



KORVATUNTURI • SAVUKOSKI

Joulupukin kotitunturi



Savukosken kunta

Talousarvio 2022

Taloussuunnitelma 2023-2024

Kunnanhallitus 8.12.2021 § 310
Kunnanvaltuusto 15.12.2021 § 77

SISÄLLYSLUETTELO

1	TALOUSARVION 2022 JA TALOUSSUUNNITELMAN 2023-2024 YLEISPERUSTELUT	
1.1	Yleiset talousnäkymät	1
1.2	Savukosken kunnan talous	4
1.3	Verotulot	5
1.4	Valtionosuudet	7
1.5	Henkilöstö	7
1.6	Talousarvion sitovuus ja noudattaminen	9
2	SAVUKOSKEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ	
2.1	Väkiluvun kehitys ja ennuste	11
2.2	Työllisyys	12
2.3	Kuntakonserni	13
2.4	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta, konsernivalvonta sekä konserniohjaus ja -tavoitteet	14
2.5	Tilivelvolliset vuonna 2022	15
3	KÄYTTÖTALOUSOSA	
	Käyttötalouden yhdistelmä	16
	Keskusvaalilautakunta	17
	Tarkastuslautakunta	18
	Kunnanhallitus	22
	*Keskusvaaliltk, Tarkastusltk, Kunnanhallitus käyttötalousluvut	30
	Sosiaalilautakunta	35
	*Sosiaalilautakunta käyttötalousluvut	43
	Sivistyslautakunta	45
	Sivistyslautakunta käyttötalousluvut	60
	Tekninen lautakunta	62
	*Tekninen lautakunta käyttötalousluvut	65
4	TULOSLASKELMAOSA	67
	Tuloslaskelmaosan perustelut	68
5	INVESTOINTIOSA	71
6	RAHOITUSOSA	74
	Rahoitusosan perustelut	75
7	LIITTEET	
	Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto 2022	76
	Savukosken kunnan talouden kehitys	78
	Vesihuoltolaitoksen talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2024	79



TALOUSARVION 2022 JA TALOUSSUUNNITELMAN 2023 - 2024 YLEISPERUSTELUT

Kunnanjohtajan katsaus

Korona on aika hyvin kiertänyt Savukosken. Olemmeko sitten niin syrjässä, ettei koronakaan ole tänne löytänyt? Mutta eivät sitten löytäneet kansainväliset matkailijatkaan, onneksi kuitenkin suomalaiset matkailijat ovat löytäneet pitäjämme, kun eivät ole ulkomaille päässeet. Väestöennusteiden mukaan olisi kuntamme väkiluvun pitänyt jo ajat sitten pudota alle tuhannen, mutta eipä olekaan. 1025 kertoo, että kuntaamme on tullut uusia asukkaita ja halukkaita tulijoita näyttää olevan koko ajan lisää, kunhan meillä olisi tarjota asuntoja.

Vuosi 2022 tulee olemaan kunnallemme ison kysymysmerkin vuosi. Hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023. Tätä Sote-muutosta on valmisteltu toistakymmentä vuotta ja nyt se toteutuu kuitenkin yllättäen. Tämä muutos on väkiluvultaan pienelle kunnallemme todella iso. Miten tulemme selviämään tästä muutoksesta? Onko kunnallamme mahdollisuutta elää itsenäisenä enää tämän jälkeen?

Kuntamme toiminnoista sosiaalipuoli ja Pel-Savun ktt:n toiminta siirtyvät kokonaan uudelle hyvinvointialueelle. Miten saamme hoidettua kunnassa tukipalvelut? 2022 päätetään kunnan ruokahuollon uudelleen järjestämisestä. Hyvinvointialueelle siirtyminen tarkoittaa meille myös muutosta ainakin siivouksen, kiinteistön hoidon, kirjanpidon, palkanlaskennan, IT-toimien, sopimusten ja arkiston hoidossa. Vuosi 2022 teettää meille kaikille kunnassa töitä muutoksen kanssa. Meillä ei ole mahdollisuutta palkata uutta henkilöstöä valmistelemaan isoa muutosta, vaan meidän on kaikilla hallintoaloilla laitettava työpanoksemme likoon muutoksen hoitamiseksi. Tavoitteenamme on, että selviämme tästä kaikesta ja kuntamme pysyy itsenäisenä. Yhteistyötä varmaan teemme jatkossa entistä enemmän muiden kuntien kanssa.

Kolme vuotta ovat sote-kiinteistöt varmasti vuokralla hyvinvointialueelle, mutta kelpaako Saukoti jatkossa hyvinvointialueelle. Kiinteistöt velkoineen pysyvät kuntien omistuksessa. Tiedämme, että Saukoti tarvitsee jatkossa ison remontin tai jotain muuta. Vuonna 2022 keskitymme vain pitämään kiinteistöt käyttökunnossa, jatkosta tiedämme, kun hyvinvointialue aloittaa toiminnan.

Pelkosenniemen ja Savukosken kansanterveyden kuntayhtymä joudutaan purkamaan. Kiinteistöjen omistuksessa päästään toivottavasti siihen, että kumpikin kunta hallinnoi jatkossa oman kuntansa alueella olevat kiinteistöt. Vuoden 2022 aikana selviää miten mahdollinen kotisairaala alkaa toimimaan. Ympäristöterveydenhuollolle ja ympäristönsuojelulle pitää löytää uusi koti.

Miten kuntamme selviää taloudellisesti vuonna 2023? Sitä emme voi tietää, siinä olemme täysin riippuvaisia valtionosuuksien uudesta jaosta. Uskomme itse kuitenkin huomiseen ja alueen kehittymiseen. Teemme töitä, jotta saisimme vanhat asunnot ja asuinpaikat uudelleen käyttöön.



Olemme Lapin alkutuotantovaltaisista kunta ja olkaamme siitä ylpeitä. Pidetään se vahvuutena. Meillä on vahva porotalous, jonka toiminta pitää turvata. Metsätalous työllistää onneksi kuntaamme vielä hyvin. Matkailu kehittyy ja alueemme on vetovoimainen. Meillä on hieno tunturialue lähellä kirkonkylää. Vasatunturi, Kivitunturi, Vasatunturinniekkä ja Nivatunturi vaaroineen muodostavat alueen, joka antaa meille mahdollisuuden kehittää alueesta Vasatunturin retkeilyalue. Korvatunturin reitti tulee saada parempaan kuntoon. Kuntamme on ollut kärjessä, kun luonnontuoteala alkoi nousta Lapissa. Nyt olisi sen aika nousta uudelle tasolle. Kunnan työttömyys on lähes 18%. 2022 kehittelemme uuden työllistämiskokonaisuuden.

Edessämme on todella haasteiden vuosi. Tehdään yhdessä töitä, että henkilökuntamme ja luottamusmiehemme jaksavat ja selviävät kaikesta.

Savukoskella 3.12.2021

Eeva-Maria Maijala
vs. kunnanjohtaja



1.1 Yleiset perusteet ja kehitysnäkymät

Julkinen talous

Julkinen talous on myönteisestä talouskehityksestä huolimatta tänä vuonna yli 10 miljardia euroa alijäämäinen. Ensi vuonna menojen ja tulojen välinen epätasapaino pienenee merkittävästi, kun monet koronaepidemiaan liittyvät tukitoimet päättyvät ja talouskasvu jatkuu ripeänä. Julkinen talous pysyy kuitenkin huomattavan alijäämäisenä, ja julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen jatkaa kasvuaan.

Valtiohallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan tänä vuonna 4,7 prosenttia alijäämäinen suhteessa BKT:hen. Valtionhallinto kattaa valtaosan koronaepidemiaan liittyvistä kustannuksista.

