



KORVATUNTURI • SAVUKOSKI

Joulupukin kotitunturi

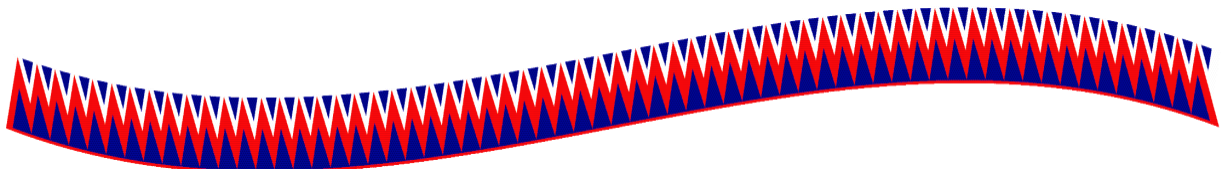


Savukosken kunta

Talousarvio 2020

Taloussuunnitelma 2021-2022

Kunnanvaltuusto 16.12.2019 § 63



SISÄLLYSLUETTELO

1	TALOUSARVION 2020 JA TALOUSSUUNNITELMAN 2021-2022 YLEISPERUSTELUT	1
1.1	Yleiset talousnäkymät	1
1.2	Savukosken kunnan talous	4
1.3	Verotulot	5
1.4	Valtionosuudet	6
1.5	Henkilöstö	7
1.6	Talousarvion sitovuus ja noudattaminen	9
2	SAVUKOSKEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ	11
2.1	Väkiluvun kehitys	11
2.2	Kunnan väestöennuste	11
2.3	Kuntakonserni	11
2.4	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta, konsernivalvonta sekä konserniohjaus ja -tavoitteet	12
2.5	Tilivelvolliset vuonna 2020	13
3	KÄYTTÖTALOUSOSA	
	Käyttötalouden yhdistelmä	14
	Keskusvaalilautakunta	15
	Tarkastuslautakunta	16
	Kunnanhallitus	16
	Sosiaalilautakunta	26
	Sivistyslautakunta	32
	Tekninen lautakunta	46
4	TULOSLASKELMAOSA	50
	Tuloslaskelmaosan perustelut	51
5	INVESTOINTIOSA	52
6	RAHOITUSOSA	54
	Rahoitusosan perustelut	55
7	LIITTEET	
	Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto 2020	56
	Savukosken kunnan talouden kehitys	58
	Vesihuoltolaitoksen talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021-2022	59



TALOUSARVION 2019 JA TALOUSSUUNNITELMAN 2020 - 2021 YLEISPERUSTELUT

Kunnanjohtajan katsaus

Kuntatalouden yleiset kehitysnäkymät ovat heikenneet erittäin nopeasti. Savukosken kuntakaan ei ole jäänyt siitä kehityksestä osattomaksi, vaan pikemminkin päinvastoin. Kunnan talouden kehitys on luisunut jyrkästi alamäkeen ja kaikilta toimijoilta vaaditaan suurta malttia ja viisautta tilanteen oikaisemiseksi. Samaan aikaan kunta on toteuttamassa ennätysellisen suurta investointiohjelmaansa, jolloin sekä investointien rahoitus että purettavien rakennusten tasearvojen alaskirjaukset tulevat entisestään rasittamaan kunnan taloutta.

Uskon enemmänkin toimintojen ja prosessien kehittämiseen kuin juustohöylämäiseen säästämiseen. On uskallettava kyseenalaistaa vanhentuneita tuotantomenetelmiä ja työtapoja, on haettava uutta oppia ja uutta tekniikkaa. Samoin on haettava uusia yhteistyön muotoja kunnan sidosryhmien kanssa ja kuntien välisessä yhteistoiminnassa. Oleellista on elinvoiman lisääminen koko Itä-Lapin alueella, jossa synkimpien väestöennusteiden mukaan väkiluku laskee neljänneksellä seuraavan 25 vuoden aikana. Tuo ennuste on meille haaste ja siitä on tehtävä itseään tuhoava, ei itseään toteuttava ennuste.

Meillä on vahvuutemme. Kunnassa on hyvä työmoraali ja päätöksentekijät osaavat yhteistyön taidon. Uskon, että kovat ajat kasvattavat ja opettavat. Selviydymme, koska vaihtoehtoa ei ole.

Parhaat kiitokseni sekä päätöksentekijöille että kunnan palveluksessa olevalle henkilöstölle kuluneesta vuodesta ja budjettiprosessista.

Savukoskella 5.12.2019

Esko Rautiainen
vs. kunnanjohtaja

1.1 Yleiset perusteet ja kehitysnäkymät

Kuten kevään 2019 teknisessä kuntatalousohjelmassa arvioitiin, kuntatalous heikkeni selvästi vuonna 2018. Kuntatalouden heikkenemisen taustalla oli kuntatalouden toimintamenojen kasvun nopeutuminen ja investointien kasvu erityisesti kunnissa. Talouden ja työllisyyden hyvästä kehityksestä huolimatta kuntien verotulot kääntyivät laskuun muun muassa ennakoituja korkeampien veronpalautusten vuoksi. Kuntien tulopohjaa heikensi myös valtionosuuksien väheneminen.

Tilastokeskuksen julkaisemien neljännesvuositilastojen perusteella kuntatalouden menojen kasvu on jatkunut vuonna 2019. Samanaikaisesti toimintatulojen kasvu on ollut maltillista ja verotulojen kasvu jäänee odotettua vaimeammaksi. Verotulojen kertymään on kuluvana vuonna vaikuttaneet useat tekijät, joiden ennustaminen ja ennakointi on ollut hankalaa. Kuluvana vuonna veroennustetta alentaa suhdannenäkymien heikentymisen lisäksi verotuksen järjestelmämuutokset: ennakkipidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisterin käyttöönotto. Kuntatalouden tuloksen arvioidaan heikkenevän kuluvana vuonna selvästi, kun vielä kevään kuntatalousohjelmassa sen arvioitiin hieman paranevan edellisvuodesta.



Valtiovarainministeriön kansantalousosaston laatiman kehitysarvion perusteella kuntatalouden kehitysnäkymät pysyvät huolestuttavan heikkoina koko kehyskauden 2020-2023, ja tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020-2023 mittavana. Toimintamenojen kasvun arvioidaan jatkuvan keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Menojen kasvua lisäävät niin sosiaali- ja terveystalouden kysynnän kasvu, hallitusohjelman toimenpiteet, ansiotason oletettu kasvu kuin kuntien investointipaineet. Samanaikaisesti verotulojen arvioidaan kasvavan keskimäärin 2,7 prosentin ja valtionapujen 4,2 prosentin vuosivauhdilla. Kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,9-2,7 mrd. euroa negatiivinen.

Kuntatalouden näkymiä heikentävät myös väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa.

Kuntatalousohjelma on yhdenmukainen valtion vuoden 2020 talousarvioesityksen ja vuosien 2020-2023 julkisen talouden suunnitelman kanssa. Toisin sanoen ohjelmassa on otettu huomioon ne toimet, joiden valmistelu ja vaikutusarviointi ovat edenneet niin pitkälle, että ne on voitu ottaa huomioon vuoden 2020 talousarvioesityksessä tai julkisen talouden suunnitelmassa.

Pääministeri Antti Rinteen hallitus kohdentaa merkittäviä lisäpanostuksia sosiaali- ja terveystalouteen ja koulutukseen. Keskeisiä toimia ovat muun muassa oppivelvollisuuden pidentäminen, vanhuspalveluiden henkilöstömitoitus, subjektiivisen päivähoito-oikeuden palauttaminen ja ryhmäkokojen pienentäminen sekä sosiaali- ja terveystalouden palvelurakenteen kehittäminen.

Pysyvät menolisäykset on suunniteltu toteutettavan etupainotteisesti, ja niiden arvioidaan olevan vuoden 2023 tasossa noin 500 milj. euroa. Niiden lisäksi hallitus toteuttaa kertaluonteisia panostuksia, jotka lisäävät menoja määräaikaisesti vuosina 2020-2022. Kuntatalouden kannalta rahallisesti merkittävimmät panostukset on kohdennettu perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelmiin sekä ammatillisen koulutuksen opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen.

Hallitus on käynnistänyt sosiaali- ja terveystalouden rakenneuudistuksen valmistelun. Sosiaali- ja terveystaloudet sekä pelastustoimi on tarkoitus siirtää kunnilta maakunnille, joiden rahoitus perustuisi pääosin valtion rahoitukseen. Uudistuksella on merkittäviä vaikutuksia kuntien talouteen ja toimintaan. Ne sisällytetään kuntatalousohjelmaan siinä vaiheessa, kun uudistuksen sisältö on riittävästi täsmentynyt.

Kuntatalouden näkymät lähivuosille huolestuttavan heikot Valtiovarainministeriön kansantalousosastolla laaditaan kuntatalouden kehitysarvio sekä kansantalouden tilinpidon että kuntien kirjanpidon käsittein keskenään johdonmukaisesti. Kuntatalousohjelmassa kuvataan koko kuntatalouden kehitysnäkymiä kuntien kirjanpidon käsittein. Kehitysarvio on painelaskelma, jossa yleisen talous- ja väestökehityksen lisäksi vain jo talousarvioesitykseen ja julkisen talouden suunnitelmaan sisältyvät kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet on huomioitu. Arvio ei näin ollen sisällä kuntien ja kuntayhtymien omia sopeutustoimia eikä kuntien veroprosenttien muutoksia vuosille 2020-2023.



Ikäihmisten määrän kasvu lisää lähivuosina sosiaali- ja terveystalouden kysyntää noin prosentin vuosittain. Syntyvyyden kääntyminen laskuun puolestaan vähentää laskennallisesti varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen tarvetta. Yhteensä palvelutarpeen kasvuksi arvioidaan puoli prosenttia vuosittain. Kuntien mahdollisuudet hyödyntää lapsi-ikäluokkien pienenemiseen liittyvää säästöpotentiaali vaihtelee kuitenkin suuresti kunnittain. Ikäihmisten määrän kasvun ja syntyvyyden lisäksi muuttoliike vaikuttaa kuntien talouteen niin väestöään menettävissä kuin kasvattavissa kunnissa. Kuntatalouden painelaskelman mukaan toimintamenojen kasvu jatkuu vuosina 2020–2023 keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Menokasvua lisäävät sosiaali- ja terveystalouden kysynnän kasvu ja hallitusohjelman toimenpiteet.

Kuntien ansiotason oletetaan seuraavan kansantalouden yleistä, vajaan 3 prosentin vuotuista ansiotason nousua. Menoja lisäävät tarkastelujaksolla myös investoinnit, joiden kasvun arvioidaan olevan ripeintä kuluvana vuonna. Nettoinvestoinnit pysyvät koko kehyskauden korkealla tasolla. Kuntatalouden tiukkuus ja yleinen suhdannetilanne vaikuttavat kuitenkin toteutuvaan investointitasoon. Verotukseen liittyvät järjestelmämuutokset pienentävät verokertymää kuluvana vuonna ja siirtävät verokertymää kertaluontoisesti seuraavalle vuodelle. Vuonna 2020 verotulojen kasvuksi ennakoitaan 6,6 prosenttia. Kuluvan ja ensi vuoden veroennusteeseen liittyy kuitenkin tavanomaista suurempaa epävarmuutta. Verotulojen kasvu jatkuu vuosina 2021–2023 keskimäärin 2,7 prosentin vuosivauhdilla. Valtionavut kasvavat huomattavasti vuonna 2020, mihin vaikuttaa erityisesti peruspalvelujen valtionosuuden kasvu. Vuoden 2019 tasoon verrattuna peruspalvelujen valtionosuutta kasvattaa 264 milj. euroa kilpailukyky sopimukseen liittyvän valtionosuuden leikkauksen pienentyminen, valtion ja kuntien väliseen kustannustenjaon tarkistus 102 milj. euroa ja indeksikorotus 166 milj. euroa. Lisäksi valtionosuuksia ja -avustuksia kasvattavat hallitusohjelman mukaiset lisäykset.

Valtionosuuden muutos ei kokonaisuudessaan merkitse kuntatalouden vahvistumista, vaan merkittävä osa valtionosuuden kasvusta vastaa joko muiden tulojen vähennystä tai kustannusten kasvua. Kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkaukseen liittyvä kertaluonteinen 237 milj. euron kompensatio aikaistetaan vuodelle 2019. Veroperustemuutoksista aiheutuva verotulojen menetys kompensoidaan kunnille vuodesta 2020 lähtien erilliseltä määrärahamomentilta; aiemmin kompensatio on sisällytetty peruspalvelujen valtionosuuteen. Tämä muutos ei vaikuta kuntien rahoituksen kokonaistasoon. Vuosina 2021–2023 valtionapujen kasvuksi arvioidaan keskimäärin 4,2 prosenttia.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana. Siksi kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,9–2,7 mrd. euroa negatiivinen. Samalla kuntatalouden lainakanta kasvaa kehyskaudella nopeasti. Kuntatalouden näkymät ovat huolestuttavat ottaen huomioon väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen.

Työvoimakustannusten kehityksellä ja näin ollen erityisesti palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kuntien tulee jatkaa tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa.



Epävarmuus tulevasta talouskehityksestä ja kauppasota ovat sekä pienentäneet vientiä että heikentäneet investointinäkymiä. Erityisesti tästä on kärsinyt teollisuus. Palveluiden kehitys on ollut hieman parempaa, sillä sitä ovat tukeneet toistaiseksi alhaisena pysynyt työttömyys ja matalat korot. Uutiset kauppaneuvotteluiden käännteistä ja heikentyneistä kasvunäkymistä ovat heiluttaneet rahoitusmarkkinoita, mutta toistaiseksi merkittäviltä häiriöiltä on välttytty.

Taloukasvu heikentyy tai polkee paikallaan keskeisillä talousalueilla ensi vuonna. Kauppasodan kärjistymisen ja sopimuksettoman brexitin mahdollisuus lisäävät myös odotuksia vielä heikommasta kehityskulusta.

Maailmantalouden kasvun heikentyminen näkyy myös euroalueella, jossa taloukasvu on vaimentunut yhden prosentin tuntumaan. Euroalueen taloukasvun ei odoteta myöskään kiihtyvän merkittävästi lähivuosina. Euroalue ei ole taantumassa, mutta kauppasota ja brexit lisäävät taantumisen riskiä. Tällä hetkellä euroalueen taloukasvu on hidastunut eniten teollisuusvaltaisissa talouksissa, kuten Saksassa. Euroalueen teollisuuden heikkous voi alkaa heijastua työmarkkinoille ja palvelusektorille, mistä on jo lieviä merkkejä. Euroalueen taloukasvua on toistaiseksi ylläpitänyt suotuisa kehitys työmarkkinoilla. Työttömyysaste on laskenut jo suunnilleen finanssikriisiä edeltävälle tasolle.

Euroalueen inflaatio on jäämässä EKP:n hintavakaustavoitetta hitaammaksi lähivuosina. EKP:n tuoreimman ennusteen mukaan inflaatio hidastuu ensi vuonna 1 prosenttiin ja kiihtyy 1,5 prosenttiin vuonna 2021. Ennusteeseen liittyy kuitenkin epävarmuutta. Pohjainflaatio, joka kuvaa talouden keskipitkän aikavälin hintapaineita, on pysynyt jo kuuden vuoden ajan noin 1 prosentissa. Euroalueen työttömyysasteen lasku ja palkkojen nousuvauhdin voimistuminen eivät ole toistaiseksi johtaneet pohjainflaation kiihtymiseen. Deflaation eli hintojen pidempiaikaisen laskun riski on edelleen pieni, vaikka onkin hieman kasvanut viime aikoina.

EKP:n neuvosto päättikin syyskuun kokouksessaan keventää rahapolitiikkaa entisestään useita toimia sisältävän toimenpidekokonaisuuden avulla, jotta inflaatio kiihtyisi kestävästi EKP:n tavoitteen mukaiseksi. Korot pysyvät alhaisina vielä pitkään. Pankit saavat edullista rahoitusta keskuspankista, mikä tulee pankkien kykyä rahoittaa esimerkiksi yritysten investointeja. Negatiivisten korkojen aika jatkuu.

1.2 Savukosken kunnan talous

Vuoden 2018 tilinpäätöksen tuloslaskelman mukaan vuoden tulos oli tappiollinen - 357.000 euroa. Vuoden 2019 talousarvion tuloslaskelman mukaisesti tilikauden tulokseksi arvioitiin alijäämää n. 520.000 euroa.

Savukosken kunta ei ole viime vuosina ottanut lainaa, vaan on maksanut vanhoja lainoja pois. Suurin investointeja ei ole korjausrakentamista lukuun ottamatta tehty ja korjausvelkaa on pyritty saamaan hallintaan luopumalla tarpeettomista, lakisääteiseen toimintaan liittymättömistä kiinteistöistä.

Lähivuosien kaikki investoinnit joudutaan tekemään vieraan pääoman (leasing-rahoitus tai talousarviolainoitus) turvin, mikä luonnollisesti kasvattaa korkoriskiä.



Leasing-maksuihin on myös varauduttava. Investointien toteuttaminen tapahtuu sikäli sopivaan aikaan, että rahoituskorot ovat ennätyskellisen alhaiset.

Tilastokeskus julkaisi vuoteen 2040 ulottuvan väestöennusteen, jota voi luonnehtia niin kunnan kuin koko Itä-Lapin osalta sanalla ”erittäin heikko”. Ennusteen mukaan väestö vähenee Itä-Lapin kuntien alueella noin 25 % ja Savukoskellakin lähes 20 %. Samaan aikaan väestön ikärakenne muuttuu vieläkin vanhemmaksi. Näin jyrkkä väestömäärän romahtaminen tulisi vaikuttamaan niin julkisiin palveluihin kuin yksityisiin yritysten toimintaedellytyksiin dramaattisesti.

Valtuusto päätti toukokuussa 2019, että kunta rakennuttaa uuden koulurakennuksen korvaamaan elinkaarensa lopussa olevat nykyiset rakennukset. Investointi kokonaisuudessaan maksaa 4.200.000 euroa ja se rahoitetaan leasing-maksuilla 20 vuoden ajan ja jäännösarvo (1/3-osaa) jää rahoitettavaksi tulevaisuudessa erikseen tehtävän päätöksen mukaan. Leasing-rahoitukseen ei sisälly ensikertainen kalustaminen.

Lähivuosien investointitahti on ennätyskellisen kova, sillä kunnan jätevedenpuhdistamo on uusittava vuoden 2020 aikana. Samoin liikuntasali-/ kirjastorakennus vaatii peruskorjauksen. Kun näiden lisäksi otetaan huomioon vanhojen koulurakennusten purkamisesta aiheutuvat alaskirjaukset, niin se tarkoittaa kunnan taloudellisen tilanteen venymistä ääri rajoilleen, jopa sen yli.

Taloudellisen tilanteen kääntäminen on nähtävä mahdollisuutena uusiutua. On uskallettava kyseenalaistaa vanhentuneet ja osin ylimitoitettut palvelurakenteet sekä ajasta jälkeenyjääneet tavat työskennellä. On myös nähtävä väestön määrän vähenemistä ja väestörakenteen muutoksesta aiheutuva palvelujen uudistamistarve.

1.3 Verotulot

Verotulojen kertymään vaikuttaa merkittävästi myös valtionhallinnon päätökset. Talousarviossa on käytetty verokertymien laskennassa Suomen Kuntaliiton tuottamaa verokehikkoa.

Yleistä verokertymästä

Verohallinnon laatiman selvityksen perusteella 2019 verokortti uudistuksesta johtuva kertymävaje alkaa korjaantua suurelta osin vasta joulukuussa tehtävissä ennakonpidätyksissä. Tilityksissä korjausliike näkyisi siten voimakkaammin vasta tammikuussa 2020. Lopullisesti vaje korjaantuu kuitenkin vasta verotuksen valmistuessa kesästä 2020 alkaen. Vaikka kertymävaje korjaantuu vuoden 2019 kunnallisverojen osalta vuoden 2020 aikana, niin oletuksemme on, että verovuoden 2020 ennakkoerot kertyvät taas samalla tavalla jättäen vuoden 2020 ennakot vastaavasti alemmalle tasolle. Ennusteessa ei ole huomioitu mahdollisia muutoksia verovelvollisten käyttäytymisessä (esim. laajempi ennakonpidätysprosenttien korottaminen jo alkuvuodesta 2020).

