aloituspaikkoja kaikkiaan 550 - hakijoita/aloituspaikka = 2,1	Toteutuu osittain 
Jatketaan NystartUp-opintoja, ohjataan kiihdyttämöön tehokkaasti.	Aloittaa/jatkaa yrittäjänä (valmistumishetkellä) / vuosi, henkilöä	14	4	Ei toteudu 

Osaajista elinvoimaa

Kehitetään malli jatkuvan oppimisen optimoimiseksi. Räätyä löydään koulutuksia, tehostetaan markkinointia.	Avoin amk - opintopisteet, erilliset opinnot, maahanmuuttajien valmentava koulutus, korkeakoulujen väliset yhteistyösopimukset (mm. CampusOnline), erikoistumis-	15 000	2929	Toteutuu osittain 
--	--	--------	-------------	--

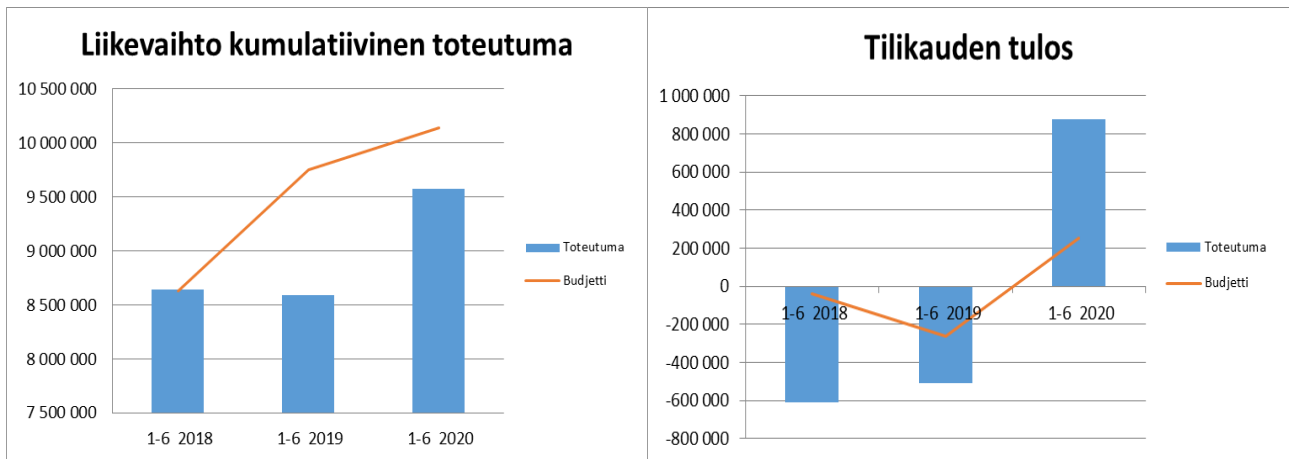
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
	koulutukset			
Tuetaan opinnollistamista, mahdollisuutta suorittaa opintoja ristiinopiskelussa sekä vaihtoehtoisilla tavoilla. Tuetaan ja ohjataan henkilökohtaisesti opinnoissa viivästyneitä opintojen suorittamisessa.	Suoritettut tutkinnot (AKM/YAMK)	343/47	183/27	Toteutuu 

Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Alueen vetovoiman vaikutus osaavan työvoiman saantiin ja koulutusten vetovoimaisuus	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Riski ei ole toteutunut.
Rahoitusriskit	Perusrahoituksen vaihtelut 100 % tulosrahoituksessa AMK-sektorilla ja muutokset valtakunnallisessa korkeakoulupolitiikassa. Kansallisen TKI-rahoituksen vähenemisen vaikutukset TKI-toiminnan omarahoituksen riittävyys	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Riski ei ole toteutunut tällä hetkellä.
Toiminnalliset riskit	Koulutusten vetovoima	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9	Riski ei ole toteutunut.
Vahinkoriskit	ICT:n toimintahäiriöt	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 3 6	Riski ei ole toteutunut.

Henkilöstö

Kajaanin Ammattikorkeakoulu Oy	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Henkilöstö, htv2	204	190	200	203	203



5.6 Edukai Oy Sitovat tavoitteet

Selvitys tavoitteiden toteumasta ja olennaisista poikkeamista

Yhtiö on selviytynyt omalla rahoituspohjallaan. Koronaviruksen varautumisesta aiheutunut poikkeustilanne on kuitenkin vaikuttanut yhtiön toimintaan kevään aikana merkittävästi. Useita koulutuksia jouduttiin keskeyttämään, siirtämään tai perumaan poikkeusoloista johtuen. Kaikkia koulutuksia ja toimintaa ei ollut mahdollista siirtää etämuotoon vaaditussa aikataulussa.