Kotitaloudet

Yksityinen kulutus kasvaa tänä vuonna aiemmin ennakoitua hitaammin, koska rajoitustoimia on päästy purkamaan varovaisesti. Palvelujen kulutuksen ennustetaan pääsevän kunnolla vauhtiin vasta kuluvan vuoden loppupuolella, minkä seurauksena yksityisen kulutuksen kasvu on nopeimmillaan vasta vuonna 2022. Kotitalouksien yhteenlaskettu ostovoima ei ole pienentynyt koronaepidemian aikana, ja kotitalouksien säästämisaste oli viime vuonna ennätyskellisen suuri. Säästöjen käyttämisen myötä yksityinen kulutus kasvaa nopeammin kuin ostovoima.

Työllisyys on kasvanut yhtäjaksoisesti kesäkuusta 2020 lähtien ja talouden toipuminen vahvistaa työllisyyden kasvua myös tänä sekä ensi vuonna. Työllisyys ylittää ensi vuonna ennen koronaa vallinneen tason, ja työvoiman kysynnän kasvun myötä työllisyysaste kohoaa 73 prosenttiin vuonna 2023. Hallituksen päättämät työllisyystoimet tukevat työn tarjontaa, ja työttömyysaste laskee 6,6 prosenttiin vuonna 2023. Palkat nousevat tänä vuonna viime vuotta nopeammin suurempien sopimuskorotusten myötä. Ansioiden oletetaan nousevan noin 2,5 prosenttia seuraavina vuosina.

Kuluttajahinnat nousevat tänä vuonna nopeasti energian hintojen vetämänä. Vaikka energian aiheuttama inflaatiopiikki jääkin väliaikaiseksi, vahvistuva kysyntä kääntää hinnat vähitellen nopeampaan kasvuun.

Kuntatalous

Kuntatalouteen kohdistetut koronatuet käänsivät paikallishallinnon ylijäämäiseksi viime vuonna ja helpottavat paikallishallinnon taloustilannetta myös kuluvana vuonna. Vaikka paikallishallinnon menojen kasvu hidastuu huomattavasti vuonna 2022 koronaepidemian helpottaessa, heikkenee paikallishallinnon rahoitusasema voimakkaasti määräaikaisten tukitoimien päättyessä. Kertaluonteiset koronaepidemiasta johtuvat tuet eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellista menojen ja tulojen välistä epätasapainoa, joka on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä.



Kuntaliiton kyselyn mukaan koronasta aiheutuva hoitovelka olisi vuoden 2021 lopussa noin 460 milj. euroa. Kyselyn mukaan vuonna 2022 koronakustannukset ylittäisivät yhä yli 400 milj. euroon ja hoitovelkaa olisi vuoden 2022 lopussa yhä vajaat 200 milj. euroa.

Paikallishallinnon menojen kasvupaine helpottuu sote-uudistuksen myötä vuonna 2023, kun sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelujen järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille. Paikallishallinto jää tästä huolimatta alijäämäiseksi myös sote-uudistuksen jälkeen. Myös uuden hyvinvointialueet-sektorin rahoitusasema on hieman alijäämäinen. Alijäämä johtuu kunnilta ja kuntayhtymiltä hyvinvointialueille siirtyvistä investointihankkeista.

Kuntaliiton kyselyn mukaan koronasta aiheutuva hoitovelka olisi vuoden 2021 lopussa noin 460 milj. euroa. Kyselyn mukaan vuonna 2022 koronakustannukset ylittäisivät yhä yli 400 milj. euroon ja hoitovelkaa olisi vuoden 2022 lopussa yhä vajaat 200 milj. euroa.

Paljon on kiinni pandemian kehityksestä. Talouden kehitys voi jäädä ennustettua hitaammaksi, jos epidemiatilanne ei pysy hallinnassa vuoden 2021 jälkipuoliskolla. Epidemian kiihtyminen uudelleen vaikuttaisi kotimaiseen talouteen erityisesti yksityisen kulutuksen ja merkittävimmin palveluiden kysynnän kautta. Kriisi ei ole ohi ennen kuin pandemia on hallinnassa maailmanlaajuisesti.

1.2

Savukosken kunnan talous

Kunnan tilipäätökset ovat olleet alijäämäisiä kaksi edellistä vuotta. Vuonna 2019 oli alijäämä 175 855 euroa ja vuonna 2020 oli alijäämä 497 537 euroa. Vuoden 2020 lopussa kunnalla on kertynyttä ylijäämää 961 462,80 euroa.

Vuoden 2021 arvioitu tulos olisi n. 400 000 euroa ylijäämäinen tasaisella kertymällä, mikäli terveydenhoitomenot pysyvät budjetin puitteissa ja valtion lupaama koronatuki terveydenhuollolle maksetaan luvatus mukaisesti. Hyvään tulokseen ei ole vaikuttanut menojen supistuminen vaan valtion koronatukena maksamat yhtiöveron lisäosuudet sekä valtionosuuden korotukset.

Savukosken kunta ei ole viime vuosina ottanut lainaa, vaan on maksanut vanhoja lainoja pois. Vuonna 2021 valmistui kaksi kunnan merkittävää investointia. Uuden koulurakennuksen kustannus oli 4 013 379 euroa ja vanhojen koulurakennusten purku maksoi 157 370 euroa. Toinen merkittävä investointi oli jätevedenpuhdistamo, jonka kustannus oli 1 266 600 euroa. Kyseisten investointien myötä kunnan velkavastuut kasvoivat leasing-rahoituksen myötä yhteensä 5 279 980 euroa. Rakennusten leasing-vastuiden ja lainojen pääomat 31.12.2021 ovat yhteensä 6 185 290 euroa. Velkaa asukasta kohti olisi 6 130 euroa. Kunta on talousarviovuonna 2022 ja suunnitelmavuosina 2023-2024 velkaantumassa lisää, mikäli hankkeet käynnistyvät suunnitellusti. Koulun piha-alueen rakentaminen, kirjasto/liikuntasalin peruskorjaus sekä Miekkakoskenharjun vedenottamon peruskorjaukset vaativat n. 1,2 milj. euron talousarviolainan nostamista, koska kunnan kolme seuraavaa talousarviovuotta ovat ennusteiden mukaan yhteensä n. 1,5 milj. euroa alijäämäisiä, mikäli tulosta ei saada käännettyä positiiviseksi. Vieraan pääoman merkittävä kasvu taas on riski, mikäli maltillisena pysyneet korot lähtevät nousuun talouden nopean elpymisen takia.



1.3 Verotulot

Tiedot vuosille 2021-2024 perustuvat VM:n, Verohallinnon ja Suomen Kuntaliiton arvioihin tulojen kehityksestä koko maan tasolla sekä muun muassa kuntakohtaisiin toteuma- ja väestötietoihin. Talousarviossa on käytetty verokertymien laskennassa Suomen Kuntaliiton tuottamaa verokehikkoa. Kunnan ansiotuloveroprosentiksi vahvistettiin 21,75 %.

Yleistä verokertymästä

Veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa arviolta 229 miljoonalla eurolla vuonna 2022. Tästä 209 milj. euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksin tarkistuksista. Arvioidut verotulomenetykset huomioidaan verotulojen menetyksien korvauksina.

Ensi vuodelle ennustetaan myös hyvää kasvua joka muun muassa näkyy palkkasumman sekä ennakoverojen suotuisissa kehitysarvioissa. Ensi vuodelle kunnallisveroja kertyy yhteensä arviolta noin 4 %:ia kuluvaan vuoteen enemmän.

Kunnallisveroennuste 2023-2025

Vuosille 2023-2025 veroennusteessa on huomioitu soteuudistuksen arvioituja vaikutuksia kunnallisverotuloihin. Ansiotulot eivät muutu uudistuksen myötä. Kunnallisveron vähennyksiin sen sijaan tulossa merkittäviä muutoksia.