Veroperustemuutokset vuodelle 2020 ovat hallituksen talousarvioesityksen mukaisina. Kuntien tulovero- ja kiinteistöveroprosentit vuodelle 2020 on myös huomioitu. Koko maan painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti kasvoi 0,09 %-yksiköllä ja on 19,97 % vuonna 2020.



Kuntakohtaisissa veroennustekehikoissa ollaan vuosille 2020-2022 myös huomioitu Tilastokeskuksen 30.9 julkaisema väestöennuste. Väestötiedoilla on vaikutusta tulevien vuosien ansiotuloihin ja jako-osuuksiin

Yhteisövero

Yhteisöveron arvioissa verovuosille 2018–2023 on pohjana käytetty valtiovarainministeriön uutta ennustetta yhteisöjen verotettavasta tulosta ottaen huomioon maksuunpantujen ennakkoverojen kehitys. Ennusteen taustalla on kansantalouden tilinpidon toimintaylijäämän muutos. Ennusteessa on myös huomioitu marraskuun yhteisöverotilitykset ja Verohallinnon lopulliset verovuoden 2018 yhteisöverotiedot.

Yhteisöveroennusteessa on huomioitu hallituksen esitys vuosille 2020-2023 linjaamia kone- ja laiteinvestointien korotettuja poistoja ja aineettomien investointien 50 % ylimääräistä verovähennystä. Kunnille muutosten vaikutukset kompensoidaan yhteisöveron jako-osuutta korottamalla seuraavasti (suluissa vaikutukset kuntien yhteisöverotuottoon ilman kompensatiota):

2020: kuntien jako-osuus 32,13 prosenttia yhteisöverosta (-53 miljoonaa euroa)
2021: kuntien jako-osuus 32,24 prosenttia yhteisöverosta (-63 miljoonaa euroa)
2022: kuntien jako-osuus 32,18 prosenttia yhteisöverosta (-60 miljoonaa euroa)
2023: kuntien jako-osuus 32,06 prosenttia yhteisöverosta (-53 miljoonaa euroa)

Muutos vaikuttaa myös kunnallisveroa vähentävästi noin -20 milj. € (niiden yrittäjien verotettavaa tuloa joita verotetaan osin ansiotulona) vuositasolla vuosina 2020-2023, joka on huomioitu ennusteessa. Tältä osin kompensatio tapahtuu valtionosuuslain mukaisena veroperustemuutosten korvauksena.

Kiinteistövero

Kiinteistöveron osalta on vuoteen 2019 asti tukeuduttu Verohallinnon kiinteistöverotilastoihin. Vuoden 2019 kiinteistöverotus valmistui syyskuussa ja tarkemmat kuntakohtaiset kiinteistöverotuksen tiedot löytyvät Verohallinnon tilastotietokannasta. Kuntien ilmoittamat kiinteistöveroprosentit vuodelle 2020 on myös huomioitu veroennustekehikossa.

1.4

Valtionosuudet

Valtionosuuksien muutokset kunnille

Kuntaliiton ennakkollisten valtionosuuslaskelmien mukaan kuntien valtionosuudet (ml. veromenetysten kompensatiot) kasvavat 632 miljoonaa euroa **(+7,3 %; 115 €/asukas)** vuodesta 2019 vuoteen 2020. Kunnille myönnetään valtionosuutta yhteensä 6 971 miljoonaa euroa ja veromenetysten kompensatioita 2 269 miljoonaa euroa vuonna 2020 (yhteensä 8 608 milj. € vuonna 2019).

Ennakkolaskelman mukaan kunnan peruspalvelujen **valtionosuusprosentti** nousee 0,09 prosenttiyksikköä ja on 25,46 % vuonna 2020 (25,37 % vuonna 2019).



Budjettiriihessä (17.9.2019) tehtiin päätös kertaluonteisen **valtionosuus-kompensaation** (+237 milj. euroa) siirrosta vuodelta 2020 vuodelle 2019. Tämä on otettu huomioon Kuntaliiton laskelmassa sekä vuoden 2019 että 2020 luvuissa.

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM).

Erona aiempiin vuosiin vuonna 2020 kunnille maksettavat **veromenetysten kompensatiot** (2 269 milj. €) erotetaan peruspalvelujen valtionosuudesta (mom. 28.90.30) ja maksetaan omalta valtiovarainministeriön momentiltaan 28.30.35. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä.

Kuntaliiton ennakkolaskelmissa on tehty arvio vain peruspalvelujen valtionosuudesta (VM). OKM:n valtionosuus on ennakkolaskelmassa vuoden 2019 rahoituksen (5.8.2019) tasoisena.

Peruspalvelujen valtionosuuden (VM) kasvu vuodesta 2019 vuoteen 2020 johtuu erityisesti vuonna 2019 päättyneestä kilpailukyky sopimuksesta, mutta taustalla on myös muita lakiin perustuvia muutoksia:

- Kilpailukyky sopimukseen sisältynyt **lomarahojen leikkaus päättyy** ja niin ikään siihen liittyvä valtionosuuden leikkaus (-264 milj. €) päättyy vuoteen 2019.
- Pääministeri Juha Sipilän hallituksen päättämä määräaikainen vuosia 2016-2019 koskenut **indeksikorotusten jäädytys päättyy** vuoteen 2019. Tehtyjä indeksijäädytyksiä ei kompensoida, mutta vuoden 2020 kustannustason muutos (+2,4 %) lisää valtionosuutta 166 milj. euroa.
- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen **kustannustenjaon tarkistus** (perustuen vuoden 2017 tietoihin) lisää valtionosuutta 102 milj. euroa vuonna 2020.
- Uutuutena vuonna 2020 aiemmin valtionosuusjärjestelmän kautta kunnille maksetut **verotulomenetysten kompensatiot** erotetaan järjestelmästä omalle momentilleen 28.90.35. Veromenetysten kompensatiot lisääntyvät 302 milj. euroa vuonna 2020. Täten vuosien 2010-2020 veromenetysten kompensatioiden yhteissumma on 2 269 milj. euroa.

1.5 Henkilöstö

Henkilöstöpolitiikka

Kirstyneestä taloustilanteesta johtuen kunnan on kyettävä leikkaamaan henkilöstömenojaan. Se on tehtävä ensisijaisesti luontaista poistumaa hyväksikäyttäen, tehtävien uudelleen järjestelyillä sekä varhaisen puuttumisen ja välittämisen mallia noudattaen, jolla tähdätään sairauspoissaolojen puolittamiseen.

Savukosken kunta on työyhteisö, jossa työntekijää arvostetaan hänen työnkuvastaan ja asemastaan riippumatta, ja hänen yksilölliset tarpeensa pyritään ottamaan huomioon. Viranhaltijoille ja työntekijöille taataan työrauha ja operatiivisen toiminnan ja poliittisen päätöksenteon välistä rajaa kunnioitetaan aiempaa tarkemmin uuden hallintosäännön myötä.



Kunta tukee henkilöstön työssäjaksamista ja ammattitaidon ylläpitämistä. Kunta kannustaa henkilöstöä pitämään yllä ammattitaitoa ja osaamista tarvittavaan täydennyskoulutukseen osallistumisella.

Strategiakauden painopiste on henkilöstön osaamisesta ja jaksamisesta huolehtimisessa. Mahdollinen henkilöstön vähentämistarve pyritään hoitamaan eläköitymisten avulla. Kunnan epävarmasta taloudellisesta tilanteesta johtuen vapautuvien virkojen ja toimien uudelleen täyttäminen on joka kerta harkittava tarkkaan.

Työyhteisössä mahdollisesti ilmeneviin ongelmiin puututaan välittömästi.

Savukosken kunta on jo pitkään ollut savuton työyhteisö. Kunta kannustaa tupakoinnista luopumiseen myös vapaa-ajalla ja tukee sitä myös taloudellisesti.

Henkilöstön määrän kehitys toimialoittain

Kunnanhallitus	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Muutos vrt. 2019
vakituiset	6	6	5	-1
määräaikaiset	0	0	0	0
sijaiset	0	1	0	-1
palkkatuetut	0	0	0	0
oppisopimussuhteinen	0	0	0	0
projektit/hankkeet	0	0	0	0
Kunnanhallitus yht.	6	7	5	-2

Sosiaalilautakunta	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Muutos vrt. 2019
vakituiset	30	30	30	0
määräaikaiset	0	0	0	0
sijaiset	14	4	2,5	-1,5
palkkatuetut	4	5	4	-1
oppisopimussuhteinen	0	2	0	-2
projektit/hankkeet	0	0	0	0
Sosiaalilautakunta yht.	48	41	36,5	-4,5

Sivityslautakunta	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Muutos vrt. 2019
vakituiset	25	25	26	1
määräaikaiset	3	1,5	1,5	0
sijaiset	0	1	0	-1
palkkatuetut	1	0,85	1,35	-0,5
oppisopimussuhteinen	0	2	0	-2
projektit/hankkeet	1	2,3	2	-0,3
Sivityslautakunta	30	32,65	30,85	-2,8



Tekninen lautakunta	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Muutos vrt. 2019
vakituiset	9	8	7	-1
määräaikaiset	0	0	0	0
sijaiset	3	1	0	-1
palkkatuetut	0	0	0	0
oppisopimussuhteinen	0	0	0	0
projektit/hankkeet	0	0	0	0
Tekninen lautakunta yht.	12	9	7	-2

Kaikki yhteensä	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Muutos vrt. 2019
vakituiset	70	69	68	-1
määräaikaiset	3	1,5	1,5	0
sijaiset	17	7	2,5	-4,5
palkkatuetut	5	5,85	5,35	-1,5
oppisopimussuhteinen	0	4	0	-4
projektit/hankkeet	1	2,3	2	-0,3
Kaikki toimielimet yhteensä	96	89,65	79,35	-11,3

1.6 Talousarvion sitovuus ja noudattaminen

Talousarviossa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Savukosken kunta noudattaa nettobudjetoinnin periaatetta. Valtuuston antama sitova määräraha kunnanhallitus- ja lautakuntatasolla (osin myös lautakuntatason sisällä) on toimintakate. Nettomäärärahan korottamista koskeva muutospäätös on hyväksyttävä valtuustossa riippumatta siitä, aiheutuuko poikkeama arvioitua suuremmista bruttomenoista vai arvioitua pienemmistä bruttotuloista.

Valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ovat osa sitovaa talousarviota. Toiminnan määrälliset ja laadulliset tavoitteet ovat oikeudellisesti samassa asemassa kuin arvion ylittävät poikkeamat määrärahojen käytössä. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto, mikäli kyse on merkittävästä talouden tai toiminnan muutoksesta. Talousarvion muutosten esittämisoikeus ja esittämisvelvollisuus koskevat siten samalla tavoin sekä määrärahoja että tavoitteita.

Talousarviomuutokset tulee esittää valtuustolle talousarviovuoden aikana mahdollisimman pian muutostarpeen ilmettyä. Mikäli talousarvion ylitystä ei tiedetä jonkin menon kohdalla tarkalleen, on talousarvionmuutoksen perusteeksi annettava realistinen arvio. Ensin kuitenkin on selvitettävä, onko vaje mahdollista kattaa sitovuustason sisällä toisista yksiköistä.

Toimielimet (kunnanhallitus ja lautakunnat) hyväksyvät helmikuun loppuun mennessä käyttösuunnitelmat ja valtuuston määrittelemiä tavoitteita mahdollisesti tarkentavat tavoitteet ja jakavat määrärahat ja tuloarviot seuraavan tason yksiköille (lautakuntataso, osastotaso 4). Toimialojen on hyväksyttävä **helmikuun loppuun mennessä** sitovat käyttösuunnitelmat.



Kunnanhallituksen tai lautakunnan johtava viranhaltija päättää seuraavan tason käyttösuunnitelmasta (kustannuspaikkataso, lajitaso) ja päättää omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä asettamalla tarkennetut tavoitteet ja jakaa määrärahat ja tuloarviot edelleen pienempiin osiin.

Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden:

Käyttötalous	Toimintakate/Netto (valtuustotason tulosalue)
Investoinnit	Hankekohtainen netto
Tuloslaskelmaosa	Rahoitustuottojen ja -kulujen netto
Rahoitusosa	Pitkäaikaisten lainojen nettomäärä

Kunnanhallitus hyväksyy kunnan rakentamisen hankesuunnitelmat, rakennustöiden pääpiirustukset, urakkasopimukset ja suunnittelusopimukset siltä osin kuin päätösvaltaa ei ole annettu lautakunnalle tai viranhaltijalle. Samoin kunnanhallitus ja lautakunnat toimialallaan vahvistavat vuosittain oman hallinnonalan sopimusten ja hankintojen euromääräiset rajat sekä toimivallan jaon toimielimen ja viranhaltijan kesken.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden aktivointiraja on 10 000 euroa, jota pienemmät hankinnat kirjataan käyttötalouden vuosikuluiksi.

Johtavat viranhaltijat raportoivat omalle toimielimelleen kuukausittain talouden kehittämisestä ja reagoivat muutoksiin tarvittaessa.

Palvelussuhteita täytettäessä on ensisijaisesti selvitettävä mahdollisuus jättää virka tai tehtävä täyttämättä ja mahdollisuus jakaa tehtävä muulle henkilöstölle tai selvittää yhteistyömahdollisuus naapurikuntien kanssa tai käyttää ostopalvelua. On myös harkittava mahdollisuutta täyttää virka tai tehtävä määräaikaisena vakinaisen sijasta.

Yli kuuden kuukauden palkkaus vaatii erityiset perustelut ja ao. hallintokunnan päätöksen sekä määräraharauksen. Alle kuuden kuukauden palkkauksesta on aina tehtävä viranhaltijapäätös, joka annetaan tiedoksi kunnanhallitukselle ja ao. lautakunnalle. Maksullisiin koulutustilaisuuksiin osallistumisesta on tehtävä viranhaltijapäätökset. Henkilöstö voi pitää palkattomia vapaita, mikäli niistä ei aiheudu ylimääräisiä kustannuksia tai merkittävää haittaa työyhteisölle.

Kunnanhallitus antaa erikseen ohjeen talousarvion täytäntöönpanosta.

2 SAVUKOSKEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ

2.1 Savukosken kunnan väkiluvun kehitys

Vuosi	Väkiluku
1970	2183
1980	1931
1990	1774
2000	1472
2010	1179
2012	1129
2013	1126
2014	1102
2015	1061
2016	1044
2017	1012
2018	1015

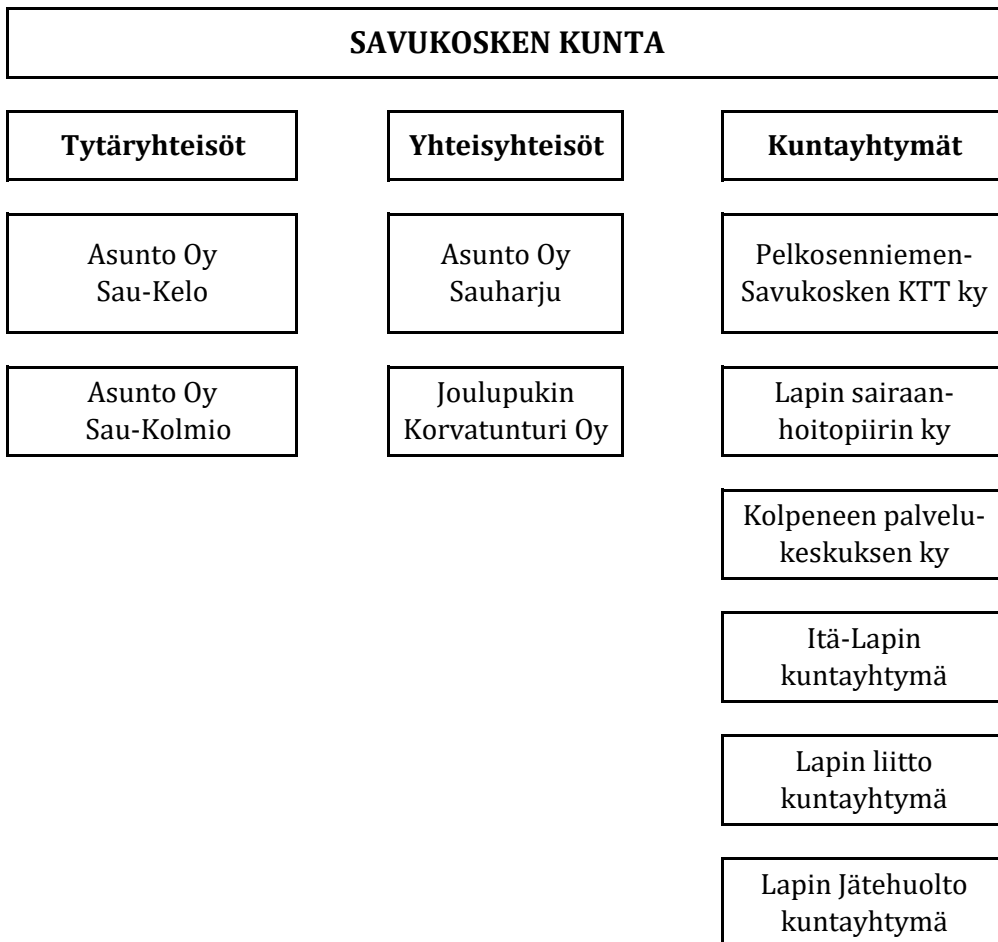
(Tilastokeskus)

2.2 Savukosken kunnan väestöennuste

Vuosi	Väkiluku
2020	985
2021	971
2022	959
2023	946
2024	935
2025	926
2030	884
2040	810

(Tilastokeskus 2019)

2.3 Savukosken kuntakonserni





2.4 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta, konsernivalvonta sekä konserniohjaus ja -tavoitteet

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kunnanhallituksen tehtävänä on kuntalain 39 §:n mukaan huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta sekä riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa annettava tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista
- päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan
- kunnan omaisuus ja voimavarat turvataan.

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa, ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Riskienhallintaprosessi kattaa

- toimintaympäristön analysoinnin
- riskien ja mahdollisuuksien kokonaisvaltaisen tunnistamisen ja kuvaamisen
- riskien ja mahdollisuuksien toteutumisen todennäköisyyden ja seurannan analysoinnin
- riskien hallinnan ja mahdollisuuksien hyödyntämisen menettelyiden määrittelyn ja toimeenpanon valvonnan
- merkittävien riskien ja niiden hallinnan menettelyiden dokumentoinnin ja tuloksellisuuden raportoinnin tilivelvollisille toimielimille
- riskien hallinnan järjestelmän ja prosessin toimivuuden seurannan ja arvioinnin sekä raportoinnin toimintakertomuksessa.

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan velvollisuutena on järjestää kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta valtuuston hyväksymien perusteiden mukaisesti. Hallintosäännön 70 §:n mukaan toimielinten yleisenä tehtävänä on omaan toimialaansa kuuluvien tehtävien osalta vastata sisäisen valvonnan järjestämisestä. Kunnan hallintosäännön 691 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta sekä päättää kunnan omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Kunnanhallitus voi siirtää toimivaltaansa edelleen muille toimielimille ja viranhaltijoille. Kunnanhallitus on antanut yleisohjeen sisäisestä valvonnasta Savukosken kunnassa. Yleisohjeen mukaan sisäisen valvonnan toteuttamis- ja valvontavastuu on kunnanjohtajalla ja tilivelvollisilla. Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja toimialapäälliköt. Tilivelvolliset on lueteltu erikseen budjetin kohdassa 2.5 Tilivelvolliset.

