



KORVATUNTURI • SAVUKOSKI  
*Joulupukin kotitunturi*

# Savukosken kunta

## Tilinpäätös 2019



Khall 31.3.2020 § 65  
Khall 20.4.2020 § 75  
Kvalt 25.6.2020 § 18

**TASEKIRJA**  
**Sisällysluettelo**

**1 TOIMINTAKERTOMUS**

<b>1.1</b>	<b>Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat</b>	
	Kunnanjohtajan katsaus	1
<b>1.2</b>	<b>Kuntien yleinen talouskehitys</b>	3
<b>1.3</b>	<b>Savukosken kunnan talouden kehitys</b>	4
<b>1.4</b>	<b>Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset</b>	7
	Savukosken kunnan väestön ja talouden kehitys	10
	Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	11
	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	11
<b>1.2</b>	<b>Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus</b>	
	Tilikauden tuloksen muodostuminen	13
	Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	14
	Toiminnan rahoitus	15
	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	16
	Rahoitusasema ja sen muutokset	17
	Tase ja sen tunnusluvut	18
	Kunnan kokonaistulot ja -menot	19
<b>1.3</b>	<b>Kuntakonsernin toiminta ja talous</b>	
	Konsernirakenne	20
	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	21
	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	
	Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	22
	Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	23
	Konsernitase ja sen tunnusluvut	24
<b>1.4</b>	<b>Tilikauden tuloksen käsittely</b>	25

**2 TOTEUTUMISVERTAILU**

<b>2.1</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>	26
<b>2.2</b>	<b>Käyttötalouden toteutuminen</b>	
	Keskusvaalilautakunta	26
	Tarkastuslautakunta	27
	Kunnanhallitus	27
	Sosiaalilautakunta	34
	Sivistyslautakunta	39
	Tekninen lautakunta	56
	Käyttötalous yhteensä	61
<b>2.3</b>	<b>Investointien toteutuminen</b>	62
<b>2.4</b>	<b>Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta</b>	65
<b>2.5</b>	<b>Tuloslaskelmaosan toteutuminen</b>	
	Tuloslaskelman toteutuminen	67
	Verotulot ja valtionosuudet	68
	Asukasluku ja henkilöstön määrä	68

<b>2.6</b>	<b>Rahoitusosan toteutuminen</b>	
	Rahoitusosan toteutuminen	69

### **3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**

<b>3.1</b>	<b>Tuloslaskelma</b>	70
<b>3.2</b>	<b>Rahoituslaskelma</b>	71
<b>3.3</b>	<b>Tase</b>	72
<b>3.4</b>	<b>Konsernitilinpäätös</b>	
	Konsernituloslaskelma	73
	Konsernin rahoituslaskelma	74
	Konsernitase	75

### **4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

<b>4.1</b>	<b>Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot</b>	
	Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	76
	Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	76
<b>4.2</b>	<b>Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot</b>	78
<b>4.3</b>	<b>Tasetta koskevat liitetiedot</b>	
	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	82
	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	85
<b>4.4</b>	<b>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot</b>	87
<b>4.5</b>	<b>Pitkävaikutteiset ympäristömenot</b>	88
<b>4.5.1</b>	<b>Taseen sisäytymättömistä vastuusitoumuksia ja vastuita</b>	88
<b>4.6</b>	<b>Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot</b>	89
<b>4.7</b>	<b>Liitetietojen erittelyt</b>	91
<b>4.8</b>	<b>Konsernin liitetiedot</b>	92

### **5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSE**

<b>5.1</b>	<b>Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat</b>	93
------------	---	----

### **6 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT**

<b>6.1</b>	<b>Tilinpäätöksen allekirjoitus</b>	95
<b>6.2</b>	<b>Tilinpäätösmerkintä</b>	95

### **7 LUETTELOT JA SELVITYKSET**

<b>7.1</b>	<b>Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista</b>	96
<b>7.2</b>	<b>Selvitys kirjanpidon säilytyksestä</b>	96



## 1 TOIMINTAKERTOMUS

### 1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Savukosken kunnan vuoden 2019 tilinpäätös toteutui ennakoitua parempana. Talousarviota ja sen muutoksia laadittaessa oletettiin tilikauden tappioksi muodostuvan -454.248 euroa, mutta toteutuma osoittaa myönteistä yllätystä, koska tappiota kertyi vain -175.854,95 euroa. On kuitenkin huomattava, että ennakoitua parempaa tulosta selittää omalta osaltaan kunnalle myönnetty harkinnanvarainen valtionosuus 140.000 euroa. Kunta kävi loppuvuodesta YT-neuvottelut, joiden tuloksena ei kuitenkaan tarvinnut irtisanoa ketään. Säästötarve saavutetaan tältä osin eläköitymisten myötä.

Myönteistä kunnan talouden ja kuntalaisten hyvinvoinnin kannalta on se, että Pelkosenniemen – Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä palautti maksettuja ennakoita noin 100.000 euroa. Lisäksi kuntayhtymän toimintakulut jäivät 294.546 euroa ennakoitua pienemmiksi. Yllämainittu harkinnanvarainen valtionosuus paikkasi kunnan peruspalvelujen valtionosuuksien vähenemistä. Valtionosuuksia kertyi kaikkiaan 49.453 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.

Kunta saavutti pääosan valtuuston sille asettamista toiminnallisista ja laadullisista tavoitteistaan. Toimintatuottoja kertyi 78.967 euroa enemmän ennakoitua enemmän. Tilikaudella kunta ei saanut merkittäviä käyttöomaisuuden myyntivoittoja. Kunnan ei tarvinnut myöskään ottaa uutta lainaa ja vanhoja lainoja maksettiin pois yhteensä 219.086 euroa. Kunnan lainakanta on tällä hetkellä 1 552 euroa asukas, mutta tänä vuonna toteutuvien välttämättömien rakennusinvestointien jälkeen kunnan leasingvastuut yhdessä jäljelle jäävän velan kanssa tulevat moninkertaistamaan velkavastuuseen rinnastuvan maksutaakan.

Kunnallisverotulot toteutuivat käytännössä lähestulkoon suunnitellusti, poikkeama oli ainoastaan -6.405 euroa.

Hiipuva kehitys taloudessa näyttää jatkuvan paitsi kuluvana vuonna myös suunnitelmakaudella. Meneillään oleva koronaepidemia kääntää koko maailman talouden laskuun. Todennäköistä on, että Suomi joutuu ainakin taantumaan, eikä pitempiäaikainen lamakaan ole pois-suljettu.

Kunnan väkilukuennuste on laskeva, minkä lisäksi väestön ikärakenne muuttuu vielä nykyistäkin vanhusvoittoisemmaksi. Savukosken kunnan ja koko kuntatalouden keskeisenä uhkana on, että sote-uudistusta ei saada valmiiksi tälläkään hallituskaudella. Tämä tarkoittaa, että vastuu palveluiden järjestämisestä ja rahoittamisesta riskeineen säilyy kunnilla.

Tulevaisuuden riskeistä huomattavimmaksi näyttää muodostuvan kiinteistöriski ja siitä seuraava talousriski. Kunta saa kuluvana vuonna uuden koulukeskuksen ja jäteveden puhdistamon käyttöönsä, mutta kunnalla on vastuullaan edelleen Saukodin kiinteistö, johon on tehty välttämättömiä investointeja, jotta toimintaa tiloissa voidaan jatkaa. Investoinneista koituvat kustannukset heijastuvat myös kunnan vakavaraisuusasteeseen.

Kuntastrategiassa on linjattu, että kunta pyrkii eroon tarpeettomista ja huonokuntoisista kiinteistöistä. Kuitenkin on huomattava, että huonokuntoisesta kiinteistöstä luopuminen saattaa tuoda alaskirjauksen ja jos kiinteistö on ollut vuokra-asutuskäytössä, ei jatkossa kunnalle enää tule vuokratuloja. Kuitenkin säästöä saavutetaan pois-jäävien remontointikulujen muodossa.



---

Valtio on lisännyt kuntien raportointivelvollisuuksia, joihin pyritään vastaamaan osin ICT-sovellushankinnoilla. ICT-menot ovat muutenkin nousseet kunnan siirryttyä käyttämään LapIT:n palveluja. Osittain tämä johtuu siitä, että käyttöön on otettu sellaisia palveluita, joita ei ole ennen ollut, mutta osittain kyse on hinnoittelusta. Ongelmana on, että ICT-palveluiden hankinnoissa ei aina ole vaihtoehtoisia palveluntarjoajia.

Kuntaliitto on arvioinut, että koronavirusepidemia aiheuttaa kuntatalouteen 1,5 miljardin euron vajeen. Kuntaministeri Sirpa Paatero on luvannut, että kevään budjettiriihessä asiaan haetaan ratkaisua. Koronaviruksen vaikutuksista on kriisin ollessa meneillään vaikeaa antaa kuntakohtaista ennustetta. Varmaa on, että yhteisöverotulot vähenevät rajusti. Kuitenkin Savukosken kunnan yhteisöverotuloista valtaosa koostuu metsäerästä ja tämä ennakoi sitä, että vaikutukset jäävät ainakin tältä osin keskimääräistä pienemmiksi. Lisäksi on huomattava, että yhteisöverot tuloutuvat kunnille jälkijättöisesti.

Kunnan tulee pyrkiä omilla toimillaan kannustamaan ihmisiä tulevaisuudenuskoon. Uusien työpaikkojen luomiseksi ja nykyisten työpaikkojen säilyttämiseksi kunnan tulee tehdä aktiivisesti töitä alueen yritysten sekä muiden sidosryhmien kanssa. Näin pystymme vahvistamaan elinvoimaa sekä luomaan työtä ja toimeentuloa, johon kuntalaisten hyvinvointi ja kunnan olemassaolo perustuvat. Tavoite on vaativa, mutta hyvällä yhteistyöllä ja aktiivisuudella maali on saavutettavissa.

Kiitän kunnan henkilöstöä ja luottamushenkilöitä kunnan ja kuntalaisten hyväksi tehdystä työstä.

Antti Mulari  
kunnanjohtaja



## 1.2 Kuntien yleinen talouskehitys

Kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat vuonna 2019 alustavien Tilastokeskuksen tilinpäätösarviotietojen mukaan noin 3,9 prosenttia. Menojen kasvu oli erityisen voimakasta palvelujen ostoissa sekä avustuksissa. Kuntatalouden 3,9 prosentin menokasvu vastaa pitkän aikavälin tyypillistä keskiarvolukemaa. Menojen kasvun taustalla vaikutti paitsi väestön ikääntyminen niin myös kuntakentän palkankorotukset sekä kuntien tehtävien laajennukset kyseisenä vuonna.

## Tietoja kuntien ja kuntayhtymien taloudesta 2018-2020

	Mrd. euroa		Muutos %
	2018	2019 TPA	
Toimintatuotot	9,27	9,45	1,9
Toimintakulut	-38,03	-39,50	3,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-28,75</b>	<b>-30,05</b>	<b>4,5</b>
Verorahoitus yhteensä	30,78	31,55	2,5
-Verotulot	22,32	22,91	2,6
- Valtionosuudet	8,46	8,64	2,1
<b>Vuosikate</b>	<b>2,66</b>	<b>2,30</b>	<b>-13,6</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-2,81	-2,86	1,6
Vuosikate % poistoista	95	80	
Neg. vuosikatteen kuntia (kpl)	44	56	
Kriisikuntien lukumäärä	5	?	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-0,08</b>	<b>-0,20</b>	<b>Muutos %</b>
Neg. tuloksen kuntia (kpl)	200	225	
Investointimenot, brutto	-4,83	-5,25	8,7
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-1,67</b>	<b>-2,13</b>	

3 Lähde: Tilastokeskus, vuosi 2019 tilinpäätösarvioiden mukaan. Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.

KUNTA  
LIITTO

Heikon tuloksen taustalla on toimintamenojen kasvu sekä verorahoituksen heikko kehitys. Kuntien verotulojen ja valtionosuuksien kasvu ylsi vuonna 2019 noin 2,5 prosenttiin, joten tulokehitys alitti menojen kasvun selvästi. Näin siitäkin huolimatta, että kuntien valtionosuuksiin kohdistettiin joulukuussa 2019 alun perin vuodelle 2020 maksettavaksi suunniteltu kiky-kompensaatio. Kuntien tuloverojen kertymää pienensivät kyseisen vuoden alussa käyttöönotettu vuositulorajaan perustuva verokorttiuudistus ja tulorekisteriin liittyvät ilmoitusongelmat sekä kuntaverosta tehtävien verovähennysten kasvu. Kuntatalouteen vaikuttaa viime vuosina valtionosuuspohjaan tehtyjen leikkausten lisäksi se, että lomarahat maksetaan tänä vuonna jälleen täysimääräisinä.

Verorahoituksen muutos ei riittänyt kattamaan toimintakulujen kasvua, joka näkyi muun muassa vuosikatteen voimakkaana heikkenemisenä. Tilinpäätösarvioiden mukaan peräti 56:ssa kunnassa päädyttiin negatiiviseen vuosikatteeseen.



## Tulojen ja menojen epätasapaino

Tulojen ja menojen epätasapaino aiheutti sen, että kuntatalouden tilikauden tulos heikkeni edelleen vuoden 2018 lukemasta. Tästä huolimatta noin 200 miljoonan euron suuruinen alijäämä oli odotettua parempi tilastotieto, sillä tilikauden tuloksen odotettiin painuvat vuonna 2019 kuntatalouden historian heikoimpaan lukemaan.

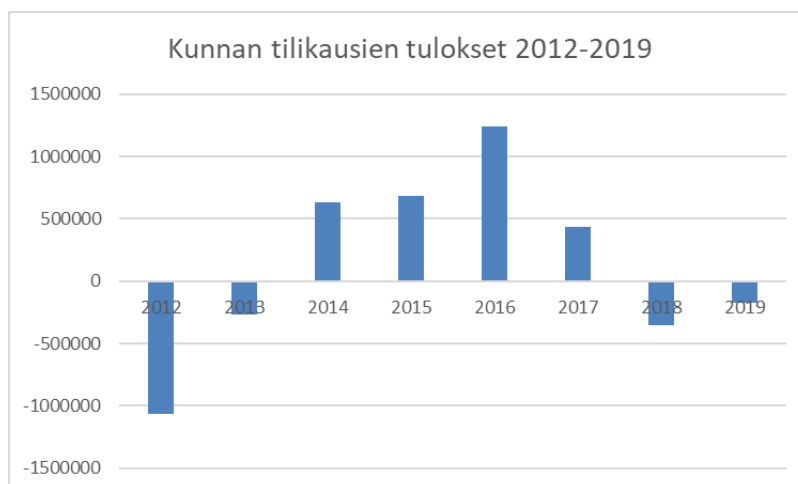
## Kuntakenttä jakautumassa

Vuoden 2019 tilinpäätösarviot näyttävät uudella tavalla kahtia jakautuneen kuntakentän. Helsinki teki lähes 400 miljoonan euroa positiivisen tuloksen, kun taas muut isot kaupungit jäivät vahvasti miinukselle.

Kuntatalouden osalta Suomi näyttää jakautuneen kahtia linjassa Helsinki ja muu Suomi. Tilanne on kokonaisuuden kannalta kestävä.

## 1.3 Savukosken kunnan talouden kehitys

Savukosken kunta pyrki jo viime vuosikymmenen alkuvuosina tasapainottamaan talouttaan. Kunnan talous saatiin käännettyä ylijäämäiseksi vuonna 2014. Vuonna 2018 talous kääntyi jälleen alijäämäiseksi. Käyttötalousmenot kasvoivat nopeammin kuin maksu- ja verotulot sekä valtionosuudet.



Kuluvana vuonna Savukosken kunnan veroprosentti säilytettiin 2019 vuoden tavoin 21,75 prosentissa. Nykyiselläänkin veroprosentti edustaa Lapin ja koko maan kärkipäätä. Huolimatta siitä, että kunnalla on taseessa aiempina vuosina kertynyttä ylijäämää, on kunta pyrkinyt jatkamaan säästöjen hakemista sopeuttamalla toimintaa ja pyrkimällä lisäämään yhteistyötä muiden kuntien kanssa. Säästölinja on ollut vaihtoehto veroprosentin korottamiselle.

## Talouden tervehtämishjelma

Kunnanvaltuusto hyväksyi 23.9.2019 talouden tervehtämishjelman. Ohjelman tavoitteet ovat seuraavanlaisia:

- sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen uudelleen järjestäminen kilpailuttamisen kautta (tavoite +200.000 €/vuosi)



- tukipalvelujen (kiinteistötoimi, siivous- ja ruokahuolto) uudelleen järjestäminen ja parempi toimivuus (tavoite +150.000 €/vuosi)
- hallintopalvelut säästö (+40.000 €/vuosi)
- tarpeettomien kiinteistöjen ja asuntojen hallintaan oikeuttavien osakkeiden myynti sekä pidättäytyminen hankkia uusia tiloja tai kiinteistöjä muutoin kuin korvausinvestointina. Myyntitulotavoitetta ei voi ilmaista, koska sillä voi olla vaikutusta toteutuviin kauppoihin. Asuntojen ja huoneistojen myynnin suurin vaikutus on eliminoida merkittävien kiinteistöriskien realisoitumista.

Säästötavoitteet alkavat toteutua täysimääräisinä vasta vuonna 2021.

Käyttötalouden tasapainoon saattaminen on kunnan lähivuosien toiminnan kannalta tärkein asia. Uutta velkaa kunta ei ole ottanut sitten vuoden 2013. Suurimpana syynä tähän on ollut, että kunta on lykännyt osaa investoinneista ja hallinnut korjausvelkaa luopumalla osasta omistuksistaan. Samaan hengenvetoon on todettava, että investointien huippu saavutetaan kuluvana vuonna ja kunnalla ei ole mahdollisuuksia, mutta ei myöskään tarvetta tehdä vastaavan suuruisia investointeja lähivuosina.

**Tuloslaskelman toimintakate** vuonna 2019 oli 8 855 472,29 euroa. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä toimintakate oli 8 489 433,70 euroa. Toimintakulut nousivat edellisvuoteen verrattuna 379 162,96 euroa ja toimintatulot nousivat 13 124,37 euroa.

**Vuosikate** tilikaudelta oli 104 892,70 euroa, kun se vielä edellisenä vuonna oli -14 127,84 euroa.

**Tilikauden tulos** oli -184 264,34 euroa ja tilikauden alijäämä 175 854,95 euroa. Toimintavuonna ei toteutunut merkittäviä kertaluonteisia suuria myyntivoittoja tai tappioita. Vuoden 2019 lopussa kunnalla on kertynyttä ylijäämää yhteensä 1 458 999,51 euroa.

**Verotuloja** toimintavuonna kertyi 4 380 405 euroa, joka oli 413 626 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Kunnallisverot olivat 376 175 euroa suuremmat, kiinteistövero kertyi 6 915 euroa enemmän ja yhteisöverotulot olivat 30 536 euroa suuremmat verrattuna edelliseen vuoteen.

Toimintamenoihin kohdennettua **valtionosuutta** kertyi 4 426 712 euroa, joka oli 90 547 euroa vähemmän edellisen vuoden vastaavaan. Tämän lisäksi kunta sai kuitenkin lisäksi harkinnanvaraista valtionosuutta 140 000 euroa. Tämä tarkoittaa, että kaikkiaan kunta sai valtionosuutta 49 453 euroa viime vuotta enemmän. Verotulotasausta valtionosuus sisältää 381 922 mikä on 42 830 euroa edellisvuotta vähemmän.

**Toimintatuottoja** kertyi myyntituloista 487 315 euroa, kun edellisenä vuonna kertymä oli 417 418 euroa. Maksutuottoja kunta sai 194 269 euroa ja edellisenä vuonna vastaava luku oli 192 675 euroa. Muiden tukien ja avustustulojen määrä kasvoi 17 309 euroa. Merkittävin kasvu tuli opetustoimen hankkeista. Vuokratulot olivat 347 988 euroa, jossa kasvua 9 247 euroa. Nousu tuli asuntojen vuokratuloista.

**Toimintamenojen** toteuma oli 10 179 884 euroa. Edellisvuoteen verrattuna toteutuneet toimintamenot nousivat 379 163 euroa, mikä vastaa noin 3,9 prosentin nousua.

**Henkilöstömenojen** osuus oli 4 079 883 euroa, joten kasvua tuli edellisen vuoden toteumaan 92 780 euroa. Henkilöstömenojen ylitykseen osaltaan vaikutti mm. sijaisten palkkojen kasvu ja eläkemenoperusteisten kuel-maksujen kasvu. Eläkemenoperusteisten eläkemaksujen tasauslaskun kunta saa vuodelta 2019 vasta syksyllä 2020. Maksut ovat arvioperusteisesti laskettu tilinpäätökseen eläkeyhtiön ilmoituksen mukaisesti.

**Palvelujen ostoissa** kulut kasvoivat kokonaisuudessa 283 770 euroa edelliseen vuoteen. Menokohdan sisällä puhtaanapalveluiden kulut kasvoivat 46 100 euroa ja matkustus- ja kuljetuspalvelut 18 440 euroa, suurin kasvun selittäjä oli erikoissairaanhoidon menojen kasvu, 128 723 euroa.





**Pitkäaikaista lainaa** ei tarvinnut nostaa, joten kunnan kokonaislainamäärä väheni. Kunnan investoinnit rahoitettiin kunnan rahavaroista. Kunnan lainamäärä väheni 219 086 eurolla ja oli 1,56 milj. euroa eli 1 552 euroa/asukas.

**Investointimenot** olivat 46 366 euroa ja budjetissa oli varattu investointeihin 75 000 euroa. Investointien osalta merkittävin oli taloushallinnon ohjelmiston uuden version päivittäminen ja talouden raportointiohjelman hankinta. Kustannukset olivat yhteensä 27 902 euroa.

Uuden koulun rakentaminen käynnistyi syksyllä 2019 ja hanke toteutetaan leasing-rahoituksella. Koulu valmistuu loppuvuodesta 2020.

### **Muu toiminta ja kehittäminen**

Vesihuoltolaitoksen ylijäämä oli 12 080 euroa. Edellisvuoteen verrattuna tulos parani 39 690 euroa. Vesihuoltolaitoksella on suunnitteilla v. 2020 rakentaa uusi jätevedenpuhdistamo Mukkavaaraan.

### **Talouden kehityksen näkymiä**

Kunnan budjetista yli 60 prosenttia muodostuu sosiaali- ja terveydenhuollon menoista. Sosiaali- ja terveydenhuolto-uudistuksen kariutuminen Sipilän hallituksen aikana jätti kunnat jälleen kerran epävarmuuden tilaan. Kunnan nykyinen sosiaali- ja terveydenhuollon toimintamalli sisältää toiminnallisia, taloudellisia ja kiinteistöriskejä.

Tärkeintä talouden osalta on kuitenkin käyttötalouden tasapainottaminen. Taseessa on vielä ylijäämiä muutaman vuoden ajaksi, mutta nykyinen, alijäämäinen kehitys vie kunnan kriisikuntien joukkoon jo lähivuosina. Talouden tasapainottamisen tarkoituksena ei ole säästää itseä hengiltä, vaan kohdentaa voimavarat tarkoituksenmukaisimmalla tavalla, siten että samaan aikaan saavutetaan toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet.

Uuden elinvoiman luomisen on oltava keskiössä lähitulevaisuudessa. Tässä auttavat uudet työpaikat, paikkariippumaton työ, matkailu, luonnonvarojen ja luontoelämysten hyödyntäminen. Luonnonvarojen hyödyntäminen tulee tehdä kestäväällä tavalla, jotta pysyvät luontoarvot eivät vahingoitu tai peräti tuhoudu. Myös digitalisaatio tulee olemaan ratkaisevassa roolissa päästöjen ja luonnonvarojen käytön hillinnässä.

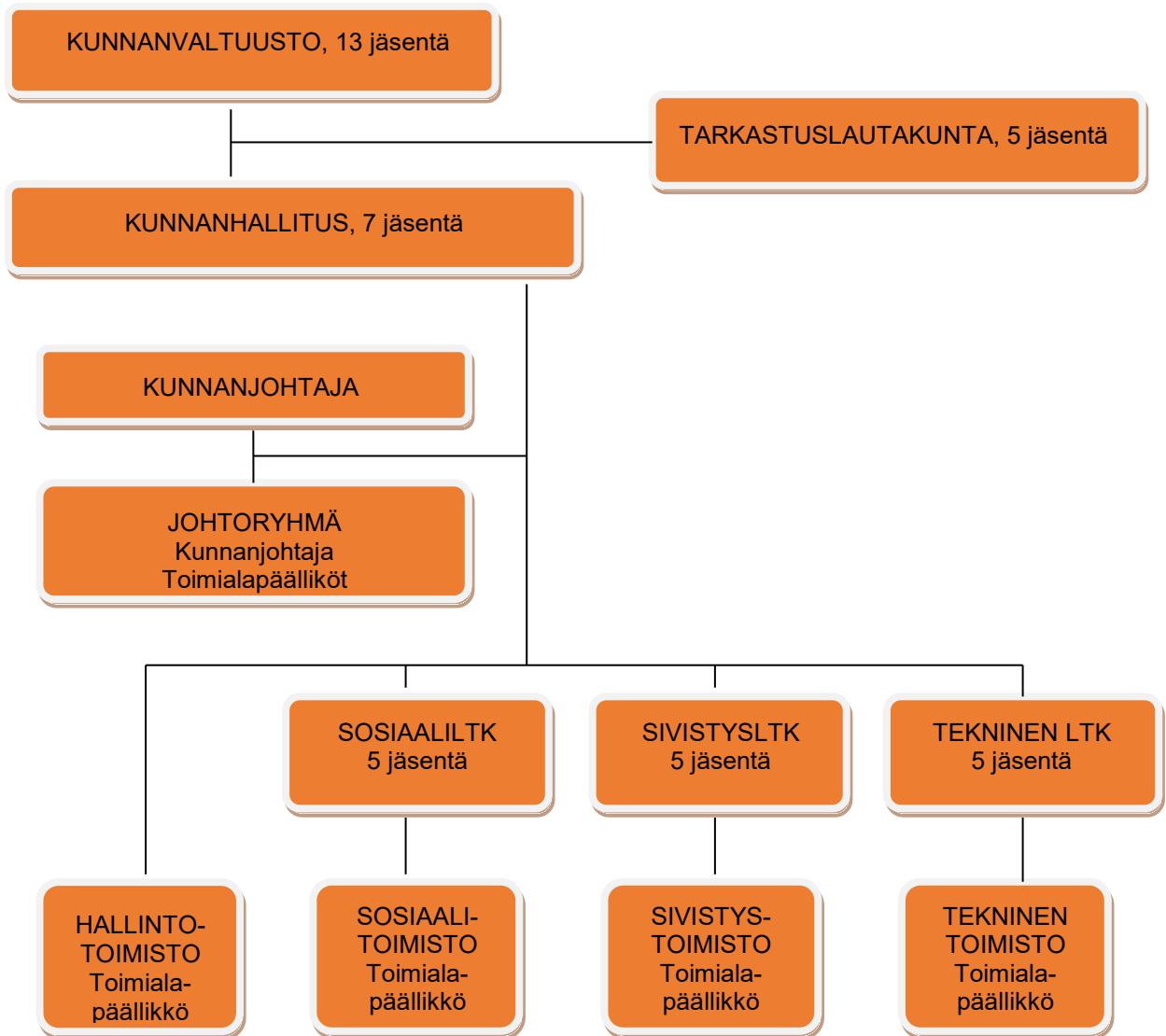
Vuonna 2020 talouskasvu hidastuu selvästi nousukauden jälkeen. Jo ennen nykyistä koronakriisiä Suomen talouden kasvun oli ennustettu hidastuvan yhden prosentin tuntumaan. Lähivuosien talouskasvusta voidaan tässä vaiheessa esittää vain arvailuja. Julkisen talouden sektoreista valtionhallinto ja paikallishallinto ovat edelleen alijäämäisiä. Julkisen talouden kurimukseen vaikuttaa talouskasvun hiipumisen lisäksi väestön ikäkehitys ja nykyisen hallituksen tekemät menonlisäykset.

Suomen työllisyystilanne parani vielä vuoden 2019 lopussa ja vuoden 2020 alussa, mutta viimeistään koronaepidemia käänsi positiivisen kehityksen. Työvoimapulan sijaan maata uhkaa massatyöttömyys. Maassa on investoitu viime vuosina voimakkaasti ja suhdanneherkällä rakennusalalla investointien lasku ja vähentynyt rakennustarve tulevat lisäämään työttömyyttä. Myös vientiteollisuus tulee kärsimään. Kilpailukykyyn ja työllisyyteen vaikuttavat myös palkankorotukset. Euroopan keskuspankin tekemät elvytystoimet saattavat sysätä inflaation nousuun. Pahimmillaan euroaluetta uhkaa stagflaatio, joka tarkoittaa yhtäaikaista talouden pysähtymistä ja voimakasta inflaatiota.



## Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

### Hallinto- ja virasto-organisaatio



Keskusvaalilautakunta 5 jäsentä, vaalilautakunta 5 jäsentä, vaalitoimikunta 3 jäsentä, opetustoimen johtokunta.

### Tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat seuraavien toimielinten jäsenet:  
kunnanhallitus, keskusvaalilautakunta, sivistyslautakunta, sosiaalilautakunta, tekninen lautakunta

Viranhaltijoista tilivelvollisia ovat osastoittain seuraavat viranhaltijat:  
Hallintotoimi: kunnanjohtaja, elinkeino-maaseutuspäällikkö (aiemmin elinkeino-maaseutusihteri)



Sivistystoimi: sivistysjohtaja-rehtori (aiemmin rehtori, hyvinvointi- ja sivistysjohtaja),  
varhaiskasvatuspäällikkö, kulttuurisihteeri, nuoriso-liikuntasihteeri

Sosiaalitoimi: sosiaalihoitaja (aiemmin sosiaalisihteeri-lastenvalvoja), vanhustyön ohjaaja,  
ravitsemispäällikkö

Tekninen toimi: tekninen johtaja (aiemmin rakennusmestari)

## **Luottamushenkilöorganisaatio**

### **Toimielimet 2019**

#### **Kunnanvaltuusto**

puheenjohtaja Savukoski Jouko (Kesk), 1. varapuheenjohtaja Peltoniemi Helena (Kok) 5/19 asti, Orava Eeva (Kok) 6/19 lukien, 2. varapuheenjohtaja Halonen Jouni (Kesk), jäsenet Ahvenainen Jouni (Kesk), Haapakoski Raimo (Kesk), Hannuniemi-Pulskan Ritva (Kok) 4/19 lukien, Harju Irja (Vas), Kelloniemi Marja-Liisa (Kesk), Kilpimaa Kari (Kok), Leppäjärvi Ilkka (Kesk), Luiro Anu (Kesk), Martin Heidi (Kok) 4/19 asti, Mustajärvi Markus (Vas)

Kokouksia pidettiin yhteensä 6.

#### **Kunnanhallitus**

puheenjohtaja Haapakoski Raimo (Kesk), varapuheenjohtaja Martin Heidi (Kok) 4/19 asti, Kilpimaa Kari (Kok) 6/19 lukien, jäsenet Huttunen Jari (Vas), Kelloniemi Marja-Liisa (Kesk), Leppäjärvi Ilkka (Kesk), Luiro Anu (Kesk), Peltoniemi Helena (Kok)

Kokouksia pidettiin yhteensä 18.

#### **Tarkastuslautakunta**

puheenjohtaja Mustajärvi Markus, varapuheenjohtaja Halonen Jouni, jäsenet Anttonen Marja 11/19 asti, Pulskan Tiina 11/19 alkaen, Karvonen Tuovi, Tarkka Petri

Kokouksia pidettiin yhteensä 5.

#### **Keskusvaalilautakunta**

puheenjohtaja Koskeniemi Anne, varapuheenjohtaja Wessman Pirjo, jäsenet Pääkkö Jorma, Luosujärvi Jarmo, Wessman Tuija

Kokouksia pidettiin yhteensä 6.

#### **Sivistyslautakunta**

puheenjohtaja Orava Eeva, varapuheenjohtaja Kelloniemi Marja-Liisa, jäsenet Korhonen Jarmo, Kuosku Sari, Lakela Juhani

Kokouksia pidettiin yhteensä 11.



**Sosiaalilautakunta**

puheenjohtaja Kelloniemi Marja-Liisa, varapuheenjohtaja Peltoniemi Helena, jäsenet Ahola Merja, Peltola Jorma, Puska Ari-Veikko

Kokouksia pidettiin yhteensä 8.

**Tekninen lautakunta**

puheenjohtaja Halonen Jouni, varapuheenjohtaja Harju Irja, jäsenet Boman Tuula 5/19 lukien, Körkkö Teuvo, Leppäjärvi Ilkka, Martin Heidi 4/19 asti

Kokouksia pidettiin yhteensä 8.

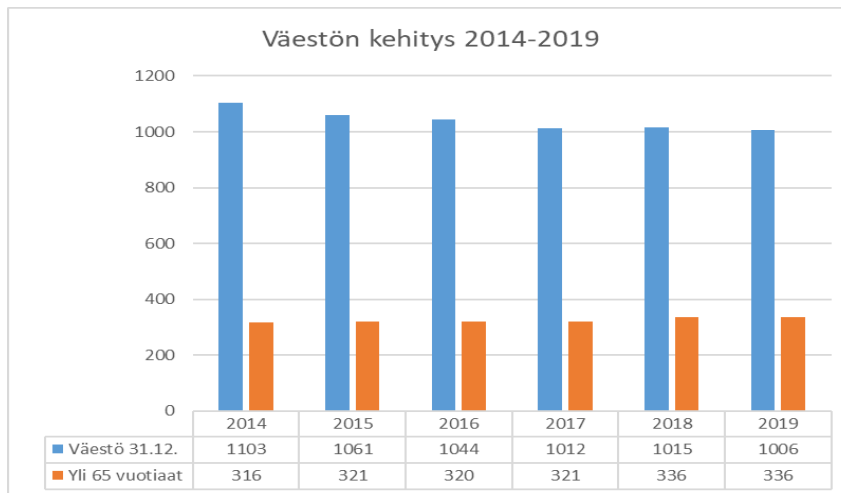


## Savukosken kunnan väestön ja talouden kehitys

### Väestön kehitys

Savukosken kunnan asukasluku 31.12.2019 oli 1006 henkilöä (ennakkotieto Tilastokeskus). Vuoden aikana asukasluku väheni 8 henkilöllä.

Väestön kehitys vuodesta 2013 vuoteen 2018 sekä prosenttiosuus yli 65 vuotiaista.



### Kunnan talouden kehitys

Toimintatuotot vuodelta 2019 olivat 1,311 milj. euroa (edellisenä vuonna 1,250 milj. euroa), joka on noin 8,6 % enemmän kuin vuonna 2017. Toimintatuottojen kasvuun on vaikuttanut mm. vesi- ja jätevesimaksujen hintojen tarkistus sekä valtiolta saadut avustukset ja hankemäärärahat. Toimintatuotot sisältävät kertaluontoisia eriä käyttömaksuuden myyntivoittoa 2.596 euroa.

Toimintakulut olivat 10,2 euroa (edellisenä vuonna 9,8 euroa) eli kulut olivat n. 3,7 % edellisvuotta suuremmat. Merkittävin kasvu tuli asiakaspalvelujen ostoissa jossa mm. erityissairaanhoidon kasvu oli 128.723 euroa.

Kunnan tuloverot nousivat edellisvuodesta 413.626 euroa eli 9,4 %. Ennakonpidätysten ja tulorekisterivajeen positiivinen kehitys paransivat kunnallisveron kertymäennustetta. Verohallinnon laatiman selvityksen perusteella verokorttiuudistuksesta johtuva kertymävaje alkaa korjaantua suurelta osin vasta joulukuussa tehtävissä ennakonpidätyksissä. Tilityksissä korjausliike näkyisi siten voimakkaammin vasta tammikuussa. Lopullisesti vaje korjaantuu kuitenkin vasta verotuksen valmistuessa kesästä 2020 alkaen.

Kunnan käyttötalouden valtionosuudet nousivat 49.456 euroa. Tosin kunta sai harkinnanvaraista valtionosuutta 140.000 euroa. Kunnan maksama muu opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus nousi edellisvuodesta -13.000 eurosta 12.720 euroon. Eri investointikohteisiin käytettiin nettona 46.367 euroa.

	Vuositteen kehitys vuosina 2012-2019 (1000 euroa)						
2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
-803	-9	1032	922	1002	614	-14	105



## Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Hallintosäännön mukaan kunnanhallitus vastaa riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta. Kunnanhallitus on laatinut sisäisen valvonnan yleisohjeen, jonka mukaan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu (sisäinen valvonta) kuuluu kunnanhallitukselle ja valvonnan toteuttamis- ja valvontavastuu (sisäinen tarkastus) kunnanjohtajalle ja muille tilivelvollisille. Osakkuusyhteisöjen ja tytäryhteisöjen ohjauksesta ja valvonnasta vastaa kunnanjohtaja ja kunnanhallitus kunnanvaltuuston hyväksymän konserniohjeen perusteella.

Sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti talousarvion toteutumisesta on raportoitu kunnanvaltuustolle puolivuositain ja kunnanhallitukselle neljännesvuositain. Kunnanhallituksen vuosittain antamassa talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on tarkempia määräyksiä tavoitteiden ja toimintojen seurannasta sekä määrärahojen käytöstä.

Kunnan henkilökuntaa ja yksi luottamushenkilö on osallistunut sisäisen valvonnan ja tarkastuksen koulutukseen vuonna 2018. Toivottavaa on, että osanotto vastaaviin koulutuksiin olisi jatkossa laajempi. Viime vuoden aikana vaarallisia työyhdistelmiä on purettu ja mm. auton käyttöä varten on annettu käytösääntö. Sisäisen valvonnan ja tarkastuksen järjestäminen on kuitenkin vielä kesken. Myös sisäinen valvonnan yleisohje tulee ottaa tarkasteluun ja päivittää.

Sisäisen valvonnan yleisohjeen mukaisesti kunnanhallitus ja lautakunnat ovat valinneet toimikaudekseen keskuudestaan kaksi sisäistä tarkastajaa. Sisäiset tarkastajat eivät ole kuitenkaan antaneet kirjallisia valvontakertomuksia. Hallintokunnat eivät ole toimittaneet kirjallisia raportteja. Virasto-organisaation suorittama sisäinen tarkastus tulee olla jatkuvaa ja tosiaikaista.

Positiivisena huomiona voidaan todeta, että hallintokunnissa on kiinnitetty talousarvion sekä tulo- että menomäärärahojen seurantaan on aiempaa tarkemmin huomiota.

Riskienkartoitus on kuntien turvallisuustason ja riskienhallinnan kehittämismenetelmä ja sen avulla voidaan arvioida kunnan valmiuksia ennakoivaan vahingontorjuntaan. Omaisuusriskien kartoittaminen on hoidettu vuosittain yhdessä vakuutusyhtiön kanssa.

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

Yleinen taloudellinen tilanne on haastava ja erityisesti valtionhallinnon toimenpiteet ovat vaikeuttaneet Savukosken kuntataloutta viime vuosina. Verotulopohjan laajentamiseksi ja verotulokertymän kasvattamiseksi tulee toimia tehokkaasti elinkeinojen kehittämisessä, uusien työpaikkojen synnyttämisessä sekä väestömuutoksen saamisessa positiiviseksi.

Kuntien tehtävät, kuntien ja valtion välinen vastuunjako, valtionosuusjärjestelmän uudistaminen ja kuntarakenne. Sote-uudistuksen kaatuminen haastaa kunnan ja koko maakunnan miettimään uusia ratkaisuja. Tämä koskee peruspalvelujen järjestämistä ja tuottamista, kuntalaisten lähipalvelujen turvaamista sekä kuntataloutta. Merkittävä riskitekijä on myös muutosten toteutustapa. Lähipalvelujen menettämisen pelko luo jatkuvaa epävarmuutta kuntalaisiin, luottamushenkilöihin ja kunnan henkilöstöön.

Suuren uhkakuvan kunnan tulevaisuudelle aiheuttaa kunnan asukasmäärän jatkuva väheneminen ja väestön ikääntyminen. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan vuonna 2025 Savukosken kunnassa mediaani-ikä olisi 59 vuotta, kun sen ennustetaan olevan koko maassa 43 vuotta. Vuonna 2030



tilastokeskuksen ennusteen mukaan kunnan asukasmäärä on 978. Uhkana on, että asukasmäärän väheneminen on jopa ennustetta nopeampaa.

### **Palvelutuotanto ja toiminnan jatkuvuus**

Kunnan perustehtävänä on palvelujen järjestäminen savukoskelaisille. Tämä edellyttää sekä oman tuotannon että ostopalvelujen saatavuuden ja laadun varmistamista. Palvelutuotannon jatkuvuuden ja ammattitaitoisen työvoiman saannin turvaaminen omaan tuotantoon sekä palvelujen tuottajille on suuri haaste. Palvelutuotanto voi vaarantua myös toimittajien valinnan ja tavaranhankinnan epäonnistuuessa. Taloustilanne saattaa edesauttaa tuotantovaikeuksia, jotka johtavat tuotteiden tai raaka-aineiden toimitusongelmiin tai vaarantavat toimitusvarmuuden ja laadun erityisesti koronakriisin aikana.

Johtamisjärjestelmän toimivuus on kunnissa merkittävä asia. Huomattavan riskin kustannustehokkuudelle aiheuttaa se, jos luottamusmies- ja viranhaltijaorganisaatio eivät toimi yhdensuuntaisesti. Viranhaltija-organisaatiossa suuren riskin muodostaa lisäksi henkilökunnan vähyydestä johtuva kattavan sijaisuusjärjestelmän puuttuminen sekä se, että kunnan toimintoja on jouduttu keskittämään laaja-alaisesti yksien ja samojen henkilön vastuulle. Henkilökunnan vähyyden ja organisaation haavoittuvuus aiheuttaa lisäksi suuren riskin asiakkaiden kannalta.

Riskinä voidaan pitää myös kokeneen henkilöstön hakeutumista muiden työnantajien palvelukseen. Uuden työntekijän rekrytointi ja tehtävien sisäistäminen vievät aikaa. Eläköitymisiin on helpompi varautua, koska ne tulevat harvoin täytenä yllätyksenä, mutta muutoin edellämainittu pätee myös eläköitymisten kyseessä ollessa.

Tietojärjestelmiin kohdistuvat uhat muodostavat osaltaan merkittävän riskin palvelutuotannolle. Tästä johtuen tietoturvallisuuteen joudutaan kiinnittämään jatkuvasti paljon huomiota. Verkon ylläpito on siirretty Lapit Oy:n vastuulle ja tämä lisää tietoteknistä varmuutta. EU:n toukokuussa 2018 voimaanastunut tietosuoja-asetus kiristää tietosuojan laatuvaatimuksia entisestään.

### **Toiminnan rahoitus, sopimustoiminta ja omaisuuden hallinta**

Kunnan toiminnan rahoitus on tällä hetkellä suhteellisen vakaalla pohjalla. Kunta ei ole joutunut turvautumaan lainanottoon viime vuosina. Lainakanta väheni vuoden aikana 219.086 eurolla. Omaisuuden hankintaan ja hallintaan sekä myymiseen tulee jatkuvasti kiinnittää huomiota. Rakentamiseen ja kiinteistöihin liittyviä riskejä ovat muun muassa uudis- ja korjausrakentamisen laatu. Rakennusvalvonta ja työmaavalvonta ovat tässä suhteessa merkittävässä roolissa. Erityisesti kiinteistöjen kuntoa ja korjaustarvetta tulee seurata, jotta kiinteistön kunto ei pääse romahtamaan. Kunnan kiinteistöt on hankittu tarpeeseen eikä sijoituskohteiksi, mutta tästä huolimatta kiinteistöjen arvonlasku vaikuttaa kun kiinteistöistä luovutaan. Tämä saattaa näkyä myyntiarvon ja kirjanpitoarvon erona, josta seuraa alaskirjaustarve.

Kunnan kiinteistöjen hoidossa on kertynyt pitkän ajan kuluessa mittava korjausvelka. Vuoden aikana kunnan rakennuskannassa ilmeni huomattavia kunto-ongelmia, jotka vaativat kiireellisiä toimenpiteitä. Rakennuskannan saattaminen toimintaa palvelevalle tasolle vaatii kunnalta huomattavaa taloudellista panostusta. Kunnan taloudellisten resurssien vähyydestä johtuen korjausrakentaminen on suunniteltava koko kokonaisuus huomioon ottaen. Kiinteistömassan asianmukaisella hoidolla sekä tarkoituksenmukaisilla hankinnoilla ja käytöllä voidaan kuitenkin vähentää taloudellisten riskien uhkaa. Huonokuntoisista tai kunnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä pyritään mahdollisuuksien mukaan luopumaan. Näin kunnan taloudelliset resurssit voidaan keskittää sellaisiin kohteisiin, jotka ovat kunnalla välttämättömiä.



## 1.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Toimintakertomuksessa kuvataan niitä olosuhteita ja tapahtumia, jotka vaikuttavat siihen, millaiseksi kunnan tilikauden tulos ja taloudellinen asema muodostuvat. Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyyttä. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulo-rahoituksen lisäksi muutoin rahoitetaan.

### Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla.

Toimintakate on toimintatuottojen ja –kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla toimintatuotot/toimintakulut %.

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä.

Savukosken kunnan vuosikate oli 104.892 euroa. Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun se riittää poistojen kattamiseen. Kunnan poistot olivat 289.157 euroa. Kunnan tulo-rahoitus oli alijäämäinen 184.265 euroa.

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Keskimääräistä kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taajama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi ovat vuosi-katetavoitteen määrittämiseen vaikuttavia tekijöitä kunnassa. Vertailtaessa eri kuntien talouden tasapainoa ja liikkumavaraa on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Arviot kunnan palvelutarjonnan ja sen jäseniinsä kohdistaman vero- ja maksurasitteen välillä on tehtävä tehtäväkohtaisesti, ei kunnan kokonaistalouden tuloslaskelmasta.

Tilikauden tulos on tilikaudella jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Viime vuoden kunnan tilikauden tulos oli 175.854,95 euroa alijäämäinen. Tulos sisältää satunnaisia myyntivoittoja 2.596 euroa ja lisäpoistoja 477,19 euroa.



## SAVUKOSKEN KUNTA

### TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2019	2018
Toimintatuotot	1 324 413	1 311 288
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-10 179 885	-9 800 722
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 855 472</b>	<b>-8 489 434</b>
Verotulot	4 380 405	3 966 778
Valtionosuudet	4 566 712	4 517 259
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	25 812	6 378
Korkokulut	-11 969	-11 213
Muut rahoituskulut	-595	-3 896
<b>Vuosikate</b>	<b>104 893</b>	<b>-14 128</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-289 157	-263 671
		-87 644
Satunnaiset tuotot ja kulut		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-184 264</b>	<b>-365 443</b>
Tilinpäätössiirrot	8 409	8 409
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-175 855</b>	<b>-357 034</b>

### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,0	13,4
Vuosikate/Poistot, %	36,3	-5,4
Vuosikate, euroa/asukas	104	-14
Asukasmäärä	1 006	1 015



## Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä.

Toiminnan ja investointien rahavirta –välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneen tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Kunnan toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta on 1.970.063 euroa. Vuonna 2015 se oli vielä negatiivinen.

Investointien tulorahoitus –tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Kunnan investointien tulorahoitus tunnusluku on 226,2 %.

Kunnan käyttöomaisuusinvestoinnit olivat 46.367 euroa. Uutta lainaa tilikauden aikana ei otettu. Entisiä lainoja lyhennettiin 219.086 euroa, joten kunnan kokonaislainamäärä väheni vastaavasti.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2. Savukosken kunnan lainanhoitokate on 1,0 eli kunnan lainanhoitokyky on tyydyttävä. Vierasta pääomaa on hoidettu vähentämällä rahavaroja ja realisoimalla kunnan omaisuutta.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee monenko päivän maksut kassasta voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Kassavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Kunnan maksuvalmius oli hyvä ja kassavarat vuoden päättyessä olivat yli 1,6 milj. euroa. Kassan riittävyys oli siten 58 päivää eli reilut kaksi kuukautta.

## SAVUKOSKEN KUNTA

### RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	104 893	-14 128
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-2 596	-80 351
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-46 367	-544 963
Rahoitusosuudet investointimenoihin		104 713
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 596	228 740
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>58 526</b>	<b>-305 989</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
<b>Antolainauksen muutokset</b>		
Antolainasaamisten vähennykset		
<b>Lainakannan muutokset</b>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-219 086	-244 086
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
<b>Oman pääoman muutokset</b>		
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	287 770	-135 659
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>68 684</b>	<b>-379 745</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>127 210</b>	<b>-685 734</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>1 677 012</b>	<b>1 549 802</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>1 549 802</b>	<b>2 235 536</b>

### RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

<b>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €</b>	<b>1 970 063</b>	<b>2 803 813</b>
<b>Investointien tulorahoitus, %</b>	<b>226,2</b>	<b>-3,2</b>
<b>Lainanhoitokate</b>	<b>1,0</b>	<b>0,1</b>
<b>Kassan riittävyys, pv</b>	<b>58,5</b>	<b>53,3</b>
<b>Asukasmäärä</b>	<b>1 006</b>	<b>1 015</b>



## Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset, kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Savukosken kunnan omavaraisuusaste oli 61,27 %.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on käyttökelpoinen tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Savukosken kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli 29,6 %. Vuonna 2015 se oli vielä 38,2 %. Kriisikuntaraja on >50 %.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) osoittaa paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina. Kunnan talousarvio ja suunnitelma on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen huomioiden kertynyt yli- tai alijäämä. Savukosken kunnan vuoden lopussa kertynyt ylijäämä oli yhteensä 1.458.999 euroa. Kunnan talousarvio vuodelle 2020 ja taloussuunnitelma vuosille 2020 ja 2021 on yhteensä 1,1 milj. euroa alijäämäinen.

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Savukosken kunnan lainakanta on 1.561.868 euroa. Asukasta kohden lainaa on 1.552 euroa.

**SAVUKOSKEN KUNTA**

**TASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

<b>VASTAAVAA</b>	<b>2019</b> 1000 €	<b>2018</b> 1000 €	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2019</b> 1000 €	<b>2018</b> 1000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>5 021</b>	<b>5 262</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>4 223</b>	<b>4 399</b>
<i><b>Aineettomat hyödykkeet</b></i>	<b>151</b>	<b>166</b>	Peruspääoma	2 764	2 764
Muut pitkävaikutteiset menot	151	166	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	1 635	1 992
			Tilikauden yli-/alijäämä	-176	-357
<i><b>Aineelliset hyödykkeet</b></i>	<b>3 742</b>	<b>3 977</b>	<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET</b>		
Maa- ja vesialueet	390	390	<b>VARAUKSET</b>	<b>123</b>	<b>131</b>
Rakennukset	2 929	3 100	Poistoero	123	131
Kiinteät rakenteet ja laitteet	362	406	Vapaaehtoiset varaukset		
Koneet ja kalusto	46	60	Investointivaraukset		
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	15	21			
<i><b>Sijoitukset</b></i>	<b>1 119</b>	<b>1 112</b>	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>25</b>	<b>30</b>
Osakkeet ja osuudet	1 028	1 020	Valtion toimeksiannot		
Muut lainasaamiset	91	91	Lahjoitusrahastojen pääomat	9	8
			Muut toimeksiantojen pääomat	16	22
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>9</b>	<b>8</b>			
Valtion toimeksiannot			<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>2 728</b>	<b>2 904</b>
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9	8	<i><b>Pitkäaikainen</b></i>	<b>1 343</b>	<b>1 561</b>
Muut toimeksiantojen varat			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 260	1 459
			Lainat julkisyhteisöiltä	30	50
			Liittymismaksut ja muut velat	53	52
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>2 078</b>	<b>2 197</b>			
<i><b>Vaihto-omaisuus</b></i>	<b>0</b>		<i><b>Lyhytaikainen</b></i>	<b>1 385</b>	<b>1 342</b>
Aineet ja tarvikkeet			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	199	199
Ennakkomaksut	0		Lainat julkisyhteisöiltä	20	20
<i><b>Saamiset</b></i>	<b>401</b>	<b>647</b>		0	1
Pitkäaikaiset saamiset			Ostovelat	545	514
Lyhytaikaiset saamiset	401	647	Muut velat	74	74
Myyntisaamiset	183	142	Siirtovelat	547	534
Siirtosaamiset	161	98			
Muut saamiset	57	408			
<i><b>Rahat ja pankkisaamiset</b></i>	<b>1 677</b>	<b>1 550</b>	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>7 098</b>	<b>7 464</b>
			<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>7 098</b>	<b>7 459</b>	Omavaraisuusaste, %	61,2	60,7
			Suhteellinen velkaantuneisuus-%	29,6	30,2
			Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	1 459	1 635
			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1450	1611
			Lainakanta 31.12., 1 000 €	1 509	1 728
			Lainakanta 31.12., €/asukas	1 500	1 703
			Lainasaamiset, 1 000 €	91	91
			Asukasmäärä	1 006	1 015

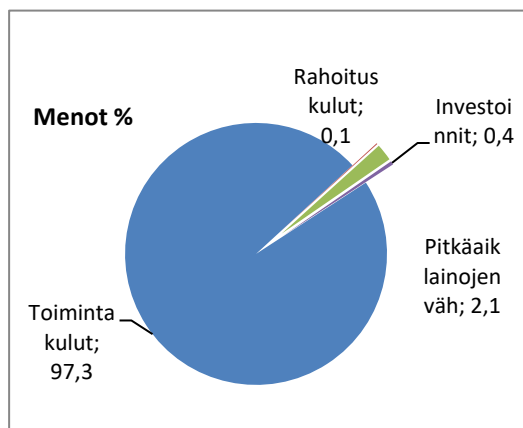
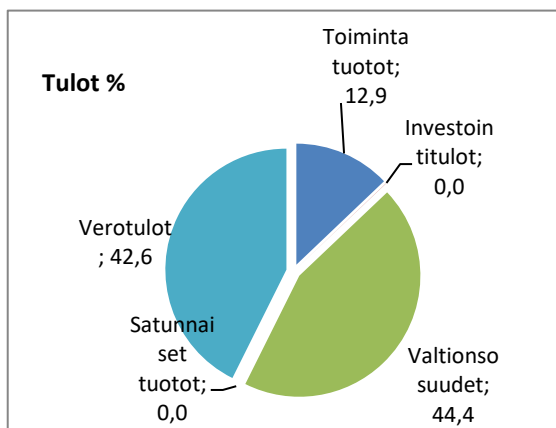
## KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

(Ulkoiset)

	2019	%	2018	%
<b>TULOT</b>				
<b>Toiminta</b>				
<i>Toimintatuotot</i>	1 324 412,52	12,9	1 311 288,15	12,8
Myyntitulot	487 315,25	4,7	417 418,92	4,1
Maksutulot	194 269,53	1,9	192 675,67	1,9
Tuet ja avustukset	190 806,00	1,9	173 497,77	1,7
Muut tulot	452 021,74	4,4	527 695,79	5,2
Verotulot	4 380 405,35	42,5	3 966 778,47	38,8
Valtionosuudet	4 566 712,00	44,3	4 517 259,00	44,2
Korkotuotot	0,00	0,0	82,51	0,0
Muut rahoitustuotot	25 812,28	0,3	6 377,64	0,1
Satunnaiset tuotot	0,00	0,0	0,00	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	2 596,00	0,0	80 351,32	0,8
<b>Investoinnit</b>				
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0,00	0,0	104 713,24	1,0
Pysyvien vast hyöd luovutustulot	2 596,00	0,0	228 740,18	2,2
<b>Rahoitustoiminta</b>				
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,0	0,00	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0		0,0
<b>KOKONAISTULOT YHTEENSÄ</b>	<b>10 302 534,15</b>	<b>100,0</b>	<b>10 215 590,51</b>	<b>100,0</b>

## MENOT

<b>Toiminta</b>				
<i>Toimintakulut</i>	10 179 793,81	97,3	9 800 721,85	92,4
Henkilöstömenot	4 079 883,72	39,0	3 987 103,11	37,6
Palvelujen ostot	5 046 719,37	48,3	4 762 949,55	44,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	642 096,23	6,1	631 201,17	6,0
Avustukset	238 195,75	2,3	261 576,25	2,5
Muut menot	172 898,74	1,7	157 891,77	1,5
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,0	0,00	0,0
Korkokulut	11 969,43	0,1	11 213,35	0,1
Muut rahoituskulut	595,21	0,0	3 895,90	0,0
Satunnaiset kulut	0,00	0,0	0,00	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	0,00		0,00	0,0
<b>Investoinnit</b>				
Investointimenot	46 366,54	0,4	544 963,09	5,1
<b>Rahoitustoiminta</b>				
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,0	0,00	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	219 086,00	2,1	244 086,00	2,3
<b>KOKONAISMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>10 457 810,99</b>	<b>100,0</b>	<b>10 604 880,19</b>	<b>100,0</b>

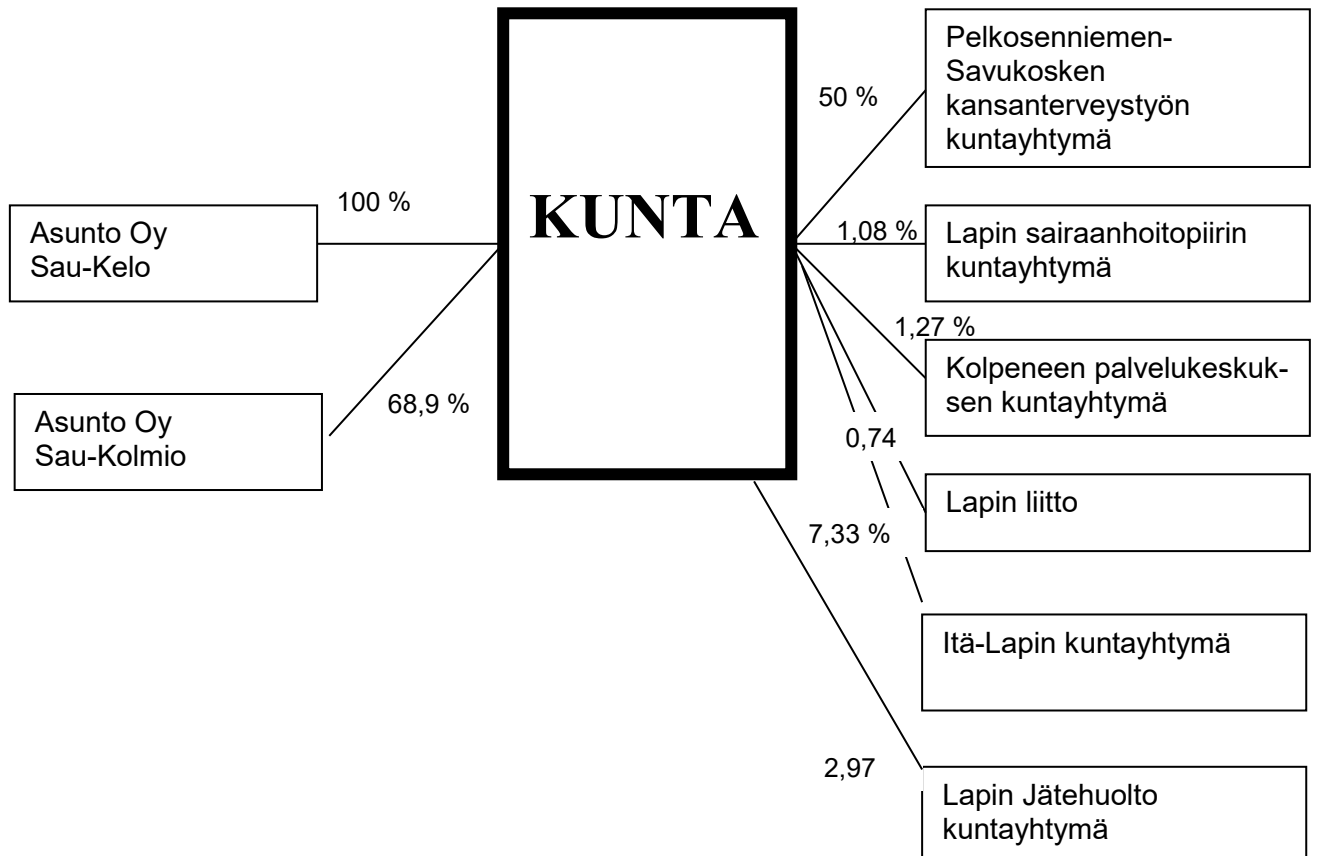




## 1.3 Kuntakonsernin toiminta ja talous

## Savukosken kuntakonsernin rakenne

## Tytäryhteisöt



## Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt

Asunto Oy Sauharju, osakkuusyhteisö 29,7 %

Joulupukin Korvatunturi Oy, osakkuusyhteisö 25 %, toiminta lakannut 23.4.2019.