Valtion- ja kunnallisverotuksen veropohjat yhdistetään uudistuksessa siten, että tulosta tehtävät vähennykset myönnettäisiin samoin perustein ja samansuuruisena sekä valtionverotuksessa että kunnallisverotuksessa. Uudistus koskee kunnallisverotuksen perusvähennystä, ansiotulovähennystä ja opintorahavähennystä. Eläketulovähennys myönnettäisiin myös samoin perustein. Verotuslaskenta tapahtuisi kuitenkin edelleen erikseen valtionverotuksen ja kunnallisverotuksen osalta.

Tuloveroprosentin leikkaus verovuodelle 2023 (% -yksikköä) vuoden 2022 tasosta tehdään samansuuruisesti kaikilta Manner-Suomen kunnilta. Ennusteessa on huomioitu toukokuun siirtolaskelmassa sovellettavaa leikkausta -12,39 % -yksikköä joka valmistelun edetessä tulee muuttamaan. Nykyistä suurempi osuus verosta tehtävistä vähennyksistä siirtyy valtion verosta tehtäviksi. Tästä johtuen kunnallisverosta vähennettävä osuus pienenee huomattavasti ja samalla kunnallisveron efektiivisyys myös paranee (nimellisen ja efektiivisen veroasteen erotus).

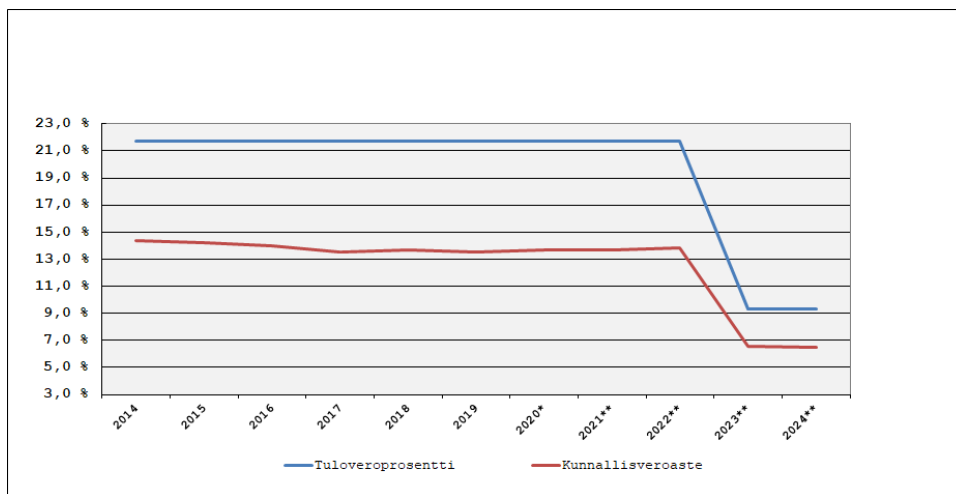
Kunnallisveron tilityksissä kalenterivuosina 2023-2025 on syytä huomioida ennen verovuotta 2023 maksuunpannut kunnallisverot. Ne kertyvät vanhoilla veroperusteilla ja korkeimmilla tuloveroprosenteilla ja nostavat näin ollen veroennusteen tasoa väliaikaisesti, erityisesti muutosvuosina 2023 ja 2024.

Kunnallisveron osalta veroennustekehikon perustana toimii Verohallinnon julkaisema verotilasto. Lisäksi on tukeuduttu Verohallinnon tilityserittelyihin sekä Verohallinnon ennakkotietoihin.



Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste											1 000 €
Verovuosi	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021**	2022**	2023**	2024**
Ansiotulot	20 502	20 655	20 345	20 057	20 670	20 757	21 598	22 042	22 590	23 016	22 714
Maksettava vero	2 947	2 933	2 853	2 710	2 827	2 813	2 952	3 024	3 124	1 506	1 474
Tuloveroprosentti	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %	9,36 %	9,36 %
Kunnallisveroaste	14,37 %	14,20 %	14,02 %	13,51 %	13,68 %	13,55 %	13,67 %	13,72 %	13,83 %	6,54 %	6,49 %
Erotus	7,38 %	7,55 %	7,73 %	8,24 %	8,07 %	8,20 %	8,08 %	8,03 %	7,92 %	2,82 %	2,87 %

Efektiivinen veroaste tarkoittaa maksuun laitetun kunnallisveron suhdetta ansiotuloihin. Verotettava tulo saadaan, kun ansiotulosta tehdään erilaiset vähennykset. Verotettavasta tulosta lasketaan laskennallinen veron määrä kunnallisveroprosentin mukaan.



Yhteisövero

Yhteisöverokertymän jaksotuksesta johtuen muutoksen on arvioitu kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna 2021 n. 60 milj. eurolla. Yhteisöveron jako-osuuteen on myös tehty 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus vuodelle 2021. Tämän arvioidaan lisäävän kuntien yhteisöveron kertymää v. 2021 n. 510 milj. eurolla ja v. 2022 n. 40 milj. eurolla. Sote-uudistusvuosina 2023–2025 maksettava yhteisövero yhteensä olisi hyvässä kasvussa. Kuntaryhmän osuutta leikataan uudistuksen myötä kolmanneksella ja näin ollen kuntien osuus yhteisöverosta putoaa melkein 30 % verovuonna 2023. Myös yhteisöverotilityksissä kalenterivuosina 2023–2025 on syytä huomioida ennen verovuotta 2023 tilitettävät yhteisöverot. Ne kertyvät vanhoilla kuntaryhmän osuuksilla ja nostavat näin ollen veroennusteen tasoa väliaikaisesti, erityisesti muutosvuosina 2023 ja 2024

Kiinteistövero

Kiinteistöverotusta on tarkoitus uudistaa siten, että kiinteistöjen verotusarvot vastaisivat nykyistä paremmin alueen todellista hintatasoa ja rakentamiskustannuksia. Uudistuksen tavoitteena ei ole muuttaa kiinteistöverotuksen tasoa yleisesti. Siten uudistuksesta johtuvaa kiinteistöjen verotusarvojen nousua on tarkoitus kompensoida



kiinteistöveroprosentteja alentamalla. Yksittäisten kiinteistöjen ja rakennusten kohdalla kiinteistövero voi kuitenkin muuttua huomattavastikin.

Aikataulun mukaan kiinteistöverouudistus piti tulla voimaan vuoden 2023 kiinteistöverotuksessa. Nyt uudistus lykkäytyy ja sitä sovellettaisiin vasta vuoden 2024 kiinteistöverotuksessa.

Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutoksista johtuvat kuntien verotulojen muutokset kompensoidaan kunnille nettomääräisesti.

1.4 Valtionosuudet

Valtionosuuksien muutokset kunnille

Kuntien valtionosuudet ovat vuonna 2022 yhteensä noin 10,6 miljardia euroa ja kasvavat valtakunnallisesti noin 600 miljoonalla eurolla (6,1 %) vuodesta 2021. Kuntakohtaiset prosenttimuutokset vaihtelevat suuresti mm. väestökehityksestä riippuen. Kasvusta noin puolet tulee verotulomenetyksen kompensointien kasvun kautta. Valtionosuuksia korottavat muun muassa 2,5 prosentin indeksikorotus (188 M€), valtionosuuksien korotus (246 M€) sekä tehtävämuutokset (117 M€).

Valtionosuuksiin ei tehdä kustannustenjaon tarkistuksen mukaista korotusta eli se on tulkittava valtionosuusleikkaukseksi. Kilpailukyky sopimusleikkauksen muuttaminen pysyväksi pienentää kuntien valtionosuuksia 234 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 valtionosuuksissa ei ole enää koronatukia.

