



TILINPÄÄTÖS 2019

Kunnanhallitus 31.3.2020 § 63
Kunnanhallitus 8.4.2020 § 79
Kunnanvaltuusto 9.6.2020 § 40

Pelkosenniemen kunta
Sodankyläntie 1 A, 98500 PELKOSENNIEMI
puh. 040 157 7045, email: kirjaamo@pelkosenniemi.fi

Säilytetään pysyvästi

Sisällysluettelo

1. KUNNAN YLEINEN TILINPÄÄTYS JA TILINPÄÄTYS	5
1.1 Kunnanjohtajan katsaus	5
1.2 Yleinen talouden kehitys	8
1.3 Kunnan talouden kehitys	9
1.4 Kunnan luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaatio	15
1.5 Kunnan henkilöstö	17
2. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA	19
2.1 Sisäisen valvonnan kehittäminen	19
2.2 Sisäisen valvonnan toteutuminen	21
2.3 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	22
2.3.1 Ympäristöasiat	24
2.4 Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta kehityksestä	25
3. KUNNAN KOKONAISTULOS	28
3.1 Kokonaistalous yhteensä	28
3.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen	29
3.3 Toiminnan rahoitus	31
3.4 Rahoitusasema ja sen muutokset	32
3.5 Kokonaistulot ja –menot	35
3.6 Kunnanhallituksen esitys tuloksen käsittelystä	35
4. KONSERNIN TILINPÄÄTYS	36
4.1 Konsernirakenne	36
4.3 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	38
4.5 Konsernitase ja sen tunnusluvut	40
4.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	41
5. TOIMINNALLISET JA LAADULLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN	42
5.1 Keskusvaalilautakunta	42
5.2 Tarkastuslautakunta	43
5.3 Kunnanhallitus	44
5.3.1 Yleishallinto	45
5.3.2 Elinkeinopalvelut	49
5.3.3 Palo- ja pelastustoimi	55
5.3.4 Terveystieteiden palvelut	56
5.3.5 Muut kunnanhallituksen palvelut	57
5.4 Hyvinvointilautakunta	58
5.4.1 Sosiaalipalvelut	60
5.4.1.1 Ikääntyneiden palvelut	64
5.4.1.2 Vammaispalvelut	65
5.4.1.3 Päihdehuolto- ja raittiustyö	66
5.4.1.4 Muu sosiaalitoimi	67
5.4.2 Sivistyspalvelut	71
5.4.2.1 Opetus- ja kasvatuspalvelut	72
5.4.2.2 Varhaiskasvatus	74
5.4.2.3 Perusopetus	76
5.4.2.4 Vapaa-aikapalvelut	78
5.4.2.5 Kirjastopalvelut	79
5.4.2.6 Liikuntapalvelut	80

5.4.2.7 Nuorisopalvelut	83
5.4.2.8 Kulttuuripalvelut.....	85
5.4.2.9 Kansalaisopisto	87
5.4.2.10 Musiikkiopisto	88
5.5 Tekninen lautakunta.....	89
5.5.1 Yhdyskuntapalvelut	92
5.5.2 Kiinteistöpalvelut.....	95
5.5.3 Muu liikeluontoinen toiminta.....	97
6. INVESTINNIT	99
7. TILINPÄÄTÖSLASKELMÄT.....	103
7.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	103
7.2 Rahoituslaskelma.....	105
7.3 Tase.....	106
7.4 Talousarviovertailut lautakunnittain	108
8. KONSERNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMÄT.....	119
8.1 Konsernin tuloslaskelma.....	119
8.2 Konsernin rahoituslaskelma	120
8.3 Konsernitase	121
9. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	122
9.1 Arvostus- ja jaksotuseriaatteet ja menetelmät.....	122
9.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	122
9.3 Konserniyhteisöjen osuudet.....	124
9.4 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	125
9.5 Arvostus- ja jaksotuseriaatteet sekä menetelmät.....	126
9.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	130
9.7 Tasetta koskevat liitetiedot	132
9.8 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	137
10. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAMISEN SIKIRJIT.....	138
11. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJITUKSET JA MERKINNÄT.....	139
11.1 Allekirjoitus.....	139
11.2 Tilintarkastajan merkintä.....	139

1. LENNÄISET TAPAHTUMAT TÄMMINENSÄ JÄ TÄLEUDESSÄ

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Pelkosenniemen kunnan elinvoimaisuuteen vaikuttavat monet eri tekijät, kuten yleinen talous- ja työllisyystilanne, seudullinen kehittyminen sekä kunnan omat veto- ja pitovoimatekijät. Yhteistyön ja edunvalvonnan tiivistyminen Itä-Lapin muiden kuntien, Savukosken, Sallan, Kemijärven ja Posion, kesken on ollut erityisen ilahduttavaa vuonna 2019. Yhdessä olemme vahvempia muutosten edessä.

Vuosien ajan valmisteltu valtakunnallinen sote- ja maakuntauudistus kaatui edellisen hallituskauden viime metreillä 8.3.2019. Uuden hallituksen aikana on sote-uudistuksen eteneminen alkanut tiivistyä Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -ohjelman ympärille. Ohjelmalle, jota vuonna 2020 tuetaan 70 milj. euron valtionavustuksilla, on ladattu nyt entistä suuremmat odotukset. Uutta sote-uudistusta ei alueellamme kuitenkaan ole jääty vain odottelamaan, vaan keinoja sote-palveluiden kehittämiseksi on haettu yhdessä sekä Itä-Lapin seutukunnan kesken että kahdenkeskisesti Savukosken ja muiden naapurikuntien kanssa.

Perusterveyden- ja ympäristöterveydenhuollon palvelut tuotetaan edelleen Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymässä. Yhtymähallitus käynnisti alkuvuodesta 2019 selvityksen perusterveydenhuollon palveluiden kilpailuttamiseksi, mutta se kariutui omistajakuntien erilaisiin näkemyksiin sosiaalipalveluiden osuudesta selvitykseen. Omistajakuntien ja kuntayhtymän johto ovat sen jälkeen pyrkineet löytämään uudenlaista mahdollisuutta terveys- ja sosiaalipalveluiden yhteistyön tiivistämiseksi erityisesti kotiin vietävien palveluiden osalta. Vuoden 2020 alussa on kunnissa pohdittu sosiaalipalveluiden siirtämisestä kuntayhtymään.

Kunnassa on ollut ajankohtaista uuden koulu-päiväkoti –hankkeen käynnistäminen sen jälkeen, kun Pohjos-Suomen hallinto-oikeuden ratkaisu valtuuston päätökseen (9.10.2017 § 80) saatiin loppukesästä 2019. Valtuuston koulu-päiväkodin rakentamispäätös Pelkosenniemen keskustaan toimeenpantiin viipymättä, rakennustoimintakunnan toiminta käynnistyi, ja käyttäjäryhmät otettiin aktiivisesti mukaan rakennuksen suunnitteluun. Kohteesta on suunniteltu monitoimikeskus, jonka keskeisenä arvona on vähähiilisyys, monikäyttöisyys ja muunneltavuus. Hankkeen kilpailutus on nyt käynnissä, ja tavoitteena on, että uusi rakennus otetaan käyttöön loppuvuodesta 2021. Uusi koulu-päiväkoti on päätetty rahoittaa kiinteistöleasingillä.

Maankäytön saralla tapahtui kaksi merkittävää edistystä vuonna 2019: Kanervikkokadun kaava Pyhällä saatiin vahvistettua kesällä ja maapoliittinen ohjelma loppuvuodesta. Kaava-alue on lähes 700 hehtaarin suuruinen ja mahdollistaa myös uusia majoitus- ja virkistyskohteita.

Pelkosenniemen yläkoulun piha-alueella oleva lämpölaitoksen ympäristöstä löytyi öljyn piilaamaa maata, joka kunnostus maksaa tähänastisten tutkimusten mukaan noin 500.000 euroa ja kääntää kunnan tilikauden tuloksen vastaavan verran alijäämäiseksi. Kunnostukseen on haettu avustusta sekä öljynsuojarahastosta että Pirkanmaan ELY-keskuksesta. Asia on kesken.

Tukipalveluiden kehittämisen saralla ovat kunnan hankintatoiminta ja tietohallinto olleet erityisen kehittämisen kohteena. Kunnassa on pyritty vastaamaan myös 1.1.2020 voimaan astuneisiin tiedonhallintalain uudistuksiin, jotka edellyttävät tietoturva- ja tietosuojakäytäntöjen terävöittämistä. Valtakunnallinen taloustietouudistus ja muut taloushallintoa koskevat muutokset odottavat vielä kunnassa käynnistymistään ja vaativat strategista tarkastelua taloushallinnon tuottamistavasta.

Työllisyyden hoitoa on kunnassa edistetty merkittävästi Pelkosenniemen työmarkkinat ja muutoksen tuulet -hankkeen kautta. Erityisesti pitkäaikaistyöttömien määrää on onnistuttu vähentämään aktiivisella monialaisella yhteistoiminnalla.

Myös konsernijohtamiseen on pyritty panostamaan. Tämä näkyy esimerkiksi siinä, että konserniyhtiöltä ja -yhteisöiltä on pyydetty vuoden 2020 talousarviota varten yhteismitallista tietoa toiminnan ja talouden suunnitelmista sekä tietoa vuoden 2019 tilinpäätökseen todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja sisäisen valvonnan ja riskien valvonnan järjestämisestä sekä johtopäätöksistä kuntalain edellyttämällä tavalla. Saadun aineiston valossa uuden käytännön vakiinnuttaminen vaatii vielä aktiivisempaa vuoropuhelua konsernijohdon ja -yritysten kesken.

Pyhä-Luoston matkailun vaikutukset aluetalouteen ovat kehittyneet viime vuosina voimakkaasti. Pyhä-Luosto on kasvanut vertailuvuodesta 2011, jolloin tutkimus toteutettiin viimeksi, lähes 40 % matkailutulojen ja työllisyyden osalta. Rekisteröidyt majoitusvuorokaudet ja Pyhä-Luosto kansallispuiston kävijämäärät kasvavat, ja matkailualueet kansainvälistyvät edelleen. Luontopalvelukeskus Naavan kävijämäärä on jo Suomen toiseksi korkein. Iloitsemme kunnassa kovasti Pyhälle viime aikoina toteutetuista ja suunnitelluista investoinneista. Majoituskapasiteetti on kasvanut usean merkittävän kohteen valmistuttua. Pyhätunturin tulevat hissi-investoinnit laajentavat luontoelämysmahdollisuuksia ympäri vuoden.

Yrittäjien hyvästä yhteistyöstä ovat osoituksena myös menestystapahtumat Pyhän tunturi-maraton ja Pyhä Unplugged. Ne ovat esimerkkejä ympärivuotiseen toimintaan panostamisesta. Kuntamme kesäluontomatkailu kiinnostaa myös Venäjän suunnalla, josta odotammekin ensi kesänä vieraita ystävyyskuntavierailulle. Kunnassa on valmisteltu yhteistyösopimusta Kirovskin kaupungin kanssa matkailun ja muiden elinkeinojen edistämiseksi.

Talouden tasapainottamiseen tähtäävien keinojen etsiminen on joka päivänen tehtävämme. Kunnassa on tehty esimerkiksi tammikuussa 2020 päätös hyvinvointi- ja sivistysjohtajan 50 %:isen viran lakkauttamisesta ja tehtävien siirtämisestä muulle henkilökunnalle. Tämä on asia, joka onnistuakseen vaatii useiden henkilöiden tehtävänkuvien uudelleen muotoilua. Toivottavasti emme kuitenkaan hae tasapainoa vain säästämällä, vaan panostamalla myös tulojen kasvuun.

Pienen kuntamme vähäinen, mutta erittäin osaava henkilökunta on kovien paineiden alla hoitaakseen sekä rästiin jääneet, nykyiset että tulevat tehtävät, jotka ovat kuntakoosta riippumattomia. Kunnanhallitusta kuntalain mukaisena työnantajana on myös informoitu useaan otteeseen työhyvinvoinnista, ja paraikaa on käynnissä henkilöstökysely, jolla pyritään vahvistamaan jaksamista ja työilmapiiriä. Henkilöstön hyvinvointiin on panostettu mm. päivittämällä työterveyshuollon sopimus, vahvistamalla esimiesosaamista sekä lisäämällä avoi-

muutta ja vuoropuhelua henkilökunnan kanssa. Suuret kiitokset henkilöstölle jaksamisesta ja joustavuudesta, joka ei kuitenkaan missään vaiheessa saa käydä yli voimien.

Tilinpäätösasiakirjan laatimisen ollessa aktiivisimmillaan on myös maailmanlaajuinen koronavirusepidemia tavoittanut koko Suomen. Pelkosenniemen kunnassa on muiden kuntien tapaan ryhdytty poikkeuksellisiin varotoimiin epidemian leviämisen hidastamiseksi ja riskiryhmien turvaamiseksi. Suomessa astui valmiuslaki voimaan valtioneuvoston päätöksillä 17.3.2020, mikä edellyttää poikkeusolojen johtamista.

Pelkosenniemellä uskotaan edelleen tulevaisuuteen *Pienen suurella sydämellä*.

Päivi Vauhkonen, kunnanjohtaja

1.2 Yleinen talouden kehitys

Seuraavassa esitetään tiivistelmä valtiovarainministeriön kunta- ja aluehallinto-osaston muistiosta, jossa kuvataan 5.2.2020 julkistettujen tilinpäätösarviotietojen pohjalta Manner-Suomen kuntatalouden kehitystä. Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien talous heikkeni vuonna 2019 edellisvuoden tavoin: kuntien rahoituksen riittävyys heikkeni, lainakanta kääntyi kasvuun ja toimintakate heikkeni.

Manner-Suomen kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarviotietojen mukaan kuntatalouden (kunnat ja kuntayhtymät) yhteenlaskettu **toimintakate** oli vuonna 2019 noin -29,712 mrd. euroa. Toimintakate heikkeni 4,6 % edellisvuoteen verrattuna eli noin 400 milj. euroa edellisvuodesta. Toimintakatteen heikentymistä selittävät toimintakulujen voimakas kasvu, johon vaikuttaa oletettavasti suuri sosiaali- ja terveydenhoitomenojen kasvu, sekä toimintatulojen pienoinen väheneminen.

Verorahoitus (valtionosuudet ja verotulot yhteensä) kasvoi 2,3 prosenttia edellisvuodesta. **Valtionosuudet** kasvoivat noin 180 milj. euroa viime vuonna ja verotulot lähes 600 milj. euroa. Kuntien verotulot olivat 22,91 mrd. euroa vuonna 2019 käyttötalouden valtionosuuksien ollessa noin 8,64 mrd. euroa.

Vuonna 2019 kuntien **verotulojen kehitys** oli poikkeuksellista, kun kuntien verokertymää pienensivät tulorekisterin käyttöönotosta johtuneet ongelmat ja muutokset ennakonpidätystavassa. Näistä seikoista johtuen arviolta noin 250 miljoonaa euroa kunnallisveroja siirtyi tilittäväksi vuonna 2020. Verrattuna vuoteen 2018 sekä verotulojen että valtionosuuksien määrä yhteensä (verorahoitus) kuitenkin kasvoi 2,3 % vuodesta 2018.

Kuntatalouden yhteenlaskettu vuosikate oli tilinpäätösarvioiden mukaan noin 2,289 mrd. euroa positiivinen. **Vuosikate** ei riittänyt kattamaan poistoja ja arvonalentumisia (noin 2,856 mrd. euroa) eikä nettoinvestointeja (noin 4,096 mrd. euroa). Kuntatalouden vuosikatteen heikkeneminen johtui ennen kaikkea kuntien vuosikatteen heikkenemistä (vähennyistä 1,80 mrd. euroa).

Vuosikatteen heikennystä selittää toimintakatteen suuri kasvu. Ilman kuntien kunnallisverotulojen tilityksissä esiintyneitä maksatusvaikeuksia vuosikate olisi noussut lähelle vuoden 2018 vuosikatteen tasoa. Vuodelta 2020 vuodelle 2019 aikaistettu valtionosuuksien maksatus (240 milj. euroa) ei aivan riittänyt korvaamaan verotulojen siirtymistä.

Vuosikate heikkeni kaikissa kuntakokoryhmissä. Ainoastaan yli 100 000 asukkaan ryhmässä vuosikate ylitti koko maan tason sekä poistotason. Heikoin vuosikate oli 40 001 – 100 000 asukkaan ryhmässä. Tässä ryhmässä vuosikate oli vain 148 euroa/asukas ja vuosikate kattoi poistoista alle 40 prosenttia. Kuntakokoryhmien väliset erot vuosikatteen määrässä (euroa/asukas) säilyivät varsin samanlaisina edellisvuosiin verrattuna ja kehityslinja oli varsin saman laatuinen.

Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvoi voimakkaasti. Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 56 vuonna 2019, kun vuonna 2018 niitä oli 43 ja vuonna 2017 vain 4. Yhteenlaskettu negatiivinen vuosikate oli noin -61,4 milj. euroa, kun se vuonna 2017 oli vain -1,1 milj. Vuonna 2019 negatiivisen vuosikatteen kunnista oli 48 alle 10 000 asukkaan kuntaa ja näistä 33 alle 2 000 asukkaan kuntaa, ja mukana oli kolme yli 40 000 asukkaan kuntaa. Maantieteellisesti negatiivisen vuosikatteen kunnat sijoittuivat ympäri Suomea. Määrällisesti eniten niitä oli Lapissa (7 kpl) ja Varsinais-Suomessa (7), ainoastaan Kanta-Hämeessä ja Kainuussa ei ollut

yhtään. Väestöään nopeasti menettävistä 141 kunnasta 31 kunnalla oli negatiivinen vuosikate. Väestöään menettävistä 94 kunnasta 17 kunnasta oli vuosikate negatiivinen. Maaseutu-
maisista kunnista 39 kunnalla oli negatiivinen vuosikate.

Koko kuntatalouden **tilikauden tulos** oli tilinpäätöstietojen perusteella noin 205 milj. euroa negatiivinen, kun vuonna 2018 vastaava luku oli noin 120 milj. euroa ja vuonna 2017 noin 1,3 mrd. euroa.

Kuntatalouden **nettoinvestoinnit** olivat vuonna 2019 noin 4,1 mrd. euroa, josta peruskuntien osuus oli noin 2,81 mrd. euroa ja kuntayhtymien osuus noin 1,28 mrd. euroa. Vuoteen 2018 verrattuna nettoinvestoinnit kasvoivat noin 300 milj. euroa. Investointien kasvua selittää ennen kaikkea kuntayhtymien investointien kasvu, joka oli edellisvuoteen verrattuna lähes 240 milj. euroa. Kuntatalouden lainakanta kasvoi vuoden 2018 noin 19,5 mrd. eurosta vuoden 2019 aikana noin 21,8 mrd. euroon. Huomioitavaa kuntatalouden lainakannassa on se, että siitä on poistettu sisäiset lainat.

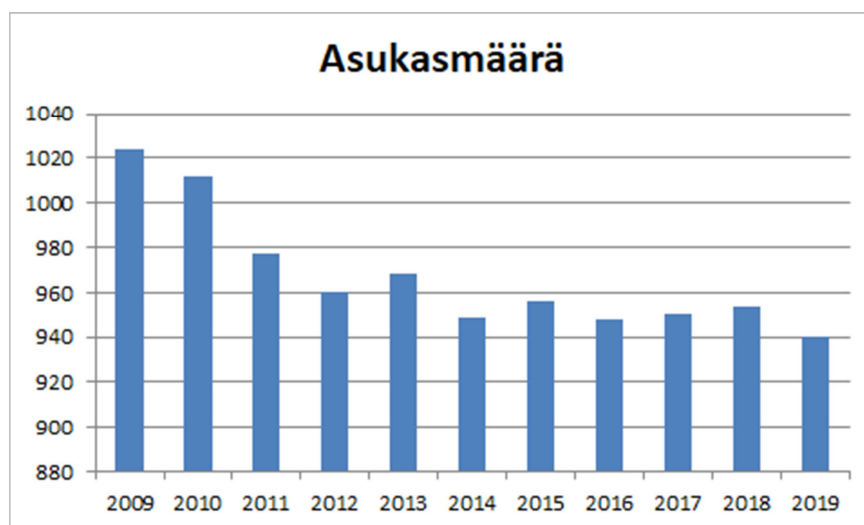
Kuntien **lainakanta** kasvoi edelleen vuonna 2019 ja lainakannan kasvu on kiihtynyt aiempiin vuosiin verrattuna. Kasvua oli peräti 1,71 mrd. euroa eli noin 10 prosenttia. Lainakanta nousi noin 18,44 mrd. euroon eli 3 360 euroon/asukas. Lainakanta ylitti maan keskiarvon 137 kunnassa, kun vuonna 2018 maan keskiarvo ylittyi 134 kunnassa. Erot kuntien välillä ovat suuret: kolmella kunnalla ei ollut vuonna 2019 lainkaan lainaa, kun taas enimmillään lainaa kunnassa on noin 10 500 euroa/asukas.

Syksyn 2019 kuntatalousohjelmaan verrattuna vuosikate toteutui hieman parempana kuin arvioitiin. Taustalla on toimintakatteen arvioitua pienempi toteutuminen sekä verorahoituksen hieman arvioitua suurempi kasvu. Myös koko kuntatalouden nettoinvestoinnit olivat hieman ennustetta pienemmät ja lainamäärä kasvoi arvioitua vähemmän.

1.3 Kunnan talouden kehitys

Pelkosenniemen kunnan väestön ja työllisyyden kehitys

Pelkosenniemen asukasluku 31.12.2019 oli 940 henkilöä (edellisenä vuonna 954) tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan. Asukasluku väheni 14 henkilöllä.



Pelkosenniemen työttömyysprosentti oli tammikuussa 2020 ennätysellisen alhainen 10.4 %. Se on alle Lapin keskiarvon, joka oli 10,9 %. Työttömiä oli yhteensä 44 henkilöä, joista miehiä 35, yli 50-vuotiaita 29 ja pitkäaikaistyöttömiä 6 henkilöä. Tammikuun 2019 työttömyysprosentti oli 12 % (yhteensä 51 henkilöä), joista miehiä 38, yli 50-vuotiaita 38 ja pitkäaikaistyöttömiä 9.

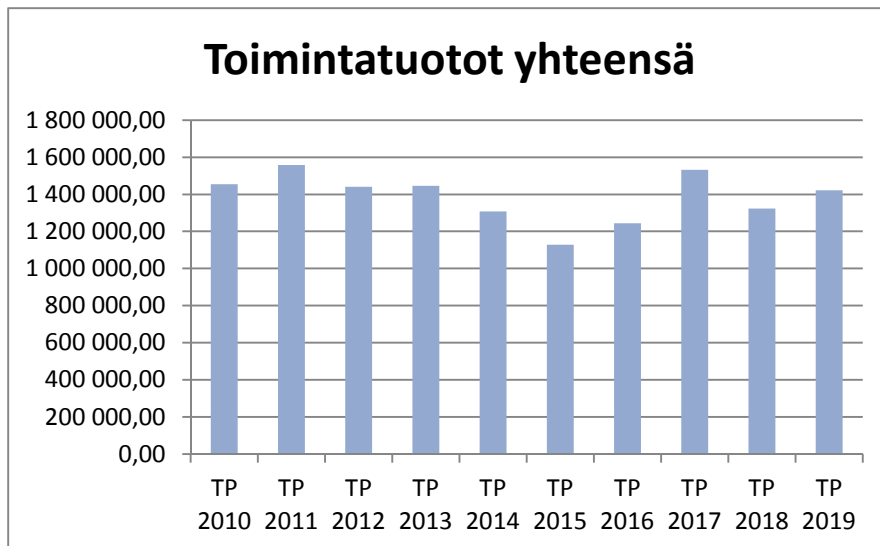
Pelkosenniemen kunnassa käynnistyi Pelkosenniemen työmarkkinat ja muutoksen tuulet -ESR-hanke syksyllä 2018, ja sen vaikutukset näkyvät mitä ilmeisimmin Pelkosenniemen työllisyystilastoissa. Ennen hanketta, tammikuussa 2018 työttömyysprosentti oli 15,7%, 5,3% enemmän kuin tänä vuonna. Työttömien lukumäärä on hankkeen aikana vähentynyt 24:llä (miehiä 13 vähemmän, yli 50-vuotiaita 17 vähemmän), ja eritoten huomattavaa on pitkäaikaistyöttömien väheneminen 16 henkilöllä.

Yksi pitkäaikaistyötön (Kelan työmarkkinatuki 70 %, 1000 pv) maksaa kunnalle työmarkkinatukimaksuina noin 30 €/pv, reilu 500 €/kk eli noin 6 000 €/v, joten hankkeen aika saavutetut välittömät säästöt ovat merkittävät. Työttömyyden väheneminen tuo lisäksi välillisiä taloudellisia vaikutuksia, joiden suuruutta on vaikea arvioida. Joka tapauksessa kyseisten ns. sakkomaksujen väheneminen merkitsee varojen jäämistä vastaavan suuruisena aluetaloudelliseksi hyödyksi.

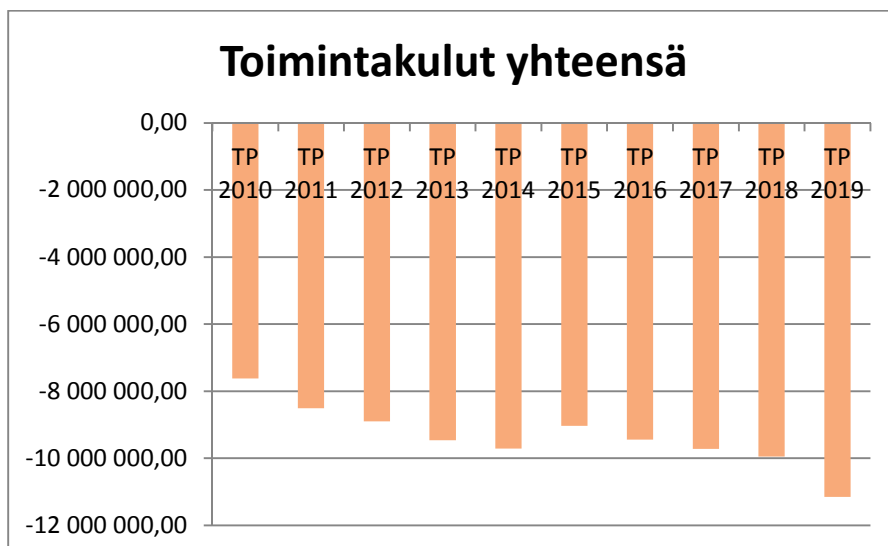
Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys

Seuraavassa esitetään Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys pääasiassa keskeisten tuloslaskelman erien näkökulmasta. Kuvioissa on nähtävissä kehitys kymmenen vuoden ajalta, ja tekstiosassa kuvataan muutos edellisen vuoden 2018 tilinpäätökseen ja talousarvion 2019 verrattuna.

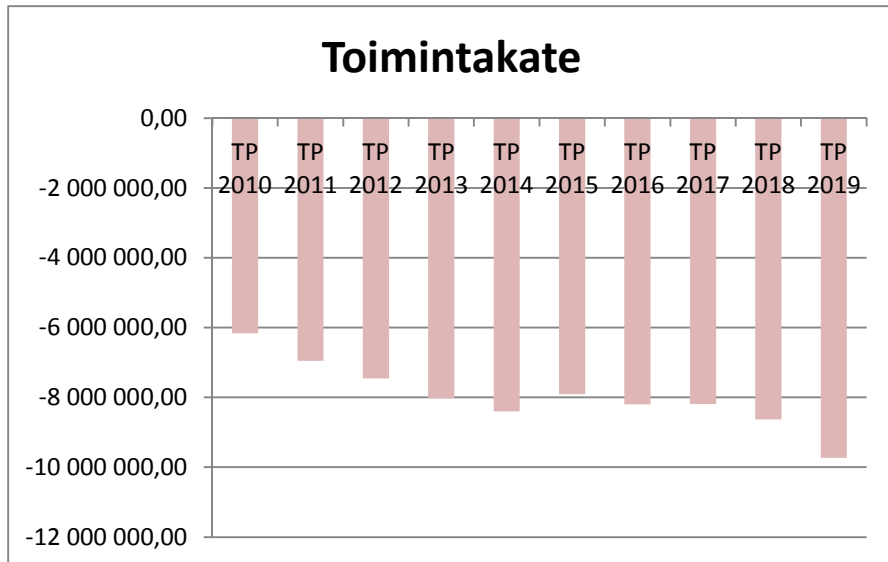
Toimintatuotot vuodelta 2019 olivat 1,42 miljoonaa euroa, joka on 7,4 % enemmän kuin vuonna 2018 (1,32 milj. euroa). Toimintatulot toteutuivat 143 000 euroa (10,1 %) suurempina talousarvioon 2019 nähden.



Toimintakulut olivat yhteensä 11,15 miljoonaa euroa, joka on 12 % (9,95 milj. euroa) enemmän kuin vuonna 2018. Toimintakulut alittuivat 70 000 eurolla (0,6 %) vuoden 2019 talousarvioon nähden.



Toimintakate vuonna 2019 oli -9,73 miljoonaa euroa, joka on 12,8 % heikompi kuin vuonna 2018 (-8,63 milj. euroa). Toimintakate toteutui -213 000 euroa (2,1 %) parempana kuin vuoden 2019 talousarviossa, johon on tilikauden aikana myönnetty lisämäärärahaa noin 630 000 euroa.

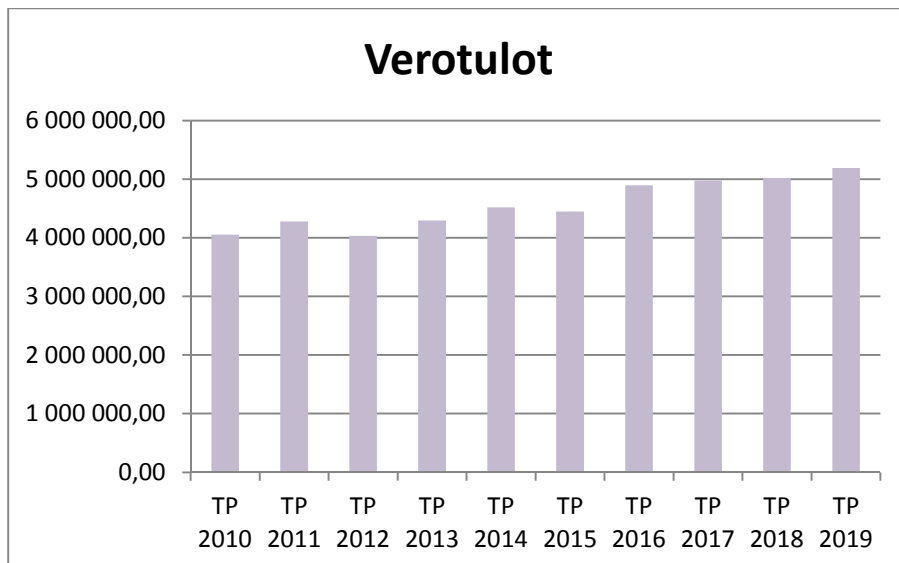


Verotuloja kertyi vuonna 2019 yhteensä n. 5,19 miljoonaa euroa, joka on 3,33 % enemmän vuonna 2018 (5,020 milj. euroa). Verotulot toteutuivat 141 000 euroa (2,6 %) pienempänä kuin talousarvioon arvioitiin.

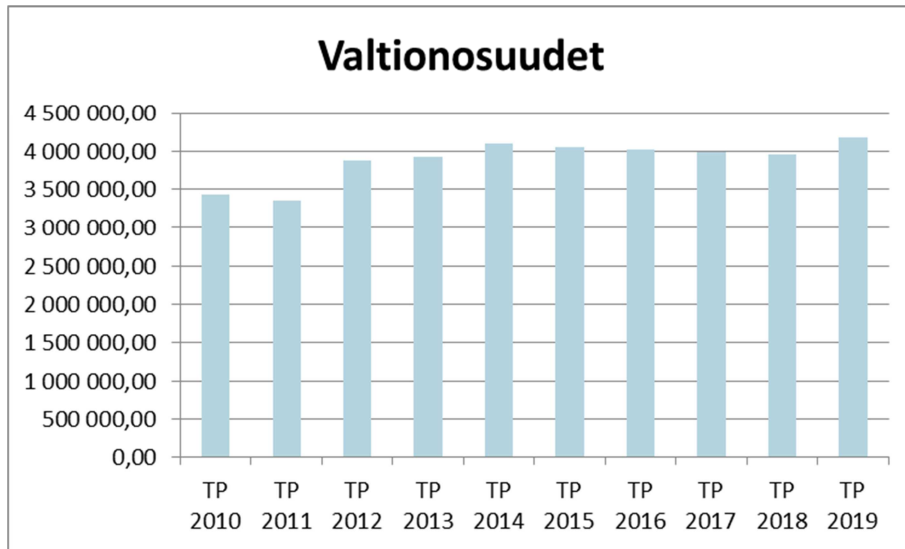
Tuloveroja vuonna 2019 kertyi 2,83 miljoonaa euroa, joka on 5,1 % enemmän kuin vuonna 2018 (2,69 milj. euroa). Kunnan tuloveroprosentti oli 22,25 % (22,25 % v. 2018).

Kiinteistövero vuonna 2019 oli 2,01 miljoonaa euroa, joka on 0,8 % enemmän kuin vuonna 2018 (1,99 milj. euroa).

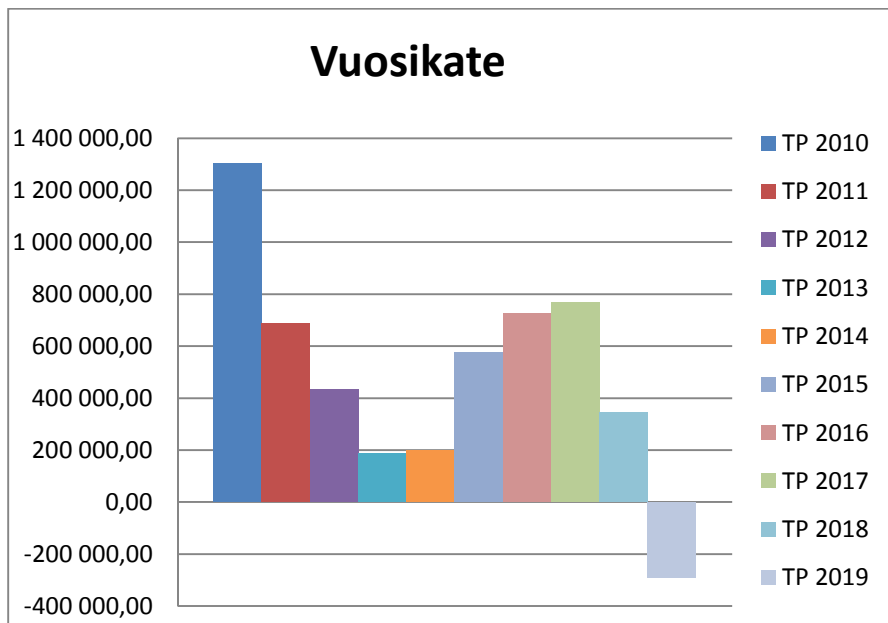
Vuonna 2019 kunnan osuus yhteisöveron tuotosta oli 357 000 euroa, joka on 3,7 % enemmän kuin edellisellä vuonna (344 000 euroa).



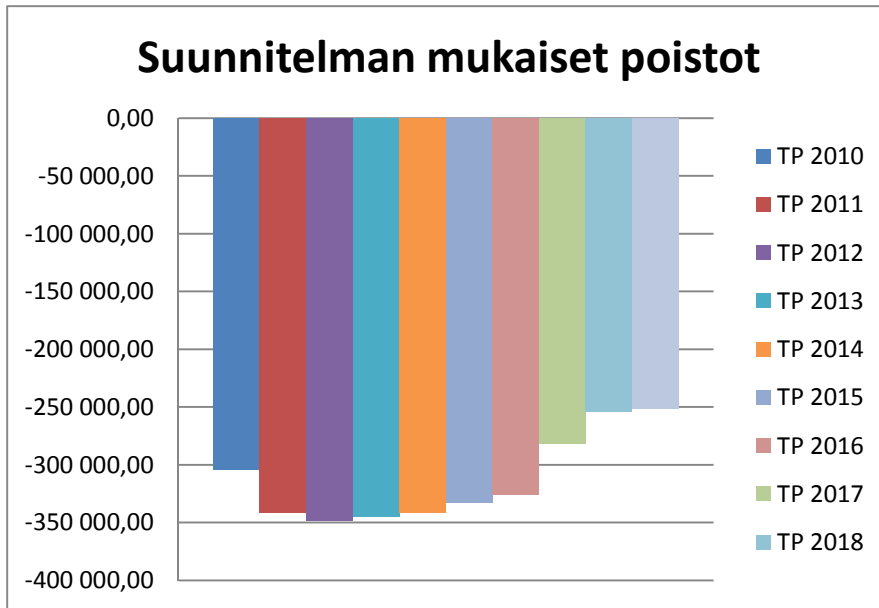
Tilikaudella 2019 ovat käyttötalouden valtionosuudet 4,18 miljoonaa euroa, joka on 5,6 % enemmän kuin vuonna 2018 (3,96 milj. euroa). Valtionosuudet toteutuivat suunnitellusti.



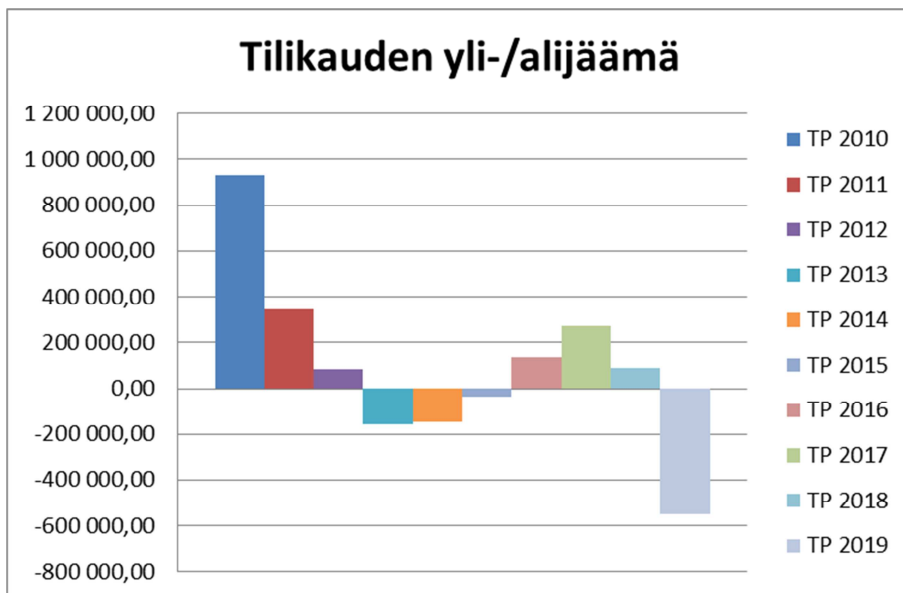
Vuosikate vuonna 2019 on -289 000 euroa, mikä kääntyessään positiivisesta negatiiviseksi on olennaisesti heikompi kuin viime vuonna (+344 000 euroa). Vuosikate on 175 000 euroa heikompi kuin talousarvioon on suunniteltu.