## Konsernin toiminnan ohjaus

Tytäryhteisöjen toimintaa ohjataan kunnanvaltuuston 25.2.2013 hyväksymällä konserniohjeella. Tytäryhteisöjen yhtiökokoukset ovat hyväksyneet kunnanvaltuuston antaman konserniohjeen.



## Konsernitilinpäätöksen yhdistely

Kunnan konsernitilinpäätös on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston joulukuussa 2015 antaman uuden yleisohjeen mukaisena. Konsernitilinpäätös sisältää konsernituloslaskelman, konsernitaseen ja konsernin rahoituslaskelman sekä konsernin liitetiedot ja toimintakertomuksen. Kunnan ja kuntakonserniin kuuluvien kuntayhtymien poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on siirretty oman pääoman eriin tilikauden ja edellisten tilikausien tulokseen kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman yleisohjeen, kuntalain (410/2015), kirjanpitolain (1336/1997) ja kirjanpitoasetuksen (1339/1997) konsernitilinpäätöstä koskevien säännösten mukaisesti.

## Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

### Tytäryhteisöt

#### Asunto Oy Sau-Kelo

Hallituksen kokoonpano: Jouni Halonen pj., Viljo Koskenniemi, Kari Kilpimaa ja varajäsen Aimo Vilponen.

Asunto Oy Sau-Kelon osakkeiden arvo on alaskirjattu vuoden 2014 tilinpäätöksessä, koska kiinteistöä ei voi käyttää rakenteiden kosteus- ja mikrobivaurioiden takia.

#### Asunto Oy Sau-Kolmio

Hallituksen kokoonpano: Jouni Halonen pj., Viljo Koskenniemi, Jorma Peltola, Heikki Savukoski ja Tenho Kuosku. Varajäsenet ovat Raimo Haapakoski, Henry Savukoski ja Kari Kilpimaa.

### Kuntayhtymä

#### Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä

Savukosken kunnan edustajat kuntayhtymän hallituksessa ovat Jouko Savukoski, Merja Ahola, Kari Kilpimaa ja Marja-Liisa Kelloniemi.

Kuntayhtymä tuottaa perusterveydenhuollon palvelut Pelkosenniemen ja Savukosken kunnille sekä yhteistoiminta-alueena ympäristöterveydenhuollon palvelut Kemijärven, Sallan, Pelkosenniemen ja Savukosken kunnille. Kunnanvaltuusto käsittelee ja hyväksyy kuntayhtymän talousarvion ja tilinpäätöksen.

Kuntayhtymän talousarvion toimintakulujen toteuma oli 94,62 % ja toimintatuotot 94,53 %. Vuonna 2019 Savukosken kunnan osuus avohoidossa tuotetuista palveluista oli 48,49 % ja vuodeosaston käytöstä 37,39 %.

## Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnasta vastaa kunnanhallitus. Konserniohjeen mukaan kunnanhallitus antaa tarvittavat ohjeet yhteisöjen kokouksessa puhevaltaa käyttävälle kunnan edustajalle.

Kunnanjohtaja viranhaltijana vastaa Savukoskien kuntakonsernin operatiivisesta johtamisesta ja seurannasta.



## Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

### KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Toimintatuotot	6 080 490	5 950 087
Toimintakulut	<u>-14 760 246</u>	<u>-14 252 391</u>
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 679 756</b>	<b>-8 302 304</b>
Verotulot	4 377 975	3 965 305
Valtionosuudet	4 566 712	4 517 259
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	247	260
Muut rahoitustuotot	29 279	9 003
Korkokulut	-15 379	-15 004
Muut rahoituskulut	<u>-5 332</u>	<u>-8 583</u>
	8 815	-14 323
<b>Vuosikate</b>	<b>273 746</b>	<b>165 936</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-446 457	-515 451
Satunnaiset erät	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-172 711</b>	<b>-349 515</b>
Tilinpäätössiirrot	22 085	13 830
Tilikauden verot	-66	
Vähemmistöosuudet	585	991
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-150 107</b>	<b>-334 759</b>

### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-41,2	-41,7
Vuosikate/Poistot, %	61,3	32,2
Vuosikate, euroa/asukas	272	163
Asukasmäärä	1 006	1 015

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2019		2018	
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	274 718		165 936	
Satunnaiset erät	0		-53 229	
Tulorahoituksen korjaukset	-2 690	272 028	87 974	200 681
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-380 042		-768 046	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	9 807		111 246	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 197	-366 038	229 622	-427 178
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>-94 010</b>		<b>-226 497</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
<b>Antolainauksen muutokset</b>				
Antolainasaamisten lisäys	0			
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	0
<b>Lainakannan muutokset</b>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	179 171		6 252	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-257 090		-289 376	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 338	-82 257	0	-283 124
<b>Oman pääoman muutokset</b>		-239		-89 280
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	882		1 980	
Vaihto-omaisuuden muutos	4 099		-3 142	
Saamisten muutos	175 074		-161 804	
Korottomien velkojen muutos	78 869	258 924	-24 360	-187 325
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>176 429</b>		<b>-559 729</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>82 418</b>		<b>-786 226</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>		2 108 981		2 026 562
<b>Rahavarat 1.1.</b>		2 026 562		2 812 788

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	74,2	25,3
Lainanhoitokate	1,2	2,6
Kassan riittävyys, pv	68,2	89,7

## KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2019 1000 €	2018 1000 €	VASTATTAVAA	2019 1000 €	2018 1000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>5 950</b>	<b>6 185</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>4 625</b>	<b>4 776</b>
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	<b>191</b>	<b>210</b>	Peruspääoma	2 764	2 764
Aineettomat oikeudet	56	26	Osuus kuntayhtymien oman pää-		
Muut pitkävaikuttaiset menot	134	181	oman lisäyksestä	0	0
Ennakkomaksut	0	3	Muut omat rahastot	53	54
			Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	1 958	2 293
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>	<b>5 096</b>	<b>5 335</b>	Tilikauden yli-/alijäämä	-150	-335
Maa- ja vesialueet	405	405			
Rakennukset	3 953	4 284	<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>13</b>	<b>8</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	370	415	<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Koneet ja kalusto	125	150	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>121</b>	<b>120</b>
Muut aineelliset hyödykkeet	4	5	Eläkevaraukset	0	1
Ennakkomaksut ja kesken-	240	75	Muut pakolliset varaukset	120	120
eräiset hankinnat	0	0			
			<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>211</b>	<b>184</b>
<i>Sijoitukset</i>	<b>663</b>	<b>640</b>	Valtion toimeksiannot	31	33
Osakkuusyhteisöosuudet	122	122	Lahjoitusrahastojen pääomat	9	9
Osakkeet ja osuudet	423	400	Muut toimeksiantojen pääomat	171	142
Muut lainasaamiset	91	91			
Muut saamiset	27	27	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>4 136</b>	<b>4 352</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>186</b>	<b>159</b>	<i>Pitkäaikainen</i>	<b>1 839</b>	<b>2 178</b>
Valtion toimeksiannot	22	28	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 756	2 054
Lahjoitusrahastojen erityiskattee	9	8	Lainat julkisyhteisöiltä	30	70
Muut toimeksiantojen varat	155	123	Saadut ennakot	1	1
			Muut velat	53	52
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>2 971</b>	<b>3 096</b>			
			<i>Lyhytaikainen</i>	<b>2 297</b>	<b>2 174</b>
<i>Vaihto-omaisuus</i>	<b>26</b>	<b>30</b>	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	239	243
Aineet ja tarvikkeet	26	26	Lainat julkisyhteisöiltä	20	20
Muu vaihto-omaisuus	0	4	Saadut ennakot	4	3
			Ostovelat	783	629
<i>Saamiset</i>	<b>836</b>	<b>1 040</b>	Muut velat	173	270
<i>Pitkäaikaiset saamiset</i>			Siirtovelat	1 079	1 008
Siirtosaamiset					
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>	836	1 040	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>9 107</b>	<b>9 440</b>
Myyntisaamiset	548	388			
Muut saamiset	148	525			
Siirtosaamiset	140	127			
			<b>Omavaraisuusaste, %</b>	<b>50,8</b>	<b>50,6</b>
<i>Rahoitusarvopaperit</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Suhteell. velkaantuneisuus, %</b>	<b>30,5</b>	<b>34,1</b>
Osakkeet ja osuudet	0	0	<b>Kertynyt yli/alijäämä, 1 000 €</b>	<b>1 808</b>	<b>1 958</b>
Muut rahoitusarvopaperit	0	0	<b>Kertynyt yli/alijäämä, €/asukas</b>	<b>1 798</b>	<b>1 930</b>
			<b>Konsernin lainat, €/asukas</b>	<b>2 033</b>	<b>2 354</b>
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	<b>2 108</b>	<b>2 025</b>	<b>Kons. lainakanta 31.12. tuhat €</b>	<b>2 045</b>	<b>2 389</b>
			<b>Kons. lainasaamiset 31.12. 1000 €</b>	<b>91</b>	<b>91</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>9 107</b>	<b>9 440</b>	<b>Kunnan asukasmäärä</b>	<b>1 006</b>	<b>1 015</b>



#### 1.4 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertouksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallitus esittää, että poistoeroa puretaan 8 409,39 euroa ja tilikauden alijäämä -175 854,95 euroa lisätään edellisten tilikausien ylijäämään vuoden 2020 kirjanpidossa.



## 2 TOTEUMISVERTAILU

### 2.1 Tavoitteiden toteutuminen

Kunnan palvelut on kertomusvuoden aikana järjestetty asetettujen tavoitteiden mukaisesti sekä määrän että laadun suhteen. Talousarvion toteutumista on seurattu kunnanhallituksessa ja -valtuustossa säännösten mukaisesti.

Valtuustostrategian mukaan kunnan yleistavoite on:

Savukoski on itsenäinen, hyvinvoiva ja elinvoimainen kunta. Kuntalaisille turvataan tarpeelliset palvelut lähipalveluna ja luodaan mahdollisuus monipuoliselle elinkeinoelämälle.

### 2.2 Käyttötalouden toteutuminen

Toimintakulujen toteuma oli 97,4 % ja toimintatuottojen toteuma oli 107,2 % ja toimintakatteen toteuma oli 96,0 % budjetissa arvioidusta. Suurin säästö arvioiduista toimintamenoista oli perusterveydenhoidosta 328.587,40 euroa. Erikoissairaanhoidon taas ylittyi vastaavasti 256.962,50 euroa budjetoidusta. Alkuperäiseen talousarvioon kunnanvaltuusto hyväksyi nettomenojen lisäyksiä kunnanhallitukselle 200.000 euroa terveydenhoitoon ja sosiaalilautakunnalle 93.000 euroa. Teknisen lautakunnan talousarvion toiminnankuluihin lisättiin määrärahoja 66.100 euroa ja toiminnantuottoja vähennettiin 42.200 euroa mm. vuokra- ja vesimaksutuloista.

#### Lautakuntien toimintakatteiden toteumat:

Kunnanhallitus 96,2 %  
 Sosiaalilautakunta 97,7 %  
 Sivistyslautakunta 89,4 %  
 Tekninen lautakunta 108,4 %

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

### Vaalit

#### Toiminta:

Eduskuntavaalit järjestettiin sunnuntaina 14.4.2019. Eduskuntavaalien kotimaan ennakköäänestys toimitettiin 3.-9.4.2019.

Euroopan parlamentin vaalit järjestettiin 26.5.2019. Euroopan parlamentin vaalien kotimaan ennakköäänestys toimitettiin 15.-21.5.2019.

Keskusvaalilautakunta kokousti yhteensä kuusi kertaa.

#### Talouslukuja:

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-2.950,43	-4.800		-4.800	-10.597,39	5.797,39	220,8
Toimintatuotot	2.400,00	4.800		4.800	4.800,00		100
<b>Toimintakate</b>	<b>-550,43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-5.797,39</b>	<b>5.797,39</b>	<b>-100</b>
Henkilöstökulut	-2.484,29	-3.500		-3.500	-2.354,34	-1.145,66	67,3

**TARKASTUSLAUTAKUNTA****Tilintarkastus****Toiminta:**

Kuntalain mukaan tarkastuslautakunnan tulee valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja taloudesta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Kunnalle tarjottavat tilintarkastuspalvelut kilpailutettiin yhdessä Pelkosenniemen ja Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymän kanssa. Tilintarkastusyhteisöksi valittiin BDO Oy. Hankintaan sisältyi vuodet 2019-2020 ja optiomahdollisuus vuosille 2021-2020.

**Talouslukuja:**

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti - muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-6.587,61	-8.600		-8.600	-8.607,06	7,06	100,1
Toimintakate	-6.587,61	-8.600	0	-8.600	-8.607,06	7,06	100,1
Vyörytysmenot	-1,29				-1,5	1,5	-100
Vyörytys netto	-1,29				-1,5	1,5	-100
Henkilöstökulut	-345	-1.000		-1.000	-855	-145	85,5

**KUNNANHALLITUS****Yleishallinto****Toiminta:**

Hallintokunnille on tuotettu ajantasaista ja luotettavaa taustatietoa hallinnon ja taloudenhoidon tueksi. Kunnan taloutta on hoidettu taloudellisesti käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Kunnanhallitukselle on raportoitu talousarvion toteutumisesta neljännesvuosittain sekä tarvittaessa ja kunnanvaltuustolle puolivuositin sekä määrärahojen muutosesitysten yhteydessä.

Yleishallinnon (kunnanvaltuusto ja -hallitus) ja yhteisöpalvelujen lisäksi hallinto- ja palveluyksikkö huolehtii koko kunnan henkilöstö-, talous-, ict- ja viestintäpalveluista. Kunnan kaikki palkanlaskenta hoidetaan hallintotoimistossa. Kunta on 18.9.2017 allekirjoittanut LapIt Oy:n kanssa laajennetun ICT-palvelusopimuksen. Sopimus sisältää mm. päätelaitteiden elinkaari- ja tietoturvapalvelut, työasemakohtaiset peruspalvelut, sovellusten käyttö- ja tietokantapalvelut sekä tietoliikennepalvelut.

Tilivuodelle varattiin kunnanhallituksen investointimäärärahoihin 35.000 euroa taloushallinnon ohjelmistojen uusimiseen. Pro Economica ohjelmiston hanke toteutettiin yhdessä Sallan, Pelkosenniemen ja Pel-Savu:n kanssa. Lisäksi hankittiin Accuna talouden suunnittelu- ja raportointiohjelma. Suunnitelluista uudistuksista jäi toteutumatta Economican tilastoinnin automatisointiosio. Ohjelmatoimisto ei pystynyt toimittamaan ko. lisäominaisuutta alkuperäisessä suunnitellussa aikataulussa.

Kunnanhallitus päätti, että Savukosken kunta osallistuu yhdessä Lapin muiden kuntien kanssa Lapin liiton organisoimaan ”Etäisyyttä exeliin yhteistyöllä” hankkeeseen, jolla tähdätään kunnan tiedolla johtamisen parantamiseen, datan hyödyntämiseen sekä näihin liittyvän tietojohdamisen ja toimintaprosessien kehittämiseen. Hankkeeseen myönnettiin valtionavustus 2019 ja kuntaosuus on 15 % kustannuksista. Hankkeen käynnistys siirtyi vuodelle 2020. Tilivuonna käynnistettiin kunnan ruoka- ja siivospalveluselvytys osana talouden tervehdyttämistä.

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-616.815,46	-650.340		-650.340	-639.696,22	-10.643,78	98,4
Toimintatuotot	44.228,84	41.000		41.000	51.578,10	-10.578,10	125,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-572.586,62</b>	<b>-609.340</b>	<b>0</b>	<b>-609.340</b>	<b>-588.118,12</b>	<b>-21.221,88</b>	<b>96,5</b>
Poistot ja arvonalennukset	-4.813,68	-4.814		-4.814	-4.813,68	-0,32	100
Vyörytysmenot	-17.144,77				-19.372,86	19.372,86	-100
Vyörytystulot	305.088,72				308.494,70	-308.494,70	-100
Vyörytys netto	287.943,95				289.121,84	-289.121,84	-100
Henkilöstökulut	-366.779,66	-343.920		-343.920	-355.604,77	11.684,77	103,4

**Elinkeinojen edistäminen****Toiminta:**

Kunnalla oli vuoteen 2018 asti voimassa oleva elinkeinostrategia, uuden strategian valmistelu tulee aloittaa. Strategiassa oli kolme painopistealuetta; yritys- ja elinkeinotoiminnan tukeminen ja yhteistyön kehittäminen, alueen luontaisten vetovoimatekijöiden esiintuominen ja perinteisten elinkeinojen ja uuden liiketoiminnan kehittäminen.

Alueen markkinointia ja esiintuomista jatkettiin tehostetusti, on pyritty pitämään aluetta ja sen tapahtumia yllä eri somekanavilla, kuten Instagramissa ja Facebookissa, myös muutamia videoita on viety You Tubeen. Kunnan omaa kuvapankkia aloitettiin rakentamaan Flickr sovellukseen. Osallistuttiin Oulun erämessuille.

Kunta avusti savukoskelaisia 15-19 vuotiaita nuoria työllistymään 255 € kesäsetelillä, seteleitä jaettiin 16 kappaletta.

Matkailuneuvonnan yhteistyö Metsähallituksen luontopalveluiden kanssa loppui 21.8.2019. Opastuskeskus Korvatunturissa työskenteli kesän elinkeino-maaseututoimen harjoittelija.

Kunnanhallitus huolehtii kunnan elinkeinopolitiikan johtamisesta. Elinkeino-maaseutusihteen viransijaisuus oli osa-aikainen 50 %. Kulttuurisihteen työaika on ollut lisätynä 20 % matkailutyötä.

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-41.422,80	-69.410		-69.410	-34.995,03	-34.414,97	50,4
Toimintatuotot	584,33				939,66	-939,66	-100
<b>Toimintakate</b>	<b>-40.838,47</b>	<b>-69.410</b>	<b>0</b>	<b>-69.410</b>	<b>-34.055,37</b>	<b>-35.354,63</b>	<b>49,1</b>
Vyörytysmenot	-6.037,91				-6.314,99	6.314,99	-100
Vyörytys netto	-6.037,91				-6.314,99	6.314,99	-100
Henkilöstökulut	-14.372,59	-31.260		-31.260	-16.859,80	-14.400,20	53,9



## Elinkeinojen Projektit

### Toiminta:

#### **Pohjoisimman Lapin Leader ry:n hankkeita**

Kunta on mukana Pohjoisimman Lapin Leader ry:n, **Peloton Pohjoisin maaseudun kehittämissuunnitelmassa**. Leader Pohjoisin Lappi on Utsjoen, Inarin, Sodankylän, Pelkosenniemen, Savukosken, Sallan ja Kemijärven kuntien alueilla toimiva Leader-ryhmä. Peloton Pohjoisin -strategialla luodaan elämisen edellytyksiä meille pohjoiseen. Sillä tuetaan muun muassa yrittäjyyttä, kylissä asumista, nuorten viihtyisää elämää sekä saamelaista kulttuuria. Savukoskella on Leaderin **Kokeillen Ketterää –hankkeen** avulla on järjestetty muun muassa sähköisen liiketoiminnan- sekä videokoulutusta. **Siermukat kotipalkisilla** hanke sai rahoituksen vuonna 2019 ja toteutus on vuonna 2020.

#### **ILPO- Malminetsinnän aluetaloudelliset vaikutukset ja niiden hyödyntäminen Itä-Lapin elinkeinoelämässä**

Kunta on mukana Itä-Lapin kuntayhtymän hallinnoimissa syksyllä 2019 alkaneessa hankkeessa, jossa määritellään malminetsinnän 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.

#### **Osta paikallista –hanke**

Hankkeella parannettiin Itä-Lapissa ostopäätöksiä tekevien tietoisuutta päätöksien vaikutuksista oman asuinympäristön elinvoimaisuuteen, hyvinvointiin, työllisyyteen, yritysvaikutuksiin, investointeihin ja vastuulliseen kestäväan kehitykseen mm. ympäristön osalta. Hankeen erityisenä, pitkäaikaisena tavoitteena oli Itä-Lapin yrittäjäjärjestöjen ja yrittäjien yhteistyön tiivistäminen paikallisen ostovoiman kehittämiseksi ja paikallisten ostojen lisäämiseksi alueella. Tätä varten vuonna 2019 päättyneen hankkeen aikana luotiin yrittäjien kanssa yhteinen toimintamalli ja konsepti.

#### **VÄRI-hanke**

Hankkeen tavoitteena on lisätä Värriön tutkimusaseman ja paikallisen elinkeinoelämän yhteistyötä ja saada tutkimustulokset alueen elinkeinoelämän ja kansalaisten hyödynnettäviksi. Hankkeessa pyritään kansantajuistamaan tutkimusaseman tuloksia, kohtauttamaan alueen osaamista, kehittäjiä ja alueella toimivia yrityksiä sekä kehittämään alueen innovatiopotentiaalia.

#### **Forest In-hanke**

Hanke kartoittaa ja kokoaa alueen ja maakunnan yritysten palvelupotentiaalit, -laatu, -referenssit, -kyky ja -halu Boreal Biorefin biotuotantolaitoksen rakennusvaiheen ja toiminnan aikaiseen toteuttamiseen. Hankkeessa tuotetaan täsmällistä informaatiota palveluista ja tarpeista (yritykset, julkiset, yhteisöt) ja yleisinformaatio valmistautumishankkeen internetsivuille, tuetaan ajantasaisella ja ennakoivalla tiedolla yrityksiä, yksityisiä ja julkisia palvelutuottajia sekä tuetaan yritysryhmien muodostumista ja verkostoitumista.

#### **Itä-Lapin kesämatkailun kehittämishanke**

2019 päättyneen hankkeen päätavoitteena oli lisätä Itä-Lapin kesämatkailijamääriä selvittämällä Itä-Lapin kansainvälisesti vetovoimaisimmat, olemassa olevat kesätuotteet ja löytää niille uusia kohdemarkkinoita. Hankkeen aikana lisättiin yhteistyötä Itä-Lapin eri matkailualueiden välillä sekä luotiin uusia yhteisiä tuoteperheitä eri tuoteteemojen ympärille.



**House of Lapland –elinvoimaohjelma**

Ohjelmassa mukana olevat kunnat ovat mukana kehittämässä Lapin vetovoimaisuutta ja hyötyvät monipuolisesta aluemarkkinoinnin kokonaisuudesta, jonka tavoitteena on houkutelua alueelle uusia asukkaita, osajia sekä yrityksiä ja vahvistaa kunnan toimijoiden kilpailukykyä Kiinan markkinoilla.

Film Friendly – ohjelmassa kumppanina olemme mukana tekemässä Lapista yhä kiinnostavampaa ja kilpailukykyisempää lokatiota. Olemme tarjolla, kun tuotannot hakevat kuvauspaikkoja, partnereita ja osajia. Hankkeella kehitetään osaamista, kuinka vierailevia tuotantoja palvellaan hyvin ja kuinka toimialaan liittyviä riskejä voidaan hallita.

**Lapin Liiton Maaseudun arjen palveluverkosto – hanke**

Tavoitteena on levittää Lapin ja Pohjois-Pohjanmaan kuntiin arjen turvan toimintamalli, jonka avulla paikalliset ja alueelliset resurssit suunnataan paikallisiin tarpeisiin. Arjen turvan toimintamalli on pilotoitu (2012-2014) viidessä Pohjois-Suomen kunnassa: Kemijärvellä, Pelkosenniellä, Posiolla, Pudasjärvellä ja Torniossa. Toimintamalli on palkittu Euroopan parhaana alueellisen toimintamallina etsittäessä ratkaisuja Euroopan taloudellisen kriisin selättämiseen (European Public Sector Award EPSA 2013). Arjen turvan toimintamallin lähtökohta on yksinkertainen: kuntalaisten arjen turva muodostuu toimeentulosta,

palveluista, hyvinvoinnista ja osallisuudesta. Arjen turva on kuntien, järjestöjen, yritysten ja monien muiden toimijoiden yhteinen asia. Arjen palveluverkosto rakennetaan olemassa olevista resursseista paikallisten ja maakunnallisten toimijoiden yhteistyönä. Samalla tehdään tulevaisuuden kunnan toimintamallia, jossa ihmisistä pidetään huolta yhteistyössä useiden toimijoiden kanssa.

**GTK:n Lapin POSKI –hanke**

Pohjavesien suojelun ja kiviaineshuollon yhteensovittaminen on koko Suomessa maakunnittain toteutettu valtakunnallinen tutkimus- ja kehittämishankekokonaisuus. Tavoitteena on turvata laadukas pohjavesi, varmistaa maa- ja kiviaineksen saatavuus sekä pitkällä aikavälillä osoittaa vesihuoltoon ja kiviainesten ottoon soveltuvat alueet. Tavoitteena on myös luoda alueellisia vuorovaikutusverkostoja sekä parantaa tietopohjan hyödyntämistä. Lisäksi kehitetään toteuttajatahojen ja aihealueen tutkimusmenetelmiä.

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-19.694,61	-40.691		-40.691	-24.211,58	-16.479,42	59,5
Toimintatuotot	7.498,06						
<b>Toimintakate</b>	<b>-12.196,55</b>	<b>-40.691</b>	<b>0</b>	<b>-40.691</b>	<b>-24.211,58</b>	<b>-16.479,42</b>	<b>59,5</b>

**Joukkoliikenne****Toiminta:**

Kunnan järjestämät jatkoyhteydet hoidetaan kutsusta. Yhteydet ovat Kemijärven rautatieasemalle ja sieltä Savukoskelle. Koulujen kesälomien ajan on järjestetty asiointiyhteys Martilta Savukoskelle ja takaisin.