Toiminnan keskeytys näkyy yhtiön kevään liikevaihdossa ja tuloksessa, joka on 30.6.2020 tappiollinen n. 110 000. Henkilöstöä jouduttiin lomauttamaan, kun iso osa toiminnasta oli keskeytyneenä. Lomautuksilla ei kuitenkaan saatu aikaan merkittäviä kustannussäästöjä. Loppuvuoden aikana on mahdollista päästä positiiviseen tulokseen, mikäli kaikki syksyn koulutukset pystytään toteuttamaan suunnitellusti. Tilauskanta on hyvä. Koska koronaviruksen aiheuttama tilanne kuitenkin jatkuu edelleen, voi myös olla, että haasteet jatkuvat. Tilanne on luonut painetta kehittää etäkoulutusmenetelmiä ja -käytäntöjä, joiden avulla pyritään siihen, ettei jatkossa koulutuksia täytyisi vastaavassa tilanteessa keskeyttää samassa mittakaavassa.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Selviytyminen omalla rahoituspohjalla	Positiivinen tulos	On selviydytty omalla rahoituspohjalla. Koronakevään jäljiltä tulos on 30.6. tappiollinen 110 000 € koronatilanteesta johtuen. Positiiviseen tulokseen on mahdollista päästä loppuvuoden aikana, mikäli kaikki syksyn koulutukset pystytään toteuttamaan suunnitellusti.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Toiminnalliset tavoitteet

Kaupunkistrategiaa toteuttavat tavoitteet





Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Osaajista elinvoimaa

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
------------------------	---------	--------------	------------------	------

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2020	Toteutunut 30.6.	Tila
Laadukas kysyntää ja tarpeita vastaava palveluntarjonta asiakkaiden työllistymisen edistämiseksi	Työvoimakoulutusten asiakastytyväisyyspalautteiden keskiarvo (1 - 5)	Vähintään 4	On toteutunut, päätyneiden työvoimakoulutuspalautteiden keskiarvo 4,3.	Toteutuu 
Laadukkaat räätälöidyt palvelut yrityksille ja yhteisöille henkilöstön osaamisen kehittämiseksi	Liikevaihdon kasvu asiantuntijapalveluiden myynnissä	Asiantuntijapalveluiden osuus vähintään 20 % liikevaihdosta	On toteutunut. Asiantuntijapalveluiden osuus liikevaihdosta 30.6. on 31 %. Myyntiä on saatu lisättyä, mutta toisaalta työvoimakoulutusten volyyymi on jäänyt toistaiseksi suhteessa pienemmäksi koronatilanteesta johtuneiden koulutusten keskeytysten vuoksi.	Toteutuu 

Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio	Toteutunut 30.6.
Strategiset riskit	Palvelutuotannon painottuminen liikaa ELY:n rahoittamiin koulutuksiin.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 	Asiantuntijapalveluiden osuutta liikevaihdossa on pystytty nostamaan mm. uusien palveluiden ansiosta. Toisaalta työvoimakoulutusten painotus näkyy 30.6. tappiollisessa tuloksessa, kun useita merkittäviä työvoimakoulutuksia jouduttiin keskeyttämään tai siirtämään myöhempään ajankohtaan koronatilanteesta johtuen.
Rahoitusriskit	ELY:n rahoittamien koulutusten peruuntuminen opiskelijarekrytoinnin haasteista johtuen, jolloin menetetään huomattavia tuloja.	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 	Riski on toteutunut yhden työvoimakoulutuksen osalta. Muut koulutukset on saatu käynnistymään, tarvittaessa on siirretty aloitusta ja jatkettu haku-aikaa. Riskiin on myös varauduttu mm. markkinoimalla koulutuksia aktiivisesti eri kanavissa.
Toiminnalliset riskit	Uusia koulutuspalveluita ei saada kehitettyä tai myytyä markkinoille. Asiakkaalle luvattua palvelua ei saada toimitettua sovittun mukaisesti.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 2 	Riskit eivät ole toteutuneet. Uusia palveluita on saatu myytyä ja palvelut on saatu toimitettua asiakkaille (poislukien koronan aiheuttama poikkeustilanne -> koulutusten keskeytymisiä).
Vahinkoriskit	Henkilöstöresurssien riittävyys ja saatavuus mahdollisissa poikkeustilanteissa.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 	Riski ei ole toteutunut.

Henkilöstö

Edukai Oy	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Henkilöstö, htv2	17	12	11	12	13