Suunnitelman mukaiset poistot olivat 251 000 euroa vuonna 2019, mikä on 1,1 % vähemmän kuin vuonna 2018 (254 000 euroa). Poistot toteutuivat 16 000 euroa pienempänä kuin talousarviossa 2019 suunniteltu.



Tilikauden 2019 tulos on 541 000 euroa alijäämäinen. Kertynyt tilikauden ylijäämä on yhteensä 2,284 miljoonaa euroa. Merkittävin syy alijäämään on pilaantuneen maan kunnostustöitä varten tilinpäätökseen 2019 kirjattu pakollinen 479 400 euron varaus, joka on kirjattu ympäristömenona ostopalveluihin tilikauden kuluksi kirjanpitolausituksen kuntajaoston ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksessä antaman yleisohjeen (2018) mukaisesti.

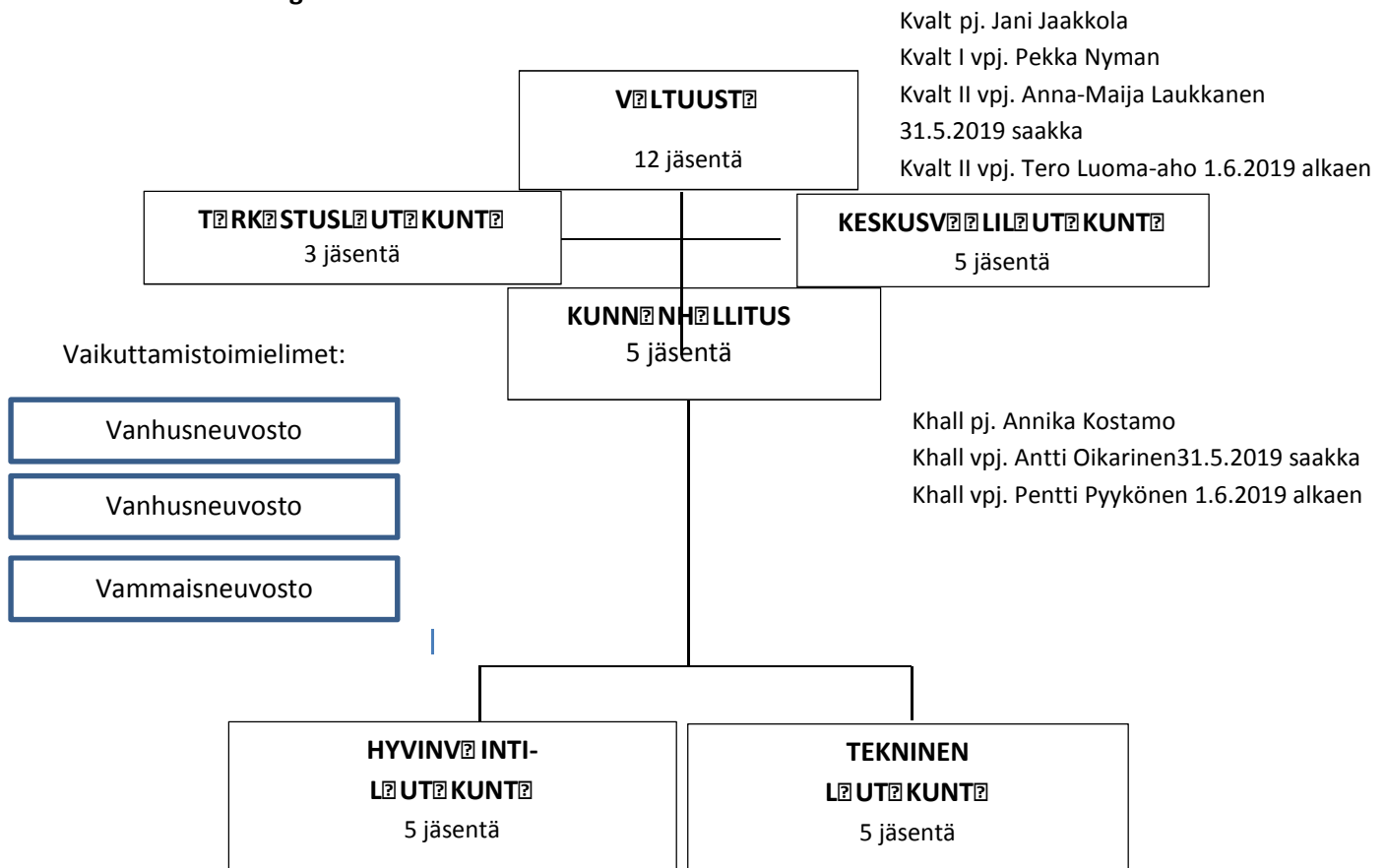


Investoinnit toteutuivat 706 000 euron suuruisina (netto) vuonna 2019. Talousarvioon 2019 varattuja investointimäärärahoja jäi käyttämättä 86 000 euroa ja tuloja toteutumatta 47 000 euroa.

Kunnan lainaohjelmaa toteutettiin suunnitellusti, ja kunnan lainakanta on 2,31 miljoonaa euroa. Asukasta kohden lainaa on 2 459 euroa. Kuntakonsernin lainakanta on 3,787 miljoonaa euroa tehden 4 189 euroa / asukas.

1.4 Kunnan luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaatio

Luottamushenkilöorganisaatio 2019



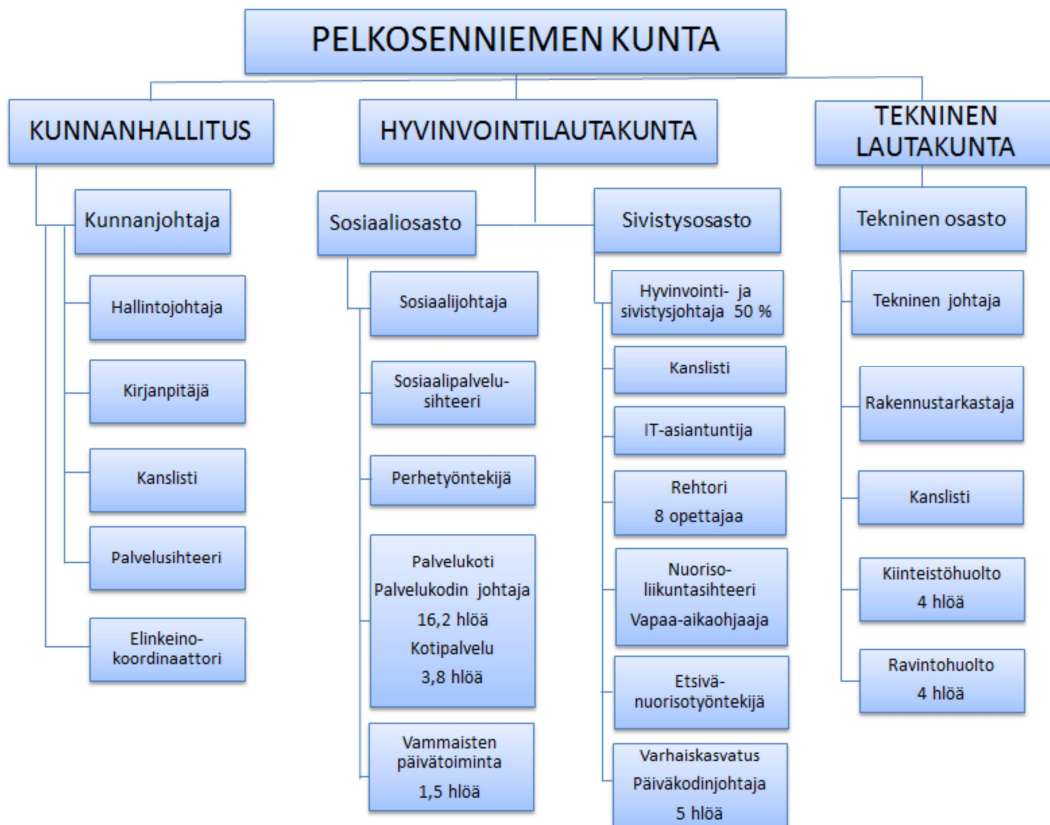
Poliittinen jakauma 31.12.2019

	Valtuusto	Kunnanhallitus
Sitoutumattomat	2	1
Suomen Keskusta	3	
Pelkosenniemen kylät	5	2
Vasemmistoliitto	1	2
Vihreät	1	

Tilinelvölliset toimielinten jäsenet

Tilivelvollisia ovat seuraavien toimielinten jäsenet: kunnanhallitus, keskusvaalilautakunta, hyvinvointilautakunta ja tekninen lautakunta.

Viranhaltijaorganisaatio 2019



Tilivelvolliset viranhaltijat

Tilivelvollisia ovat viranhaltijoista seuraavat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja, tekninen johtaja, sosiaalihoitaja, hyvinvointi- ja sivistysjohtaja, rehtori, päiväkodin johtaja ja palvelukodin johtaja. Tilivelvolliset henkilöt on mainittu tilinpäätöksen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden kohdalla toimialoittain ja vastuualueittain.

Kunnanjohtajan vaihtuminen

Pelkosenniemen kunnanjohtaja Pertti Severinkangas irtisanoutui tehtävästään 31.8.2018 alkaen. Sen jälkeen tehtävää hoidettiin väliaikaisjärjestelyin seuraavasti: 1.9.2018 – 28.2.2019 tehtävää hoiti Mirja Lampela, ja 11.3.2019 aloitti Päivi Vauhkonen, joka virkamääräys on sovitettu jatkuvan 30.6.2019 eli siihen saakka kunnes virkaan valittu Arne Mäkelä aloittaa tehtävässä. Mäkelä ilmoitti, ettei otakaan kunnanjohtajan virkaa vastaan, joten virka laitettiin uudelleen auki. Päivi Vauhkonen aloitti Pelkosenniemen kunnanjohtajana 1.8.2019 toistaiseksi voimassa olevassa virkasuhteessa.

Valtuusto merkitsi tiedoksi 5.11.2019 § yhteisen Pelkosenniemen ja Savukosken yhteisen hyvinvointi- ja sivistysjohtajan sopimuksen päättymisen yhteisymmärryksessä 31.1.2020.

1.5 Kunnan henkilöstö

Henkilöstön lukumäärä 31.12. (työsuhde voimassa ko. päivänä)			
	2017	2018	2019
Hallintopalvelut			
vakituiset virat	5	3	4
vakituiset työsuhteet	2	3	3
osa-aikaiset	0	1	1
vakituiset yhteensä	7	6	7
määräaikaiset	4	3	4
palkkatukityöllistetyt	0	0	1
oppisopimustyösuhteet	0	0	0
määräaikaiset ja työllistetyt yht	4	3	5
Yhteensä	11	9	12
Sosiaalipalvelut			
vakituiset virat	6	7	4
vakituiset työsuhteet	22	25	24
osa-aikaiset	3	1	5
vakituiset yhteensä	28	29	28
määräaikaiset	9	13	7
palkkatukityöllistetyt	3	1	3
oppisopimustyösuhteet	0	0	0
määräaikaiset ja työllistetyt yht	12	14	10
Yhteensä	40	43	38
Sivistyspalvelut			
vakituiset virat	13	12	11
vakituiset työsuhteet	9	8	9
osa-aikaiset	3	1	1
vakituiset yhteensä	22	20	20
määräaikaiset	10	7	5
palkkatukityöllistetyt	0	0	1
oppisopimustyösuhteet	0	0	0
määräaikaiset ja työllistetyt yht	10	7	6
Yhteensä	32	27	26
Tekniset palvelut			
vakituiset virat	2	2	2
vakituiset työsuhteet	4	4	4
osa-aikaiset	0	0	0
vakituiset yhteensä	6	6	6
määräaikaiset	3	4	2
palkkatukityöllistetyt	0	1	1
oppisopimustyösuhteet	0	0	0
määräaikaiset ja työllistetyt yht	3	5	3
Yhteensä	9	11	9
Kunta yhteensä			
vakituiset virat	26	21	21
vakituiset työsuhteet	37	40	40
osa-aikaiset	0	3	7
vakituiset yhteensä	63	61	61
määräaikaiset	24	27	18
palkkatukityöllistetyt	3	2	6
oppisopimustyösuhteet	0	0	0
määräaikaiset ja työllistetyt yht	27	29	24
YHTEENSÄ	90	90	85

Toteutuneet henkilötyövuodet vuonna 2019:	
Hallintopalvelut	9,43
Sivistyspalvelut	24,47
Sosiaalipalvelut	38,54
Tekniset palvelut	11,36
Kaikki yhteensä	83,8

2. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Työ- ja elinkeinoministeriön alainen kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut yleisohjeen Kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta (Kuntaliitto 2019). Ohjeen mukaan kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Tätä tarkoitusta varten kunnanhallituksen tulee esittää toimintakertomuksessa selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä. Tilintarkastajan on tarkastuskertomuksessa annettava lausunto siitä, onko sisäinen valvonta kunnassa asianmukaisesti järjestetty.

2.1 Sisäisen valvonnan kehittäminen

Seuraavassa kuvataan sisäisen valvonnan järjestämisestä erityisesti siitä näkökulmasta, miten sitä on kehitetty tilikauden 2019 aikana.

Vuosikello

Kunnan toiminnan ja talouden suunnittelua ja seuranta ohjataan useassa laissa, kuten kuntalaissa, terveydenhuoltolaissa sekä laissa työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta. Kunnan toiminnan ja talouden suunnittelu ja seuranta on moniportainen prosessi, joka edellyttää eri toimijoiden saumatonta yhteistyötä ja aikataulutusta. Lainsäädännön täytäntöönpanoa tukemaan on ollut perusteltua laatia vuosikello, joka ottaa huomioon lainsäädännön vaatimukset. Kunnan vuosikello on päivitetty (kh 10.6.2019 § 141).

Toiminnan ja talouden seuranta ja raportointi

Vuoden 2019 toiminnan ja talouden raportointiaikataulua ohjasi päivitetty vuosikello.

Hallintosäännön 20 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaan kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta. Toteumaraporttia ensimmäiseltä puolelta vuodelta tarkennettiin (Khall 23.09.2019 § 205) mm. siten, että se sisältää myös toiminnallisten tavoitteiden raportoinnin.

Raportoinnissa on korostettu, että talousarviossa esitettyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset ja muut vastuuhenkilöt toimialueellaan. Tilivelvolliset toimielimet raportoivat toiminnastaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle. Raporteissa on tuotava selkeästi esille, onko tavoite toteutunut sekä panostettava mahdollisten poikkeamien selvittämiseen.

Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on toimielinten ryhdyttävä viipymättä toimenpiteisiin ylityksen estämiseksi. Tilivelvollisten on ensisijaisesti hoidettava uhkaavat ylitykset toimivaltansa kuuluvilla toimenpiteillä. Mikäli toimielin ei kykene ratkaisemaan määrärahojen riittävyys ongelmaa toimivaltansa puitteissa, on se tuotava kunnanhallituksen ja valtuuston käsitteilyyn mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään lokakuun loppuun mennessä.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Sisäistä valvontaa on kehitetty vuoden 2019 tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä lisäämällä läpinäkyvyyttä kunnan toimintaan. Tilinpäätös on laadittu siten, että se pohjautuu selkeämmin vuoden 2019 talousarvioon ja tuottaa aiempaa yhtenäisempää tietoa eri vastualueilta. Tilinpäätösasiakirjan rakennetta on pyritty selkiyttämään vastaamaan entistä paremmin kirjanpitolautakunnan kuntajaoston vuonna 2019 antamaa ohjetta ja kunnan kirjapidossa käytössä olevaa laskentatunnisterakennetta. Siinä ei kuitenkaan ole kaikilta osin vielä onnistuttu, sillä talousarvion 2020 rakenne poikkeaa laskentatunnisterakenteesta. Tilinpäätösasiakirjaan 2019 on yhteneväistä rakennetta on pyritty lisäämään. Vuoden 2019 tilinpäätös sisältää sitovuustaso ja tilivelvolliset kunkin vastualueen kohdalle vuoden 2018 tilinpäätöksen tapaan.

Lautakunnilta ja konserniyhtiöiltä pyydettiin tilinpäätökseen 2019 arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (Kuntalaki § 115).

Toiminnan ja talouden suunnittelu

Vuoden 2020 talousarvio on laadittu kunnanhallituksen hyväksymien suunnitteluohjeiden (Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2022 -ohjeen; kh 27.8.2019 § 180) mukaisesti. Ohjeen tarkoituksena on vahvistaa talousarvion yhteyttä kuntastrategiaan, yhdenmukaistaa talousarviokirjan sisältöä sekä selkiyttää tavoitteita ja vastuita, ja siten tukea sisäistä valvontaa.

Vuoden 2020 talousarvion laadinta pohjautuu käyttösunnitelmatasoiseen suunnitteluun ja talousarvio on laadittu mahdollisimman realistiseksi ottaen huomioon toiminnalliset tavoitteet kuntalain edellyttämällä tavalla.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 18.12.2019 § 85 kunnan talousarvion vuodelle 2020 sekä taloussuunnitelman vuosille 2021 - 2022. Vuoden 2020 talousarvion täytäntöönpano-ohje toimivat kunnan hallintosäännön ohella vuoden 2020 täytäntöönpanon säätelävänä ohjeena, ellei kunnanhallituksen päätöksistä toisin ilmene. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa edellytettiin muun muassa käyttösunnitelman laatimista ja laskujen tarkastajien ja hyväksyjien vahvistamista aiempien vuosien tapaan.

Täytäntöönpano-ohjeessa korostettiin, että koska valtuuston hyväksymään talousarvioon on voinut tulla muutoksia lautakuntien ja/tai kunnanhallituksen talousarvioesityksiin nähden, joten lautakuntien tulee käsitellä valtuuston hyväksymään talousarvioon perustuvat käyttösunnitelmat helmikuun 2020 loppuun mennessä. Mikäli lautakunnan esitykseen on tullut muutoksia, on olennaiset muutokset selostettu talousarvion käsittelypykälissä. Taloudellisten tavoitteiden osalta mahdolliset muutokset ilmenevät talousarviokirjasta vastuualuekohdaisesti.

Käyttösunnitelmilla lautakunta jakaa valtuuston toimialoille hyväksymät määrärahat organisaationsa eri vastualueille. Käyttösunnitelmat on tarkoituksenmukaista laatia sillä tarkkuudella ja tasolla, että taloudellinen ja toiminnallinen vastuu muodostuu organisaatiossa selkeäksi, ja toiminta on tarkoituksenmukaista.

Talousarvion täytäntöönpano-ohje koskee kaikkia kunnan organisaation toimielimiä ja tilivelvollisia. Tilivelvolliset on vahvistettu talousarviossa 2020.

Täytäntöönpano-ohjetta on noudatettava myös konsernin tytäryhteisöissä, jollei niitä koskeva lainsäädännöstä, yhtiöjärjestyksestä, kunnan konserniohjeesta tai muusta säännöstä muuta johdu. Talousarvion täytäntöönpano-ohje on lähetetty lautakunnille, toimialajohtajille, hallintojohtajalle ja muille tilivelvollisille sekä konsernin tytäryhteisöille.

Aiemmista vuosista poiketen pyydettiin konserniyhtiöitä pyydettiin ilmoittamaan annetulla lomakkeella seuraavat tiedot liitettäväksi Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2020 ja taloussuunnitelmaan 2021 – 2022: olennaiset muutokset vuosina, taloussuunnitelma ja toiminnalliset tavoitteet.

Sisäisen valvonnan ohje

Sisäisen valvonnan ohjeen päivitystarve on todettu aiempinakin vuosina, mutta ohjeen päivitystä ei ole kyetty toteuttamaan vuonna 2019 suunnitellusti. Sisäisen valvonnan ohje olisi tarpeen päivittää mahdollisimman pian, jotta henkilökunnalla olisi mahdollisimman yhtenäinen käsitys sisäisen valvonnan käsitteestä ja tarkoituksesta sekä siitä, millaisia tehtäviä sisäinen valvonta tarkoittaa eri roolien näkökulmasta, kuten tilivelvollisten, esimiesten ja koko henkilökunnan. Sisäinen valvonta tulisi sisällyttää selkeämmin johtamis- ja päätöksentekoprosesseihin. Sisäiseen valvontaan sisältyvässä riskienhallinnassa tulisi kiinnittää entistä enemmän huomiota kunnan strategisten ja talousarviossa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseen sekä toiminnan häiriöttömyyden ja jatkuvuuden turvaamiseen.

2.2 Sisäisen valvonnan toteutuminen

Hallintosäännön mukaisesti kukin toimielin ja viranhaltija ovat omalta osaltaan seuranneet asetettujen tavoitteiden ja talousarvion toteutumista. Menojen lisäksi on erityistä huomiota kiinnitetty myös tulopuolen ja investointien toteutumiseen. Tarvittaessa on tehty valtuustolle esitykset merkittävistä muutoksista talousarvioon heti, kun se seurannan ja toteutumisen aste ja taloudellinen lopputulos huomioon ottaen on ollut mahdollista.

Talouden ja toiminnan seuranta on toteutettu valtuuston vahvistavan hallintosäännön mukaisesti. Kunnanvaltuustolle, kunnanhallitukselle ja lautakunnille on raportoitu toiminnan ja talouden kehittymisestä talousarvion täytäntöönpano -ohjeen mukaisesti neljännesvuosittain. Talouden kehittymistä on arvioitu maaliskuun, kesäkuun, syyskuun ja joulukuun lopun tilanteista.

Tulot on laskutettu ajallaan ja perintää on hoidettu tarpeen mukaan. Saatavien valvontaan liittyviä käytäntöjä on tarpeen selkiyttää. Kukin hallintokunta on vastannut osaltaan valtion tukien perimisestä.

Vakinaisten virkojen ja toimien täyttämässä sekä määräaikaisten viranhaltijoiden ja työntekijöiden palkkaamisessa on toimittu hallintosäännön mukaisesti.

Sisäistä valvontaa on toteutettu myös niin, että hallintokuntien toimielimissä on kunnanhallituksen edustajalla läsnäolo- ja puheoikeus. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että lautakun-

tien kokouksissa on pääsääntöisesti aina paikalla joko kunnanjohtaja, kunnanhallituksen puheenjohtaja tai kunnanhallituksen jäsen. Lisäksi läsnäolo- ja puheoikeus on valtuuston puheenjohtajalla. Lautakuntien pöytäkirjat on tuotu kunnanhallitukselle jälkikäteen tiedoksi.

Johtoryhmätyöskentelyä kehitettiin vuoden 2019 aikana tietoisesti. Johtoryhmä on kokoonnut säännöllisesti, ja sen muistiot on julkaistu intrassa koko henkilökunnan nähtäväksi. Johtoryhmässä on käyty läpi ajankohtaisia asioita, ja tuolloin on nopeastikin reagoitu esimerkiksi talouteen, rahoitukseen tai henkilöstövajeeseen liittyvään tai johonkin muuhun riskienhallinnan kannalta oleelliseen asiaan.

Sisäistä valvontaa on suoritettu kaikilla esimiestasoilla normaalissa päivittäisessä työssä. Tili-kauden aikana ei ole havaittu merkittäviä puutteita sisäisessä valvonnassa.

Sisäistä valvontaa tukee tarkastuslautakunnan ja muiden viranomaisten tekemä ulkoinen tarkastus ja valvonta. Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa 2018 esittämiä kehittämiskohteita on pyritty edistämään muun muassa tarkentamalla käytäntöä hankintapäätösten kohdalla. Aluehallintoviranomainen ja eduskunnan apulaisoikeusmiehen tekemät tarkastuskäynnit hyvinvointipalveluiden toimialalla ovat johtaneet vastaavasti tarvittaviin toimenpiteisiin.

2.3 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Seuraavassa esitetään arvio kunnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Lautakunnilta ja konserniyhtiöltä pyydettiin tilinpäätökseen 2019 arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (Kuntalaki § 115). Lautakuntien arviot on esitetty kohdassa 2.4 Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta kehityksestä.

Kunnassa ei ole ajantasaista riskien kokonaisarviointia. Riskejä on kuitenkin pyritty tietoisesti pienentämään, kun niitä on havaittu. Henkilöriskejä ei ole onnistuttu poistamaan toivotulla tavalla kunnan pienestä ja ohuesta organisaatiosta johtuen, mutta kriittisten toimintojen haavoittuvuutta on pyritty vähentämään. Tietoturvaan esimerkiksi on panostettu viime vuoden aikana muun muassa nimeämällä IT-ryhmä ja vahvistamalla kunnan tietoturvapoliitikka.

Kunnan vakuutusturva tarkistetaan vuosittain. Uudet kohteet vakuutetaan viipymättä, ja vakuutusten täydentämisestä huolehditaan omaisuuteen liittyvissä muutostilanteissa. Lakisääteisten vakuutusten lisäksi Pelkosenniemen kunnalla on vapaaehtoisia vakuutuksia.

Korruption ja lahjonnan torjunnassa avainasemassa on esteellisyyksien ja sidonnaisuuksien huomiointi. Esteelliset henkilöt eivät osallistu asioiden valmisteluun, päätöksentekoon tai täytäntöönpanoon. Sidonnaisuusrekisteri pidetään ajan tasalla. Hankinnat suoritetaan hankintalain ja hankintaohjeiden mukaisesti. Suorahankinnat ovat mahdollisia vain poikkeustapauksissa, pääsääntöisesti tarjoukset pyydetään vähintään kolmelta tarjoajalta. Hankintojen

yhteydessä huolehditaan tilaajavastuulain mukaisista velvoitteista. Tositteet tarkastetaan ja hyväksytään kahden eri henkilön toimesta.

Kunnan toiminnan kehittämiseen epävarmuutta luo väestön määrän kehitys, joka koko 2000-luvun on ollut aleneva. Väestömäärän säilyttämisen haasteisiin on kunnassa pyritty vastamaan muun muassa panostamalla kaavoitukseen ja elinkeinoelämän kehittämiseen. Maankäytön suunnittelua ja kaavoitusta tulee entisestään tehostaa. Kunnan oman tulopohjan vahvistaminen on keskiössä valtionosuuksien epävarmuustekijöiden vuoksi. Yritystoimintaa koko kunnan alueella on pyritty aktiivisesti tukemaan muun muassa erilaisilla kehittämissankkeilla ja -rahoituksilla. Pyhän matkailualueen kasvu eivät edelleenkään saa estyä tai hidastua kunnasta johtuvista syistä.

Pelkosenniemen kunnan ohut organisaatio muodostaa oman riskitekijänsä. Hallinnon osalta on haastavaa järjestää asianmukaisia sijaisuuksia ja osa henkilöstöstä joutuu toimimaan huomattavissa työpaineissa. Lisäksi pienessä kunnassa vastuualuejohtajien tehtäväkokonaisuudet ovat hyvin laajoja ja kuntien alati lisääntyvät tehtävät ja vastuut pusertavatkin työntekijät ahtaalle. Delegointimahdollisuuksia ei juuri ole, ja pienessä organisaatiossa jokainen työntekijä on kriittinen tekijä, minkä vuoksi onnistunut rekrytointi sekä henkilöstön pysyvyys ovat avaintekijöitä työssä jaksamisen ja onnistumisen kannalta. Merkittävänä ongelmana on myös se, että johtajilla ja esimiehillä ei käytännössä ole työaika toimintojen kehittämiseksi.

Edellä esitetystä huolimatta valtuusto on päättänyt 28.1.2020 lakkauttaa hyvinvointi- ja sivistysjohtajan 50 %:isen viran, ja siirtää tämän tehtävät hallintojohtajalle ja varhaiskasvatuksen osalta päiväkodin johtajalle, mikä lisää organisaation haavoittuvuutta entisestään.

Kunnassa on panostettu tietoturvan ja tietosuojan kehittämiseen vuonna 2019. Kunnanhallitus on hyväksynyt Pelkosenniemen kunnan tietoturvapoliittikan 23.9.2019 § 207. Tietosuoja ja turvaohje sekä tietoturvasitoumus on valmisteltu kunnan IT-ryhmän johdolla hyväksyttäväksi kunnanhallituksessa 31.3.2020. Palveluiden siirtyminen yhä enemmän tietoverkkoihin aiheuttaa haasteita niin tietojärjestelmien kuin tietoliikenneyhteyksien toimivuudelle.

Pelkosenniemen kunnan kiinteistöt ovat pääosin vanhoja, ja niissä on merkittäviä korjaustarpeita. Pelkosenniemen kunta on päättänyt vuonna 2017 rakennuttaa uuden koulupäiväkodin. Päätöksen (9.10.2017 § 90) saatua lainvoiman kesällä 2019, on päätös toimeenpantu viipymättä, ja rakennushankkeen valmistelu käynnistynyt. Uuden koulupäiväkodin on tarkoitus valmistua loppuvuodesta 2021, jonka jälkeen kunnanviraston on tarkoitus siirtyä nykyisen väistökouluna toimivan entisen liikekeskuksen tiloihin.

Yksi kunnan nykyisten tytäryhtiöiden toiminnan merkittävimmistä riskeistä on vuokrahuoneistojen käyttöasteen aleneminen, ja sen vaikutus käyttökorvaustuloihin ja kiinteistöjen ylläpitomahdollisuuksiin. Pelkosenniemen Vuokratalot Oy on laatinut tervehdyttämissuunnitelman, jota on alettu toteuttaa jo vuonna 2018. Siihen sisältyy sekä vanhojen rivitalojen purkamista että jatkossa myös rakentamista. Kunta on antanut yhtiölle 100.000 euron lisärahoituksen tekemällä merkinnän SVOP-rahastoon vuonna 2019.

Pelkosenniemen kunta on hyväksynyt Pyhä-Luosto Vesi Oy:n lainojen uudelleen järjestelyn vuonna 2019. Yhtiön on toteuttanut sovittua maksusuunnitelmaa.

Kunnan lainakanta vuoden 2019 lopussa oli n. 2,31 milj. euroa. Pelkosenniemen kunnan lainat ovat euroissa, joten valuuttariskiä ei ole.

Epävarmuutta kunnan taloudelliseen tilanteeseen tuo uuden koulu-päiväkotihankkeen lisäksi öljyn pilaantuma ja sen kokonaislaajuuden selviäminen ja kunnostus keväällä 2020. Pilaantuneesta maasta on tehty pakollinen noin 500.000 euron ympäristövaraus, joka on selostettu tarkemmin kohdassa Ympäristöasiat.

2.3.1 Ympäristöasiat

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut yleisohjeen ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksessä. Tilinpäätöksessä muualla esitettävien ympäristötietojen lisäksi toimintakertomukseen on syytä sisällyttää kuvaus niistä ympäristökysymyksistä, jotka vaikuttavat olennaisesti kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen.

Pelkosenniemen kunta on tehnyt teknisen lautakunnan päätöksen 30.9.2019 § 46 mukaisesti PIMA-ilmoituksen (ilmoitus pilaantuneen maaperän ja pohjaveden puhdistamisesta) Lapin ELY-keskukselle. Ilmoitusvelvollisuus perustuu ympäristönsuojelulakiin 136 § ja ympäristönsuojeluasetukseen 24-25 §. Lapin ELY-keskus on tehnyt asiasta päätöksen 7.11.2019, LAPELY/3433/2019, jossa se velvoittaa puhdistamaan yläkoulun pilaantuneen maa-alueen.

Kunnostustöihin on haettu avustusta öljynsuojarahastolta ja Lapin ELY-keskus on puoltanut hakemusta lausunnossaan 20.1.2020. Käydyissä neuvotteluissa öljynsuojarahaston ja ELY-keskuksen edustajien kanssa on todettu, että kunnan kannattaa hakea tukea myös valtiolta, lain pilaantuneiden alueiden puhdistamisen tukemisesta 246/2019 nojalla. Hakemus osoitetaan Pirkanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskukselle, joka toimii valtionavustuslaisissa (688/2001) tarkoitettuna valtionapuviranomaisena. Pirkanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen tulee edistää pilaantuneiden alueiden kestävää riskienhallintaa. Lisäksi Pirkanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus ohjaa ja edistää lain 246/2019 täytäntöönpanoa ja soveltamista neuvonnalla ja ohjauksella.

Tekninen lautakunta on päättänyt 25.2.2020 § 10 valtuuttaa teknisen johtajan hakemaan Pelkosenniemen kunnalle avustusta Pirkanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskukselta, lain pilaantuneiden alueiden puhdistamisen tukemisesta 246/2019 nojalla, Yläkoulun pilaantuneen maan kunnostustöihin.

Pilaantuneen maan kunnostustöitä varten on tilinpäätökseen 2019 kirjattu pakollisena 493.010 euron varaus, sillä veloitteesta vastaisuudessa aiheutuva meno täyttää seuraavat ehdot:

- se kohdistuu päättyneeseen tai aikaisempaan tilikauteen
- sen toteutumista on tilinpäätöstä laadittaessa pidettävä varmana ja todennäköisenä
- sitä vastaava tulo ei ole varma eikä todennäköinen

Ympäristövastuun aktivoinnin edellytykset eivät täyty, joten se on kirjattu ympäristömenona ostopalveluihin tilikauden kuluksi kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksessä antaman yleisohjeen (2018) mukaisesti.

Kunnalla ei ole erillistä ympäristöraporttia.

2.4 Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleinen taloudellinen tilanne, väestönkehitys ja työllisyys vaikuttavat merkittävästi Pelkosenniemen kunnan talouteen. Viime vuosina epävarmuutta kunnan tulevaisuuteen on tuonut maakunta- ja sote-uudistus, joka kariutui 8.3.2019. Samanaikaisesti jäi toteutumatta valtion-osuus uudistus, joka olisi ollut Pelkosenniemen kannalta edullinen: ennakkotietojen mukaan kunta olisi menettänyt enemmän menoja kuin tuloja olisi leikattu. Sote-uudistuksen oletetaan kuitenkin jatkuvan jossain muodossa nykyisellä hallituskaudella.

Lautakunnilta ja konserniyhtiöltä pyydettiin tilinpäätökseen 2019 arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (Kuntalaki § 115). Konserniyhtiöiden vastaukset, jotka on esitetty kohdassa Konserniyhtiöt, eivät sisältäneet aiemmasta olennaisesti poikkeavaa.

Tekninen lautakunta on 24.2.2020 § 12 esitti vastauksenaan edellä mainittuihin näkökohtiin seuraavaa:

”Yleisesti odottaen teknisen toimen kehitys tulojen osalta näyttää positiiviselta, vaikkakin se voi olla kausiluonteista rakennuslupien ja kaavoitustulojen osalta. Pilaantuneen maan poisto koulun alueelta aiheuttaa ylimääräisiä kustannuksia. Myös uuden koulu- ja päiväkotirakennuksen vuonna 2022 alkavat rahoituskustannukset vaikuttavat kunnan talouteen merkittävästi. Tulee kuitenkin myös huomioida, että investointien myötä kunta saa uuden kiinteistön olennaisiin lakisääteisiin palveluihin. Tämä tuottaa tulevaisuudessa säästöä käyttökustannuksissa suhteessa nykyisiin rakennuksiin.

Henkilökunnan jaksaminen on teknisellä palvelualueella huolestuttavaa. Jatkossa tulee panostaa työntekijöiden jaksamiseen sekä henkilökunnan työtaakan jakamiseen ja tarvittaessa henkilöstöresursseja tulee lisätä. Uuden koulun ja päiväkodin rakentaminen ja siihen liittyvien purku ja pilaantuneen maan hankkeet työllistävät merkittävästi teknistä tointa. Lisäksi talousarviovuonna 2020 lähtee liikkeelle myös muita investointeja ja hankkeita. Kunnan tulee varautua lisäämään resursseja ainakin väliaikaisesti vuosille 2020-2021, jotta hankkeet saadaan kunnan näkökulmasta toteutettua taloudellisesti sekä tehokkaasti ja vältymme rakentamisen ja valvonnan puutteesta mahdollisesti johtuvista vielä huomattavasti suuremmista taloudellisista seuraamuksista.

Pyhätunturin alueen kehitys näyttää positiiviselta ja investointihankkeita on nähtävissä jatkossakin, mutta myös kunnan rooli alueen toimijana tulee tiedostaa. Maapolitiikan tulee olla linjakasta mm. laaditun maapolitiittisen ohjelma 2019 - 2025 mukaisesti. ”

Hyvinvointilautakunta on todennut 12.3.2020 § 18 sivistyspalveluiden osalta seuraavaa:

”Sosiaalipalveluiden tulevaisuus on riippuvainen sosiaali- ja terveysalan sekä maakuntaudis-

tuksen valmistelun etenemisestä. Tavoitteena on säilyttää monipuoliset sosiaali- ja terveysalan lähipalvelut ja "matalan kynnyksen" palvelut kaikille kuntalaisille.

Sosiaalipalveluiden ammattihenkilöstön saatavuudessa on ajoittain ollut vaikeuksia, kuten tehostetun palveluasumisen lähihoitajien toimien täyttämässä.

Sosiaalipalveluiden kehittäminen ja toteuttaminen edellyttää yhteistyötä eri toimijoiden ja yhteistyöverkostojen avulla."

Sivistyspalveluiden osalta hyvinvointilautakunnan vastaus on seuraava:
"Sivistyspalvelujen tulevaisuutta määrittää uuden koulu-päiväkodin rakentaminen ja sen tuomat toiminnan ja toimintaympäristön mahdollisuudet ja muutokset.

Rekrytoinnin tehostaminen yhdessä eri hallinnonalojen kanssa ja myönteisen työnantajakuovan luominen ovat keskeisiä rekrytoinnin haasteiden ratkaisemisessa."

Jatkossa on tarkoitus vahvistaa toimialojen kautta tulevan tulevaisuuden näkemyksen esille tuomista. Tarkoituksenmukaista on hyödyntää sitä aiempaa paremmin myös strategisten päätösten linjaamiseksi.

Uuden koulu-päiväkodin rakennushankkeen vaikutus kunnan talouteen

Merkittävänä Pelkosenniemen kunnan tulevaisuuteen vaikuttavana tekijänä on syytä tarkastella myös uuden koulu-päiväkodin vaikutusta. Kunnanvaltuusto on päättänyt (9.10.2017 § 90) rakennuttaa uuden koulu-päiväkodin. Päätöksen saatua lainvoiman kesällä 2019, on päätös toimeenpantu viipymättä, ja rakennushankkeen valmistelu käynnistynyt. Tavoitteena on, että uusi koulu-päiväkotitoimitus aloittaa toimintansa loppuvuodesta 2021.

Valtuuston päätöksessä on linjattu, että uuden koulun ja päiväkodin rakentamiselle on kattohinnaksi asetettu 5,2 miljoonaa euroa sisältäen maalämmön ja vanhan koulun puron. Lisäksi kunta varaa hankkeen hallinnointiin ja rakennuttamiseen 100 000 € erillismäärärahan. Rakennus suunnitellaan monitoiminnalliseksi ja selvitetään tilojen yhteiskäytön tuoma kustannustehokkuus. Lisäksi valtuusto päätti, että talousarviopäätöksessä rahoituksen lähteenä käytetään muun muassa mahdollisuutta kiinteistöveron nostoon ja omaisuuden myyntiin.

Kunnanvaltuustolle on pidetty Kuntarahoituksen rahoitusasiantuntijoiden toimesta 25.2.2020 tiedotustilaisuus, jossa on mm. esitelty kiinteistöleasingiä rahoitusmuotona ja kunnan talousennustetta. Ennustelaskelma laskelma pitää sisällään investoinnin suorittamisen leasingrahoituksella (5,2 milj. euroa), 20 vuoden leasingajalla ja 33 %:n jäännösarvolla. Mallinnuksessa leasingkulut ovat 240.000 euroa vuodessa.