## Tunnuslukuja:

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-5.706,79	-4.600		-4.600	-4.188,95	-411,05	91,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-5.706,79</b>	<b>-4.600</b>	<b>0</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.188,95</b>	<b>-411,05</b>	<b>91,1</b>
Vyörytysmenot	-12,91				-14,99	14,99	-100
Vyörytys netto	-12,91				-14,99	14,99	-100

## Terveydenhuolto

## Toiminta:

Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä tarjoaa perusterveydenhuollon palvelut kuntayhtymän asukkailla sekä sovittaa yhteen perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelut. Lisäksi kuntayhtymä järjestää ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palvelut yhteistoiminta-alueena, johon kuuluvat myös Kemijärven kaupunki ja Sallan kunta. Ensihoitopalvelut hoitaa Lapin sairaanhoitopiiri. Ensihoidon laskutus hoidetaan kansanterveystyön kuntayhtymän kautta ns. kauttalaskutuksena. Ensihoidon nettokustannukset jaetaan Lapin sairaanhoitopiirin yhtymävaltuuston hyväksymällä tavalla. Ympäristönsuojelun viranomaistehtävät hoitaa kansanterveystyön kuntayhtymä.

## Tunnuslukuja:

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		

<b>Perusterveydenhuolto</b>							
Toimintakulut	-1.534.214,04	-1.675.500	-200.000	-1.875.500	-1.546.912,60	-328.587,40	82,5
Toimintakate	-1.534.214,04	-1.675.500	-200.000	-1.875.500	-1.546.912,60	-328.587,40	82,5

<i>-Kustannus e/asukas</i>	<b>-1.511,54</b>	-1.665,51		-1.864,31	<b>-1.537,69</b>		
<i>-Avohoidon käynnit</i>	<b>9 907</b>				<b>9 530</b>		
<i>-Vuodeosaston hoitopäivät</i>	<b>1 709</b>				<b>1 398</b>		

<b>Erikoissairaanhoido</b>							
Toimintakulut	-1.418.239,18	-1.290.000		-1.290.000	-1.546.962,50	256.962,50	119,9
Toimintakate	-1.418.239,18	-1.290.000	0	-1.290.000	-1.546.962,50	256.962,50	119,9

<i>-Kustannus e/asukas</i>	<b>-1.401,42</b>	<b>-1.235,18</b>			<b>-1.401,42</b>		
----------------------------	------------------	------------------	--	--	------------------	--	--

<b>Ympäristöterveydenhuolto</b>							
Toimintakulut	-78.925,42	-76.500		-76.500	-79.543,41	3.043,41	104
Toimintakate	-78.925,42	-76.500	0	-76.500	-79.543,41	3.043,41	104

<b>Terveydenhuolto yhteensä</b>							
Toimintakulut	-3.031.378,64	-3.042.000	-200.000	-3.242.000	-3.173.418,51	-68.581,49	97,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-3.031.378,64</b>	<b>-3.042.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-3.242.000</b>	<b>-3.173.418,51</b>	<b>-68.581,49</b>	<b>97,9</b>
Vyörytysmenot	-12,9				-14,98	14,98	-100
Vyörytys netto	-12,9				-14,98	14,98	-100

**Pelastustoimi****Toiminta:**

Lapin pelastuslaitos on yksi Suomen 22 alueellisesta pelastuslaitoksesta. Lapin pelastuslaitos on maakuntaliiton, Lapin liiton alainen pelastusorganisaatio. Pelastuslautakunta vastaa alueen pelastustoimen palvelutasosta, pelastuslaitoksen toiminnan ja palvelujen asianmukaisesta järjestämisestä sekä muista pelastuslaissa sille säädetyistä tehtävistä. Pelastuslaitoksen tulosalueita ovat hallinto, pelastustoimi sekä ensihoito- ja sairaankuljetus, joka sisältää ensivastetoiminnan. Lapin pelastuslaitos vastaa pelastustoimesta Savukosken kunnassa.

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-170.496,08	-171.600		-171.600	-171.648,83	48,83	100
<b>Toimintakate</b>	<b>-170.496,08</b>	<b>-171.600</b>	<b>0</b>	<b>-171.600</b>	<b>-171.648,83</b>	<b>48,83</b>	<b>100</b>
Vyörytysmenot	-0,15				-0,18	0,18	-100
Vyörytys netto	-0,15				-0,18	0,18	-100

**Sähköyhtiö****Toiminta:**

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. Koillis-Lapin Sähkö Oy jakoi omistajilleen osinkoa ja Savukosken kunta sai osinkotuloja 17.560 euroa.

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-22.426,06	-22.000		-22.000	-23.086,59	1.086,59	104,9
Toimintatuotot	89.810,85	72.000		72.000	88.262,55	-16.262,55	122,6
<b>Toimintakate</b>	<b>67.384,79</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>65.175,96</b>	<b>-15.175,96</b>	<b>130,4</b>

**KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ****Tunnuslukuja:**

	<b>Tilinpäät</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Bu-muutos</b>	<b>Budjetti +</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>Tot %</b>
sisäinen/ulkoinen	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>muutos</b>	<b>2019 01-12</b>		
Toimintakulut	-3.907.940,44	-4.000.641	-200.000	-4.200.641	-4.071.245,71	-129.395,29	96,9
Toimintatuotot	142.122,08	113.000		113.000	140.780,31	-27.780,31	124,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-3.765.818,36</b>	<b>-3.887.641</b>	<b>-200.000</b>	<b>-4.087.641</b>	<b>-3.930.465,40</b>	<b>-157.175,60</b>	<b>96,2</b>
Poistot ja arvonalennukset	-4.813,68	-4.814		-4.814	-4.813,68	-0,32	100
Vyörytysmenot	-23.208,64				-25.718,00	25.718,00	-100
Vyörytystulot	305.088,72				308.494,70	-308.494,70	-100
Vyörytys netto	281.880,08				282.776,70	-282.776,70	-100
Henkilöstökulut	-398.300,95	-392.680		-392.680	-390.578,02	-2.101,98	99,5

**SOSIAALILAUTAKUNTA**

Sosiaalitoimen tavoitteena oli vastata siitä, että asukkaille tarjotaan lakisääteiset välttämättömät ja riittävät sosiaalipalvelut, jotka tukevat arjessa selviytymistä, edistävät ja ylläpitävät sosiaalista toimintakykyä, turvallisuutta ja omaa elämänhallintaa. Palvelut järjestettiin pääosin omana toimintana, erityispalvelut kuitenkin ostopalveluina. Yhteistyö Itä-Lapin kuntien kanssa jatkui.

**Sosiaalitoimen hallinto****Toiminta:**

Hoidettiin sosiaalitoimen luottamushenkilöhallinto, lautakunnan valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät, henkilöstöhallinto sekä sosiaalitoimen asiakaspalvelu, hakemusten käsittely, päätöksenteko, laskutus, ostolaskujen käsittely ja muut toimistotehtävät sekä vanhus- ja vammaisneuvoston toiminta.

Vakinaiset virat 31.12.2019 sosiaalijohtaja ja toimistos sihteeri.

**Tunnuslukuja:**

	<b>Tilinpäät</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Bu-muutos</b>	<b>Budjetti +</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>Tot %</b>
sisäinen/ulkoinen	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>muutos</b>	<b>2019 01-12</b>		
Toimintakulut	-151.988,26	-111.420		-111.420	-110.486,35	-933,65	99,2
Toimintatuotot	1.537,92				349,37	-349,37	-100
<b>Toimintakate</b>	<b>-150.450,34</b>	<b>-111.420</b>	<b>0</b>	<b>-111.420</b>	<b>-110.136,98</b>	<b>-1.283,02</b>	<b>98,8</b>
Vyörytysmenot	-10.999,18				-11.507,46	11.507,46	-100
Vyörytystulot	161.449,52				121.037,23	-121.037,23	-100
Vyörytys netto	150.450,34				109.529,77	-109.529,77	-100
Henkilöstökulut	-147.593,11	-104.220		-104.220	-103.976,83	-243,17	99,8

Vakinaiset

virat/toimet

2

2

2

**Sosiaalipalvelut****Toimeentuloturva****Toiminta:**

Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen hakemukset käsiteltiin lain säätämässä määräajassa (7 arkipäivää). Perustoimeentulotuki siirtyi Kelan hoidettavaksi vuoden 2017 alusta. Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki jäivät kunnan hoidettavaksi.

Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen saaneita oli 14 kotitaloutta.

**Työtoiminta****Toiminta:**

Kuntouttava työtoiminta sai käyttöönsä vuonna 2017 aiempaa toiminnallisemmat tilat viraston yhteydestä entisistä poliisin/Kelan tiloista.

Kuntouttavan työtoiminnan ja palkkatuetun työn järjestämisellä vähennettiin pitkäaikaistyöttömyydestä kunnalle aiheutuvia kokonaiskustannuksia ja parannettiin pitkäaikaistyöttömien toimintaedellytyksiä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuksien määrä väheni edellisvuodesta.

Vakinaiset toimet 31.12.2019 oli 1 ohjaaja.

Kuntouttavassa työtoiminnassa vuoden aikana oli 4 työtoimintaan osallistunutta henkilöä.

	Tilinpäätös	Budjetti	Bu- muutos	Budjetti + muutos	Toteuma	Poikkeama	Tot %
Ulkoinen/sisäinen	2018	2019	2019		2019 01-12		
<b>Tunnuslukuja:</b>							
Vakinaiset virat/toimet 31.12.	1	1			1		
Kuntouttavan toimintapäivät	396				193		
Kuntouttavan työtoiminnan henkilöt	8				4		
Palkkatuella työllistetyt	15				15		

**Lastensuojelu****Toiminta:**

Lastensuojeluilmoitukset, palvelutarpeen selvitykset ja asiakassuunnitelmat kyettiin käsittelemään ja laatimaan lain edellyttämässä määräaajoissa. Tukitoimet olivat pääosin avohuollon tukitoimien tarjoamista, ohjausta ja neuvontaa, taloudellista tukea, laitossijoitusta, perheneuvola- ja mielenterveysavopalvelua Kemijärven perhe- ja mielenterveysklinikka Lapponiasta.

Lapsiasiakkaat 5 henkilöä.

Lapsiasiakkaat	5				5		
----------------	---	--	--	--	---	--	--

**Päihdehuolto****Toiminta:**

Avohuollon palveluja ostettiin sopimuksen mukaan Kemijärven perhe- ja mielenterveysklinikalta Lapponiasta. Laitoskuntoutuspalveluja ostettiin Lapin Päihdeklinalta ja Minnesota-hoito hoitokeskukselta.

**Oikeudenhoito ja turvallisuus****Toiminta:**

Sosiaalipäivystys hoidettiin Itä-Lapin kuntien välillä tehdyn sopimuksen mukaisesti.  
 Sosiaaliasiamiespalvelu ostettiin sopimuksen mukaan Merikratos Sosiaalipalvelut Oy:ltä.  
 Talous- ja velkaneuvontapalvelu ostettiin Kemijärven kaupungilta.

**Tunnuslukuja:**

	<b>Tilinpäät</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Bu-muutos</b>	<b>Budjetti +</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>Tot %</b>
sisäinen/ulkoinen	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>muutos</b>	<b>2019 01-12</b>		
Toimintakulut	-440.530,04	-463.560		-463.560	-421.321,76	-42.238,24	90,9
Toimintatuotot	66.429,71	48.500		48.500	72.103,28	-23.603,28	148,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-374.100,33</b>	<b>-415.060</b>	<b>0</b>	<b>-415.060</b>	<b>-349.218,48</b>	<b>-65.841,52</b>	<b>84,1</b>
Vyörytysmenot	-58.551,46				-31.948,63	31.948,63	-100
Vyörytys netto	-58.551,46				-31.948,63	31.948,63	-100
Henkilöstökulut	-139.266,62	-159.370		-159.370	-149.628,20	-9.741,80	93,9

**Vanhus- ja vammaispalvelut**

Pyydetty palvelutarpeen arvioinnit tehtiin lain säätämässä määräajassa. Palvelu- ja hoitosuunnitelmat tehtiin edelleen kaikille jatkuvaa ja säännöllistä apua tarvinneille.

**Vammaispalvelut****Toiminta:**

Lain mukaisilla vaikeavammaisten kuljetuspalveluilla, asunnon muutostöillä, palveluasumisella ja henkilökohtaisella avustajatoiminnalla sekä muilla harkinnanvaraisilla palveluilla ja tukitoimilla edistettiin kotona selviytymistä, toimintakykyä ja turvallisuuden tunnetta.

**Avo- ja laitospalvelut****Toiminta:**

Omaishoidontuella, kotipalvelulla ja tukipalveluilla tuettiin samoin kotona asuvia jokapäiväisissä palvelutarpeissaan. Lisäksi esim. siivousapua ja apua pihatöissä järjestettiin työtoiminnan palveluista. Rintamaveteraanien ja sotainvalidien kotona asumista tukeviin palveluihin oli edelleen käytettävissä erillismääräraha valtiokonttorilta.

Erytishuollon palvelut, mm. päivätoiminta, neuvola- ja asumispalvelu sekä laitoshoidon järjestettiin ostopalveluina.

Saukoti toimi tehostetun, pitkäaikaisen palveluasumisen yksikkönä, jonka asukasmäärä oli enintään 31. Lyhytaikaista palveluasumista tarjottiin esimerkiksi omaishoitajan vapaan aikana ja sairaalasta kotiutumisen välivaiheena 1-2 asumispaikalla. Saukodin pesulatyöntekijän tehtävä vakinaistettiin vuonna



2017. Avo – ja laitospalveluista päätettiin yhdistää kotipalvelut ja Saukoti hallinnollisesti yhden esimiehen alaisuuteen ja kotipalvelu siirtyi Saukodille kesäkuussa ja myöhemmin takaisin kunnanvirastolle.

Kotipalvelun ja palveluasumisen maksut tarkistettiin.

Vakinaiset virat/toimet 31.12.2019 oli 23 henkilöä.

Omaishoidontukea saaneita 16 henkilöä.

Kodinhoitoapua saaneita vanhuskotitalouksia 42, vammaiskotitalouksia 3 ja muiden kotitalouksia 7.

Kotipalvelu ei tarjoa yleistä siivouspalvelua kuntalaisille.

Kodinhoitoavun käynnit oli 9123. Palveluasumisasiakkaat 44.

### Tunnuslukuja:

Ulkoinen/Sisäinen	Tilinpäätös 2018	Budjetti 2019	Bu- muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 01-12/2019	Poikkeama	Tot %
Vakinaiset virat/toimet 31.12.	23,0	23,0			23,0		
Henkilöstökulut	-1.154.992,91	-1.146.360		-1.146.360	-1.185.428,56	39.068,56	103,4
Omaishoidontukea saaneet	16				19		
Kodinhoitoapua saaneet	62				52		
Kodinhoitoavun käynnit	8 118				9123		
Vammaisten laitoshoitopäivät	24				0		

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-1.873.879,70	-1.889.590	-93.000	-1.982.590	-2.009.649,33	27.059,33	101,4
Toimintatuotot	265.633,51	322.300		322.300	322.105,01	194,99	99,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-1.608.246,19</b>	<b>-1.567.290</b>	<b>-93.000</b>	<b>-1.660.290</b>	<b>-1.687.544,32</b>	<b>27.254,32</b>	<b>101,6</b>
Vyörytysmenot	-182.908,09				-168.552,56	168.552,56	-100
Vyörytys netto	-182.908,09				-168.552,56	168.552,56	-100

Henkilöstökulut	-1.185.428,56	-1.146.560	-93.000	-1.239.560	-1.269.870,24	30.310,24	102,4
-----------------	---------------	------------	---------	------------	---------------	-----------	-------

### Ravintohuolto

#### Keskuskeittiö

Keittiö järjesti ruokahuollon koulukeskukseen, varhaiskasvatukseen, Saukodille ja kotonaan asuville ateriapalveluasiakkaille. Ruokakuljetukset tapahtuivat kunnan omana toimintana kiinteistöhoitajien ja kotipalvelun työntekijöiden toimesta tai tarvittaessa yksilöllisesti muilla järjestetyillä.

Ruokahuollon maksuja tarkastettiin 1.1.2019.





	Tilinpäätös 2018	Budjetti 2019	Bu- muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
--	---------------------	------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------	-----------	-------

**Tunnuslukuja:**

Vakinaiset virat/toimet  
31.12.

5

5

5

Ateriasuoritteet

58 336

64 244

Elintarvikekustannukset

-90 562,91

-104 679,89

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-287.107,59	-296.280		-296.280	-297.008,75	728,75	100,2
Toimintatuotot	159.717,18	164.050		164.050	178.890,80	-14.840,80	109
<b>Toimintakate</b>	<b>-127.390,41</b>	<b>-132.230</b>	<b>0</b>	<b>-132.230</b>	<b>-118.117,95</b>	<b>-14.112,05</b>	<b>89,3</b>
Vyörytysmenot	-25.406,47				-24.231,21	24.231,21	-100
Vyörytystulot	147.219,55				168.797,38	-168.797,38	-100
Vyörytys netto	121.813,08				144.566,17	-144.566,17	-100

Henkilöstökulut	-187.498,85	-188.450		-188.450	-185.682,04	-2.767,96	98,5
-----------------	-------------	----------	--	----------	-------------	-----------	------

**SOSIAALILAUTAKUNTA YHTEENSÄ****Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-2.753.505,59	-2.760.850	-93.000	-2.853.850	-2.838.466,19	-15.383,81	99,5
Toimintatuotot	493.318,32	534.850		534.850	573.448,46	-38.598,46	107,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-2.260.187,27</b>	<b>-2.226.000</b>	<b>-93.000</b>	<b>-2.319.000</b>	<b>-2.265.017,73</b>	<b>-53.982,27</b>	<b>97,7</b>
Vyörytysmenot	-277.865,20				-236.239,86	236.239,86	-100
Vyörytystulot	308.669,07				289.834,61	-289.834,61	-100
Vyörytys netto	30.803,87				53.594,75	-53.594,75	-100

Henkilöstökulut	-1.659.787,14	-1.598.600	-93.000	-1.691.600	-1.709.157,31	17.557,31	101
-----------------	---------------	------------	---------	------------	---------------	-----------	-----

**SIVISTYSLAUTAKUNTA**

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

Toiminnalliset tavoitteet: Sivistyslautakunta vastaa sivistystoimen yhteisten asioiden hoidosta ja tehtävien koordinoinnista, kehittäen ja uudistaen toimialaa kunnan strategisten tavoitteiden mukaisesti.

Sivistyslautakunnan hallinnollisena tavoitteena on järjestää varhaiskasvatuksen, opetustoimen, vapaan sivistystyön ja vapaa-ajan toimen luottamushenkilöhallinto pyrkien kokonaisvaltaiseen päätöksentekoon. Sivistyslautakunta kokoontui yhteensä 11 kertaa vuonna 2019.

Taloudelliset tavoitteet: Menot toteutuivat 91,6 % ja tuloja kertyi 120,2 %, nettototeuma 89,4 % toivottua säästöä" toimintakatteessa 220.764,73 euroa budjetoituun.

**Sivistystoimen hallinto****Toiminta:**

Tavoite: Kuntastrategian toteuttaminen edistäen kuntalaisten hyvinvoinnin ja toimivien peruspalveluiden joustavasti ja tarkoituksenmukaisesti rakennetuilla toimilla. Yhteisöllisyyden kasvattaminen sivistystoimessa, lisäten sitoutumista kuntaan. Yhteistyön edistäminen palvelujen tuottamisessa erityisesti Itä-Lapin muiden kuntien ja toimijoiden kanssa. Ekologisten, kulttuuristen, sosiaalisten ja taloudellisten edellytysten ylläpito ja edistäminen. Kuntalaisvaikuttamisen ja -osallistamisen vahvistaminen. Kolmannen sektorin palveluntuottamisen mahdollisuuksien tarkastelu. Sivistystoimi kehittämään toimintoja erilaisia hankemahdollisuuksia hyödyntämällä.

Toteuma: Sivistystoimessa hyödynnettiin eri hankerahoituksia ja käynnistettiin kehittämistoimenpiteitä lasten kulttuuritoiminnan, museotoiminnan, kirjastotoiminnan ja tiedelukiotoiminnan osalta. Opetustoimessa käynnistettiin useita kansainvälisyyteen tähtäviä toimenpiteitä: hankkeita, lukiomarkkinointi Venäjälle ja kansainvälisyys koulun työsuunnitelmassa, toteutuen mm. kielenoppimista edistävinä lähiretkinä. Digitaalisia valmiuksia on vahvistettu opetustoimessa ja varhaiskasvatuksessa. Kunnan merkittävimmän markkinointitapahtuman, Kuivalihamarkkinoiden, uudelleen organisointi ja työpanoksen resursointi. Liikuntatoimen kuntalaisten hyvinvointia edistävät uudet avaukset ja toimenpiteet. Sivistystoimen brändäystoimet ja myönteinen julkisuus ovat tukeneet kuntalaisten kotiseutuidentiteetin vahvistumista ja sitoutumista kuntaan. Yhteistyötä on tiivistetty Itä-Lapin kuntien kanssa mm. kansainvälisyyteen, opetustoimintaan, kulttuuritoimintaan, hyvinvointiin liittyvissä asioissa. Sivistystoimi on ollut edistämässä kunnan laajan hyvinvointikertomuksen toteuttamista, jossa merkittävänä osana oli kuntalaisvaikuttaminen ja -osallistaminen. Henkilöstö on osallistunut erilaisiin osaamista lisääviin täydennyskoulutuksiin.

<b>Tulosalueen tavoite:</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2019</b>	<b>Toteuma 2019</b>
Kehittämistehtävät	haettu rahoitus	3 hanketta	13 uutta hanketta
Henkilöstön hyvinvointi ja kehittyminen	kehityskeskustelut	tot. 100 %	tot. 100 %
Osaava henkilöstö	koulutuspäivät	1/hlö	2,7/hlö



Henkilöstön työssäjaksaminen	sairauslomapäivät		196 päivää
------------------------------	-------------------	--	------------

## Nuorisovaltuusto

### Toiminta:

Tavoite: Savukosken nuorisovaltuuston toiminnan tavoitteena on tuoda kunnan lasten- ja nuorten äänet kuuluviin, ottaa kantaa ajankohtaisiin asioihin, sekä tehdä aloitteita ja kannanottoja lasten- ja nuorten elinolojen kohentamiseksi. Nuorisovaltuusto parantaa nuorten osallisuutta ja kehittää heidän vaikuttamismahdollisuuksia Savukosken kunnassa edistäen nuorten aktiivista kansalaisuutta ja yhteisöllisyyttä. Nuorisovaltuusto edistää vuoropuhelua nuorten ja kuntapäätäjien sekä viranhaltijoiden välillä niin, että nuoret otetaan aidosti mukaan yhteiseen päätöksentekoprosessiin. Nuorisovaltuusto toimii säännöllisesti ja kokouksia on 6- 8 krt/ kalenterivuodessa.

Toteuma: Savukosken nuorisovaltuusto järjesti vuoden 2019 aikana lukion opiskelijakunnan kanssa osallisuustapahtuman sekä on mm. osallistunut kutsuttuna Lapin kansanedustaja- ja ministeritapaamisessa, AVI:n Nuorisoforumissa sekä myös ELY:n ja TE-hallinnon kutsumana pohtimassa avaimia Lapin menestykseen, sekä minkälainen Lappi on paras työelämälle, yrittäjyydelle ja asumiselle. Savukosken nuorisovaltuusto on verkostoitunut Lapin muiden nuorten vaikuttajaryhmien kanssa ja maakunnan muiden toimijoiden toiminta sekä käytännöt ovat tulleet tutuiksi.

Nuorisovaltuusto toiminta on edistänyt nuorten demokratia-ajattelua sekä sitouttanut heitä toimimaan paikallisesti, alueellisesti, maakunnallisesti sekä valtakunnallisella tasolla. Säännöllisellä toiminnalla on ollut positiivinen vaikutus savukoskelaisten nuorten aktiivisen kansalaisuuden edistämässä sekä nuorten kasvu- ja elinolojen parantamisessa. Positiivista vaikutusta on tullut nuorten kiinnittymisestä kuntaan ja sen toimintoihin, tuloksena nuorten mielipiteiden huomioimisessa päätöksenteossa. Nuorisoneuvoston myötä kunnan päätöksenteko prosesseineen on tullut nuorille aikaisempaa läpinäkyvämmäksi.

Vuoden 2019 aikana nuorisovaltuuston kokouksia on ollut 8. Nuorisovaltuusto perusti myös joulukuussa 2019 nuorten tulevaisuustyöryhmän, jossa nuorisovaltuuston ohjaajan lisäksi asiantuntija-apua on saatu mm. Lapin liitosta.

SIVITYSTOIMEN HANKKEET 2019			
NIMI	HANKENUMERO	TOIMINTA-AIKA	KOKONAISMENOT
Jopo hanke (Yhteishanke, 1/5)	OPH/23/573/2017	1.1.2018-31.1.2019	2 039,56 €
Etsivä Nuorisotyö	LAAVI/1710/2018	1.10.2019-30.9.2020	27 500,00 €
Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet	OPH/282/655/2018	30.5.2018 - 31.12.2019	18 750,00 €
Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet	OPH/255/392/2019	6.8.2019 - 31.12.2020	25 000,00 €
Hyvinvointia ja lihasvoimaa kuntosalilta	LAAVI/1590/2018	1.1.2019 - 31.12.2019	8 723,42 €
Lapin #paraskoulu (Yhteishanke)	OPH/36/2461/2018	24.1.2019-31.5.2020	20 000,00 €
Lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit	LAAVI/1727/2018	1.6.2019-31.5.2020	6 111,11 €



Po vuosiluokkien 1-2 kielen opetus	OPH/53/2858/2018	2.4.2019-31.12.2020	2 500,00 €
JOPO 2 jatkohanke (Yhteishanke, 1/5)	OPH/37/2114/2018	29.11.2018-31.1.2020	3 900,00 €
Lappi Nyt - Nuorisotyön ytimessä (Yhteishanke)	LAAVI/1097/2018	1.1.2019-31.12.2019	524,50 €
Nuoriso-ohjaajien hyvät käytännöt käyttöön Euroopan tasolla Hullun hyvä Islanti (Yhteishanke)	LAAVI/690/2018	22.10.2018-21.10.2019	533,35 €
Koulun kerhotoiminnan tukeminen	OPH/239/302/2018	7.8.2018 - 31.12.2019	6 572,00 €
Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2019	OPH/98/399/2019	7.8.2019 - 31.12.2020	6 715,00 €
Sata ja kolme salaisuutta	Esitystaiteen keskus	1.1.2019-31.12.2019	500,00 €
Yleissivistävän koulutuksen kansainvälisyyden kehittämishanke Yhteishanke, Pelkosenniemi 50 %	OPH/110/438/2019	12.4.2019 - 31.12.2020	5 000,00 €
Savukosken lukiouudistus	OPH/20/2117/2019	11.12.2019-31.7.2021	35 000,00 €
Kielisuihkutushanke, Savukoski	OPH/14/2186/2019	10.12.2019-31.8.2021	15 000,00 €

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-43.297,21	-66.270	-2.500	-68.770	-65.407,23	-3.362,77	95,1
Toimintatuotot	19.984,84	32.700		32.700	34.866,60	-2.166,60	106,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-23.312,37</b>	<b>-33.570</b>	<b>-2.500</b>	<b>-36.070</b>	<b>-30.540,63</b>	<b>-5.529,37</b>	<b>84,7</b>
Vyörytysmenot	-6.930,00				-9.383,43	9.383,43	-100
Vyörytystulot	18.551,50				38.010,33	-38.010,33	-100
Vyörytys netto	11.621,50				28.626,90	-28.626,90	-100

Henkilöstökulut	-31.192,57	-57.110		-57.110	-51.608,34	-5.501,66	90,4
-----------------	------------	---------	--	---------	------------	-----------	------

**Varhaiskasvatus**

*Tilivelvollinen: varhaiskasvatuspäällikkö Tiina Marjala*

**Toiminta:**

**Tavoite:** Varhaiskasvatus tukee kotien kasvatustyötä. Sen tavoitteena on lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin turvaaminen sekä lapsen yksilöllinen huomioiminen. 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.