Valtiolta kuntatalousohjelma

Kuntatalousohjelma syventää valtion talousarvioesityksen kuntataloutta koskevaa arviointia. Ohjelman tarkoituksena on arvioida kuntatalouden tilaa ja kuntien mahdollisuuksia selvittää peruspalvelujen järjestämisestä talousarvioesityksen mukaisilla toimenpiteillä. Kuntatalousohjelman painopiste on kuntatalouden kehitysnäkymien ja hallituksen kuntatalouteen vaikuttavien toimenpiteiden tarkastelussa.

1.5 Henkilöstö

Henkilöstöpolitiikka

Hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023. Tämä tulee olemaan todella suuri muutos Savukosken kunnalle. Kunnan henkilöstön määrä vähenee 45%. Aikaisempina vuosina on kunnan henkilöstön määrä jo vedetty niin alhaiseksi kuin mahdollista. Vuosi 2022 tulee olemaan kuitenkin vuosi, jolloin tarvitaan toimijoita valmistelemaan tulevaa muutosta. Muutoksen joutuu tekemään henkilöstö, joka on töissä 2021 vuoden lopussa. Pyritään, että tämä henkilöstö riittää ja selviämme muutoksesta. Lisää henkilöstöä ei voida tarpeesta huolimatta palkata vuoden 2022 aikana, sillä talousarvio on vahvasti alijäämäinen.

Vuoden 2023 alusta aloitamme uudessa toimintamallissa, josta ei tällä hetkellä juuri edes tiedetä. Tiedämme vain, että tukipalvelumme joudutaan hahmottamaan kokonaan uusiksi. Vuoden 2022 alussa aloitetaan yhteistyöneuvottelut naapurikuntien kanssa kunnan kaikista tehtävistä.



Kuntalaisten saamat palvelut ovat kaikkein tärkein asia ja meidän pitää rakentaa henkilöstömme sen mukaan, että vähenevät varamme riittävät ja kuntalaiset saavat heidän tarvitsemansa vähintään lakisääteiset palvelut ja kuntaa voidaan kehittää.

Savukosken kunta halutaan pitää itsenäisenä, koska vain niin saamme varmistettua kuntalaisten palvelut.

Vuoden aikana laaditaan uusi kuntastrategia, jossa painopisteinä ovat mm. henkilöstön jaksaminen ja yhteistyö muiden kuntien kanssa sekä toiminen mahdollisesti uudessa toimintamallissa.

Henkilöstön määrän arvioitu kehitys toimialoittain

	Tp	Arvio	Arvio	
	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Muutos vrt. 2021
Kunnanhallitus				
vakituiset	5,7	6,7	5,7	-1
määräaikaiset	0	0,25	0,25	0
sijaiset	0	0	0	0
palkkatuetut	0	0	0	0
oppisopimussuhteinen	0	0	0	0
projektit/hankkeet	0	0,25	0,25	0
Kunnanhallitus yht.	5,7	7,2	6,2	-1

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Muutos vrt. 2021
Sosiaalilautakunta				
vakituiset	30	25	26,8	1,8
määräaikaiset	0	0,8	0	-0,8
sijaiset	2,5	6	5	-1
palkkatuetut	4	5	5	0
oppisopimussuhteinen	0	0	1	1
projektit/hankkeet	0	0	0	0
Sosiaalilautakunta yht.	36,5	36,8	37,8	1

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Muutos vrt. 2021
Sivistyslautakunta				
vakituiset	25	26	28	2
määräaikaiset	3	6	4	-2
sijaiset	2	2	0	-2
palkkatuetut	2	1	1	0
oppisopimussuhteinen	1	0	0	0
projektit/hankkeet	1	1,25	1,25	0
Sivistyslautakunta	34	36,25	34,25	-2



	Arvio	Arvio	Arvio	
	Tp	Arvio	Arvio	
Tekninen lautakunta	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Muutos vrt. 2021
vakituiset	7,5	7,5	7,5	0
määräaikaiset	0	0	0	0
sijaiset	0	0	0	0
palkkatuetut	0	0	0	0
oppisopimussuhteinen	0	0	0	0
projektit/hankkeet	0	0,25	0,25	0
Tekninen lautakunta yht.	7,5	7,75	7,75	0

	Arvio	Arvio	Arvio	
	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Muutos vrt. 2021
Kaikki yhteensä	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Muutos vrt. 2021
vakituiset	68,2	65,2	68	2,8
määräaikaiset	3	7,05	4,25	-2,8
sijaiset	4,5	8	5	-3
palkkatuetut	6	6	6	0
oppisopimussuhteinen	1	0	1	1
projektit/hankkeet	1	1,75	1,75	0
Kaikki toimitukset yhteensä	83,7	88	86	-2

1.6 Talousarvion sitovuus ja noudattaminen

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

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

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

Toimielimet (kunnanhallitus ja lautakunnat) hyväksyvät helmikuun loppuun mennessä käyttösuunnitelmat ja valtuuston määrittelemiä tavoitteita mahdollisesti tarkentavat



tavoitteet ja jakavat määrärahat ja tuloarviot seuraavan tason yksiköille (lautakuntataso, osastotaso 4). Toimialojen on hyväksyttävä **helmikuun loppuun mennessä** sitovat käyttösuunnitelmat.

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

Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden:

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

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

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

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

Kunnanhallitus antaa erikseen ohjeen talousarvion täytäntöönpanosta.

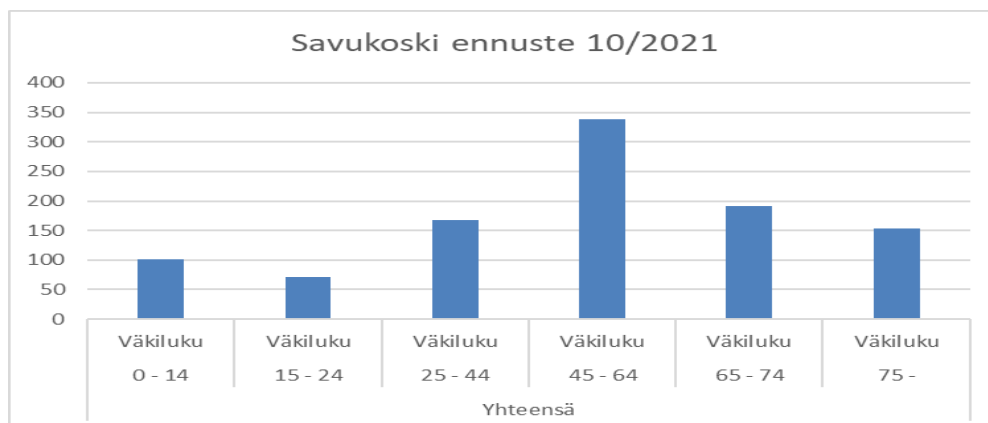
**2. Savukosken toimintaympäristö****2.1 Väestöennuste**

Vuosi	Väkiluku
1980	1931
1990	1774
2000	1472
2010	1179
2014	1102
2015	1061
2016	1044
2017	1012
2018	1015
2019	1005
2020	1009

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

(Tilastokeskus 2019)