Talousennuste pohjautuu kunnan vuoden 2020 talousarvioon ja taloussuunnitelmaan vuosille 2021-2022. Sen lisäksi laskelmissa on käytetty seuraavia oletuksia:

- Vuodesta 2023 alkaen toiminnan tuotot kasvavat vuosittain 1 % vuodessa
- Vuodesta 2023 alkaen toiminnan kulut kasvavat vuosittain 1 % vuodessa
- Vuodesta 2023 alkaen kunnan tuloverot kasvavat vuosittain 1 % vuodessa ja kiinteistövero 4 % vuodessa
- Valtionosuudet kasvavat 0 % vuodesta 2021 alkaen
- Vuosittaiset nettoinvestoinnit ovat noin 250.000 euroa vuodesta 2023 eteenpäin

Talousennusteen pohjalta vuosikate kääntyy negatiiviseksi vuonna 2022. Vuosien 2022–2027 aikana vuosikate on negatiivinen noin 200.000–300.000 euroa. Vuosien 2022–2027 aikana vuosikate on negatiivinen noin 200.000–300.000 euroa. Vuosikatteen ollessa pienempi kuin nettoinvestoinnit tai sen ollessa negatiivinen, joudutaan toimintaa tällöin rahoittamaan korollisella vieraalla pääomalla.

Korollisen vieraan pääoman määrä kasvaa vuoden 2019 reilusta 2 miljoonasta eurosta noin 6 miljoonaan euroon vuonna 2027. Tilikaudet ovat vuosittain alijäämisiä lukuun ottamatta vuotta 2020. Alijäämäisten tilikausien johdosta taseeseen kertynyt ylijäämä kääntyy alijäämäksi vuosien 2025–2026 aikana. Vuosien 2022 – 2027 aikana tilikaudet ovat vuosittain alijäämisiä 500.000–600.000 euroa.

Kunnassa on haettava aktiivisesti keinoja talouskehityksen tasapainottamiseksi ottaen huomioon sekä ponnistelut tulojen lisäämiseksi että kustannusten leikkaamiseksi. Pyhän matkailualueen kehittämisellä on olennainen merkitys kunnan tulevaisuuden kannalta. Tällä hetkellä Pyhällä on näköpiirissä merkittäviä investointeja, joiden odotetaan lisäävän tulovirtaa lähivuosina. Se edellyttää kunnaltakin investointeja esimerkiksi kunnallistekniikan rakentamiseen.

Koronapandemiasta johtuva poikkeustila Pelkosenniemen kunnassa

Tilinpäätösasiakirjan laatimisen ollessa aktiivisimmillaan on myös maailmanlaajuinen koronavirusepidemia tavoittanut koko Suomen. Suomen hallitus totesi 16.3.2020 Suomen olevan poikkeusoloissa koronavirustilanteen vuoksi. Koronatilanteeseen varautuminen edellyttää poikkeusolojen johtamista myös kunnissa. Korona-epidemia ei ole vielä levinnyt Pelkosenniemelle, kunnassa on muiden kuntien tapaan ryhdytty poikkeuksellisiin varotoimiin epidemian leviämisen hidastamiseksi ja riskiryhmien turvaamiseksi mm. seuraavasti:

- Perusopetus on siirtynyt pääosin etäopetukseen.
- Varhaiskasvatuspalvelua on supistettu huomattavasti.
- Palvelukoti Onnelassa ja terveystieteiden vuodeosastolla on vierailukielto.
- Kaikki kunnan tai koulun järjestämät kerhot, retket ja tapahtumat on peruttu.
- Asiointipiste, kunnanvirasto ja tekninen toimisto on suljettu.
- Toimintapisteiden toiminta on keskeytetty.
- Kuntosalin käyttö on kielletty.
- Kirjasto on suljettu.
- Kunnan henkilökunta on määrätty etätöihin, mikäli sen on työ- ja virkatehtävien kannalta mahdollista.
- Kunnan henkilöstöä on siirretty suljetuista tai supistetuista palveluista palvelukotiin.
- Ikäihmisten palveluita on lisätty, kuten asiointipalvelut.
- Kunnan tiedotusta koronatilanteeseen varautumisesta eri sidosryhmille, kuten henkilökunnalle, luottamushenkilöille, ikäihmisille ja kaikille kuntalaisille on lisätty olennaisesti.

Koronatilanteen vaikutuksia kunnan talouteen ja tulevaisuuteen on tässä vaiheessa mahdollista arvioida.

3. KUNNAN KÄYNNÄISTÄTYS

3.1 Kokonaistalous yhteensä

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO						
	Sitovuus 1)	Määrärahat 2019	Tuloarviot 2019	TOTEUMA TOIMINTAKATE	TOTEUMA TULOT	POIKKEAMA
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Vaalilautakunta						
Vaalit	N	-28 520		-3 110,93		-25 409,07
Tarkastuslautakunta						
Tilintarkastus	N	-12 510		-11 292,33		-1 217,67
Kunnanhallitus						0,00
Yleishallinto	N	-607 734		-515 415,27		-92 318,73
Elinkeinopalvelut	N	-227 650		-166 068,83		-61 581,17
Palo- ja pelastustoimi	N	-202 915		-184 672,35		-18 242,65
Terveystieteiden palvelut	N	-3 610 190		-3 541 438,12		-68 751,88
Muut palvelut	N	-51 294		-46 280,71		-5 013,29
Hyvinvointilautakunta						0,00
Hyvinvointilautakunta	N	-6 900		-5 019,74		-1 880,26
Sosiaalipalvelut	N	-2 732 464		-2 680 430,21		-52 033,79
Muu sosiaalitoimi	N	-108 980		-115 139,39		6 159,39
Opetustoimi	N	-1 609 740		-1 424 873,13		-184 866,87
Vapaa-aikatoimi	N	-447 582		-388 394,21		-59 187,79
Tekninen lautakunta						
Tekniset palvelut	N	-293 873		-144 852,29		-149 020,71
Ympäristövelvoitteet	N	0		-500 000,00		500 000,00
TULOSLASKELMAOSA						
Verotulot	B		5 329 040		5 187 693,24	-141 346,76
Valtionosuudet	B		4 189 955		4 184 197,00	-5 758,00
Korkotulot	B		450		26 260,04	25 810,04
Muut rahoitustulot	B		6 500		55 599,03	49 099,03
Korkomenot	B	-50 000		-15 602,99		-34 397,01
Muut rahoitusmenot	B	-1 120		-1 065,74		-54,26
Satunnaiset erät						
INVESTOINTIOSA						
Kunnanhallitus						
Tietokoneohjelmistot	N	-20 000,00		-19 970,00		-30,00
Tietokonelaitteet	N	-20 000,00		0,00		-20 000,00
Maa- ja vesialueet	N	0,00			400,00	400,00
Osakkeet ja osuudet	N	-130 000,00		-122 062,60		-7 937,40
Hyvinvointilautakunta						
Koneet ja kalusto palvelukoti	N	-10 000,00		-10 000,00		0,00
Tekninen lautakunta						
Rakennukset	N	-525 000,00		-514 992,18		-10 007,82
Maarakenteet	N					
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-40 000,00		-40 001,62		1,62
Koneet ja kalusto	N					
RAHOITUSOSA						
Antolainauksen muutokset						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		750 000		750 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-440 000		-416 336,00		-23 664,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos						
Pakollisten varausten muutos		-4 800		488 458,56		0,00
Oman pääoman muutos						
Muut maksuvalmiuden muutokset					65 250,87	0,00
Vaikutus maksuvalmiuteen			905 327	109 159,90		
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		-11 181 272	11 181 272	-10 269 400,18	10 269 400,18	

1) N= Sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B= bruttomääräraha/-tuloarvio

3.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa, joka sisältää vain ulkoiset tuotot ja kulut.

Tuloslaskelman *toimintakate* ilmoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Tunnusluku *toimintatuottojen prosenttiosuus toimintakuluista* osoittaa, paljonko toimintakuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitosten ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon sekä selittävät kuntakohtaisia eroja.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Pelkosenniemen kunnan vuosikate on 289.906,93 euroa alijäämäinen. Suurimpana eränä alijäämän aiheuttivat poikkeuksellisen suuret terveydenhoidon ja erikoissairaanhoidon menot sekä pilaantuneen maa-alueen puhdistamiseen muodostettu 493.010 euron pakollinen varaus, mikä on kirjattu tuloslaskelmassa muiden palvelujen ostoihin. Poistot ja arvonalentumiset vuonna 2019 olivat 251.287,02 euroa.

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Pelkosenniemen kunnan vuosikate/asukas vuonna 2019 oli 308,40 euroa alijäämäinen. Keskimääräistä kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taajama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi ovat vuosikatetavoitteen määrittämiseen vaikuttavia tekijöitä kunnassa. Vertailtaessa eri kuntien talouden tasapainoa ja liikumavaraa on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Arviot kunnan palvelutarjonnan ja sen jäseniinsä kohdistaman vero- ja maksurasitteen välillä on tehtävä tehtäväkohtaisesti, ei kunnan kokonaistalouden tuloslaskelmasta.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Kuluvan vuoden tilikauden tulos on 541.194 euroa alijäämäinen. Tulos sisältää pilaantuneen maan kunnostustöitä varten tilinpäätökseen 2019 kirjatun pakollisen 493010 euron varauksen.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2019	2018
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	1 422	1 324
Toimintakulut	-11 149	-9 951
Toimintakate	-9 727	-8 627
Verotulot	5 188	5 021
Valtionosuudet	4 184	3 961
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	26	2
Muut rahoitustuotot	56	6
Korkokulut	-16	-17
Muut rahoituskulut	-1	-1
Vuosikate	-290	345
Poistot ja arvonalentumiset	-251	-254
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	
Tilikauden tulos	-541	91
Poistoeron muutos	0	0
Varausten muutos	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-541	91
Kertynyt yli-/alijäämä 31.12.	2 284	2 596

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13	13,3
Vuosikate/Poistot, %	-115	135
Vuosikate, euroa/asukas	308	361
Asukasmäärä	940	954

3.3 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Kunnan toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on 655 475 euroa.

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi omaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavaroin. Kunnan investointien tulorahoitustunnusluku on 156,3 %.

Kunnan pysyvien vastaavien hyödykkeiden investoinnit olivat 709 346,74 euroa. Uutta lainaa tilikaudella otettiin 750 000 ja entistä lyhennettiin 416 336 euroa.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on yksi tai suurempi. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli kaksi. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Tunnusluku Pelkosenniellä on 0,68.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kunnan maksuvalmius oli tyydyttävä parantuen kohti loppuvuotta. Pitkällä aikavälillä tarkasteltuna kunnan kassavarat ovat kasvaneet. Kassavarat olivat vuoden päättyessä 979 781,15 euroa (kassan riittävyys 29 pv). Tilapäisesti on jouduttu käyttämään lyhytaikaista rahoitusta vuoden aikana.

RAHOITUSLASKELMA**Toiminnan rahavirta**

	TP 2019	TP 2018
	<i>1000 €</i>	
Tulorahoitus		
Vuosikate	-290	345
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	474	-7
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-709	-220
Rahoitusosuudet investointeihin	2	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	15	3
Toiminnan ja investointien rahavirta	-508	121
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	-30
Antolainasaamisten vähennys	0	30
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	750	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-416	-439
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	65	393
Rahoituksen rahavirta	399	-46
Rahavarojen muutos	-109	75
Rahavarat 31.12.	980	1 089
Rahavarat 1. 1.	1 089	1 014
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLU- VUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	655	1 129
Investointien tulorahoitus %:	-41,0	156,3
Lainanhoitokate:	0,7	0,8
Kassan riittävyys (pv)	29,0	37
Asukasluku 31.12.	940	954

3.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Pelkosenniellä omavaraisuusaste oli 61,9 % (v. 2018 se oli 68,3 %, kriisikuntaraja <50 %).

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Pelkosenniellä suhteellinen velkaantuneisuus on 34,97 % (v. 2018 se oli 31,50 %, kriisikuntaraja >50 %).

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana tai paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettavana tulevina vuosina. Pelkosenniellä kertynyt ylijäämä on 2 284 052 euroa. *Kertynyt ylijäämä (alijäämä) / asukas* osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Pelkosenniellä luku on 2 596 euroa (v. 2017 se oli 2 505 euroa).

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto- siirto- ja muilla veloilla. Pelkosenniemen kunnan lainakanta on 2 311 029 euroa. Asukasta kohden lainaa on 2 459 euroa.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2019	2018	VASTATTAVAA	2019	2018
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA	6 662	6 974
I Aineettomat hyödykkeet	54	53	I Peruspääoma	4 378	4 378
1 Aineettomat oikeudet	43	36	IV Edellisten tilikausien ylijääm	2 825	2 505
2 Muut pitkävaikutteiset menot	11	17	V Tilikauden yli-/alijäämä	-541	91
II Aineelliset hyödykkeet	4 646	4 313			
1 Maa- ja vesialueet	876	876	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
2 Rakennukset	1 984	1 628	VARAUKSET		
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 639	1 729	1 Poistoero	0	0
4 Koneet ja kalusto	28	26	2 Vapaaehtoiset varaukset	0	0
6 Ennakkomaksut ja keskeneräi:	119	54			
			C PAKOLLISET VARAUKSE	517	28
III Sijoitukset	4 689	4 337	2 Muut pakolliset varaukset	517	28
1 Osakkeet ja osuudet	2 021	1 899			
3 Muut lainasaamiset	2 495	2 265	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄ	9	6
4 Muut saamiset	173	173	1 Valtion toimeksiannot	0	0
			2 Lahjoitusrahastojen pää	0	0
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0	3 Muut toimeksiantojen pä	9	6
1 Valtion toimeksiannot	0	0			
			E VIERAS PÄÄOMA	3 568	3 212
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 368	1 515	I Pitkäaikainen	1 880	1 570
II Saamiset	388	426	2 Lainat rahoitus- ja vak.l	1 796	1 442
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	3 Lainat julkisyhteisöiltä	71	119
3 Muut saamiset	0	0	5 Saadut ennakot	12	9
			6 Ostovelat	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	388	426			
1 Myyntisaamiset	167	162	II Lyhytaikainen	1 688	1 641
2 Lainasaamiset	0	30	2 Lainat rahoitus- ja vak.l	396	369
3 Muut saamiset	218	231	3 Lainat julkisyhteisöiltä	47	47
4 Siirtosaamiset	3	3	5 Saadut ennakot	4	4
			6 Ostovelat	590	456
IV Rahat ja pankkisaamiset	980	1 089	7 Muut velat	63	105
			8 Siirtovelat	588	660
VASTAAVAA YHTEENSÄ	10 756	10 219	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	10 756	10 219

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	61,96	68,27
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	34,97	31,5
Velat ja vastuut prosenttia käydyt	33,32	31,39
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 284	2596
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as	2 430	2721
Lainakanta 31.12., 1000 €	2 311	1977
Lainat, €/asukas	3 459	2073
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	2 495	2265
Asukasmäärä	940	954

3.5 Kokonaistulot ja -menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT									
TULOT					MENOT				
1 000 €	2019	2018	2019	2018	1 000 €	2019	2018	2019	2019
Toiminta			%	%	Toiminta			%	%
Toimintatuotot	1422	1 324	12,0	12,8	Toimintakulut	11149	9951	87,2	93,7
Verotulot	5188	5 021	43,8	48,7	Korkokulut	16	17	0,1	0,2
Valtionosuudet	4184	3 961	35,3	38,4	Muut rahoituskulut	1	1	0,0	0,0
Korkotuotot	26	2	0,0	0,0	Satunnaiset kulut			0,0	0,0
Muut rahoitustuotot	56	6	0,5	0,1	Tulorahoituksen korjaukset			0,0	
Satunnaiset tuotot					Pakollisten varausten muutos	488	-4	3,8	0,0
Tulorahoituksen korjaukset					Pysyvien vastaavien			0,0	
-Pysyvien vastaavien					hyödykkeiden luovutustappiot	0	0	0,0	0,0
hyödykkeiden luovutusvoitot	-15	-3	-0,1	0,0				0,0	
-Muut satunnaiset tulot								0,0	
Investoinnit					Investoinnit			0,0	
Rahoitusosuudet investointeihin	2	0	0,0	0,0	Investointimenot	709	220	5,5	2,1
Pysyvien vastaavien								0,0	
hyödykkeiden luovutustulot	0	3	0,0	0,0				0,0	
Rahoitustoiminta					Rahoitustoiminta			0,0	
Antolainasaamisten vähennykset					Antolainasaamisten lisäykset			0,0	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	750	0	6,3		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	416	439	3,3	4,1
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					Lyhytaikaisten lainojen vähennys			0,0	
Oman pääoman lisäykset	230		1,9		Oman pääoman vähennys			0,0	
Kokonaistulot yhteensä	11 843	10 314	100	100	Kokonaismenot yhteensä	12 779	10 624	100	100

3.6 Kunnanhallituksen esitys tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 § mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallitus esittää valtuustolle

- että se hyväksyy pilaantuneen maan kunnostustöitä varten tilinpäätökseen 2019 kirjatun pakollisen 493 010 euron varauksen
- tilikauden 2019 käsittelystä, että tilikauden alijäämä 541.194, 95 euroa siirretään kuluvan vuoden kirjanpidossa edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille

4. KUNTA-KONSERNIN TOIMINTAJÄRJELTÄ

4.1 Konsernirakenne

PELKOSENNIEMEN KUNTA

Tytäryhteisöt	Yhteisyhteisö	Kuntayhtymät
VUOKRATALOT OY 100 %	PYHÄ-LUOSTO VESI OY 35 %	PELKOSENNIEMEN- SAVUKOSKEN KTT:N KY 50 %
KIINTEISTÖ OY HUTTU-AKKA 60 %	KIINTEISTÖ OY PYHÄLIIKE 23,53 %	LAPIN SAIRAANHOITO- PIIRIN KY 0,89 %
KIINTEISTÖ OY HUTTU-UKKO 60 %		KOLPENEEN PALVELUKESKUKSEN KY 0,30 %
ASUNTO OY PELKOSENNIEMEN HUTTU-TYTTÖ 53,39 %		LAPIN LIITTO 0,48 %
KIINTEISTÖ OY PELKOSENNIEMEN LIIKEKESKUS 93,30 %		ITÄ-LAPIN KUNTAYHTYMÄ 6,79 %
		LAPIN JÄTEHUOLTO KY 2,53 %

4.2 Konsernin toiminta ja talous

Seuraavassa esitetään olennaisimmat Pelkosenniemen kuntakonserniin kuuluvia tytäryhtiöitä, yhteisyhteisöjä ja kuntayhtymiä koskevat tapahtumat vuonna 2019.

Tytäryhteisöt:

Pelkosenniemen Vuokratalot Oy

Tilikauden tulos on 18,51 euroa ja vuokra-asuntojen käyttöaste oli 69,49% (75,60 %). Käyttöaste laski edellisestä vuodesta 6,11 %-yksikköä. Valtiokonttori on hyväksynyt vuokratalojen tervehdyttämissuunnitelman ja myöntänyt lainaehtojen muutoksen, jossa lyhennysohjelma muuttui. Lainaehtojen muutoksen ehtojen mukaisesti Pelkosenniemen kunta on päättänyt olla perimättä korkoa myöntämilleen lainoille ja muille myönnettyille varoille vuosina 2017 - 2027 sekä päättänyt olla perimättä lyhennyksiä tertiärlainoilleen valtion asuntolaina-aikana eli v.2027 saakka. Tervehdyttämissuunnitelman mukaan sopeutetaan remontteja taloudelliseen tilanteeseen sopivaksi, haetaan kunnalta avustusta käyttöasteen jäädessä alle 76%:a ja valmistellaan vuokra-asuntojen määrän sopeuttamista kysyntää vastaavaksi purkamalla 1 rivitalo. Pelkosenniemen kunnalle jäi maksettavaa vuokrantasausta 29510,44 eur käyttöasteen jäädessä alle 76%. Tilikauden aikana korjauksiin käytettiin yhteensä 136892,10 euroa, josta n. 100000 eur meni Pajupellontie 4:n käyttöveden kiertovesiputkien aiheuttamien kosteusvaurioiden korjaamiseen. Remontteja varten saatiin Pelkosenniemen Kunnalta 100000 euroa

SVOP -rahastosijoituksena. As Oy Veteri, jolle Pelkosenniemen Vuokratalot Oy on myynyt vettä ja lämpöä, on asetettu konkurssiin 27.11.2019. Luottotappiota lämmön ja veden myynnistä aiheutui 6881,52 euroa. Lämmön- ja vedenjakelu As Oy Veterille on katkaistu.

Kiinteistö Oy Huttu – Ukko

Vuokra-asuntojen käyttöaste oli 67% (84,61 %), joka laski 17,61 %-prosenttiyksikköä edellisestä vuodesta. Tilikauden voitto oli 2,64 eur. Korjauksiin käytettiin 12784,39 euroa, josta ulkoseinien maalausurakka oli 6852,16 euroa. Vuokria ei korotettu tilikauden aikana.

Kiinteistö Oy Huttu – Ukko

Vuokra-asuntojen käyttöaste oli 60,77 %, mikä laski edellisestä vuodesta 7,3 %-yksikköä. Korjauksiin käytettiin yhteensä 10 258 euroa. Tilikauden tulos on 3,25 euroa. Pelkosenniemen kunta omistaa 60%.

Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Huttu – Tyttö

Kunnan omistuksessa on kuusi asuntoa. Tilikauden tulos on 19,13 euroa. Pelkosenniemen kunta omistaa 53,39 % eli kuusi asuntoa.

Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus

Korjauksiin käytettiin yhteensä 3 093 euroa. Tilikauden tulos on 885,07 euroa. Pelkosenniemen kunta omistaa 93,3 % ostettuaan lisää osakkeita. Kiinteistö toimii koulun väistötiloina.

Yhteisyhteisöt:

Pyhä – Luosto Vesi Oy

Vesijohtoverkkoon pumpattiin käsittelemätöntä ja hyvälaatuista pohjavettä kolmelta pohjavedenottamolta. Jätevettä puhdistettiin ympäristöluvan antamien ehtojen mukaisesti ja vesistöjen tarkkailua suoritettiin tarkkailusuunnitelman mukaan. Sakokaivolietettä puhdistettiin alueelta 277,10 kuutiota (m³). Henkilökunta oli kolme (3) henkilöä vuoden 2019 aikana.

Talousvettä myytiin Luoston alueella 39 630 kuutiota (m³), Pelkosenniemessä 8 069 kuutiota (m³) ja Pyhätunturin alueella 99 940 kuutiota (m³). Veden myynti kasvoi 13,1 % vuoteen 2018 verrattuna.

Jätevettä myytiin Luoston alueella 39 464 kuutiota (m³), Pelkosenniemessä 20 476 kuutiota (m³) ja Pyhätunturin alueella 51 432 kuutiota (m³). Jäteveden myynti oli yhteensä toiminta-alueella 111 372 kuutiota (m³). Jäteveden myynti kasvoi 5,1 % vuoteen 2018 verrattuna.

Vuoden aikana liittyi kahdeksan (8) kiinteistöä sekä vesijohto- että viemäriverkon piiriin.

Kuntayhtymät:

Pelkosenniemen – Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä

Kuntayhtymässä jäsenkuntien terveydenhoidon maksusuudet olivat vuonna 2019:

Pelkosenniemi 1 809 283 euroa, (1 700 906 v. 2018) ja Savukoski 1 400 412 euroa (1 376 121 euroa v.2018) .

4.3 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvontaa suorittaa ensi sijassa konsernijohto päivittäisen toiminnan yhteydessä. Konsernijohto raportoi tarpeen mukaan valtuustolle konsernia koskevista keskeisistä tapahtumista. Konserniin kuuluvat yhteisöt toimittavat tilinpäätöksensä ja toimintakertomuksensa kunnanhallitukselle tiedoksi niiden valmistuttua. Kunta edellyttää konserniohjeessaan, että tytäryhteisöt käyttävät samaa tilintarkastajaa kuin kunta.

Vuoden 2019 aikana konsernivalvontaa on tehostettu esimerkiksi lähettämällä Pelkosenniemen kunnan konserniyhtiöille ja -yhteisöille 26.8.2019 tietopyyntö talousarviota 2020 ja taloussuunnitelmaa koskien. Kirjeessä pyydettiin selvitystä taloussuunnitelman ja toiminnallisten tavoitteiden lisäksi yhtiön ja yhteisön olennaisista muutoksista suunnitelmavuosille. Kunnan merkittävimmistä konserniyrityksistä tiedot liitettiin talousarvioon yhtenäisessä muodossa. Vuoden 2019 konsernitilinpäätöstä varten pyydettiin lisäksi 21.1.2020 arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (Kuntalaki § 115).

Kunnanhallitus tutustui syksyllä 2019 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy:n kohteisiin Pelkosenniemen keskustassa ja yhtiön toimitusjohtaja selosti yhtiön ajankohtaisista asioista.

Pelkosenniemen kunnan konserniohjeessa on ilmennyt päivitystarvetta, ja asia tullaan ottamaan työn alle mahdollisimman pian.

Kuntakonsernin yhtiökokousedustajia ja kunnan edustajia yhtiöiden hallituksissa ohjeistetaan heidän valintojen ja tulevien kokousten yhteydessä. Kunnan edustajat tuovat viestin merkittävistä asioista ja tapahtumista kunnanhallitukselle. Konsernivalvontaa toteutetaan käytännössä myös siten, että Pelkosenniemen – Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymän talousarvio ja tilinpäätös hyväksytään kunnanvaltuustossa. Lisäksi valtuusto ottaa kantaa jo syksyllä kuntayhtymän talousarvion suunnitteluun.

4.4 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1 000 €	2019	2018
Toimintatuotot	5 602	5 475
Toimintakulut	-15 099	-13 836
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	77	-3
Toimintakate	-9 420	-8 364
Verotulot	5 153	4 986
Valtionosuudet	4 184	3 96
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	28	3
Muut rahoitustuotot	80	79
Korkokulut	-24	-27
Muut rahoituskulut	-5	-5
Vuosikate	-4	633
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-492	-494
Tilikauden omistuksen eliminointierot		-19
Arvonalentumiset		0
Satunnaiset erät		
Tilikauden tulos	-496	120
Tilinpäätössiirrot		-53
Laskennalliset verot	4	-1
Vähemmistöosuudet	11	-3
Tilikauden ylijäämä /alijäämä	-481	63
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-37,1	-39,6
Vuosikate/Poistot, %	-0,9	128,2
Vuosikate, €/asukas	-5	663
Asukasmäärä 31.12	940	954

4.5 Konsernitase ja sen tunnusluvut

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2019	2018	VASTATTAVAA	2019	2018
1 000 €			1 000 €		
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 538	10 862	OMA PÄÄOMA	6 938	7 263
Aineettomat hyödykkeet	110	92	Peruspääoma	4 378	4 378
	45	57	Os kuntayhtymien oman po:n lisäyksestä		
Aineettomat oikeudet	65	31	Muut omat rahastot	414	419
Muut pitkävaikutteiset menot	0	3	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 627	2 402
Ennakkomaksut			Tilikauden yli-/alijäämä	-481	63
Aineelliset hyödykkeet	8 133	7 840	VÄHEMMISTÖOSUudet	239	225
	1 017	1 038			
Maa- ja vesialueet	5 076	4 862	POISTOERO JA VAPAAEHTOiset		
Rakennukset	1 645	1 736	VARAUKSET	0	50
Kiinteät rakenteet ja laitteet	102	105		0	48
Koneet ja kalusto	6	3	Poistoero	0	2
Muut aineelliset hyödykkeet	286	93	Vapaaehtoiset varaukset		
Ennakkomaksut ja kesken-			PAKOLLiset VARAUKSET	616	127
eräiset hankinnat					
Sijoitukset	3 296	2 930	Eläkevaraukset	616	127
	145	46	Muut pakolliset varaukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	633	588	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	130	103
Muut osakkeet ja osuudet					
Joukkovelkakirjalainasaamiset	2 255	2 026	VIERAS PÄÄOMA	5 921	5 578
Muut lainasaamiset	262	271	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	3 209	2 933
Muut saamiset			Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	32	31
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	112	96	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	578	557
			Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 102	2 058
VAIHTUVAT VASTAAVAT			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 843	13 347
Vaihto-omaisuus	22	22			
Saamiset	765	766	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
	1	1			
Pitkäaikaiset saamiset	765	765	Omavaraisuusaste, %	51,84	56,48
Lyhytaikaiset saamiset			Suhteellinen velkaantuneisuus, %	39,63	38,68
Rahoitusarvopaperit	1	1	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 146	2 465
Rahat ja pankkisaamiset	1 405	1 560	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 374	2 584
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 843	13 347	Konsernin lainat, €/asukas	4 189	3 658
			Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €	3 787	3 490
			Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €	2 517	2 296
			Kunnan asukasmäärä	904	954

4.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	1 000 €	2019	2018
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate		-5	633
Satunnaiset erät		0	0
Tulorahoituksen korjauserät		397	18
Investointien rahavirta			
Investointimenot		-1068	-409
Rahoitusosuudet investointimenoihin		9	5
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot		16	4
Toiminnan ja investointien rahavirta		-651	252
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		882	4
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-579	-599
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-6	5
Oman pääoman muutokset		100	3
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		10	-1
Vaihto-omaisuuden muutos		0	0
Saamisten muutokset		54	340
Korottomien velkojen muutokset		-5	-22
Rahoituksen rahavirta		456	-270
Rahavarojen muutos		-195	-18
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		1406	1 600
Rahavarat 1.1.		1600	1 619
		-194	-18
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €		2 243	2 858
Investointien tulorahoitus %		-42	156
Lainanhoitokate		0,03	1,0
Kassan riittävyys, pv		31	39

5. TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

5.1 Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Hallintojohtaja Riitta Savukoski

Toiminta-ajatus: Eduskuntavaalien, tasavallan presidentin vaalien, kuntavaalien ja europarlamenttivaalien järjestäminen vaatii toimenpiteitä kunnassa. Kunta on velvollinen huolehtimaan keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakoäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista.

Vaalit tulee järjestää siten, että äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet vaaleissa ovat riittävät sekä ennakoäänestyksessä että vaalipäivän äänestyksessä vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti.

Oikeusministeriö maksaa kunnalle jälkikäteen kertakorvauksena eduskuntavaaleissa, presidentinvaaleissa ja europarlamenttivaaleissa ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Keskusvaalilautakunta						
	TP 2018	T 2019	TP 2019	Poikkeama, € 2019	Tot % 2019	Muutos % 2019/2018
TUOTO						
Myyntituotot	2 400	6 800	4 800,00	-2 000,00	70,6	100,00
TUOTO	2 400	6 800	4 800,00	-2 000,00	70,6	100,00
KULUT						
Henkilöstökulut	-4 532	-23 430	-3 259,06	-20 170,94	13,9	-28,09
Palvelujen ostot	-1 043	-7 850	-1 390,51	-6 459,49	17,7	33,32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-176	-3 440	-1 329,58	-2 110,42	38,7	655,44
Muut toimintakulut		-600	-1 931,78	1 331,78	322	
KULUT	-5 751	-35 320	-7 910,93	-27 409,07	22,4	37,56
KÄTE/JÄÄMÄ	-3 351	-28 520	-3 110,93	-25 409,07	10,9	-7,16

Toteuma

Talousarvioon oli varattu määrärahoja kolmien vaalien toimittamiseen, joista vuonna 2019 toimitettiin eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit, maakunta-vaaleja ei toimitettu vuonna 2019.

5.2 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija

Toiminta-ajatus

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunnan on mm. valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan lisäksi valtuuston tulee valita hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastaja, joka toimii virkavastuulla. Vuositason kustannuksia talousarviovuonna nostavat ohjelmistojen päivitys sekä tarpeelliset koulutukset.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tarkastuslautakunta						
	TP 2018	T ² 2019	TP 2019	Poikkeama, € 2019	Tot, % 2019	Muutos % 2019/2018
T² IMINT² KULUT						
Henkilöstökulut	-433	-1 600	-1 130,95	-469,05	70,7	161
Palvelujen ostot	-9 098	-10 610	-10 088,00	-522	95,1	10,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65	-300	-73,38	-226,62	24,5	12,5
Muut toimintakulut	-19					-100
T² IMINT² KULUT	-9 616	-12 510	-11 292,33	-1 217,67	90,3	17,4
T² IMINT² K² TE/JÄÄMÄ	-9 616	-12 510	-11 292,33	-1 217,67	90,3	17,4

Valtuustotaso	Lautakuntataso	Toteuma
Tarkastuslautakunta toimii ja työskentelee lakien edellyttämällä tavalla huomioiden myös kunnan hallintosääntöön kirjatut lisätehtävät.	Tarkastuslautakunnan kokouksia n. 4 kpl/vuosi Tilintarkastussopimuksen mukaisesti JHTT-tilintarkastuksia n. 8 päivää/ vuosi.	Tarkastuslautakunta kokoontui viisi kertaa. JHTT-tilintarkastuksia oli 8 päivää.

5.3 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 28.2.2019 saakka
vt. kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 11.3.2019 - 31.7.2019
Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Hallintopalveluiden toimialaan kuuluvat seuraavat vastualueet: yleishallinto, elinkeinopalvelut, palo- ja pelastustoimi, sekä terveystoimet. Lisäksi kunnan- hallituksen alaisuuteen kuuluvat muut kunnanhallituksen palvelut, joihin kuu- luu työllisyyden edistäminen.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TUOTOT						
Myyntituotot	290 364	265 050	268 790,38	3 740,38	101,4	-7,4
Tuet ja avustukset	110 441	85 136	83 090,16	-2 045,84	97,6	-24,8
Muut toimintatuotot	15 519		5 342,95	5 342,95	-100	-65,6
TUOTOT	416 324	350 186	357 223,49	7 037,49	102	-14,2
KULUT						
Henkilöstökulut	-490 502	-569 935	-491 766,35	-78 168,65	86,3	0,3
Palvelujen ostot	-3 620 209	-4 211 028	-4 082 485,06	-128 542,94	96,9	12,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 844	-20 950	-17 626,60	-3 323,40	84,1	-31,8
Avustukset	-123 060	-144 810	-121 304,29	-23 505,71	83,8	-1,4
Muut toimintakulut	-69 193	-103 246	-97 916,47	-5 329,53	94,8	41,5
KULUT	-4 328 809	-5 049 969	-4 811 098,77	-238 870,23	95,3	11,1
TUOTOT - KULUT	-3 912 485	-4 699 783	-4 453 875,28	-245 907,72	94,8	13,8

5.3.1 Yleishallinto

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Hallintojohtaja Riitta Savukoski

Toiminta-ajatus

Yleishallintoon tehtäviin kuuluu valtuuston, kunnanhallituksen ja vaikuttamistoimimielinten toiminta. Yleishallintoon kuuluu hallinto-, henkilöstö-, talous- ja tietohallintopalveluiden järjestäminen ja tuottaminen koko kunnalle sekä hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen. Hallinto-, henkilöstö-, talous- ja tietohallintopalvelut tukevat kunnan päätöksentekoa ja johtamista tuottamalla tietoa johdon ja toimielinten käyttöön.