**Toteuma:** Uuden varhaiskasvatussuunnitelman jalkauttaminen toimintaan. Vuorohoidon toteuttaminen ja henkilöstön mitoittaminen hoitotarve huomioiden. Henkilöstön kouluttautumistarpeen huomioiminen. Varhaiskasvatuksen kuntasivut uudistettiin parantaen palvelun tiedotusta sekä saavutettavuutta. Monialaista yhteistyötä lisättiin yhteisten koulutusten ja kokousten muodossa mm. psykologi- ja



neuvolatyöntekijäpalvelut. Käynnistyneet oppisopimuskoulutukset nostamassa henkilöstön ammattitaitoa ryhmäperhepäiväkodissa ja Tanhuan perhepäivähoidossa kasvatus- ja ohjausalan ammattitutkintoon. Koulutusten ja yhteisten kokoontumisten avulla on kehitetty päivähoiton toimintakulttuuria.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2019	Toteuma 2019
Hyvinvoiva lapsi	Esikoululaisten siirtyminen perusopetukseen	100 %	100 %
	Toiminta suhteessa valtakunnalliseen ja paikalliseen varhaiskasvatussuunnitelmaan	tot. vasut 100 %	100%
Laadukas varhaiskasvatus	Henkilöstön koulutukset	1 /hlö	3/hlö
	Esikoulusta perusopetukseen siirtyvät oppilaat	100 %	100 %
	Varhaiskasvatuksen tuottaminen		
	- kokoaikahoitopaikat	X	20
	- osa-aikahoitopaikat/esiopetus (aamu/iltapäivä)	X	5
- kerhopaikat	X	26	
- muu	X		
Kehittyvä henkilöstö	Kehityskeskustelut	100 %	100 %

#### Tunnuslukuja:

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-279.752,90	-322.630		-322.630	-296.765,15	-25.864,85	92
Toimintatuotot	41.140,60	29.000		29.000	38.170,82	-9.170,82	131,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-238.612,30</b>	<b>-293.630</b>	<b>0</b>	<b>-293.630</b>	<b>-258.594,33</b>	<b>-35.035,67</b>	<b>88,1</b>
Vyörytysmenot	-35.096,19				-48.856,90	48.856,90	-100
Vyörytys netto	-35.096,19				-48.856,90	48.856,90	-100

Henkilöstökulut	-235.914,19	-267.180		-267.180	-250.010,87	-17.169,13	93,6
-----------------	-------------	----------	--	----------	-------------	------------	------

#### Opetustoimi

Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila

**Kerhotoiminta**

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

**Toiminta:**

Tavoite: Koulun kerhotoimintaa kehitetään ja toteutetaan OPH:n kerhotoiminnan kehittämishankkeella. Jatkorahoitusta haetaan vuosittain.

Toteuma: Toimintaa toteutettiin myönnetyn hankerahoituksen (OPH) avulla, jossa omarahoitusosuus 30 %. Kerhotoiminnassa sisältöinä liikuntakerhot (2), vapaapalokuntatoiminta ja näyttämötaide.

**Aamu- ja iltapäivätoiminta**

*Tilivelvollinen: varhaiskasvatuspäällikkö Tiina Marjala*

**Toiminta:**

Tavoite: Aamu- ja iltapäivätoiminnalla tarkoitetaan perusopetuslain 8. luvun mukaista lapsille ja nuorille tarkoitettua toimintaa. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan lähtökohtana on pyrkimys lasten hyvinvoinnin ja tasapainoisen kasvun turvaamiseen ja perheiden kasvatustehtävän tukemiseen. Toiminta on tarkoitettu perusopetuksen 1-3 vuosiluokkien oppilaille sekä mahdollisuuksien mukaan myös muille oppilaille.

Toteuma: Toimintaa tulee järjestää vähintään 570 tai 760 tuntia lukuvuodessa. Aamupäivätoimintaa järjestetään klo 6.30-8.30 ryhmäpäiväkoti Korvatunturin Kehdossa. Iltapäivätoimintaa järjestetään kello 12.00-17.00 Korvatunturin koulun tiloissa. Toimintaa järjestetään lautakunnan päättäminä lukuvuoden kaikkina työpäivinä. Mahdollisia poikkeuksia voivat olla mm. lukukauden päätöspäivät, koulujen lauantaityöpäivät sekä toiminnallisesti muuten poikkeukselliset koulupäivät.

**Perusopetus**

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

**Toiminta:**

Tavoite: Laadukas ja turvallinen lähikoulu. Esi-, alku-, luokan-, aine- ja erityisopetus nivotaan oppilasta palvelevaksi kokonaisuudeksi. Osa opetushenkilökunnasta opettaa lisäksi Savukosken lukiossa, joten toimintakulttuuriin kuuluu myös lukio-opetus. Tavoitteena suotuisa kehitymis- ja oppimisympäristö sekä yksilöllisen tuen tarpeen huomiointi. Koulukuraattoripalvelujen lisääminen. Tuetaan opettajien omaehtoista kouluttautumista, painopisteenä uusien opetussuunnitelmien vaatimukset.

Toteuma: Oppilaskohtaiset esiopetussuunnitelmat laadittu toukokuussa vanhempien tapaamisen yhteydessä. Erityisopettajan tuki ryhmä- ja yksilöopetuksessa, lisäksi käytössä kouluavustajia. Esiopetuksen kuljetukset on toteutettu koulukyytien yhteydessä, joka määrittelee siten esiopetuksen vuosiviikkotuntien määrän. Koulukuraattoripalvelujen saatavuutta lisätty 1.8.2019 alkaen oppilas- ja opiskelijahuoltolain edellyttämälle tasolle. Erityisopetuksen painopiste erityisessä ja tehostetussa tuessa. Kaikki 9.luokkalaiset saivat päättötodistuksen. Uusi OPS2016 käytössä kaikilla oppilailta syyslukukaudesta alkaen. Henkilökunta



osallistui erilaisiin lisäkoulutuksiin, mm. ohjelmistoihin, opetussuunnitelmatyöhön ja oppimishaasteisiin liittyen.

### Lukio

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

#### Toiminta:

**Tavoite:** Lukiokoulutuksella on opetus- ja kasvatustehtävä, joka synnyttää tiedonjonon ja antaa kyvyn löytää tietoa ja soveltaa sitä. Opiskelun tavoitteellisuutta ja opiskelijan omaa kokonaisvastuuta korostetaan sekä nostetaan oppimisen laatua. Tärkeää on oppimaan oppiminen, joka mahdollistaa ratkaisukeskeisten opetusmenetelmien ja nuorten yksilöllisen etenemistahdin huomioon ottavien työskentelymenetelmien kehittämistä. Lukio tukee kasvua aikuisuuteen ja oman elämän hallintaan. Lukio edesauttaa opiskelijoita itsenäisessä työnteossa, kannustaa heitä asettamaan omien edellytystensä mukaisia opiskelutavoitteita ja pyrkimään aktiivisesti jatko-opintoihin. Tavoitteena lukiotoiminnan houkuttelevuuden lisääminen lähialueella ja monipuoliset kehittämistoimet kansainvälistymiseen liittyen.

**Toteuma:** Uusi LOPS2016 käytössä koko lukiossa. Lukion aloittavien etuihin sisältyvät tarvittavat oppikirjat, kannettava tietokone, nettiyhteys sekä vaihtoehtoisesti koulukyyti (lähinnä savukoskelaiset) tai opiskelija-asunto (lähinnä ulkopaikkakuntalaiset opiskelijat). Opettajien lyhyiden poissaolojen aikana lisättiin itsenäistä työskentelyä ja verkkotehtäviä. Kaikki abiturientit kirjoittivat ylioppilaisiksi. Lukion kehittämistoimenpiteenä lisättiin markkinointia lähialueelle ja tutkittiin kansainvälisten opiskelijoiden sijoittamismahdollisuutta lukio-opetukseen syksystä 2020. Kansainvälisten opiskelijoiden saapumiseen varauduttiin opetussuunnitelmaa, tuntijakoa ja kurssivalintaa kehittämällä sekä opiskelija-asuntolan toteuttamiseen ja opettajaresursointiin liittyvillä toimenpiteillä. Lukuvuonna 2019-2020 Savukosken lukiossa opiskelee 13 opiskelijaa.

### Taiteen perusopetus

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

#### Toiminta:

**Tavoite:** Tarjota opiskelijoille mahdollisuus valinnaiseen taiteenopetukseen.

**Toteuma:** Määräraha jäi käyttämättä, koska lukiodiplomin suorittajia ei ollut.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2019	Toteuma 2019
Laadukas perus- ja lukio-opetus	Riittävä tuntikehys	Tuntikehys samalla tasolla kuin 2018	100 %
	Pienet opetusryhmät	Luokkakohtaiset opetusryhmät alakoulussa matematiikassa,	100%



	Riittävät taloudelliset resurssit	äidinkielessä ja englannissa, yläkoulussa pakollisissa aineissa Opetustoimen budjettiin ei leikkauksia	
Oppilaiden jatko-opinto-mahdollisuuksien turvaaminen	Oppilaiden tukitoimet	100 % saa jatko-opintopaikan 100 % suorittaa YO-tutkinnon hyväksytysti	100 % 100 %
Opinto- ja työhyvinvoinnin kasvattaminen	Koulupsykologipalvelut, käyttöaste Koulukuraattoripalvelut, käyttöaste	Käyttöaste vähintään 80 % Käyttöaste vähintään 80 %	100 % 100 %
Ennaltaehkäisevä työ	Tuki- ja erityisopetus, tuntimäärät	Kaksi kokopäiväistä erityisopettajaa, 48 vuosiviikkotuntia	100 %

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
	2018	2019	2019	muutos	01-12/2019		
Ulkoinen/Sisäinen							
Tunnuslukuja:							
Vakinaiset virat/toimet 31.12.	17,9			18	18		
, joista opettajia	15,6			16	16		
, joista muuta henkilöstöä	2,3			2	2		
, lisäksi väliaikaisia	0,6			1	1,5		
		-					
Esiopetuksen oppilaat	8,0				10		
Perusopetuksen oppilaat	74,0				58		
- erityisopetuksen oppilaat 1)	8,0				7		
Lukion opiskelijat	11,5				11		
Oppilaat yhteensä	93,5				86		
Kuljetusoppilaat	58,0				56,5		
Majoitusoppilaat	1,0				0,0		
Pk:n päättötodistukset	10,0			10	10,0		
Perusop. Viikkotunnit	219,1			220	239,2		
Erityisop. Viikkotunnit 2)	48,0			48	48,0		
Lukion viikkotunnit 3)	81,2			86	85,2		
Opetustunnit yhteensä	348,3			354,0	372,4		
Luokkakoko 1-6 lk	12,8			12	11,6		
Luokkakoko 7-9 lk	11,0			11	10,1		
Valtionosuus/lukio-opisk.	20.306,22				20.175,83		



**Talous:**

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-1.323.037,73	-1.492.510	4.500	-1.488.010	-1.361.147,48	-126.862,52	91,5
Toimintatuotot	31.760,85	44.145		44.145	59.763,89	-15.618,89	135,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-1.291.276,88</b>	<b>-1.448.365</b>	<b>4.500</b>	<b>-1.443.865</b>	<b>-1.301.383,59</b>	<b>-142.481,41</b>	<b>90,1</b>
Vyörytysmenot	-511.738,17				-575.666,90	575.666,90	-100
Vyörytys netto	-511.738,17				-575.666,90	575.666,90	-100
Henkilöstökulut	-1.081.561,42	-1.239.740	48.500	-1.191.240	-1.099.161,84	-92.078,16	92,3

**Vapaa sivistystyö**

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

**Sompion kirjasto / kirjastotoimi****Toiminta:**

Tavoite: Kirjasto tarjoaa monipuolisen ja laaja-alaisen aineiston sekä asiantuntevan palvelun asiakkailleen

Mittari: kirjaston tarjoama aineisto

Toteuma: Savukosken kirjastossa on aineistoa yhteensä 25472 nidettä: kirjoja 21539, lehtiä 1396, dvd:tä 1162, musiikki äänitteitä 712, muita äänitteitä 216, nuotteja 296 ja muuta 151. Lisänä on Sompion kirjaston sekä Lapin kirjaston aineistot. Vuonna 2019 Savukoskelle hankittiin uutta aineistoa noin 1491 yksikköä ja poistettiin 2654 yksikköä.

Tavoite: Kirjaston palvelut ovat kuntalaisten tiedossa.

Mittari: kirjastokäyntien määrä

Toteuma: Kirjasto tiedottaa aktiivisesti palveluistaan sekä perinteisissä medioissa että somekanavissa. Lainanneita asiakkaita oli 335 vuonna 2019, kirjastokäyntejä 13056.

Tavoite: Kirjasto palvelee laadukkaasti.

Mittari: tarjottu palvelu

Toteuma: Savukosken pääkirjasto kirjasto palvelee 31 aukiolotunnilla viikossa, Tanhuan lainausasema 3h/vko + kirjastoauto pysäkki ½h/2vko, Martin kylän lainausasema 3h/2vko. Koulutettu henkilökunta palvelee asiakkaita. Lisäksi kirjasto järjestää lukupiirejä, kirjakahiloita, satuhetkiä ja kirjastonkäytönopetusta sekä muita tapahtumia ja tempauksia, joilla edistetään lukemista.

**Musiikkiopisto (Koillis-Lapin musiikkiopisto)****Toiminta:**

Tavoite: Opetuksen tavoitteena on luoda edellytyksiä hyvän musiikki- ja tanssisuhteen syntymiselle ja elinikäiselle harrastamiselle, sekä antaa musiikin alan ammatteihin tähtääville valmiudet kyseisten alojen



ammatti- ja korkeakouluopintoihin. Valtion opetustuntikohtaisen (VOS) tuen määrä pyritään säilyttämään. Ulkopuolisella hankerahalla kehitetään oppilaitoksen toimintaa, oppimisympäristöä ja toimintakulttuuria.

Toteuma: OPH:n hankerahalla toteutettiin Improvisaatio instrumenttipedagogiikassa –hanke, joka päättyi joulukuussa 2019. Hankkeen tarkoituksena oli täydennyskouluttaa soitonopettajia oman instrumenttinsa improvisaatioissa ja tarjota oppilaille mahdollisuus osallistua vierailevien kouluttajien lyhytkursseille. Kouluttajia kävi yhteensä 7 hankkeen aikana. Opistotasosta musiikinperusteidenopetusta opetetaan Rovaniemeltä Kemijärvellä ja Savukoskelle etäyhteydellä. Siirryttiin uuteen Eepos-oppilaitoshallintaohjelmaan vuoden 2019 aikana. Saatiin kahteen uuteen hankkeeseen rahaa (2019): Musiikin teknologian opetuksen kehittämiseen sekä soitinhankintaan ja –huoltoon.

Vuoden 2019 aikana annettiin musiikkiopiston perus- ja opistotasolla, musiikin varhaiskasvatuksessa ja tanssissa yhteensä 8 842 tuntia opetusta. Kemijärvellä opetustunteja toteutui 5 754, Pelkosenniellä 655, Sallassa 1754 ja Savukoskella 679. Tuntimäärän toteutumiseen ovat vaikuttaneet taloudelliset tekijät, oppilaaksi pyrkineiden määrä sekä opetushenkilöstön saatavuus. Konsertteja järjestettiin Kemijärvellä 29, Pelkosenniellä 4, Sallassa 4 ja Savukoskella 4. Ohjelmapyynnöt mukaan lukien esiintymistapahtumia oli kaikkiaan 57.

oppilasmäärä	17
Musiikkileikkikoulu	0
Tuntimäärä/vko	19
Tunti/vuosi	679

Savukosken tunnusluvut:

Opetustuntimäärä yht.	679
Opetustuntihinta, netto	10,19 €
TA2018 toimintakate	29.377 €
TA2018 toimintakate/asukas	29,03 €

Kaikki kunnat:

Musiikkiopiston oppilasmäärä	284
Musiikkiopiston toimintakate €/asukas	43,89
Musiikkiopiston tuntihinta€, netto	21,18

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2019	Toteuma 2019
Laadukkaat palvelut	oppilasmäärät	312	284
	viikkotuntimäärät	17h/vko	19H/vko
		645/a	679h/a

**Kemijärven kansalaisopisto****Toiminta:**

Tavoite: Kansalaisopiston kursseja suunniteltiin kalenterivuodelle 2019 yhteensä 43 ja opetustunteja yhteensä 852.

Toteuma: Kansalaisopiston kursseja toteutettiin kalenterivuonna 2019 yhteensä 32. Kursseille osallistui 283 kurssilaisista. Toteutuneiden kurssien yhteistuntimäärä oli 669h.

Toiminnalliset tavoitteet:		Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
	Opetustunteja toteutetaan noin 1300h  Eri opetuskurssit noin 50 kpl	Toteutetaan kysynnän mukaisia kursseja ja luentoja	Opetustunnit ja –kurssit kunnittain ja toimipaikkojen määrä	
	Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen	Kurssien ja luentojen järjestäminen	Osallistujamäärät	

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-157.198,25	-171.430		-171.430	-152.298,55	-19.131,45	88,8
Toimintatuotot	11.604,81	8.000		8.000	10.870,66	-2.870,66	135,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-145.593,44</b>	<b>-163.430</b>	<b>0</b>	<b>-163.430</b>	<b>-141.427,89</b>	<b>-22.002,11</b>	<b>86,5</b>
Poistot ja arvonalennukset	-691,6						
Vyörytysmenot	-38.815,19				-41.900,83	41.900,83	-100
Vyörytys netto	-38.815,19				-41.900,83	41.900,83	-100

**Kemijärven kansalaisopisto**

15.2.2019

**Kalenterivuoden 2018 tunnit ja kurssilaiset pääluokittain**

Osasto: SAVUKOSKI

Pääluokka	Pääluokan nimi	Suunniteltu kursseja	Toteutunut kursseja	Miehiä	Naisia	Suunniteltu op.tunteja	Muutos-tunteja	Toteutunut op.tunteja	Muita tunteja
120	Historia, yhteiskunta ja talous /	2	1	2	4	13,00	-12,00	1,00	0,00
140	Terveystieteet /	3	1	4	3	46,00	-30,00	16,00	0,00
145	Musiikki /	4	4	20	40	94,00	-2,00	92,00	0,00
150	Kielet /	2	2	7	2	40,00	0,00	40,00	0,00
160	Tietotekniikka /	1	1	0	7	4,00	0,00	4,00	0,00
180	Kuvataiteet ja muotoilu /	2	2	3	9	66,00	0,00	66,00	0,00
190	Käden taidot /	14	9	8	51	454,00	-154,00	300,00	0,00
200	Tanssi ja liikunta /	24	18	20	158	265,00	-35,00	230,00	0,00
250	Muu koulutus /	3	2	5	9	21,00	-5,00	16,00	0,00
<b>Yhteensä</b>		<b>55</b>	<b>40</b>	<b>69</b>	<b>283</b>	<b>1 003,00</b>	<b>-238,00</b>	<b>765,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Kaikki yhteensä</b>					<b>352</b>				<b>765,00</b>



### Vapaa-aikatoimi

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

### Nuorisotoimi

*Tilivelvollinen: nuoriso-liikuntasihtööri Vuokko Räsänen*

#### Toiminta:

Tavoite: Perusnuorisotyön tavoitteena on tarjota nuorille palveluita kuten kerhotoimintaa, elokuvanäytöksiä, retkitoimintaa sekä avointen ovien toimintaa nuorisotila Vaparissa. Nuorisotyöhankkeiden avulla kehitetään nuorten harrastusmahdollisuuksia.

Toteuma: Nuorisotila Vapari pidettiin avoinna pääsääntöisesti keskiviikko ja perjantai iltapäivisin/iltaisin koulujen kevät- ja syyslukukauden ajan. Savukosken Elokuvaviikolla helmikuun alussa katseltiin koulukinossa ja yleisöesityksissä kuusi eri elokuvaa Tanhuassa, Opastuskeskus Korvatunturissa ja Korvatunturin koululla. Savukosken lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit -hankkeessa tarjottiin säännöllistä kerhotoimintaa sekä päiväleirejä kouluvuoden syysloma- ja talvilomaviikon aikana. Talviloman päiväleirin retkikohteena oli Sallatunturin laskettelurinteet ja Sallan keilahalli. Syyslomaviikolla liikuttiin Tanhuan Flaumur -tallilla ja Sodankylän jäähallissa. Aluehallintoviraston myöntämän valtionavustuksien tuella järjestettiin kerhotoimintaa Tanhuan Messulassa ja Savukosken Korvatunturin koulukeskuksessa ja nuorisotila Vaparissa. Kerhoissa kokkailtiin, leivottiin, voimisteltiin ja pelattiin joukkuepelejä.

### Etsivä nuorisotyö

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

#### Toiminta:

Tavoite: Savukosken etsivän nuorisotyön kohderyhmänä ovat avun tarpeessa olevat 13-28-vuotiaat nuoret, jotka eivät jostain syystä käytä olemassa olevia auttamis- ja palvelujärjestelmiä tai jotka eivät ole tulleet niissä autetuiksi. Etsivä nuorisotyöntekijän työpanosta käytetään siellä, missä nuoret viettävät aikaansa, tarjoten nuorille mahdollisuuden ammatilliseen, turvalliseen ja luottamukselliseen aikuiskontaktiin. Yläkoululaisten kanssa tehtävän työn pääpaino tulee olemaan ennaltaehkäisy, nuorten osallisuuden vahvistaminen, opiskeluun liittyvät asiat, parisuhde- ja seurusteluongelmat sekä terveyteen tai päihteisiin liittyvät kysymykset. Savukosken etsivää nuorisotyötä kehitetään edelleen vastaamaan asiakasryhmän monialaisia tarpeita.

#### Toteuma:

1.1.-31.12.2018 Savukosken etsivässä nuorisotyössä oli säännöllisessä yksilöohjauksessa olevia asiakkaita 32, joista 16 naista ja 16 miestä. Asiakkaista 31,3 % oli 13-16 vuotiaita ja 68,7 % 16 -28-vuotiaita. Etsivällä nuorisotyöllä toimi neljä säännöllisesti kokoontuvaa ohjattua ryhmää/ryhmämuotoista toimintaa, joissa asiakkaita oli yhteensä 19 henkilöä (5 miestä ja 14 naista). Asevelvollisuusikäisiä etsivä nuorisotyöntekijä tavoittaa vuosittain kutsunnoissa ja yhteydenpito jatkuu osalla myös kutsuntojen jälkeen erilaisina



tukitoimina. Kuudesluokkalaisten nivelvaiheessa etsivä nuorisotyöntekijä tapasi oppilaat huoltajineen. Nivelvaiheen työmuotona oppilaiden siirtyessä peruskoulusta jatko-opintoihin, toteutettiin 9.luokkalaisille tutustumismatka toisen asteen oppilaitoksiin.

### Nuorten työpajatoiminta

*Tilivelvollinen: hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 31.7.2019 asti, 1.8.2019 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Minerva Rannila*

#### Toiminta:

Tavoite: Savukosken kunta toteuttaa ostopalveluyhteistyönä Pelkosenniemen kunnan kanssa nuorten työpajatoimintaa. Nuorten työpajatoiminta toteutetaan Pelkosenniemen Tunoko -nuorten työpajalla.

Toteuma: Nuorten työpajatoimintaan Pelkosenniemelle ei ohjautunut asiakkaita vuonna 2019, joten määräraha jäi käyttämättä.

### Liikuntatoimi

*Tilivelvollinen: nuoriso-liikuntas sihteeri Vuokko Räsänen*

#### Toiminta:

Tavoite: Liikuntapalveluita tarjotaan kaiken ikäisille. Liikunta-alueiden kunnossapidossa pääpaino on kirkonkylässä, jolloin samalla varmistetaan muiden liikkujien lisäksi Korvatunturin oppilaiden monipuolinen mahdollisuus liikuntaan. Savukosken urheilukentän kuntosalitilojen valmistuminen.

Toteuma: Palveluina tarjottiin esikoulun, 1.luokan sekä 2.- 3.luokan oppilaille liikuntakerho kerran viikossa syyslukukaudella. Kesäkuussa järjestettiin lasten uimakoulua Kemijärven uimahalli Poukamassa. Aluehallintoviraston myöntämän valtionavustuksien tukena toteutettiin Hyvinvointia ja lihasvoimaa kuntosalilta -hanke. Ohjattuihin ryhmiin kuntosalilla osallistui kevät- ja syyskaudella työikäisiä ja eläkeikäisiä henkilöitä. Terveyttä ja hyvinvointia edistettiin ikäihmisille kohdennettuna ohjattua allasjumppaa Kemijärven uimahalli Poukamassa. Musiikkiliikuntaa tarjottiin Saukodin asukkaille kerran viikossa tammi-toukokuussa.

Kirkonkylän ladun kunnossapidosta jatkettiin sopimusta Hotelli Samperin Savotan kanssa. Kustannusten korvauksia maksettiin Tanhuan, Martin, Ruuvaajan, Kuoskun ja Nousun latujen kunnossapidosta. Urheilukentän uudet kuntosalitilat valmistuivat tammikuun lopussa. Uusi liikuntatila on ollut vilkkaassa käytössä vuoden aikana ja erityisesti työikäisten asiakkaiden määrä on lisääntynyt. Kuntosaliasiakkaita kirjattiin vuoden aikana lähes 130 eri henkilöä.

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2019	Toteuma 2019
Nuorisotoimen kerhot	3 kerhoa/vko	osallistujia 4hlö/kerho	4 kerhoa/keskimäärin 4hlö/kerho
Nuorisotoimen päiväleirit	5pv/talviloma, 5/pv/syysloma	keskimäärin 5hlö/pv	osallistujia keskimäärin 6hlö/pv, laskettelupäivänä 18hlö



Vaparin nuortenillat	2 iltaa/vko	osallistua 10hlö/ilta	2 iltaa/vko, keskimäärin 5hlö/ilta
Etsivän nuoristyön tukitoimet	tukea 7.-9.lk	peruskoulun jälkeen kaikilla nuorilla opiskelupaikka	100 %
Liikuntatoimen kerhot	2 krt/vko	osallistujia 6hlö/kerho	2 kerhoa/keskimäärin 8hlö/kerho
Lasten uimakouluviikko	1 ryhmä/5pv	20 lasta	18 lasta/uimakouluviikko/5pv
Soveltava liikuta/kuntosali	3 ryhmää/viikko	osallistujia 8hlö/kuntosaliryhmä	5 ryhmää/keskimäärin 7hlö/ryhmä
Soveltava liikuta/allasjumppa	1 ryhmä/vko	osallistujia 8hlö/vesiliikuntaryhmä	keskimäärin 8hlö/vko
Soveltava liikunta/Saukoti	1 ryhmä/vko	keskimäärin 10hlö/vko	keskimäärin 12 hlö/vko

### Kulttuuritoimi

*Tilivelvollinen: kulttuurisihteeri Susanna Schwartz-Matero*

#### Toiminta:

Tavoite: Kulttuuritoimen keskeisin tehtävä on paikallisen kulttuuriperinteen vaaliminen sekä taiteen harjoittamisen ja harrastamisen, kulttuuripalveluiden tarjonnan ja käytön edistäminen, tukeminen ja järjestäminen. Tavoitteena nykyisten kunnallisten kulttuuritoimen peruspalveluiden säilyttäminen ja aktiivinen kehittäminen. Tapahtumatuotannoissa tehdään yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa. Palvelutuotannossa huomioidaan kaikki ikäryhmät. Luodaan ja ylläpidetään paikkakunnalla kulttuurimyönteistä ilmapiiriä.

Toteuma: Kulttuuritoimi järjesti itse tai toimi yhteistyökumppanina erilaisten tilaisuuksien ja tapahtumien järjestämisessä. Tapahtumia järjestettiin kuntalaisten toiveiden, tarjolla olevien esiintyjien ja resurssien puitteissa tarjoten kaikille kohderyhmille jotain. Toimintavuoden erityisenä kulttuuritapahtumana kirjataan Samuli Edelmännin kaksi loppuunmyytyä hyväntekeväisyyskonserttia Rajakirkolla 14.12.2019. Konserttien tuotto ohjattiin sotaveteraaneille, Lotille ja vanhusten virkistystoimintaan. Kulttuuritoimen toimisto sijaitsi Opastuskeskus Korvatunturin tiloissa 21.8.2019 saakka, jonka jälkeen toimisto palautui vanhalle paikalleen kunnanvirastolle.

Vuonna 2019 Savukosken kunnassa toimi osa-aikainen kulttuurisihteeri 60 % työajalla (50% kulttuuritoimi, 10 % museotoimi). Kulttuurisihteerin (60 %) viran lisäksi viranhaltija hoitaa matkailusihteerin tehtäviä (20 %). Kulttuuritoimeen kohdennettiin sivistystoimiston päällikön 5% ja koulusihteerin 5 % palkkamenot.



Toimintatyyppi	Tilaisuuksien määrä	Erityisryhmien huomioiminen
Vuotuiset päätapahtumat: Kuivalihamarkkinat, Savukoskipäivät, Joulupukin liikkeellelähtö	3	Koko perheen tapahtumia
Elokuvanäytökset	13 yleisönäytöstä	joista 4 lastenelokuvaa
Kuvataide	2 näyttelyä 2 kuvataidepajaa	1 oppilastyönäyttely 1 kuvataidepaja lapsille
Käsityöt	2	teemapaja lapsille teemapaja palvelukodilla
Musiikki/ konsertit	4 konserttia  1 laulutilaisuus	1 konsertti palvelukodilla 2 hyväntekeväisyuskonserttia Lastenilaisuus
Sirkus	1 sirkusteemapäivä 1 näytös tapahtumassa	Koko perheelle
Teatteri	5 paikallista näytöstä 1 retki	1 lastenteatteriesitys ja teatterityöpajat
Muut	2	

### Tiedottaminen

Toiminnasta pyrittiin tiedottamaan aktiivisesti eri kanavien kautta. Virallisena tiedotuskanavana käytettiin kuntatiedotetta Koti-Lappi lehdessä. Tapahtumista ilmoitettiin lehdessä myös erillisillä tapahtumamainoksilla. Kulttuuritoimella on käytössä oma Facebook-sivusto, jonka kautta kerrottiin ajankohtaisista alueella järjestettävistä tapahtumista, tilaisuuksista sekä koulutuksista ja tiedotettiin mm. hankkeista ja apurahojen hauista. Tapahtumajulisteita ja tiedotteita jaettiin ilmoitustauluille, kauppoille ja kirjastoon, sekä yhteistyökumppaneita kontaktointiin suoraan sähköpostilla.