Kunnanvaltuusto on 25.2.2013 hyväksynyt Kuntalain edellyttämän *konserniohjeen*, jolla valtuusto ohjaa myös kunnanhallitusta. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja huolehtivat ja vastaavat kuntakonsernin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytär-yhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.

Konsernille asetetut tavoitteet

- konserniyhteisöjen tulee pyrkiä taloudellisuuteen ja tehokkuuteen
- vuokrataloyhtiöillä keskeistä on nostaa asuntojen laatutasoa



2.5 Tilivelvolliset vuonna 2020

Kuntalaki 125 § (1 mom)

Kuntalain mukaan tilivelvollisia ovat: kunnan toimielinten jäsenet sekä asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat.

Seuraavien toimielinten jäsenet:

kunnanhallitus
keskusvaalilautakunta
sosiaalilautakunta
sivistyslautakunta
tekninen lautakunta

Viranhaltijoista tilivelvollisia ovat seuraavat viranhaltijat:

Hallintotoimi

Kunnanjohtaja
Elinkeino-maaseutussihteeri

Sivistystoimi

Rehtori
Lastentarhanopettaja-päivähoidonohjaaja
Nuoriso-liikuntasihteeri
Kulttuurisihteeri

Sosiaalitoimi

Sosiaalisihteeri-lastenvalvoja
Vanhustyön ohjaaja
Ravitsemispäällikkö

Tekninen toimi

Rakennusmestari
Elinkeino-maaseutussihteeri

3 KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalouden yhdistelmä

TP 2018	TA 2019 Netto	TALOUSSUUNNITELMA Tulosalueet	*)	TA 2020		
				Menot	Tulot	Netto
-550	0	Keskusvaalilautakunta Vaalit	N	0	0	0
-6 588	-8 600	Tarkastuslautakunta Tilintarkastus	N	-8 850		-8 850
		Kunnanhallitus				
-572 587	-609 340	Yleishallinto	N	-635 550	39 900	-595 650
-40 838	-67 410	Elinkeinojen edistäminen	N	-71 300		-71 300
-12 197	-44 691	Projektit	N	-38 400		-38 400
-5 707	-4 600	Joukkoliikenne	N	-4 600		-4 600
-3 031 379	-3 042 000	Terveystoimi	N	-3 255 800		-3 255 800
-170 496	-171 600	Pelastustoimi	N	-183 900		-183 900
67 385	50 000	Sähköyhtiö	N	-25 000	85 000	60 000
-3 765 819	-3 889 641	Yhteensä		-4 214 550	124 900	-4 089 650
		Sosiaalilautakunta				
-150 450	-109 420	Sosiaalitoimen hallinto	N	-116 100	1 000	-115 100
-374 100	-415 060	Sosiaalipalvelut	N	-400 750	54 500	-346 250
-1 608 246	-1 567 290	Vanhus- ja vammais- palvelut	N	-1 950 350	304 300	-1 646 050
-127 390	-132 230	Ravintohuolto	N	-305 750	163 100	-142 650
-2 260 186	-2 224 000	Yhteensä		-2 772 950	522 900	-2 250 050
		Sivistyslautakunta				
-23 312	-33 570	Sivistystoimen hallinto	N	-59 100	3 800	-55 300
-238 612	-293 630	Varhaiskasvatus	N	-311 600	34 000	-277 600
-1 291 277	-1 448 365	Opetustoimi	N	-1 555 600	75 540	-1 480 060
-145 593	-163 430	Vapaa sivistystyö	N	-170 040	10 000	-160 040
-112 069	-138 630	Vapaa-aikatoimi	N	-195 600	45 600	-150 000
-1 810 863	-2 077 625	Yhteensä		-2 291 940	168 940	-2 123 000
		Tekninen lautakunta				
-118 116	-137 650	Teknisen toimen hallinto	N	-148 880	20 500	-128 380
-904	-700	Jätehuolto	N	-700		-700
-404 931	-388 395	Tilatointi	N	-694 160	226 450	-467 710
-78 491	-97 840	Liikenneväylät ja yleiset alueet	N	-91 530	33 800	-57 730
-4 508	46 700	Vesihuoltolaitos	N	-100 900	194 800	93 900
-33 185	-41 640	Maaseututoimi	N	-41 400	1 000	-40 400
-640 135	-619 525	Yhteensä		-1 077 570	476 550	-601 020
-8 484 141	-8 819 391	YHTEENSÄ		-10 365 860	1 293 290	-9 072 570

* talousarvion sitovuustaso Netto/Toimintakate



Käyttötalousosa

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vaalit

Toiminta:

Kunnallisvaalit pidetään vuonna 2021

Vastuuhenkilö: kulttuurisihteeri Schwartz-Matero Susanna

Talous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVAL 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA								
Toimintakulut	-2.950,43	-4.800	-10.564,72			-100	-2.100	
Toimintatuotot	2.400,00	4.800	4.800,00			-100	2.400	
Toimintakate	-550,43	0	-5.764,72	0	0		300	0
Henkilöstökulut	-2.484,29	-3.500	-2.354,34			-100	-1.300	

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilintarkastus ja tarkastuslautakunta

Toiminta:

Tilintarkastuksen ja tarkastuslautakunnan tehtävänä on huolehtia kunnan talouden ja toiminnan tarkastuksesta. Tilintarkastaja keskittyy työssään ulkoiseen valvontaan, kun taas tarkastuslautakunnan tehtävä keskittyy sisäiseen valvontaan.

Tilintarkastajan on tarkastettava, että kunnan hallintoa on hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti, ja että kunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Konsernitilinpäätöksen ja tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta. Lisäksi tilintarkastajan tulee varmistaa, että valtiosuoksien perusteista annetut tiedot ovat oikeita. Tilintarkastaja seuraa myös kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan asianmukaista järjestämistä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta arvioi myös talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, mikäli kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on lisäksi huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta ja valvoa sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden noudattamista. Lisäksi tarkastuslautakunta valmistele kunnanhallitukselle esityksen tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi, sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.



Suurin yksittäinen kuluerä on tilintarkastus. Tarkastuslautakunta kokoontuu vuodessa noin neljä kertaa ja tästä aiheutuu lisäksi kuluja lähinnä kokouspalkkioiden muodossa.

Talous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
15 TARKASTUSLAUTAKUNTA								
Toimintakulut	-6.587,61	-8.600	-6.562,92	-8.800	-8.850	2,9	-9.100	-9.000
Toimintakate	-6.587,61	-8.600	-6.562,92	-8.800	-8.850	2,9	-9.100	-9.000
Henkilöstökulut	-345	-1.000	-855	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000

KUNNANHALLITUS

Toiminta:

Kunnanhallituksen tulosalue käsittää kunnanvaltuuston, -hallituksen, hallinto- ja palveluyksikön, elinkeinojen edistämisen, perus- ja ympäristöterveydenhuollon, sairaankuljetuksen ja ensihoidon, erikoissairaanhoidon, pelastustoimen, sähköyhtiöiden sekä kehittämishankkeiden toiminnot ja määrärahat.

Yleishallinto

Kunnanhallituksen tulosalue käsittää kunnanvaltuuston, -hallituksen, hallinto- ja palveluyksikön, elinkeinojen edistämisen, perus- ja ympäristöterveydenhuollon, sairaankuljetuksen ja ensihoidon, erikoissairaanhoidon, pelastustoimen, sähköyhtiöiden sekä kehittämissuunnitelmien toiminnot ja määrärahat.

Kunnanvaltuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Se hyväksyy kunnan talousarvion sekä asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Tarkastuslautakunnan ja sen järjestämän ulkoisen tarkastuksen avulla kunnanvaltuusto arvioi asettamiensa toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Kunnanvaltuuston määrärahoissa on varattu muihin toimintakuluihin 3.600 euroa valtuutettujen tietokoneiden ja ohjelmien vuokriin.

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, sisäisestä valvonnasta sekä kunnanvaltuuston päätettäväksi tulevien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta.

Hallinto-/palveluyksikkö vastaa kunnanhallituksen asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä hoitaa keskitetysti tietohallinnon, talous- ja henkilöstöpalvelut sekä viestintäpalvelut. Hallinto-/palveluyksikön kehittämisen painopistealueena on edelleen sähköisten toimintatapojen käytön tehostaminen. Kunnan uudet kotisivut on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2019 aikana. Talousarviossa on varaus taloushallinnon ohjelman uusimiseen, kokonaiskustannusarvio hankkeelle on 30.000 euroa. Henkilöstöpalveluissa kiinnitetään huomiota työhyvinvoinnin edistämiseen. Hallinto-/palveluyksikkö tuottaa hallintokunnille ajantasaisia ja luotettavaa taustatietoa hallinnon ja taloudenhoidon tueksi ja hoitaa kunnan taloutta tehokkaasti ja taloudellisesti.



Kunnanviraston neuvonta vastaa yhteispalvelupisteen hoidosta. Virtu-palvelupisteessä hoidetaan Kelan, Poliisin, TE-palveluiden ja oikeusaputoimiston palveluja sekä järjestetään erilaisia koulutus- ja neuvottelutilaisuuksia.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Verohallinnon ja valtionhallinnon siirtyessä entistä enemmän reaaliaikaiseen tietojenkäsittelyyn, asettavat nämä myös uusia vaatimuksia kuntien omille ohjelmille ja tietojärjestelmille. Verohallinto ottaa käyttöön vuoden 2019 alusta tulorekisterin ja vuosien 2019-2020 aikana taloushallintojärjestelmät on uusittava ja päivitettävä siten, että järjestelmistä pystytään tuottamaan ajantasaista tietoa valtionhallinnon käyttöön. Lisäksi uudistuksen tarkoituksena on saada ajantasaista, laadukasta ja vertailukelpoista aineistoa kuntien omaan käyttöön.

Henkilöstö: Organisaatio on ohut ja siksi altis häiriöille. Talousarvio ja suunnitelmakausiin ei ole tiedossa henkilöstömuutoksia.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Tuloveroprosentti säilyy 21,75:ssä	Tuloveroprosentti	21,75 %
Taloustiedon hallinnan, raportoinnin ja tilastoinnin uudistukset	Vuoden 2020 aikana toteutettava	Talouden raportointi on ennakoivaa ja ajantasaista

Vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

Talous:

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

200 Yleishallinto

Toimintakulut	-616.815,46	-650.340	-508.150,34	-658.350	-635.550	-2,3	-629.200	-629.600
Toimintatuotot	44.228,84	41.000	23.436,07	39.600	39.900	-2,7	39.700	39.700
Toimintakate	-572.586,62	-609.340	-484.714,27	-618.750	-595.650	-2,2	-589.500	-589.900
Poistot ja arvonal	-4.813,68	-4.814	-4.011,40	-4.800	-14.800	207,4	-4.800	-4.800
Henkilöstökulut	-366.779,66	-343.920	-276.932,25	-341.000	-313.200	-8,9	-305.400	-305.600

Elinkeinojen edistäminen

Toiminta:

Elinkeinopalveluja mm. yritysneuvontaa ostetaan tarpeen vaatiessa Pelkosenniemen kunnalta, elinkeinokoordinaattorilta.

Kunnassa on tehty elinkeinostrategia vuonna 2014, strategian päivitys tulee ajankohtaiseksi 2019. Elinkeinostrategian tavoitteena on kunnan elinvoimaisuuden lisääminen, johon pyritään kolmen painopisteen avulla; yritys- ja elinkeinotoiminnan tukeminen ja yhteistyön kehittäminen, alueen luontaisten vetovoimatekijöiden esiintuominen sekä perinteisten elinkeinojen ja uuden



liiketoiminnan kehittyminen. Jokaiselle painopisteelle on asetettu omat kärkitoimenpiteet. Elinkeinostrategia sisältää myös toimenpideohjelman, jonka avulla strategia otetaan käyttöön kunnan toiminnoissa.

Elinkeinotoimen määrärahoissa varaudutaan paikkakunnan nuorten kesätyöpaikan saamisen sekä tapahtumien tukemiseen.

Matkailuneuvonnan, elinvoimapalveluiden, kulttuuritoimen ja maaseutupalvelujen rooli ja vastuut tulee kirkastaa talousarviovuoden aikana. Kalenterivuodeksi tehty sopimus Metsähallituksen Luontopalveluiden kanssa on päätynyt eikä jatkosta ole tietoa, joten muuttunut tilanne antaa mahdollisuuden pohtia tehtäviä ja rooleja uudelleen.

Vastuuhenkilö: elinkeino-maaseutupäällikkö ja kunnanjohtaja

Toimintaympäristö ja sen muutokset:

Elinkeinotoimintaa tehdään paikallisten yritysten parissa. Pääasiassa yrittäjät ovat maaseutu- (porotalous liitännäistoimineen) ja matkailuyrittäjiä sekä palvelualan yrityksiä; lähinnä kauppiaita. Myös nuorten aktiivisuus yritystoiminnan saralla huomioidaan, ohjataan ja autetaan yritystoimintaan ja siihen liittyvissä asioissa sekä löytämään tulonlähteitä kotikunnasta. Pienimuotoista yritystoimintaa pyritään auttamaan ja neuvomaan kunnassa, tarpeen vaatiessa ohjataan Pelkosenniemen kunnan elinkeinokoordinaattorin asiakkaaksi. Kunnalla on ostosopimus Pelkosenniemen kunnan kanssa.

Aluemarkkinoinnissa panostetaan mainontaan sosiaalisessa mediassa sekä internetissä yleensäkin. Olemme Facebookissa, Instagramissa sekä YouTubessa.

Henkilöstö: Elinkeinotoimessa on palkattuina matkailun aluemarkkinointia tekevä matkailusihteeri 20%. Oman työn ohessa elinkeinotoimen töitä tekee osa-aikainen (50%) vs. elinkeino-maaseutusihteeri sekä kunnanjohtaja. Henkilöstömenoissa varattu kokoaikaiseen elinkeino-maaseutusihteerin palkkaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Tavoitteena on pitää Savukoski toiminnallisena, kiinnostavana alueena niin yrityksille kuin matkailijoillekin		
Yritysten näkyvyyden nostaminen	Näkyminen eri kanavissa; sosiaalinen media, internet, messut, lehtiartikkeleita	Yritykset sosiaaliseen mediaan. Osallistuminen kaksille messuille (Erämessut Oulu, Matkamessut Helsinki).

**Talous:**

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

230 Elinkeinojen edistäminen

Toimintakulut	-41.422,80	-69.410	-26.358,66	-74.400	-71.300	2,7	-70.600	-71.600
Toimintatuotot	584,33		939,66					
Toimintakate	-40.838,47	-69.410	-25.419,00	-74.400	-71.300	2,7	-70.600	-71.600

Henkilöstökulut	-14.372,59	-31.260	-14.265,19	-41.300	-37.500	20	-37.500	-37.500
-----------------	------------	---------	------------	---------	---------	----	---------	---------

Hankkeet

Toiminta: Pääsääntöisesti ollaan mukana Itä-Lapin kuntayhtymän toteuttamissa hankkeissa. Kunnalla on vuonna 2020 yksi hanke, rahoitus toteutuu, Siermukat kotipalkisella. Hankkeen ajatus on investoida kylään oleskelutilat taivasalle, tilat ovat kaikkien hyödynnettävissä. Sijointipaikka on Kylätalon ja uimarannan välitön läheisyys Kemijoki varressa. Hanke on investointihanke ja rahallinen rahoitus tulee kokonaisuudessa Pohjoisimman Lapin Leader Peloton Pohjoinen ohjelmasta. Hankkeen omavastuuosuus katetaan talkootyönä.

HANKE	KESTO	TAVOITTEET	2020	2021	2022
Peloton Pohjoisin/Pohjoisimman Lapin Leader ry	2014-2022	Maaseudun kehittämisen toimintaryhmän ohjelman mukaisesti	10 000	10 000	10 000
			10 000	10 000	10 000

ITÄ-LAPIN KUNTAYHTYMÄN TOTEUTTAMAT HANKKEET

HANKE	KESTO	TAVOITTEET	2020	2021	2022
High five - Yhteistyöllä hyvinvointia Itä-Lappiin	01.09.2019 - 31.08.2021	High five - Yhteistyöllä hyvinvointia Itä-Lappiin -hankkeen (S21758) päämääränä on itälappilaisten hyvinvoinnin ja osallisuuden edistäminen eri toimijoiden yhteistyön vahvistamisen avulla. Tavoitteena on olemassa olevien hyvien käytänteiden hyödyntäminen ja	Hankkeen rahoittavat Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus ESR / Kestävää kasvua ja työtä -rakennerahasto 80 % ja Itä-		



		uusien käytänteiden kehittäminen asukkaiden hyvinvoinnin edistämiseksi, seutukunnallisen hyvinvointityön rakenteen kehittäminen Itä-Lappiin ja hyvinvointia edistävän työn tunnettavuuden lisääminen Itä-Lapin alueella.	Lapin kunnat 20 %.		
ILPO - Malminetsinnän aluetaloudelliset vaikutukset ja niiden hyödyntäminen Itä-Lapin elinkeinoelämässä	01.09.2019 - 31.08.2021	Hankkeessa määritellään ne aluetaloudelliset vaikutukset, joita malminetsintävaiheen työt tuottavat alueellisesti ja hyödynnetään selvitystä alueen elinkeinoelämän kehittämiseen. Tämä puolestaan pohjautuu geologiseen ja malminetsinnälliseen asiantuntemukseen. Hankkeessa tuotettu tieto tukee yrityksiä kohdentamaan ja kehittämään omia tuotteita ja palveluita malminetsintävaiheen tarjoamiin mahdollisuuksiin. Tuotettua tietoa voidaan käyttää malminetsintää koskevassa tietoon perustuvassa päätöksenteossa.			



Forest In –hanke Ohjausryhmän jäsen elinkeino- maaseutusihteeri, varajäsen kunnanjohtaja	1.4.2018- 31.5.2020	Kartoitetaan Kemijärven biojalostamon investoinnin luomat palvelutarpeet			
VähäC – Vähähiilisyden edistäminen Itä- Lapissa	1.9.2019- 31.8.2021	Hankkeessa edistetään vähähiilistä ajattelua ja toimintojen suunnittelua Itä-Lapin alueella. Tavoitteena on laatia kuntiin vähähiilisyysstrategioit a, joiden laatimiseksi tarvitaan selvitys- ja valmistelutyötä sekä yhteistyötä alueen yritysten kanssa niidenkin kannustamiseksi mukaan vähähiilisemmän Itä- Lapin rakentamiseen. Samalla voidaan etsiä tapoja ohjeistaa uusimpien rakennusmääräysten soveltamista rakentamisessa ja remontoinnissa tarkoituksenmukaisim malla tavalla, ohjeistaa energiaratkaisuiissa uusiutuvan energian käyttöön sekä edistää puurakentamista uusiutuvan raaka- aineen hyödyntämisenä.			
VÄRI –hanke	2018-2020	Lisätä Värriön tutkimusaseman ja paikallisen			



Ohjausryhmän jäsen Kari Kilpimaa		elinkeinoelämän yhteistyötä sekä saada tutkimustulokset alueen elinkeinoelämän ja kansalaisten hyödynnettäväksi			
House of Lappland elinvoimaohjelma (Lappi asuinpaikkana ja bisnesympäristönä, ei matkailuosio)	2018-2020	Elinvoimaohjelman tavoitteena on varmistaa, että Lappi näkyy, kuuluu ja kiinnostaa asuinpaikkana ja bisnesympäristönä			
House of Lappland elokuvakomissio Film Friendly	2018-2020	Film Friendly -ohjelman tavoitteena on varmistaa Lapin vetovoima arktisena kuvausympäristönä. Ohjelmassa markkinoidaan Lappia kuvauslokaationa erityisesti ulkomaisille mainos-, TV- ja elokuvatuotannoille			
Lapin hankinta-asiamies -hanke	2018-2020	Auttaa kuntia ja yrityksiä hyödyntämään uuden hankintalain mahdollisuuksia siten, että paikalliset yritykset pystyvät osallistumaan julkisiin hankintoihin nykyistä vahvemmin			
VÄHÄ C -hanke	2019-2021 ei vielä varmistunutta rahoitusta	Valmistellaan kuntiin vähähiilisyysstrategia, jonka tavoitteena on lisätä paikallisten, uusiutuvien energialähteiden sekä			



		materiaalien käyttöä Hinku (Hiilineutraalikunta)			
ILPO -hanke	2019-2021 ei vielä varmistunutta rahoitusta	Selvittää niitä aluetaloudellisia vaikutuksia, joita malminetsintävaiheen työt tuottavat alueellisesti			

Hankkeet yhteenä	11 900	10 700	10 000
-------------------------	---------------	---------------	---------------

Arctic Nature-based and Cultural Tourism OR Year-round Nature-based and Cultural Tourism Products and Routes in the Arctic OR Arctic Tourism Network 2019-2022

Yleistavoite: Lisätä arktisen alueen tunnettuutta kansainvälisenä luontomatkailukohteena ja edistää ekologisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävä/vastuullista matkailua ja parantaa pk-yritysten mahdollisuuksia matkailun kehityksessä. Hankkeen rahoitushakemus käsittelyssä.