Yleishallintoon sisältyy myös ns. muu yleishallinto eli kunnan jäsenmaksut ja avustukset, verotus, suhdetoiminta, nuorten kesätyöllistäminen, löytöeläinten talteenotto ja asiointipisteen toiminta. Lisäksi yleishallintoon kuuluu Itä-Lapin energian hallinnoima omistajakunnille tuleva ja omistajakuntien myymä Kemi-joki-osuus.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

YLEISHALLINTO						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	275 192	265 050	268 174,80	3 124,80	101,2	-2,5
Tuet ja avustukset	5 064	4 960	5 299,45	339,45	106,8	4,7
Muut toimintatuotot			21,53	21,53	-100	100
TOIMINTATUOTOT	280 256	270 010	273 495,78	3 485,78	101,3	-2,4
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-342 172	-373 490	-326 956,32	-46 533,68	87,5	-4,4
Palvelujen ostot	-336 024	-381 070	-342 384,65	-38 685,35	89,8	1,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 224	-19 900	-16 558,01	-3 341,99	83,2	-31,6
Avustukset	-9 067	-13 670	-11 006,65	-2 663,35	80,5	21,4
Muut toimintakulut	-62 410	-89 614	-92 005,42	2 391,42	102,7	47,4
TOIMINTAKULUT	-773 898	-877 744	-788 911,05	-88 832,95	89,9	1,9
TOIMINTAKÄS-TE/JÄÄMÄ	-493 642	-607 734	-515 415,27	-92 318,73	84,8	4,4

Tavoite (valtuustoon nähden sitovat tummennetulla pohjalla)	Toteuma 2019
1. Laadukkaan päätöksenteon edellytykset	<p>Mittarit</p> <ul style="list-style-type: none"> - Valitukset (määrällinen): 1 valitus (hallinto-oikeus) - Oikaisuvaatimus (määrällinen): 1 vaatimus (kunnanhallitus) - Itesoikaisu (määrällinen): 1 oikaisu (kunnanvaltuusto) - Toimenpiteiden toteutuminen (järjestelmän päivittäminen, kertomusten, sääntöjen ja ohjeiden laatiminen sekä päivittäminen): Osa toteutunut - Valmistelun laadukkuus: Valmistelu on ollut laadukasta ja tarkkaa
2. Asioiden tarkka ja ammattitaitoinen valmistelu	<p>Pöydällepanoja 7 kpl:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Khall 14.2.2019 § 39: Ateria- ja siivouspalveluita tuottavan in house-yhtiön selvitystyöhön osallistuminen - khall 10.6.2019 § 142; Lastentarhaopettajan toimen täyttäminen - Khall 23.9.2019 § 203; Pelkosenniemen Vuokratalot As Oy:n osakepääoman korotus - Khall 23.9.2019 § 208; Hallintosäännön päivittäminen - Khall 8.10.2019 § 225; Hallintosäännön päivittäminen - Khall 19.11.2019 § 264; Lainatakaus Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveysyön kuntayhtymälle - Khall 18.12.2019 § 311; Hyvinvointi- ja sivistysjohtajan tehtävän uudelleen järjestely <p>Palautetaan valmisteluun 6 kpl:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Khall 14.1.2019 §12: valtuustoaloite kehittämissuunnitelman muodostamisesta - Khall 27.8.2019 § 179; Hyvinvointikertomus 2018 – 2021 - khall 17.10.2019 § 227; Hallintosäännön päivittäminen - Khall 23.9.2019 § 208; Kunnanjohtajan johtajasopimus - Khall 19.11.2019 § 222; Nuorisoliikuntasuhteiden nimikkeen ja työnkuvan muutos - Khall 19.11.2019 § 223; Vapaa-aikatoimikunnan nimikkeen ja työnkuvan muutos <p>Kokousasioita on aikataulutettu järjestelmällisesti. Johtoryhmätyöskentely on säännöllistä. Tavoite on jatkuvaa kehittämistä.</p>
Asiakirjojen laadukkuus sisällön ja ulkoasun osalta	Toteutunut hyvin. Jatkuvaa kehittämistä.
Päätösten täytäntöönpanon nopeus ja laatu	Toteutunut hyvin. Jatkuvaa kehittämistä
Toimiva arkistointi	Manuaalinen arkistointi toteutunut hyvin. Sähköistä arkistointia ei ole käytössä. Otetaan käyttöön v. 2020 - 2021 aikana.
Kokoushallintajärjestelmän päivittäminen	Ei ole aloitettu. Toiminnanohjaus, asianhallinta ja kuulutukset hankitaan v. 2020-2021 aikana.
Kuntastrategian päivittäminen	Ei toteutunut. Toteutetaan v. 2021.
Hyvinvointikertomuksen laatiminen	Toteutunut. Kunnanvaltuuston päätös 5.11.2019 § 61.
Hallintosäännön päivittäminen	Toteutunut. Kunnanvaltuuston päätös 10.2.2020 § 17.
Konserniohjeen päivittäminen	Ei aloitettu. Toteutetaan vuonna 2021.
Sisäisen valvonnan ohjeen päivittäminen	Ei aloitettu. Toteutetaan vuonna 2020.
Yritysten ja yhdistysten avustushakemisen ja -myöntämisen yhtenäiset säännöt	Toteutunut. Laadittu periaatteet yleishyödyllisten yhteisöjen toiminta-avustusten myöntämisestä (kh 7.5.2019 § 100) ja lainojen myöntämisestä (kvalt 31.5.2019 § 23)
Tehostetaan vaikuttamistoimielinten huomiointia osana asioiden valmistelua	<p>On tehostettu seuraavasti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kuntalaistilaisuus terveyspalveluiden järjestämisestä - lausuntopyyntö vaikuttamistoimielimille terveyspalveluiden järjestämisestä sekä yleishyödyllisten yhteisöjen toiminta-avustusten ja lainojen myöntämisestä - vaikuttamistoimielinten kutsuminen mukaan hyvinvointikertomuksen laadintaan - vanhus- ja vammaisneuvostot ovat nimenneet edustajansa kunnanvaltuuston kokouksiin - vanhus- ja vammaisneuvostot sekä nuorisovaltuusto ovat nimenneet edustajansa koulun rakennuttamistoimikuntaan - asiointipisteen kehittämisen kysely on ollut laajasti saatavissa ja vastattavissa kunnassa, vaikuttamistoimielimillä on ollut mahdollisuus vastata kyselyyn

<p>3. Asukkaiden tietämys kunnan ja kunnan toimintaan liittyvistä ajankohtaisista asioista tehokkaan tiedottamisen avulla.</p>	<p>Mittarit</p> <ul style="list-style-type: none"> - Onnistuneet mediaosumat (laadullinen): Arvio 70 - Kunnan www-sivujen kävijämäärät: noin 2 000/kk - Aika/kävijä kunnan www-sivuilla: 2,5 min. (nousua 2 % ed. vuoteen) - Julkaistujen kuntatiedotteiden lukumäärä: 9 kpl, helmi-, maaliskuu-, huhti-, touko- ja kesä+heinäkuu, syys-, loka-, marras- ja joulukuu - Kuntalaisille, yhdistyksille ja yrityksille järjestettyjen tilaisuuksien kappalemäärä sekä kävijämäärät: Ei mitattavissa
<ul style="list-style-type: none"> - Tiedotetaan asioista lehti-ilmoituksin (Pelkosenniemi tiedottaa), kunnan nettisivuilla, virallisella ilmoitustaululla ja radiossa 	<p>Tiedotettu Pelkosenniemi tiedottaa-ilmoituksella n. 2 viikon välein Koti-Lappi – lehdessä. Kunnan nettisivuilla tiedotettu ajankohtaiset-osiossa n. kerran viikossa. Tiedotettu kunnan facebook-sivuilla n. 2 päivän välein.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Julkaistaan sähköistä kuntatiedotetta (kuukausittainen, pl. kesä) 	<p>Kuntatiedotetta julkaistu 9 kpl. helmi-, maaliskuu-, huhti-, touko-, kesä+heinä-, syys-, loka-, marras- ja joulukuu</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Jatketaan sektorit ylittävää yhteistyötä kuntaorganisaatiossa ja sidosryhmien kanssa 	<p>Yhteistyötä tehty kuntaorganisaatiossa toimialojen kesken sekä sidosryhmien kanssa.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Järjestetään kuntalaisille tilaisuuksia ajankohtaisista asioista (mm. osallistava budjetointi) 	<p>Järjestetty hyvinvointikertomusta koskevia tilaisuuksia ja tilaisuus terveystalouden järjestämisestä. Valtuuston kokouksen striimaus aloitettiin 1.2.2019.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Järjestetään kuntalaisille, yhdistyksille ja yrityksille tilaisuuksia, jossa osallistetaan strategioiden suunnitteluun 	<p>Ei toteutunut.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Järjestetään yrityksille elinkeinojen ja yrityselämän kehittämiseen liittyviä osallistavia tilaisuuksia 	<p>Yrityksiin on pidetty aktiivisesti yhteyttä yrityselämän kehittämiseksi, tilaisuudet ovat olleet yrityskohtaisia.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Laaditaan viestintäsuunnitelma sekä suoritetaan viestinnällisiä toimenpiteitä yhteistyössä sidosryhmien kanssa 	<p>Ei toteutunut. Viestintäsuunnitelman laadinta on aloitettu helmikuussa 2020.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Seurataan kuntalaisaloite.fi-palvelua ja asukkaiden osallistumisen mahdollistavia käytänteitä (mm. mahdollistetaan aloitteiden jättäminen kunnan www-sivuilla). 	<p>Toteutunut, palvelua seurataan säännöllisesti.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Järjestetään valtuuston kokousten suoratoisto kunnan www-sivujen kautta 	<p>Toteutunut, suoratoisto youtube:n kautta.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Panostetaan kunnan nettisivujen asiasisältöön ja aktiiviseen päivittämiseen 	<p>Toteutunut.</p>
<p>4. Hallinto- ja talouspalvelu tuottaa hallintokunnille ajantasaista ja luotettavaa taustatietoa hallinnon ja talouden hoidon tueksi ja hoitaa kunnan taloutta tehokkaasti ja taloudellisesti sekä hoitaa asiointipistettä.</p>	<p>Mittarit: Asiointikäynnit (määrällinen): 380 käyntiä. Asiointipisteen kehittämisen kyselyn toteutettu v. 2019, kehittämistyö kesken ja toteutuu v. 2020 lopulla.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Toteutetaan sisäistä valvontaa tehokkaasti 	<p>Tilivelvollisuuksia on selkiytetty vuoden 2019 talousarvioon.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Otetaan käyttöön intranet yhtenä hallinto- ja talouspalveluiden työkaluna 	<p>Intranetin käyttö on kasvanut henkilöstöllä. Jory tehostanut omaa käyttöä.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Otetaan käyttöön luottamushenkilöiden intra 	<p>Toteutunut.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Jatketaan yhteistyötä sidosryhmien kanssa mm. mahdollisissa ohjelmistohankinnoissa ja kehittämissuunnitelmissa 	<p>Yhteisiä hankintoja on toteutettu ohjelmistoissa ja hankintojen suunnittelussa.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Asiointipiste-toiminnan jatkuva kehittäminen, toteutetaan kysely kuntalaisille asiointipisteen kehittämiseksi 	<p>Asiointipistettä on uudistettu ja toimintaa kehitetty. Uudet yhteis palvelusopimukset tehty. Kysely asiointipisteen kehittämiseksi tehty 12/2019, jatkotoimenpiteet kesken, toteutuu v. 2020 lopulla.</p>
<ul style="list-style-type: none"> - Osallistutaan aktiivisesti alan koulutuksiin tietotaidon ylläpitämiseksi ja lisäämiseksi sekä uusien hyvien toimintatapojen löytämiseksi 	<p>On osallistuttu koulutuksiin. Koulutuksia harkitaan kriittisesti huomioiden kehitystarpeet ja uuden tiedon tarve organisaatiossa.</p>

5.Henkilöstön työhyvinvointi	<u>Mittarit:</u> Työyhteisöindeksi (määrällinen/laadullinen, kolmen vuoden välein: Ei toteutunut. Sairauspoissaolot: sairauspoissaolot 1710 päivää Koulutuksiin osallistuminen: 95 päivää
- Kehitetään ja toteutetaan oma vuosittainen työhyvinvointikysely (kolmen vuoden välein toteutettavan työyksikkökyselyn rinnalle), jonka pohjalta päivitetään työhyvinvointisuunnitelmaa	Ei toteutunut. Toteutettu 3/2020.
- Selvitetään työhyvinvointiin liittyvää rahoitusta	Ei toteutunut.
- Henkilöstöohjeen päivittäminen	Ei toteutunut. Toteutetaan syksy 2020.
- Henkilöstön koulutussuunnitelman päivittäminen	Ei toteutunut. Toteutetaan syksy 2020.
- Toteutetaan kuntastrategiaan kirjattuja tavoitteita	Toteutunut. Kehityskeskusteluita on käyty, työnkuvia on päivitetty, työkykyä ylläpitävä päivä on järjestetty keväällä 2019. Koulutuksiin osallistuminen on mahdollistettu. Kunnanjohtajan henkilöstöinfot on pidetty säännöllisesti.
- Otetaan käyttöön intranet sisäisen tiedotamisen välineenä ja vastuutetaan päivittäminen osastoittain	Intranetin käyttö on kasvanut henkilöstön työkaluna. Jory tehostanut omaa käyttöä. Vaatii jatkuvaa kehittämistä.

5.3.2 Elinkeinopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 28.2.2019 saakka
vt. kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 11.3.2019 - 31.7.2019
Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus: Elinkeinopalveluiden vastualueeseen kuuluvat seuraavat palveluyksiköt: elinkeinojen kehittäminen, elinkeinojen kehittämishankkeet, maaseutupalvelut ja asiointiliikennepalvelut.

Tavoitteet on asetettu palveluyksikkötasolle.

Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

ELINKEINO PALVELUT YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	2 595		587,07	587,07	-100	-77,4
Tuet ja avustukset	91 731		26 148,64	26 148,64	-100	-71,5
Muut toimintatuotot	15 519		5 321,42	5 321,42	-100	-65,7
TOIMINTATUOTOT	109 845		32 057,13	32 057,13	-100	-70,8
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-73 796	-69 145	-56 522,44	-12 622,56	81,7	-23,4
Palvelujen ostot	-145 301	-101 923	-89 020,04	-12 902,96	87,3	-38,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-117	-800	-83,01	-716,99	10,4	-28,8
Avustukset	-41 204	-43 500	-49 153,52	5 653,52	113	19,3
Muut toimintakulut	-6 784	-12 282	-3 346,95	-8 935,05	27,3	-50,7
TOIMINTAKULUT	-267 201	-227 650	-198 125,96	-29 524,04	87	-25,9
TOIMINTAKÄLTELÄJÄÄMÄ	-157 356	-227 650	-166 068,83	-61 581,17	72,9	5,5

5.3.2.1. Elinkeinojen kehittäminen

Elinkeinojen kehittämisellä edistetään kunnan elinkeinostrategian toteutumista muun muassa käynnistämällä kehittämishankkeita ja osallistamalla niihin. Elinkeinopalvelut tukee yritystoimintaa liiketoiminnan eri osa-alueilla, kuten yritysneuvonnassa, kehittämisessä ja rahoituksen hankinnassa. Elinkeinokoordinaattorin työpanosta myydään Savukosken kunnalle.

Elinkeinojen kehittäminen							
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama, € 2019	Tot. % 2019	Muutos, % 2019/2018	
T IMINT KULUT							
Henkilöstökulut	-53 754	-64 935	-55 410,41	-9 524,59	85,3	3,1	
Palvelujen ostot	-9 789	-16 630	-8 541,33	-8 088,67	51,4	-12,7	
Aineet, tarvikkeet	-117	-700	-83,01	-616,99	11,9	-28,8	
Muut toimintakulut	-3 645	-5 477	-2 035,45	-3 441,55	37,2	-44,2	
T IMINT KULUT	-67 303	-87 742	-66 070,20	-21 671,80	75,3	-1,8	
T IMINT KÄTE/JÄÄMÄ	-67 303	-87 742	-66 070,20	-21 671,80	75,3	-1,8	

Toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

TEHTÄVÄ 1: YRITYST IMINT JEN KEHITTÄMINEN JA INVEST INTIEN M HD LLISTÄMINEN	
Tavoite	Toteumavuosi 2019
Matkailutoimialalle syntyy uusia työpaikkoja investointien ja kehittämisen kautta.	Toteutunut. Matkailualalle on syntynyt neljä kokopäiväistä työpaikkaa investointien ja kehittämishankkeiden myötä vuoden 2019 aikana. Lisäksi kaksi uutta yritystä vuoden 2019 aikana.
Kehittämisen määrä toimialalla kasvaa.	Toteutunut hyvin. Investoinnit ja kehittäminen oli kasvussa vuoden 2019 ajan. Kasvu jatkuu vuonna 2020.
Uusien investointien myötä tulee myös uusia työpaikkoja, suoraan että välillisesti myös muille toimialoille.	Toteutunut ja jatkuu. Investoinnit ovat lisänneet vuokratyövoiman käyttöä matkailun palveluissa ja tukipalveluissa. Myös rakentaminen on työllistänyt suoraan ja välillisesti alihankkijoiden kautta vuonna 2019.
Yritysten määrä saadaan nousuun ja nykyiset yritykset menestyvät aiempaa paremmin ja toimivat yhteistyössä yhteisten tavoitteiden saavuttamiseksi	Toteutunut. Uusien yritysten tulo hieman hiipunut, nuorten hankala saada rahoitusta pankeista. Suurin osa yrityksistä on kasvanut vuonna 2019, varsinkin ohjelmajärjestely yritykset. Tämä kertoo, että kansainvälistymishankkeet ovat vaikuttaneet positiivisesti. Kaksi uutta yritystä.
Lisätään alueen vetovoimaa myös kesäaikaan.	Toteutunut ja jatkuu. Kasvua on tullut hyvillä prosenteilla, mutta kesään panostettiin uusilla tuotteilla ja palveluilla sekä pitämällä palveluita auki niin tuntureissa kuin kylissä ja kehittämällä palveluita + tapahtumia sekä panostamalla asiakashankintaan. Panostukset kesään jatkuvat tuleville vuosille.
Parannetaan viestin kulkua yrittäjiltä päättäjille.	Toteutunut osittain. Yhteydenpito parantunut mutta kiire on luonut omat haasteensa. Toiminta kehittynyt vuoden 2019 aikana.

TEHTÄVÄ 2: PRJEKTILUONTISTEN HANKKEIDEN KÄYNTÄN ISJÄHTÄMINEN	
Tavoite	Toteumavuosi 2019
Yritysten yhteishankkeilla kehitetään yritysten tuotteita ja palveluita ja voidaan kohdentaa niitä tietyille asiakas ja markkina-alueille.	Toteutunut hyvin ja jatkuu. Esim. Itä-Lapin kesämatkailuhanke on tuonut alueelle kesällä hyvin uusia matkanjärjestäjiä. Kylämatkailuhankkeella on saatu hyviä avauksia ulkomaisiin matkanjärjestäjiin + avannut yhteistyötä tunturin yritysten ja kylien yritysten välillä. Keski-Eurooppa + Sveitsi kasvussa
Projektiluontoisilla hankkeilla on alueen liiketoimintaa merkittävästi piristävä ja uusia liiketoiminta-avauksia mahdollistava vaikutus.	Toteutunut hyvin ja jatkuu. Tällä hetkellä toimivin tapa saada rahaa elinvoiman kasvattamiseen, toimii mutta vaatii kovasti työtä. Yritysryhmä hankkeiden vaikutukset alkavat näkyä myynnissä.
Edistetään mm. uusien yritysten ja asukkaiden saapumista kuntaan sekä tehdään Pelkosenniemestä houkuttelevampi paikka tulla ja asua.	Toteutunut osittain. Vielä on paljon työtä tehtävänä muihin alueisiin verrattuna, mutta eteenpäin mennään ja hankkeet auttaa vetovoimatekijänä ja vie viestiä että alue kasvaa. Yhteistyö mm. HOL:n ja lehtien kanssa parantunut. Alueen ja kunnan tunnettuus kasvussa.

MÄTKÄILUN YRITYSTÄIMINTÄJEN KEHITTÄMINEN JA INVESTÄINTIEN MÄHDÄLLISTÄMINEN			
	TP 2018	TÄ 2019	TP 2019
Yritystapaamiset kpl	80	80	92
Sidosryhmätapaamiset kpl	10	10	14
Uudet investoinnit €	3Milj€	2milj€	n.6milj€
Yritysten omat kehittämissankkeet kpl	6	4	7
PRÄJEKTILOÄNTÄISTEN HÄNKKEIDEN KÄKÄNÄISJÄHTÄMINEN			
	TP 2018	TÄ 2019	TP 2019
Kunta hakijana(yksin tai yhdessä muiden kuntien kanssa)	3	3	2
Äsallistuttavat sankkeet (Itä-Lappi) kpl/v.	4-5	4-5	6
Hankkeiden € yhteensä	2milj€	2milj€	1,5milj€

Pelkosenniemen kunnan omarahoitussuus eri sankkeissa v. 2019			
Elinkeinojen kehittämishankkeet			
Hanke	PÄÄTÖS	TÄ 2019	ÄMÄRÄHÄI-TUSÄSUUS
Seutukunnalliset hakijat			
Forest in – Palvelutarve ja –resurssit Itä-Lapin metsäteollisuusinvestoinneissa	Khall 27.3.2018 § 63	-2456	-2456
VÄRI – Värriön tutkimusaseman huippututkimus hyödyntämään Itä-Lapin elinkeinoelämää	Khall 17.4.2018 § 75	-500	-500
Itä-Lapin kesämatkailun kehittämishanke		-3 940	-2 991
VÄLKKY – Vähähiilisuuden ja taloudellisesti kestävän kehityksen edistäminen Lapin matkailussa	Khall 14.2.2019 § 47	-1 250	0
ILPO-Malminetsinnän aluetaloudelliset vaikutukset ja niiden hyödyntäminen Itä-Lapin elinkeinoelämässä	Khall 20.11.2018 § 252	-1755	-561
Älykäs ja kansainvälistyvä Lappi –hanke	Khall 3.12.2019 § 284	0	0
VÄHÄ C – Vähähiilisuuden edistäminen Itä-Lapissa	Khall 20.11.2018 § 251	-400	-400
Viisaan kasvun Lappi –esiselvityshanke	Khall 19.11.2019 § 268	0	0
NABL – Northern Axis – Barents Link -hanke			
Lähiruoan edistämistä tukeva toimintamalli julkisiin ruokapalveluihin –hanke	Khall 27.8.2019 § 188	0	0
Moottorikelkkahanke		-1 000	0
Kolarctic matkailuhanke		-1 000	0
Muut hakijat			
Luoli- hanke		-500	0
Poski-hanke, 2. vaihe		0	-666
Pyhä-Luoston matkailuyhdistys ry:n markkinointiavustus		-27 500	-27 614
Pohjoisimman Lapin Leader ry		-10 000	-8 615

	Metsähallituksen avustus: Matkailuinfotyöntekijä Naava		-16 000	-13 590
	Lapin imagomarkkinointi		-7 500	-7 500
	House of Lapland: Elinvoimaohjelma		-3 000	-3 000
	House of Lapland: Film Friendly/Elokuvakomissio		-2 500	-2 500
	YHTEENSÄ:		-79 301	-70 393

Kuntarahoitus Pohjoisimman Lapin Leader ry:n toimintaryhmältä		
Hanke		
	Kokeilevaa kylämatkailua yhteistyöllä -hanke	-988
	Kasvua uusilta markkinoilta -hanke	-1568
	Pyhän yritysten laadun kehittäminen -hanke	ei kuntarahoitusta

5.3.2.2. Maaseutupalvelut

Toiminta-ajatus

Maaseutupalveluiden toiminta-ajatuksena on maaseutuhallinnon lakisääteisten tehtävien hoito sekä maaseutuelinkeinojen edistäminen Pelkosenniemen kunnassa.

Maaseutupalvelut						
	TP 2018	T² 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama, € 2019	Tot. % 2019	Muutos, % 2019/2018
T² IMINT²KULUT						
Henkilöstökulut	-1 317	-4 210	-1 029,35	-3 180,65	24,5	-21,9
Palvelujen ostot	-7 604	-12 140	-6 550,67	-5 589,33	54	-13,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-100		-100		
Muut toimintakulut	-1 257	-1 805	-1 286,00	-519	71,2	2,3
T² IMINT²KULUT	-10 178	-18 255	-8 866,02	-9 388,98	48,6	-12,9
T² IMINT²K²TE/JÄÄMÄ	-10 178	-18 255	-8 866,02	-9 388,98	48,6	-12,9

Tavoite

Maatalouden tuki- ja rahoitusasiat sekä muut maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät sekä maaseutuyritysten kehittämistehtävät hoidetaan asianmukaisesti.

Keinot

Maaseutuhallinnon Itä-Lapin Yhteistoiminta-alue tuottaa yhteisesti alueen maaseutuhallinnon viranomaispalvelut. Kemijärven kaupunki vastaa yksikön toiminnasta.

Organisointi

Kunnanjohtaja, Itä-Lapin yhteistoiminta-alue ja maaseutuasiamies.

Mittarit

Tehtävät on saatu suoritettua lakien ja asetusten mukaisesti ja annetuissa määräajoissa. Uusien yritysten, sukupolvenvaihdoksien, rahoitushakemusten, kehittämishankkeiden ja neuvonnan kysynnän määrä.

Alkutuotannon tilanne Kokoonsa nähden vahva alkutuotanto: 24 aktiivituloa, peltoa viljelyksessä 595 ha, maisemanhoitosopimusaloja 78 ha, peruna- ja juurestiloja 2, karjatilajoja 4, kasvinviljelytiloja 19, porotaloustiloja 27 kpl.

Toteuma Ostopalveluihin, eli maaseutuhallintoon ja maksullisen lomituksen tukeen on varattu määräraha maksimikäytön mukaan.

Maaseutuviranomaisen ostopalvelun maksuperuste on Pelkosenniemiellä tehty toimistopäivä. Määrärahaa on varattu 1 krt./viikko toimistopäivään, sekä hakuajoille muutamaan lisäpäivään. Sähköisen asioinnin myötä toimistopäiviä on toteutunut vähemmän kuin määrärahassa on varauduttu. Lisäksi on tietoisesti säästetty keskittämällä asioita ja asiakkaita samalle päivälle.

Maaseutuhallinnon Itä-Lapin YTA:n yhteisen toimistosihteerin palkka jyvitetään maataloustukea hakevien tilojen lukumäärän suhteessa, Kemijärven, Pelkosenniemen, Sallan ja Savukosken kuntien kesken. Pelkosenniemiellä on 24 tilaa.

Maksullisen lomituksen tukeen on myös varattu määräraha sen maksimikäytön mukaan, jossa toteuma on ollut paljon varattua pienempi.

5.3.2.3. Asiointiliikennepalvelut

Toiminta-ajatus Asiointiliikennepalveluilla tuetaan kuntalaisten asumista kotona taajaman ulkopuolella ja mahdollistetaan kuntakeskuksessa asiointi. Aikataulutukset tehdään järkevästi ja sujuvasti huomioiden kunnan palveluiden piiriin osallistumisen mahdollistaminen.

Asiointiliikennepalvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama, € 2019	Tot. % 2019	Muutos, % 2019/2018
T IMINT TU T T						
Tuet ja avustukset			5 273,00	-5 273,00	-100	100
T IMINT TU T T			5 273,00	-5 273,00	-100	100
T IMINT KULUT						
Palvelujen ostot	-17 716	-20 810	-17 272,14	-3 537,86	83	-2,5
Avustukset			-7 500,00	7 500,00	-100	100
T IMINT KULUT	-17 716	-20 810	-24 772,14	3 962,14	119	39,8
T IMINT K TE/JÄÄMÄ	-17 716	-20 810	-19 499,14	-1 310,86	93,7	10,1

Toteuma Palveluliikenne toteutetaan kahdella linjalla ja tarvittaessa kaksi kertaa viikossa:
 Linja 1: Pyhäjärvi – Suvanto – Saunavaara - Pelkosenniemi ja
 Linja 2: Aapajärvi - Luiri – Kairala - Pelkosenniemi.
 Lisäksi ajetaan meno-paluuvuoro kaksi kertaa kuukaudessa:
 Linja 3: Moitaselkä - Pelkosenniemi.
 Asiointiliikenteen aikatauluista tiedotetaan kunnan nettisivuilla ja mediassa. Asiointiliikennepalvelut toteutuivat aikataulujen puitteissa.

Asiointiliikennepalvelut kilpailutettiin v. 2019 vuosille 2020-2021, ja lisäksi yhden vuoden optio. Asiointiliikenteen tuottaa Pelkosenniemen Taxit.

Toteuma linjoittain, kuljetuspäivät, matkustajamäärät ja kustannukset:

2019	Matkustajia yhteensä	Matkustajia yhteensä	Matkustajia yhteensä	Yhteensä
kuukausi	Linja 1	Linja 2	Linja 3	
Tammikuu	31	18	0	49
Helmikuu	34	16	1	50
Maaliskuu	40	14	0	53
Huhtikuu	31	14	0	45
Toukokuu	31	17	0	47
Kesäkuu	22	10	0	32
Heinäkuu	27	12	0	38
Elokuu	24	12	0	36
Syyskuu	23	10	0	33
Lokakuu	30	13	0	43
Marraskuu	31	20	0	51
Joulukuu	24	18	0	42
Yhteensä	344	169	1	515
Kuljetuspäivät yht.	106	100	1	207
Matkustajat keskim./v	29	14	0	43
Kustannukset, alv 0 %	10 300 €	6 015 €	158 €	16 472 €
Kust/matkustaja	30 €	36 €	158 €	32 €

5.3.3 Palo- ja pelastustoimi

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 28.2.2019 saakka
vt. kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 11.3.2019 - 31.7.2019
Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Kunnan palo- ja pelastuspalvelut on ulkoistettu Lapin pelastuslaitokselle, joka toimii Lapin liiton alaisuudessa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

PALO- JA PELASTUSTOIMI						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-2 206	-2 915	-2 360,35	-554,65	81	7
Palvelujen ostot	-185 515	-200 000	-182 312,00	-17 688,00	91,2	-1,7
TÄMINTÄKULUT	-187 721	-202 915	-184 672,35	-18 242,65	91	-1,6
TÄMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-187 721	-202 915	-184 672,35	-18 242,65	91	-1,6

Lapin pelastuslaitoksen talousarvion käyttömenot jaetaan jäsenkuntien kesken siten, että maksuosuudesta puolet (50 %) määräytyy pelastustoimen kunta-kohtaisten kahden edellisen vahvistetun tilinpäätöksen toimintamenojen keskiarvon ja puolet (50 %) määräytyy kuntien asukasluvun perusteella. Kunnan pelastustoimen maksuosuusprosentti määräytyy näiden lukujen keskiarvon perusteella. Ajoneuvojen ja kaluston investointeja varten jäsenkunnilta kerätään lisäksi investointiosuutta 3,00 - 3,50 €/asukas.

5.3.4 Terveydenhuoltopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 28.2.2019 saakka
vt. kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 11.3.2019 - 31.7.2019
Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Terveyspalveluihin kuuluvat perusterveydenhuolto, erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuolto. Perusterveydenhuollon- ja ympäristöterveydenhuollon palveluiden tuottamisesta sekä perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon yhteensovittamisesta vastaa Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveys-työn kuntayhtymä. Ympäristöterveydenhuollon osalta toimintaa ohjaa Koillis-Lapin ympäristöterveydenhuollon sopimus. Erikoissairaanhoidon palvelut on ulkoistettu Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymälle, joka tuottaa palveluita muun muassa Lapin keskussairaalassa, sairaala Lapponiassa ja Muurolan sairaalassa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

TERVEYDENHUOLTOPALVELUT YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T IMINT KULUT						
Henkilöstökulut	-15 297	-17 550	-16 444,96	-1 105,04	93,7	7,5
Palvelujen ostot	-2 950 162	-3 505 000	-3 463 849,04	-41 150,96	98,8	17,4
Avustukset	-72 789	-87 640	-61 144,12	-26 495,88	69,8	-16
T IMINT KULUT	-3 038 248	-3 610 190	-3 541 438,12	-68 751,88	98,1	16,6
T IMINT KATE/JÄÄMÄ	-3 038 248	-3 610 190	-3 541 438,12	-68 751,88	98,1	16,6

Perusterveydenhuoltopalvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama; € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T IMINT KULUT						
Palvelujen ostot	-1 694 824	-1 675 000	-1 802 509,32	127 509,32	107,6	6,4
T IMINT KULUT	-1 694 824	-1 675 000	-1 802 509,32	127 509,32	107,6	6,4
T IMINT KATE/JÄÄMÄ	-1 694 824	-1 675 000	-1 802 509,32	127 509,32	107,6	6,4
Erikoissairaanhoidon palvelut						
T IMINT KULUT						
Henkilöstökulut	-15 297	-17 550	-16 444,96	-1 105,04	93,7	7,5
Palvelujen ostot	-1 195 691	-1 770 000	-1 604 832,15	-165 167,85	90,7	34,2
Avustukset	-72 789	-87 640	-61 144,12	-26 495,88	69,8	-16
T IMINT KULUT	-1 283 777	-1 875 190	-1 682 421,23	-192 768,77	89,7	31,1
T IMINT KATE/JÄÄMÄ	-1 283 777	-1 875 190	-1 682 421,23	-192 768,77	89,7	31,1
Ympäristöterveydenhuolto						
T IMINT KULUT						
Palvelujen ostot	-59 647	-60 000	-56 507,57	-3 492,43	94,2	-5,3
T IMINT KULUT	-59 647	-60 000	-56 507,57	-3 492,43	94,2	-5,3
T IMINT KATE/JÄÄMÄ	-59 647	-60 000	-57 325,57	- 3 492,43	94,2	-5,3

5.3.5 Muut kunnanhallituksen palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 28.2.2019 saakka
vt. kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 11.3.2019 - 31.7.2019
Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Muihin kunnanhallituksen tehtäviin kuuluvat työllisyyden edistäminen ja kotoittamistoiminta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

MUUT KUNNANHALLITUKSEN PALVELUT						
	TP 2018	TP 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama; € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTTUOT						
Myyntituotot	12 577		28,51	28,51	-100	-99,8
Tuet ja avustukset	13 646	80 176	51 642,07	-28 533,93	64,4	278,4
TOIMINTTUOT	26 223	80 176	51 670,58	-28 505,42	64,4	97
TOIMINTKULUT						
Henkilöstökulut	-57 031	-106 835	-89 482,28	-17 352,72	83,8	56,9
Palvelujen ostot	-3 208	-23 035	-4 919,33	-18 115,67	21,4	53,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 503	-250	-985,58	735,58	394,2	-34,4
Muut toimintakulut		-1 350	-2 564,10	1 214,10	189,9	100
TOIMINTKULUT	-61 742	-131 470	-97 951,29	-33 518,71	74,5	58,6
TOIMINTKATE/JÄÄMÄ	-35 519	-51 294	-46 280,71	-5 013,29	90,2	30,3

Pelkosenniemen kunnassa käynnistyi Pelkosenniemen työmarkkinat ja muutoksen tuulet -ESR-hanke syksyllä 2018, ja sen vaikutukset näkyvät mitä ilmeisimmin Pelkosenniemen työllisyytilastoissa. Ennen hanketta, tammikuussa 2018 työttömyysprosentti oli 15,7%, 5,3% enemmän kuin tänä vuonna. Työttömien lukumäärä on hankkeen aikana vähentynyt 24:llä (miehiä 13 vähemmän, yli 50-vuotiaita 17 vähemmän), ja eritoten huomattavaa on pitkäaikaistyöttömien väheneminen 16 henkilöllä.

5.4 Hyvinvointilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Sivistyspalveluiden toimiala:
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Sosiaalijohtaja Susanna Takala 15.4.2019 saakka
Vt. Sosiaalityöntekijä Anne Kähkölä 16.4.-2.7.2019
Sosiaalijohtaja Riitta Kostamo 3.7.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Hyvinvointilautakunnan alaisuuteen kuuluvat sosiaali- ja sivistyspalvelut.

Sosiaalipalvelut sisältävät sosiaalitoimen hallinnon, lasten ja perheiden palvelut, vammais- ja ikääntyneiden palvelut, päihdehuollon ja raittiustyön sekä muut sosiaalipalvelut.

Sivistyspalvelut jakaantuvat opetus-, varhaiskasvatus- ja vapaa-aikapalveluihin. Vapaa-aikapalveluihin sisältyvät kirjasto, liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut sekä kansalais- ja musiikkiopisto.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
	TP 2018	TP 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTATUOT						
Myyntituotot	146 658	106 380	179 135,80	72 755,80	168,4	22,1
Maksutuotot	291 137	305 760	270 977,16	-34 782,84	88,6	-6,9
Tuet ja avustukset	83 484	89 050	123 633,26	34 583,26	138,8	48,1
Muut toimintatuotot	106 309	99 050	94 819,66	-4 230,34	95,7	-10,8
TOIMINTATUOT	627 587	600 240	668 565,88	68 325,88	111,4	6,5
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 451 036	-2 594 965	-2 569 291,03	-25 673,97	99	4,8
Palvelujen ostot	-1 925 485	-2 053 090	-1 973 322,43	-79 767,57	96,1	2,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-125 154	-169 010	-127 040,77	-41 969,23	75,2	1,5
Avustukset	-205 533	-263 670	-266 243,90	2 573,90	101	29,5
Muut toimintakulut	-366 555	-425 171	-346 524,43	-78 646,57	81,5	-5,5
TOIMINTAKULUT	-5 073 762	-5 505 906	-5 282 422,56	-223 483,44	95,9	4,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 446 175	-4 905 666	-4 613 856,68	-291 809,32	94,1	3,8

SIVISTYSPÄIVELIEN TULOT YHTEENSÄ						
	TP 2018	TP 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
IVISTYSPÄIVELIEN TULOT						
Myyntituotot	25 540	9 300	53 693,77	44 393,77	577,4	110,2
Maksutuotot	260 530	275 440	244 369,47	-31 070,53	88,7	-6,2
Tuet ja avustukset	20 048	28 000	29 792,90	1 792,90	106,4	48,6
Muut toimintatuotot	105 430	98 550	94 621,72	-3 928,28	96	-10,3
IVISTYSPÄIVELIEN TULOT	411 548	411 290	422 477,86	11 187,86	102,7	2,7
IVISTYSPÄIVELIEN KULUT						
Henkilöstökulut	-1 361 770	-1 434 260	-1 444 225,74	9 965,74	100,7	6,1
Palvelujen ostot	-1 371 753	-1 461 335	-1 392 892,92	-68 442,08	95,3	1,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 943	-59 590	-66 065,67	6 475,67	110,9	18,1
Avustukset	-166 454	-221 670	-229 478,56	7 808,56	103,5	37,9
Muut toimintakulut	-74 760	-75 879	-85 384,57	9 505,57	112,5	14,2
IVISTYSPÄIVELIEN KULUT	-3 030 679	-3 252 734	-3 218 047,46	-34 686,54	98,9	6,2
IVISTYSPÄIVELIEN TULOKATE/JÄÄMÄ	-2 619 131	-2 841 444	-2 795 569,60	-45 874,40	98,4	6,7

SIVISTYSPÄIVELIEN KULUT YHTEENSÄ						
	TP 2018	TP 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
IVISTYSPÄIVELIEN KULUT						
Myyntituotot	121 118	97 080	125 442,03	28 362,03	129,2	3,6
Maksutuotot	30 607	30 320	26 607,69	-3 712,31	87,8	-13,1
Tuet ja avustukset	63 436	61 050	93 840,36	32 790,36	153,7	47,9
Muut toimintatuotot	879	500	197,94	-302,06	39,6	-77,5
IVISTYSPÄIVELIEN TULOT	216 040	188 950	246 088,02	57 138,02	130,2	13,9
IVISTYSPÄIVELIEN KULUT						
Henkilöstökulut	-1 079 428	-1 156 605	-1 121 111,11	-35 493,89	96,9	3,9
Palvelujen ostot	-552 209	-589 655	-579 692,13	-9 962,87	98,3	5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-69 134	-109 020	-60 729,16	-48 290,84	55,7	-12,2
Avustukset	-39 079	-42 000	-36 765,34	-5 234,66	87,5	-5,9
Muut toimintakulut	-291 784	-348 992	-261 057,62	-87 934,38	74,8	-10,5
IVISTYSPÄIVELIEN KULUT	-2 031 633	-2 246 272	-2 059 355,36	-186 916,64	91,7	1,4
IVISTYSPÄIVELIEN TULOKATE/JÄÄMÄ	-1 815 594	-2 057 322	-1 813 267,34	-244 054,66	88,1	-0,1

5.4.1 Sosiaalipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala 15.4.2019 saakka
Vt. Sosiaalityöntekijä Anne Kähkölä 16.4.-2.7.2019
Sosiaalijohtaja Riitta Kostamo 3.7.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Pelkosenniemen kunnan sosiaalipalvelut sisältävät sosiaalitoimen hallinnon, lasten ja perheiden palvelut (sis. koulukuraattoripalvelu), ikääntyneiden palvelut, vammaispalvelut sekä päihdehuollon ja raittiustyön, täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen, kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen työllistämisen. Palveluilla tuetaan asiakkaiden toimintakykyä ja itsenäistä selviytymistä. Tavoitteena on tuottaa sosiaalipalvelut sosiaalihuollosta annettujen lakien mukaisesti, laadukkaasti ja kustannustehokkaasti. Painopiste on ennalta ehkäisevissä palveluissa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

SOSIAALIPALVELUT YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama; € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TULOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	11 179	500	42 110,02	41 610,02	8422	276,7
Maksutuotot	260 530	275 440	244 259,47	-31 180,53	88,7	-6,2
Tuet ja avustukset	520		9 615,93	9 615,93	-100	1748,5
Muut toimintatuotot	103 269	98 550	94 621,72	-3 928,28	96	-8,4
TULOIMINTATUOTOT	375 498	374 490	390 607,14	16 117,14	104,3	4
KULUIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 315 508	-1 378 060	-1 388 239,81	10 179,81	100,7	5,5
Palvelujen ostot	-1 367 682	-1 457 255	-1 389 762,15	-67 492,85	95,4	1,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54 047	-57 940	-64 161,40	6 221,40	110,7	18,7
Avustukset	-86 019	-147 970	-155 058,32	7 088,32	104,8	80,3
Muut toimintakulut	-66 909	-65 729	-73 815,67	8 086,67	112,3	10,3
KULUIMINTAKULUT	-2 890 166	-3 106 954	-3 071 037,35	-35 916,65	98,8	6,3
TULOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 514 667	-2 732 464	-2 680 430,21	-52 033,79	98,1	6,6

Valtuustotason tavoitteet	
Tavoite	TP 2019
<p>1. Kehitetään kunnan palvelurakennetta vastaamaan lakimuutoksia/valtionhallinnon kehittämislinjauksia kunnan ja palvelujen tarvisijoiden edun mukaisesti. Sote- ja maakuntaudistuksen lainvalmistelu jatkuu. Eduskunta päättää sote- ja maakuntaudistuksen etenemisestä syyskaudella 2018. Tarkoitus on, että vastuu palvelujen järjestämisestä siirtyy uusille maakunnille 1.1.2021. Valmistaudutaan sote- ja maakuntaudistukseen eduskunnan päätösten mukaisesti sekä ylläpidetään palvelutasoa siihen asti, kun maakunta ottaa siitä vastuun.</p>	<p>Sosiaali - ja terveysalan sekä maakuntaudistuksen valmistelu on keskeytynyt maaliskuussa 2019. Uusi hallitus valmistelee sosiaali- ja terveysalan sekä maakuntaudistusta.</p> <p>Sosiaalipalveluiden palvelurakennetta on kehitetty vastaamaan asiakkaiden palvelutarpeisiin. Omaishoidon tarpeeseen on pystytty vastaamaan samoin kuin kotipalvelun tarpeeseen. Palvelurakenteessa huomioidaan lakimuutokset ja kunnan veloitteet, taloudelliset näkökulmat, paikallisuus ja yhteistyö lähiverkoston ja naapurikuntien kesken.</p>