### Muu toiminta

Kulttuurisihteeri osallistui kunnan edustajana Maakunnalliseen kulttuurin toimialan asiantuntijatyöryhmän toimintaan. Savukosken kunta on jäsen Lapin Alueteatteri ry:ssä ja kulttuurisihteeri edusti kuntaa yhdistyksen kokouksissa. Kulttuurisihteeri nimettiin toiseksi kunnan edustajaksi kanslistin ohella maakunnalliseen Lapin kuntien viestintäverkostoon. Kuntalasisia osallistettiin sähköisten mielipidekyselyiden ja äänestysten myötä. Vuoden Saulainen äänestys toteutettiin ensimmäistä kertaa sähköisesti. Vuoden 2019 Saulaiseksi valittiin yrittäjä Niko Lakela ja Junnu-Saulaiseksi opiskelija Jalmari Harju. Loppuvuonna 2019 tehtiin päätös liittyä Lapin lastenkulttuuriverkoston jäsenkunnaksi vuoden 2020 alusta lukien. Valmisteilla oli myös 2020 toteutettava Itä-Lapin yhteinen OKM:n rahoittama lastenkulttuurin pilottihanke.

Talousalueen tavoite	Arviointikriteerit	Tavoitetaso 2019	Toteuma 2019
Käyttöasteen kasvattaminen	Kävijämäärät	2000 hlö Kuivalihamarkkinat 200 hlö kesätapahtuma 200 hlö Joulupukin liikkeellelähtö	n. 2700 hlö n. 170 hlö n. 260 hlö



	Tilaisuuksia Teemapäivät	200 hlö muut 5-10 5	n. 1000 hlö 15 9
Viestintä	Lehti- ja somenäkyvyys, lehdistöiedotteet	20	Viikottainen somenäkyvyys omalla Facebook sivulla, jaot kunnan sivuille ja Savukoski-ryhmään Kuntatiedotteet Koti- Lapissa Tapahtumista maksetut lehtimainokset

### Museotoimi

*Tilivelvollinen: kulttuurisihteerin Susanna Schwartz-Matero*

#### Toiminta:

Tavoite: 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 oli Kotiseututalo Puistolan käyttöasteen lisääminen ja toiminnan monipuolistaminen erilaisten tilaisuuksien ja vierailujen kohteena, sekä paikallisen kulttuuriperinteen esiin tuominen, näyttelytoiminnan kehittäminen, sekä luoda ja ylläpitää paikkakunnalla kotiseutumyönteistä ilmapiiriä.

Museotoimi kuuluu kulttuurisihteerin toimintakenttään. Kunnassa oli osa-aikainen kulttuurisihteerin 60 % työajalla ja työajasta jyvitetään 10 % museotoimen hoitoon. Museotoimi palkkasi kolme nuorta kesätyösetelillä kotiseututalo Puistolan museotyöntekijöiksi ajalla 24.6.-4.8.2019. Lisäksi ostettiin muutamia tunteja tuntityöntekijän työpanosta tapahtumien yhteydessä.

Toteuma: Vuosi 2019 oli Kotiseututalo Puistolan 21. toimintavuosi. Puistola oli avoinna kesätyöntekijöiden turvin 24.6.-4.8.2019 (6 vkoa). Museotoimi oli mukana järjestämässä Seitajärven partisaanituhon 75 v. muistopäivää 7.7.2019. Puisolassa järjestettiin kuvataidetemppaus 9.-10.7. ja Savukoskipäivät 13.7.2019. Museotoimi seurasi Museoviraston kenttäpalveluiden arkeologisia kaivauksia Soklin alueelle ja kaivauksista järjestettiin yleisötilaisuus yhdessä kenttäpalveluiden kanssa.

#### Tiedottaminen

Toiminnasta pyrittiin tiedottamaan aktiivisesti eri kanavien kautta. Virallisena tiedotuskanavana käytettiin kuntatiedotetta Koti-Lappi lehdessä. Tapahtumista ilmoitettiin lehdessä myös erillisillä tapahtumamainoksilla. Kulttuuritoimella on käytössä oma Facebook-sivusto, jonka kautta kerrottiin myös museotoimen ajankohtaisista kuulumisista. Tapahtumajulisteita ja tiedotteita jaettiin ilmoitustauluille, kaupoille ja kirjastoon, sekä yhteistyökumppaneita kontaktoitiin suoraan sähköpostilla. Puistolan uudet ulkokyltit tilattiin, mutta asennus jää kesälle 2020.



Muu toiminta

Puistolan tilavuokrat pysyivät ennallaan päivävuokran ollessa 60,00 € sis. alv ja puolipäivää (alle 4 h tilaisuudet) 30,00 € sis. alv. Puistolan ikkunapielien ja pääoven huonoon kuntoon kiinnitettiin huomiota Maakuntamuseon konsultaatiokäynnillä v. 2018. Ikkunaremonttiin haettiin Museovirastolta avustusta 5.000 e kokonaiskustannuksiin, avustusmäärä 4.000 e, omarahoitusosuus 1.000 e. Avustuksen turvin toteutettiin remontti puuseppä Petri Tarkan toimesta.

**Tunnuslukuja:**

Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2019	Toteuma 2019
Käyttöasteen kasvattaminen	kävijämäärät	200	
	Puistolan tilaisuudet	3-5	6
	ryhmävierailut	5	
	tilavuokrausmäärät	5	1
	Muualla kuin Puistolassa järjestetyt tilaisuudet		4
Nuorten työllistäminen	Kesätyöpaikkojen lukumäärä	3	3
Kehittämistoiminta	Entisöintiprojekti	Valmiina 12/ 2019	Valmis
Tiedottaminen	Lehti- ja somenäkyvyys, lehdistötiedotteet	5	Somenäkyvyys kulttuuritoimen Facebook sivulla, jaot kunnan sivuille ja Savukoski-ryhmään tarvittaessa
	Uusi AV materiaalin		Videot Puistolasta ja Salpalinjasta
	Ulkomainonta		Ulkokyltit tilattu ja suunniteltu

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-168.128,90	-184.380	-2.000	-186.380	-173.053,93	-13.326,07	92,9
Toimintatuotot	56.060,30	45.750		45.750	48.140,10	-2.390,10	105,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-112.068,60</b>	<b>-138.630</b>	<b>-2.000</b>	<b>-140.630</b>	<b>-124.913,83</b>	<b>-15.716,17</b>	<b>88,8</b>
Vyörytysmenot	-24.291,35				-29.934,86	29.934,86	-100
Vyörytys netto	-24.291,35				-29.934,86	29.934,86	-100

Henkilöstökulut	-125.153,28	-120.800		-120.800	-116.335,31	-4.464,69	96,3
-----------------	-------------	----------	--	----------	-------------	-----------	------



## SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

## Tunnuslukuja:

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-1.971.414,99	-2.237.220		-2.237.220	-2.048.672,34	-188.547,66	91,6
Toimintatuotot	160.551,40	159.595		159.595	191.812,07	-32.217,07	120,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-1.810.863,59</b>	<b>-2.077.625</b>	<b>0</b>	<b>-2.077.625</b>	<b>-1.856.860,27</b>	<b>-220.764,73</b>	<b>89,4</b>
Poistot ja arvonal	-691,6						
Vyörytysmenot	-616.870,90				-705.742,92	705.742,92	-100
Vyörytystulot	18.551,50				38.010,33	-38.010,33	-100
Vyörytys netto	-598.319,40				-667.732,59	667.732,59	-100
Henkilöstökulut	-1.501.393,68	-1.711.830	48.500	-1.663.330	-1.543.950,34	-119.379,66	92,8

**TEKNINEN LAUTAKUNTA****Teknisen toimen hallinto**

**Toiminta:** Rakennustarkastuksen viranomaistyön ostopalvelu Pelkosenniemen kunnalta jatkui edelleen. Rakennustarkastajalla on toimistopäivä keskiviikkoisin Savukoskella. Rakennuslupia oli yhteensä 43, sisältäen toimenpideilmoitukset. Poikkeamislupia ei vuonna 2019 ollut. Rakennusvalvonnassa otettiin käyttöön KuntaNet7-ohjelma. Keskeneräisten rakennuslupien seuranta tehostettiin. Tavoitteeseen, rakennuslupien käsittely 2 kk sisällä jättämisestä, päästiin.

**Lupatilasto rakennuslupatyypeittäin 2019**

<b>Lupatyyppi</b>	<b>Saapunut</b>
R Rakennuslupa	21
RJ Rakennusluvan jatko	2
T Toimenpidelupa	9
I Ilmoitus	10
PI Purkamisilmoitus	1
TJO Vastuullinen työnjohtaja	13
<b>Yhteensä</b>	<b>56</b>

**Rakennustarkastajan suorittamat katselmuksot lajeittain 2019**

<b>Katselmus</b>	<b>Lkm</b>
Aloituskokous	1
Sijainnin merkitseminen	3
Rakennekatselmus	1
Loppukatselmus	36
Hormikatselmus	14
Käyttöönottokatselmus	9
<b>Yhteensä</b>	<b>64</b>

**Tilasto vuoden 2019 rakennusluvista:****Uudet rakennukset**

	Kpl	Tilavuus	Kerrosala	Kokonaisala
Käyttötarkoitus				
Vapaa-ajan asuinrakennukset	6	787	251	282
Opetusrakennukset	1	5970	1366	1500
Maatalousrakennukset	2	257	78	104
Muut rakennukset	12	700	264	299
<b>Yhteensä</b>	<b>21</b>	<b>7714</b>	<b>1959</b>	<b>2185</b>

**Lisärakentaminen**

	Kpl	Tilavuus	Kerrosala	Kokonaisala
Käyttötarkoitus				
Muut rakennukset	1	80	19	21
<b>Yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>80</b>	<b>19</b>	<b>21</b>

**Yhteensä**

	Kpl	Tilavuus	Kerrosala	Kokonaisala
Käyttötarkoitus				
Vapaa-ajan asuinrakennukset	6	787	251	282
Opetusrakennukset	1	5970	1366	1500
Maatalousrakennukset	2	257	78	104
Muut rakennukset	13	780	283	320
<b>Yhteensä</b>	<b>22</b>	<b>7794</b>	<b>1978</b>	<b>2206</b>

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-136.292,13	-159.750		-159.750	-140.639,83	-19.110,17	88
Toimintatuotot	18.176,55	22.100		22.100	18.595,91	3.504,09	84,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-118.115,58</b>	<b>-137.650</b>	<b>0</b>	<b>-137.650</b>	<b>-122.043,92</b>	<b>-15.606,08</b>	<b>88,7</b>
Vyörytysmenot	-45.113,54				-37.902,63	37.902,63	-100
Vyörytystulot	127.167,00				113.949,68	-113.949,68	-100
Vyörytys netto	82.053,46				76.047,05	-76.047,05	-100
Henkilöstökulut	-109.209,84	-115.500		-115.500	-103.790,78	-11.709,22	89,9

**Jätehuolto****Toiminta:**

Lapin jätehuollon kuntayhtymä Lapeco on huolehtinut jätehuollosta Savukoskella 1.4.2007 alkaen. Kunnalla on edelleen suljetun Niemiharjun vanhan kaatopaikan velvoiteseurannan vastuu. Vuonna 2019 Niemiharjun vanhan kaatopaikan vaikutukset ympäristön pohjavesiin olivat vähäiset. Kaatopaikan vaikutuksia ei ylivuoto- ja mittauskaivolta kerätyissä suotovesinäytteissä ollut havaittavissa. Kokonaisravinnepitoisuuksien perusteella suotovesi vastasi normaalia luonnonvettä. Kloridipitoisuus sekä sähkönjohtavuus olivat molemmat hyvin alhaisia. Suotoveden hygieeninen laatu oli erinomainen kaikilla tarkkailukierroksilla.

**Tunnuslukuja:**

	Tilinpäät	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteuma	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen	2018	2019	2019	muutos	2019 01-12		
Toimintakulut	-904,42	-700		-700	-1.290,42	590,42	184,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-904,42</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>	<b>-1.290,42</b>	<b>590,42</b>	<b>184,3</b>

**Tilatoimi****Toiminta:**

Tilatoimi huolehtii kaikkien kunnan omistuksessa olevien kiinteistöjen ja vuokrahuoneistojen ylläpidosta. Tilatoimen henkilöstönä toimivat kiinteistöhoitajat (neljä) ja siivoojat (kolme). Kiinteistöhoitopalveluita myytiin Savukosken Lämpö Oy:lle lämpölaitoksen hoidosta lokakuun 2019 loppuun saakka, jolloin kolmen vuoden määräaikainen huoltosopimus päättyi. Siivousmitoituksesta valmistui raportti, jossa huomioitiin koululta vähenevä opetustila uuden koulurakennuksen valmistumisen jälkeen.

Tilatoimen rakennus- ja korjaustoimenpiteitä

- uuden koulun rakentaminen alkoi
- Kunnanviraston ilmastointia korjattiin kesän 2019 aikana.
- Saukodin ilmastoinnin korjaustyöt aloitettiin marraskuussa 2019 sisäilmaongelmien poistamiseksi.

Lisäksi rivitalojen: Sau-Sarvi III ja Saurannan myynnin valmistelu alkoi Huutokauppa.com:n kanssa.



Kunnalla oli 46 vuokra-asuntoa. Vuokrattuna oli 36 asuntoa, sekä yksi asunto oli sivistystoimen oppilas-käytössä ja yksi asunto varattuna mahdollisille ulkomaalaisopiskelijoille. Kunnan omalla päätöksellä viisi vuokrahuoneistoa oli käyttämättöminä, johtuen huonosta sisäilmanlaadusta ja viisi asuntoa oli tyhjillään.

**Tunnuslukuja:**

	<b>Tilinpäät</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Bu-muutos</b>	<b>Budjetti +</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>Tot %</b>
sisäinen/ulkoinen	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>muutos</b>	<b>2019 01-12</b>		
Toimintakulut	-764.500,73	-663.595	-66.100	-729.695	-858.233,72	128.538,72	117,6
Toimintatuotot	359.569,53	275.200	-30.200	245.000	301.590,04	-56.590,04	123,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-404.931,20</b>	<b>-388.395</b>	<b>-96.300</b>	<b>-484.695</b>	<b>-556.643,68</b>	<b>71.948,68</b>	<b>114,8</b>
Poistot ja arvonalennukset	-224.721,48	-212.182		-212.182	-262.341,85	50.159,85	123,6
Vyörytysmenot	-273.182,63				-257.750,99	257.750,99	-100
Vyörytystulot	529.286,35				559.936,65	-559.936,65	-100
Vyörytys netto	256.103,72				302.185,66	-302.185,66	-100
Henkilöstökulut	-221.876,37	-207.800		-207.800	-233.835,05	26.035,05	112,5

**Liikenneväylät ja yleiset alueet****Toiminta:**

Kaavateillä ja yksityisteillä jatkui tavallinen kunnossapito, peruskorjauksia ei ollut.

Kuntarahoitukselle vuokrattiin maa-alue uuden koulun rakentamiseksi kyseiselle alalle.

Jalostamatonta hiekkaa ja soraa myytiin 498 m<sup>3</sup>.

**Tunnuslukuja:**

kaavatiet, km	6,0
yksityistiesopimukset, hoidettavat yks tiet,	13 kpl
km	63,6

	<b>Tilinpäät</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Bu-muutos</b>	<b>Budjetti +</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>Tot %</b>
sisäinen/ulkoinen	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>muutos</b>	<b>2019 01-12</b>		
Toimintakulut	-126.821,47	-176.140		-176.140	-124.193,61	-51.946,39	70,5
Toimintatuotot	48.330,25	78.300		78.300	15.170,41	63.129,59	19,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-78.491,22</b>	<b>-97.840</b>	<b>0</b>	<b>-97.840</b>	<b>-109.023,20</b>	<b>11.183,20</b>	<b>111,4</b>
Poistot ja arvonalennukset	-7.486,14	-6.807		-6.807	-6.218,32	-588,68	91,4
Vyörytysmenot	-21.953,56				-15.551,08	15.551,08	-100
Vyörytys netto	-21.953,56				-15.551,08	15.551,08	-100
Henkilöstökulut	-2.481,90	-6.000		-6.000		-6.000,00	0



## Vesihuoltolaitos

### Toiminta:

Mukkavaaran jätevedenpuhdistamolle annetut tarkistettut lupamääräykset korvaavat aikaisemmat määräykset kokonaisuudessaan. Tiukkenevat lupamääräykset vaativat jätevedenpuhdistamolle uuden bio-roottorin ja lietteenkuivatuksen rakentamisen.

Jätevesien käsittelymäärät ovat pienentyneet. Viemäriverkosto on virtaamatietojen perusteella arvioituna hyvässä kunnossa. Tarkkailuraportin perusteella puhdistamo toimi kokonaisfosforin poiston osalta erittäin hyvin ja orgaanisen aineen poiston osaltakin luparajojen puitteissa. Saostuskemikaalina käytettiin alumiini-sulfaattia 8105 kiloa. Kotitalouksilta otettiin vastaan sakokaivolietettä n. 665 m<sup>3</sup>.

### Tunnuslukuja:

	2018	2019
Pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	32 951	30 510
Käsitelty jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	28 831	27 973
Vesijohtoa, km	49,1	49,1
Viemäriputkea, km	13,1	13,1

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-132.906,19	-110.900		-110.900	-115.257,45	4.357,45	103,9
Toimintatuotot	128.398,30	157.600	-12.000	145.600	150.390,11	-4.790,11	103,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-4.507,89</b>	<b>46.700</b>	<b>-12.000</b>	<b>34.700</b>	<b>35.132,66</b>	<b>-432,66</b>	<b>101,2</b>
Poistot ja arvonalennukset	-16.081,32	-15.499		-15.499	-15.306,00	-193	98,8
Vyörytysmenot	-21.884,14				-22.024,00	22.024,00	-100
Vyörytys netto	-21.884,14				-22.024,00	22.024,00	-100
Henkilöstökulut	-67.863,12	-66.700		-66.700	-68.980,66	2.280,66	103,4

## Maaseututoimi

### Toiminta:

Maaseutuhallinnon Itä-Lapin Yhteistoiminta-alue tuotti yhteisesti alueen maaseutuhallinnon viranomaispalvelut. Itä-Lapin yhteistoiminta alueeseen kuuluivat; Kemijärvi, Pelkosenniemi, Salla ja Savukoski. Kemijärven kaupunki vastasi yksikön toiminnasta. Savukosken kunnassa toimi osa-aikainen (50%) maaseutusihiteeri. Hallinnollista työtä tekee myös Itä-lapin yhteistoiminta alueen yhteinen työntekijä.

Maaseutuhallinnon tehtäviin kuului maatalouden tuki- ja korvausasiat sekä muut maaseutuhallinnon lakisäätteiset tehtävät. Tehtävät pystyttiin suorittamaan lakien mukaan ja määräajoissa.



## Tunnuslukuja:

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-34.273,17	-42.640		-42.640	-36.565,72	-6.074,28	85,8
Toimintatuotot	1.087,84	1.000		1.000	1.709,84	-709,84	171
<b>Toimintakate</b>	<b>-33.185,33</b>	<b>-41.640</b>	<b>0</b>	<b>-41.640</b>	<b>-34.855,88</b>	<b>-6.784,12</b>	<b>83,7</b>
Vyörytysmenot	-8.676,29				-9.287,50	9.287,50	-100
Vyörytys netto	-8.676,29				-9.287,50	9.287,50	-100
Henkilöstökulut	-23.360,82	-26.890		-26.890	-26.382,22	-507,78	98,1

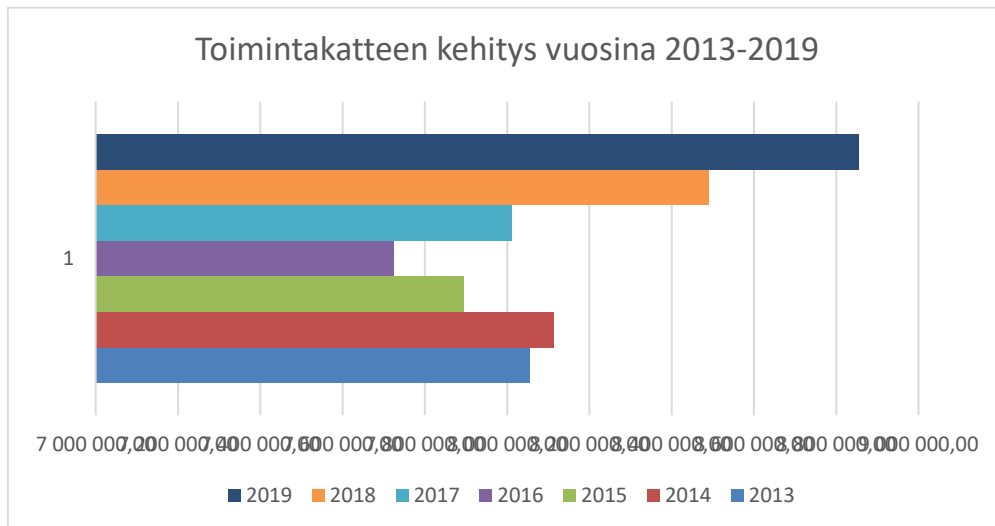
## TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

## Tunnuslukuja:

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
sisäinen/ulkoinen							
Toimintakulut	-1.195.698,11	-1.153.725	-66.100	-1.219.825	-1.276.180,75	56.355,75	104,6
Toimintatuotot	555.562,47	534.200	-42.200	492.000	487.456,31	4.543,69	99,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-640.135,64</b>	<b>-619.525</b>	<b>-108.300</b>	<b>-727.825</b>	<b>-788.724,44</b>	<b>60.899,44</b>	<b>108,4</b>
Poistot ja arvonalennukset	-248.288,94	-234.488		-234.488	-283.866,17	49.378,17	121,1
Vyörytysmenot	-370.810,16				-342.516,20	342.516,20	-100
Vyörytystulot	656.453,35				673.886,33	-673.886,33	-100
Vyörytys netto	285.643,19				331.370,13	-331.370,13	-100
Henkilöstökulut	-424.792,05	-422.890		-422.890	-432.988,71	10.098,71	102,4

Savukosken kunta

Ulkoinen/Sisäinen	Tilinpäätös 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 01-12/2019	Poikkeama	Tot %
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>							
Toimintatuotot							
Myyntituotot	417 418,92	455 675	-12 000	443 675	487 315,25	-43 640,25	109,8
Maksutuotot	192 675,67	209 500		209 500	194 269,53	15 230,47	92,7
Tuet ja avustukset	173 497,77	145 000		145 000	190 806,00	-45 806,00	131,6
Muut toimintatuotot	527 695,79	477 470	-30 200	447 270	452 021,74	-4 751,74	101,1
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 311 288,15</b>	<b>1 287 645</b>	<b>-42 200</b>	<b>1 245 445</b>	<b>1 324 412,52</b>	<b>-78 967,52</b>	<b>106,3</b>
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-3 987 103,11	-4 130 500	-44 500	-4 175 000	-4 079 883,72	-95 116,28	97,7
Palvelujen ostot	-4 762 949,55	-4 924 811	-279 600	-5 204 411	-5 046 719,37	-157 691,63	97,0
Aineet ja tarvikkeet	-631 201,17	-555 780	-37 000	-592 780	-642 096,23	49 316,23	108,3
Avustukset	-261 576,25	-316 900		-316 900	-238 195,75	-78 704,25	75,2
Muut toimintakulut	-157 891,77	-187 340	2 000	-185 340	-172 989,74	-12 350,26	93,3
<b>Toimintakulut</b>	<b>-9 800 721,85</b>	<b>-10 115 331</b>	<b>-359 100</b>	<b>-10 474 431</b>	<b>-10 179 884,81</b>	<b>-294 546,19</b>	<b>97,2</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-8.489.433,70</b>	<b>-8.827.686</b>	<b>-401.300</b>	<b>-9.228.986</b>	<b>-8.855.472,29</b>	<b>-373.513,71</b>	<b>96</b>
Suunn muk poistot	-253.794,22	-239.302		-239.302	-288.679,85	49.377,85	120,6
Laskennalliset erät							
Arvonlisäverot	-491 521,37				-274 244,78	274 224,78	





## 2.3 INVESTOINTIEN TOTETUMINEN

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
<b>Kunnanhallituksen investoinnit</b>							
<b>9200 Aineettomat hyödykkeet</b>							
9230 IT-ohjelmistojen hankinta INVESTOINTIMENOT		-35.000		-35.000	-27.902,18	-7.097,82	79,7
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	0	-35.000	0	-35.000	-27.902,18	-7.097,82	79,7
<b>9110 Maa-alueet</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-1.860,00						
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	14.206,25						
9049 INVESTOINTITULOT	14.206,25						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	12.346,25	0	0		0		
<b>9261 Sähköyhtiöosakkeet</b>							
9210 Itä-Lapin Energia Oy							
9000 INVESTOINTIMENOT	-7.614,36				-7.614,36	7.614,36	-100
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-7.614,36	0	0		-7.614,36	7.614,36	-100
<b>9223 Muut osakkeet</b>							
Metsäliitto osuuskunta							
9000 INVESTOINTIMENOT	-124,49				-105	105	-100
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-124,49	0	0		-105	105	-100
<b>9226 Malmettirinne As Oy</b>							
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	134.182,61						
9049 INVESTOINTITULOT	134.182,61						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	134.182,61	0	0		0		
<b>926 Osakkeet ja osuudet yhteensä</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-7.738,85				-7.719,36	7.719,36	-100
9049 INVESTOINTITULOT	134.182,61						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	126.443,76	0	0		-7.719,36	7.719,36	-100
<b>Kunnanhallituksen investoinnit yhteensä</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-9.598,85	-35.000		-35.000	-35.621,54	621,54	101,8
9049 INVESTOINTITULOT	148.388,86						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>138.790,01</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.621,54</b>	<b>621,54</b>	<b>101,8</b>
<b>Tekninen lautakunta</b>							
<b>9720 Asuinrakennukset</b>							
<b>9726 Sau-Sarvi I</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-21.285,46						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-21.285,46	0	0		0		
<b>9761 Savuriekko</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-20.210,00						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-20.210,00	0	0		0		
<b>9720 Asuinrakennukset yhteensä</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-41.495,46						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	-41.495,46	0	0		0		

## Savukosken kunta

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
<b>9721 Hallinto- ja laitosrakennukset</b>							
<b>9720 Kunnanvirasto</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-44.665,11						
9049 INVESTOINTITULOT	1.066,24						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-43.598,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>9725 Koulukeskus</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-152.281,71						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-152.281,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>9738 Ryhmäperhepäiväkoti</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-15.864,25		-5.000	-5.000	-5.000,00		100
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-15.864,25</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000,00</b>		<b>100</b>
<b>9741 Palvelutalo Saukoti</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-11.712,80	-20.000	20.000				
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-11.712,80</b>	<b>-20.000</b>	<b>20.000</b>		<b>0</b>		
<b>9758 Uusi koulurakennus</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-6.870,47		-30.000	-30.000		-30.000,00	
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-6.870,47</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000,00</b>	
<b>9721 Hallinto- ja laitosrakennukset yhteensä</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-231.394,34	-20.000	-15.000	-35.000	-5.000,00	-30.000,00	14,3
9049 INVESTOINTITULOT	1.066,24						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-230.328,10</b>	<b>-20.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>14,3</b>
<b>9723 Muut rakennukset</b>							
<b>9762 Kuntosali</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-174.817,44						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT	48.000,00						
9049 INVESTOINTITULOT	48.000,00						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-126.817,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>9765 Öljyntorjuntavarasto</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-46.647,00						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT	46.647,00						
9049 INVESTOINTITULOT	46.647,00						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>9723 Muut rakennukset yhteensä</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-221.464,44						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT	94.647,00						
9049 INVESTOINTITULOT	94.647,00						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-126.817,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>9731 Vesihuoltolaitos</b>							
<b>9732 Jätevesipuhdistamo</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-2.510,00	-20.000		-20.000	-5.745,00	-14.255,00	28,7
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-2.510,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-5.745,00</b>	<b>-14.255,00</b>	<b>28,7</b>