Väestörakenne 10/2021 (Tilastokeskus), yhteensä 1023 henkilöä

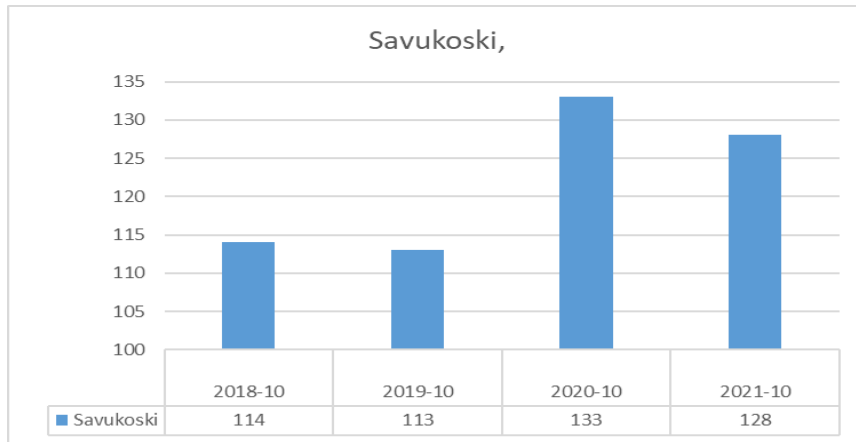
**Savukosken väestön näkymät**

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan

- v. 2021 kunnassa 1023 asukasta, v. 2025 yhteensä 926 asukasta, vähenemä - 97 asukasta.
- **Muutos ikäryhmittäin:**
 - 0-24- vuotiaat v. 2021 yhteensä 173, ennakoidulla kehityksellä v. 2025 yhteensä 135
 - 25-64- vuotiaat v. 2021 yhteensä 505, ennakoidulla kehityksellä v. 2025 yhteensä 393
 - +64- vuotiaat v. 2021 yhteensä 345, ennakoidulla kehityksellä v. 2025 yhteensä 388
- Vuoden 2025 tasossa vähenemä painottuu työssäkäyvään väestöön. Tämä tarkoittaa, että veropohja on tältä osin kaventumassa, mutta eläketulon saajien määrä sekä eläketulojen korkeampi verotus kompensoivat kehitystä. Kaiken kaikkiaan väestökehitystä kuitenkin tarkasteltava kriittisesti verotulojen kehityksen ja velanmaksukyvyyn kannalta.



2.2 Työttömät työnhakijat



2.2.1 Työttömät työnhakijat eri ikäryhmissä

2018-10			2019-10			2020-10			2021-10		
Alle 20-v.	Alle 25-v.	Yli 50-v.	Alle 20-v.	Alle 25-v.	Yli 50-v.	Alle 20-v.	Alle 25-v.	Yli 50-v.	Alle 20-v.	Alle 25-v.	Yli 50-v.
...	...	39	51	0	...	61	48

Yhteenvedona lokakuun 2021 tilanteesta: työnhakijoista työttömyys kunnassa kohdistuu erityisesti yli 50 v. miehiin ja työttömyyden kesto 27 henkilöllä yli 53 viikkoa. Naisia ei pitkäaikaisina työnhakijoina ko. ajankohtana.

2.2.2 Alueella työssäkäyvät (työpaikat toimialoittain)

Yht. v. 2019

A Maatalous, metsätalous ja kalatalous	118
B Kaivostoiminta ja louhinta	2
C Teollisuus	2
E Vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto, jätehuolto ja muu ympäristön puh	2
F Rakentaminen	9
G Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korja	18
H Kuljetus ja varastointi	24
I Majoitus- ja ravitsemistoiminta	17
K Rahoitus- ja vakuutustoiminta	1
M Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	11
N Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	15
O Julkinen hallinto ja maanpuolustus; pakollinen sosiaalivakuutus	29
P Koulutus	19
Q Terveys- ja sosiaalipalvelut	54
R Taiteet, viihde ja virkistys	1
S Muu palvelutoiminta	6
Tunteeton	4

Yhteenvedot Tilastokeskus



2.3 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Savukosken kuntakonsernin rakenne

Kuntayhtymät	Osuus %
Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön ky	50
Itä-Lapin kuntayhtymä	7,33
Lapin jätehuolto kuntayhtymä	2,97
Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä	1,27
Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	1,08
Lapin liitto	0,74
Tytäryhtiöt	Osuus %
Asunto Oy Sau-Kolmio	68,9
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt	Osuus %
Asunto Oy Sauharju	29,7

Konsernin johto

Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen erikseen määräämät viranhaltijat.

Kunnanhallitus

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittamisestä ja valmistelusta valtuustolle
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisö kohtaisen työnjaon
4. raportoi tarvittaessa valtuustolle yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä
5. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa sekä
6. käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa
7. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet

Kunnanjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja omistajaohjauksella myötävaikuttaa hänen ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.



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

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

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

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

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

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

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan velvollisuutena on järjestää kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta valtuuston hyväksymien perusteiden mukaisesti. Hallintosäännön 70 §:n mukaan toimielinten yleisenä tehtävänä on omaan toimialaansa kuuluvien tehtävien osalta vastata sisäisen valvonnan järjestämisestä. Kunnan hallintosäännön 69 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta sekä päättää kunnan omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Kunnanhallitus voi siirtää toimivaltaansa edelleen muille toimielimille ja viranhaltijoille. Kunnanhallitus on antanut yleisohjeen sisäisestä valvonnasta Savukosken kunnassa. Yleisohjeen mukaan sisäisen valvonnan toteuttamis- ja valvontavastuu on kunnanjohtajalla ja tilivelvollisilla. Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja toimialapäälliköt. Tilivelvolliset on lueteltu erikseen budjetin kohdassa 2.5 Tilivelvolliset.

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

Konsernille asetetut tavoitteet

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



2.5 Tilivelvolliset vuonna 2022

Kuntalaki 125 § (1 mom)

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

Seuraavien toimielinten jäsenet:

kunnanhallitus
keskusvaalilautakunta
sosiaalilautakunta
sivistyslautakunta
tekninen lautakunta

Viranhaltijoista tilivelvollisia ovat seuraavat viranhaltijat:

Hallintotoimi

Kunnanjohtaja
Elinkeino-maaseutupäällikkö

Sivistystoimi

Sivistysjohtaja-rehtori
Varhaiskasvatuspäällikkö
Nuoriso-liikuntasihteeri
Kulttuuri- matkailusihteeri