<p>2. Tuotetaan laadukkaat peruspalvelut asiakaslähtöisesti ja tehokkaasti tiiviissä yhteistyössä eri osastojen ja kuntayhtymän palvelujen kanssa. Palveluja tuotetaan myös ostopalveluna kunnilta ja kuntayhtymiltä sekä yksityisiltä palveluntuottajilta. Kuntalaisia tuetaan kaikissa elämänvaiheissa (lapset, nuoret, perheet, työkäiset ja vanhuks) kuntastrategian mukaisesti.</p>	<p>On toteutettu yksilöllisiä ja laadukkaita peruspalveluita kunnan ja yhteistyökumppaneiden kanssa mukaan lukien ostopalvelut. Kuntastrategian ja Hyvinvointikertomuksen tavoitteita on pyritty huomioimaan asiakastyössä.</p> <p>Sosiaalityötä on toteutettu sosiaalipalveluiden prosessin mukaan huomioiden sosiaalihuollon pätevyys päätösten tekemiseen ja työprosesseihin.</p>
<p>Lautakuntatason tavoitteet</p>	
<p>1. Järjestetään ja kehitetään palveluja vanhuspalvelulain ja sosiaalihuoltolain vaatimukset huomioon ottaen kunnan palvelukokonaisuudessa. Perhetyötä ja lapsiperheiden kotipalvelua tarjotaan sosiaalihuoltolain mukaisesti. Virka-aikainen sosiaalipäivystys toteutetaan pääsääntöisesti kunnan omana toimintana. Pätevyysvaatimukset täyttäviä sosiaalipäivystäjiä on kunnassa vain yksi, jonka vuoksi sosiaalipäivystys hankitaan tarvittaessa ostopalveluna Kemijärveltä tai Savukoskelta. Virka-ajan ulkopuolinen etupäivystys sekä ympärivuorokautisen terveydenhuollon yksikön yhteydessä järjestettävä päivystys hankitaan Rovaniemen kaupungilta. Virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys järjestetään yhteistyössä Itä-Lapin kuntien kanssa (Kemijärvi, Salla, Pelkosenniemi, Savukoski). Toteutetaan isyyslakia yhteistyössä äitiysneuvolan kanssa. Toimintapisteen avoimeksi jäänyt virka on siirretty Palvelukodille lähihoitajan toimeksi vuoden 2018 lopulla. Asiakkaiden hoitoisuus on muuttunut ja tavoitteena on, että ikäihmiset saavat asua kodinomaisissa olosuhteissa mahdollisimman pitkään.</p>	<p>Vanhuspalvelu - ja sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen asiakasmäärä ja päätösten lukumäärä on lisääntynyt, mm. SHL:n omaishoidon tuen saajien määrä on kasvanut tasaisesti vuonna 2019. Sotaveteraaneille tarjotaan erilaisia maksuttomia palveluja asiakkaan tarpeen mukaan. Valtiokonttori korvaa em. kustannukset. Marraskuun alussa astui voimaan uusi lakimuutos, joka mahdollistaa rintamaveteraanien kotona asumista tukevien palvelujen laajentamisen.</p> <p>Virka-aikainen sosiaalipäivystys on toteutunut normaaliin tapaan klo 8-16. Vuosilomien ym. vapaiden aikana e.m. päivystyspalvelu on ostettu Itä-Lapin kuntien sosiaalityöntekijöiltä, lähinnä Kemijärveltä ja Savukoskelta sopimuksen mukaan. Virka-ajan jälkeinen etupäivystys ja ympärivuorokautisen terveydenhuollon yksikön yhteydessä järjestettävä päivystys ostetaan Rovaniemen kaupungilta. Virka-ajan ulkopuolinen takasosiaalipäivystys on järjestetty Itä-Lapin kuntien kanssa vuoroviikoin.</p> <p>Isyyslakia ja ennalta ehkäisevää perhetyötä on toteutettu neuvolan terveydenhoitajan ja perhetyöntekijän yhteistyönä, mm. lapsen syntymän jälkeiset kotikäynnit. Raskauden aikaiset isyyden tunnustamiset ovat toteutuneet pääosin neuvolan kautta. Työkäisten ja ikääntyneiden kuntalaisten sosiaaliohjauksen tarve on lisääntynyt, jonka vuoksi on esitetty perustettavaksi sosiaaliohjaajan virka, jotta olisi laillisesti pätevä tekemään sosiaalihuoltolain mukaisia päätöksiä. Ohjauksen tarve on kasvanut mm. kelan ja sosiaalipalveluiden, erityisesti kotipalveluiden kohdalla.</p> <p>SHL:n mukaista asunnon muutostöitä ja apuvälineitä on myönnetty väestön ikääntymisen ja sairauksien vuoksi.</p>
<p>2. Tuetaan omaishoitoa ja otetaan käyttöön maakunnalliset omaishoidon soveltamisohjeet. Lisätään omaishoidon tukeen uusi maksuluokka erityistilanteita varten. Nykyisillä kotipalvelun resursseilla ja käytännöllä (arkisin klo 8-20 ja viikonloppuisin 7-20) pyritään vastaamaan kotipalvelun tarpeisiin. Pääsääntöisesti kotipalvelua voidaan myöntää vain tilanteisiin, jotka eivät vaadi hoidettavalta jatkuvaa hoitoa ja valvontaa sekä tilanteisiin, joissa pärjätään yhden työntekijän työpanoksella. Kehitetään ikäihmisten perhehoitoa ja vahvistetaan siihen soveltamisohjeet.</p>	<p>Omaishoitajien lukumäärä on kasvanut runsaasti edelliseen vuoteen verrattuna. Omaishoito mahdollistaa ikäihmisen, pitkäaikaisesti sairaan tai vammaisen henkilön kotona asumisen tutussa ympäristössä sosiaalisen tuen ja tutun henkilön avulla. Ikäihmisten perhehoidon soveltamisohjeet on hyväksytty lautakunnassa ja toiminta on käynnistynyt syyskuussa. Perhehoitajien on todettu olevan soveltuvia perhehoidon tehtävään sekä perhehoitokodin ja ympäristön olevan sopivat ikäihmiselle. Perhehoitajaa voi käyttää myös omaishoidon sijaishoitajaksi, jolloin perhehoitaja tulee kotiin tarvittavaksi ajaksi. Myös muuhun lyhytaikaiseen tarpeeseen voi saada kotiin perhehoitajan. Perhehoitoa on markkinoitu paikkakunnalla.</p>
<p>3. Jatketaan kehitys- ja vaikeavammaisten palveluasumisen hankintaa Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymältä sekä Kemijärven ja Rovaniemen kaupungeilta. Toimintapisteltä jäänee yksi toimi täyttämättä vuoden 2019 aikana, jolla saadaan aikaan kustannussäästöjä. Pyritään kehittämään yhteistyötä Työpaja Sykkeen työpajaohjauksesta vastaavan henkilön kanssa.</p>	<p>Kehitysvammaisten ja vaikeavammaisten lukumäärä on ennaltaan. Ostopalvelut hankitaan Kolpeneen tuki- ja osaamiskeskukelta, Sodankylän kunnalta, Rovaniemen ja Kemijärven kaupungeilta sekä muutamilta yksityisiltä toimijoilta. Myös työtoiminta järjestyy edellä mainittujen toimijoiden taholta. Tarvetta on ilmennyt henkilökohtaisten avustajien palkkaamiseen vammaisille henkilöille, mutta avustajien saamisessa on ollut ongelmia. Toimintapisteen ja Työpaja Sykkeen henkilöstön välinen yhteistyö on käynnistynyt, mutta vaatii jatkossa yhteistyön tiivistämistä ja yhdistymistä, huomioiden käytössä olevat resurssit.</p>

4. Kuntouttava työtoiminta	Kuntouttavaa työtoimintaa pitää kehittää enemmän asiakasläh- töisesti huomioiden asiakkaan yksilölliset tarpeet. Tavoitteena on asiakkaiden siirtyminen avoimille työmarkkinoille tai muuhun palveluun. Kuntouttavaa työtoimintaa on tiivistetty yhteistyöllä eri toimijoiden kanssa: työllisyyskoordinaattori, Muutosten tuulet -projektihenkilö, terveydenhuolto, Kela sekä TE-toimisto.
5. Lapset ja nuoret ovat yksi kuntastrategian painopistealueis- ta. Lapsiperheitä tuetaan eri keinoin ja eri toimijoiden tuot- tamana. Lapsiperheillä on myös mahdollista saada kotipal- velua lakisääteisenä palveluna. Perhetyöntekijä tekee töitä sosiaalitoimessa 80 % ja toimii kuraattorina sivistystoimes- sa 20 % työajasta. Perhetyötä myydään mahdollisuuksien mukaan naapurikuntaan.	Lasten ja nuorten kohdalla on erityisistä syistä huomioitu ylisukupolvinen syrjäytymisen vaara. Lastensuojelun avohuollon tukitoimena on käytetty ostopalvelua apuna. Sosiaalisen työllis- tämisen kautta on palkattu perheellisiä työntekijöitä. Pitkät välimatkat vaikeuttavat sosiaalisten suhteiden syntymistä ja sosiaalista kanssakäymistä. Lasten ja nuorten palveluita on jalkautettu kyliin mm. Pyhälle, jotta kaikilla lapsilla ja nuorilla olisi mahdollisuus osallistua kerhoihin ja tapahtumiin.
6. Vanhustyössä toimitaan kuntouttavan ja asiakkaiden toi- mintakykyä ylläpitävän työotteen mukaisesti. Ikäihmisten päivätoimintaa jatketaan yhtenä päivänä viikossa. Ikäihmis- ten aktiivisuus ja sen edistäminen on kirjattu myös kunta- strategian painopisteeksi.	Ikäihmisten päivätoiminta on toteutunut Toimintapisteellä kerran viikossa ja Palvelukoti Onnelassa on järjestetty Palvelu- päivä keskiviikkoisin kerran kuukaudessa. Vanhusneuvosto on osallistunut aktiivisesti vanhusten toimin- nan ja erilaisten tapahtumien järjestämiseen sekä koulutuksiin. Saattohoitokoulutusta on järjestetty koko Palvelukoti Onnelan henkilöstölle. Palvelukoti Onnelan remontti on valmistunut joulukuussa. Väistötiloja ei ole tarvittu ottaa käyttöön, jolloin varattu määrä- raha 37 000€ jäi käyttämättä. Kotipalveluun on saatu uusi lähi- hoitajan toimi ja joka on täytetty 3.2.2020. Kotona asuvien ikäihmisten palveluita tulisi kehittää ja tarjota mm. kotipalvelun ja Sykkeen henkilöstön avulla esim. ulkoi- luapu, keskustelua.

Hallinto ja kehittäminen

Toiminta-ajatus

Sisältää sosiaalijohtajan hallinto- ja kehittämistyön osuuden, sosiaa- lipalvelusihteerin työt sekä sosiaalipäivystyksen (virka-aikainen ja virka-ajan ulkopuolinen).

Hallinto vastasi sosiaalitoimen hallinnosta, lautakuntavalmistelusta, esimies- työstä ja toimistotöistä. Tehtävät jakautuivat sosiaalijohtajan ja sosiaalipalve- lusihteerin kesken.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Sosiaalitoimen hallinto						
	TP 2018	T ² 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T² IMINT²TU² T² T						
Myyntituotot			150	150	100	100
Tuet ja avustukset	95		190,37	190,37	100	99,5
T² IMINT²TU² T² T	95		340,37	340,37	100	256,8
T² IMINT²KULUT						
Henkilöstökulut	-61 008	-86 800	-61 863,39	-24 936,61	71,3	1,4
Palvelujen ostot	-16 055	-20 500	-21 444,44	944,44	104,6	33,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 211	-1 450	-2 321,61	871,61	160,1	-27,7
Muut toimintakulut	-5 673	-5 926	-5 063,06	-862,94	85,4	-10,8
T² IMINT²KULUT	-85 947	-114 676	-90 692,50	-23 983,50	79,1	5,5
T² IMINT²K²TE/JÄÄMÄ	-85 852	-114 676	-90 352,13	-24 323,87	78,8	5,2

Muut lasten ja perheiden palvelut

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Muut lasten ja perheiden palvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2019 IMINT 2018 TU 2018 T 2018						
Myyntituotot	296		6 828,81	6 828,81	-100	2205,2
Maksutuotot	5 398	13 240	7 802,11	-5 437,89	58,9	44,6
T 2019 IMINT 2018 TU 2018 T 2018	5 694	13 240	14 630,92	1 390,92	110,5	157
T 2019 IMINT 2018 KULUT						
Henkilöstökulut	-81 814	-80 290	-96 541,56	16 251,56	120,2	18
Palvelujen ostot	-178 067	-158 570	-159 530,20	960,2	100,6	-10,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 285	-1 600	-1 158,16	-441,84	72,4	-9,8
Avustukset	-228	-100	-2 750,73	2 650,73	2750,7	1106,5
Muut toimintakulut	-17		-70	70	-100	316,2
T 2019 IMINT 2018 KULUT	-261 410	-240 560	-260 050,65	19 490,65	108,1	-0,5
T 2019 IMINT 2018 K 2018 - TE/JÄÄMÄ	-255 716	-227 320	-245 419,73	18 099,73	108,0	-4

Lasten ja perheiden palveluiden toimintakate ylittyi 18 100 eurolla, toteuman ollessa 108 %. Ylitys johtuu henkilöstökuluista 20,2 %. Tilikauden aikana on perhetyöntekijä irtisanoutunut, jonka jälkeen toimessa on ollut ma. sosiaaliohjaaja sekä 1.8.2019 alkaen lisäksi 50 % perhetyöntekijä (sisäinen siirto). Ma. sosiaaliohjaajan 80 % työajasta on 20 % mennyt koulukuraattoritoimintaan sekä 20 % myyty koulukuraattoritoimintaa Savukosken kunnalle. Sosiaalipalveluihin on jäänyt 40 % työpanos.

Lisäksi kustannuksia on syntynyt sosiaalipäivystyksen ja sosiaalijohtajan työpanoksen ostopalveluista, jotka johtuivat sosiaalijohtajan irtisanoutumisesta alkuvuodesta.

5.4.1.1 Ikääntyneiden palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala 15.4.2019 saakka
Vt. Sosiaalityöntekijä Anne Kähkölä 16.4.-2.7.2019 (erillistoimeksianto)
Sosiaalijohtaja Riitta Kostamo 3.7.2019 alkaen
Palvelukodinjohtaja Anita Lindqvist

Toiminta-ajatus Ikääntyneiden palvelut sisältävät kodinhoitoavun, tukipalvelut, omaishoidon, palvelukoti Onnelan ja muut ikääntyneiden palvelut.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Ikääntyneiden palvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2 IMINT 2 TU 2 T 2 T						
Myyntituotot	9 722		33 310,89	33 310,89	-100	242,6
Maksutuotot	255 132	262 200	236 457,36	-25 742,64	90,2	-7,3
Tuet ja avustukset	425		848,39	848,39	-100	99,7
Muut toimintatuotot	103 269	98 550	94 621,72	-3 928,28	96	-8,4
T 2 IMINT 2 TU 2 T 2 T	368 549	360 750	365 238,36	4 488,36	101,2	-0,9
T 2 IMINT 2 KULUT						
Henkilöstökulut	-1 109 405	-1 153 695	-1 164 083,92	10 388,92	100,9	4,9
Palvelujen ostot	-270 036	-311 965	-282 423,63	-29 541,37	90,5	4,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 596	-52 770	-58 603,21	5 833,21	111,1	20,6
Avustukset	-36 822	-87 160	-90 179,83	3 019,83	103,5	144,9
Muut toimintakulut	-52 609	-49 949	-57 585,24	7 636,24	115,3	9,5
T 2 IMINT 2 KULUT	-1 517 468	-1 655 539	-1 652 875,83	-2 663,17	99,8	8,9
T 2 IMINT 2 K 2 TE/JÄÄMÄ	-1 148 919	-1 294 789	-1 287 637,47	-7 151,53	99,4	12,1

Ikääntyneiden palvelut pysyivät talousarviossa, toteuman ollessa 99,4 %. Vaikka omaishoidon tuen saajien määrä kasvoi reilusti, saatiin säästöä, kun Palvelukoti Onnelan peruskorjauksen aikana ei lähdetty suunnitelman mukaiseen väistöön.

Uusia asukkaita ei otettu vuoden aikana, vaan Onnelan asukaspaikoista oli täytetty 19 paikkaa talon 23 asukaspaikasta.

5.4.1.2 Vammaispalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala 15.4.2019 saakka
Vt. Sosiaalityöntekijä Anne Kähkölä 16.4.-2.7.2019 (erillistoimeksianto)
Sosiaalijohtaja Riitta Kostamo 3.7.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Vammaispalvelut sisältävät vaikeavammaisten ja kehitysvammaisten laitoshoidon, työtoiminnan, ympärivuorokautisen hoidon palvelut, vammaisetuudet, omaishoidon ja muut vammaispalvelut.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Vammaispalvelut						
	TP 2018	T ₂₀₁₉ & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉TU₂₀₁₉T₂₀₁₉						
Myyntituotot	1 160	500	1 820,32	1 320,32	364,1	56,9
Tuet ja avustukset			8 577,17	8 577,17	-100	100
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉TU₂₀₁₉T₂₀₁₉	1 160	500	10 397,49	9 897,49	2079,5	796
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-63 282	-57 275	-65 750,94	8 475,94	114,8	3,9
Palvelujen ostot	-899 004	-961 700	-920 929,38	-40 770,62	95,8	2,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-955	-2 120	-2 078,42	-41,58	98	117,6
Avustukset	-48 970	-60 710	-62 127,76	1 417,76	102,3	26,9
Muut toimintakulut	-8 610	-9 844	-11 097,37	1 253,37	112,7	28,9
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉KULUT	-1 020 821	-1 091 649	-1 061 983,87	-29 665,13	97,3	4
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉K₂₀₁₉TE/JÄÄMÄ	-1 019 660	-1 091 149	-1 051 586,38	-39 562,62	96,4	3,1

Vammaispalvelut osalta toteuma pysyi talousarvioissa, toteutuman ollessa 96,4 %. Vammaispalveluasiakkaiden tarpeisiin kyettiin vastaamaan hyvin. Uusia asiakkuuksia ei tullut. Vammaispalvelut sisältävät laitoshoidon, asumispalveluja, päivä - ja työtoimintaa, kuntoutusjaksoja, asunon muutostöitä, kuljetuspalvelua, omaishoitoa ja henkilökohtaista apua.

5.4.1.3 Päihdehuolto- ja raittiustyö

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala 15.4.2019 saakka
Vt.sosiaalityöntekijä Anne Kähkölä 16.4.-2.7.2019 (erillistoimeksianto)
Sosiaalijohtaja Riitta Kostamo 3.7.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Päihdepalvelut sisältävät ennalta ehkäisevän päihdetyön, polikliinisen päihdehuollon, asumispalvelut ja laitoshoidon.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Päihdehuolto ja raittiustyö						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama 2019	Tot % 2019	Muutos % 2019/ 2018
T 2019 IMINT 2018 KULUT						
Palvelujen ostot	-4 520	-4 520	-5 434,50	914,5	120,2	20,2
Muut toimintakulut		-10		-10		
T 2019 IMINT 2018 KULUT	-4 520	-4 530	-5 434,50	904,5	120	20,2
T 2019 IMINT 2018 K 2019 TE/JÄÄMÄ	-4 520	-4 530	-5 434,50	904,5	120	20,2

Päihdehuolto – ja raittiustyö ylitti talousarvion toteuma ollessa 120 %. Ylitys johtuu kasvaneesta palveluiden tarpeesta.

5.4.1.4 Muu sosiaalitoimi

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalihoitaja Susanna Takala 15.4.2019 saakka
Vt. Sosiaalityöntekijä Anne Kähkölä 16.4.-2.7.2019 (erillistoimeksianto) Sosi-
aalihoitaja Riitta Kostamo 3.7.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Muihin sosiaalipalveluihin kuuluvat seuraavat palveluyksiköt: täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki, kuntouttava työtoiminta ja sosiaalinen työllistämisen.

Kuntouttava työtoiminta on sosiaalihuoltolain mukainen sosiaalipalvelu. Kuntouttavan työtoiminnan tavoitteena on ehkäistä työttömyyden aiheuttamia kielteisiä vaikutuksia asiakkaan toimintakykyyn, vahvistaa asiakkaan elämän- ja arjenhallintaa sekä työ- ja toimintakykyä. Syrjäytymistä ehkäistään tarjoamalla mahdollisuutta työtoimintaan ja muihin palveluihin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

MUU SOSIAALITOIMI YHTEENSÄ						
	TP 2018	TP 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	14 361	8 800	11 583,75	-2 783,75	131,6	-19,3
Maksutuotot			110	-110	-100	100
Tuet ja avustukset	19 527	28 000	20 176,97	7 823,03	72,1	3,3
Muut toimintatuotot	2 161					-100
TOIMINTATUOTOT	36 049	36 800	31 870,72	4 929,28	86,6	-11,6
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-46 262	-56 200	-55 985,93	-214,07	99,6	21
Palvelujen ostot	-4 071	-4 080	-3 130,77	-949,23	76,7	-23,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 895	-1 650	-1 904,27	254,27	115,4	0,5
Avustukset	-80 435	-73 700	-74 420,24	720,24	101	-7,5
Muut toimintakulut	-7 851	-10 150	-11 568,90	1 418,90	114	47,4
TOIMINTAKULUT	-140 513	-145 780	-147 010,11	1 230,11	100,8	4,6
TOIMINTAKÄTE/JÄÄMÄ	-104 464	-108 980	-115 139,39	6 159,39	105,7	10,2

Valtuustotason tavoitteet	TP 2019
Myönnetään lakisääteinen täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki	Täydentävä ja ehkäisevää toimeentulotukea on myönnetty ohjeistuksen mukaisesti huomioiden asiakkaan kokonaistilanne.
Jatketaan kuntouttavan työtoiminnan toteuttamista sekä sosiaalista työllistämistä kunnan omana toimintana.	Kuntouttavaa työtoimintaa on toteutettu aktiivisella työttömiä moniammatillisen työryhmän avulla.
Lautakuntatason tavoitteet	
1. Kuntouttavaa työtoimintaa ja sosiaalista työllistämistä jatketaan kunnan omana toimintana Työpaja Sykkeellä, sekä mahdollisuuksien mukaan kunnan eri toimipisteissä. Aktivointisuunnitelmat tehdään yhteistyössä TE-toimiston, työttömien terveystarkastuksen henkilöstön ja työpajaohjauksesta vastaavan työntekijän kanssa. Eläkkeelle ohjaamisessa huomioidaan tulevat lakimuutokset ja niiden mahdollisuudet. Työpajaohjauksesta on vastannut työllisyyskoordinaattori 1.1.2017 alkaen. Kunnanvaltuuston päätöksen (26.11.2016 § 56) mukaisesti palkkakustannukset on maksettu yleishallinnosta. Työllisyyskoordinaattorin tehtäviin on sisällytetty mm. työllisyydestä vastaaminen. Palkkakustannukset esitetään edelleen maksettavaksi yleishallinnosta, koska toimeen liittyy työpajaohjauksen lisäksi muita työllisyyden hoitoon liittyviä tehtäviä.	Typpiä eli Monialaista työllistämispalvelua on tehostettu. Sen kautta tulevat kaikki kuntouttavan työtoiminnan asiakkaat. Työllisyyskoordinaattori on sosiaalityöntekijän/johtajan työpari kuntouttavan työtoiminnan sopimusten laadinnassa, yhdessä asiakkaan ja yhteistyökumppaneiden esim. kelan kanssa. Asiakkaan säännöllinen seuranta on tarpeellista, jotta ”asiakkaan työllistymispolku” etenee katkeamattomana.
2. Varataan määräraha 3 henkilön työllistämiseksi työllistämistuella kukin 8 kuukaudeksi.	Varattiin määräraha 3 henkilön sosiaaliseen työllistämiseen, koska sen on todettu tehostavan kuntouttavan työtoiminnan jälkeistä kuntoutumista ja antaneen enemmän valmiuksia asiakkaalle avoimille työmarkkinoille.

Toimeentulotuki

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Toimeentulotuki	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T IMINT TU T T						
Myyntituotot	3 392					-100
Muut toimintatuotot	2 161					-100
T IMINT TU T T	5 553					-100
T IMINT KULUT						
Avustukset	-79 533	-72 500	-74 054,29	1 554,29	102,1	-6,9
T IMINT KULUT	-79 533	-72 500	-74 054,29	1 554,29	102,1	-6,9
T IMINT K TE/JÄÄMÄ	-73 979	-72 500	-74 054,29	1 554,29	102,1	0,1

Toimeentulotuki sisältää täydentävän toimeentulotuen, ehkäisevän toimeentulotuen sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden. Talousarvio ylittyi 1 554 eurola, toteuman ollessa 102, 1 %. Toimeentulotukea myönnettiin arvioitua enemmän.

Työllistymistä tukeva toiminta

Työllistymistä tukeva toiminta						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2019 IMINT 2018 TUOTOT						
Myyntituotot	10 969	8 800	11 583,75	-2 783,75	131,6	5,6
Maksutuotot			110	-110	-100	100
Tuet ja avustukset	19 527	28 000	20 176,97	7 823,03	72,1	3,3
TOIMINTATUOTOT	30 496	36 800	31 870,72	4 929,28	86,6	4,5
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-46 262	-56 200	-55 985,93	-214,07	99,6	21
Palvelujen ostot	-4 071	-4 080	-3 130,77	-949,23	76,7	-23,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 895	-1 650	-1 904,27	254,27	115,4	0,5
Avustukset	-902	-1 200	-365,95	-834,05	30,5	-59,4
Muut toimintakulut	-7 851	-10 150	-11 568,90	1 418,90	114	47,4
T 2019 IMINT 2018 KULUT	-60 980	-73 280	-72 955,82	-324,18	99,6	19,6
T 2019 IMINT 2018 K 2019 TE/JÄÄMÄ	-30 484	-36 480	-41 085,10	4 605,10	112,6	34,8

Työllistymistä tukeva toiminta sisältää kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen työllistämisen. Talousarvio ylittyi 4 605 eurolla, toteuman ollessa 112,6 %. Tulot jäivät arvioitua pienemmiksi ja sisäiset vuokrat olivat arvioitua suuremmat.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet		
Strateginen päämäärä/tavoite	Tavoite	TP 2019
Peruspalvelut järjestetään tehokkaasti	Tarjotaan kuntalaisille lakisääteiset palvelut	Sosiaalipalveluiden lakisääteiset palvelut on järjestetty lakien edellyttämällä määrärajoilla. Yksi muistutus on käsitelty hyvinvointilautakunnassa.
Viihtyisä ympäristö	Kuntalaisilla on mahdollisuus vaikuttaa	Vanhus- ja vammaisneuvostot ovat kokoontuneet säännöllisesti. Aloitteita ei ole tullut.
Henkilökunnan hyvinvointi ja tuloksellisuus	Toimintakulttuurin kehittäminen ja ajantasainen osaaminen vastuualueittain	Henkilökunta on ilmaissut kunnanhallitukselle huolen kasvavasta työmäärästä ja jaksamisesta. Koulutuksiin osallistuminen on tapahtunut esimiehen luvalla.

Tuotantotavoitteet			
	TP 2018	T ₂₀₁₉	TP 2019
Toimeentulotuen nettokustannukset / vuosi (sis. täydentävä ja ehkäisevä tt)	12.879	12.000	15.047
Toimeentulotuen nettokustannukset / asukas / vuosi	13,50 (954 hlöä)	12,57 (arvio 955 hlö)	15,96 (943 hlöä)
Työmarkkinatuen kuntaosuus / vuosi - työmarkkinatuen saajia / vuosi hlöä	66.653 27	60.000 25	59.007 27
Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä / vuosi	9	8	4
Vanhusten kotihoito - käyntien määrä - asiakkaiden määrä - omaishoitajien määrä	2846 19 13	2850 18 11	3417 38 19
Tukipalvelut - kotiin kuljetetut ateriat - asiakkaiden määrä / kotiin kuljetetut ateriat	3228 25	3500 28	4233 36
Vammaispalvelut - laitosasuminen nettokustannukset / vuosi - palveluasuminen nettokustannukset / vuosi - työtoiminta nettokustannukset / vuosi, josta ostopalvelujen osuus	176.660 581.998 134.204 63.918	177.000 602.150 137.534 70.790	176.261 564.618 126.164 64.854

Hankkeet

Perhehoitoa ja palveluyrittäjyyttä –hanke	10.4.2017 - 15.4.2019
---	-----------------------

5.4.2 Sivistyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Sivistyspalvelut jakaantuu opetus- ja kasvatustaloudet -vastuualueisiin (palveluyksiköt: perusopetus ja varhaiskasvatus) sekä vapaa-aikatoimen vastuualueeseen (palveluyksiköt: kirjastopalvelut, liikunta-, nuorisokulttuuripalvelut sekä kansalais- ja musiikkiopisto). Sivistyspalvelut vastaa perusopetuslain, varhaiskasvatustalouden, nuorisolain, vapaasta sivistystyöstä annetun lain, liikuntalain, kirjastolain, kuntien kulttuuritoiminnasta annetun lain sekä näihin lakeihin liittyvien asetusten ja toimialaan liittyvän muun lainsäädännön mukaisen toiminnan toteuttamisesta.

Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

SIVISTYSTALOUDESSA YHTEENSÄ						
	TP 2018	Talv. 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
Talv. IMINTALOUDESSA T						
Myyntituotot	121 118	97 080	125 442,03	28 362,03	129,2	3,6
Maksutuotot	30 607	30 320	26 607,69	-3 712,31	87,8	-13,1
Tuet ja avustukset	63 436	61 050	93 840,36	32 790,36	153,7	47,9
Muut toimintatuotot	879	500	197,94	-302,06	39,6	-77,5
Talv. IMINTALOUDESSA T	216 040	188 950	246 088,02	57 138,02	130,2	13,9
Talv. IMINTALOUDESSA KULUT						
Henkilöstökulut	-1 079 428	-1 156 605	-1 121 111,11	-35 493,89	96,9	3,9
Palvelujen ostot	-552 209	-589 655	-579 692,13	-9 962,87	98,3	5
Aineet, tarvikkeet	-69 134	-109 020	-60 729,16	-48 290,84	55,7	-12,2
Avustukset	-39 079	-42 000	-36 765,34	-5 234,66	87,5	-5,9
Muut toimintakulut	-291 784	-348 992	-261 057,62	-87 934,38	74,8	-10,5
Talv. IMINTALOUDESSA KULUT	-2 031 633	-2 246 272	-2 059 355,36	-186 916,64	91,7	1,4
Talv. IMINTALOUDESSA KÄTE/JÄÄMÄ	-1 815 594	-2 057 322	-1 813 267,34	-244 054,66	88,1	-0,1

Talv. lennaiset muutokset

2019	<ul style="list-style-type: none"> Koulupsykologipalvelujen järjestäminen, ostopalvelusopimus Koulukuraattoripalvelujen järjestäminen Tehtävienkuvien selkiyttäminen ja ajantasaistaminen Tehtävänimikkeiden muutosten valmistelu nuorisokulttuuri- ja liikuntatoimen osalta Uuden koulun ja päiväkodin valmisteluun liittyvät opetuksen ja muun toiminnan suunnittelutehtävät Varhaiskasvatuksen kehittäminen ja etäyksikkötoiminnan mallintaminen Koulukuljetuskilpailutus Kirjastopalvelujen henkilöstörakenteen muutokset (henkilöstökustannusten kasvu) Sompion kirjaston 10-vuotisjuhluvuosi, arviointihanke Kansalaistopisto kurssimaksujen korotus Hyvinvointikertomuksen toteutukseen osallistuminen
------	--

5.4.2.1 Opetus- ja kasvatuspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen
Rehtori Anne Pakkala

Toiminta-ajatus Opetus- ja kasvatuspalveluihin kuuluvat hallinto, varhaiskasvatuspalvelut; päivähoito, vuoroahoito ja kerhotoiminta, sekä perusopetus; esiopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta sekä ala- ja yläkoulu.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

PETUSPÄLVELUT YHTEENSÄ						
	TP 2018	TÄ 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄ IMINTÄTUÄ TÄ T						
Myyntituotot	114 322	92 080	122 459,00	30 379,00	133	7,1
Maksutuotot	30 307	30 120	26 607,69	-3 512,31	88,3	-12,2
Tuet ja avustukset	-1 831	50	29 298,80	29 248,80	58597,6	-1699,8
Muut toimintatuotot	173					-100
TÄ IMINTÄTUÄ TÄ T	142 971	122 250	178 365,49	56 115,49	145,9	24,8
TÄ IMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-925 805	-989 705	-975 456,61	-14 248,39	98,6	5,4
Palvelujen ostot	-314 841	-341 825	-357 575,23	15 750,23	104,6	13,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 770	-93 020	-44 911,79	-48 108,21	48,3	-19,5
Avustukset	-34 982	-35 000	-34 265,34	-734,66	97,9	-2
Muut toimintakulut	-217 501	-272 440	-191 029,65	-81 410,35	70,1	-12,2
TÄ IMINTÄKULUT	-1 548 898	-1 731 990	-1 603 238,62	-128 751,38	92,6	3,5
TÄ IMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-1 405 927	-1 609 740	-1 424 873,13	-184 866,87	88,5	1,3

Sivistyspalveluiden hallinto						
	TP 2018	TÄ 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄ IMINTÄTUÄ TÄ T						
Tuet ja avustukset	112		1 392,28	1 392,28	-100	1138,2
TÄ IMINTÄTUÄ TÄ T	112		1 392,28	1 392,28	-100	1138,2
TÄ IMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-13 966	-14 480	-18 630,25	4 150,25	128,7	33,4
Palvelujen ostot	-28 931	-42 200	-42 598,35	398,35	100,9	47,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 100	-1 100	-886,43	-213,57	80,6	-71,4
Muut toimintakulut	-1 800	-300	-2 811,00	2 511,00	937	56,2
TÄ IMINTÄKULUT	-47 797	-58 080	-64 926,03	6 846,03	111,8	35,8
TÄ IMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-47 685	-58 080	-63 533,75	5 453,75	109,4	33,2

Sivistyspalveluiden hankkeet 2019-2021	
1.6.2018-30.5.2019	Kaikki harrastamaan -kehittämishanke
1.1.-31.12.2019	Etsivä nuorisotyö
1.1.-31.12.2019	Nuorten työpajatoiminta
1.3.2019- 31.5.2020	Lapin#paraskoulu-yhteistoimintahanke
12.4.2019-31.12.2020	Yleissivistävän koulutuksen kansainvälistämisen kehittämissanke 2019/yhteishanke
12.8.2019-31.5.2020	Koulutuksellinen tasa-arvon edistäminen sekä siihen liittyvät kokeilut
1.4.2019- 31.12.2020	Koulun kerhotoiminnan kehittämissanke
1.8.2017-30.4.2020	Mukana Arktop, Arktinen uudistava ja tutkiva opettajuus-hankeessa
1.8.2019 – 31.7.2021	Kilpiaapa-hanke
1.6.2019-31.5.2020	Kaikki harrastamaan-kehittämissanke

5.4.2.2 Varhaiskasvatus

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Varhaiskasvatus tukee kotien kasvatustyötä. Sen tavoitteena on lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin turvaaminen sekä lapsen yksilöllisen kasvun huomioiminen. Toimintaa suunniteltaessa huomioidaan hoivan, kasvatuksen ja opetuksen kokonaisuus. Päämääränä on hyvinvoiva lapsi. Varhaiskasvatusta järjestetään kirkonkylän päiväkodissa ja talvisesongin 1.1.-31.4. ajan Pyhällä. Vuorohoitoa ja kerhotoimintaa järjestetään kirkonkylällä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Varhaiskasvatus						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2019 IMINT 2019 TU 2019 T 2019						
Myyntituotot	13 889	12 080	43 109,00	31 029,00	356,9	210,4
Maksutuotot	30 307	30 120	26 607,69	-3 512,31	88,3	-12,2
Tuet ja avustukset	72	50	11 376,63	11 326,63	22753,3	15700,9
T 2019 IMINT 2019 TU 2019 T 2019	44 268	42 250	81 093,32	38 843,32	191,9	83,2
T 2019 IMINT 2019 KULUT						
Henkilöstökulut	-306 336	-318 495	-307 312,49	-11 182,51	96,5	0,3
Palvelujen ostot	-39 715	-57 480	-65 757,24	8 277,24	114,4	65,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 758	-14 820	-15 802,74	982,74	106,6	14,9
Avustukset	-34 982	-35 000	-34 265,34	-734,66	97,9	-2
Muut toimintakulut	-25 555	-22 963	-22 239,83	-723,17	96,9	-13
T 2019 IMINT 2019 KULUT	-420 347	-448 758	-445 377,64	-3 380,36	99,2	6
T 2019 IMINT 2019 K 2019 TE/JÄÄMÄ	-376 078	-406 508	-364 284,32	-42 223,68	89,6	-3,1

Myyntituottojen kasvua selittää kemijärveläisten lasten määrä päiväkodin Pyhän etäyksikössä. Kemijärvi maksaa jokaisesta varhaiskasvatuksessa olevasta lapsesta sopimuksen mukaan vuorokausihintaa.