	2020	2021	2022
Kunnanhallituksen hankevaraus yht.	13000	10000	10000
Muut yhteisprojektit	3500	3500	3500

Tavoitteiden seuranta: Päävastuu hankkeiden onnistumisesta ja hyödyntämisellä on hankkeeseen osallistujilla. Mikäli hankkeen ohjausryhmässä on kunnan edustaja, on hankkeen toteutuminen kunnassa ja tavoitteiden seuraaminen myös hänen vastuulla. Tätä pitääkin tarkastella aina hankekohtaisesti.

Talous:

240 Projektit	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	-19.694,61	-40.691	-19.217,58	-38.400	-38.400	-5,6	-34.200	-33.500
Toimintatuotot	7.498,06							
Toimintakate	-12.196,55	-40.691	-19.217,58	-38.400	-38.400	-5,6	-34.200	-33.500

Joukkoliikenne

Toiminta: Kaikki kunnan ostama joukkoliikenne perustuu etukäteen tehtävään tilaukseen. Joukkoliikenteessä on jatkoyhteys kutsusta Pelkosenniemi-Savukoski maanantaista perjantaihin sekä sunnuntaisin. Lisäksi on koululaisten lomien aikana tarvittava asiointiyhteys (Martti-Savukoski - Martti).



Toimintaympäristö ja sen muutokset: Julkisten liikenneyhteyksien vähetessä kunta järjestää asiointi- ja kulkuyhteyksiä kutsutaksein.

Tavoitteet ja niiden seuranta: Tavoitteena on pitää asiointiyhteyksiä sekä syöttöyhteyksiä juna- ja lentoasemalta (Kemijärvi ja Rovaniemi) sekä toisinpäin. Asiointiyhteyksien tarpeellisuutta seurataan koko ajan käytön mukaan. Erityisenä tavoitteena on palauttaa marraskuussa 2019 lakkautettu Pelkosenniemi-Savukoski-Martti -yhteys.

Talous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
--	---------	---------	-------------	-----	------------	----------	---------	---------

240 Joukkoliikenne

Toimintakulut	-5.706,79	-4.600	-3.596,14	-4.600	-4.600		-4.600	-4.600
Toimintakate	-5.706,79	-4.600	-3.596,14	-4.600	-4.600		-4.600	-4.600

Terveydenhuolto

Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä hoitaa perusterveydenhuollon (avohoito, vuodeosasto ja suun terveydenhuolto) sekä ympäristöterveydenhuollon palvelut. Erikoissairaanhoidon palvelut ostetaan Lapin keskussairaaltalta, Murolan sairaalalta sekä Kemijärven kaupungilta. Lapin sairaanhoitopiiri on vastannut ensihoidosta ja sairaankuljetuksesta vuodesta 2014 alkaen. Lapin sairaanhoitopiirin valtuusto päättää ensihoidon kustannusten jaosta. Kunnan ensihoidon kustannukset läpilaskutetaan Pel-Savun kansanterveystyön kuntayhtymän kautta. Perusterveydenhuollon osalta kunnan on neuvoteltava Pel-Savun strategia ja toiminnan lähivuosien tavoitteet uusiksi yhteistyössä Pelkosenniemen kunnan ja tarvittaessa muidenkin toimijoiden kanssa. Keskeinen haaste on järjestää uudelleen vuodeosasto- ja siihen liittyvät toiminnot, jotka ovat nykyisin yliresursoituneet. Pitkäaikaipotilaille tulee etsiä soveltuvampi hoitopaikka ja toiminnan painopistettä kotisairaala- ja avotoiminnan kehittämiseen. Myös kuntayhtymän perussopimus tulee uusiksi. Edellä mainittuihin toimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi toimintojen ja resurssien saattamiseksi ajan tasalle.

Talous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
--	---------	---------	-------------	-----	------------	----------	---------	---------

260 Terveydenhuolto

Toimintakulut	3.031.378,64	-3.042.000	-2.871.491,95	-3.047.900	-3.255.800	7,0	-3.285.900	-3.285.900
Toimintakate	3.031.378,64	-3.042.000	-2.871.491,95	-3.047.900	-3.255.800	7,0	-3.285.900	-3.285.900

Tunnusluvut:

2600 Perusterveydenhuolto

Toimintakulut	1.534.214,04	-1.675.500	-1.551.759,81	-1.679.000	-1.779.900	6,2	-1.810.000	-1.810.000
Toimintakate	1.534.214,04	-1.675.500	-1.551.759,81	-1.679.000	-1.779.900	6,2	-1.810.000	-1.810.000

2610 Erikoissairaanhoido

Toimintakulut	1.418.239,18	-1.290.000	-1.262.393,14	-1.290.700	-1.400.000	8,5	-1.400.000	-1.400.000
Toimintakate	1.418.239,18	-1.290.000	-1.262.393,14	-1.290.700	-1.400.000	8,5	-1.400.000	-1.400.000



2620 Ympäristöterveydenhuolto

Toimintakulut	-78.925,42	-76.500	-57.339,00	-78.200	-75.900	-0,8	-75.900	-75.900
Toimintakate	-78.925,42	-76.500	-57.339,00	-78.200	-75.900	-0,8	-75.900	-75.900

PelastustoimiToiminta:

Lapin pelastuslaitos vastaa kunnan pelastustoimen hoidosta. Määrärahavaraus pelastustoimen menoihin on Lapin pelastuslaitoksen esityksen mukainen.

Talous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
--	---------	---------	-------------	-----	------------	----------	---------	---------

270 Pelastustoimi

Toimintakulut	-170.496,08	-171.600	-143.091,32	-175.900	-183.900	7,2	-183.900	-183.900
Toimintakate	-170.496,08	-171.600	-143.091,32	-175.900	-183.900	7,2	-183.900	-183.900

SähköyhtiöToiminta:

Koillis-Lapin Sähkö toimittaa sähköä Kemijärven, Sallan, Pelkosenniemen ja Savukosken kuntien alueella. Toimialueen kunnat ovat Koillis-Lapin Sähkön omistajia. Koillis-Lapin Sähkön sisaryhtiö Itä-Lapin Energia Oy hallinnoi omistajakunnille tulevaa ja omistajakuntien myymää Kemijoki Oy:n tuottamaa sähköä.

Talous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
--	---------	---------	-------------	-----	------------	----------	---------	---------

280 Sähköyhtiö

Toimintakulut	-22.426,06	-22.000	-22.159,25	-25.000	-25.000	13,6	-25.000	-25.000
Toimintatuotot	89.810,85	72.000	75.386,27	85.000	85.000	18,1	85.000	85.000
Toimintakate	67.384,79	50.000	53.227,02	60.000	60.000	20	60.000	60.000

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄTalous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	3.907.940,44	-4.000.641	-3.594.065,24	-4.024.550	-4.214.550	5,3	-4.233.400	-4.234.100
Toimintatuotot	142.122,08	113.000	99.762,00	124.600	124.900	10,5	124.700	124.700
Toimintakate	3.765.818,36	-3.887.641	-3.494.303,24	-3.899.950	-4.089.650	5,2	-4.108.700	-4.109.400
Poistot ja arvonal	-4.813,68	-4.814	-4.011,40	-4.800	-14.800	207,4	-4.800	-4.800
Henkilöstökulut	-398.300,95	-392.680	-306.691,44	-400.900	-369.600	-5,9	-361.800	-362.000

**SOSIAALILAUTAKUNTA**

Sosiaalitoimi vastaa siitä, että kuntalaisten käytettävissä on välttämättömät ja riittävät lakisääteiset sosiaalipalvelut.

Sosiaalipalvelut tukevat arjessa selviytymistä, edistävät ja ylläpitävät sosiaalista toimintakykyä, turvallisuutta ja omaa elämänhallintaa. Palveluissa korostetaan kuntouttavaa työtä. Palvelut järjestetään pääosin omana toimintana, erityispalvelut kuitenkin ostopalveluina. Palveluja järjestettäessä tehdään lähikuntien kanssa mahdollisimman laajaa toimintojen ja talouden kannalta järkevää yhteistyötä.

1. Sosiaalitoimen hallinto (sosiaalilautakunta, sosiaalitoimisto, vanhus- ja vammaisneuvosto)

Toiminta: Sosiaalitoimen luottamushenkilöhallinto, lautakunnan valmistelu- ja täytäntönnäpotehtävät, henkilöstöhallinto sekä sosiaalitoimiston asiakaspalvelu, hakemusten käsittely, päätöksenteko, laskutus, laskujen maksu ja muut toimistotehtävät. Vanhus- ja vammaisneuvoston toiminta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Ei muutoksia lähivuosina sote-esityksen kaaduttua

Henkilöstö: Sosiaalisihteri-lastenvalvoja ja toimistosihteri.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Tarjotaan kuntalaisille lakisääteiset palvelut tehokkaasti ja määräaikoja noudattaen.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Päätösten lainmukaisuudesta huolehtiminen	oikaisuvaatimukset ja valitukset	lainmukaiset päätökset
	muistutukset	lainmukaiset päätökset
	yhteydenotot sosiaaliasiamieheen	lainmukaiset päätökset
Laskutus ja laskujen maksu ajan tasalla	määräaikojen noudattaminen	eräpäivien noudattaminen

Talous:

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

400 Sosiaalitoimen hallinto

Toimintakulut	-151.988,26	-111.420	-90.103,02	-115.970	-116.100	4,2	-108.100	-108.100
Toimintatuotot	1.537,92		349,37		1.000	100		
Toimintakate	-150.450,34	-111.420	-89.753,65	-115.970	-115.100	3,3	-108.100	-108.100

Henkilöstökulut	-147.593,11	-104.220	-86.372,24	-109.520	-109.520	5,1	-101.700	-101.700
-----------------	-------------	----------	------------	----------	----------	-----	----------	----------



2. Sosiaalipalvelut

(Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki, työtoiminta, lastensuojelu, kasvatus- ja perheneuvonta, mielenterveystyö, päihdehuolto, sosiaalipäivystys ja sosiaaliasiamies)

Toimeentuloturva

Toiminta: Hakemukset käsitellään lain säättämässä määräajassa (7 arkipäivää). Perustoimeentulotuki siirtyi Kelan hoidettavaksi 1.1.2017 alkaen. Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki jäivät kunnan hoidettaviksi.

Työtoiminta

Työ-/päivätoiminta eli Syke on saanut käyttöön viraston välittömästä yhteydestä ent. poliisin/Kelan tilat, joista käsin toimintoja edelleen kehitetään. Kuntouttavaa työtoimintaa järjestetään mahdollisimman monelle pitkäaikaistyöttömälle henkilölle vähintään lain edellyttämässä laajuudessa. Palkkatuetun työn ja työtoiminnan järjestämisellä vähennetään pitkäaikaistyöttömyydestä kunnalle aiheutuvia kokonaiskustannuksia (työmarkkinatuen kuntaosuus) ja samalla vähennetään työttömyydestä aiheutuvia ongelmia. Osallistutaan työllistymistä edistävään monialaiseen yhteispalveluun eli TYP –toimintaan.

Lastensuojelu

Toiminta: Ilmoitusten käsittely, lastensuojelutarpeen selvittäminen ja asiakassuunnitelmien tekeminen lain edellyttämässä määräajassa. Avohuollon tukitoimien järjestäminen. Tarvittaessa sijaishuollon järjestäminen ostopalveluna.

Kasvatus- ja perheneuvonta sekä mielenterveystyö

Perheneuvola- ja mielenterveysavopalvelu ostetaan Kemijärven perhe- ja mielenterveysklinikka Lapponiasta.

Päihdehuolto

Toiminta: Varaudutaan pääosin avohuollon tukimuotoihin, palvelujen ostoon Kemijärven perhe- ja mielenterveysklinikka Lapponiasta. Tarvittaessa muualta ostopalveluna päihdehuollon kuntoutusjaksoja esim. Minnesota-hoitojaksot.

Sosiaalipäivystys ja sosiaaliasiamies

Toiminta: Sosiaalipäivystys hoidetaan Itä-Lapin kuntien välisen sopimuksen mukaisesti. Sosiaaliasiamiehen palvelut ostetaan sopimuksen mukaisesti Merikratos Sosiaalipalvelut Oy:ltä.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Talous- ja velkaneuvonta siirtynyt 1.1.2019 alkaen oikeusaputoimistojen hoidettavaksi.

Henkilöstö: Työtoiminnan ohjaaja ja sosiaalisihiteeri-lastenvalvoja.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
lakisääteiset palvelut määräajassa	täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki alle 7 arkipäivää	pysytään määräajoissa
palvelutarpeen arvioinnit määräajassa	lastensuojelu, vanhuspalvelut alle 3 kk	pysytään määräajoissa
prosessikuvaukset ja soveltamisohjeet ajantasaisena	omaishoidontuki	1.1.2020 alkaen uusitaan
	täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki	ohjeet 2020 aikana

Vastuuhenkilö: Hyötylä Kari

Talous:

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

410 Sosiaalipalvelut

Toimintakulut	-440.530,04	-463.560	-353.770,85	-399.850	-400.750	-13,5	-405.100	-405.100
Toimintatuotot	66.429,71	48.500	56.974,75	54.500	54.500	12,4	54.500	54.500
Toimintakate	-374.100,33	-415.060	-296.796,10	-345.350	-346.250	-16,6	-350.600	-350.600

Henkilöstökulut	-139.266,62	-159.370	-123.878,15	-158.200	-158.200	-0,7	-158.200	-158.200
-----------------	-------------	----------	-------------	----------	----------	------	----------	----------

Tunnusluvut:

	TILINP.	BUDJ	LTK ES	KVALT	Mu	SUUNN.	SUUNN.
Tunnusluvut:	2018	2019	2020		ed. ta	2021	2022
Vak tehtävät 31.12.	1	1	1	1		1	1
Toimeentulotukea saaneet	13	13	13	13		13	13
Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuneet	19	22	22	22		22	22
Lastensuojelun lapsiasiakkaat	3	5	5	5		5	5

3. Vanhus- ja vammaispalvelut

(vammaispalvelut, kehitysvammahuolto, omaishoidontuki, kotipalvelu, Saukoti)

Toiminta: Palvelutarpeen arvioinnit tehdään lain säätämässä määräajassa. Palvelu- ja hoitosuunnitelmat tehdään/tarkistetaan kaikille jatkuvaa ja säännöllistä apua tarvitseville.



Vammaispalvelut

Toiminta: Lain mukaisilla vaikeavammaisten kuljetuspalveluilla, asunnon muutostöillä, palveluasumisella ja henkilökohtaisella avustajatoiminnalla sekä muilla harkinnanvaraisilla palveluilla ja tukitoimilla edistetään kotona selviytymistä, toimintakykyä ja turvallisuuden tunnetta. Vaikeavammaisten palvelutarpeet ja subjektiiviseen oikeuteen kuuluvien palvelujen käyttö ovat lisääntyneet aiemmasta.

Kehitysvammahuolto

Päivätoimintapalvelua ostetaan lähi/asuinkunnista ja Kolpeneen palvelukeskukselta. Päivätoiminnassa toteutetaan myös yksilöllisiä arjen toimintaan liittyviä ratkaisuja. Erityishuollon palvelut, mm. päivätoiminta, neuvola- ja asumispalvelu sekä laitoshoidon järjestetään ostopalveluina.

Omaishoidontuki, kotipalvelu

Toiminta: Omaishoidontuella, kotipalveluilla ja sen tukipalveluilla tuetaan kotona asuvia jokapäiväisissä arkisissa tarpeissaan. Pelkkää siivousta kuntalaisille ei tarjota. Siivoukseen on mahdollista saada palveluseteli tulorajojen puitteissa. Valtiokonttori korvaa ilmoitetun listan mukaisille sotaveteraaneille ja sotainvalideille kotona asumista tukevia palveluita (mm. kotipalvelu, ateriapalvelu, siivouspalvelu).

Saukoti

Saukoti toimii tehostetun, pitkäaikaisen palveluasumisen yksikkönä, jonka paikkamäärä on 24. Lyhytaikaista palveluasumista tarjotaan esimerkiksi omaishoitajien vapaiden aikana ja sairaalasta kotiutumisen välivaiheena 1-2 asumispaikalla. Saukodin pesulatyöntekijän tehtävä vakinaistettiin syyskuussa 2017. Kotipalvelu ja Saukoti on yhdistetty keväällä 2017 hallinnollisesti Saukodille vanhustyön ohjaajan alaisuuteen ja kotipalvelun toimistotila on kunnanvirastolla.

Kotipalvelun ja palveluasumisen maksut ja vuokrat tarkistetaan vuosittain.

Käyttöaste %

	2017	2018	2019 /8
Saukoti	88,9	80,0	87,0

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Kunnassa tehdään esiselvitystä kartoittamalla kiinteistöjen myyntiin ja sote-palvelujen järjestämiseen liittyviä vaihtoehtoja, jotka liittyvät sosiaalitoimessa Saukotiin.

Henkilöstö: Saukoti: vanhustyön ohjaaja, sairaanhoitaja 1, lähihoitajat 14, laitoshuoltaja 2, pesulatyöntekijä 1, kotipalvelussa 4 lähihoitajaa.



Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Saukodin tehokas toiminta	käyttöaste	95-100 %

Talous:

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

430 Vanhus- ja vammaispalvelut

Toimintakulut	1.873.879,70	-1.889.590	-1.669.659,96	-1.949.600	-1.950.350	3,2	-1.938.900	-1.935.300
Toimintatuotot	265.633,51	322.300	246.990,54	304.300	304.300	-5,6	303.900	303.900
Toimintakate	1.608.246,19	-1.567.290	-1.422.669,42	-1.645.300	-1.646.050	5	-1.635.000	-1.631.400

Henkilöstökulut	-1.185.428,56	-1.146.560	-1.075.722,26	-1.163.800	-1.163.800	1,5	-1.164.500	-1.164.900
-----------------	---------------	------------	---------------	------------	------------	-----	------------	------------

Tunnusluvut:

TILINP. BUDJ LTK ES KVALT Mu ed.ta SUUNN. SUUNN.
2018 2019 2020 2021 2022

Tunnusluvut:

Vak tehtävät 31.12.	23	23	23	23		23	23
Omaishoidontuen asiakkaat	12	16	16	16		16	16
Kodinhoitoavun asiakkaat	34	58	60	60	-100	0	0
Kodinhoitoavun käynnit	7172	8 500	8500	8500	-100	0	0
Palveluasumisasiakkaat	40	40	40	40	-100	0	0
Vammaispalvelun laitoshoitopäivät	24	24	24	24	-100	0	0

4. Ravintohuolto (keskuskeittiö)

Toiminta: Keittiö järjestää ruokahuollon koulukeskukseen, varhaiskasvatukseen, Saukodille ja kotona asuville ateriapalveluasiakkaille. Ruokakuljetukset tapahtuvat kunnan omana toimintana kiinteistöhoitajien ja kotipalvelun työntekijöiden toimesta tai tarvittaessa yksilöllisesti muilla järjestelyillä. Ravintohuollon maksut tarkistetaan vuosittain.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Asiassa tehty selvitystyö syksyllä 2019

Henkilöstö: Ravitsemispäällikkö ja 4 ravitsemistryöntekijää

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Ruokahuollon palveluiden tehostaminen syksyllä 2019 laaditun selvityksen pohjalta ja soveltuvin osin sitä noudattaen.