## Savukosken kunta

	Tilinpäät 2018	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteuma 2019 01-12	Poikkeama	Tot %
<b>9735 Muut kiinteät rakenteet</b>							
<b>9757 Koulukeskus, pihaleikkivälineet</b>							
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-38.500,00						
9000 INVESTOINTIMENOT	-38.500,00						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT	9.000,00						
9049 INVESTOINTITULOT	9.000,00						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-29.500,00</b>	0	0		0		
<b>Teknisen lautakunnan investoinnit yhteensä</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-535.364,24	-40.000	-15.000	-55.000	-10.745,00	-44.255,00	19,5
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT	103.647,00						
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	1.066,24						
9049 INVESTOINTITULOT	104.713,24						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-430.651,00</b>	<b>-40.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-55.000</b>	<b>-10.745,00</b>	<b>-44.255,00</b>	<b>19,5</b>
<b>1 SAVUKOSKEN KUNTA YHTEENSÄ</b>							
9000 INVESTOINTIMENOT	-544.963,09	-75.000	-15.000	-90.000	-46.366,54	-43.633,46	51,5
9049 INVESTOINTITULOT							
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	148.388,86						
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINT	103.647,00						
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	1.066,24						
9049 INVESTOINTITULOT	253.102,10						
<b>9080 INVESTOINNIT NETTO</b>	<b>-291.860,99</b>	<b>-75.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-46.366,54</b>	<b>-43.633,46</b>	<b>51,5</b>

## 2.4 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus <sup>1</sup>	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- ma	Poik- keama	Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- ma	Poik- keama
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>											
<b>Keskusvaalilautakunta</b>											
Vaalit	N				5 797	-5797					
<b>Tarkastuslautakunta</b>											
Tilintarkastus	N	8 600		8 600	8 607	-7					
<b>Kunnanhallitus</b>											
Yleishallinto	N	609 340		609 340	588 118	21 222					
Elinkeinojen edistäminen	N	69 410		69 410	34 055	35 355					
Projektit	N	40 691		40 691	24 211	16 480					
Joukkoliikenne	N	4 600		4 600	4 189	411					
Terveystoimi	N	3 042 000	200 000	3 242 000	3 173 419	68 581					
Pelastustoimi	N	171 600		171 600	171 649	-49					
Sähköyhtiö	N						50 000		50 000	65 176	15 176
<b>Sosiaalilautakunta</b>											
Sosiaalitoimen hallinto	N	111 420		111 420	110 137	1 283					
Sosiaalipalvelut	N	415 060		415 060	349 218	65 842					
Vanhus- ja vammais- palvelut	N	1 567 290	93 000	1 660 290	1 687 544	-27 254					
Ravintohuolto	N	132 230		132 230	118 118	14 112					
<b>Sivistyslautakunta</b>											
Sivistystoimen hallinto	N	33 570	2 500	36 070	30 541	5 529					
Varhaiskasvatus	N	293 630		293 630	258 594	35 036					
Opetustoimi	N	1 448 365	-4 500	1 443 865	1 301 384	142 481					
Vapaa sivistystyö	N	163 430		163 430	141 428	22 002					
Vapaa-aikatoimi	N	138 630	2 000	140 630	124 914	15 716					
<b>Tekninen lautakunta</b>											
Teknisen toimen hallinto	N	137 650		137 650	122 044	15 606					
Jätehuolto	N	700		700	1 290	-590					
Tilatoimi	N	388 395	96 300	484 695	556 644	-71 949					
Liikenneväylät ja yleiset alueet	N	97 840		97 840	109 023	-11 183					
Vesihuoltolaitos	N						46 700	-12 000	34 700	35 133	433
Maaseututoimi	N	41 640		41 640	34 856	6 784					
<b>TUOSLASKELMAOSA</b>											
Verotulot	B						4 283 000	91 000	4 374 000	4 380 405	6 405
Valtionosuudet	B						4 311 800	276 000	4 587 800	4 566 712	-21 088
Korkotulot	B						100		100		-100
Muut rahoitustulot	B						7 100		7 100	25 812	18 712
Korkomenot	B	18 000		18 000	11 969	6 031					
Muut rahoitusmenot	B	1 000		1 000	595	405					
Satunnaiset erät	B										

## Savukosken kunta

	Sito- vuus <sup>1</sup>	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- ma	Poik- keama	Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- ma	Poik- keama
<b>INVESTOINTIOSA</b>											
<b>Kunnanhallitus</b>											
Aineettomat hyödyk.	N	35 000		35 000	27 902	7098					
Koneet ja kalusto	N										
Kuntayhtymäosuudet	N										
Sähköyhtiöosuudet	N				7 614	-7614					
Muut osakkeet	N				105	-105					
<b>Tekninen lautakunta</b>											
Asuinrakennukset	N										
Sau-Sarvi II	N										
Sau-Sarvi I	N										
Savuriekko	N										
Hallinto- ja laitosrakennukset											
Kunnanvirasto	N										
Saukoti	N	20 000	-20 000								
Uusi koulukeskus	N										
Ryhmäperhepäiväkoti	N		5 000	5 000	5 000						
Muut rakennukset	N										
Maarakenteet	N										
Jätevesipuhdistamo	N	20 000		20 000	5 745	14 255					
Tanhuankankaan imeyty	N										
Kauppakujan päällystys	N										
<b>RAHOITUSOSA</b>											
<b>Antolainauksen muutokset</b>											
Antolainasaam lisäys	B										
<b>Lainankannan muutokset</b>											
Pitkäaik lainojen lisäys	B						300 000		300 000		-300 000
Pitkäaik lainojen vähenn	B	255 000		255 000	219 086	35 914					
Lyhytaik lainojen muutos											
<b>Oman pääoman muutokset</b>											
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>					-782 354	782 354	860 833		860 833		-860 833
<b>YHTEENSÄ</b>		9 265 091	374 300	9 639 391	8 451 441	1 187 950	9 859 533	355 000	10 214 533	9 073 238	-1 141 295

<sup>1)</sup> N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B = bruttomääräraha/-tuloarvio

## 2.5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### Tuloslaskelman toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	1 287 645	-42 200	1 245 445	1 324 412,52	-78 968
<i>Myyntituotot</i>	455 675	-12 000	443 675	487 315,25	-43 640
<i>Maksutuotot</i>	209 500		209 500	194 269,53	15 230
<i>Tuet ja avustukset</i>	145 000		145 000	190 806,00	-45 806
<i>Muut toimintatuotot</i>	477 470	-30 200	447 270	452 021,74	-4 752
<i>Valmistus omaan käyttöön</i>					
Toimintakulut	-10 115 331	-359 100	-10 474 431	-10 179 884,81	-294 546
<i>Henkilöstökulut</i>					
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-3 262 280	-53 000	-3 315 280	-3 243 598,97	-71 681
<i>Henkilösivukulut</i>					
<i>Eläkekulut</i>	-742 690	8 500	-734 190	-737 646,04	3 456
<i>Muut henkilösivukulut</i>	-125 530		-125 530	-98 638,71	-26 891
<i>Palvelujen ostot</i>	-4 924 811	-279 600	-5 204 411	-5 046 719,37	-157 692
<i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i>	-555 780	-37 000	-592 780	-642 096,23	49 316
<i>Avustukset</i>	-316 900		-316 900	-238 195,75	-78 704
<i>Muut toimintakulut</i>	-187 340	2 000	-185 340	-172 989,74	-12 350
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 827 686</b>	<b>-401 300</b>	<b>-9 228 986</b>	<b>-8 855 472,29</b>	<b>-373 514</b>
Verotulot	4 283 000	91 000	4 374 000	4 380 405,35	-6 405
Valtionosuudet	4 311 800	276 000	4 587 800	4 566 712,00	21 088
Rahoitustuotot ja kulut	-11 800		-11 800	<b>13 247,64</b>	-25 048
<i>Korkotuotot</i>	100		100	100	100
<i>Muut rahoitustuotot</i>	7 100		7 100	25 812,28	-18 712
<i>Korkokulut</i>	-18 000		-18 000	-11 969,43	-6 031
<i>Muut rahoituskulut</i>	-1 000		-1 000	-595,21	-405
<b>Vuosikate</b>	<b>-244 686</b>	<b>-34 300</b>	<b>-278 986</b>	<b>104 892,70</b>	<b>-383 879</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-239 302		-239 302	-289 157,04	49 855
<i>Suunnitelman mukaiset poistot</i>	-239 302		-239 302	-289 157,04	49 855
<i>Arvonalentumiset</i>					
Satunnaiset erät					
<i>Satunnaiset tuotot</i>					
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-483 988</b>	<b>-34 300</b>	<b>-518 288</b>	<b>-184 264,34</b>	<b>-334 024</b>
Poistoeron lisäys(-), vähennys(+)	8 400		8 400	8 409,39	-9
Varausten lisäys(-), vähennys (+)					
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-475 588</b>	<b>-34 300</b>	<b>-509 888</b>	<b>-175 854,95</b>	<b>-334 033</b>

## Verotulot

### Verotulojen erittely

Verotulot	Alkup talousarvi	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	2 845 000	2 995 589,00	150 589,00
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 048 000	986 108,00	-61 892,00
Kiinteistövero	390 000	398 706,98	8 706,98
<b>Yhteensä</b>	<b>4 283 000</b>	<b>4 380 403,98</b>	<b>97 403,98</b>

### Kunnan tuloveron määräytymisperusteet

	Tulovero- prosentti	€	Muutos- prosentti
Verovuosi 2014	21,75	2 882 987,12	3,8
Verovuosi 2015	21,75	2 869 748,86	-0,5
Verovuosi 2016	21,75	2 870 860,00	0,0
Verovuosi 2017	21,75	2 840 000,00	-1,07
Verovuosi 2018	21,75	2 710 000,00	-4,58
Verovuosi 2019	21,75	2 827 057,00	4,32
Verovuosi 2020	21,75		

### Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
valtion- osuus, ml. Tasaukset *	4 324 800	4 413 992	89 192
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-13 000	12 720	25 720
Harkinnanvarainen valtionos korotus		140 000	140 000
<b>Yhteensä</b>	<b>4 311 800</b>	<b>4 566 712</b>	<b>114 912</b>

\* Sisältää syrjäisyyskorjauksen 2.650 vuosilta 2016-2019

### Asukasluku ja henkilöstön määrä

	2017	2018	2019
Asukasluku	1012	1015	1006
Henkilöstön määrä	93	96	97
siitä vakinaisissa viroissa ja toimissa	69	70	66

(palvelussuhteessa olevien määrä)

## 2.6 Rahoitusosan toteutuminen

### Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<b>Toiminta ja investoinnit</b>					
<b><i>Toiminnan rahavirta</i></b>	<b>-244 686</b>	<b>-34 300</b>	<b>-278 986</b>	<b>102 296,70</b>	<b>-381 283</b>
Vuosikate	-244 686	-34 300	-278 986	104 892,70	-383 879
Satunnaiset erät, netto					
Tulorahoituksen korjauserät				-2 596,00	2 596
<b><i>Investointien rahavirta</i></b>	<b>-75 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-90 000</b>	<b>-43 770,54</b>	<b>-46 229</b>
Investointimenot	-75 000	-15 000	-90 000	-46 366,54	-43 633
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vataavien hyödykkeiden luovutustulot				2 596,00	-2 596
<b>Toiminta ja investoinnit, netto</b>	<b>-319 686</b>	<b>-49 300</b>	<b>-368 986</b>	<b>58 526,16</b>	<b>-427 512</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
<b><i>Antolainauksen muutokset</i></b>					
Antolainasaamisten vähennykset muilta					
<b><i>Lainakannan muutokset</i></b>	<b>-255 000</b>		<b>-255 000</b>	<b>-219 086,00</b>	<b>-35 914</b>
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-255 000		-255 000	-219 086,00	-35 914
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
<b><i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i></b>				<b>287 769,95</b>	<b>-287 770</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-255 000</b>		<b>-255 000</b>	<b>68 683,95</b>	<b>-323 684</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-574 686</b>	<b>-49 300</b>	<b>-623 986</b>	<b>127 210,11</b>	<b>-751 196</b>



### 3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

#### 3.1 Tuloslaskelma

##### KUNNAN TULOSLASKELMA

(ulkoinen)

	1.1. - 31.12.2019		1.1. - 31.12.2018	
Toimintatuotot				
<i>Myyntituotot</i>	487 315,25		417 418,92	
<i>Maksutuotot</i>	194 269,53		192 675,67	
<i>Tuet ja avustukset</i>	190 806,00		173 497,77	
<i>Muut toimintatuotot</i>	452 021,74	1 324 412,52	527 695,79	1 311 288,15
<i>Valmistus omaan käyttöön</i>		0,00		0,00
Toimintakulut				
<i>Henkilöstökulut</i>				
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-3 243 598,97		-3 149 593,35	
<i>Henkilöstösivukulut</i>				
<i>Eläkekulut</i>	-737 646,04		-729 559,20	
<i>Muut henkilösivukulut</i>	-98 638,71		-107 950,56	
<i>Palvelujen ostot</i>	-5 046 719,37		-4 762 949,55	
<i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i>	-642 096,23		-631 201,17	
<i>Avustukset</i>	-238 195,75		-261 576,25	
<i>Muut toimintakulut</i>	-172 989,74	-10 179 884,81	-157 891,77	-9 800 721,85
<b>Toimintakate</b>		<b>-8 855 472,29</b>		<b>-8 489 433,70</b>
Verotulot		4 380 405,35		3 966 778,47
Valtionosuudet		4 566 712,00		4 517 259,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
<i>Korkotuotot</i>	0,00		0,00	
<i>Muut rahoitustuotot</i>	25 812,28		6 377,64	
<i>Korkokulut</i>	-11 969,43		-11 213,35	
<i>Muut rahoituskulut</i>	-595,21	13 247,64	-3 895,90	-8 731,61
<b>Vuosikate</b>		<b>104 892,70</b>		<b>-14 127,84</b>
Poistot ja arvonalentumiset				
<i>Suunnitelman mukaiset poistot</i>		-289 157,04		-263 670,71
<i>Arvonalentumiset</i>		0,00		-87 644,42
Satunnaiset tuotot ja kulut				
<i>Satunnaiset tuotot</i>		0,00		0,00
<b>Tilikauden tulos</b>		<b>-184 264,34</b>		<b>-365 442,97</b>
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		8 409,39		8 409,39
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		0,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		<b>-175 854,95</b>		<b>-357 033,58</b>

## 3.2 Rahoituslaskelma

### RAHOITUSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2019		1.1. - 31.12.2018	
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	104 892,70		-14 127,84	
Satunnaiset erät, netto				
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-2 596,00</u>	<b>102 296,70</b>	<u>-80 351,32</u>	<b>-94 479,16</b>
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-46 366,54		-544 963,09	
Rahoitusosuudet investointimenoihin			104 713,24	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>2 596,00</u>	<b>-43 770,54</b>	<u>228 740,18</u>	<b>-211 509,67</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>58 526,16</b>		<b>-305 988,83</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
<b>Antolainauksen muutokset</b>				
Antolainasaamisten vähennys				
<b>Lainakannan muutokset</b>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-219 086,00		-244 086,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u></u>	<b>-219 086,00</b>	<u></u>	<b>-244 086,00</b>
<b>Oman pääoman muutokset</b>				
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-6 056,04		4 625,51	
Vaihto-omaisuuden muutos	3 970,06		-3 221,09	
Saamisten muutos	246 794,93		-265 103,57	
Korottomien velkojen muutos	<u>43 061,00</u>	<b>287 769,95</b>	<u>128 039,96</u>	<b>-135 659,19</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>68 683,95</b>		<b>-379 745,19</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>127 210,11</b>		<b>-685 734,02</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>				
Rahavarat 31.12.	1 677 012,04		1 549 801,93	
Rahavarat 1.1.	<u>1 549 801,93</u>	<b>127 210,11</b>	<u>2 235 535,95</u>	<b>-685 734,02</b>

### 3.3 Tase

#### KUNNAN TASE 31.12.

	2019	2018		2019	2018
<b>VASTAAVAA</b>			<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			<b>OMA PÄÄOMA</b>		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>			<i>Peruspääoma</i>	<b>2 763 758,53</b>	<b>2 763 758,53</b>
Muut pitkävaikutteiset menot	150 557,09	165 994,51	<i>Edell tilikauden yli-/alijäämä</i>	<b>1 634 854,46</b>	<b>1 991 888,04</b>
	<b>150 557,09</b>	<b>165 994,51</b>	<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	<b>-175 854,95</b>	<b>-357 033,58</b>
				<b>4 222 758,04</b>	<b>4 398 612,99</b>
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>			<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Maa- ja vesialueet	389 701,27	389 701,27	Poistoero	122 544,34	130 953,73
Rakennukset	2 928 516,00	3 099 695,09	Vapaaehtoiset varaukset		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	362 128,58	406 390,93		<b>122 544,34</b>	<b>130 953,73</b>
Koneet ja kalusto	46 055,43	59 718,63			
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	15 125,47	21 093,27			
	<b>3 741 526,75</b>	<b>3 976 599,19</b>	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
<i>Sijoitukset</i>			<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Osakkeet ja osuudet	1 028 084,04	1 020 364,68	Valtion toimeksiannot		
Muut lainasaamiset	91 300,04	91 300,04	Lahjoitusrahastojen pääomat	9 075,38	7 950,72
	<b>1 119 384,08</b>	<b>1 111 664,72</b>	Muut toimeksiantojen pääomat	16 389,11	22 445,15
				<b>25 464,49</b>	<b>30 395,87</b>
<i>Pysyvät vastaavat yhteensä</i>	<b>5 011 467,92</b>	<b>5 254 258,42</b>	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			<i>Pitkäaikainen</i>		
Valtion toimeksiannot			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 260 084,00	1 459 170,00
Lahjoitusrahastojen eri- tyiskatteet	9 075,38	7 950,72	Lainat julkisyhteisöiltä	30 000,00	50 000,00
	<b>9 075,38</b>	<b>7 950,72</b>	Muut velat / Liittymismaksut	52 698,68	52 084,28
				<b>1 342 782,68</b>	<b>1 561 254,28</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			<i>Lyhytaikainen</i>		
<b>Vaihto-omaisuus</b>			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	199 086,00	199 086,00
<i>Aineet ja tarvikkeet</i>	0,00	0,00	Lainat julkisyhteisöiltä	20 000,00	20 000,00
Ennakkomaksut	53,74	4 023,80	Saadut ennakot	209,49	838,14
	<b>53,74</b>	<b>4 023,80</b>	Ostovelat	545 033,12	514 268,96
			Muut velat	73 663,14	73 656,60
			Siirtovelat	546 761,18	534 456,63
				<b>1 384 752,93</b>	<b>1 342 306,33</b>
<i>Saamiset</i>			<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	<b>2 727 535,61</b>	<b>2 903 560,61</b>
<i>Pitkäaikaiset saamiset</i>			<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>7 098 302,48</b>	<b>7 463 523,20</b>
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>					
Myyntisaamiset	182 744,43	141 820,27			
Muut saamiset	57 286,80	407 907,93			
Siirtosaamiset	160 662,17	97 760,13			
	<b>400 693,40</b>	<b>647 488,33</b>			
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	<b>1 677 012,04</b>	<b>1 549 801,93</b>			
<i>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</i>	<b>2 077 759,18</b>	<b>2 201 314,06</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>7 098 302,48</b>	<b>7 463 523,20</b>			

### 3.4 Konsernilaskelmat

#### KONSERNITULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	6 080 490,37	5 950 087,45
Toimintakulut	-14 760 245,88	-14 252 391,27
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 679 755,51</b>	<b>-8 302 303,82</b>
Verotulot	4 377 974,60	3 965 304,67
Valtionosuudet	4 566 712,00	4 517 259,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
<i>Korkotuotot</i>	246,80	260,19
<i>Muut rahoitustuotot</i>	29 279,31	9 003,16
<i>Korkokulut</i>	-15 378,93	-15 004,18
<i>Muut rahoituskulut</i>	-5 332,32	-8 582,59
	8 814,86	-14 323,42
<b>Vuosikate</b>	<b>273 745,95</b>	<b>165 936,43</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
<i>Suunnitelman mukaiset poistot</i>	-446 456,58	-515 451,13
Satunnaiset tuotot ja kulut		
<i>Satunnaiset tuotot</i>	0,00	0,00
<i>Satunnaiset kulut</i>	0,00	0,00
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-172 710,63</b>	<b>-349 514,70</b>
Tilinpäätössiirrot	22 084,52	13 830,40
Tilikauden verot	-105,45	-66,31
Vähemmistöosuudet	584,88	991,44
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-150 146,68</b>	<b>-334 759,17</b>

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA**

	1.1. - 31.12.2019		1.1. - 31.12.2018	
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	274 717,91		165 936,43	
Satunnaiset erät, netto	0,00		-53 229,32	
Tulorahoituksen korjauserät	-2 689,96	<b>272 027,95</b>	87 973,75	<b>200 680,86</b>
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-380 042,29		-768 045,61	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	9 806,82		111 245,82	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 197,25	<b>-366 038,22</b>	229 621,72	<b>-427 178,07</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>-94 010,27</b>		<b>-226 497,21</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
<b>Antolainauksen muutokset</b>				
Antolainasaamisten lisäys				
Antolainasaamisten vähennys		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	179 170,72		6 252,36	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-257 090,16		-289 375,99	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 337,80	<b>-82 257,24</b>	0,00	<b>-283 123,63</b>
<b>Oman pääoman muutokset</b>		<b>-238,51</b>		<b>-89 279,76</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	881,96		1 979,66	
Vaihto-omaisuuden muutos	4 098,86		-3 141,59	
Saamisten muutos	175 074,20		-161 803,60	
Korottomien velkojen muutos	78 869,38	<b>258 924,40</b>	-24 359,72	<b>-187 325,25</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>176 428,65</b>		<b>-559 728,64</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>82 418,38</b>		<b>-786 225,85</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>				
Rahavarat 31.12.	2 108 980,78		2 026 562,40	
Rahavarat 1.1.	2 026 562,40	<b>82 418,38</b>	2 812 788,25	<b>-786 225,85</b>

## KONSERNITASE

	2019	2018		2019	2018
<b>VASTAAVAA</b>			<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			<b>OMA PÄÄOMA</b>		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>			<i>Peruspääoma</i>	<b>2 763 828,202</b>	<b>2 763 828,20</b>
Aineettomat oikeudet	56 297,85	25 681,28	<i>Osuus kuntayhtymien oman pää-</i>		
Muut pitkävaikutteiset menot	134 258,14	180 950,27	<i>oman lisäyksestä</i>		
Ennakkomaksut	0,17	3 458,47	<i>Muut omat rahastot</i>	<b>53 292,45</b>	<b>53 946,80</b>
	<b>190 556,16</b>	<b>210 090,02</b>	<i>Edellisten tilikausien yli-/alijä:</i>	<b>1 958 484,812</b>	<b>293 243,98</b>
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>			<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	<b>-150 146,68</b>	<b>-334 759,17</b>
Maa- ja vesialueet	405 025,55	405 025,55		<b>4 625 458,784</b>	<b>776 259,81</b>
Rakennukset	3 952 531,75	4 284 486,44	<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>12 619,68</b>	<b>8 046,64</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	369 951,69	415 040,70	<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koneet ja kalusto	125 207,93	150 425,77			
Muut aineelliset hyödykkeet	3 654,73	4 733,31			
Ennakkomaksut ja kesken-	239 762,05	74 914,52			
eräiset hankinnat	0,00	0,00			
	<b>5 096 133,70</b>	<b>5 334 626,29</b>			
<i>Sijoitukset</i>			<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Osakkuusyhteisöosuudet	121 800,86	121 800,86	Eläkevaraukset	492,44	673,60
Muut osakkeet ja osuudet	423 146,60	400 315,16	Muut pakolliset varaukset	<b>120 323,02</b>	<b>119 750,27</b>
Muut lainasaamiset	91 300,04	91 300,04		<b>120 815,46</b>	<b>120 423,87</b>
Muut saamiset	26 982,00	26 982,00			
	<b>663 229,50</b>	<b>640 398,06</b>			
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Valtion toimeksiannot	22 447,93	28 089,79	Valtion toimeksiannot	31 055,89	33 163,16
Lahjoitusrahastojen erityis	9 075,38	7 950,72	Lahjoitusrahastojen pääomat	9 320,40	8 695,40
Muut toimeksiantojen varat	154 511,86	123 115,91	Muut toimeksiantojen pääomat	<b>171 115,55</b>	<b>141 872,57</b>
	<b>186 035,17</b>	<b>159 156,42</b>		<b>211 491,84</b>	<b>183 731,13</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<i>Vaihto-omaisuus</i>			<i>Pitkäaikainen</i>		
Aineet ja tarvikkeet	26 183,46	26 312,26	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaito	1 756 111,672	054 078,30
Muu vaihto-omaisuus	53,74	4 023,80	Lainat julkisyhteisöiltä	30 000,00	70 000,00
	<b>26 237,20</b>	<b>30 336,06</b>	Saadut ennakot	633,01	1 483,20
<i>Saamiset</i>			Muut velat	<b>52 698,68</b>	<b>52 084,28</b>
<i>Pitkäaikaiset</i>				<b>1 839 443,362</b>	<b>177 645,78</b>
Siirtosaamiset	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<i>Lyhytaikaiset</i>			<i>Lyhytaikainen</i>		
Myyntisaamiset	548 375,59	387 592,97	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaito	238 654,12	243 336,32
Muut saamiset	147 995,32	525 106,58	Lainat julkisyhteisöiltä	20 000,00	20 000,00
Siirtosaamiset	139 798,84	127 104,77	Saadut ennakot	3 917,47	3 408,82
	<b>836 169,75</b>	<b>1 039 804,32</b>	Ostovelat	782 944,83	628 963,78
<i>Rahoitusarvopaperit</i>			Muut velat	172 500,19	270 482,27
Osakkeet ja osuudet	313,52	313,52	Siirtovelat	<b>1 078 882,141</b>	<b>008 060,76</b>
Muut arvopaperit	329,69	326,82		<b>2 296 898,752</b>	<b>174 251,95</b>
	<b>643,21</b>	<b>640,34</b>			
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	<b>2 107 723,18</b>	<b>2 025 307,67</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>9 106 727,87</b>	<b>9 440 359,18</b>	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>9 106 727,879</b>	<b>440 359,18</b>

## **4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

### **4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

#### **Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

##### **Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät**

###### **Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

###### **Vaihto-omaisuuden arvostus**

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

###### **Rahoitusomaisuuden arvostus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno.

###### **Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus**

Tilikauden aikana eri merkittäviä kirjattuja myyntivoittoja. Tilikauden aikana lisäpoistot 477,19 euroa käyttöomaisuudesta jolla ei enää poistoarvoa mm. opastekyltit. Valtionosuuksissa on kirjattuna syrjäisyyslisä 2 892 euroa, joka on maksettu 2020 takautuvasti vuosilta 2017-2019. Kunnalle on lisäksi myönnetty vuonna 2019 harkinnanvaraista valtionosuutta 140 0000 euroa, joka kirjattu valtionosuusteen omalle tilille.

#### **Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

##### **Konsernitilinpäätös**

Savukosken kunnan kuntakonsernissa on laadittu vuodelta 2015 ensi kertaa kirjanpitolautakunnan kuntajaoston, uuden kuntalain (410/2015), kirjanpitolain (1336/1997) ja kirjanpitoasetuksen (1339/1997) mukainen täydellinen konsernitilinpäätös. Nyt konsernitilinpäätös sisältää konsernituloslaskelman, konsernitaseen ja konsernin rahoituslaskelman vertailutietoineen sekä konsernin liitetiedot ja toimintakertomuksen.

### **Konsernitilinpäätöksen laajuus**

"Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kunnan tytäryhteisöt sekä kuntayhtymät, joissa kunta on mukana.

### **Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet**

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

### **Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset**

"Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä. "

### **Keskinäisen omistuksen eliminointi**

"Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle."

### **Vähemmistöosuudet**

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

### **Suunnitelmapoistojen oikaisu**

Asunto-osakeyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

### **Osakkuusyhteisöt**

Osakkuusyhteisö Asunto Oy Sauharjua ei ole yhdistelty, koska se ei vaaranna olennaisella tavalla oikean ja riittävän kuvan antamista konsernin tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Konsernin liitetiedoissa 4.8 on annettu tiedot konsernin osuudesta Asunto Oy Sauharjun omasta pääomasta, edellisten tilikausien ja tilikauden tuloksesta.