Sosiaalitoimi

Sosiaalijohtaja
Vanhustyön johtaja
Ravitsemispäällikkö

Tekninen toimi

Tekninen johtaja
Elinkeino-maaseutupäällikkö

3 KÄYTTÖTALOUSOSA SAVUKOSKEN KUNTA

Käyttötalouden yhdistelmä

ulk/sis

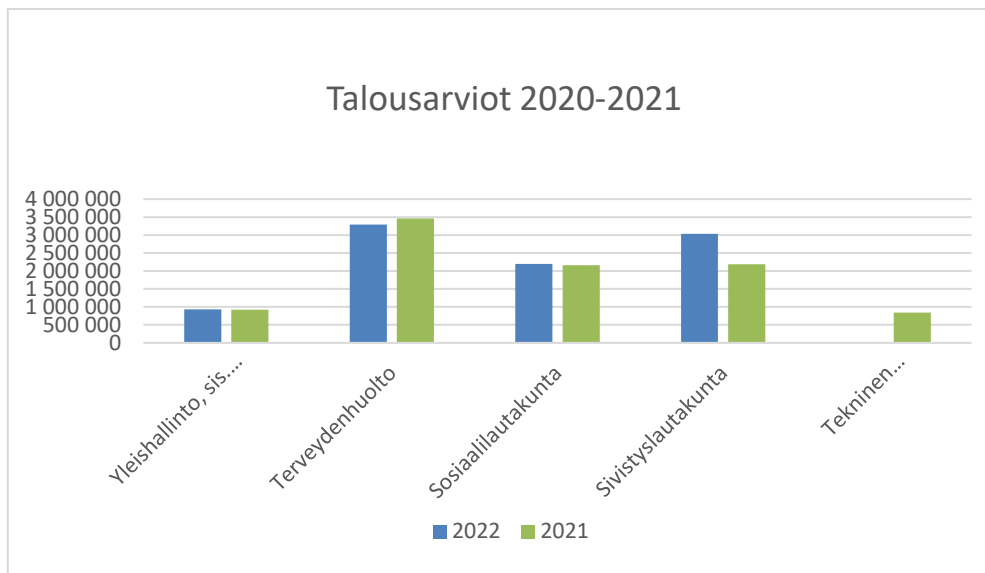
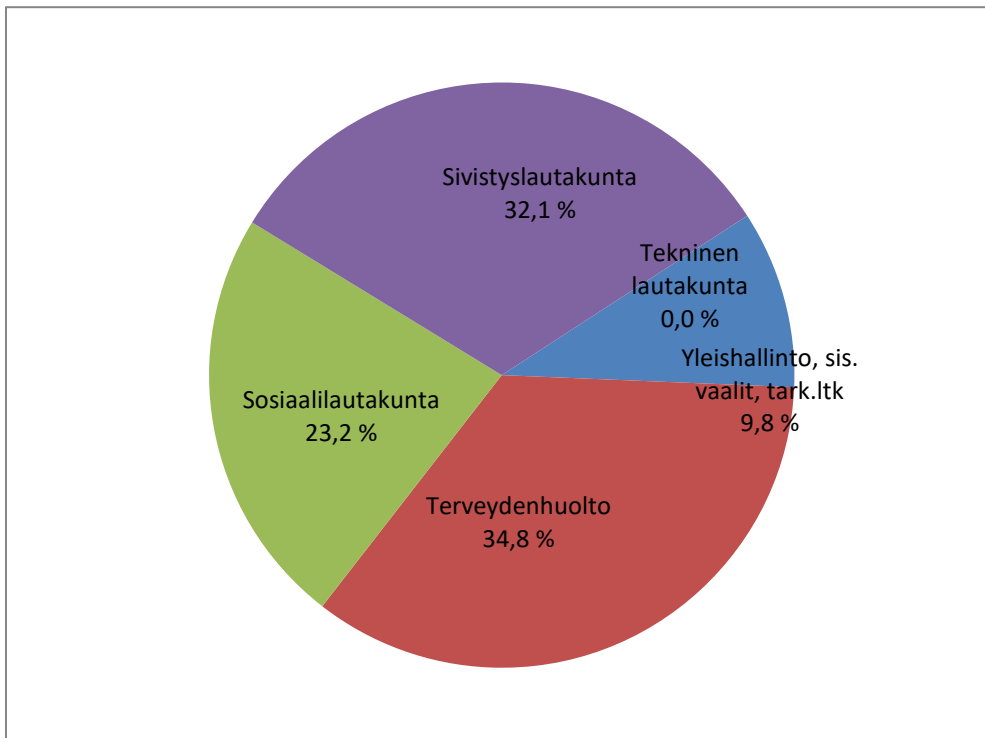
TP 2020	TA 2021 Netto	TALOUSSUUNNITELMA Tulosalueet	*)	TA 2022		
				Menot	Tulot	Netto
0	-5 300	Keskusvaalilautakunta Vaalit	N	-4 000	1 500	-2 500
-8 206	-9 300	Tarkastuslautakunta Tilintarkastus	N	-9 600		-9 600
		Kunnanhallitus				
-505 035	-630 100	Yleishallinto	N	-642 100	9 500	-632 600
-65 733	-73 300	Elinkeinojen edistäminen	N	-89 200		-89 200
-22 360	-38 500	Projektit	N	-43 000		-43 000
-3 995	-4 550	Joukkoliikenne	N	-8 800	4 300	-4 500
-3 327 134	-3 459 150	Terveystoimi	N	-3 293 500		-3 293 500
-187 094	-204 600	Pelastustoimi	N	-224 000		-224 000
41 549	42 000	Sähköyhtiö	N	-22 900	100 000	77 100
-4 069 802	-4 368 200	Yhteensä		-4 323 500	113 800	-4 209 700
		Sosiaalilautakunta				
-112 926	-120 300	Sosiaalitoimen hallinto	N	-139 900	900	-139 000
-256 096	-264 350	Sosiaalipalvelut	N	-308 500	78 700	-229 800
		Vanhus- ja vammais-				
-1 848 349	-1 604 800	palvelut	N	-2 308 400	371 000	-1 937 400
-124 542	-169 300	Ravintohuolto	N	-313 500	424 000	110 500
-2 341 913	-2 158 750	Yhteensä		-3 070 300	874 600	-2 195 700
		Sivistyslautakunta				
-20 090	-32 400	Sivistystoimen hallinto	N	-41 600	1 000	-40 600
-257 361	-302 300	Varhaiskasvatus	N	-442 600	25 000	-417 600
-1 367 128	-1 531 600	Opetustoimi	N	-2 177 000	39 400	-2 137 600
-136 061	-169 660	Vapaa sivistystyö	N	-205 900	10 000	-195 900
-120 357	-149 600	Vapaa-aikatoimi	N	-291 000	49 600	-241 400
-1 900 997	-2 185 560	Yhteensä		-3 158 100	125 000	-3 033 100
		Tekninen lautakunta				
-110 778	-126 050	Teknisen toimen hallinto	N	-189 800	124 300	-65 500
-1 402	-1 000	Jätehuolto	N	-1 500		-1 500
-387 345	-585 500	Tilatoimi	N	-1 035 150	1 194 500	159 350
		Liikenneväylät ja				
-64 118	-84 800	yleiset alueet	N	-104 250	51 600	-52 650
24 210	-2 700	Vesihuoltolaitos	N	-146 800	197 400	50 600
-35 876	-41 300	Maaseututoimi	N	-48 700	1 000	-47 700
-575 309	-841 350	Yhteensä		-1 526 200	1 568 800	42 600
-8 896 227	-9 568 460	YHTEENSÄ		-12 091 700	2 683 700	-9 408 000

* talousarvion sitovuustaso Netto/Toimintakate

Käyttötalouden nettomenojen jakautuminen 2021-2022

	2022	2021
Yleishallinto, sis. vaalit, tark.ltk	928 300	923 650
Terveydenhuolto	3 293 500	3 459 150
Sosiaalilautakunta	2 195 700	2 158 750
Sivistyslautakunta	3 033 100	2 185 560
Tekninen lautakunta	0	841 350

Huomioitavaa on, että v. 2022 kustannuksissa kiinteistökulut kohdistettu lautakunnittain.





Käyttötalousosa

10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vaalit

Toiminta:

Vaalilain 13 § mukaan valtuuston on asetettava kuntaan toimikaudekseen keskusvaalilautakunta. Kunnan keskusvaalilautakuntaan kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja kolme muuta jäsentä sekä tarpeellinen määrä varajäseniä, joita on kuitenkin oltava vähintään viisi.

Kunnan muita vaaliviranomaisia ovat vaalilautakunta, vaalitoimikunta, sekä vaalitoimitsijat. Vaalilautakunta on lautakunta, jonka tehtävänä on järjestää äänestyspaikoilla vaalit. Vaalitoimikunta huolehtii laitoksessa toimitettavan ennakkoäänestyksen. Vaalitoimitsijat huolehtivat ennakkoäänestyksestä kunnan ennakkoäänestyspaikoissa sekä kotiaäänestyksen.

Seuraavat säännönmukaiset vaalit:

2022 Aluevaalit 23.1.2022. Ennakkoäänestys kotimaassa 12.-18.1.2022 ja ulkomailla 12.-15.1.2022

2023 Eduskuntavaalit

2024 Presidentinvaalit ja Europarlamenttivaalit

Oikeusministeriö vastaa seuraavista vaalikustannuksista:

- vaalitietojärjestelmän kustannukset,
- äänioikeusilmoitusten kustannukset,
- äänestyslippujen, kuorien ja lomakkeiden sekä tarvikkeiden kustannukset,
- lähetekuorten postimaksujen kustannukset,
- ulkomailla tapahtuvan ennakkoäänestyksen kustannukset ja
- vaalipiirilautakuntien kustannukset.