**Talous:**

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

490 Ravintohuolto

Toimintakulut	-287.107,59	-296.280	-250.850,28	-305.750	-305.750	3,2	-317.400	-310.100
Toimintatuotot	159.717,18	164.050	133.258,50	161.600	163.100	-0,6	158.100	158.100
Toimintakate	-127.390,41	-132.230	-117.591,78	-144.150	-142.650	7,9	-159.300	-152.000

Henkilöstökulut	-187.498,85	-188.450	-159.554,86	-194.700	-194.700	3,3	-206.500	-199.200
-----------------	-------------	----------	-------------	----------	----------	-----	----------	----------

TILINP. BUDJ LTK ES KVALT Mu ed.ta SUUNN. SUUNN.
2018 2019 2020 ta 2021 2022

Tunnusluvut:

Vak tehtävät 31.12.	5	5	5	5		5	5
Ateriasuoritteet	64314	68 000	68000	68 000		68000	68000
Aterian hinta	14,30	14,30	14,70	14,70			

SOSIAALILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

Toimintakulut	2.753.505,59	-2.760.850	-2.364.384,11	-2.771.170	-2.772.950	0,4	-2.769.500	-2.758.600
Toimintatuotot	493.318,32	534.850	437.573,16	520.400	522.900	-2,2	516.500	516.500
Toimintakate	2.260.187,27	-2.226.000	-1.926.810,95	-2.250.770	-2.250.050	1,1	-2.253.000	-2.242.100

Henkilöstökulut	-1.659.787,14	-1.598.600	-1.445.527,51	-1.626.220	-1.626.220	1,7	-1.630.900	-1.624.000
-----------------	---------------	------------	---------------	------------	------------	-----	------------	------------

**SIVISTYSLAUTAKUNTA**

Toiminta: Sivistyslautakunnan tehtävänä on vastata sivistystoimen palvelujen järjestämisestä, kehittämisestä ja valvomisesta sekä huolehtia näitä palveluja koskevassa lainsäädännössä kunnalle määrätyistä tehtävistä. Sivistyslautakunnan tehtävänä on sivistystoimen eri tehtävien hoitaminen, kehittäminen ja uudistaminen kunnan strategisten tavoitteiden sekä hyvinvointikertomuksessa esitettyjen toimenpiteiden mukaisesti. Eri rahoitusinstrumentteja hyödynnetään kehittämistoiminnassa.

Sivistystoimeen sisältyvät palvelukokonaisuudet:

- sivistystoimen hallinto
- varhaiskasvatus
- opetustoimi: esiopetus, perusopetus, lukio-opetus
- vapaa sivistystyö: kirjasto, kansalais- ja musiikkiopistot
- vapaa-aikatoimi: liikunta-, nuorisoi-, museo- ja kulttuuripalvelut

OLENNAISET MUUTOKSET SIVISTYSTOIMESSA

2020	<ul style="list-style-type: none"> - Hallintosäätöuudistus; mahdollinen vanhempainyhdistystoiminnan käynnistäminen ja opetustoimen johtokunnan lakkauttaminen, virkarakennemuutos - Sivistystoimen kansainvälisyyden eri toimintamallien rakentaminen; hankkeistus, eTwinning, ystävyyskuntatoiminnan uudelleen aktivointi yhdessä kunnanhallituksen kanssa - Lukion kehittämistoiminta; kv-opiskelijat, yhdistelmätutkinnot - Uuden koulun rakentamiseen liittyvät tehtävät; toimintojen ja opetustilojen varustamisen valmistelu, tilojen käyttöönotto - Hyvinvointikertomuksessa sivistystoimeen kohdistuvien toimenpiteiden edistäminen - Uuden varhaiskasvatussuunnitelman mukaiset toimenpiteet - Asiointipalvelujen kehittäminen; päivähoito- ja esiopetushakemusten sähköistäminen - Kirjastoautopalvelujen kehittäminen ja palveluverkoston laajuuden tarkastelu
2021-2022	<ul style="list-style-type: none"> - Kansainvälisyyden ja yhdistelmätutkintojen toimintamallien vakiinnuttaminen - Digitalisuus varhaiskasvatuksesta lukio-opetukseen

SIVISTYSTOIMEN HANKKEET/AVUSTUKSET 2020			
HANKE	HANKENRO	TOIMINTA-AIKA	KOKONAISRAHOITUS
Etsivä Nuorisotyö	LAAVI/1710/2018	1.10.2019-30.9.2020	40 366,00 €



<i>Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet</i>	<i>OPH 255/392/2019</i>	<i>6.8.2019 - 31.12.2020</i>	<i>25 000,00 €</i>
<i>Lapin #paraskoulu (Yhteishanke)</i>	<i>OPH/36/2461/2018</i>	<i>24.1.2019-31.5.2020</i>	<i>558 300,00 €</i>
<i>Savukosken lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit</i>	<i>LAAVI/1727/2018</i>	<i>1.6.2019-31.5.2020</i>	<i>6 050,00 €</i>
<i>PO vuosiluokkien 1-2 kielen opetus</i>	<i>OPH/53/2858/2018</i>	<i>2.4.2019-31.12.2020</i>	<i>2 500,00 €</i>
<i>JOPO 2 jatkohanke (Yhteishanke) 1/5</i>	<i>OPH/37/2114/2018</i>	<i>29.11.2018-31.1.2020</i>	<i>19 500,00 €</i>
<i>Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2019</i>	<i>OPH 98/399/2019</i>	<i>7.8.2019 - 31.12.2020</i>	<i>6 715,00 €</i>
<i>Sata ja kolme salaisuutta</i>	<i>Esitystaiteen keskus</i>		<i>500,00 €</i>
<i>Yleissivistävän koulutuksen kansainvälisyyden kehittämish. yhteishanke Pelkosenniemi 50 %</i>	<i>OPH 110/438/2019</i>	<i>12.4.2019 - 31.12.2020</i>	<i>10 000,00 €</i>
<i>Kielisuihikutushanke, Savukoski</i>	<i>OPH /14/2186/2019</i>		<i>hakemus jätetty</i>
<i>Lukiokoulutuksen yksikköhinnan harkinnanvaraisen korotuksen anomus</i>	<i>OPH/21/1241/2019</i>		<i>hakemus jätetty</i>
<i>Lukiouudistuksen toimeenpanon tukeminen 2019</i>	<i>OPH/20/2117/2019</i>		<i>hakemus jätetty</i>
<i>Jousiammunnan kerhotoimintahanke</i>	<i>LAAVI/1337/2019</i>		<i>hakemus jätetty</i>

Sivistystoimen hallinto

Vastuuhenkilö: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja, rehtori Minerva Rannila

Toiminta: Sivistystoimen hallinnon johtajavana viranhaltijana toimii hallintosäännön mukaan hyvinvointi- ja sivistysjohtaja. Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on vastata koko sivistystoimen eri toimintojen valmistelusta, toteutuksesta ja suunnitelmallisesta kehittämistyöstä.

Toimintaympäristö ja sen muutokset:

Hyväksyttäessään valmistelussa oleva hallintosääntöluonnos muuttaisi sivistystoimen päätöksentekoprosessia ja virkarakennetta. Luonnoksessa opetustoimen johtokunta yhdistettäisiin sivistyslautakuntaan. Kodin ja koulun välistä yhteistyötä lähdetäisiin jatkossa kehittämään vanhempainyhdistystoiminnan kautta. Toimialajohtajan tehtävänkuva muuttuisi ja palattaisiin aiempaan sivistysjohtaja-rehtori yhdistelmävirkaan, päättäen samalla yhteistyö hyvinvointi- ja sivistysjohtajan tehtävän ostopalvelusopimuksen osalta Pelkosenniemen kunnan kanssa.



Korvatunturin koulu ja Savukosken lukio kansainvälistyvät. Kielenoppimisen valmiuksia kasvatetaan esiopetuksesta alkaen, tavoitteena luoda yhtenäistä kielenoppimisen polkua ja lisätä oppimismotivaatiota. Kielenoppimisessa hyödynnetään hankerahoitusta ja sähköisiä järjestelmiä, mm. eTwinning. Lukio valmistautuu ottamaan vastaan neljä (4) venäläistä opiskelijaa syksyllä 2020.

Hyvinvointityöryhmä: Hyvinvointikertomus on tiivis kuvaus hyvinvoinnista ja terveydestä sekä niiden edistämisestä. Kunnassa valmistellaan laaja hyvinvointikertomus kerran valtuustokaudessa, jonka tavoitteita ja toimenpiteitä päivitetään vuosittain osana kuntasuunnittelua. Hyvinvointikertomuksessa kuvataan kunnan toteuttamaa hyvinvointipolitiikkaa; väestön terveyttä ja hyvinvointia, väestöryhmittäisiä hyvinvointi- ja terveyseroja, terveyteen ja hyvinvointiin vaikuttavien tekijöiden muutoksia, palvelujärjestelmän toimivuutta ja kykyä vastata hyvinvointitarpeisiin sekä ehkäisevästä työstä syntyviä kustannuksia, vaikutuksia, tavoitteita ja toimenpiteitä. Hyvinvointikertomus on kunnan hyvinvointipolitiikan ohjaaja ja johtamisen väline. Moniammatillinen hyvinvointityöryhmä on valmistellut hyvinvointikertomusta, joka on hyväksytty valtuustossa 23.9.2019 § 37.

Nuorisovaltuusto: Kuntalain 26 §:n ja nuorisolain 8 §:n mukaan nuorten osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi kunnissa on oltava kunnanhallituksen asettama nuorisovaltuusto tai vastaava nuorten vaikuttajaryhmä. Kunnanhallituksen on huolehdittava nuorisovaltuuston toimintaedellytyksistä. Kuntalain mukaan nuorisovaltuustolle on annettava mahdollisuus vaikuttaa kunnan eri toiminnan suunnitteluun, valmisteluun, toteuttamiseen ja seurantaan asioissa, joilla on merkitystä kunnan asukkaiden hyvinvointiin, terveyteen, opiskeluun, elinympäristöön, asumiseen tai liikkumiseen sekä muissakin asioissa, joiden nuorisovaltuusto arvioi olevan lasten ja nuorten kanalta merkittäviä. Nuorisovaltuusto tulee ottaa mukaan lasten ja nuorten osallistumisen ja kuulemisen kehittämiseen kunnassa. Nuorisovaltuusto on kunnanvaltuuston rinnalla toimiva elin. Nuorisovaltuuston on oltava poliittisesti sitoutumaton. Savukosken nuorisovaltuuston ohjaajana toimii etsivä nuorisotyöntekijä.

Henkilöstö: 2 hyvinvointi- ja sivistysjohtaja, rehtori ja koulusihteeri

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Kehittämistehtävät	haettu rahoitus	3 avustusta/hanketta
Henkilöstön hyvinvointi ja kehittyminen	kehityskeskustelut	tot. 100 %
Osaava henkilöstö	koulutuspäivät	3/hlö
Henkilöstön työssäjaksaminen	sairauslomapäivät	max. 180pv/a (111 pv, 28.8.2019)

**Talous:****500 Sivistystoimen hallinto**

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	-43.297,21	-66.270	-56.919,84	-75.300	-59.100	-10,8	-57.400	-53.900
Toimintatuotot	19.984,84	32.700	29.822,16	30.000	3.800	-88,4		
Toimintakate	-23.312,37	-33.570	-27.097,68	-45.300	-55.300	64,7	-57.400	-53.900

Henkilöstökulut	-31.192,57	-57.110	-46.332,15	-58.100	-43.300	-24,2	-43.100	-39.600
-----------------	------------	---------	------------	---------	---------	-------	---------	---------

Varhaiskasvatus

Vastuhenkilö: varhaiskasvatuspäällikkö Tiina Marjala

Toiminta: Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatuksena on tarjota lapsille turvallinen, aktiiviseen tiedonhankintaan kannustava kasvu- ja oppimisympäristö, jossa heillä on mahdollisuus kehittää persoonallisuuttaan ja taitojaan monipuolisesti leikin ja toiminnan kautta, lapsen omista lähtökohdista käsin. Keskeisenä tavoitteena on lapsen henkilökohtaisen hyvinvoinnin edistäminen ja yksilöllisyyden kunnioittaminen.

Turvalliset ja pysyvät ihmissuhteet luovat pohjan lapsen perusturvallisuudelle ja sosiaaliselle kehitykselle. Kasvattajien esimerkin, myönteisen suhtautumisen ja palautteen avulla, lapsi omaksuu myönteisen ajattelutavan itsestään, toisia ihmisiä ja kulttuureja kohtaan. Ikätovereiden kanssa toimiessaan lapsi kokee yhteenkuuluvuuden tunnetta oppien sosiaalisia taitoja. Keskeisellä sijalla toiminnassa on kasvatuskumppanuus; vanhempien ja varhaiskasvatushenkilöstön tietoinen sitoutuminen toimimaan yhdessä lapsen kehityksen ja oppimisen tueksi.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Lasten päivähoitoa sekä koululaisten aamupäivähoitoa tarjotaan Savukoskella Korvatunturin ryhmäpäiväkotiki Kehdossa sekä perhepäivähoitoa hoitolaisten kodissa Tanhua/Värriö alueella. Vuonna 2020 on tavoitteena toteuttaa 1.9.2019 alkaen käyttöönotetun Savukosken ja Pelkosenniemen kuntien yhteisen varhaiskasvatussuunnitelman mukaiset toimenpiteet. Uuden varhaiskasvatussuunnitelman tavoitteena on vahvistaa varhaiskasvatuksen toimintakulttuuria sekä tehostaa tiedotusta eri viestintäkanavia hyödyntämällä. Suunnitelma on päivittyvä asiakirja, joka esitellään sivistyslautakunnassa vuosittain. Yhteistyötä jatketaan Pelkosenniemen varhaiskasvatuksen kanssa, mm. kehittämistoiminnan ja koulutusten osalta. Lisäksi edistetään ryhmäpäiväkotiki Kehdon pihan toiminnallisuutta.

Varhaiskasvatuksessa panostetaan koulutukseen mm. oppisopimuskoulutuksia hyödyntämällä ja varmistamalla uuden varhaiskasvatuslain mukainen henkilöstörakenne siirtymävaiheen jälkeen. Oppisopimuskoulutukset ovat käynnissä ryhmäpäiväkotiki Kehdon sekä Tanhuan perhepäivähoidon työntekijöillä (yht. 2 hlö) antaen koulutuksen jälkeen kelpoisuuden kasvatus- ja ohjausalan ammattitutkintoon. Osaavan henkilökunnan saatavuuden kysymyksiin kiinnitetään huomiota edelleen jatkossa mahdollisten eläköitymistien johdosta. Ryhmäpäiväkodissa hoidettavien lasten ikäjakauma on painottunut perushoidollisesti kaksi- ja kolmivuotiaisiin, joka puolestaan lisää



erillisen siistijän tarvetta. Työvuorosuunnittelussa ja henkilökunnan mitoituksessa/kuormituksessa näkyy myös lisääntynyt vuorohoidon tarve.

Henkilöstö: 6,4 henkilöä; 0,4 varhaiskasvatuksen opettaja, 2 lähihoitajaa, 2 perhepäivähoitajaa ja 2 oppisopimustyöntekijää (Kehto ja Tanhua)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Varhaiskasvatuksen tavoitteet perustuvat 1.9.2018 uudistuneeseen varhaiskasvatuslakiin. Varhaiskasvatus tukee kotien kasvatustyötä. Sen tavoitteena on lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin turvaaminen sekä lapsen yksilöllinen huomiointi. Toimintaa suunniteltaessa huomioidaan hoivan, kasvatuksen ja opetuksen kokonaisuus. Päämääränä on hyvinvoiva lapsi. Vanhempien kanssa tehtävää yhteistyötä ohjaa kasvatuskumppanuuden periaate, jonka avulla perheiden ja varhaiskasvatushenkilöstön yhteinen kasvatustehtävä muodostaa lapsen kannalta mielekkään kokonaisuuden.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Hyvinvoiva lapsi	Esikoululaisten siirtyminen perusopetukseen Toiminta suhteessa valtakunnalliseen ja paikalliseen varhaiskasvatussuunnitelmaan	100% tot. vasut 100%
Laadukas varhaiskasvatus	Henkilöstön koulutukset Esikoulusta perusopetukseen siirtyvät oppilaat Varhaiskasvatuksen tuottaminen - kokoaikahoitopaikat - osa-aikahoitopaikat - esiopetus - aamu/iltapäiväkerhopaikat	3/hlö 100% 20+4 yht. 24 6 esiopetusikäiset 9 12
Kehittyvä henkilöstö	Kehityskeskustelut	100%

Talous:

505 Varhaiskasvatus

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	-279.752,90	-322.630	-241.794,14	-313.100	-311.600	-3,4	-312.700	-311.600
Toimintatuotot	41.140,60	29.000	32.560,58	34.000	34.000	17,2	34.000	34.000
Toimintakate	-238.612,30	-293.630	-209.233,56	-279.100	-277.600	-5,5	-278.700	-277.600
Henkilöstökulut	-235.914,19	-267.180	-209.323,24	-264.200	-262.700	-1,7	-262.000	-262.100



Perusopetus

Vastuuhenkilö: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja, rehtori Minerva Rannila

Toiminta: Perusopetusta toteutetaan laadukkaasti turvallisessa lähikoulussa koko ikäluokalle. Peruskoulun oppilasmäärän vähentyessä opetusryhmiä yhdistellään ainekohtaisesti myös yläkoulussa. Perusopetuksessa etsitään aktiivisesti uusia yhteistyömahdollisuuksia uuden opetussuunnitelman mukaisten monialaisten oppimiskokonaisuuksien toteuttamiseksi mm. Värriön tutkimusaseman, Tähtelän mittausaseman, Soklin kaivosalueella työskentelevien arkeologien sekä naapurikuntien oppilaitosten kanssa. Koulupsykologi- ja kuraattoripalvelut toteutetaan ostopalvelusopimuksilla.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Yhtenäisen peruskoulun kehittämistä jatketaan tavoitteena tarjota koko kunnan alueella samat opiskelumahdollisuudet kaikille peruskoulua käyville. Tätä edistetään mm. joustavan perusopetuksen hankkeella. Korvatunturin koulun toimintakulttuuria kehittämisessä kiinnitetään huomiota kotiseututuntemukseen ja kotiseutuidentiteetin kasvattamiseen. Yhdysluokkaopetusta toteutetaan myös aineenopetuksessa (valinnaisaineet, taito- ja taideaineet). Opettajien omaehtoista kouluttautumista tuetaan, painopisteinä uuden opetussuunnitelman toteuttaminen sekä erityisen tuen tarvitsijat. Sähköisen materiaalin käyttöä lisätään edelleen määrärahojen puitteissa. Oppikirjahankinnat KL-Kuntahankinnat Oy:n kautta. Painopisteinä opetusresursseissa ovat äidinkieli ja kirjallisuus, matematiikka ja vieraat kielet. Lisäksi suoritetaan omaa vertaisarviointia oppimistulosten suhteen mm. valtakunnallisilla kokeilla.

Suunnitelmavuosien tavoitteena on, että esi-, luokan-, aine- ja erityisopetus nivotetaan oppilasta palvelevaksi kokonaisuudeksi. Kokonaisvaltaisilla ratkaisulla tavoitellaan toiminnan kehittämisen lisäksi myös kustannustehokkuutta. Tuntikehyksen mitoituksella varmistetaan talousraamissa pysyminen. Oppilaskunnan toiminnan organisoiminen ja aktiivinen ohjaus tukevat nuorisovaltuuston toimintaa.