Tukien ja avustusten kasvu selittyy Opetushallituksen tasa-arvon kehittämiseen saadulla hankerahalla.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kuntastrategia: Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus		
Strateginen päämäärä / tavoite	Tavoite	Toteuma 2019
Lasten hyvinvointi	Lasten kasvua ja kehitystä tuetaan monin tavoin.	Paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön syksyn 2019 aikana. Toimintakulttuuria kehitetään uuden varhaiskasvatus-

		<p>suunnitelman mukaisesti.</p> <p>Vanhempainillat ikäryhmittäin tavoitteena Koko kylä kasvattaa –ajatus</p> <p>Lasten osallistamista toimintaan on lisätty mm. Haastattelemalla ja kuuntelemalla lasten mielipiteitä</p>
	<p>Lapsi on aktiivinen toimija, oman oppimispolkunsu rakentajaLaadukas varhaiskasvatus</p> <p>Lapsi saa tarvitsemaansa tukea ajoissa.</p> <p>Monipuoliset sisällöt ja menetelmät</p> <p>Teknologian ja digilisaation hyödyntäminen oppimisessa, työn suunnittelussa ja kokemusten taltioimisessa</p>	<p>Tukea tarvitsevia lapsia on ohjattu yksilöllisesti heidän tarpeensa mukaan ja tarvittaessa ohjattu lisätuen piiriin mm. puheterapia.</p> <p>Pienryhmätoimintaa kehitetty, erityisesti 5-vuotiaiden viskari-toimintaa on kehitetty.</p> <p>Retki Ranuan eläinpuistoon osana elämyksellistä oppimista.</p> <p>Oppimispelit ja toiminnallinen ympäristökasvatus luontolive. Työvuorosunnittelussa käytössä Titania-ohjelma.</p>
<p>Kotiseudun arvostaminen ja sinne palaaminen koulutuksen jälkeen</p>	<p>Vahvistetaan myönteistä kotiseutuidentiteettiä</p>	<p>Paikallistuntemuksen parantaminen murresanastoon tutustumalla, perinneleikkien kautta ja retkeilemällä lähimaastossa.</p> <p>Yhteistyö Eläkeliiton paikallistoimijoiden kanssa.</p> <p>Päiväkodin etäyksikkö aloitti Kuusirannassa 18.11.2019 ja yhteistyö Pyhän kyläyhdistyksen kanssa mm. talkoot ja tarvikkehankinnoilla.</p>

Vaikuttavuus ja -tuotantotavoitteet, varhaiskasvatus			
	T 2018	T 2019	Toteuma 2019
Varhaiskasvatuksen tarve			
- kokoaikahoitopaikat	16	17	19
- osa-aikahoitopaikat/esiopetus aamu/iltapäivä	7	7	10
- kerhopaikat			8
- muu	4	5	2
Esikoulusta perusopetukseen siirtyvät oppilaat	tot. 100% 6 oppilasta	suun. 100% 6 oppilasta	tot. 100 % 6 oppilasta
Kehityskeskustelut	tot. 75%	suun. 100 %	tot. % 75 %
Turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien päivittäminen ja pelastautumisharjoitukset	tot. 50 %	suun. 100 %	tot. % 50%

5.4.2.3 Perusopetus

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Opetustoimen vastuualue:
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen
Rehtori Anne Pakkala

Toiminta-ajatus Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Toiminnassa korostuu paikallisuus, kiireettömyys ja lähiympäristön sekä luonnon hyödyntäminen uuden opetussuunnitelman tarjoamin mahdollisuuksin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Perusopetus						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T IMINT TU T T						
Myyntituotot	100 433	80 000	79 350,00	-650	99,2	-21
Tuet ja avustukset	-2 016		16 529,89	16 529,89	-100	-920
Muut toimintatuotot	173					-100
T IMINT TU T T	98 590	80 000	95 879,89	15 879,89	119,8	-2,7
T IMINT KULUT						
Henkilöstökulut	-605 503	-656 730	-649 513,87	-7 216,13	98,9	7,3
Palvelujen ostot	-246 194	-242 145	-249 219,64	7 074,64	102,9	1,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 912	-77 100	-28 222,62	-48 877,38	36,6	-27,5
Muut toimintakulut	-190 145	-249 177	-165 978,82	-83 198,18	66,6	-12,7
T IMINT KULUT	-1 080 755	-1 225 152	-1 092 934,95	-132 217,05	89,2	1,1
T IMINT K TE/JÄÄMÄ	-982 164	-1 145 152	-997 055,06	-148 096,94	87,1	1,5

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kuntastrategia: Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus		
Strateginen päämäärä/ tavoite	Tavoite	Toteuma 2019
Lasten ja nuorten hyvinvointi	Lapsista ja nuorista pidetään hyvä huoli.	Oppilaskuntatoimintaan ovat osallistuneet 1-9 luokat. Ovat vaikuttaneet: ruokailu, säännöt, monialainen opintokokonaisuus ja oppilashuoltoryhmän toiminta.
Laadukas perusopetus	Lapsille ja nuorille rakennetaan vankka osaamispääoman perusta laadukkaalla perusopetuksella	Koulussa on saatavana terveydenhoitajan, kuraattorin ja psykologin palvelut. Päätötödistyksen ja jatko-opiskelupaikan saivat kaikki 9. lk oppilaat.
	Monipuolinen ainetarjonta	Koulussa on pätevät opettajat ja ohjaajat, jotka kaikki ovat osallistuneet täydennyskoulutukseen. Saksa tuli syksyllä 2019 tarjolle B2 -kielenä. Retket ja vierailut (Pyhänturin ulkoilupäivä ja Paracross MM, Kairala talvella ja syksyllä (<i>poronhoito, historia, marjojen keräys</i>), vaellus kansallispuistoon talvella ja syksyllä sekä retket koulun lähiympäristöön ja työelä-

Kotiseudun arvostaminen ja sinne palaaminen koulutuksen jälkeen.	Vahvistetaan myönteistä kotiseutuidentiteettiä.	mään tutustuminen 8-9 luokilla. 9. lk itsenäistymispaketti (mukana P. kunta, Vpk:n palonaiset P., Pyhän palomimmit, P. metsästysseura, P. Lions Club, Aapajärven jahti, Saunavaaran erästäjät, P. Vpk:n sammutusosasto, Eläkeliiton P. yhdistys, Alaperän yhteismetsä, P. MLL, P. Martat, P. kyläyhdistys, P. yrittäjät ja Luiron kyläseura, joissa P.=Pelkosenniemen).
--	---	--

	TP 2017	TQ 2018	TQ 2019	Toteuma 2019
Hinta perusopetuksessa €/oppilas Oppilasmäärä	16 604 59	17 188 64	19 646 arvio 60	16 618 60
Turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien päivittäminen ja harjoitukset	1 harjoitus	1 harjoitus	päivitys ja harjoitus 100 %	0 %
Perusopetuksen päättävistä oppilaista sijoittuu jatko-opintoihin (%)	100% 6 oppilasta	100% 7 oppilasta	100% arvio 8 oppilasta	100 % 8 oppilasta
Kehityskeskustelut (% henkilökunnasta)	0 %	50 %	100 %	100%

5.4.2.4 Vapaa-aikapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija

Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus

Vapaa-aikapalveluiden tavoitteena on tavoittaa kuntalaiset kautta ikäryhmien ja kannustaa kuntalaisia aktiiviseen ja liikunnalliseen elämäntapaan. Yhteistyö kolmannen sektorin toimijoiden kanssa tukee kunnan järjestämää toimintaa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

VAPAA-AIKAPALVELUT YHTEENSÄ						
	TP 2018	TP 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	6 796	5 000	2 983,03	-2 016,97	59,7	-56,1
Maksutuotot	300	200		200		-100
Tuet ja avustukset	65 268	61 000	64 541,56	3 541,56	105,8	-1,1
Muut toimintatuotot	706	500	197,94	-302,06	39,6	-72
TOIMINTATUOTOT	73 069	66 700	67 722,53	1 022,53	101,5	-7,3
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-153 623	-166 900	-145 654,50	-21 245,50	87,3	-5,2
Palvelujen ostot	-237 369	-247 830	-222 116,90	-25 713,10	89,6	-6,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 363	-16 000	-15 817,37	-182,63	98,9	18,4
Avustukset	-4 097	-7 000	-2 500,00	-4 500,00	35,7	-39
Muut toimintakulut	-74 283	-76 552	-70 027,97	-6 524,03	91,5	-5,7
TOIMINTAKULUT	-482 735	-514 282	-456 116,74	-58 165,26	88,7	-5,5
TOIMINTAKULUTE/JÄÄMÄ	-409 666	-447 582	-388 394,21	-59 187,79	86,8	-5,2

5.4.2.5 Kirjastopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Kirjastopalveluiden tavoite on tarjota alueen laadukkaat ja monipuoliset kirjasto- ja tietopalvelut. Kirjastopalvelut ostetaan Sompion kirjastosta, jonka vastuukuntana toimii Sodankylä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kirjastopalvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2019 IMINT 2019 TU 2019 T 2019						
Muut toimintatuotot	475	500		500		-100
T 2019 IMINT 2019 TU 2019 T 2019	475	500		500		-100
T 2019 IMINT 2019 KULUT						
Henkilöstökulut	-7 331	-8 425	-7 889,71	-535,29	93,6	7,6
Palvelujen ostot	-100 797	-92 390	-90 267,76	-2 122,24	97,7	-10,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 959	-2 300	-1 527,15	-772,85	66,4	-48,4
Muut toimintakulut	-29 189	-25 122	-23 603,82	-1 518,18	94	-19,1
T 2019 IMINT 2019 KULUT	-140 276	-128 237	-123 288,44	-4 948,56	96,1	-12,1
T 2019 IMINT 2019 K 2019 TE/JÄÄMÄ	-139 801	-127 737	-123 288,44	-4 448,56	96,5	-11,8

Tavoitteet kuntastrategiaan pohjautuen		
Kunnan strateginen päämäärä / tavoite	Vastuualueen tavoite	Toteuma 2019
Kunta on asuinpaikkana houkutteleva	Kirjasto tarjoaa monipuolisen ja laaja-alaisen aineiston sekä asiantuntevan palvelun asiakkailleen	Kirjastossa on aineistoa yhteensä noin 23 000 nidettä: kirjoja 19200, lehtiä 1800, dvd:tä 770, musiikki äänitteitä 700, muita äänitteitä 320 ja nuotteja 200, lisänä on Sompion kirjaston sekä Lapin kirjaston aineistot. Vuonna 2019 hankittiin uutta aineistoa noin 1600 yksikköä ja poistettiin 1181 yksikköä.
Elinkeinorakenne on monipuolinen	Kirjaston palvelut ovat kuntalaisten tiedossa	Kirjasto tiedottaa aktiivisesti palveluistaan sekä perinteisissä medioissa että somekanavissa. Lainanneita asiakkaita oli 381 vuonna 2019.
Laadukkaat peruspalvelut	Kirjasto palvelee laadukkaasti	Kirjasto palvelee 28 aukiolotunnilla viikossa. Koulutettu henkilökunta palvelee asiakkaita. Lisäksi kirjasto järjestää lukupiirejä, kirjakahviloita, satuhetkiä ja kirjastonkäytön opetusta sekä muita tapahtumia ja tempauksia.

5.4.2.6 Liikuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija

Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus

Liikuntapalvelut tarjoavat kaikenikäisille kuntalaisille monipuolista terveyttä edistävää liikuntaa erityisryhmät huomioiden. Monipuolinen ja kuntalaisten toiveita vastaava liikuntakalenteri sekä hoidetut ja toimivat ulkoliikuntapaikat kannustavat kuntalaisia liikkumaan ja yhdessäoloon. Lii-kuntapalveluiden kehittämisen vastaamaan eri-ikäisten kuntalaisten, erityisesti lasten ja nuorten, tarpeita on talousarviovuoden päätavoite. Kunta tarjoaa harrasterahan avulla jokaiselle peruskoululaiselle mahdollisuuden omaehtoiseen harrastamiseen. Harrasterahan suuruus on 100 euroa ja sen voi käyttää niin harrastemaksuihin kuin välineisiin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Liikuntapalvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2 IMINT 2 TU 2 T 2 T						
Myyntituotot	2 515	3 000	2 721,83	-278,17	90,7	8,2
Tuet ja avustukset			351,76	351,76	-100	100
T 2 IMINT 2 TU 2 T 2 T	2 515	3 000	3 073,59	73,59	102,5	22,2
T 2 IMINT 2 KULUT						
Henkilöstökulut	-26 880	-40 795	-26 115,26	-14 679,74	64	-2,8
Palvelujen ostot	-77 861	-76 250	-77 491,89	1 241,89	101,6	-0,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 511	-6 100	-4 417,16	-1 682,84	72,4	75,9
Avustukset	-4 097	-7 000	-2 500,00	-4 500,00	35,7	-39
Muut toimintakulut	-8 290	-5 555	-8 674,36	3 119,36	156,2	4,6
T 2 IMINT 2 KULUT	-119 640	-135 700	-119 198,67	-16 501,33	87,8	-0,4
T 2 IMINT 2 K 2 TE/JÄÄMÄ	-117 125	-132 700	-116 125,08	-16 574,92	87,5	-0,9

Liikunta- kulttuuri- ja nuorisopalvelut		
Kunnan strateginen pää- määrä / tavoite	Vastuualueen tavoite	Toteuma 2019
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus	Lapsista ja nuorista pidetään huolta Sitoutuneisuus kotiseudulle	Nuorisovaltuusto kokoontui keväällä 2019 1 ja syksyllä 2019 1 kertaa. Kouluruokailukysely keväällä 2019, josta koonti ja palaute keittiölle. Lasten ja nuorten tapahtumissa (discot, toimintapäivät, uimakuljetukset) keskimäärin 40 osallistujaa. Kaksi kyselyä lasten ja nuorten kerhotoiveista ja tapahtumista. Etsivällä 20 asiakasta. Nuorten työpajalla on ollut alle 10 asiakasta. Nuorten työpajatoiminnan asiakasmäärä on pienentynyt aktiivisen työllisyydenhoidon ansiosta. Keväällä 2019 uusia lasten ja nuorten toiveista lähteneitä kerhoja ja kursseja; paintball, itsepuolustuskurssi yhteistyössä MLL:n kanssa, lastentanssi, Kittilän matka yhteistyössä Sodankylän nuorisotoimen kanssa, sirkusleiri yhteistyössä MLL:n kanssa Syksyllä 2019 lasten ja nuorten liikuntakerhoja lisätty, laskettelukerho toteutettu yhteistyössä Pyhäntunturi Oy:n ja hiihtokoulun kanssa. Paintball-rata valmistui keväällä 2019 yhteistyössä nuorten työpajan kanssa. Laskettelukerho yhteistyössä paikallisen hiihtokoulun kanssa.
Seniorit voimavarana/ aktiivinen kolmas ikä	Toimintakyvystä ja tarpeista huolehtiminen, täysivaltaisen ja aktiivisen osallistuminen mahdollistaminen kunnan toimintaan ja tarjontaan	Keskimäärin 5-20 osallistujaa. Hyvinvointikysely kuntalaisille keväällä 2019 Keväällä 2019 seitsemän (7) liikuntaryhmää. Syksyllä 2019 kymmenen (10) liikuntaryhmää. Kuutamohiihto, erityisryhmien pelitapahtuma. Onnelan toimintatuokio ja porinakerhon kokoontumiset, ohjattu vesijumppa Kemijärvellä.
Lähipalveluiden jatkuva kehittäminen	Yhteistyön lisääminen kunnan ja kolmannen sektorin välillä	Yhdistysfoorumi 6.11.2019 Temppukerho yhteistyössä MLL:n kanssa. Yhteistyössä toteutetut tapahtumat; Johan on markkinat, äitienpäiväjuhla, itsenäisyyspäiväjuhla, laskiaisrieha. Kuusirannan päiväkodin etäyksikön aitatalkoot 9.11. ja 16.11. Osallistujia n. 30-50. Kunnostettu jääkiekkokaukalo on ollut suosittu. Pukuhuoneen kävijävihkoon käyntinsä vuonna 2019 merkitsi 961 käyttäjää.

Tuotantotavoitteet			
	TA 2018	TA 2019	Toteuma 2019
Kerhot	7	6-8	10
- osallistujat/kerho	14	15	8-15
Tapahtumat	18	15	15
- osallistujat/tapahtuma	30-80	30-50	20-30
Leirit	3	3	3
- osallistujat/leiri	20	20-30	15-20
Uimakuljetukset	10	10	8
- osallistujat/kuljetus	25	25-35	25-35
Nuorisotilat, Nuokku			
- avoinna krt/vko	4	3-4	3-4
- osallistujat/krt	15	15-20	8-15
Tiedotus			
- lehdet/vuosi	5	6	15
- sosiaalinen media/vuosi	48	48	55
Asiakasmäärät	tot.	suun.	
- Etsivä nuorisotyöntekijä	25	25-35	22
- Nuoren työpajaohjaaja	>10	10-15	>10
Nuorten etenemis-%			
- Etsivä nuorisotyöntekijä	50 %	60%	70%
- Nuorten työpajaohjaaja	71 %	70%	100 %

5.4.2.7 Nuorisopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija

Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus

Kunnan nuorisopalvelut tarjoaa palveluita alle 29-vuotiaille kuntalaisille tukien ja vaikuttaen nuorten kasvuun ja kehitykseen ja tehden työtä nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi. Nuorisopalveluihin kuuluvat nuoriso työ, etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Nuorisopalvelut						
	TP 2018	T ₂₀₁₉ & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉TU₂₀₁₉ T₂₀₁₉ T						
Myyntituotot	4 281	2 000	261,2	1 738,80	13,1	-93,9
Tuet ja avustukset	65 268	61 000	64 189,80	3 189,80	105,2	-1,7
Muut toimintatuotot	231		140	140	-100	-39,3
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉TU₂₀₁₉ T₂₀₁₉ T	69 779	63 000	64 591,00	1 591,00	102,5	-7,4
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉KULUT						
Henkilöstökulut	-119 412	-117 680	-111 649,53	-6 030,47	94,9	-6,5
Palvelujen ostot	-13 849	-13 250	-12 899,31	-350,69	97,4	-6,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 573	-7 000	-9 246,91	2 246,91	132,1	22,1
Muut toimintakulut	-17 803	-21 150	-17 436,14	-3 713,86	82,4	-2,1
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉KULUT	-158 637	-159 080	-151 231,89	-7 848,11	95,1	-4,7
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉K₂₀₁₉TE/JÄÄMÄ	-88 858	-96 080	-86 640,89	-9 439,11	90,2	-2,5

<u>Valtuustotason tavoite</u>	<u>Toteuma 2019</u>
1. Nuorisotyöllistäminen	Kunnan kautta kesätyöllistyi 16 nuorta. Kunta työllisti 12, työpaikkoja oli teknisel- lä, nuorisotoimella, palvelukodilla ja päiväkodilla.
2. Ajanmukainen ja laadukas nuoriso- työ	Nuorisosihteeri ollut mukana Luoston nuorisotyöpäivillä, päihdekoulutuksessa Sallassa, aluehallintoviraston etäluennoilla 6 krt. Etsivä osallistunut Kläppi-päiville Rovaniemellä ja digipelaamisen haitat ja hyöty koulutukseen Sallassa, Ylivilkkään nuoren kohtaaminen, erityisen tuen tarpeen tunnistaminen ja puheeksi otto verkkoluennot. Itä-lapin etsivien vertaistapaami- set 2 krt. Etsivä mukana peruskoulun tukioppilastoiminnassa toisena ohjaajana. Nuorten työpajaohjaaja osallistunut alueellisille työpajapäiville Rovaniemellä ja tutustunut työpajatoimintaan Kemijärven Saura-säätiöllä, Sodankylän Seitä- säätiöllä ja Tornion työpajalla. Nuorisotoimi ollut mukana oppilashuoltoryhmässä, lasten ja nuorten hyvinvointi- suunnitelman laatimisessa, liikenneturvallisuustyöryhmässä ja kunnan hankkeis- sa, young leader-ohjausryhmässä. Nuorisotoimen omia hankkeita ovat olleet Kaikki harrastamaan-hanke, kerhotoi- minnan kehittämishanke, Young leader-hankkeissa nuorten tukena.
<u>Lautakuntatason tavoite</u>	
Nuorille järjestetään kustannustehok- kaasti heidän vapaa-ajalleen turvalliset ja valvotut mahdollisuudet vapaa-ajan viet- toon. Nuorisotilojen toimintaa kehitetään tar- koituksenmukaisemmaksi. Nämä toteutetaan hyödyntämällä ensisi- jaisesti nuorisosihteerin, nuorisovaltuus- ton ja nuorten kanssa työskentelevien kunnan työntekijöiden työpanosta.	Nuorisotilan säännöllisiä aukioloaikoja kokeiltiin. Palaute on ollut pääosin positiiv- ista. Nuorisotilojen toimintaa pyritty kehittämään toiminnallisempaan suuntaan. Ohjattua toimintaa mm. villiyrttipaja, tyttöjen ja poikien ilta, elokuvailta, bingo, askarteluilta ja kerhotoimintaa järjestetty yhdessä nuokkutoiminnan kanssa. Nuorisotilat ovat olleet auki kunnan oman henkilökunnan toimesta.
1 Nuorten aktivoiminen ja hyödyntä- minen kunnan toiminnassa mahdol- lisuuksien mukaan. Tähän pyritään etenkin etsivän nuorisotyön ja nuor- ten työpajan kautta.	Syksyllä 2019 #paras-hankkeen kautta käytäväkyselyitä lapsille ja nuorille mm. uuden koulun suunnitteluun liittyen. Nuorten työpaja ja etsivän asiakkaat ovat käyneet tutustumassa työmahdolli- suuksiin Pelkosenniemiellä ja lähikunnissa yhteistyössä Muutoksen tuulet- hankkeen kanssa. Nuorten työpajan asiakkaat ovat tehneet paintball-kentän suojavallit, huonekalu- jen kunnostustöitä ja muita pieniä kunnostustöitä. Nuoria on palkattu kerhojen apuohjaajiksi ja nuorten omaa osaamista hyödynnet- ty myös muissa kunnan toiminnoissa; digiosaaminen, liikunnallisuus, taiteellisuus.
<u>Mittarit</u>	
1. Nuorisotilat/Kuntosali on auki kes- kimäärin 3 päivänä viikossa, kuukau- dessa n. 80 kävijää. Nuorisotiloja on pidetty auki henkilöstön voimin. Kerhoja eri ikäryhmille yli 10 ja kävi- jöitä keskimäärin 14 hlö/kerta.	Keväällä 2019 nuorisotilat auki 3 kertaa/v, kävijöitä 10-15. Kerhoja 10 ja kävijöitä kerhoissa keskimäärin 8-15. Syksyllä 2019 nuorisotilat auki 4 kertaa/v, kävijöitä 8-13. Kuntosali auki sekä ohjattujen vuorojen aikana että henkilökohtaisella avaimella 24/7.

5.4.2.8 Kulttuuripalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Kulttuuripalvelut parantavat kuntalaisten hyvinvointia ja lisäävät kun-
nan elinvoimaa. Pelkosenniemen kulttuuripalvelut järjestetään yhteistyössä eri palvelu-
alueiden ja kolmannen sektorin kanssa. Vuosittain tärkeitä tapahtumia ovat veteraanijuhla, kaatuneiden vuosipäivän juhla, äitienpäiväjuhla, itsenäisyyspäivä sekä uuden vuoden vastaanotto sekä Johan on markkinat -tapahtuma. Konsertteja ja teatteriesityksiä järjestetään yhteistyössä opetustoimen kanssa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kulttuuripalvelut						
	TP 2018	T ₂₀₁₉ & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉TU₂₀₁₉ T₂₀₁₉ T						
Maksutuotot	300	200		200		-100
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉TU₂₀₁₉ T₂₀₁₉ T	300	200		200		-100
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉KULUT						
Palvelujen ostot	-1 769	-1 200	-1 885,68	685,68	157,1	6,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-320	-600	-626,15	26,15	104,4	95,9
Muut toimintakulut	-567	-2 500	-1 812,65	-687,35	72,5	219,8
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉KULUT	-2 655	-4 300	-4 324,48	24,48	100,6	62,9
T₂₀₁₉ IMINT₂₀₁₉K₂₀₁₉TE/JÄÄMÄ	-2 355	-4 100	-4 324,48	224,48	105,5	83,6

Kulttuuritapahtumia on järjestetty yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa rajallisten resurssien puitteissa.

Vuoden 2019 tapahtumia

Laskiaisrieha yhteistyössä MLL:n kanssa

Veteraanijuhla Savukoskella yhteistyössä Savukosken kunnan kanssa

Äitienpäiväjuhla yhteistyössä Pelkosenniemen kyläyhdistyksen kanssa

Johan on markkinat -tapahtuma yhteistyössä Pelkosenniemen kyläyhdistyksen kanssa

Itsenäisyyspäiväjuhla ja konsertti yhteistyössä seurakunnan ja Pelkosenniemen sotaveteraanien kanssa

vapaa-aikaohjaajan ideoima joulukalenteri toteutettiin Pelkosenniemen kyläyhdistyksen toimesta yhdessä muiden toimijoiden kanssa

Talvisodan muistohiihto

Konsertit Naavassa 2

Kirkkokonsertit 2

Konsertit ja teatteri koulu/päiväkoti 4
Lapin aluetatteri Kairalassa 2

5.4.2.9 Kansalaisopisto

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija

Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus

Kansalaisopisto on vapaan sivistystyön oppilaitos, joka tarjoaa monipuolisia ja laadukkaita koulutuspalveluita. Kemijärven kansalaisopiston toimialueena on Kemijärven kaupunki, Pelkosenniemi ja Savukoski. Pelkosenniemellä kurssi-tarjontaa on kirkonkylällä, Kairalassa ja Pyhätunturilla.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kansalaisopisto						
	TP 2018	T ² 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T² IMINT²KULUT						
Palvelujen ostot	-28 878	-48 100	-24 722,74	-23 377,26	51,4	-14,4
Muut toimintakulut	-16 456	-20 226	-16 909,00	-3 317,00	83,6	2,8
T² IMINT²KULUT	-45 334	-68 326	-41 631,74	-26 694,26	60,9	-8,2
T² IMINT²K²TE /JÄÄMÄ	-45 334	-68 326	-41 631,74	-26 694,26	60,9	-8,2

Toiminnalliset tavoitteet	Mittarit	Toteuma 2019
Opetustunteja toteutetaan n. 1 300 h Eri opetuskurssit n. 50kpl	Opetustunnit ja kurssit kunnittain ja toimipaikkojen määrä.	Opetustunteja 943 h/v Kursseja 34 kpl Toimipaikkoja 3; kirkonkylä, Kairala, Pyhätunturi
Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen	Osallistujamäärät	Osallistujia yhteensä 260

5.4.2.10 Musiikkiopisto

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 saakka
vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki 1.8.2019 alkaen

Toiminta-ajatus Koillis-Lapin musiikkiopisto on alueellinen taideoppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista musiikin opetusta musiikkiopiston perus- ja opistotasolla sekä musiikin varhaiskasvatuksessa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Musiikkiopisto						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTATUOTOT						
Muut toimintatuotot			57,94	57,94	-100	100
T 2019 IMINTATUOTOT			57,94	57,94	-100	100
T 2019 IMINTAKULUT						
Palvelujen ostot	-14 215	-16 640	-14 849,52	-1 790,48	89,2	4,5
Muut toimintakulut	-1 978	-1 999	-1 592,00	-407	79,6	-19,5
T 2019 IMINTAKULUT	-16 193	-18 639	-16 441,52	-2 197,48	88,2	1,5
T 2019 IMINTAKÄTE/JÄÄMÄ	-16 193	-18 639	-16 383,58	-2 255,42	87,9	1,2

Toiminnalliset tavoitteet	Mittarit	Toteuma 2019
Opetustunteja toteutetaan n.950h Eri opetuskurssit n. 35 kpl	Opetustunnit ja kurssit kunnittain ja toimipaikkojen määrä.	Opetustunteja 943 h/v Kursseja 34 kpl
Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen	Osallistujamäärät	Oppilaita yhteensä 20

5.5 Tekninen lautakunta

Sitovuustaso (toimielin)

Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija

Tekninen johtaja Panu Leinonen 1-31.1.2019 ja 16.5-31.12.2019.
Vs. tekninen johtaja Pekka Kuusela 1.2-15.5.2019.

Toiminta-ajatus

Tekniset palvelut vastaavat kunnan yhdyskuntarakenteen toimivuudesta ja hallinnassamme olevasta kiinteästä omaisuudesta. Huolehdimme ympäristön tarkoituksenmukaisesta käytöstä sekä ympäristön viihtyvyydestä sekä järjestämme alueiden käytön ja rakentamisen niin, että luodaan edellytykset hyvälle elinympäristölle sekä edistetään ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävä kehitystä. Teknisen toimen tehtäviä ja taloutta sanelee merkittävästi Pyhän matkailualueen kehittyminen. Investointien suunnittelussa painotetaan kannattavien investointien toteuttamiseen huomioiden pitkällä tähtäimellä investoinnin elinkaarikustannukset ja tätä myötä vaikutukset käyttötalouteen.

Tekniset palvelut jakaantuu yhdyskuntapalveluihin, kiinteistöpalveluihin ja muuhun liikeluontoiseen toimintaan. Teknisen hallinnon tehtäväkonaisuudet:

- hallinto ja tekniset viranomaispalvelut
- taloushallinto
- kaavoitus ja maankäytön suunnittelu
- kunnallistekninen suunnittelu, rakentaminen ja kunnossapito
- kiinteistöpalvelut
- tonttimarkkinointi, maanoston ja myynnin suunnittelu
- ravintohuoltopalvelut.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

TEKNINEN LÄUTÄKUNTA YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄMINTÄTUOT						
Myyntituotot	550 929	553 650	547 939,89	-5 710,11	99,00	-0,50
Maksutuotot	37 383	109 550	128 790,75	19 240,75	117,60	244,50
Tuet ja avustukset	8 154		17 497,72	17 497,72	-100,00	114,60
Muut toimintatuotot	608 502	625 429	600 580,13	-24 848,87	96,00	-1,30
TÄMINTÄTUOT	1 204 968	1 288 629	1 294 808,49	6 179,49	100,50	7,50
TÄMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-566 340	-607 160	-593 640,91	-13 519,09	97,80	4,80
Palvelujen ostot	-364 793	-415 780	-831 538,38	415 758,38	200,00	127,90
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-298 280	-330 500	-292 831,47	-37 668,53	88,60	-1,80
Avustukset	-46 575	-46 650	-46 638,45	-11,55	100,00	0,10
Muut toimintakulut	-183 931	-182 412	-175 011,57	-7 400,43	95,90	-4,80
TÄMINTÄKULUT	-1 459 919	-1 582 502	-1 939 660,78	357 158,78	122,60	32,90
TÄMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-254 951	-293 873	-644 852,29	350 979,29	219,40	152,90

Valtuustotason tavoitteet	
Tavoite	Tilinpäätös 2019
1. Viranomaispalveluissa tarjotaan ja tuotetaan palvelut lakisääteisinä ja joustavasti. Tavoitteena on riittävä henkilöstön osaamiseen resursointi ja koulutus.	Henkilöstövajaus kaavoituksen sekä maankäytön toteutuksessa lisäksi jäljelle jääneen henkilökunnan työrasitusta ja tehtäviä jouduttiin priorisoimaan. Vajetta ei pystytty täysin paikkaamaan ostopalveluilla, koska tehtävät kunnan sisäisiä toimia joita ulkopuolisilla ei halua eikä mahdollisuutta hoitaa. Jatkossa tämä henkilöstövajaus kumulatiivisesti enenevissä määrin aiheuttaa viiveitä sekä kuormittaa henkilöstöä. Lisäksi kesälle 2019 ei saatu rekrytoitua rakennusmestaria työnjohtotehtäviin kunnan omiin hankkeisiin.
2. Kaavoitus ja maankäyttö, tarjotaan lakisääteiset palvelut. Tavoitteena on kunnan maapoliittisen ohjelman laadinta talousarviovuonna ja maankäyttösopimusten laadinta kaavoitusten yhteydessä.	Talousarviovuonna laadittiin ja hyväksyttiin kunnanvaltuustossa maapoliittinen ohjelma vuosille 2019-2025. Hyväksytyille kaavoille laadittiin maankäyttösopimukset ja realisoituneen maankäyttösopimuksen tulot laskutettiin.
Lautakuntatason tavoitteet	
1. Viranomaistoiminnan lupatulot vastaavat aiheutuneita kustannuksia. Tarvittaessa tehdään taksojen tarkastus. Palvelujen lupamääriä ja tuloja seurataan ajanjaksolta 2013-2020. Tavoite, rakennusvalvonnan lupatulot kattavat pitkällä aikavälillä toiminnasta aiheutuvat kustannukset.	Viranomaistulojen kasvu oli 52 % edellisestä vuodesta. Talousarviovuoden aikana viranomaistoiminnan tulot lähes kattavat aiheutuvat kulut.
2. Lupien hyväksymisprosentti on 100 %.	Tavoite toteutui. Annettu asiakaspalvelu ja neuvonta jo lupaprosessin alkuvaiheessa ehkäisi mahdollisia kielteisiä päätöksiä.
3. Oikaisuvaatimukset ja valitukset. Määrä / vuosi. Tavoite 0.	Talousarviovuoden aikana yksi oikaisuvaatimus toimenpiteilmoituksesta, vaatimus oli aiheeton. Tavoite käytännössä saavutettiin.
4. Kaavoitus ja maankäyttö sekä tonttitarjonta elinkeinon tarpeisiin sekä omakotitalo- ja lomiasuntotonttien lisääntyminen kuntaan.	Tilinpäätösvuonna hyväksyttiin kaksi asemakaavaa joissa rakennusoikeutta yhteensä noin 89 000 kerrosneliötä. Kanervikokadun asemakaavan hyväksyminen mahdollistaa vakituisen asumisen alueen rakentamisen. Hyväksytyille kaavoille laadittiin maankäyttösopimukset ja realisoituneet maankäyttösopimustulot laskutettiin.
5. Valitukset: määrä / kaavat.	Kaksi hyväksyttyä kaavaa, ei valituksia.

Viranomaistoimet

Rakennusvalvonta, kaavoitus, asuntotuotanto ja rakennusvalvonta Savukoskella. Viranomaistoiminnan tulot vuonna 2019 olivat 53 793 €, talousarviossa oli tavoitteena koko vuodelle 30 000 € (toteuma 2018 tilinpäätöksessä 35 294 €). Lupatulojen ja rakentamisen kehittyminen näyttää positiiviselta, vaikkakin se osin johtuu yksittäisistä isommista hankkeista. Viranomaistoimien tavoitteena tulee joustavan luparutiinikäytännön lisäksi huolehtia myös suunnittelun ja rakentamisen ohjauksesta alueella. Viranomaistoimissa toteutettiin la- kimääräiset toimenpiteet ja asetetut tavoitteet maankäytön ohjausta ja kaa- voitusta lukuun ottamatta saavutettiin ja palvelu oli joustavaa.

Rakennusvalvonta

Vuosi	2015	2016	2017	2018	2019
Rakennusluvut (kpl)	49	27	53	38	36
Kerrosala (k-m ²)	2148	3201	5670	4046	5044
Poikkeamispäätökset (kpl)	4	9	7	6	5
Suunnittelutarveratkaisut (kpl)	0	0	0	0	0
Katselmukset	99	48	78	76	24
Myönnetyt luvat; omakotitalot	0	0	1	2	2
Myönnetyt luvat, vapaa-ajan rakennus	6	6	9	3	6

Rakennuslupataksoja korotettiin 1.4.2018 alkaen 10 %.

5.5.1 Yhdyskuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin)	Tekninen lautakunta
Tilivelvollinen viranhaltija	Tekninen johtaja Panu Leinonen 1-31.1.2019 ja 16.5-31.12.2019 Vs. tekninen johtaja Pekka Kuusela 1.2-15.5.2019.
Toiminta-ajatus	Yhdyskuntapalvelut sisältää teknisen sektorin hallinnon ja viranomaismatkat.

Alueiden käytön suunnittelussa tavoitellaan yhdyskuntien eheyttä ja olemassa olevan infrastruktuurin tehokkaampaa käyttöä. Pyhän kehitys kansainväliseksi ympärivuotiseksi matkailukeskukseksi tarkoittaa mittavaa rakentamista, jota ohjataan kunta- ja elinkeinostrategialla sekä maapoliittisen ohjelman avulla. Tavoitteena on eheän yhdyskuntarakenteen tasapainoinen kehittyminen ja elinkeinorakenteen monipuolistuminen, luoden alueella työpaikkoja ja hyvinvointia. Kaavoituksella luodaan mahdollisuudet elinkeinoelämän kehittymiselle ja turvataan riittävä, kysyntää vastaava tonttitarjonta ja -reservi rakentamiseen. Kaavoituksen ja maankäytön toteuttaminen tulee olla luotettavaa, ennakkoivaa sekä joustavaa kunnan, maanomistajien ja viranomaisten kesken, jotta toiminnot etenevät sujuvasti.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Yhdyskuntapalvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2019 IMINT 2018 TU 2018 T 2018						
Myyntituotot	205 567	210 350	190 953,37	-19 396,63	90,80	-7,10
Maksutuotot	37 383	109 550	128 790,75	19 240,75	117,60	244,50
Tuet ja avustukset			1 392,28	1 392,28	-100,00	100,00
Muut toimintatuotot			-589,33	-589,33	-100,00	100,00
T 2019 IMINT 2018 TU 2018 T 2018	242 949	319 900	320 547,07	647,07	100,20	31,90
T 2019 IMINT 2018 KULUT						
Henkilöstökulut	-204 070	-218 815	-190 774,77	-28 040,23	87,20	-6,50
Palvelujen ostot	-160 780	-217 810	-182 531,09	-35 278,91	83,80	13,50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 064	-37 410	-29 691,22	-7 718,78	79,40	-10,20
Avustukset	-46 575	-46 650	-46 638,45	-11,55	100,00	0,10
Muut toimintakulut	-38 828	-38 610	-42 706,02	4 096,02	110,60	10,00
T 2019 IMINT 2018 KULUT	-483 317	-559 295	-492 341,55	-66 953,45	88,00	1,90
T 2019 IMINT 2018 K 2018 TE/JÄÄMÄ	-240 368	-239 395	-171 794,48	-67 600,52	71,80	-28,50

Toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kaavoitus yksilöidysti, lautakuntatason tavoitteet		
Palvelualue	Tavoite	Tilinpäätös 2019
Yleiskaavat	Ei käynnissä olevia yleiskaavoja.	
semakaavat / Kirkonkylän asemakaava	Kirkonkylän asemakaavan muutoksen jatkaminen. Asemakaavassa huomioidaan kelkkareitin linjaus Pelkosenniemen kirkonkylälle sekä kaavamuutosalueella olevat rakennetun kulttuuriympäristön kohteet.	Käynnissä, talousarvio vuonna vaihdettiin kaavanlaatija ja käynnistettiin kaavalueen kulttuuriympäristöselvitys. Kaavamuutosta jatketaan vuonna 2020.
Pyhän ydinalueen asemakaavanmuutokset	Pyhän ydinalueella perherinteen alueen asemakaavanmuutoksen käynnistäminen.	Perherinteen alueella maanomistajan ja kaavalaatijan välinen sopimus on tekevä. Pyhätunturin entisen ylösnousutien viereisen alueen asemakaavan muutos käynnistyi kunnanhallituksen hyväksytyä alueen kaavoitushakemuksen.
sa-alueen B (Pohjoisrinteen ns. Noita-tunturin alue) kaavanmuutokset	Kaavan laadinta suoritetaan maanomistajien sekä osin kunnan ja maanomistajien yhteistyönä. Maanomistajien kanssa neuvotellaan kaavoituksen toteutukseen liittyvät sopimukset ja maankäyttösopimukset ennen kaavan hyväksymistä. Kaavoitusta jatketaan maanomistajien, mukaan lukien kunta, tarpeiden mukaan kun Kanervikkokadun asemakaava on saatettu hyväksyntään.	Kanervikkokadun asemakaava on hyväksytty 31.5.2019 ja kaava tullut voimaan 8.8.2019. Maankäyttösopimukset on tehty ja kaavoituksesta aiheutuneet kustannukset laskutettu osallisilta ja ne tuloutuvat vuodelle 2019.
Muut asemakaavat	Lähinnä Pyhätunturin matkailualueen muu asemakaavoitus maanomistajien toimeksiannosta kun kaavamuutos tai kokonaan uuden kaavan laadinta tulee tarpeelliseksi. Talousarviota laadittaessa on vireillä yhteensä neljä asemakaavamuutosta ja kolme uutta asemakaavan laadintaa. Uusia kaavamuutoksia käynnistetään maanomistajien tarpeiden mukaan.	Soutajanrannan asemakaavanmuutos ja maankäyttösopimus on hyväksytty 18.6.2019 ja kaava tullut voimaan 8.8.2019. Asemakaava ja asemakaavan muutos Vitsa-aavantiellä Kortelammen ympäristössä meneillään, maankäyttösopimus ja asemakaava tulevat hyväksyttäväksi alkuvuonna 2020. Asemakaavan laatiminen tilalla Soutajankorpi 79:3, maanomistaja on vaihtunut kesken prosessin, kaavoitusta jatketaan uuden maanomistajan kanssa. Vuoden 2019 aikana on tullut vireille asemakaavan muutos tilalla Kotitunturi 1:396.