Kunnat vastaavat keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakkoäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista. Oikeusministeriö suorittaa kunnalle eduskuntavaaleissa, presidentinvaalissa ja europarlamenttivaaleissa kertakorvauksena ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

Savukoskella ennakkoäänestys on aiempina vuosina toimitettu kunnanvirastolla ja yhtenä päivänä Tanhuassa. Ennakkoäänestyksen vaalitoimitsijoina on toiminut Savukosken kunnan henkilöstö.

Vastuuhenkilö: vs. elinkeino-maaseutupäällikkö Pinja Siivola.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 30



15 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilintarkastus ja tarkastuslautakunta

Toiminta:

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

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

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

Suurin yksittäinen kuluerä on tilintarkastus. Tarkastuslautakunta kokoontuu vuodessa noin neljä kertaa ja tästä aiheutuu lisäksi kuluja lähinnä kokouspalkkioiden muodossa. Savukosken kunnan tilintarkastusyhteisönä on toiminut BDO Oy ja vastuullisena tilintarkastajana Hilikka Ojala. Kunta teki päätöksen käyttää optiota ja sopimus jatkuu vuoden 2022.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 31



20 KUNNANHALLITUS

Toiminta:

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

Yleishallinto

Kunnanhallituksen talousarviossa varataan määrärahat toimikunnille ja yhteisöpalveluille. Vuosittaiset maksuosuudet varataan mm. Kuntaliitolle, Lapin liitolle ja Itä-Lapin kuntayhtymälle. Lisäksi kunnan ajoneuvon kustannukset kohdistuvat yleishallinnon budjettiin, josta ne käytön mukaan kohdennetaan eri hallintokunnille.

Kunnanvaltuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Se hyväksyy kunnan talousarvion sekä asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Tarkastuslautakunnan ja sen järjestämän ulkoisen tarkastuksen avulla kunnanvaltuusto arvioi asettamiensa toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Kunnanvaltuuston määrärahoissa on varattu muihin toimintakuluihin määrärahaa uuden valtuuston koulutukseen sekä mahdolliseen materiaalihankintaan.

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

Hallinto-/palveluyksikkö vastaa kunnanhallituksen asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä hoitaa keskitetysti tietohallinnon, talous- ja henkilöstöpalvelut sekä viestintäpalvelut. Hallinto-/palveluyksikön kehittämisen painopistealueena on edelleen sähköisten toimintatapojen käytön tehostaminen. Talousarviossa on varaus asianhallinnan ohjelman uusimiseen ja sähköiseen arkistointiin. Henkilöstöpalveluissa kiinnitetään huomiota työhyvinvoinnin edistämiseen. Hallinto-/palveluyksikkö tuottaa hallintokunnille ajantasaista ja luotettavaa taustatietoa hallinnoinnin ja taloudenhoidon tueksi ja hoitaa kunnan taloutta tehokkaasti ja taloudellisesti.

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

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Verohallinnon ja valtionhallinnon siirtyessä entistä enemmän reaaliaikaiseen tietojenkäsittelyyn, asettavat nämä myös uusia vaatimuksia kuntien omille ohjelmille ja tietojärjestelmille. Taloushallintojärjestelmät päivitetään siten, että järjestelmistä pystytään tuottamaan ajantasaista tietoa valtionhallinnon käyttöön. Lisäksi uudistuksen tarkoituksena on saada ajantasaista, laadukasta ja vertailukelpoista aineistoa kuntien omaan käyttöön.

Vuoden 2022 talousarvioon sisältyvät hallintotoimiston vetämät hankkeet ja tehtävät:

- Kunnassa käytössä olevien tietokoneiden leasing-sopimusten päättymisen ja tarvittavien konesopimusten uusiminen, uusien koneiden asennuskustannuksiin varattu budjetissa määräraha.
- Jatketaan sähköisten toimintaprosessien ja arkiston kehittämistä sekä sähköisen Säilön käyttöönottoa.



- Asianhallintajärjestelmä Dynasty10 versionvaihdon käyttöönottoprojekti
- Kehitetään henkilöstöhallinnon prosesseja ottamalla sähköiset lomakkeet käyttöön.
- **Tavoitteet:** Dynasty10 käyttöönotto vuoden 2022 aikana.

Henkilöstö: Talousarvio ja suunnitelmakaudessa huomioitu 0,25 määräaikaisen henkilön lisäys palveluyksikössä.

Vastuhenkilö: vs. kunnanjohtaja

200 Yleishallinto

Talous: Käyttötalousluvut sivu 32

230 Elinkeinojen edistäminen

Toiminta

Kunnan elinkeinopalveluista vastaa elinkeino-maaseutupäällikkö, jonka työaika jakautuu 50 % tähän elinkeinotoimeen ja 50 % maaseutupalveluihin. Savukoskelaisia auttavat elinkeinoasioissa tarvittaessa myös Itä-Lapin elinkeinotiimin eli muiden Itä-Lapin kuntien elinkeinoista vastaavat henkilöt Yrittäjien Itä-Lappi hankkeen kautta. Kuntalaisille ohjataan elinkeinopuolen apuja myös kaikista elinkeinojen kehittämishankkeista, joissa kunta on mukana.

Kuntaan laaditaan uusi elinkeinojen kehittämisohjelma vuonna 2022 kunnan elinkeinostrategia- ja kehittämistoimikunnan kanssa. Aiempi Savukosken kunnan kehittämisstrategia on vuodelta 2014. Elinkeinoitoimen määrärahoista varataan tuki paikkakunnan nuorten kesätyöpaikkojen sekä tapahtumien tukemiseen.

Matkailun kehittämiseksi on varattu määräraha 20 %:n työajalla olevan työntekijän palkkaukseen. Elinkeino- ja matkailupuolella on varauduttu vähäiseen mainosten laatimiseen, markkinointimateriaalin uusimiseen/päivittämiseen, moottorikelkkaurien ja -reittien kunnostamiseen sekä osallistumiseen kaksiiin markkinointimessuihin yhdessä yrittäjien kanssa. Lisäksi varaudutaan paikallisuuden tunnettavuuden lisäämiseen, tilaamalla esimerkiksi "local from Savukoski" merkkejä, tarroja ja kylttejä halukkaille yrittäjille

Vastuhenkilöt: vs. elinkeino- ja maaseutupäällikkö Pinja Siivola sekä vs. kunnanjohtaja Eeva-Maria Maijala

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Elinkeino toimintaa tehdään paikallisten yritysten parissa. Pääasiassa yrittäjät ovat maaseutu- (porotalous liitännäistoimineen) ja matkailuyrittäjiä sekä palvelualan yrityksiä; lähinnä kauppoja. Myös nuorten aktiivisuus yritystoiminnan saralla huomioidaan, ohjataan ja autetaan yritystoimintaan ja siihen liittyvissä asioissa sekä löytämään tulonlähteitä kotikunnasta

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



Facebookissa on matkailusivu (Visit Savukoski-Korvatunturi), kulttuuritoimen sivut (Savukosken kulttuuritoimi) sekä elinkeino-maaseututoimen sivut (Savukosken elinkeino- ja maaseututoimi). Instagramissa on matkailusivu (Visit Savukoski-Korvatunturi). Järjestimme 01.10.2021 teemapäivän "osta paikallista" ja olemme 2021 vuoden syksyllä panostaneet erityisesti paikallisuuden korostamiseen aluemarkkinoinnissa. Tätä korostamista tulemme elinkeinotoimessa jatkamaan vuonna 2022.