Lukio-opetus

Vastuuhenkilö: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja, rehtori Rannila Minerva

Toiminta: Mahdollistaa omassa kunnassa puolelle peruskoulun päättäneistä jatko-opintopaikka kotikunnassa ja sitä kautta yleinen jatko-opintokelpoisuus yliopistoihin ja korkeakouluihin. Lukio-opetus katsotaan lähipalveluksi, jota tuetaan verkko- ja monimuoto-opetuksen keinoin. Lukion houkuttelevuutta lisätään tarjoamalla mahdollisuus kaksois- ja kolmoistutkintoihin yhteistyössä Saamelaisalueen koulutuskeskuksen kanssa sekä edistämällä lähialueen ja venäläisten opiskelijoiden sijoittumista lukio-opintoihin Savukoskelle.

Hyödynnetään yhteistyöverkostoa Lapin lukioiden, muiden toisen asteen ja korkea-asteen oppilaitosten sekä elinkeinoelämän kanssa. Verkko-opiskelun mahdollisuuksia lisätään. Tarjotaan eri aineiden syventäviä ja koulukohtaisia kursseja jatko-opiskelupaikan saamiseksi sekä yliopistotutkinnossa menestymisen takaamiseksi, tarvittaessa vuorolukuperiaatteella.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Toteutetaan kursseja myös itsenäiseen opiskeluun ja verkko-opetuksena/-ohjauksena sekä tarjotaan yliopistojen järjestämiä lukiolaiskursseja. Sähköisen



opiskelumateriaalin käyttöä lisätään määrärahojen puitteissa. Turvataan opiskelijan oikeus yksilöllisen opinto-ohjelman muodostamiseen. Houkutellaan ainerealien kirjoittajia lisää (kompensaatio, ranking). Lukion oppilaskunnan aloitteet käsitellään johtokunnassa. Edistetään opiskelijahankintaa tarjoamalla lukiolaisille käyttöönsä oppikirjat ja kannettavat tietokoneet. Ylioppilastutkinto on kokonaan sähköinen. Opinto-ohjauksen resurssia kohdistetaan tarvittaessa myös ryhmänohjaajille. Uuden lukiolain mukaan erityisopetus huomioidaan lukion toiminnassa. Toimintaa arvioidaan Karvin laatiman arviointisuunnitelman mukaisesti, oppilashuoltolain toimeenpano ja lukion oppilasarviointi. Suunnitelmavuosina ainerealin vaatimat opetusresurssien lisäykset tehdään kurssitarjottimessa joka toinen vuosi toteutuvina kursseina. Virtuaaliopetusta toteutetaan verkko- ja monimuoto-opetuksena.

Perus- ja lukio-opetuksen henkilöstö: 15 opettajaa, 2 koulunkäynninohjaajaa, 1 kouluavustaja.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Laadukas perus- ja lukio-opetus	Riittävä tuntikehys Pienet opetusryhmät Riittävät taloudelliset resurssit	Tuntikehys samalla tasolla kuin 2019 Luokkakohtaiset opetusryhmät alakoulussa matematiikassa, äidinkiessä ja englannissa, yläkoulussa pakollisissa aineissa Opetustoimen budjettiin ei leikkauksia
Osaava henkilöstö	Täydennyskoulutusmahdollisuudet	3/hlö
Oppilaiden jatko-opintomahdollisuuksien turvaaminen	Oppilaiden tukitoimet	100 % saa jatko-opintopaikan 100 % suorittaa YO-tutkinnon hyväksytysti
Opinto- ja työhyvinvoinnin kasvattaminen	Koulupsykologipalvelut, käyttöaste Koulukuraattoripalvelut, käyttöaste	Käyttöaste vähintään 80 % Käyttöaste vähintään 80 %
Ennaltaehkäisevä työ	Tuki- ja erityisopetus, tuntimäärät	Erityisopetuksen resurssi

Oppilasmäärät	2018	Tot. 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
esiopetus	10,0	8,0	6,0	6,0	6,0
perusopetus	64,0	63,0	63,0	61,0	59,0
lukio-opetus	12,0	13,0	10,0	10,0	10,0
Opetustunnit (vuosiviikkotuntia/kurssia)					
esiopetus	20	20	20	20	20
perusopetus	219,5	227,0	227,0	225	225
lukio-opetus	89,1	95	95	95	95

**Talous:****510 Opetustoimi**

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	1.323.037,73	-1.492.510	-1.135.535,15	-1.625.400	-1.555.600	4,2	-1.526.100	-1.557.200
Toimintatuotot	31.760,85	44.145	78.504,19	75.300	75.540	71,1	69.000	69.000
Toimintakate	1.291.276,88	-1.448.365	-1.057.030,96	-1.550.100	-1.480.060	2,2	-1.457.100	-1.488.200
Henkilöstökulut	-1.081.561,42	-1.239.740	-922.827,11	-1.254.000	-1.189.000	-4,1	-1.163.900	-1.195.200

Vapaa sivistystyö

Vastuhenkilö: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja, rehtori Minerva Rannila

Vapaa sivistystyön palveluita ovat kirjastopalvelut (Sompion kirjasto, omat määrärahavaraukset), kansalaisopistotoiminta (Kemijärven kansalaisopisto) ja musiikkiopisto (Koillis-Lapin musiikkiopisto). Kaikki palvelut ovat ostopalveluita.

Maksusuudet ovat Sompion kirjastosta vuodelle 2019 Sodankylälle 17 % (TA 2020, 102.141,00€), Koillis-Lapin musiikkiopistosta (TA 2020, 13.560,00€) ja Kemijärven kansalaisopistosta (TA 2020 15.000,00€) Kemijärvelle n. 6 - 7 % molemmista.

Kirjasto

Vastuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja Tiina Heinänen, Sompion kirjasto

Toiminta: Kirjaston toiminta-ajatuksena on tavoittaa alueen asukkaat ja tarjota heille mahdollisimman laadukkaat kirjasto- ja tietopalvelut. Tavoitteena on monipuolisen lukemisen edistäminen pohjautuen Lapin kirjaston strategiaan – Jokainen lappilainen lukee, oman tapahtumatuotannon kehittäminen, ajantasaisen ja monipuolisen aineistokokoelman ylläpitäminen sekä laadukkaiden palvelujen tarjoaminen.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Toimintoja kehitetään hankerahoituksella, mm. Lukeminen jatkien työkalupakkiin –hanke ja laaja lukemiskampanja. Tarkastelun kohteena on kirjaston etälainauspisteiden toiminnan jatkuvuus sekä kirjastoautopalvelujen kehittäminen.

Kansalaisopisto

Vastuhenkilö: rehtori Heidi Laukkanen

Toiminta: Kemijärven kansalaisopisto on kunnallista palvelua toteuttava vapaan sivistystyön aikuisoppilaitos, joka tarjoaa kuntalaisille tietoja, taitoja ja virikkeitä yksilön omaehtoiseen persoonallisuuden kehittämiseen ja toimimiseen yhteiskunnan jäsenenä. Kansalaisopisto toteuttaa myös taiteen perusopetusta, tarvittaessa avoimen yliopiston ja ammattikorkeakoulun opetusta,



hanketoimintaa sekä rajoitetusti maksupalvelukoulutusta. Kansalaisopiston toiminta-alue on Kemijärven kaupunki sekä Pelkosenniemen ja Savukosken kunnat.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet. Kurssimaksuja korotetaan tulevina lukuvuosina. Tieto- ja viestintäteknikan käyttöä lisätään mm. opiskelija- ja tuntiopettajahallinnossa. Selvitetään, voidaanko tilankäyttöä tehostaa ja toteutetaan tarvittavat toimenpiteet. Opintoryhmien vähimmäisopiskelijamääriä tarkistetaan. Haetaan laatu- ja kehittämishankkeita opetushallitukselta.

Toiminnalliset tavoitteet		Toimenpiteet	Mittarit
1.	Opetustunteja toteutetaan n.1 300 h Eri opetuskurssit n. 50kpl	Toteutetaan kysynnän mukaisia kurseja ja luentoja.	Opetustunnit ja kurssit kunnittain ja toimipaikkojen määrä.
2.	Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen	Kurssien ja luentojen järjestäminen	osallistujamäärät

Musiikkiopisto

Vastuuhenkilö: vt. rehtori Terhi Heikkilä, Koillis-Lapin musiikkiopisto

Toiminta: Koillis-Lapin musiikkiopisto on alueellinen taideoppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista musiikin opetusta musiikkiopiston perus- ja opistotasolla sekä musiikin varhaiskasvatuksessa. Opetuksen tavoitteena on antaa valmiuksia monipuoliseen musiikin harrastamiseen ja esittämiseen sekä alan ammattiopintoihin. Musiikkiopisto hyväksyttiin lakisääteisen valtiosuuden piiriin vuonna 1987. Opetusministeriön myöntämän järjestämisluvan mukaisesti kunnat, joissa opetusta järjestetään ovat Kemijärven kaupunki sekä Pelkosenniemen, Savukosken ja Sallan kunnat. Kuntien välinen uusi sopimus tuli voimaan 1.1.2014.

Palvelut ostetaan Koillis-Lapin musiikkiopistolta. Toimintamenot ovat nettomenoja. Opisto saa lakisääteistä valtiosuutta toimintaansa ja se jakautuu kunnille toteutuneiden opetustuntien mukaisessa suhteessa. Arvio opetustuntien osuudesta Savukoskella on 7,08 %.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Uusi opetussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2018. Musiikkiopisto on siirtynyt Eepos-oppilaitoshallinta-ohjelmaan syksyllä 2019. Etä- ja verkko-opetusta hyödynnetään etenkin musiikin perusteiden opetuksessa. Musiikin lukiodiplomit vastaanottaa musiikkiopisto. Oppilasmäärä mitoitetaan: pienenevät ikäluokat, käytettävissä olevat määrärahat ja pyrkijöiden määrä huomioiden.



Musiikkiopiston toiminta on taloudellista ja laadukasta. Keskeisimmän tulonlähteen, valtion *opetustuntikohtaisen* (VOS) tuen määrä pyritään säilyttämään. Ulkopuolisella hankerahalla kehitetään oppilaitoksen toimintaa, oppimisympäristöjä ja toimintakulttuuria. Etäopetus ja yhteiskyyditys vähentävät matkakuluja. OPH:n hankeraha 8000€ Improvisaatio instrumenttipedagogiikassa käynnistyi syksyllä 2018. Hanke kestää v. 2019 loppuun. Hankkeen tavoitteena on täydennyskouluttaa soitonopettajia oman instrumenttinsa improvisaatioissa ja tarjota oppilaille mahdollisuus osallistua vierailevien kouluttajien lyhytkursseille. Hanke edistää uuteen opetussuunnitelmaan sisältyvää sävellys- ja improvisaatiotaitojen kehittämistavoitetta. Musiikkiopisto on saanut kaksi uutta hankerahaa Opetushallitukselta kesällä 2019, 4 739€ musiikkiteknologian opetuksen kehittämiseen ja 8 799€ soitinhankintaan ja-huoltoon.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Laadukkaat palvelut	oppilasmäärät viikkotuntimäärät	15 17/vko 645/a

Talous:

530 Vapaa sivistystyö

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	-168.128,90	-184.380	-137.700,55	-203.200	-195.600	6,1	-202.200	-200.400
Toimintatuotot	56.060,30	45.750	67.617,47	45.600	45.600	-0,3	45.600	45.600
Toimintakate	-112.068,60	-138.630	-70.083,08	-157.600	-150.000	8,2	-156.600	-154.800
Henkilöstökulut	-27.572,22	-27.000	-22.428,28	-32.200	-32.000	18,5	-32.200	-32.200

Vapaa-aikatoimi

Vastuuhenkilö: nuorisoliikuntasihteeri Vuokko Räsänen

Toiminta: Nuorisotyö on nuorista välittämistä, osallisuuden ja kasvun tukemista sekä nuorten näkökulman esiintuomista. Nuorisotoimi tuottaa etsivän nuorisotyön palvelut. Nuorten työpajatoimintaa toteutetaan yhteistyössä Pelkosenniemen kunnan kanssa.

Savukosken Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, joka on tarkoitettu 13-28-vuotiaille Savukoskella kirjoilla oleville nuorille, jotka ovat jäämässä opiskelun ja työelämän ulkopuolelle tai muuten kaipaavat kuuntelijaa ja apua arkeensa. Etsivä nuorisotyö on suunnitelmallista ja pitkäjänteistä nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi tehtävää työtä. Etsivän nuorisotyön tavoitteena on löytää sekä kohdata aidosti ja välittävästi katvealueelle joutuneet nuoret auttaen heitä tulevaisuuden suunnittelussa, arjenhallinnassa sekä saada ohjattua heidät tarvittavien palveluiden piiriin kulkien nuoren rinnalla, asioita yhdessä tehden, muttei nuoren puolesta. Etsivä nuorisotyö on maksutonta, luottamuksellista ja tarjoaa nuorille yksiohjausta, niin yksin kuin ryhmässä.



Savukosken etsivän nuorisotyön työmuotoina ovat mm. yksilö- ja ryhmäohjaus, kriisi- ja päihdetyö sekä seksuaalivoukunta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Tavoitteena on saada mahdollisimman moni lapsi ja nuori mukaan ohjattuun toimintaan. Nuorisotoimi järjestää lapsille ja nuorille kerhotoimintaa, nuorisotila Vaparissa avointen ovien toimintaa sekä tapahtumia yhteistyössä opetustoimen sekä paikallisen yrittäjän kanssa (SompioRock, Helppi-Miitti). Syys- ja talvilomien yhteydessä tarjotaan lapsille ja nuorille päiväleiritoimintaa ja retkiä (perinteinen laskettelupäivä keväällä).

Liikuntatoimessa tavoitteena on tuottaa palveluita kaiken ikäisille. Opetustoimen kanssa tehdään yhteistyötä järjestämällä liikuntatapahtumia koulupäivän aikana (Ice Skating luistelutapahtuma, soveltavan liikunnan tapahtuma, kuntosalitapahtuma yläkoulu ja lukiolaisille sekä kuntien välinen yleisurheiluottelu). Koulupäivän jälkeen ohjattuja liikuntatuokioita toteutetaan nuorisotoimen järjestämän kerhotoiminnan yhteydessä. Aamu- ja iltapäiväkerhotoimintaan tuotetaan ohjattua liikuntaa kerran viikossa. Liikuntapalveluna tuotetaan kesäkuussa uimakouluviikko lapsille. Liikuntatilojen ja alueiden kunnossapidolla ja palveluiden tarjonnalla yli kuntarajojen pyritään saamaan mahdollisimman moni terveyttä ja hyvinvointia edistävän liikunnan harrastajiksi (Kemijärvellä Uimahalli Poukamassa ohjattu allasvoimistelu). Latujen kunnossapidossa pääpaino on ensisijaisesti kirkonkylän ladun kunnossapidossa, joka tukee myös koulun liikunnanopetusta. Kuntosalin käyttöä lisätään markkinoimalla tiloja uusille asiakkaille sekä tuottamalla ohjattua salitoimintaa ensisijaisesti aikuisille ja senioreille.

Henkilöstö: 2 hlö, nuoriso-liikuntasihteeri ja etsivä nuorisotyöntekijä

Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2020
Nuorisotoimen kerhot	3 kerhoa/vko	osallistujia keskimäärin 4 kerholaista/kerho
Vaparin nuorten illat	2 iltaa/vko	osallistujia keskimäärin 10 nuorta/ilta
Etsivän nuorisotyön tukitoimet	tukea 7lk-9lk	peruskoulun jälkeen kaikilla nuorilla opiskelupaikka
Liikuntatoimen kerhot	2 krt/vko	osallistujia keskimäärin 6 kerholaista/kerho
Soveltava liikunta/kuntosali	5 ryhmää/vko	osallistujia keskimäärin 8 henkilöä/kuntosaliryhmä
Soveltava liikunta/allasjumppa	1 ryhmä/vko	osallistujia keskimäärin 8 henkilöä/vesiliikuntaryhmä

Kulttuuritoimi

Vastuhenkilö: kulttuurisihteeri Susanna Schwartz-Matero

Toiminta: Kulttuuritoimen tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää mahdollisuuksia paikallisen kulttuuriperinteen vaalimiseen, eri taiteenalojen harjoittamiseen ja harrastamiseen, sekä kulttuuripalveluiden tarjontaan kuntalaisille. Paikallista ja alueellista yhteistyötä eri toimijoiden ja sektoreiden välillä suositaan. Tavoitteena on nykyisten kunnallisten kulttuuritoimen peruspalvelujen säilyttäminen ja aktiivinen kehittäminen. Tapahtumatuotannoissa tehdään



yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa. Palvelutuotannossa huomioidaan kaikki ikäryhmät. Luodaan ja ylläpidetään paikkakunnalla kulttuurimyönteistä ilmapiiriä.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Kunnassa on ympäri vuoden osa-aikainen kulttuurisihteeri 60 % työajalla. Hallintosäännössä on kulttuurisihteerin tehtäviin lisätty keskusvaalilautakunnan sihteerinä toimiminen ja vaalien järjestämisestä vastaaminen. Vuonna 2020 ei ole säännönmukaisesti järjestettäviä vaaleja. Suunnitelmavuosina järjestetään vuotuiset kulttuuritapahtumat, jatketaan yhteistyön kehittämistä järjestöjen, yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa sekä kehitetään aktiivisesti kulttuuripalveluista tiedottamista ja kulttuuritoimen palveluiden tavoitettavuutta eri ikäryhmille.

Tapahtumat, joissa kulttuuritoimi on mukana järjestäjänä:

- Kuivalihamarkkinat 11.4.2020 yhteistyössä elinkeinotoimen ja Savukosken kehittämissyhistys ry:n kanssa
- Lasten sirkus Jokeri Pokeri Box 4.7.2020 yhteistyössä MLL Savukosken yhdistyksen kanssa
- Savukoskipäivät 11.7.2020 yhteistyössä elinkeinotoimen ja paikallisten järjestöjen ja yritysten kanssa.
- Joulupukin liikkeellelähtö 23.11.2020 yhteistyössä koulun, nuorisotoimen, elinkeinotoimen ja paikallisten järjestöjen ja yritysten kanssa

Muu toiminta:

- Järjestetään kaksi teatteri-, konsertti-, tai tutustumismatka kuntalaisille (matkat ovat omarahoitteisia).
- Tiedotetaan aktiivisesti alueen kulttuuritapahtumista, tilaisuuksista ja harrastusmahdollisuuksista mm. sosiaalisessa mediassa ja korvatunturi.fi -sivuilla tapahtumakalenterissa, sekä mahdollisuuksien mukaan lehtijutuun ja erilaisin mainoksin.
- Tuetaan eri tahojen paikkakunnalla järjestämää kulttuuritoimintaa ja vierailuesityksiä tarvittavalla tavalla talousarvion ja henkilöstöresurssien puitteissa.
- Seurataan alueellisesti Lapin kulttuurikentän tapahtumia ja otetaan osaa koulutuksiin, seminaareihin ja yhteistapahtumiin harkinnan mukaan. Ollaan mukana Lapin alueteatteriyhdistyksessä jäsenkuntana ja osallistutaan Lapin liiton koolle kutsumaan kulttuurin toimialan alueelliseen asiantuntijatyöryhmään.
- Kehitetään yhteistyötä alueella järjestämällä tarpeen mukaisia yhteistapaamisia, koulutusta ja neuvontaa eri kulttuuritoimijoille.