Keinot

Maankäyttösopimukset

Pelkosenniemen kunnan Maapoliittinen ohjelma 2019-2025 hyväksyttiin syksyllä 2019 ja se tuli voimaan vuoden 2020 alusta.

Maankäyttösopimukset

Maankäyttösopimusten realisoituminen riippuu maanomistajien tahdosta viedä hankkeita eteenpäin, asemakaavoituksen etenemisestä, hankkeiden toteutumisesta ja myös yleisestä taloudellisesta tilanteesta. Talousarvioon varattiin maankäyttösopimustuloja talousarviovuodelle 30.000 € ja suunnitteluvuosille keskimäärin 30.000 €/vuosi. Tulojen ar-

vioiminen suuntaan tai toiseen on todella epävarmaa. Maankäyttöso-
pimuksista saadut tulot käytetään vaikutusalueen infrastruktuurin ra-
kentamiseen.

Kanervikkokadun asemakaavan yhteydessä on tehty maankäyttöso-
pimukset joiden arvo on noin 478 000 €. Sopimuksissa on erilliset ehdot
maankäyttöso-
pimusmaksun realisoitumisista. Soutajanrannan asema-
kaavanmuutoksesta saatiin maankäyttöso-
pimustuloa 6300 € ja se tu-
loutui vuodelle 2019. Kunnalle syntyneitä kaavoituskuluja laskutettiin
kolmesta eri kaavahankkeesta yhteensä noin 68 000 €.

Ranta- asemakaavat

Nykyisten ranta-
asemakaavojen muuttaminen asemakaavoiksi tehdään
maanomistajien toimeksiannosta, kun esiintyy tarvetta kaava-
alueen
uudelleen tarkasteluun. Tilinpäätös-
vuonna 2019 tehtiin yksi ranta-
asemakaavan muutos asemakaavaksi ja kaksi kaavamuutosta on tekeil-
lä.

Puistot ja yleiset alueet, reitit sekä liikunta- ulkoilualueet

Tavoitteena oli yleisten alueiden ja liikunta-
alueiden tyydyttävä kunnos-
sapito joka toteutui käytettyjen varojen puitteissa.

5.5.2 Kiinteistöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen 1-31.1.2019 ja 16.5-31.12.201.9
Vs. tekninen johtaja Pekka Kuusela 1.2-15.5

Toiminta-ajatus Kiinteistöpalveluiden tehtävät ovat talonmiespalvelut, siivous ja kiinteistöjen yllä- ja kunnossapito. Kiinteistönhoidon yksikkö hoitaa lisäksi osaltaan myytävänä palveluna kaukolämmön ylläpitoa, Pelkosenniemen–Savukosken kansan-terveystyön kuntayhtymän päivystys ja automaatio huoltoa, vuokratilojen kiinteistöjä ja yleisten alueiden hoitoa. Vakituisten kiinteistöhoitajien kokonaisvahvuus on kaksi henkilöä ja siivoojia on kaksi henkilöä.

Kiinteistöpalvelut palvelee hallintokuntia sekä kunnan omistamia yhtiöitä vastaten tilojen toiminnallisesta kunnosta. Kiinteistönhoito kokonaisuudessaan käsittää kiinteistöjen tila-palvelut, ja näin ollen tavoitteena tulee olla tilojen mahdollisimman korkea käyttöaste- ja taloudellisuus näkökohdat. Kunnossapidon avulla pyritään säilyttämään kiinteistön käyttöarvo, säästämään hoitokustannuksia ja tätä kautta pienentämään kiinteistönhoidon nettokustannuksia sekä parantamaan toimitilojen ja asuntojen viihtyvyyttä.

Kiinteistöjen käyttökustannukset ja niistä laskutettavat tulot sekä sisäisesti että ulkoisesti tulee olla nettokustannuksiltaan kustannusvastaavat siten, että kuluja ei vyörytetä tekniselle toimelle, tai jollekin muulle taholle. Näin käyttäjät ymmärtävät kiinteistöjen todelliset käyttökulut ja osaavat sen johdosta priorisoida tarpeitaan tiukentuvan talouden aikana. Mahdollisesti käytöstä yli jäävät tilat voidaan hyödyntää muuhun tarpeelliseen toimintaan, tai vuokrata ulkopuolisille ja saada tuloa kunnalle.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kiinteistöpalvelut						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T IMINT TU T						
Myyntituotot	53 277	33 800	34 148,66	348,66	101,00	-35,90
Tuet ja avustukset	8 082		16 105,44	16 105,44	-100,00	99,30
Muut toimintatuotot	591 174	610 929	572 402,01	-38 526,99	93,70	-3,20
T IMINT TU T	652 533	644 729	622 656,11	-22 072,89	96,60	-4,60
T IMINT KULUT						
Henkilöstökulut	-200 655	-219 800	-219 720,37	-79,63	100,00	9,50
Palvelujen ostot	-162 017	-146 670	-115 826,73	-30 843,27	79,00	-28,50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-181 144	-200 670	-175 599,78	-25 070,22	87,50	-3,10
Muut toimintakulut	-130 774	-121 962	-116 452,15	-5 509,85	95,50	-11,00
T IMINT KULUT	-674 589	-689 102	-627 599,03	-61 502,97	91,10	-7,00
T IMINT K TE/JÄÄMÄ	-22 056	-44 373	-4 942,92	-39 430,08	11,10	-77,60

Valtuustotason tavoitteet	
Tavoite	Tilinpäätös 2019
1. Tavoitteena uuden koulun ja päiväkodin rakentaminen vuosien 2018-2020 aikana, valtuuston 9.10.2017 § 80 päätöksen mukaisesti.	Uuden koulun ja päiväkodin rakentaminen on käynnistetty syksyllä 2019 ja hanke valmistunee vuoden 2021 lopulla.
2. Kiinteistöhoito palvelee hallintokuntia sekä kunnan omistamia yhtiöitä vastaten tilojen toiminnallisesta kunnosta.	Kiinteistön käyttäjien tarpeiden selvitys ja tiedottaminen kiinteistöistä vastaaville. Oikea-aikainen ja ennaltaehkäisevä toiminta oli talouden kannalta merkityksellistä.
Lautakuntatason tavoitteet	
1. Järjestetään kiinteistöpalvelut ja ulkopuolisille tehtävä työ kustannusvastaavasti ja tehdä kiinteistöjen riittävä kunnossapito suhteessa annettuihin resursseihin.	Kiinteistönhoidon kustannukset ja sisäinen laskutus kunnan eri hallintokunnille, yhtiöille ja muille tahoille olivat vuoden 2019 aikana nettokustannuksiltaan kustannusvastaavia. Käyttäjät olivat tyytyväisiä tehtyihin toimiin talouden puitteissa.
2. Kuusirannan kiinteistön myynti tehdäänviimeistään talousarviovuoden aikana.	Kiinteistö oli myynnissä jo kolmannella kiinteistönvälittäjällä mutta sitä ei saatu myytyä. Marraskuusta 2019 alkaen kunta sijoitti rakennukseen väliaikaisen päiväkodin.

5.5.3 Muu liikeluontoinen toiminta

Sitovuustaso (toimielin) Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen 1-31.1.2019 ja 16.5-31.12.2019.
Vs. tekninen johtaja Pekka Kuusela 1.2-15.5.2019.

Toiminta-ajatus

Tonttien ja toimitilojen vuokraus sekä myynti pyritään tekemään kunnan kannalta taloudellisen kannattavuuden periaatteella. Kunnan maaomaisuuden taasearvo on 878.506,05 €. Kunnalla on maanvuokrasopimuksia yhteensä 29 kpl (31.12.2018).

Kunnan yhtiöiden ja kuntayhtymien kunnossapitopalvelut tehdään taloudellisesti ja tehokkaasti. Kunnossapitopalvelut tehdään resurssien puitteissa ja kunnalle kustannusvastaavasti. Lisäksi tavoitteena on tarjota kunnan keskuskeittiön asiakkaille laadukkaat ja taloudellisesti tehokkaat ateriapalvelut.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Muu liikeluontoinen toiminta						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T 2019 IMINT 2019 TU 2019 T 2019						
Myyntituotot	292 085	309 500	322 837,86	13 337,86	104,30	10,50
Tuet ja avustukset	72					-100,00
Muut toimintatuotot	17 328	14 500	28 767,45	14 267,45	198,40	66,00
T 2019 IMINT 2019 TU 2019 T 2019	309 485	324 000	351 605,31	27 605,31	108,50	13,60
T 2019 IMINT 2019 KULUT						
Henkilöstökulut	-161 616	-168 545	-183 145,77	14 600,77	108,70	13,30
Palvelujen ostot	-41 996	-51 300	-33 180,56	-18 119,44	64,70	-21,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-84 072	-92 420	-87 540,47	-4 879,53	94,70	4,10
Muut toimintakulut	-14 330	-21 840	-15 853,40	-5 986,60	72,60	10,60
T 2019 IMINT 2019 KULUT	-302 012	-334 105	-319 720,20	-14 384,80	95,70	5,90
T 2019 IMINT 2019 K 2019 TE/JÄÄMÄ	7 473	-10 105	31 885,11	-41 990,11	-315,50	326,70

Tavoitteena muussa liiketoiminnassa on tonttien ja toimitilojen vuokraus sekä myynti pyritään tekemään kunnan kannalta taloudellisen kannattavuuden periaatteella. Kunnan keskuskeittiön toiminta pidetään nettokustannuksiltaan kustannusvastaavana.

Pyhän ydinalueelta myytiin yksi maa-alue. Pelkosenniemen kunnan maapolitiisella ohjelmalla 2019-2025 tehostetaan tonttimyyntiä ja maapolitiikkaa tulevaisuudessa. Tämä vaikuttaa mm. tonttien myynti- ja vuokraushintoihin sekä luovutusperiaatteisiin. Keskuskeittiön ruokapalveluiden myyntiä Pelkosenniemen Savukosken kansaterveystyön kuntayhtymälle selvitettiin syksyn 2019 aikana, mutta kuntayhtymä ei tehnyt vielä päätöstä ruokapalveluiden ostamisesta. Selvityksessä saatiin kuitenkin laskettua kunnan ruokapalveluiden todelliset hinnat, joten tehty työ ei mennyt hukkaan.

Valtuustotason tavoite	Toteuma
Kaatopaikan lopettaminen	Kohteen pinta- ja pohjavesien tarkkailuohjelma säilyy ennallaan.
Kunnan omistamista maa-alueista ja toimitiloista huolehtiminen niin, että alueista ja toimitiloista saatava tuotto kunnalle huomioidaan riittävästi.	Alueiden vuokratuotto- ja maanmyyntitulot ovat markkinaehtoisia ja tehtyjen sopimusten mukaisia. Kunnossapitopalvelut tehtiin kunnan resurssien puitteissa ja kunnalle kustannusvastaavasti.

Kesän ja syksyn 2019 aikana tehdyissä tutkimuksissa löytyi kirkonkylällä sijaitsevan yläkoulun alueelta öljyn aiheuttama maan pilaantuma, jonka kustannusarvioksi on arvioitu noin 500 000 euroa. Tähän on teknisen toimen alaisuuteen tehty tilinpäätösvoodelle 2019 varaus 493 010 €, jolla pilaantuma poistetaan vuosien 2020 – 2021 aikana. Tapahtuma oli ennalta arvaamaton ja yksiselitteistä syytä ja ajankohtaa öljyvuodolle ei ole pystytty vielä määrittämään. Hankkeeseen on haettu rahoitusta öljynsuojarahastolta ja ELY-keskukselta. Lopulliset kunnalle jäävät kustannukset selviävät kun työ on tehty ja päätökset mahdollisista avustuksista on saatu.

Ympäristövastuut ja -veloitteet

Öljyvuodon pilaaman maa-alueen kunnostus						
	TP 2018	T ² 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
T² IMINT²KULUT						
Palvelujen ostot			-500 000,00	500 000,00	-100,00	100,00
T² IMINT²KULUT			-500 000,00	500 000,00	-100,00	100,00
T² IMINT²K²- TE/JÄÄMÄ	0		-500 000,00	500 000,00	-100,00	100,00

6. INVESTINNIT

INVESTINNIT			TP 2018	TP 2019	TP 2019	PÄIKKEÄMÄ €	TÄT %	
92 KUNNANHOLLITUS								
9210	TIETOKONEOHJELMISTOT							
	9210	Tietokoneohjelmistot						
		610	Tietokoneohjelmistot					
			Investointimenot	-11 856	-20 000	-19 970,00	-30,00	99,85
			Investoinnit netto	-11 856	-20 000	-19 970,00	-30,00	99,85
9210	TIETOKONEOHJELMISTOT		-11 856	-20 000	-19 970,00	-30,00	99,85	
9220 MAAN- JA VESIALUEET								
	9220	Maa- ja vesialueet						
		610	Maa- ja vesialueet					
			Investointimenot	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
			Investointitulot					
			Omaisuuksien myynti	22	50 000	400,00	-49 600,00	0,80
			Investoinnit netto	22	0	400,00	400,00	
9220	MAAN- JA VESIALUEET		22	0	400,00	400,00		
9270 TIETOKONELAITTEET								
		640	Tietokonelaitteet					
			Investointimenot	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00
			Investoinnit netto	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00
9270	TIETOKONELAITTEET		0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,00	
9290 OSAKKEET JA OSUDET								
	9295	Muut osakkeet ja osuudet						
		625	Pelkosenniemen Vuokratalot Oy osakkeet					
			Investointimenot	0	-100 000	-100 000,00	0,00	100,00
			Investoinnit netto	0	-100 000	-100 000,00	0,00	100,00
		670	Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet					
			Investointimenot	-22 063	-30 000	-22 062,60	-7 937,40	73,54
			Investoinnit netto	-22 063	-30 000	-22 062,60	-7 937,40	73,54
		671	Kiint Oy Pelkosenniemen liikekeskus osakkeet					
			Investointimenot	-35 700	0	0,00	0,00	
			Investoinnit netto	-35 700	0	0,00	0,00	
9292	OSAKKEET JA OSUDET		-57 763	-130 000	-122 062,60	-7 937,40	93,89	
KUNNANHOLLITUS INVESTINNIT YHTEENSÄ								
				TP 2018	TP 2020	TP 2019	PÄIKKEÄMÄ €	TÄT %
			Investointimenot	-69 618	-220 000	-142 032,60	-77 967,40	64,60
			Investointitulot	22	50 000	400,00	-49 600,00	0,80
			Investoinnit netto	-69 596	-170 000	-141 632,60	-28 367,40	83,30

97 TEKNINEN LAUTAKUNTA		TP 2018	T ₂ 2019	TP 2019	P ₂ IKKE ₂ M ₂ €	T ₂ T %
9710	RAKENNUKSET					
	9712 Hallinto- ja laitosrakennukset					
	1110 Kunnanvirasto					
	Investointimenot	-57 284,22	0	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-57 284,22	0	0,00	0,00	0,00
	1140 Palvelukoti Onnela					
	Investointimenot	0	-450 000	-449 992,22	-7,78	100,00
	Investoinnit netto	0	-450 000	-449 992,22	-7,78	100,00
	1155 Yläkoulu					
	Investointimenot	0	-30 000	-29 999,96	-0,04	100,00
	Investoinnit netto	0	-30 000	-29 999,96	-0,04	100,00
	1157 Ki Oy Pelkosenniemen liikekeskus rakennus /koulun väistötila					
	Investointimenot	-27 000	0	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-27 000	0	0,00	0,00	0,00
	1158 Nuorisotilat/kuntosali					
	Investointimenot	-15 933,33	0	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-15 933,33	0	0,00	0,00	0,00
	1170 Kk:n paloasema, ambulanssihalli					
	Investointimenot	0	-35 000	-35 000,00	0,00	100,00
	Investoinnit netto	0	-35 000	-35 000,00	-0,00	100,00
	9712 Hallinto- ja laitosrakennukset yhteensä	-100 218	-515 000	-514 922,18	-77,82	99,98
	9714 Tehdas- ja tuotantorakennukset					
	1158 Puutyöhalli					
	Investointimenot	-12 830,16	-10 000	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-12 830,16	-10 000	0,00	0,00	0,00
	9714 Tehdas- ja tuotantorakennukset	-12 830,16	-10 000	0,00	0,00	0,00
9710	RAKENNUKSET					
	Investointimenot	-113 048	-525 000	-514 922,18	-10 077,82	98,08
	Investointitulot					
	Investoinnit netto	-113 048	-525 000	-514 922,18	-10 077,82	98,08
9750	KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					
	9750 Yleiset alueet ja puistot					
	1550 Aittakurun katsomo					
	Investointimenot	0	-10 000	-10 173,47	173,47	101,73
	Investoinnit netto	0	-10 000	-10 173,47	173,47	101,73
	9750 Yleiset alueet ja puistot		-10 000	-10 173,47	173,47	101,73
	9754 Latu- ja retkeilyreitit					
	1650 Latureitit					
	Investointimenot	-14 185	-10 000	-12 195,80	2 195,80	122,00
	Rahoitusosuudet		0	2 320,34	2 320,34	100,00
	Investoinnit netto	-14 185	-10 000	-9 875,46	-124,54	98,75
	1655 Itä-Lapin moottorikelkkareitit					
	Investointimenot	-13 603	-10 000	-9 914,23	-85,77	99,14
	Investoinnit netto	-13 603	-10 000	-9 914,23	-85,77	99,14
	9754 Latu- ja retkeilyreitit	-27 788	-20 000	-19 789,69	-210,32	98,95

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet								
	9765	Ulkoilureitit						
		Investointimenot	0	-10 000	-10 038,46	38,46	100,38	
		Investoinnit netto	0	-10 000	-10 038,46	38,46	100,38	
9750 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET								
		Investointimenot	-27 788	-40 000	-42 321,96	2 321,96	105,8	
		Investointitulot	0		2 320,34	2 320,34	100,00	
		Investoinnit netto	-27 788	-40 000	-40 001,62	1,62	100,00	
9779 MUUT KONEET JA KALUSTO								
		Investointimenot	0	0	0,00	0,00	0,00	
		Investointitulot						
		Omaisuu- den myynti	237	0	0,00	0,00	0,00	
		Investoinnit netto	237	0	0,00	0,00	0,00	
TEKNINEN LAUTAKUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
		Investointimenot	-140 836	-565 000	-557 314,14	-7 685,86	98,6	
		Investointitulot	237	0	2 320,34	2 320,34	100,0	
		Investoinnit netto	-140 598	-565 000	-554 993,80	-10 006,20	98,2	

INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
		Investointimenot	-220 489	-795 000	-709 346,74	-85 653,26	89,2	
		Investointitulot	260	50 000	2 720,34	-47 279,66	5,4	
		Investoinnit netto	-220 229	-745 000	-706 626,40	-38 373,60	94,8	

Investointiohjelma, joka on valtuuston nähden sitova tuoteryhmäkohtaisesti, toteutui suunnitelmallisesti puutyöhallia lukuun ottamatta, koska sen kustannukset jäivät alle 10 000 euron investointirajan. Puutyöhallin osalta kustannukset on laitettu käyttötalous.

7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

7.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMAN JÄSEN TUNNUSLUVUT	EUR ULKOINEN	TP 2018	TP 2019	TP 2019	T/T %	POIKKEAMA	MUUTOS-%
Toimintatuotot							
Myyntituotot		521 368,83	450 930	544 769,25	120,81	93 839,25	4,49
Maksutuotot		328 519,82	415 310	399 767,91	96,26	-15 542,09	21,69
Tuet ja avustukset		202 078,51	174 186	224 221,14	128,73	50 035,14	10,96
Muut toimintatuotot		272 171,80	238 150	252 907,74	106,20	14 757,74	-7,08
Toimintatuotot yhteensä		1 324 138,96	1 278 576	1 421 666,04	111,19	143 090,04	7,37
Toimintakulut							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot		-2 778 913,10	-3 010 210	-2 911 352,02	96,72	-98 857,98	4,77
Henkilösivukulut							
Eläkekulut		-657 590,73	-686 965	-678 705,03	98,80	-8 259,97	3,21
Muut henkilösivukulut		-76 339,51	-99 915	-69 031,25	69,09	-30 883,75	-9,57
Palvelujen ostot		-5 451 646,98	-6 217 408	-6 442 927,56	103,63	225 519,56	18,18
Varusteet, tarvikkeet ja tavarat		-449 518,46	-524 200	-438 901,80	83,73	-85 298,20	-2,36
Avustukset		-375 167,15	-455 130	-434 186,64	95,40	-20 943,36	15,73
Muut toimintakulut		-161 541,21	-225 100	-173 549,25	77,10	-51 550,75	7,43
Toimintakulut yhteensä		-9 950 717,14	-11 218 928	-11 148 653,55	99,37	-70 274,45	12,04
Toimintakate		-8 626 578,18	-9 940 352	-9 726 987,51	97,85	-213 364,49	12,76
Verotulot		5 020 600,85	5 329 040	5 187 693,24	97,35	-141 346,76	3,33
Valtionosuudet		3 960 840,00	4 189 955	4 184 197,00	99,86	-5 758,00	5,64
Rahoitustuotot ja -kulut:							
Korkotuotot		2 071,68	450	26 260,04	5835,56	25 810,04	1 167,57
Muut rahoitustuotot		5 920,79	6 500	55 599,03	855,37	49 099,03	839,05
Korkokulut		-17 268,10	-50 000	-15 602,99	31,21	-34 397,01	-9,64
Muut rahoituskulut		-930,61	-1 120	-1 065,74	95,16	-54,26	14,52
Vuosikate		344 656,43	-465 527	-289 906,93	62,27	-175 620,07	-184,11
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot		-254 103,27	-267 330	-251 287,02	94,00	-16 042,98	-1,11
Arvonalentumiset							
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos		90 553,16	-732 857	-541 193,95	73,85	-191 663,05	-697,65
Varausten lisäys (-) tai vähennys							
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys							
Tilikauden yli-/alijäämä		90 553,16	-732 857,00	-541 193,95	73,85	-191 663,05	-66,56
Kertynyt yli-/alijäämä 31.12.		2 595 666,83	1 862 809,83	2 284 052,88	122,61	-311 613,95	3,61
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT							
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		13,3	11,4	12,8			
Vuosikate/Poistot, %		135,6	-174,1	-115,4			
Vuosikate, euroa/asukas		361,3		-308,4			
Asukasmäärä		954		940			

VEROTULOT						
1000 euroa	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Kunnan tulovero	2 574	2 476	2 868	2 883	2 688	2 826
Osuus yhteisöverosta	296	322	276	356	344	357
Kiinteistövero	1 647	1 650	1 753	1 737	1 989	2 005
Verotulot yhteensä	4 517	4 448	4 897	4 976	5 021	5 188
Verotulot, euroa/as	4 759	4 653	5 165	5 195	5 263	5 519
Asukasluku	949	956	948	958	954	940
Tuloveroprosentti	19,75	19,50	21,50	22,00	22,25	22,25
VALTIONSUUDET	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019
1000 euroa						
Kunnan peruspalvelujen						
valtionosuus ml tasaukset	4 409	4 320	4 265	4 143	4 126	4 365
Opetus- ja kulttuuritoimen						
muut valtionosuudet	-308	-264	-238	-296	-165	-222
Veromenetyksen kompensatio	0	0	0	0	0	41
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus						
Valtionosuudet yhteensä	4 101	4 056	4 027	3 847	3 961	4 184
Valtionosuudet, euroa/as	4 321	4 243	4 248	4 170	4 152	4 451
Kunnan peruspalvelujen valtionosuusuudistuksessa esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset kirjataan toimintatuloihin ja -menoihin, joten ne eivät sisälly kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen						
1000 euroa						
Kotikuntakorvaukset	110	56	72	82	100	86

7.2 Rahoituslaskelma

RÄHÄ ITUSLÄSKELMÄ	TP 2018	TÄ 2019	TP 2019
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	344 656,43	-465 527	-289 906,93
Satunnaiset erät	0		
Tulorahoituksen korjaukset	-6 879,18	-4 800	473 858,56
	337 777,25	-470 327	183 951,63
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-220 488,94	-795 000	-709 346,74
Rahoitusosuudet investointeihin	0,00	0	2 320,34
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 537,31	50 000	15 000,00
	-216 951,63	-745 000	-692 026,40
Toiminnan ja investointien rahavirta	120 825,62	-1 215 327	-508 074,77
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys	-30 000,00	-30 000	0,00
Antolainasaamisten vähennys	30 000,00	30 000	0,00
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	750 000	750 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-438 836,00	-440 000	-416 336,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
	-438 836,00	310 000	333 664,00
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	885,65		3 837,52
Saamisten muutos	300 667,24		38 570,73
Korottomien velkojen muutos	91 135,57		22 782,53
RÄHÄ ITUKSEN RÄHÄ VIRTÄ	-46 147,54	310 000	398 854,78
RÄHÄ VÄRÄJEN MUUTOS	74 678,08	-905 327	-109 219,99
Rahavarojen muutos	74 678,08		-109 159,90
Rahavarat 31.12.	1 088 941,05		979 781,15
Rahavarat 1. 1.	1 014 262,97		1 088 941,05
RÄHÄ ITUSLÄSKELMÄN TUNNUSLUVUT			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	1 128 738		655 475
Investointien tulorahoitus %:	156,31		-41,00
100 x Vuosikate/(Investointimenot-Rahoitusosuudet)			
Lainanhoitokate:	0,79		0,68
(Vuosikate+korkokulut) /(Korkokulut+lainanlyhennykset)			
Kassan riittävyys (pv)			
365 pv x Kassavarat /Kassastamaksut	37		29

7.3 Tase

	2019	2018
VASTAVUUS		
PYSYVÄT VASTAVUUS	9 388 802,87	8 703 883,49
Aineettomat hyödykkeet	54 329,51	53 397,06
1 Aineettomat oikeudet	43 286,33	36 592,20
3 Muut pitkävaikutteiset menot	11 043,18	16 804,86
Aineelliset hyödykkeet	4 645 721,20	4 313 376,87
1 Maa- ja vesialueet	876 106,05	876 506,05
2 Rakennukset	1 983 904,60	1 627 654,19
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 639 240,07	1 729 231,88
4 Koneet ja kalusto	27 570,53	26 084,75
6 Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	118 899,95	53 900,00
Sijoitukset	4 688 752,16	4 337 109,56
1 Osakkeet ja osuudet	2 020 789,74	1 898 727,14
3 Muut lainasaamiset	2 494 547,79	2 264 967,79
4 Muut saamiset	173 414,63	173 414,63
TOIMEKSIANTOJEN VASTAVUUS	0,00	0,00
1 Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
VASTAVUUS	1 367 698,87	1 515 429,50
Saamiset	387 917,72	426 488,45
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
3 Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	387 917,72	426 488,45
1 Myyntisaamiset	166 724,84	162 636,68
2 Lainasaamiset	0,00	30 000,00
3 Muut saamiset	218 225,30	230 884,19
4 Siirtosaamiset	2 967,58	2 967,58
Rahat ja pankkisaamiset	979 781,15	1 088 941,05
VASTAVUUS YHTEENSÄ	10 756 501,74	10 219 312,99
Omavaraisuusaste, %	61,96	68,27
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	34,97	31,50
Velat ja vastuut %:a käyttötuloista, %	33,32	31,39
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 284	2 596
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 430	2 721
Lainakanta 31.12., 1000 €	2 311	1 977
Lainakanta 31.12, €/as	2 459	2 073
Lainasaamiset 31.12.,1000 €	2 495	2 265
Asukasmäärä	940	954

VÄSTÄTTÄVÄ		2019	2018
I	MÄ PÄÄMÄ	6 662 168,50	6 973 782,45
I	Peruspääoma	4 378 115,62	4 378 115,62
V	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 825 246,83	2 505 113,67
VI	Tilikauden yli-/alijäämä	-541 193,95	90 553,16
B	PÄISTÄERÄ JÄ VÄPÄÄEHTÄISET		
	VÄRÄUKSET	0,00	0,00
	1 Poistoero	0,00	0,00
	2 Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
C	PÄKÄLLISET VÄRÄUKSET	516 629,00	28 170,44
	2 Muut pakolliset varaukset	516 629,00	28 170,44
D	TÄMEKSIÄNTÄJEN PÄÄMÄT	9 454,81	5 617,29
	1 Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
	2 Lahjoitusrahastojen pääomat	100,00	100,00
	3 Muut toimeksiantojen pääomat	9 354,81	5 517,29
E	VIERÄS PÄÄMÄ	3 568 249,43	3 211 742,81
I	Pitkäaikainen	1 879 763,00	1 570 279,00
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	1 796 263,00	1 442 279,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	71 250,00	118 750,00
	5 Saadut ennakot	12 250,00	9 250,00
	6 Ostovelat	0,00	0,00
	7 Muut velat/Liittymismaksut	0,00	0,00
II	Lyhytaikainen	1 688 486,43	1 641 463,81
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	396 016,00	368 836,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	47 500,00	47 500,00
	5 Saadut ennakot	4 036,80	3 914,70
	6 Ostovelat	590 449,46	456 043,96
	7 Muut velat	62 617,17	105 524,54
	8 Siirtovelat	587 867,00	659 644,61
	VÄSTÄTTÄVÄ YHTEENSÄ	10 756 501,74	10 219 312,99

7.4 Talousarviovertailut lautakunnittain

KESKUSVÄYLÄKUNTA						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TUOTO						
Myyntituotot	2 400	6 800	4 800,00	-2 000,00	70,6	100
TOIMINTATUOTOT	2 400	6 800	4 800,00	-2 000,00	70,6	100
KULUT						
Henkilöstökulut	-4 532	-23 430	-3 259,06	-20 170,94	13,9	-28,1
Palvelujen ostot	-1 043	-7 850	-1 390,51	-6 459,49	17,7	33,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-176	-3 440	-1 329,58	-2 110,42	38,7	655,5
Muut toimintakulut		-600	-1 931,78	1 331,78	322	100
TUOTO - KULUT	-5 751	-35 320	-7 910,93	-27 409,07	22,4	37,6
TUOTO - KÄTE/JÄÄMÄ	-3 351	-28 520	-3 110,93	-25 409,07	10,9	-7,2
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-41	-450	-79	-371	17,6	92,7
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-79		-426,12	426,12	-100	439,6
LASKENNALLISET ERÄT	-120	-450	-505,12	55,12	112,2	321
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 471	-28 970	-3 616,05	-25 353,95	12,5	4,2
KAUPUNGIN KESKUSVÄYLÄKUNTA						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TUOTO						
Henkilöstökulut	-433	-1 600	-1 130,95	-469,05	70,7	161
Palvelujen ostot	-9 098	-10 610	-10 088,00	-522	95,1	10,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65	-300	-73,38	-226,62	24,5	12,5
Muut toimintakulut	-19					-100
TUOTO - KULUT	-9 616	-12 510	-11 292,33	-1 217,67	90,3	17,4
TUOTO - KÄTE/JÄÄMÄ	-9 616	-12 510	-11 292,33	-1 217,67	90,3	17,4
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-130	-160	-97	-63	60,6	-25,4
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-1 866		-2 144,32	2 144,32	-100	14,9
LASKENNALLISET ERÄT	-1 996	-160	-2 241,32	2 081,32	1400,8	12,3
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11 613	-12 670	-13 533,65	863,65	106,8	16,5

KUNNANHALLITUS						
YLEISHALLINTA						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TUOTO						
Myyntituotot	275 192	265 050	268 174,80	3 124,80	101,2	-2,5
Tuet ja avustukset	5 064	4 960	5 299,45	339,45	106,8	4,7
Muut toimintatuotot			21,53	21,53	-100	100
TOIMINTATUOTOT	280 256	270 010	273 495,78	3 485,78	101,3	-2,4
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-342 172	-373 490	-326 956,32	-46 533,68	87,5	-4,4
Palvelujen ostot	-336 024	-381 070	-342 384,65	-38 685,35	89,8	1,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 224	-19 900	-16 558,01	-3 341,99	83,2	-31,6
Avustukset	-9 067	-13 670	-11 006,65	-2 663,35	80,5	21,4
Muut toimintakulut	-62 410	-89 614	-92 005,42	2 391,42	102,7	47,4
TUOTO KULUT	-773 898	-877 744	-788 911,05	-88 832,95	89,9	1,9
TUOTO KATE/JÄÄMÄ	-493 642	-607 734	-515 415,27	-92 318,73	84,8	4,4
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 278	-12 480	-15 515,43	3 035,43	124,3	8,7
Poistot ja arvonalentumiset	-14 278	-12 480	-15 515,43	3 035,43	124,3	8,7
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	139 750	175 510	135 828,00	39 682,00	77,4	-2,8
Luontoisedut						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-49 576		-46 687,86	46 687,86	-100	-5,8
LASKENNALLISET ERÄT	90 174	175 510	89 140,14	86 369,86	50,8	-1,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-417 746	-444 704	-441 790,56	-2 913,44	99,3	5,8
ELINKEINPÄLVELUT						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TUOTO						
Myyntituotot	2 595		587,07	587,07	-100	-77,4
Tuet ja avustukset	91 731		26 148,64	26 148,64	-100	-71,5
Muut toimintatuotot	15 519		5 321,42	5 321,42	-100	-65,7
TOIMINTATUOTOT	109 845		32 057,13	32 057,13	-100	-70,8
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-73 796	-69 145	-56 522,44	-12 622,56	81,7	-23,4
Palvelujen ostot	-145 301	-101 923	-89 020,04	-12 902,96	87,3	-38,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-117	-800	-83,01	-716,99	10,4	-28,8
Avustukset	-41 204	-43 500	-49 153,52	5 653,52	113	19,3
Muut toimintakulut	-6 784	-12 282	-3 346,95	-8 935,05	27,3	-50,7
TUOTO KULUT	-267 201	-227 650	-198 125,96	-29 524,04	87	-25,9
TUOTO KATE/JÄÄMÄ	-157 356	-227 650	-166 068,83	-61 581,17	72,9	5,5
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-2 261	-2 885	-2 312,00	-573	80,1	2,3

Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-26 394		-13 369,39	13 369,39	-100	-49,3
LASKENNALLISET ERÄT	-28 655	-2 885	-15 681,39	12 796,39	543,5	-45,3
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-186 011	-230 535	-181 750,22	-48 784,78	78,8	-2,3
PÄLÄ - JÄ PELÄSTUSTÄ IMI						
	TP 2018	TÄ 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄ IMINTÄ KULUT						
Henkilöstökulut	-2 206	-2 915	-2 360,35	-554,65	81	7
Palvelujen ostot	-185 515	-200 000	-182 312,00	-17 688,00	91,2	-1,7
TÄ IMINTÄ KULUT	-187 721	-202 915	-184 672,35	-18 242,65	91	-1,6
TÄ IMINTÄ KÄTE/JÄÄMÄ	-187 721	-202 915	-184 672,35	-18 242,65	91	-1,6
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 990	-100	-1 044,01	944,01	1044	-47,5
Poistot ja arvonalentumiset	-1 990	-100	-1 044,01	944,01	1044	-47,5
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-2 742	-3 560	-2 574,00	-986	72,3	-6,1
LASKENNALLISET ERÄT	-2 742	-3 560	-2 574,00	-986	72,3	-6,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-192 453	-206 575	-188 290,36	-18 284,64	91,1	-2,2
TERVEYDENHÄITÄ PÄLVELUT						
	TP 2018	TÄ 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-15 297	-17 550	-16 444,96	-1 105,04	93,7	7,5
Palvelujen ostot	-2 950 162	-3 505 000	-3 463 849,04	-41 150,96	98,9	17,4
Avustukset	-72 789	-87 640	-61 144,12	-26 495,88	69,8	-16
TÄ IMINTÄ KULUT	-3 038 248	-3 610 190	-3 541 438,12	-68 751,88	98,1	16,6
TÄ IMINTÄ KÄTE/JÄÄMÄ	-3 038 248	-3 610 190	-3 541 438,12	-68 751,88	98,1	16,6
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-40 424	-50 980	-41 665,00	-9 315,00	81,7	3,1
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-155					-100
LASKENNALLISET ERÄT	-40 579	-50 980	-41 665,00	-9 315,00	81,7	2,7
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 078 827	-3 661 170	-3 583 103,12	-78 066,88	97,9	16,4

MUUT KUNNANHALLITUKSEN PÄIVELVUT						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄMÄ VUOSI						
MYYNTITUOTOT						
Myyntituotot	12 577		28,51	28,51	-100	-99,8
Tuet ja avustukset	13 646	80 176	51 642,07	-28 533,93	64,4	278,4
MYYNTITUOTOT	26 223	80 176	51 670,58	-28 505,42	64,4	97
KULUT						
Henkilöstökulut	-57 031	-106 835	-89 482,28	-17 352,72	83,8	56,9
Palvelujen ostot	-3 208	-23 035	-4 919,33	-18 115,67	21,4	53,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 503	-250	-985,58	735,58	394,2	-34,4
Muut toimintakulut		-1 350	-2 564,10	1 214,10	189,9	100
KULUT	-61 742	-131 470	-97 951,29	-33 518,71	74,5	58,6
TÄMÄ VUOSI	-35 519	-51 294	-46 280,71	-5 013,29	90,2	30,3
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-1 210	-690	-523	-167	75,8	-56,8
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-851		-723,87	723,87	-100	-14,9
LASKENNALLISET ERÄT	-2 061	-690	-1 246,87	556,87	180,7	-39,5
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-37 580	-51 984	-47 527,58	-4 456,42	91,4	26,5
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
MYYNTITUOTOT						
Myyntituotot	290 364	265 050	268 790,38	3 740,38	101,4	-7,4
Tuet ja avustukset	110 441	85 136	83 090,16	-2 045,84	97,6	-24,8
Muut toimintatuotot	15 519		5 342,95	5 342,95	-100	-65,6
MYYNTITUOTOT	416 324	350 186	357 223,49	7 037,49	102	-14,2
KULUT						
Henkilöstökulut	-490 502	-569 935	-491 766,35	-78 168,65	86,3	0,3
Palvelujen ostot	-3 620 209	-4 211 028	-4 082 485,06	-128 542,94	96,9	12,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 844	-20 950	-17 626,60	-3 323,40	84,1	-31,8
Avustukset	-123 060	-144 810	-121 304,29	-23 505,71	83,8	-1,4
Muut toimintakulut	-69 193	-103 246	-97 916,47	-5 329,53	94,8	41,5
KULUT	-4 328 809	-5 049 969	-4 811 098,77	-238 870,23	95,3	11,1
TÄMÄ VUOSI	-3 912 485	-4 699 783	-4 453 875,28	-245 907,72	94,8	13,8
LASKENNALLISET ERÄT						
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 268	-12 580	-16 559,44	3 979,44	131,6	1,8
Poistot ja arvonalentumiset	-16 268	-12 580	-16 559,44	3 979,44	131,6	1,8
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	93 113	117 395	88 754,00	28 641,00	75,6	-4,7
Luontoisedut						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-76 977		-60 781,12	60 781,12	-100	-21
LASKENNALLISET ERÄT	16 136	117 395	27 972,88	89 422,12	23,8	73,4
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 912 616	-4 594 968	-4 442 461,84	-152 506,16	96,7	13,5