## 4.2. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### Toimintatuotot tehtävääalueittain

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Yleishallinto			116 334,27	122 221,68
Sosiaali- ja terveystoimet			564 092,46	491 537,34
Opetus- ja kulttuuritoimet			188 573,73	160 003,14
Yhdyskuntapalvelut			326 253,57	427 164,17
Muut palvelut				
Vesihuoltolaitos			124 358,49	107 921,16
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>6 080 490,37</b>	<b>5 950 087,45</b>	<b>1 319 612,52</b>	<b>1 308 847,49</b>

<sup>\*)</sup> toimintatuottojen ulkoiset erät

### Kunnan verotulojen erittely ja kehitys

	Kunta		
	2017	2018	2019
Kunnan tulovero	2 836 136,83	2 619 414,05	2 995 589,95
Osuus yhteisöveron tuotosta	978 012,36	955 572,72	986 108,42
Kiinteistövero	398 091,78	391 791,70	398 706,98
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>4 212 240,97</b>	<b>3 966 778,47</b>	<b>4 380 405,35</b>

### Kiinteistöveron muodostuminen kiinteistötyypeittäin

	Verotusarvo	Vero %	Laskennall verotuotto €	Kertymä
- vakituisista asuinrakennuksista	21 794 000	0,60	130 764,00	
- muista kuin asuinrakennuksista	8 783 000	1,20	105 396,00	
- yleishyödyllisessä käytössä (rakennus)	119 000	0,40	476,00	
- yleinen rakennuksista	8 006 000	1,20	96 072,00	
- yleinen maapohjasta	6 194 000	1,20	74 328,00	
<b>Yhteensä</b>	<b>44 896 000</b>		<b>407 036,00</b>	<b>398 706,98</b>

### Valtionosuuksien erittely

	2019	2018	Muutos %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	4 413 992	4 540 993	
<i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus			
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	12 720	-23 734	
Harkinnanvaainen valtionosuuden korotus	140 000		
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>4 566 712</b>	<b>4 517 259</b>	<b>1,1</b>

## Palvelujen ostojen erittely

	2019	2018	Muutos %
Asiakaspalvelujen ostot	3 698 118	3 471 297	6,5
Muiden palvelujen ostot	1 348 601	1 291 652	4,4
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>5 046 719</i>	<i>4 762 949</i>	<i>6,0</i>

## Avustusmenojen erittely

	2019	2019	Muutos %
Avustukset kotitalouksille	172 706	178 611	-3,3
Avustukset yhteisöille	65 490	82 915	-21,0
<i>Kunnan avustusmenot yhteensä</i>	<i>238 196</i>	<i>261 526</i>	<i>-8,9</i>

## Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on Kunnanvaltuusto hyväksynyt 14.11.2012 uuden yleisohjeen pysyvien vastaavien suunnitelman mukaisista poistoista. Yleisohjeen mukaiset poistoajat otettiin käyttöön vuoden 2012 alun jälkeen käyttöönotettuun pysyvään vastaavaan aktivoituun omaisuuteen.

Arvioidut poistoajan ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä -menetelmät ovat:

Muut pitkävaikutteiset menot *)	2-5 vuotta	tasapoisto
*) erityisestä syystä enintään 20 vuotta		
Rakennukset	10-50 vuotta	tasapoisto
Kadut, tiet, torit ja puistot	15-20 %	menojäännöspoisto
Vesilaitosverkosto	7-10 %	menojäännöspoisto
Lämpölaitosverkosto	20-30 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-10 vuotta	tasapoisto

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

## Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta kunnan tilinpäätöksessä

Vuosina 2018-2022:	
Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	265 304
Keskimääräinen poistonalainen investointien omahankintameno	154 073
Ero (euroa)	111 231
Ero %	72,2

Investointisuunnitelmassa v. 2020 koulun kalustaminen 0,3 milj  
Kouluhanke v. 2020 ja jätevedenpuhdistamo v. 2021 toteutuu leasing-rahoituksella.

### Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Eläkevastuu 1.1. *)	673,60	850,80		
Vähennykset tilikaudella	181,16	177,20		
Eläkevastuu 31.12. *)	492,44	673,60		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (ky)	119 750,27	91 942,81		
Vähennykset/lis. tilikaudella	572,76	27 807,46		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (k)	120 323,03	119 750,27		

\*) Sisältää ns. vanhojen eläkkeiden eläkevastuun ja varhennetun eläkkeen eläkealeneman korvaukseksi myönnetty eläkkeet.

### Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot			2 596,00	0,00
Muut luovutusvoitot			0,00	80 351,32
<i>Luovutusvoitot yhteensä</i>			<i>2 596,00</i>	<i>80 351,32</i>
Muut toimintakulut				
<i>Luovutustappiot yhteensä</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

### Satunnaisiin tuottoihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

### Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2019	2018
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	3 596,24	3 596,23
<i>Yhteensä</i>	<i>3 596,24</i>	<i>3 596,23</i>

### Erittely poistoeron muutoksista

	2019	2018
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron	8 409,39	8 409,39
<i>Poistoeron muutokset yhteensä</i>	<i>8 409,39</i>	<i>8 409,39</i>

**Arvonlisäveron palautusjärjestelmän vaikutus**

<b>Talousarviovuosi</b>	<b>Alv:n palautukset</b>
2015	137 825
2016	270 593
2017	392 150
2018	285 575
2019	189 300

### 4.3 Tasetta koskevat liitetiedot

#### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

##### Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Poistamaton hankintameno 1.1.	Lisäykset tilikauden aikana	Rahoitus- osuudet tilikaudella	Vähennykset tilikauden aikana	Tilikauden poisto	Poistamaton hankintameno 31.12.
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>						
Muut pitkävaikutteiset menot	165 994,51	39 614,98			55 052,40	150 557,09
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>						
Maa- ja vesialueet	389 701,27	0,00		0,00		389 701,27
Rakennukset	3 099 695,09	8 593,84	0,00	0,00	179 772,93	2 928 516,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	406 390,93				44 262,35	362 128,58
Koneet ja kalusto	59 718,63	0,00			13 663,20	46 055,43
Keskeneräiset hankinnat *)	21 093,27	73 357,80		79 325,60		15 125,47
Aineelliset hyödykkeet yht	3 976 599,19	81 951,64	0,00	79 325,60	292 750,88	3 741 526,75

\*) Keskeneräiset hankinnat, vähennykset tilikauden aikana = siirto valmiisiin rakennuksiin ja kiinteisiin rakenteisiin

##### Sijoitukset

	Hankinta- meno 1.1.	Lisäykset	Vähennykset	Kirjanpito- arvo *) 31.12.
<b>Osakkeet ja osuudet</b>				
Osakkeet, tytäryhteisöt	27 302,79	0,00	0,00	27 302,79
Kuntayhtymäosuudet	502 802,71	0,00	0,00	502 802,71
Osakkeet, osakkuusyhteisöt	121 800,86	0,00	0,00	121 800,86
Muut osakkeet ja osuudet				
Asunto-osakkeet	172 218,80			172 218,80
Muut osakkeet	190 616,15	7 719,36		198 335,51
Muut osuudet	5 623,37			5 623,37
<b>Muut laina- ja muut saamiset</b>				
Korvatunturin Marja Oy	91 300,04			91 300,04
Sijoitukset yhteensä	1 111 664,72	7 719,36	0,00	1 119 384,08

\*) kirjanpitoarvo 31.12. = hankinta-arvo 31.12.

**Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt**

	Kunnan omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Kuntakonsernin osuus		
			omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden tuloksesta
<b>Tytäryhteisöt</b>					
As Oy Sau-Kelo	100 %	100 %	3 511,08	0,00	-833,30
As Oy Sau-Kolmio	68,9 %	68,9 %	63 225,96	2 456,81	-1 813,01
<b>Kuntayhtymät</b>					
Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön ky	50 %	50 %	178 613,51	698 936,11	
Lapin Sairaanhoidopiirin ky	1,08 %	1,08 %	388 873,14	401 639,04	12 789,20
Kolpeneen palvelukeskuksen	1,27 %	1,27 %	45 754,96	125 957,66	-2 291,88
Lapin liitto	0,74 %	0,74 %	12 202,63	30 024,90	2 166,54
Itä-Lapin kuntayhtymä	7,33 %	7,33 %	17 848,96	7 525,51	-2 078,60
Lapin Jätehuolto ky	2,97 %	2,97 %	82 284,55	32 031,36	11 714,09
		<b>Yhteensä</b>	<b>792 314,79</b>	<b>1 298 571,39</b>	<b>19 653,04</b>
<b>Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt</b>					
As Oy Sauharju	29,7 %	29,7 %			

**Muut kunnan omistamat osakkeet ja osuudet**

	Kunnan omistus-osuus	Osuuden tasearvo 31.12.
As Oy Saupuisto	18,47 %	119 955,41
As Oy Savuriekko	17,35 %	0,00
Kiinteistö Oy Sauherra	4,21 %	52 263,39
Koillis-Lapin Sähkö Oy	3,512 %	961,36
Itä-Lapin Energia Oy	3,512 %	178 980,81
Keski-Lapin Voima Oy	3,512 %	961,36
Pohjois-Suomen Voima Oy		3 378,53
Kemijoki Ou		414,76
Kuntarahoitus Oyj		10 019,50
LapIT Oy		6 000,00
Lapin Matkailu Oy		504,56
Kuntien palvelukeskus ICT Oy		1 181,00
Osuuskunta Metsäliitto		1 457,00
Pohjolan Osuuspankki		100,00
		<b>376 177,68</b>

## Saamiset

	2019		2018	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		0,00		78,00
Muut saamiset		0,00		0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>78,00</i>
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on mukana				
Myyntisaamiset		6 062,07		8 177,70
Muut saamiset		3 596,24		233 062,20
Siirtosaamiset		105 307,97		
<i>Yhteensä</i>		<i>114 966,28</i>		<i>241 239,90</i>
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset		176 682,36		133 564,57
Valtionosuussaamiset		2 892,00		91 658,64
Arvonlisäverosaamiset		3 892,35		46 332,68
Muut saamiset		46 906,21		36 854,41
Lainasaamiset				
Siirtosaamiset		55 354,20		97 760,13
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>285 727,12</i>	<i>0,00</i>	<i>406 170,43</i>
<i>Saamiset yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>400 693,40</i>	<i>0,00</i>	<i>647 488,33</i>

## Muihin saamisiin ja siirtosaamisiin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Lyhytaikaiset saamiset				
Muut saamiset				
Siirtyvät korot			0,00	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä			3 596,24	233 062,20
Palkkatukiisaamiset			14 065,42	41 257,64
Muut valtionosuussaamiset			2 892,00	50 401,00
Vuokrasaamiset			7 319,26	13 146,08
Saamiset sähköyhtiöltä			21 509,93	23 176,07
Arvonlisäverosaamiset			3 892,35	46 332,68
Muut saamiset			4 011,60	532,26
<i>Yhteensä</i>	<i>147 995,32</i>	<i>495 106,58</i>	<i>57 286,80</i>	<i>407 375,67</i>
Siirtosaamiset				
Muut siirtosaamiset	139 798,84	127 104,77	160 662,17	97 760,13

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### Oman pääoman erien erittely

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	2 763 939,60	2 763 939,60	2 763 758,53	2 763 758,53
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	2 763 939,60	2 763 939,60	2 763 758,53	2 763 758,53
Muut omat rahastot	53 292,45	53 946,80		
Edellisten tilikausien ylijäämä	1 958 484,81	2 296 296,33	1 634 854,46	1 991 888,04
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-150 146,68	-334 759,17	-175 854,95	-357 033,58
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>4 625 570,18</i>	<i>4 779 423,56</i>	<i>4 222 758,04</i>	<i>4 398 612,99</i>

### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Poistoero				
Kertynyt poistoero 1.1.			130 953,73	139 363,12
Poistoeron lisäys tilikaudella			0,00	0,00
Tuloutus tilikaudella			8 409,39	8 409,39
Kertynyt poistoero 31.12.			122 544,34	130 953,73
Vapaaehtoiset varaukset				
<i>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>122 544,34</i>	<i>130 953,73</i>

### Pitkäaikaiset velat

Erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	608 865,00	796 340,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Muut velat, liittymismaksut	52 698,68	52 084,28
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>661 563,68</i>	<i>848 424,28</i>



**Vieras pääoma**

	2019		2018	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille Muut velat, liittymismaksut Ostovelat				517,21
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä Muut velat, liittymismaksut Ostovelat		183 850,05		122 810,17
Velat muille Lainat	1 290 084,00	219 086,00	1 509 170,00	219 086,00
Muut velat, liittymismaksut	52 698,68	3 681,82	52 084,28	
Saadut ennakot		209,49		838,14
Ostovelat muille		361 183,07		390 941,58
Ennakonpidätysvelka		67 918,65		71 143,64
Sosiaaliturvamaksuvelka		2 062,67		2 512,96
Siirtovelat Korkojaksotukset		3 665,90		4 261,00
Lomapalkkajaksotus henkilösivukuluineen		387 366,81		364 660,76
Valtionosuusennakoiden palautusvelka		37 749,00		0,00
Siirtovelat jäsenkuntayhtymät		5 878,00		14 597,61
Muut siirtovelat muille		102 419,00		139 367,97
Takuuvuokrat		9 682,47		11 569,29
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>1 342 782,68</b>	<b>1 384 752,93</b>	<b>1 561 254,28</b>	<b>1 342 306,33</b>

**Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat****Huollettavien varat**

	2019	2018
Huollettavien varat 31.12.	0,00	0,00

#### 4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

##### Vuokravastuut

	Kunta	
	2019	2018
Leasingvastuut		
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	998,88	6 145,92
- myöhemmin maksettavat leasingvastuut	0,00	1 348,84
<i>Leasingvastuut yhteensä</i>	<i>998,88</i>	<i>7 494,76</i>

Koneiden ja laitteiden sopimukset päättyvät 29.2.2020, sopimukset uusitaan.

Uuden koulun leasing-vastuista tehtyn sopimuksen arvo 3.900.000 euroa.

##### Kunnan antamat vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	Kunta	
	2019	2018
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteistöjen puolesta		
Pelkosenniemen-Savukosken ktt ky		
Alkuperäinen pääoma	475 000,00	475 000,00
Jäljellä oleva pääoma	264 603,50	288 657,50
Takauksen muiden puolesta		
Savukosken Vanhustenkotiyhdistys ry		
Alkuperäinen pääoma	140 000,00	140 000,00
Jäljellä oleva pääoma	84 000,00	98 690,38
Koillis-Lapin Sähkö Oy		
Alkuperäinen pääoma	316 080,00	316 080,00
Jäljellä oleva pääoma	193 050,00	211 983,80
Keski-Lapin Voima Oy		
Alkuperäinen pääoma	31 590,00	31 590,00
Jäljellä oleva pääoma	12 248,10	13 828,50
Itä-Lapin Energia Oy		
Alkuperäinen pääoma	143 910,00	143 910,00
Jäljellä oleva pääoma	125 921,25	133 556,99
<i>Jäljellä olevat pääomat yhteensä</i>	<i>679 822,85</i>	<i>746 717,17</i>

Savukosken kunta on myöntänyt 16.12.2019 Pelkosenniemen-Savukosken ktt ky:lle lainan takauksen 275 000 euroa.

Lainan pääoma 550 000 euroa. Lainaa ei nostettu 31.12.2019 mennessä.

#### Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2019	2018
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista	6 110 599,00	5 777 434,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	4 020,00	3 711,73

#### 4.5 Pitkävaikutteiset ympäristömenot

Pysyviin vastaaviin sisältyviä aktivoituja pitkävaikutteisia ympäristömenoja	2019	2018
Rakennukset		
Jätevesipuhdistamon kemikaalirakennus	40 656,17	45 258,65
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Jätevesipuhdistamon maa- ja vesirakenteet	32 197,10	35 774,54
Jätevesipuhdistamon johtoverkostot ja laitteet	14 458,14	16 602,96
<i>Aktivoidut ympäristömenot yhteensä</i>	<i>87 311,41</i>	<i>97 636,15</i>

#### 4.5.1 Taseeseen sisällyttömiä vastuusitoumuksia ja vastuita

<u>Kunta</u>	2019	2018
<b>Vuokravastuiden määrä seuraavana vuonna</b>		
<b>Toimitilavuokrat</b>		
Vuokravastuut yhteensä	36 720	48 960
<b><u>Konserni yhtiöt</u></b>		
LSHP		
Vuokravastuut	4 486 444	4 876 155
Leasing-vastuut	5 134 886	5 028 325
Kolpene		
Leasing-vastuut	52 760	*
Lapin liitto		
Vuokravastuut	15 746 650	*
Leasing-vastuut	276 301	
Lapin Jätehuolto kuntayhtymä		
Leasing-vastuut	5094	*
	<b>25 738 855</b>	<b>9 953 440</b>
* Vuoden 2018 tietoja ei käytössä		

#### 4.6 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitarhotapahtumia koskevat liitetiedot

##### Kunnan henkilöstö 31.12.

Palvelussuhteessa olevat henkilöt (suluissa edellisen vuoden luvut)

	Vakinaiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Palkkatuetut/ oppisopimus	Yhteensä	Yhteensä ilman palkkatuett.
Yleishallinto	6(6)	1(0)	0(0)	0(0)	7(6)	7(6)
Projektit	0(0)	0(0)	3(1)	0(0)	3(1)	3(1)
Sosiaalitoimi	26(30)	14(14)	0(0)	5(4)	45(48)	40(44)
Sivistystoimi	25(25)	2(0)	0(3)	3(1)	30(29)	27(28)
Tekninen toimi	9(9)	2(3)	1(0)	0(0)	12(12)	12(12)
<b>Yhteensä</b>	<b>66(70)</b>	<b>19(17)</b>	<b>4(4)</b>	<b>8(5)</b>	<b>97(96)</b>	<b>89(91)</b>

Palvelussuhteessa oleva vakinainen henkilöstö (henkilöinä) 31.12.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Yleishallinto	7	6	6	6	6	6
Sosiaalitoimi	33	35	30	32	30	26
Sivistystoimi	16	15	21	21	25	25
Tekninen toimi	12	9	10	10	9	9
Maaseutu-ymp.toimi	1	1	1	0	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>69</b>	<b>66</b>	<b>68</b>	<b>69</b>	<b>70</b>	<b>66</b>

##### Henkilöstökulut

	2018	2019
Palkat ja palkkiot, maksetut	3 062 474,75	3 276 603,18
Jaksotetut palkat	14 137,57	20 684,09
Aktivoidut palkat	0,00	0,00
Eläkevakuutusmaksut	716 940,95	737 646,04
Muut henkilösivukulut	124 741,70	98 638,71
Korjauserät	-55 574,51	-53 688,29
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	3 862 720,46	4 079 883,73
Käyttöomaisuuteen aktivoidut henkilöstökulut	31 954,30	0,00
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>3 894 674,76</b>	<b>4 079 883,73</b>

## Henkilöstötietoja lukuina

	2017	2018	2019
<b>Henkilöstö 31.12.</b>			
- vakinaiset	69	70	66
- määräaikaiset	4	4	4
- sijaiset	13	17	19
- palkkatuetut	7	5	8
- oppisopimus	0	0	0
<i>Yhteensä</i>	93	96	97
<b>Sukupuolijakauma</b>			
- naiset	77	81	80
- miehet	16	15	17
<b>Ikäjakauma, vakinainen henkilöstö</b>			
alle 20	0	0	0
20 - 25	1	1	0
26 - 30	1	1	2
31 - 35	6	6	6
36 - 40	5	7	7
41 - 45	5	6	5
46 - 50	10	7	7
51 - 55	12	14	12
56 - 60	13	15	15
61 - 65	16	13	10
66 -	0	0	2
Henkilöstön keski-ikä, v	48,8	49,5	50,0
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä, v	50,8	50,7	50,9
Sairauspoissaolot, päiviä	1963	1889	1428

## Luottamushenkilöiden palkkioista perityt luottamushenkilömaksut

Puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2017	2018	2019
Keskustan Savukosken paikallisyhdistys ry	522,08	520,99	743,06
Savukosken Vasemmistoliiton kunnallisjärjestö ry	461,80	339,20	426,00
<i>Palkkiot yhteensä</i>	983,88	860,19	1169,06

## Tilintarkastajan palkkiot

	2018	2019
<b>BDO Audiator Oy</b>		
Tilintarkastuspalkkiot	4 895,85	4 656,50
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	208,32	255,50
Tarkastuslautakunnan avustaminen	2 845,18	2 467,00
Muut palkkiot	34,72	
<i>Palkkiot yhteensä</i>	7 984,07	7 379,00

## Intressitahotapahtumat

Kunnanjohtajan kanssa on 20.4.2015 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 6 kuukauden palkkaa vastaavan suuruisesta erokorvauksesta.

Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

## 4.7 Liitetietojen erittelyt

### Erittely suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

	TP 2018	TP 2019	Taloussuunnitelma		
			2020	2021	2022
Poistonalaiset investoinnit	535 364	38 647	316 769	0	20 000
Rahoitusosuudet	103 647	0	16 769	0	0
Investointien omahankintameno	431 717	38 647	300 000	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	253 794	289 157	365 487	181 200	236 883
Viiden vuoden keskiarvo					
Suunnitelman mukaiset poistot	265 304				
Poistonalaisten investointien omahankintameno	154 073				
Ero	111 231				
Poikkeama-%	72,2				

### Muut taloudelliset vastuut

	2019	2018
<b>Leasingvastuut</b>		
Siemens Financial Oy, Pitney Bowes DM 220i postimaksukone	410,56	1 026,40
Tukirahoitus Oy, monitoimilaite (alakoulu)	296,24	1 184,96
Tukirahoitus Oy, monitoimilaite (ylä-aste ja lukio)	292,08	1 460,40
Tukirahoitus Oy, monitoimilaite (kunnanvirasto)	0,00	1 954,44
Tukirahoitus Oy, monitoimilaite (kunnanvirasto)	0,00	1 868,56
<i>Yhteensä</i>	998,88	7 494,76
<b>Arvonlisäveron palautusvastuu (AVL 33 §)</b>		
Tilikaudelta 2010	3 261,91	6 523,82
Tilikaudelta 2011	86 457,08	129 685,64
Tilikaudelta 2012	1 347,46	1 796,62
Tilikaudelta 2013	515,49	644,36
Tilikaudelta 2014	769,81	923,78
Tilikaudelta 2015	3 353,47	3 912,39
Tilikaudelta 2016	78 971,29	90 252,91
Tilikaudelta 2017	137 417,20	154 594,35
Tilikaudelta 2018	86 951,47	96 612,75
Tilikaudelta 2019	0,00	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12.	399 045,18	484 946,62

Huom! Ryhmäperhepäiväkodin pidätetyn erän 5000 euroa alv. osuus 1200 euroa lisätty v. 2017 vastuihin.

#### 4.8 Konsernin liitetiedot

	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	2 763 828,20	2 763 828,20
Vähennykset tilikauden aikana		
Edellisen tilikauden oikaisu (vähemmistöosuus)	12 619,68	8 046,64
<b>Peruspääoma 31.12.</b>	<b>2 776 447,88</b>	<b>2 771 874,84</b>
Muut omat rahastot		
Rahastojen pääoma 1.1.	53 946,80	40 499,67
Siirrot rahastoihin tilikauden aikana		13 447,13
Siirrot rahastosta tilikauden aikana	654,35	
<b>Rahastojen pääoma 31.12.</b>	<b>53 292,45</b>	<b>53 946,80</b>
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	1 958 484,81	2 293 243,98
Siirrot rahastoihin tilikauden aikana		
Siirrot rahastoista tilikauden aikana		
Edellisen tilikauden oikaisu	0,00	0,00
<b>Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.</b>	<b>1 958 484,81</b>	<b>2 293 243,98</b>
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-150 146,68</b>	<b>-334 759,17</b>
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>4 638 078,46</b>	<b>4 784 306,45</b>

#### Yhdistelemätön osakkuusyhteisö:

Asunto Oy Sauharju	29,7 %	
Kotipaikka: Savukoski		
Kunnan osuus omasta pääomasta		120 611,49
Kunnan osuus tilikauden tappiosta		676,18
Kunnan osuus vieraasta pääomasta		295,71

## 5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

### 5.1 Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat

#### KUNNAN VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2019	1.1.-31.12.2018
<b>Liikevaihto</b>	<b>150 390,11</b>	<b>128 398,30</b>
Perusmaksut	17 310,00	8 609,71
Vesi- ja jätevesimaksut ulkoiset	107 048,49	99 311,45
Vesi- ja jätevesimaksut sisäiset	22 761,62	18 924,64
Perusmaksut sisäiset	3 270,00	1 552,50
Muut liiketoiminnan tuotot	0,00	0,00
Muut myyntituotot	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-25 665,56	-34 923,94
Palvelujen ostot	-20 463,63	-29 947,38
Muut toimintakulut	<u>-147,60</u>	<u>-171,75</u>
	-46 276,79	-65 043,07
<b>Henkilöstökulut</b>		
Palkat ja palkkiot	-50 977,50	-52 140,26
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-16 444,73	-13 908,45
Muut henkilösivukulut	<u>-1 558,43</u>	<u>-1 814,41</u>
	-68 980,66	-67 863,12
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-15 306,00</u>	<u>-16 081,32</u>
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>19 826,66</b>	<b>-20 589,21</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>		
Muut rahoitustuotot		
Korvaus jäännöspääomasta	-7 745,89	-7 029,49
Muut rahoituskulut	<u>-7 745,89</u>	<u>-7 029,49</u>
<b>Ylijäämä ennen satunnaisia eriä</b>	<b>12 080,77</b>	<b>-27 618,70</b>
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>12 080,77</b>	<b>-27 618,70</b>
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b><u>12 080,77</u></b>	<b><u>-27 618,70</u></b>
<b>Voitto, %</b>	<b>8,0</b>	<b>-21,5</b>



**KUNNAN VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE 31.12.**

	2019	2018		2019	2018
<b>VASTAAVAA</b>			<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			<b>OMA PÄÄOMA</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>			<b>Jäännöspääoma</b>	<b>75 328,02</b>	<b>129 098,21</b>
Muut pitkävaikutteiset menot	1 312,80	2 745,12	<b>Tilikauden Ylijäämä</b>	<b>12 080,77</b>	<b>-27 618,70</b>
	<u>1 312,80</u>	<u>2 745,12</u>		<b>87 408,79</b>	<b>101 479,51</b>
			<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>			<b>Pitkäaikainen</b>		
Tehdas- ja tuotantorakennukset	40 656,17	45 258,65	Muut pitkäaikaiset velat		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	99 429,53	107 477,73	Liittymismaksut ulkoiset	52 698,68	52 084,28
Koneet ja kalusto	2 876,00	3 239,36	Liittymismaksut sisäiset	4 498,56	4 498,56
Keskeneräiset hankinnat	8 255,00			<b>57 197,24</b>	<b>56 582,84</b>
	<u>151 216,70</u>	<u>155 975,74</u>			
			<b>Lyhytaikainen</b>		
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			Ostovelat	10 938,82	1 241,11
<b>Saamiset</b>			Muut siirtovelat	11 223,94	11 223,94
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>				<b>22 162,76</b>	<b>12 465,05</b>
Myyntisaamiset	15 552,09	14 551,66	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>166 768,79</b>	<b>170 527,40</b>
	<u>15 552,09</u>	<u>14 551,66</u>	Kertynyt yli-/alijäämä	87 984,67	75 903,90
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>166 768,79</b>	<b>170 527,40</b>			

Kunnan vesihuoltolaitos (vesi- ja viemärlaitos) eriytettiin kunnan kirjanpidosta vuoden 2002 alusta. Vesihuoltolaitoksen taseeseen otettiin laitoksen käytössä ollut käyttöomaisuus. Jäännöspääomalle suoritetaan kunnanvaltuuston vahvistama 6 %:n vuotuinen korko.

Vesihuoltolaitoksen toiminta-alueena on vesilaitoksen osalta kirkonkylä, Kuosku ja Martti sekä viemärlaitoksen osalta kirkonkylä ja Tanhua.

## 6 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

### 6.1 Tilinpäätöksen allekirjoitus

Savukoskella, 20.04.2020

SAVUKOSKEN KUNNANHALLITUS

*Melina Peltola*

*Tommi Järvi*

*U. K.*

*M. Skolonen*

*Riitta-Liisa*

*Jouko Hiltunen*

*J. J.*

*A. M.*

### 6.2 Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Savukoskella 11 . 5 2020

BDO Audiator Ab

*Hilkka Ojala*

Hilkka Ojala  
HT, JHT

## 7 LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 7.1 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

#### Kirjanpitokirjat

Keskuskirjanpito

Tasekirja

Pääkirja

Päiväkirja

Tase-erittelyt

Palkkakirjanpito

Ostoreskontra

Myyntireskontra

Käyttöomaisuuskirjanpito

#### Tositelajit

10 Pankkitositteet Analyste

11 Kassatositteet

20 Palkkatositteet

30 Muistiotositteet

32 Jaksotukset

40 Ostoresk maksutositteet

55 Rondo ostolaskut

60 Myyntiresk viitesuoritukset

61 Myyntiresk muut suoritukset

621 Yleislaskut hallintotoimisto

625 Vuokralaskut

626 Vuokralaskut, pika

630 Myyntilaskut maaseututoimi

640 Sosiaalipalvelumaksut

640 Palvelukoti, vuokralaskut

641 Asumispalvelumaksut

642 Sosiaalitoimen myyntilaskut

650 Sivistystoimen myyntilaskut

670 Teknisen toimen myyntilaskut

671 Vuokralaskut, asunto-osakeyhtiöt

672 Vuokralaskut asunto-osakeyhtiöt, pika

677 Vesihuoltolaitoslaskut

678 Vesihuoltolaitoslaskut, pika

900 Käyttöomaisuusviennit

### 7.2 Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Tilinpäätöksen jälkeen kirjanpitokirjat ja tositemateriaali säilytetään kunnan keskusarkistossa hyväksytyyn arkistonmuodostussuunnitelman mukaisesti. Rondo-ostolaskut säilytetään ja varmistetaan konekielisessä muodossa Lapit Oy:n toimesta.