Henkilöstö: 0,5 kulttuurisihteeri

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Käyttöasteen kasvattaminen	kävijämäärät tilaisuudet teemapäivät	2500 hlö, kuivalihamarkkinat 200 hlö, kesätapahtuma 150 hlö sirkustapahtuma 250 hlö, joulup. liikkeellelähtö 200 hlö, muut 5-10 5
Viestintä	lehti- ja some-näkyvyys, lehdistötiedotteet	30

Museotoimi

Vastuuhenkilö: kulttuurisihteeri Susanna Schwartz-Matero

Toiminta: Museotoimen tehtävänä on paikallisen kulttuuriperinteen vaaliminen ja tunnetuksi tekeminen. Kotiseututalo Puistola edustaa sodan jälkeistä rakennusperinnettä ja museokokoelmassa painotetaan paikallisen aineiston esiin tuomista alueellisen historiaperinnön säilyttämiseksi. Tavoitteena on Kotiseututalo Puistolan käyttöasteen lisääminen ja toiminnan monipuolistaminen erilaisten tilaisuuksien ja vierailujen kohteena, paikallisen kulttuuriperinteen esiin tuominen, näyttelytoiminnan kehittäminen sekä kotiseutumyönteisen ilmapiirin luominen ja ylläpitäminen.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Puistolan käyttöastetta pyritään edelleen nostamaan ja kehittämään sitä kulttuurimatkojen kohteena. Kesällä palkataan kesäyöntekijöitä siten, että Puistola on avoinna 22.6.-2.8.2020 (yhteensä 6 vkoa). Muina aikoina kehitetään aukiolomahdollisuuksia yhdessä muiden toimijoiden, kuten paikallisten järjestöjen kanssa. Tavoitteena on, Puistolan käyttöasteen nostaminen ja ympärivuotinen tavoitettavuus. Puistolan markkinointiin panostetaan ja selvitetään mahdollisuudet uusien tienvarsi kylttien hankkimiseen. Kesällä ja joulun alla järjestetään erilaisia tempauksia ja teemapäiviä yhdessä sidosryhmien kanssa. Näyttelytoiminnan kehittämiseen satsataan ja kesälle 2020 suunnitellaan ladon savotta-aiheisen näyttelyn uudistamista, sekä ulkonäyttelyn kehittämistä rakentamalla maatyökoneille ja veneelle katokset, mikäli Museovirastolta saadaan avustus. Suunnitteluvuosina 2021- 2022 haetaan avustusta navetan vautioituneen lattian uusimiseen museovirastolta.

Henkilöstö: 0,1 kulttuurisihteeri, kesäyöntekijät.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2020
Käyttöasteen kasvattaminen	kävijämäärät tilaisuudet	200 3-5



	ryhmävierailut tilavuokrausmäärät	5 5
Nuorten työllistäminen	kesätyöpaikkojen lukumäärä	3
Kehittämistoiminta	näyttelyn uudistaminen	valmiina 12/2020
Tiedottaminen	lehti- ja some-näkyvyys, lehdistötiedotteet	5

Talous:**550 Vapaa-aikatoimi**

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	-168.128,90	-184.380	-137.700,55	-203.200	-195.600	6,1	-202.200	-200.400
Toimintatuotot	56.060,30	45.750	67.617,47	45.600	45.600	-0,3	45.600	45.600
Toimintakate	-112.068,60	-138.630	-70.083,08	-157.600	-150.000	8,2	-156.600	-154.800

Henkilöstökulut	-125.153,28	-120.800	-98.545,13	-126.100	-120.000	-0,7	-126.100	-124.700
-----------------	-------------	----------	------------	----------	----------	------	----------	----------

SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Toimintakulut	1.971.414,99	-2.237.220	-1.722.462,17	-2.387.900	-2.291.940	2,4	-2.274.300	-2.299.200
Toimintatuotot	160.551,40	159.595	217.574,16	194.900	168.940	5,9	158.600	158.600
Toimintakate	1.810.863,59	-2.077.625	-1.504.888,01	-2.193.000	-2.123.000	2,2	-2.115.700	-2.140.600
Poistot ja arvonal	-691,6							

Henkilöstökulut	-1.501.393,68	-1.711.830	-1.299.455,91	-1.734.600	-1.647.000	-3,8	-1.627.300	-1.653.800
-----------------	---------------	------------	---------------	------------	------------	------	------------	------------

**TEKNINEN LAUTAKUNTA****Teknisen toimiston hallinto**

Toiminta: Rakennustarkastajan virkatehtävien ostopalvelu jatkuu Pelkosenniemen kunnalta aikaisemman käytännön ja sopimuksen mukaisesti. Rakentamisen väheneminen on huomioitu lupamaksutuloissa. Rantarakentamisen poikkeamishakemuksista päättäminen on kuntien tehtävä.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Toimistosihteerille siirtyy uusia työtehtäviä hallintotoimiston puolelta eläköitymisen ja työjärjestelyiden vuoksi.

Henkilöstö: Rakennusmestari ja toimistosihteerin sekä ostopalveluna 20% osuus rakennustarkastaja Pelkosenniemen kunnasta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Osallistua kunnan talouden tervehtyttämiseen. Käsitellä haetut rakennusluvut kahden kuukauden sisällä hakemuksen jättämisestä. Valmistella rakentamisen poikkeamisen hakemukset kunnanhallituksen päätettäväksi kahden kuukauden sisällä hakemisesta.

Vastuhenkilö: rakennusmestari Jarmo Ahtinen

Talous:

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

700 Teknisen toimen hallinto

Toimintakulut	-136.292,13	-159.750	-115.340,81	-148.780	-148.880	-6,8	-151.100	-151.900
Toimintatuotot	18.176,55	22.100	12.700,91	20.500	20.500	-7,2	20.500	22.000
Toimintakate	-118.115,58	-137.650	-102.639,90	-128.280	-128.380	-6,7	-130.600	-129.900

Henkilöstökulut	-109.209,84	-115.500	-87.043,44	-112.000	-112.100	-2,9	-112.700	-113.000
-----------------	-------------	----------	------------	----------	----------	------	----------	----------

725 Jätehuolto

Toiminta: Niemiharjun suljetun kaatopaikan veloitettarkkailu jatkuu.

Talous:

Toimintakulut	-904,42	-700	-1.144,87	-700	-700		-700	-800
Toimintakate	-904,42	-700	-1.144,87	-700	-700		-700	-800

Tilatoimi

Toiminta: Kiinteistötoimikunnan esitys valtuustostrategiaan vuosille 2014-2021 on myydä rivitalot Sauranta ja Sau-Sarvi II ja III, näin välttämättä suurilta peruskorjausinvestoinneilta.

Vuokrahuoneistojen omistaminen ei ole kunnan lakisääteistä toimintaa, joten niistä voidaan luopua. Mahdollisesti toteutuvista kiinteistö- ja maakaupoista saatavat tulot tulevat pienentämään vuoden 2020 alijäämää.



Toimintaympäristö ja sen muutokset: Myydä rivitalot Sauranta ja Sau-Sarvi II ja III talousarviovuoden aikana.

Henkilöstö: Neljä kiinteistöhoitajaa ja kolme siivoojaa. Mahdollinen eläköityminen ja uuden koulun valmistuminen pienentää henkilöstön tarvetta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Siivouspalveluiden tehostaminen syksyllä 2019 laaditun selvityksen pohjalta ja soveltuvin osin sitä noudattaen.

	Arviointikriteeri (tunnusluku 2019)	Tavoitetaso 2020
tyhjät vuokrahuoneistot	4	2

Talous: TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

730 Tilatoimi

Toimintakulut	-764.500,73	-663.595	-671.425,78	-736.020	-694.160	4,6	-713.100	-699.800
Toimintatuotot	359.569,53	275.200	196.136,31	226.450	226.450	-17,7	223.300	221.200
Toimintakate	-404.931,20	-388.395	-475.289,47	-509.570	-467.710	20,4	-489.800	-478.600
Poistot ja arvonal	-224.721,48	-212.182	-216.822,45	-780.811	-324.945	53,1	-154.200	-209.883

Henkilöstökulut	-221.876,37	-207.800	-203.707,95	-212.400	-199.000	-4,2	-166.100	-167.700
-----------------	-------------	----------	-------------	----------	----------	------	----------	----------

2018 2019 2020

Tunnusluvut:

Vak tehtävät 31.12.	5,8	5,8	4,5
Vuokrahuoneistot lkm	46	46	22

760 Liikenneväylät ja yleiset alueet

Toiminta: Kirkonkylän asema-kaava alueen kaavateiden sekä hoitosopimuksellisten yksityisteiden kunnossapito. Kuntien omistamien maa-alueiden vuokraamista. Kunta myy maata rakentamistarkoitukseen kaava-alueilla ja myös haja-asutusalueilta sivukylistä.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Kunnalla on noin 6 km kaavateitä kunnossapidettävänä. Kunnalla on sopimus 13 tiekunnan kanssa konetöinä tehtävästä teiden kunnossapidosta.

Talous:

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

760 Liikenneväylät ja yleiset alueet

Toimintakulut	-126.821,47	-176.140	-95.582,30	-90.430	-91.530	-48	-91.400	-87.800
Toimintatuotot	48.330,25	78.300	4.091,13	33.800	33.800	-56,8	33.800	34.900
Toimintakate	-78.491,22	-97.840	-91.491,17	-56.630	-57.730	-41	-57.600	-52.900
Poistot ja arvonal	-7.486,14	-6.807	-5.187,70	-11.673	-11.673	71,5	-6.700	-6.700

Henkilöstökulut	-2.343,92	-6.000		-6.000	-7.100	18,3	-6.700	-6.700
-----------------	-----------	--------	--	--------	--------	------	--------	--------

**Vesihuoltolaitos**

Toiminta: Miekkakoskenharjun vedenottamolta toimitetaan vettä vesihuoltolaitoksen asiakkaille. Mukkavaaran jätevedenpuhdistamolla käsitellään jätevedet ja sakokaivoliete ympäristöluvan mukaisesti. Uusi ympäristöluva edellyttää bioroottorin rakentamista, suunnittelu on käynnistetty vuoden 2019 keväällä. Hanke toteutetaan leasing-vuokrauksella.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Miekkakoskenharjun vedenottamon ympärillä olevaa aidattua suoja-aluetta laajennetaan. Mukkavaaran jätevedenpuhdistamon toimintaa tehostetaan suunnitteleamalla bioroottorilaitos kemiallisen selkeytyksen lisäksi, jolloin saavutetaan uuden ympäristöluvan mukaiset puhdistustehot ja vaatimukset.

Vesitaksoihin tulee korotukset 1.1.2020 alkaen

Vesimaksujen hinnasto		
Hinnat alv 0%	1.6.2018	1.1.2020
Veden hinta, €/m ³	1,38	1,55
Jätevedenhinta €/m ³	2,6	3,15

Perusmaksut vesi		
	1.6.2018	1.1.2020
omakotitalot, loma-asunnot €	24	36
muut kohteet €	120	180

Perusmaksut jätevesi		
	1.6.2018	1.1.2020
omakotitalot, loma-asunnot €	36	54
muut kohteet €	180	270

Henkilöstö: Kiinteistöhoitajien työosuutta 0,5 henkilöä ja toimistosihteerin työosuus laskutuksessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku) m3	Tavoitetaso 2020 m3
puhdas käyttövesi	36600	37000
jäteveden käsittely	32400	33000

Talous:

TP 2018 TA 2019 TOT 1-10/19 LTK KVALT 2020 MU ed.ta SU 2021 SU 2022

770 Vesihuoltolaitos

Toimintakulut	-132.906,19	-110.900	-93.190,12	-113.200	-100.900	-9	-141.700	-149.800
Toimintatuotot	128.398,30	157.600	67.490,68	197.050	194.800	23,6	196.800	196.800
Toimintakate	-4.507,89	46.700	-25.699,44	83.850	93.900	101,1	55.100	47.000
Poistot ja arvonal	-16.081,32	-15.499	-12.755,00	-14.069	-14.069	-9,2	-15.500	-15.500

Henkilöstökulut	-67.863,12	-66.700	-59.046,00	-70.100	-58.400	-12,4	-48.300	-56.000
-----------------	------------	---------	------------	---------	---------	-------	---------	---------



Tunnusluvut:	TP 2018	BUDJ. 2019	LTK ES 2020	KVALT	Mu	SU 2021	SU 2022
Vak tehtävät 31.12.	1,2	0,8	0,8	0,6		0,6	0,6
Pump. vesimäärä m ³	32 951	34 000	33 000	33 000	0	33 000	33 000
Käsitelty jätevesi m ³	28 831	30 000	29 000	39 000	0	29 000	29 000

Maaseututoimi

Toiminta: Maaseutuhallinnon Itä-Lapin Yhteistoiminta-alue tuottaa yhteisesti alueen maaseutuhallinnon viranomaispalvelut. Itä-Lapin yhteistoiminta alueeseen kuuluvat; Kemijärvi, Pelkosenniemi, Salla ja Savukoski. Kemijärven kaupunki vastaa yksikön toiminnasta.

Henkilöstö: Savukosken kunnassa toimi 2019 osa-aikainen (50%) elinkeino-maaseutusihiteeri. Viransijausuuden päätyttyä on varauduttu kokoaikaisen viranhaltijan palaamiseen. Elinkeino-maaseutusihiteerin palkkakulut on jaettu puoliksi Savukosken kunnan elinkeinotoimen kanssa. Hallinnollista työtä tekee myös Itä-lapin yhteistoiminta alueen yhteinen työntekijä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Maaseutuhallinnon tehtäviin kuuluu maatalouden tuki- ja rahoitusasiat sekä muut maaseutuhallinnon lakisäätöiset tehtävät. Sitova toiminnallinen tavoite on saada suoritettua tehtävät lakien ja asetusten mukaisissa määrä-ajoissa. Tulona on valtion kerran vuodessa maksama korvaus petovahinkojen maastotarkastuksista. Savukosken kunta tukee maksullista lomitusta muiden Itä-Lapin kuntien tapaan maatalousyrittäjien tasapuolisen kohtelun toteutumiseksi. Maksullisen lomituksen tukemiseen on varattu 3 000 €.

Talous:

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
--	---------	---------	-------------	-----	------------	----------	---------	---------

770 Maaseututoimi

Toimintakulut	-34.273,17	-42.640	-25.709,70	-38.900	-41.400	-2,9	-43.100	-42.800
Toimintatuotot	1.087,84	1.000	979,07	1.200	1.000		1.000	1.000
Toimintakate	-33.185,33	-41.640	-24.730,63	-37.700	-40.400	-3	-42.100	-41.800
Henkilöstökulut	-23.360,82	-26.890	-20.042,83	-23.700	-26.200	-2,6	-27.600	-27.600

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2018	TA 2019	TOT 1-10/19	LTK	KVALT 2020	MU ed.ta	SU 2021	SU 2022
Toimintakulut	1.195.698,11	-1.153.725	-1.002.393,58	-1.128.030	-1.077.570	-6,6	-1.141.100	-1.132.900
Toimintatuotot	555.562,47	534.200	281.398,10	479.000	476.550	-10,8	475.400	475.900
Toimintakate	-640.135,64	-619.525	-720.995,48	-649.030	-601.020	-3	-665.700	-657.000
Poistot ja arvonal	-248.288,94	-234.488	-234.765,15	-806.553	-350.687	49,6	-176.400	-232.083
Henkilöstökulut	-424.792,05	-422.890	-369.840,22	-424.200	-402.800	-4,8	-361.400	-371.000

SAVUKOSKEN KUNTA

Toimintakulut	9.843.428,63	-10.165.836	-8.700.432,74	-10.320.450	-10.365.860	2,0	-10.429.500	10.433.800
Toimintatuotot	1.353.994,93	1.346.445	1.041.107,42	1.318.900	1.293.290	-3,9	1.277.600	1.275.700
Toimintakate	8.489.433,70	-8.819.391	-7.659.325,32	-9.001.550	-9.072.570	2,9	-9.151.900	-9.158.100
Poistot ja arvonal	-253.794,22	-239.302	-238.776,55	-811.353	-365.487	52,7	-181.200	-236.883
Henkilöstökulut	-3.987.103,11	-4.130.500	-3.424.724,42	-4.186.920	-4.046.620	-2	-3.983.700	-4.011.800

SAVUKOSKEN KUNTA

4. TULOSLASKELMAOSA

Ulkoinen

	TILINP. 2018	BUDJ. 2019	TOTEUMA 2019 01-10	LTK ES 2020	KVALT 2020	MU ed. ta.	SUUNN. 2021	SUUNN. 2022
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	417.418,92	455.675	309.136,51	416.100	390.300	-14,3	398.400	395.700
Maksutuotot	192.675,67	209.500	158.917,09	211.500	211.500	1	211.500	213.000
Tuet ja avustukset	173.497,77	145.000	202.265,21	178.700	178.700	23,2	175.100	172.700
Muut toimintatuotot	527.695,79	477.470	351.161,42	448.550	449.550	-5,8	446.400	448.100
TOIMINTATUOTOT	1.311.288,15	1.287.645	1.021.480,23	1.254.850	1.230.050	-4,5	1.231.400	1.229.500
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot								
Palkat ja palkkiot	-3.149.593,35	-3.262.280	-2.705.091,05	-3.333.220	-3.214.220	-1,5	-3.164.600	-3.166.300
Henkilösivukulut	-837.509,76	-868.220	-719.633,37	-853.700	-848.800	-2,2	-819.100	-845.500
Henkilöstökulut	-3.987.103,11	-4.130.500	-3.424.724,42	-4.186.920	-4.063.020	-1,6	-3.983.700	-4.011.800
Palvelujen ostot								
Asiakaspalvelujen ostot	-3.471.297,31	-3.549.800	-3.279.021,52	-3.567.800	-3.772.300	6,3	-3.814.300	-3.810.900
Muiden palvelujen ostot	-1.291.652,24	-1.375.011	-1.145.321,71	-1.449.990	-1.454.410	5,8	-1.444.500	-1.442.200
Palvelujen ostot	-4.762.949,55	-4.924.811	-4.424.343,23	-5.017.790	-5.256.810	6,7	-5.258.800	-5.253.100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-631.201,17	-555.780	-508.268,50	-616.170	-611.560	10	-561.600	-559.000
Avustukset	-261.576,25	-316.900	-184.436,70	-207.900	-207.900	-34,4	-205.900	-205.900
Muut toimintakulut	-157.891,77	-187.340	-137.322,67	-239.080	-209.830	12	-373.600	-362.400
TOIMINTAKULUT	-9.800.721,85/	-10.115.331	-8.679.095,52	10.267.860	-10.319.020	2	-10.383.600	-10.392.200
TOIMINTAKATE	-8.489.433,70	-8.827.686	-7.657.615,29	-9.013.010	-9.088.970	3,0	-9.152.200	-9.162.700
Verotulot	3.966.778,47	4.283.000	3.568.019,44	4.313.000	4.415.000	3,1	4.415.000	4.513.000
Valtionosuudet	4.517.259,00	4.311.800	3.681.530,00	4.591.175	4.591.175	6,5	4.591.500	4.583.000
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot		100				-100		
Muut rahoitustuotot	6.377,64	7.100	2.999,56	3.000	3.000	-57,7	3.000	1.500
Korkokulut	-11.213,35	-18.000	-12.564,53	-15.000	-15.000	-16,7	-10.000	-10.000
Muut rahoituskulut	-3.895,90	-1.000	-444,42	-2.000	-2.000	100		-2.000
Rahoitustuotot ja -kulut	-8.731,61	-11.800	-10.009,39	-14.000	-14.000	18,6	-7.000	-10.500
VUOSIKATE	-14.127,84	-244.686	-418.075,24	-122.835	-96.795	-60,4	-152.700	-77.200
Poistot ja arvonalentumiset	-351.315,13	-239.302	-238.776,55	-811.353	-365.487	52,7	-181.200	-236.883
TILIKAUDEN TULOS	-365.442,97	-483.988	-656.851,79	-934.188	-462.282	-4,5	-333.900	-314.083
Poistoeron lisäys (-) tai väher	8.409,39	8.400		8.400	8.400		8.400	8.400
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-357.033,58	-475.588	-656.851,79	-925.788	-453.882	-4,6	-325.500	-305.683
Tunnusluvut:								
Toim.tuotot/kulut, %	-13,4	-12,7	-11,8	-12,2	-12,0		-11,8	-11,8
Vuosikate/Poistot, %	-4,0	102,2	-175,1	-15,1	-26,0		-84,3	-32,6
Vuosikate, euroa/asukas	-14	-241	-412	-121	-97		-153	-77
Kertynyt yli-/alijäämä	1 201 733,47	726 145		-199 643	272 263		-53 237	-358 920
Asukasmäärä 31.12.	1015	1015	1015	1000	1000		1000	1000



Tuloslaskelmaosan perustelut

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat käyttötalousosan kaikkien tulosalueiden toimintatuottojen yhteissumma. Tuloslaskelmaosassa tuotot eritellään tulolajeittain. Myynti- ja maksutuotot kirjataan suoriteperusteisesti sille tilikaudelle, jonka aikana suorite on luovutettu. Tuloista vähennetään ennen tuloslaskelmaan merkitsemistä mm. myynnin perusteella määräytyvät välilliset verot (esim. arvonnisävero).