HYVINVÄ INTILÄUTÄKUNTA						
LÄUTÄKUNNAN TÄIMINTÄ						
	TP 2018	TÄ 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄIMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-9 838	-4 100	-3 954,18	-145,82	96,4	-59,8
Palvelujen ostot	-1 523	-2 100	-737,38	-1 362,62	35,1	-51,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-77	-400	-245,94	-154,06	61,5	219,3
Muut toimintakulut	-12	-300	-82,24	-217,76	27,4	580,2
TÄIMINTÄKULUT	-11 450	-6 900	-5 019,74	-1 880,26	72,7	-56,2
TÄIMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-11 450	-6 900	-5 019,74	-1 880,26	72,7	-56,2
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-42	-50	-158	108	316	276,2
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-165		-158,26	158,26	-100	-4,3
LASKENNALLISET ERÄT	-207	-50	-316,26	266,26	632,5	52,6
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11 657	-6 950	-5 336,00	-1 614,00	76,8	-54,2
SÄSIÄLIPÄLVELUT						
	TP 2018	TÄ 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄIMINTÄTUOT						
Myyntituotot	11 179	500	42 110,02		8422	276,7
Maksutuotot	260 530	275 440	244 259,47		88,7	-6,2
Tuet ja avustukset	520		9 615,93		-100	1748,5
Muut toimintatuotot	103 269	98 550	94 621,72		96	-8,4
TÄIMINTÄTUOT	375 498	374 490	390 607,14		104,3	4
TÄIMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-1 315 508	-1 378 060	-1 388 239,81		100,7	5,5
Palvelujen ostot	-1 367 682	-1 457 255	-1 389 762,15		95,4	1,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54 047	-57 940	-64 161,40		110,7	18,7
Avustukset	-86 019	-147 970	-155 058,32		104,8	80,3
Muut toimintakulut	-66 909	-65 729	-73 815,67		112,3	10,3
TÄIMINTÄKULUT	-2 890 166	-3 106 954	-3 071 037,35		98,8	6,3
TÄIMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-2 514 667	-2 732 464	-2 680 430,21		98,1	6,6
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 055	-22 390	-23 863,25		106,6	3,5
Poistot ja arvonalentumiset	-23 055	-22 390	-23 863,25		106,6	3,5
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-40 114	-50 280	-39 625,00		78,8	-1,2
Luontoisedut			163,26		-100	100
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-46 601		-53 344,11		-100	14,5
LASKENNALLISET ERÄT	-86 715	-50 280	-92 805,85		184,6	7
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 624 438	-2 805 134	-2 797 099,31		99,7	6,6

MUUT SIILIPLEVELUT						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TIMINTTUOT						
Myyntituotot	14 361	8 800	11 583,75	2 783,75	131,6	-19,3
Maksutuotot			110	110	-100	100
Tuet ja avustukset	19 527	28 000	20 176,97	-7 823,03	72,1	3,3
Muut toimintatuotot	2 161					-100
TIMINTTUOT	36 049	36 800	31 870,72	-4 929,28	86,6	-11,6
TIMINTKULUT						
Henkilöstökulut	-46 262	-56 200	-55 985,93	-214,07	99,6	21
Palvelujen ostot	-4 071	-4 080	-3 130,77	-949,23	76,7	-23,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 895	-1 650	-1 904,27	254,27	115,4	0,5
Avustukset	-80 435	-73 700	-74 420,24	720,24	101	-7,5
Muut toimintakulut	-7 851	-10 150	-11 568,90	1 418,90	114	47,4
TIMINTKULUT	-140 513	-145 780	-147 010,11	1 230,11	100,8	4,6
TIMINTKATE/JÄÄMÄ	-104 464	-108 980	-115 139,39	6 159,39	105,7	10,2
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-2 738	-3 430	-1 928,00	-1 502,00	56,2	-29,6
Luontoisedut						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-1 091		-720	720	-100	-34
LASKENNALLISET ERÄT	-3 829	-3 430	-2 648,00	-782	77,2	-30,8
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-108 293	-112 410	-117 787,39	5 377,39	104,8	8,8

PETUSPÄIVELVUT						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
IMINTUOT						
Myyntituotot	114 322	92 080	122 459,00	30 379,00	133	7,1
Maksutuotot	30 307	30 120	26 607,69	-3 512,31	88,3	-12,2
Tuet ja avustukset	-1 831	50	29 298,80	29 248,80	58597,6	-1699,8
Muut toimintatuotot	173					-100
IMINTUOT	142 971	122 250	178 365,49	56 115,49	145,9	24,8
IMINTKULUT						
Henkilöstökulut	-925 805	-989 705	-975 456,61	-14 248,39	98,6	5,4
Palvelujen ostot	-314 841	-341 825	-357 575,23	15 750,23	104,6	13,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 770	-93 020	-44 911,79	-48 108,21	48,3	-19,5
Avustukset	-34 982	-35 000	-34 265,34	-734,66	97,9	-2
Muut toimintakulut	-217 501	-272 440	-191 029,65	-81 410,35	70,1	-12,2
IMINTKULUT	-1 548 898	-1 731 990	-1 603 238,62	-128 751,38	92,6	3,5
IMINTKATE/JÄÄMÄ						
IMINTKATE/JÄÄMÄ	-1 405 927	-1 609 740	-1 424 873,13	-184 866,87	88,5	1,3
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 697	-10 510	-10 961,64	451,64	104,3	13
Poistot ja arvonalentumiset	-9 697	-10 510	-10 961,64	451,64	104,3	13
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-23 066	-29 265	-21 239,00	-8 026,00	72,6	-7,9
Luontoisedut			-163,26	163,26	-100	100
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-38 031		-35 540,59	35 540,59	-100	-6,5
LASKENNALLISET ERÄT	-61 097	-29 265	-56 942,85	27 677,85	194,6	-6,8
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 476 722	-1 649 515	-1 492 777,62	-156 737,38	90,5	1,1
VIIVITTEIKÄPÄIVELVUT						
IMINTUOT						
Myyntituotot	6 796	5 000	2 983,03	-2 016,97	59,7	-56,1
Maksutuotot	300	200		200		-100
Tuet ja avustukset	65 268	61 000	64 541,56	3 541,56	105,8	-1,1
Muut toimintatuotot	706	500	197,94	302,06	39,6	-72
IMINTUOT	73 069	66 700	67 722,53	1 022,53	101,5	-7,3
IMINTKULUT						
Henkilöstökulut	-153 623	-166 900	-145 654,50	-21 245,50	87,3	-5,2
Palvelujen ostot	-237 369	-247 830	-222 116,90	-25 713,10	89,6	-6,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 363	-16 000	-15 817,37	-182,63	98,9	18,4
Avustukset	-4 097	-7 000	-2 500,00	-4 500,00	35,7	-39
Muut toimintakulut	-74 283	-76 552	-70 027,97	-6 524,03	91,5	-5,7
IMINTKULUT	-482 735	-514 282	-456 116,74	-58 165,26	88,7	-5,5
IMINTKATE/JÄÄMÄ						
IMINTKATE/JÄÄMÄ	-409 666	-447 582	-388 394,21	-59 187,79	86,8	-5,2
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 983	-11 150	-10 416,26	-733,74	93,4	-13,1
Poistot ja arvonalentumiset	-11 983	-11 150	-10 416,26	-733,74	93,4	-13,1
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-7 355	-9 200	-6 620,00	-2 580,00	72	-10
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-9 520		-10 121,03	10 121,03	-100	6,3
LASKENNALLISET ERÄT	-16 875	-9 200	-16 741,03	7 541,03	182	-0,8
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-438 524	-467 932	-415 551,50	-52 380,50	88,8	-5,2

HYVINVÄINTILÄUTUKUNTA YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄMINTÄTUOT						
Myyntituotot	146 658	106 380	179 135,80	72 755,80	168,4	22,1
Maksutuotot	291 137	305 760	270 977,16	-34 782,84	88,6	-6,9
Tuet ja avustukset	83 484	89 050	123 633,26	34 583,26	138,8	48,1
Muut toimintatuotot	106 309	99 050	94 819,66	-4 230,34	95,7	-10,8
TÄMINTÄTUOT	627 587	600 240	668 565,88	68 325,88	111,4	6,5
TÄMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-2 451 036	-2 594 965	-2 569 291,03	-25 673,97	99	4,8
Palvelujen ostot	-1 925 485	-2 053 090	-1 973 322,43	-79 767,57	96,1	2,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-125 154	-169 010	-127 040,77	-41 969,23	75,2	1,5
Avustukset	-205 533	-263 670	-266 243,90	2 573,90	101	29,5
Muut toimintakulut	-366 555	-425 171	-346 524,43	-78 646,57	81,5	-5,5
TÄMINTÄKULUT	-5 073 762	-5 505 906	-5 282 422,56	-223 483,44	95,9	4,1
TÄMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-4 446 175	-4 905 666	-4 613 856,68	-291 809,32	94,1	3,8
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-44 735	-44 050	-45 241,15	1 191,15	102,7	1,1
Poistot ja arvonalentumiset	-44 735	-44 050	-45 241,15	1 191,15	102,7	1,1
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-73 315	-92 225	-69 570,00	-22 655,00	75,4	-5,1
Luontoisedut						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-95 409		-99 883,99	99 883,99	-100	4,7
LASKENNALLISET ERÄT	-168 724	-92 225	-169 453,99	77 228,99	183,7	0,4
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-4 659 634	-5 041 941	-4 828 551,82	-213 389,18	95,8	3,6

TEKNINEN LÄUTÄKUNTA						
TEKNISET PÄLVELUT						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄMINTÄTUOT						
Myyntituotot	550 929	553 650	547 939,89	-5 710,11	99	-0,5
Maksutuotot	37 383	109 550	128 790,75	19 240,75	117,6	244,5
Tuet ja avustukset	8 154		17 497,72	17 497,72	-100	114,6
Muut toimintatuotot	608 502	625 429	600 580,13	-24 848,87	96	-1,3
TÄMINTÄTUOT	1 204 968	1 288 629	1 294 808,49	6 179,49	100,5	7,5
TÄMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-566 340	-607 160	-593 640,91	-13 519,09	97,8	4,8
Palvelujen ostot	-364 793	-415 780	-331 538,38	-84 241,62	79,7	-9,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-298 280	-330 500	-292 831,47	-37 668,53	88,6	-1,8
Avustukset	-46 575	-46 650	-46 638,45	-11,55	100	0,1
Muut toimintakulut	-183 931	-182 412	-175 011,57	-7 400,43	95,9	-4,8
TÄMINTÄKULUT	-1 459 919	-1 582 502	-1 439 660,78	-142 841,22	91	-1,4
TÄMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-254 951	-293 873	-144 852,29	-149 020,71	49,3	-43,2
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-193 101	-210 700	-189 486,43	-21 213,57	89,9	-1,9
Poistot ja arvonalentumiset	-193 101	-210 700	-189 486,43	-21 213,57	89,9	-1,9
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-19 627	-24 560	-19 008,00	-5 552,00	77,4	-3,2
Luontoisedut						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-105 740		-102 916,31	102 916,31	-100	-2,7
LASKENNALLISET ERÄT	-125 367	-24 560	-121 924,31	97 364,31	496,4	-2,7
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-573 418	-529 133	-456 263,03	-72 869,97	86,2	-20,4
ÖJYN PÄLÄMÄ MÄÄLUE						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄMINTÄKULUT						
Palvelujen ostot			-500 000,00	500 000,00	-100	100
TÄMINTÄKULUT			-500 000,00	500 000,00	-100	100
TÄMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	0		-500 000,00	500 000,00	-100	100
LASKENNALLISET ERÄT						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)			-1 466,40	1 466,40	-100	100
LASKENNALLISET ERÄT			-1 466,40	1 466,40	-100	100
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0		-501 466,40	501 466,40	-100	100

TEKNINEN LÄUTÄKUNTA YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TÄMINTÄTUOT						
Myyntituotot	550 929	553 650	547 939,89	-5 710,11	99	-0,5
Maksutuotot	37 383	109 550	128 790,75	19 240,75	117,6	244,5
Tuet ja avustukset	8 154		17 497,72	17 497,72	-100	114,6
Muut toimintatuotot	608 502	625 429	600 580,13	-24 848,87	96	-1,3
TÄMINTÄTUOT	1 204 968	1 288 629	1 294 808,49	6 179,49	100,5	7,5
TÄMINTÄKULUT						
Henkilöstökulut	-566 340	-607 160	-593 640,91	-13 519,09	97,8	4,8
Palvelujen ostot	-364 793	-415 780	-831 538,38	415 758,38	200	127,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-298 280	-330 500	-292 831,47	-37 668,53	88,6	-1,8
Avustukset	-46 575	-46 650	-46 638,45	-11,55	100	0,1
Muut toimintakulut	-183 931	-182 412	-175 011,57	-7 400,43	95,9	-4,8
TÄMINTÄKULUT	-1 459 919	-1 582 502	-1 939 660,78	357 158,78	122,6	32,9
TÄMINTÄKÄTE/JÄÄMÄ	-254 951	-293 873	-644 852,29	350 979,29	219,4	152,9
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-193 101	-210 700	-189 486,43	-21 213,57	89,9	-1,9
Poistot ja arvonalentumiset	-193 101	-210 700	-189 486,43	-21 213,57	89,9	-1,9
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset	-19 627	-24 560	-19 008,00	-5 552,00	77,4	-3,2
Luontoisedut						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-105 740		-104 382,71	104 382,71	-100	-1,3
LASKENNALLISET ERÄT	-125 367	-24 560	-123 390,71	98 830,71	502,4	-1,6
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-573 418	-529 133	-957 729,43	428 596,43	181	67

KÄYTTÖTULUS YHTEENSÄ						
	TP 2018	T 2019 & muutos	TP 2019	Poikkeama € 2019	Tot. % 2019	Muutos; % 2019/ 2018
TULOT						
Myyntituotot	990 351	931 880	1 000 666,07	68 786,07	107,4	1
Maksutuotot	328 520	415 310	399 767,91	-15 542,09	96,3	21,7
Tuet ja avustukset	202 079	174 186	224 221,14	50 035,14	128,7	11
Muut toimintatuotot	730 330	724 479	700 742,74	-23 736,26	96,7	-4,1
TULOT	2 251 279	2 245 855	2 325 397,86	79 542,86	103,5	3,3
KULUT						
Henkilöstökulut	-3 512 843	-3 797 090	-3 659 088,30	-138 001,70	96,4	4,2
Palvelujen ostot	-5 920 629	-6 698 358	-6 898 824,38	200 466,38	103	16,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-449 518	-524 200	-438 901,80	-85 298,20	83,7	-2,4
Avustukset	-375 167	-455 130	-434 186,64	-20 943,36	95,4	15,7
Muut toimintakulut	-619 699	-711 429	-621 384,25	-90 044,75	87,3	0,3
KULUT	-10 877 857	-12 186 207	-12 052 385,37	-133 821,63	98,9	10,8
KATE/JÄÄMÄ	-8 626 578	-9 940 352	-9 726 987,51	-213 364,49	97,9	12,8
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-254 103	-267 330	-251 287,02	-16 042,98	94	-1,1
Poistot ja arvonalentumiset	-254 103	-267 330	-251 287,02	-16 042,98	94	-1,1
LASKENNALLISET ERÄT						
Vyörytykset						
Luontoisedut						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-306 347		-382 910,68	382 910,68	-100	25
LASKENNALLISET ERÄT	-306 347		-382 910,68	382 910,68	-100	25
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 187 029	-10 207 682	-10 361 185,21	153 503,21	101,5	12,8

8. KONSERNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

8.1 Konsernin tuloslaskelma

KONSERNIN TULOSLASKELMA		
	2019	2018
Toimintatuotot	5 602 499,44	5 474 824,38
Toimintakulut	-15 099 160,11	-13 836 457,17
Osuus osakkusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	76 915,58	-2 991,40
Toimintakate	-9 419 745,09	-8 364 624,19
Verotulot	5 152 816,86	4 986 160,72
Valtionosuudet	4 184 197,00	3 960 840,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	27 891,49	3 324,91
Muut rahoitustuotot	80 448,66	79 334,50
Korkokulut	-24 807,71	-27 207,82
Muut rahoituskulut	-5 268,72	-4 954,76
Vuosikate	-4 467,51	632 873,36
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-491 596,08	-493 586,70
Omistuksen eliminointierot	0,00	-18 973,04
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden tulos	-496 063,59	120 313,62
Tilinpäätössiirrot	342,68	-53 006,12
Laskennalliset verot	3 773,32	-647,85
Vähemmistöosuudet	11 153,80	-3 828,71
Tilikauden yli- /alijäämä	-480 793,79	62 830,94
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-37,10	-39,57
Vuosikate/PoisTot. %	-0,91	128,22
Vuosikate, €/asukas	-4,75	663
Asukasmäärä 31.12	940	954

8.2 Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
	2019	2018
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-4 467,51	632 873,36
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	397 016,12	18 523,71
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 068 443,47	-408 611,13
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 548,99	4 826,28
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	16 265,89	4 198,57
Toiminnan ja investointien rahavirta	-651 079,98	251 810,79
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	882 185,01	3 971,10
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-578 840,23	-599 381,66
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 323,15	5 240,40
Oman pääoman muutokset	99 857,14	2 837,30
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	9 739,45	-1 013,57
Vaihto-omaisuuden muutos	106,18	65,52
Saamisten muutokset	53 953,08	340 568,95
Korottomien velkojen muutokset	-4 536,56	-22 398,10
Rahoituksen rahavirta	456 140,92	-270 110,06
Rahavarojen muutos	-194 939,06	-18 299,27
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 405 509,96	1 600 449,02
Rahavarat 1.1.	1 600 449,02	1 618 748,29
	-194 939,06	-18 299,27
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	2 242 953	3 109 839
Investointien tulorahoitus, %	-0,42	156,74
Lainanhoitokate	0,03	1,05
Kassan riittävyys, pv	31	39

8.3 Konsernitase

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT							
VASTAAVAA		2019	2018	VASTATTAVAA		2019	2018
1 000 €				1 000 €			
PYSYVÄT VASTAAVAT		11 538	10 862	OMA PÄÄOMA		6 938	7 263
Aineettomat hyödykkeet		110	92	Peruspääoma		4 378	4 378
Aineettomat oikeudet		45	57	Os kuntayhtymien oman po:n lisäyksestä			
Muut pitkävaikutteiset menot		65	31	Muut omat rahastot		414	419
Ennakkomaksut		0	3	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		2 627	2 402
				Tilikauden yli/alijäämä		-481	63
Aineelliset hyödykkeet		8 133	7 840				
Maa- ja vesialueet		1 017	1 038	VÄHEMMISTÖOSUUDET		239	225
Rakennukset		5 076	4 862				
Kiinteät rakenteet ja laitteet		1 645	1 736	POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET			
Koneet ja kalusto		102	105	VARAUKSET		0	50
Muut aineelliset hyödykkeet		6	3	Poistoero		0	48
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		286	93	Vapaaehtoiset varaukset		0	2
				PAKOLLISET VARAUKSET		616	127
Sijoitukset		3 296	2 930	Eläkevaraukset			
Osakkuusyhteisöosuudet		145	46	Muut pakolliset varaukset		616	127
Muut osakkeet ja osuudet		633	588				
Joukkovelkakirjalainasaamiset				TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		130	103
Muut lainasaamiset		2 255	2 026				
Muut saamiset		262	271	VIERAS PÄÄOMA		5 921	5 578
				Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma		3 209	2 933
				Pitkäaikainen koroton vieras pääoma		32	31
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		112	96	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma		578	557
				Lyhytaikainen koroton vieras pääoma		2 102	2 058
VAIHTUVAT VASTAAVAT							
Vaihto-omaisuus		22	22	VASTATTAVAA YHTEENSÄ		13 843	13 347
Saamiset		765	766	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT			
Pitkäaikaiset saamiset		1	1	Omavaraisuusaste, %		51,84	56,48
Lyhytaikaiset saamiset		765	765	Suhteellinen velkaantuneisuus, %		39,63	38,68
				Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €		2 146	2 465
				Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas		2 374	2 584
Rahat ja pankkisaamiset		1 405	1 560	Konsernin lainat, €/asukas		4 189	3 658
				Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €		3 787	3 490
VASTAAVAA YHTEENSÄ		13 843	13 347	Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €		2 517	2 296
				Kunnan asukasmäärä		904	954

9. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

9.1 Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno- vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kunnanvaltuusto on 05.12.2012 kokouksessaan § 54 muuttanut 1.1.2012 jälkeen käyttöön otetun pysyviin vastaaviin aktivoidun omaisuuden poistoja.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintameno- tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

9.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitaseessa on yhdistelty kuntayhtymät ja tytäryhteisöt sekä osakkuusyhteisön omistuosuutta vastaava määrä tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta sovelletun pääoma- osuusmenetelmän mukaisesti.

Keskeneräisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty hankintameno- menetelmää soveltamalla.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa sekä konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisö on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Osakkuusyhteisöltä ei ole saatu osinkoa.

Poistot ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuonna 2019 jaettu uuden konserniohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- / tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

9.3 Konserniyhteisöjen osuudet

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt 31.12.2019

Kuntakonsernin osuus (1000 €)

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistuso- osuus-%	Konsernin omistus- uus-%	Kunnan omasta äänivalta osuus -%	omasta pää- omasta	vieraasta pääomasta	tilikauden tuloksesta
Tytäryhteisöt							
Yhdistelty nimellisarvomenetelmällä							
As Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö							
	Pelkosenniemi	53,40 %	53,40 %	53 %	242	183	0
Kiint Oy Huttu-Akka							
	Pelkosenniemi	60,00 %	60,00 %	60 %	38	67	0
Kiint Oy Huttu-Ukko							
	Pelkosenniemi	60,00 %	60,00 %	60 %	13	14	0
Kiint Oy Pelkosenniemen Liikekeskus Pelkosenniemen							
	Pelkosenniemi	93,30 %	93,30 %	93 %	291	5	1
Vuokratalot Oy							
	Pelkosenniemi	100,00 %	100,00 %	100 %	243	887	0
Kuntayhtymät							
Yhdistelty suhteellisesti peruspääomaosuuden mukaan							
Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön ky Lapin Sairaanhoidopiirin ky							
	Pelkosenniemi	50,00 %	50,00 %		179	699	0
Kolpenenn palvelukeskuksen ky							
	Rovaniemi	0,89 %	0,89 %		320	470	10
Lapin liitto							
	Rovaniemi	0,30 %	0,30 %		11	30	-1
Itä-Lapin kuntayhtymä							
	Kemijärvi	0,47 %	0,47 %		8	19	1
Lapin jätehuolto ky							
	Sodankylä	6,79 %	6,79 %		17	7	-2
		2,50 %	2,50 %		69	27	10
Osakkuusyhteisöt							
Yhdistelty sovelletun pääomaosuusmenetelmän mukaan							
(Omistuosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisön voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta)							
Pyhä-Luosto Vesi Oy							
	Pelkosenniemi	35,00 %	35 %		282	1 510	87
Kiinteistö Oy PyhäLiike							
	Pelkosenniemi	23,53 %	23,53 %		80	114	0

Pelkosenniemen kunta osti v 2018 aikana Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskuksen osakkeita ja omistusosuus muuttui 87,8 %:sta 93.30 %:iin

Posion kunnan tultua Itä-Lapin ky:n osakkaaksi muuttui Pelkosenniemen kunnan omistusosuus 8,26 %:sta 6,79 %:iin

9.4 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

TULOSLASKELMÄÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT					
Toimintatuotot tehtäväalueittain					
	Konserni		Kunta		
	2019	2018	2019	2018	Muutos
ulkoiset	€	€	€	€	%
Yleishallinto	502 168	561 592	343 410	416 145	-17,48
Sosiaali- ja terveystoiminta	3 974 697	3 867 696	416 783	406 753	2,47
Opetus- ja kulttuuripalvelut	246 088	215 117	246 088	215 117	14,40
Yhdyskuntapalvelut	879 546	830 420	297 322	286 124	3,91
Muut palvelut					
Yhteensä	5 602 499	5 474 824	1 303 603	1 324 139	-1,55
Yhdyskuntapalvelujen tuottoihin v 2018 sisältyy maa-alueiden 3.278 € myyntivoittoa ja vuonna 2019 myös 14.600 euroa myyntivoittoa maa-alueiden myynnistä.					
Verotulojen erittely					
	Kunta		Kunta		
	2019	2018	Muutos		
	€	€	%		
Kunnan tulovero	2 825 879	2 687 578	5,15		
Osuus yhteisöveron tuotosta	357 400	343 664	4,00		
Kiinteistövero	2 004 770	1 989 358	0,77		
Verotulot yhteensä	5 188 049	5 020 601	3,34		
€/asukas	5 519	5 263	4,87		
Valtionosuuksien erittely					
			Kunta		Muutos
			2019	2018	%
			€	€	
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)			3 781 673	3 603 929	4,93
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus			582 875	522 156	11,63
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet			-221 751	-165 245	34,20
Veromenetysten kompensatio			41 400	0	
Valtionosuudet yhteensä			4 184 197	3 960 840	5,64
€/asukas			4 451	4 152	7,21
Palvelujen ostojen erittely					
			Kunta		Muutos
			2019	2018	%
			€	€	
Asiakaspalvelujen ostot			4 329 681	3 823 486	13,24
Muiden palvelujen ostot			1 624 788	1 628 161	-0,21
Pakollisen varauksen muutos			488 459	-3 601	
Kunnan palvelujen ostot yhteensä			6 442 928	5 451 647	18,18

9.5 Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun kunnanvaltuuston 05.12.2012 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Pienhankintaraja on 10.000 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioiden taloudellisen käyttöön mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavan vuotuiset poistoprosentit sekä -menetelmät:

Aineettomat oikeudet	5 – 20 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2 – 5 vuotta	Tasapoisto
Rakennukset	10 – 50 vuotta	Tasapoisto
Kadut, tiet, torit, sillat ja puistot	6 – 20 %	Menojäännöspoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 – 20 %	Menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	5 – 15 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	30 %	Menojäännöspoisto
Luonnonvarat		Käytön mukainen poisto

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluiksi.

Pakollisten varausten muutokset

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun kunnanvaltuuston 05.12.2012 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Pienhankintaraja on 10.000 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioiden taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavan vuotuiset poistoprosentit sekä -menetelmät:

Aineettomat oikeudet	5 - 20 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2 - 5 vuotta	Tasapoisto
Rakennukset	10 - 50 vuotta	Tasapoisto
Kadut, tiet, torit, sillat ja puistot	6 - 20%	Menojäännöspoisto
Kiinteät rakenteet ja -laitteet	6 - 20 %	Menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	5 - 15 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	30 %	Menojäännöspoisto
Luonnonvarat		Käytön mukainen poisto

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluiksi.

Rakennusten sisäilma- ja homeongelmien vuoksi on vuoden 2017 tilinpäätökseen 213.916 euron suuruinen lisäpoisto

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu osuus				
Pakolliset varaukset 1.1.	98 843	75 970		
Vähennykset tilikaudella				
Lisäykset tilikaudella	428	22 873		
Pakolliset varaukset 31.12.	99 271	98 843	0	0
Kaatopaikan maisemointivaraus				
Pakolliset varaukset 1.1.	28 170	31 771	28 170	31 771
Vähennykset tilikaudella	4 551	3 601	4 551	3 601
Lisäykset tilikaudella				
Pakolliset varaukset 31.12.	23 619	28 170	23 619	28 170
Öljyn pilaaman maa-alueen puhdistus				
Pakolliset varaukset 1.1.				
Vähennykset tilikaudella				
Lisäykset tilikaudella	493 010		493 010	
Pakolliset varaukset 31.12.	493 010	0	493 010	0
Palkolliset varaukset yhteensä	615 900	127 013	516 629	28 170
Pakollisten varausten muutokset on kirjattu kunnan tuloslaskelmassa muiden palvelujen ostoihin.				

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot		
	Kunta	
	2019	2018
Muut toimintatuotot		
maa- ja vesialueiden myyntivoitto	14 000	3 278
Satunnaisia tuottoja ja kuluja ei ole		

☑ sinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	Kunta	
	2019	2018
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	0	0
Osinkotuotot muista yhteisöistä	51 279	386
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	2 968	2 968
Yhteensä	54 247	3 354

9.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot		
Leasingvastuiden yhteismäärä		
	Kunta	
	2019	2018
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	13 394	14 842
Myöhemmin maksettavat	4 009	17 133
Yhteensä	17 403	31 975
Leasing sopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita		
Vastuusitoumukset		
	Kunta	
	2019	2018
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 944 352	1 944 352
Jäljellä oleva pääoma	650 478	835 676
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 526 964	1 526 964
Jäljellä oleva pääoma	1 016 692	1 088 461
Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2019	2018
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	5 743 361	5 469 152
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	3 779	3 514

Muut taloudelliset vastuut

	2019	2018	2017	2016
Arvonlisäveron palautusvastuu kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparantamisen menot				
Pyhän pelastuskeskus v. 2010 valmistunut	29 609	32 898	36 554	40 615
Palvelukoti Onnela	206 434	115 640	128 489	142 766
Kuusiranta ravintola ja sauna kunnostus 2011	2 170	2 411	2 679	2 977
Kunnanvirasto peruskorjaus v. 2011- 2018	15 949	17 722	7 193	6 808
Yläkoulu peruskorjaus v. 2012-2019	37 639	36 939	41 043	42 664
Päiväkoti	4 192	4 658	5 176	2 087
Teknisen varasto (ex paloasema kk)	571	634	705	783
Kunnanviraston varastorakennus	1 100	1 222	1 358	1 509
Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöä myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120§)				

9.7 Tasetta koskevat liitetiedot

TASETTA KÄSKEVÄT LIITETIEDOT 31.12.2019					
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot					
Pysyvät vastaavat					
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet	
	Tietokone-ohjelmistot	Muut pitkävaikutt.menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset
Poistamaton hankintameno 1.1.	36 592,20	16 804,86	58 814,38	876 506,05	1 627 654,19
Lisäykset tilikauden aikana	19 770,00		19 770,00		449 992,22
Rahoitusosuudet tilikaudella					
Vähennykset tilikauden aikana				-400,00	
Siirrot erien välillä					
Tilikauden poisto	-13 275,87	-5 761,68	-19 037,55		-93 741,81
Hankintameno 31.12.	43 086,33	11 043,18	54 129,51	876 106,05	1 983 904,60
Kirjanpitoarvo 31.12.	43 286,33	11 043,18	54 329,51	876 106,05	1 983 904,60

Maa-alueiden myynnistä kertyi myyntivoittoa 14.600 €.

Aineelliset hyödykkeet				
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankkeet	Yhteensä
Lisäykset tilikauden aikana	42 321,96	10 000,00	64 999,95	567 314,13
Rahoitusosuudet tilikaudella	-2 320,24			-2 320,24
Vähennykset tilikauden aikana				-400,00
Siirrot erien välillä				0,00
Tilikauden poisto	-129 993,43	-8 514,22		-232 249,46
Lisäpoisto				2 860 010,65
Hankintameno 31.12.	1 637 240,17	27 570,53	64 999,95	1 729 810,65
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 639 240,07	27 570,53	64 999,95	4 591 821,20

	☑ sakteet konserni-yhtiöt	☑ sakteet omistusyht. yhteisöt
Hankintameno 1.1.	432 087,38	467 800,00
Lisäykset tilikauden aikana		
Vähennykset tilikauden aikana		
Hankintameno 31.12.	432 087,38	467 800,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	432 087,38	467 800,00

Muut laina ja muut saamiset			
	Saamiset	Muut	Yhteensä
	konserni-	saamiset	
	yhteisöiltä	muut yhteisöt	
Hankintameno 1.1.	2 264 967,79	173 414,63	2 438 382,42
Lisäykset	229 580,00		229 580,00
Siirrot erien välillä			
Vähennykset			
Hankintameno 31.12.	2 494 547,79	173 414,63	2 667 962,42
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 494 547,79	173 414,63	2 667 962,42

Saamisten erittely				
Kunta	2019	2019	2018	2018
€	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset				7 074
Lainasaamiset	239 184		239 184	
Muut saamiset		19 824		
Yhteensä	239 184	19 824	239 184	7 074
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	7 920	0	1 340
Muut saamiset	0		0	
Siirtosaamiset	0		0	
Yhteensä	0	7 920	0	1 340
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		24 341		65 000
Lainasaamiset	2 255 364		2 025 784	
Muut saamiset				
Yhteensä	2 255 364	24 341	2 025 784	65 000
Saamiset yhteensä	2 494 548	52 086	2 264 968	73 414

Siirtosaamisiin ei sisälly olennaisia eriä.

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

☑ man pääoman eritte- ly	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1	4 378 116	4 378 116	4 378 116	4 378 116
Peruspääoma 31.12.	4 378 116	4 378 116	4 378 116	4 378 116
Muut omat rahastot	413 633	419 492	0	0
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	413 633	419 492	0	0
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	2 627 027	2 402 258	2 825 247	2 505 114
Tilikauden yli-/alijäämä	-480 789	62 831	-541 194	90 553
☑ ma pääoma yhteensä	6 937 986	7 262 697	6 662 169	6 973 782

Edellisten tilikausien ylijäämään on vuoden 2019 aikana kirjattu Pyhä-Luosto Vesi Oy:lle myönnetty antolaina 229.583 € maksamattomista korkosaamisista aikaisemmilta vuosilta

Pitkäaikaiset velat		
Velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
	Kunta	
	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	888 523	564 757
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	888 523	564 757

Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	516 629	28 170	516 629	28 170
Potilasvahinkovakuutusmaksu- vastuu	99 271	98 843		
Muut pakolliset varaukset				
Muut pakolliset varaukset yhteensä	615 900	127 013	516 629	28 170

Vieras pääoma				
	2019	2019	2018	2018
Kunta	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	255		2 072
Yhteensä	0	255	0	2 072
Velat kuntayhtymille joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		250 706		193 880
Yhteensä	0	250 706	0	193 880
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		3 619		3 073
Yhteensä	0	3 619		3 073
Vieras pääoma yhteensä	0	254 579	0	199 025

Vieras pääoma

Kunta	2018		2017	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	2 072	0	11 981
Yhteensä	0	2 072	0	11 981
Velat kuntayhtymille joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		193 880		194 410
Yhteensä	0	193 880	0	194 410
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		3 073		4 293
Yhteensä	0	3 073	0	4 293
Vieras pääoma yhteensä	0	199 025	0	210 684

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	52 464	79 174	52 464	65 519
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	411 597	411 597	411 597	411 597
Korkojaksotukset	3 949	4 662	3 949	4 662
Verovelat	41 614	41 021	119 075	0
Muut menojäämät	593 310	476 479	72 561	59 546
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 102 933	1 012 932	659 645	541 324

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot		52 464	67 010	52 464
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	426 021	411 597	426 021	411 597
Korkojaksotukset	4 539	3 949	4 539	3 949
Verovelat	47 747	41 614	0	119 075
Muut menojäämät		593 310	90 297	72 561
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	478 307	1 102 933	587 867	659 645

9.8 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

Henkilöstökulut	2019	2018	Muutos %
Palkat ja palkkiot	2 969 994	2 847 118	4,32
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	678 705	657 591	3,21
Muut henkilösivukulut	69 031	76 340	-9,57
Henkilöstökorvaukset	-58 642	-68 205	-14,02
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	3 659 088	3 512 843	4,16
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	30 779	46 736	-34,14
Yhteensä henkilöstökulut	3 689 868	3 559 580	3,66

Henkilöstön ikärakenne (ka ikä)	Virkasuhteiset	Opettajat	Työsuhteiset	Yhteensä
Vuosi 2019	48,78	43,20	51,08	50,47
Vuosi 2018	48,76	43,92	51,26	50,57
Vuosi 2017	49,50	47,00	50,05	48,85
Vuosi 2016	49,02	38,61	48,84	48,90
Vuosi 2015	49,60	ei tietoa	44,10	48,00
Vuosi 2014	56,27	44,67	47,80	51,00
Vuosi 2013	54,85	49,00	47,60	50,50

Yleisimmät ammattinimikkeet (> 3 hlö): lähihoitaja, laitosapulainen, päivähoitaja, lehtori, kanslisti, luokanopettaja, kodinhoitaja, kiinteistöhoitaja, ravitsemustyöntekijä

Vakituisen henkilöstö yhteensä 63 henkilöä.

	2020	2019	2018	2017	2016
Eläkepoistuma (arvio koko kunta)	1	5	4	3	2
	2019	2018	2017	2016	2015
Sairauspoissaolot, päivää	1 710	1 964	1 087	1 874	1 020
-työnantajan myöntämä s.loma 1-3 päivää	145	159	162	220	
- sairausloma lääkärin-todistus	1 565	1 805	925	1 654	

Tilintarkastajan palkkiot		
	2019	2018
BD-tuottaja		
Tilintarkastuspalkkiot	4 908	3 472
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	2 783	2 702
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	7 691	6 174

10. TILINPÄÄTÖSTÄ VÄRMENTÄVÄT SIKIRJAT

LUETTELO KIRJANPITOKIRJASTA

- | | |
|---|--|
| 1 | Keskuskirjanpito
tasekirja
päiväkirja
pääkirja |
| 2 | Osakirjanpidot
Palkanlaskenta
Ostoreskontra
Myyntireskontra |
| 3 | Käyttöomaisuuskirjanpito |
| 4 | Lainakirjanpito
Lainaluettelo |
| 5 | Konsernin kirjanpito
Päiväkirja
Pääkirja |

Käytetyt tositelajit:

- 1 Pankkitositteet
- 4 Palkkositteet
- 300 Muistiotositteet
- 400 Ostoreskontran maksutositteet
- 500 Ostolaskut, Rondo järjestelmä
- 600 Myyntireskontran suoritustositteet
- 615 Korke- ja lyhennyslaskut
- 620 Yleishallinnon kertalaskut
- 642 Päivähoito, myyntilaskut
- 643 Kotipalvelu, myyntilaskut
- 644 Palvelukodin vuokrat, myyntilaskut
- 645 Palvelukodin palvelumaksut, myyntilaskut
- 649 Muut sosiaalitoimen myyntilaskut
- 650 Sivistystoimen myyntilaskut
- 670 Tekninen toimi, myyntilaskut
- 673 Teknisen toimen vuokralaskut
- 679 Tontinvuokrat, myyntilaskut
- 770 Rakennusluvat, myyntilaskut
- 900 Käyttöomaisuuden viennit

TILINPÄÄTÖKSEN SÄILYTTÄMINEN

Tasekirja säilytetään pysyvästi. Muiden tilinpäätöskirjojen säilyttämisessä noudatetaan kirjanpitolain 2. luvun 10 §:n säännöksiä siten, että ostolaskutositteet säilytetään 01.05.2007 alkaen sähköisessä muodossa Rondo- järjestelmässä, muu tositeaineisto, kirjanpitokirjat, tililuettelo sekä liiketapahtumia koskeva kirjeenvaihto säilytetään paperitulosteina vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

11. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

11.1 Allekirjoitus

PELKOSENNIEMEN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2019

KUNNANHALLITUKSEN JA KUNNANJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Pelkosenniellä ____ päivänä _____ kuuta 2020

11.2 Tilintarkastajan merkintä

Tilintarkastus on suoritettu ja siitä on annettu tilintarkastuskertomus tänään.

Pelkosenniellä ____ päivänä ____ kuuta 2020