Savukosken kunnan toimintatuotot ilman sisäisiä eriä ovat 1 230 050 euroa vuoden 2019 talousarviossa, lisäystä on 57 595 euroa vuoden 2019 talousarvioon verrattuna.

Toimintakulut

Toimintakulut ovat käyttötalousosan kaikkien tulosalueiden toimintakulujen yhteissumma. Tuloslaskelmaosassa kulut eritellään kululajeittain.

Savukosken kunnan toimintakulut ilman sisäisiä eriä ovat 10 319 020 euroa vuoden 2020 talousarviossa, lisäystä kuluihin vuoden 2019 talousarvioon on 203 689 euroa.

Toimintakate

Tuloslaskelman välituloksena esitettävä toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden menoja on katettava verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Savukosken kunnan toimintakate on – 9,1 milj. euroa vuoden 2020 talousarviossa. Toimintakate on edellisvuoden talousarviota suurempi, kasvua on 261 284 euroa.

Tuloslaskelmassa budjetoitavat erät:

- verotulot
- valtionosuudet
- rahoitustulot ja –menot
- satunnaiset erät
- tilinpäätössiirrot

Verotulot

Verotulokohtaan kirjataan kunnan tulovero, kunnan osuus yhteisöveron tuotosta ja kiinteistövero. Verotulot budjetoidaan talousarviossa Verohallinnon tilitysten suoritusajankohdan mukaisesti. Budjetoinnissa on hyödynnetty Kuntaliiton kuntien verotulojen ennustekehikkoa. Verovuoden 2018 verotuksessa kertyi kunnallisverotuloja 2,6 milj. euroa ja kuluvana vuonna 2019 ennakoidaan kunnallisverotuloja kertyvän n. 3,0 milj. euroa sekä vuonna 2020 budjetoidaan 3,0 milj. euroa.

Verotulokertymäarvio taloussuunnitelmassa on seuraava:

1 000 €	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
kunnallisvero	2 619	2845	2960	2960	3022
yhteisövero	955	1048	1055	1055	1091
kiinteistövero	392	390	400	400	400
yhteensä	3 967	4283	4415	4415	4513



Valtionosuudet

Tuloslaskelman valtionosuuserään sisältyvät käyttötalouden valtionosuudet, jotka perustuvat yleiseen valtion ja kuntien väliseen kustannustenjakoon ja joilla ei ole käyttökorvauksen tai maksun luonnetta. Näitä tuloslaskelmaosaan budjetoitavia valtionosuuksia ovat kunnan peruspalvelujen valtionosuus sekä opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet. Lisäksi valtionosuuksiin kirjataan mahdollinen harkinnanvarainen rahoitusavustus. Ennakollisessa laskelmassa vuodelle 2020 valtionosuus nousisi 3,1 %.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on huomionnut Savukosken lukion olosuhteet erityisen haasteellisina ja myöntänyt useat vuoden ajan harkinnanvaraista yksikköhinnan korotusta 75 – 80 %.

Rahoitustulot ja –menot

Tuloslaskelmaosan rahoitustulot ja –menot muodostuvat suoraan tuloslaskelmaosaan budjetoitavista rahoitustuloista ja –menoista.

Tuloslaskelmaosan tunnusluvut

Maksurahoituksen (myynti- ja maksutulot) osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla *toimintatuotot prosenttia toimintakuluista*.

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että kunnan tulee kyetä rahoittamaan vuosikatteella keskimääräiset poistonalaisten tuotantovälineiden investoinnit. Tavoitetta mittaa tunnusluku *vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista*. Kun tunnusluvun arvo on 100 prosenttia tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

Pitkän aikavälin tulorahoitustavoite voidaan asettaa *taseen kertyneen yli-/alijäämän perusteella*. Taseen kertyneeseen yli-/alijäämään on tiivistetty kunnan koko tulohistoria.

5 INVESTOINTIOSA

Investointiosassa budjetoidaan pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden hankintamenot. Investointiosassa valtuusto hyväksyy kustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot hankkeille tai hankeryhmille.

Kunnanhallitus esittää vuodelle 2020 investointeja yhteensä 300 000 euroa, joka käytetään uuden koulun koneisiin ja kalusteisiin. Budjettivuoden aikana jatketaan uuden koulun rakentamista ja leasing-vastuut vuoden 2020 lopussa ovat 3,9 milj. euroa.

Savukosken kunnan investointisuunnitelma vuosille 2020 - 2022

Kohde	Kustannus- arvio	2020	2021	2022
-------	---------------------	------	------	------

Hallinto- ja laitosrakennukset

9758	Uusi koulurakennus	300 000	300 000				Uuden koulun koneiden ja kaluston haninta, lainarahoitus 300 000 €
9725	Koulukeskus				20 000		Rakennus C, kirjasto/liikuntasali peruskorjaus

Tehdas- ja tuotantorakennukset

9732	Jätevedenpuhdistamo	1 200 000	1 200 000				uuden ympäristöluvan mukainen uusi puhdistamo, leasing-rahoitus
------	---------------------	-----------	-----------	--	--	--	---

Muut rakennukset

9766	Rakennukset kota ym. rakennelmat	16769	16769				Pohjois Lapin Leader ry, Siermukat kotipalkisella hanke, hankeraha 9 810 euroa, vastikkeeton työ 5 869 e ja käyttötalousmenoina 1 090 e
------	----------------------------------	-------	-------	--	--	--	---

1 516 769 1 516 769

yhteensä	1 516 769	0	20 000
avustukset, vastikkeeton työ	15 679	0	0
investoinnin netto	1 501 090	0	20 000

SAVUKOSKEN KUNTA

	TILINP. 2018	BUDJ. 2019	TOTEUMA 2019 01-10	LTK ES 2020	KVALT 2020	MUUTOS ed. ta.	SUUNN. 2021	SUUNN. 2022
RAHOITUSLASKELMA								
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA								
TOIMINNAN RAHAVIRTA								
VUOSIKATE	-14.127,84	-244.686	-418.075,24	-122.835	-96.795	-48,1	-152.700	-77.200
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄ	-80.351,32		-2.596,00					
TOIMINNAN RAHAVIRTA	-94.479,16	-244.686	-420.671,24	-122.835	-96.795	-48,1	-152.700	-77.200
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA								
INVESTOINTIMENOT	-544.963,09	-75.000	-66.662,28	-300.000	-300.000	300		-20.000
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIIN	104.713,24							
PYSYVIEN VAST HYÖDYKKEIDEN LU	228.740,18		2.596,00					
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-211.509,67	-75.000	-64.066,28	-300.000	-300.000	300		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-305.988,83	-319.686	-484.737,52	-422.835	-396.795	33,5	-152.700	-97.200
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA								
LAINAKANNAN MUUTOKSET								
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS		750.000		300.000	300.000	100	0	0
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHEN	-244.086,00	-229.000	-209.086,00	-219.086	-219.086	100	-238.681	-250.854
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-244.086,00	521.000	-209.086,00	80.914	80.914	100	-238.681	250.854
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUT								
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-135.659,19		334.104,67					
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-685.734,02	128.314	-359.718,85	-341.921	-315.881	-1,2	-391.381	-348.054
RAHAVARAT 31.12.	1.549.801,93		1.190.083,08					
RAHAVARAT 1.1.	2.235.535,95		1.549.801,93					
RAHAVAROJEN MUUTOS	-685.734,02	0	-359.718,85	0	0		0	0
Tunnusluvut:								
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, 1 000 €	3 060		4 847		3 968		1 527	972
Lainanhoitokate *)	-0,1		-1,06		-0,48		-0,65	-0,33
Kassan riittävyys, pv	53	54			40		11	0

*) Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun lainanhoitokateluvun arvo on yli 2 ja tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.
 =(Vuosikate+korkokulut) / (Kokokulut+lainanlyhennykset)



Rahoitusosan perustelut

Tarkoitus ja rakenne

Rahoituslaskelmassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoitusosa esitetään vähennyslaskukaavan muodossa. Välisummana esitetään *Toiminnan ja investointien rahavirta*. Ylijäämäinen välisumma osoittaa, että investoinnit rahoitetaan kokonaisuudessaan tulorahoituksella, investointien rahoitusosuuksilla ja omaisuuden myynnillä. Negatiivinen välisumma osoittaa määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella. Mainitun välisumman ja rahoituksen rahavirran yhteen laskettu määrä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

Toiminta ja investoinnit

Toiminnan rahavirta

Rahoituslaskelman kohta toiminnan rahavirta osoittaa budjetoidun tulorahoituksen määrän, joka on varainhoitovuonna käytettävissä investointien rahoittamiseen, pääomasijoituksiin ja pääoman palautuksiin sekä maksuvalmiuden vahvistamiseen. Kaikki rahavirtaan sisältyvät erät ovat siirtoja tuloslaskelmaosasta, vuosikate ja satunnaiset erät. Lisäksi tulorahoitusta oikaistaan pakollisilla varauksilla, jotka eivät ole rahan käyttöä.

Savukosken kunnan vuosikate vuonna 2020 on – 96.795 euroa.

Investointien rahavirta

Investointien rahavirta muodostuu investointimenojen ja niihin saatujen rahoitusosuuksien ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulojen erotuksesta. Mainitut erät siirtyvät talousarvion investointiosasta. Investointiosasta siirtyvät meno- ja tuloerät esitetään rahoitusosassa bruttomääräisenä riippumatta siitä, onko määrärahat tai tuloarviot hyväksytyt brutto- tai nettomääräisenä.

Savukosken kunnan käyttöomaisuuden nettoinvestoinnit vuoden 2020 talousarviossa ovat 1 501 900 euroa. Suunnitelmakaudella 2021-2022 investointitaso 20 000 euroa, joka on tarkoitus käyttää vuonna 2022 liikuntasali/kirjaston peruskorjauksen suunnitteluun.

Rahoituksen rahavirta

Lainakannan muutos

Pitkäaikaisten lainojen lisäys osoittaa kuinka paljon kunta ottaa tilivuoden aikana uutta pitkäaikaista lainaa. Pitkäaikaisten lainojen vähennys osoittaa kunnan pitkäaikaisten lainojen lyhennykset tilikauden aikana.

Savukosken kunta lyhentää vuonna 2020 pitkäaikaisia lainoja 0,22 milj. euroa ja uutta lainaa varaudutaan nostamaan 0,3 milj. euroa uuden koulun kalustukseen.

Vaikutus maksuvalmiuteen

Vaikutus maksuvalmiuteen saadaan laskelmalla yhteen etumerkit huomioon ottaen toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat.

Suunnitelmassa kassavarat pienentyvät merkittävästi, mikäli talousarvio toteutuu suunnitelman mukaisesti.

7 LIITTEET

Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto 2020

	Sitovuus	Netto	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA				
KESKUSVAALILAUTAKUNTA				
Vaalit	N	0	0	0
TARKASTUSLAUTAKUNTA				
Tilintarkastus	N	8 850	8 850	
KUNNANHALLITUS				
Yleishallinto	N	595 650	635 550	39 900
Elinkeinojen edistäminen	N	71 300	71 300	0
Projektit	N	38 400	38 400	
Joukkoliikenne	N	4 600	4 600	
Terveystenhoito	N	3 255 800	3 255 800	
Pelastustoimi	N	183 900	183 900	
Sähköyhtiö	N	-60 000	25 000	85 000
SOSIAALILAUTAKUNTA				
Sosiaalitoimen hallinto	N	115 100	116 100	1 000
Sosiaalipalvelut	N	346 250	400 750	54 500
Vanhus- ja vammaispalvelut	N	1 646 050	1 950 350	304 300
Ravintohuolto	N	142 650	305 750	163 100
SIVISTYSLAUTAKUNTA				
Sivistystoimen hallinto	N	55 300	59 100	3 800
Varhaiskasvatus/Päivähoito	N	277 600	311 600	34 000
Opetustoimi	N	1 480 060	1 555 600	75 540
Vapaa sivistystyö	N	160 040	170 040	10 000
Vapaa-aikatoimi	N	150 000	195 600	45 600
TEKNINEN LAUTAKUNTA				
Teknisen toimen hallinto	N	128 380	148 880	20 500
Jätehuolto	N	700	700	
Tilatoimi	N	467 710	694 160	226 450
Liikenneväylät ja yleiset alueet	N	57 730	91 530	33 800
Vesihuoltolaitos	N	-93 900	100 900	194 800
Maaseututoimi	N	40 400	41 400	1 000

	Sitovuus	Netto	Määrärahat	Tuloarviot
TULOSLASKELMAOSA				
Verotulot				4 415 000
Valtionosuudet				4 591 175
Rahoitustulot	N			9 000
Rahoitusmenot	N	14 000	23 000	
Satunnaiset erät				
INVESTOINTIOSA				
TEKNINEN LAUTAKUNTA				
Uusi koulu, koneet ja kalusto	N	300 000	300 000	
RAHOITUSOSA				
Lainakannan muutokset				0
Antolainasaamisen vähennys	B			300 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B		219 086	
Oman pääoman muutokset				315 881
Vaikutus maksuvalmiuteen				
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		9 386 570	10 924 346	10 924 346

Savukosken kunnan talouden kehitys vuosina 2015-2022

1 000 €	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TotA -19	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toimintatuotot *)	1 631	1 450	1 450	1 354	1 346	1 249	1 293	1 278	1 276
Toimintakulut *)	-9 524	-9 174	-9 174	-9 843	-10 165	-10 440	-10 382	-10 429	-10 433
Toimintakate	-7 893	-7 724	-7 724	-8 819	-7 659	-9 191	-9 089	-9 152	-9 158
Verotulot	4 260	4 123	4 123	3 967	4 283	4 374	4 415	4 415	4 513
Valtionosuudet	4 599	4 619	4 619	4 517	4 312	4 588	4 591	4 591	4 583
Rahoitustuotot/-kulut	-43	-17	-17	-12	-28	-12	-14	-7	-10
Vuosikate	922	1 000	1 000	-14	-236	-241	-97	-152	-73
Tilikauden tulos	674	1 229	1 229	-365	-476	-286	-462	-334	-309
Tilikauden yli-/alijäämä	682	1 237	1 237	-357	-467	-527	-454	-325	-301

*) luvut sisältävät sis + ulk

Verotulokohdan erittely

Kunnallisvero	2 976	2 883	2 870	2 619	2 710	2 997	2 960	2 960	3 022
Osuus yhteisöveron t.	866	990	853	955	977	977	1 055	1 055	1 091
Kiinteistövero	388	387	400	392	405	401	400	400	400
Yhteensä	4 230	4 260	4 123	3 967	4 092	4 374	4 415	4 415	4 513
Tuloveroprosentti	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TotA -19	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Nettoinvestoinnit	-59	-713	-713	-212	-991	-75	-1501	0	2
Lainakanta	2 794	2 522	2 522	2 303	2 028	1 809	1 590	1 351	1 074

Lainalyhennykset	-306	-297	-297	-244	-229	-219	-219	-209	-191
Lainakorot	-51	-26	-26	-11	-35	-15	-15	-10	-10
Lainanhoitokulut yht	-357	-323	-323	-255	-264	-234	-234	-219	-201

Asukasluku	1 102	1 061	1 044	1 015	1 000	1 000	985	971	959
------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-----	-----	-----

Kertynyt ali-/ylijäämä	-993	-361	1268	1635	751	1108	655	330	29
------------------------	------	------	------	------	-----	------	-----	-----	----

Tk:n ali-/ylijäämä/as	619	1 166	1 185	-352	-467	-527	-461	-335	-314
Verotulot, €/asukas	3 838	4 015	3 949	3 908	4 092	4 374	4 482	4 547	4 706
Vuosikate, €/asukas	837	943	958	-14	-236	-241	-98	-157	-76
Lainat, €/asukas	2 535	2 377	2 416	2 269	2 028	1 809	1 614	1 391	1 120
Investoinnit, netto/as	-54	-672	-683	-209	-991	-75	-1 524	0	2

KÄYTTÖTALOUS

Leasing-vastuut

2020

2021

- Uusi koulu

3 900

1 200

- Vesilaitos, puhdistamo

Kaikki vastuut yht.

5 490

6 391

Lainat, sis. leasing €/as

5 574

6 580

ulkoiset/sisäiset

	TILINP. 2018	BUDJ. 2019	TOTEUMA 2019 01-10	LTK ES 2020	KVALT 2020	MUUTOS ed. ta.	SUUNN. 2021	SUUNN. 2022
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot								
<i>Vesi- ja jätevesimaksut</i>	99.311,45	100.200	50.336,68	121.500	121.500	21,3	126.800	126.800
<i>Sisäiset vesi- ja jätevesimaksut</i>	18.924,64	31.900		36.900	33.700	5,6	25.000	25.000
<i>Perusmaksut</i>	8.609,71	25.000	17.154,00	37.500	37.500	50	44.500	44.500
<i>Sisäiset perusmaksut</i>	1.552,50			650	1.600	100		
TOIMINTATUOTOT	128.398,30	157.600	67.490,68	197.050	194.800	23,6	196.800	196.800
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-52.140,26	-51.500	-43.679,87	-51.900	-42.300	-17,9	-40.200	-40.300
<i>Henkilösivukulut</i>	-15.722,86	-15.200	-15.366,13	-18.200	-16.100	5,9	-8.100	-15.700
Henkilöstökulut yht.	-67.863,12	-66.700	-59.046,00	-70.100	-58.400	-12,4	-48.300	-56.000
Palvelujen ostot								
<i>Asiakaspalvelujen ostot</i>	-319,08		-80,37					
<i>Muiden palvelujen ostot</i>	-29.628,30	-22.700	-10.805,54	-22.250	-21.650	-4,6	-21.900	-21.900
Palvelujen ostot	-29.947,38	-22.700	-10.885,91	-22.250	-21.650	-4,6	-21.900	-21.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34.923,94	-21.400	-23.110,61	-20.750	-20.750	-3	-21.400	-21.800
Muut toimintakulut								
<i>Vuokrat</i>	-100	-100	-100	-100	-100		-50.100	-50.100
<i>Muut toimintakulut</i>	-71,75		-47,6					
Muut toimintakulut	-171,75	-100	-147,6	-100	-100		-50.100	-50.100
TOIMINTAKULUT	-132.906,19	-110.900	-93.190,12	-113.200	-100.900	-9	-141.700	-149.800
TOIMINTAKATE	-4.507,89	46.700	-25.699,44	83.850	93.900	101,1	55.100	47.000
Rahoitustuotot ja -kulut *	-7.029,49	-6.000			-6.000			
VUOSIKATE	-11.537,38	40.700	-25.699,44	83.850	87.900	116	55.100	47.000
Poistot ja arvonalentumiset	-16.081,32	-15.499	-12.755,00	-14.069	-14.069	-9,2	-15.500	-15.500
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-27.618,70	25.201	-38.454,44	69.781	73.831	193	39.600	31.500
Kertynyt ylijäämä	86.955	112.156						

* Korvaus jäännöspääomasta kunnalle

VESIHUOLTOLAITOS

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä hinnasto, käyttötalousosassa sivu 48.