Henkilöstö: Elinkeinotoimessa on palkattuina matkailun aluemarkkinointia tekevä matkailusihteeri 20%. Elinkeinotoimen töitä tekee osa-aikainen (50%) vs. elinkeino-maaseutusihhteeri sekä kunnanjohtaja. Henkilöstömenoissa on varattu määrärahat kokoaikaiseen elinkeino-maaseutupäällikön palkkaan. Määräaikaisen hankesihteerin palkkauksesta on varattu 25 % elinkeinotoimen talousarvioon vuodelle 2022.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	tavoitetaso 2022
Tavoitteena on pitää Savukoski toiminnallisena kiinnostavana alueena niin yrityksille kuin matkailijoillekin		
Alueen näkyvyyden parantaminen	instagram seuraajat facebook seuraajat	+ 25%
kunnan elinvoiman parantaminen	Uusia asukkaita ja potentiaalisia yrittäjiä	6 kpl
nykyisten yritysten toiminnan kehittäminen	aktivoinnit esim. eri hankkeiden kautta, paikallisuuden korostaminen	Sosiaalisessa mediassa aktiivisesti esillä olevia yrityksiä
JOHKU verkkokaupan kehittäminen	Uusia paikallisia pienempiä toimijoita mukaan	4 kpl

Talous: Käyttötalousluvut sivu 32

325 Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalvelut siirtyvät sosiaalilautakunnasta kunnanhallituksen alaisuuteen v. 2023

Talous: Käyttötalousluvut v. 2023-2024 sivu 32

**240 Projektit**

Kunta on mukana Itä-Lapin kuntayhtymän toteuttamissa hankkeissa erikseen sovitusti. Vuodelle 2021-2022 on kunnassa varauduttu yhteen hankkeeseen: *Savukoskelle asumaan ja elämään*, hanke ei kuitenkaan ole toteutunut. Leaderin kautta voidaan saada toimintaan myös pienempiä kunnan omia hankkeita.

HANKE	KESTO	TAVOITTEET	2022	2023	2024
Peloton Pohjoisin/Pohjoisimman Lapin Leader ry	2014-2022	Maaseudun kehittämisen toimintaryhmän ohjelman mukaisesti	10 000	10 000	10 000
			10 000	10 000	10 000

ITÄ-LAPIN KUNTAYHTYMÄN TOTEUTTAMAT HANKKEET

HANKE	KESTO	TAVOITTEET	2022
EIP- Elinvoimaa ja älykästä toimintaa Itä- ja Pohjois-Lappiin	04.10.2021 - 30.04.2023	<p>Hankkeen tavoitteena on tunnistaa Itä- ja Pohjois-Lapin kasvu- ja vahvuusalueet ja määritellä niiden pohjalta kolmesta viiteen älykkään erikoistumisen kärkeä.</p> <p>Hanke toteutetaan julkisen- ja yksityisen sektorin sekä tutkimuslaitosten välisenä yhteistyönä hyödyntäen mm. työpajatoimintaa ja seminaareja sekä muiden kuntien parhaiksi havaittuja, älykkään erikoistumisen käytäntöjä.</p>	



Perinneruokahanke	1.11.2020- 30.6.2022	Itä-Lapin alueella toteutettava Perinneruokahanke kerää ja taltioi perinneruokätietoutta ja siihen liittyviä tarinoita. Perinneruokaohjeista laaditaan perinneruokaopas, jonka avulla tavallisen kotikokin onnistuu loihkia perinneruoka-ateria. Tietoja kerätään pororeseptien lisäksi riistasta, kalasta ja luonnonmarjoista.	
HEHKU – Arktista osaamista Lapista Ohjausryhmän jäsen: vs elinkeino- maaseutupäällikkö Pinja Siivola	1.8.2021 - 31.5.2022	HEHKU -hankkeen tavoitteena on luoda uudenlainen tapahtumakonsepti itälappilaisten ja lappilaisten pk-yritysten liiketoiminnan kehittämiseksi sekä kestävän kasvun ja kansainvälistymisen tukemiseksi. Hanke kokoaa yhteen lappilaiset tulevaisuuden tekijät, ja hankkeen tavoitteena onkin kohtauttaa yrittäjiä, opiskelijoita, sijoittajia, innovaattoreita ja mentoreita. Osana tapahtumaa järjestetään myös "Karhun kammio", jossa yrittäjät tai yrittäjiksi aikovat voivat esittää yritysideaan potentiaaliselle sijoittajalle. Karhun kammioista esittelijä voi löytää idealleen investoinnin tai mentorin.	



Yrittäjien Itä-Lappi Yhteyshenkilö vs elinkeino- maaseutupäällikkö Pinja Siivola Elinkeinotiimin jäsen vs elinkeino- maaseutupäällikkö Pinja Siivola	30.4.2020- 31.8.2022	Hankkeessa tehdään kaikille Itä-Lapin kunnille yhdennukainen yritysten palveluprosessi. Lisäksi päätavoitteena on löytää ja etsiä uusia liiketoimintapotentiaaleja koko Itä-lapin alueelta. Potentiaaliset mahdollisuudet työstetään alustaviksi liiketoimintakonsepteiksi joihin on helpompi joko paikallisilla tai muualta tulevilla yrityksillä ja/tai yrityksryhmillä tarttua.	2528 €	
			2022	2023
				2024
Hankkeet yhteensä			12 000	12 000
				12 000

MUUT HANKKEET, JOIHIN KUNTA ON SITOUTUNUT

The Arctic Bikepacking Trail II – hanke Ohjausryhmän jäsen: vs elinkeino- maaseutupäällikkö Pinja Siivola	01.03.2021- 28.02.2023	Hankkeessa julkaistaan suunniteltu reitistö omalla nettisivullaan, markkinoidaan siitä tärkeimmille kohderyhmille Suomessa ja ulkomailla, kehitetään yritysysteistyönä tärkeimmät palvelut laadukkaan matkailukokemuksen takaamiseksi ja kehitetään reitistöä laajemmaksi ja niin, että matkailija voi saapua Lapin alueelle tehokkaasti myös julkisella liikenteellä. Lisäksi hankkeessa testataan talvi- ja sähköretkipyöräilyreitti, joista saatavia kokemuksia voidaan hyödyntää laajasti Lapin alueen – ja koko Suomen pyörämatkailun monipuolisessa kehittämisessä.	Rahoitusosuus 2022 1500€
---	---------------------------	--	---------------------------------

**Hankkeet, jotka toteutuvat mikäli rahoituspäätös on myönteinen, Itä- Lapin Kuntayhtymän hallinnoimat:**

Hanke	kesto	% 7,4 Savukoski	
Tiedelukio, kv-lukio hanke		888 €	
Uittoperinnehanke	8kk	740 €	
Lohiselvitys Tuloma- ja Tuntsajoki	6 kk	4000 €	
Moottorikelkka hanke		740 €	Yhteensä: 6368 €

Toiminta: Hankkeista tiedotetaan kunnan potentiaalisille osallistujille. Hankkeisiin pyritään saamaan paikalliset toimijat mukaan. Vaaditaan hankkeilta niiden toteutumista suunnitelmien mukaan, jotta kuntamme saisi niistä kunnalle tarkoitetun hyödyn.

Tavoitteiden seuranta: Jokaiseen hankkeeseen nimetään yhteyshenkilö. Mikäli nimeämistä ei ole tehty, toimii yhteyshenkilönä elinkeino- maaseutupäällikkö. Hankkeilta vaaditaan kerran vuodessa raportointi kunnalle tehdystä toimenpiteistä sekä tulevista suunnitelmista.

	2022	2023	2024
Itä-Lapin seutukuntahankkeet	12 000	12 000	12 000
Leader-hankkeet	10 000	10 000	10 000
Kunnanhallituksen hankevaraus yht.	13 000	13 000	13 000
Muut yhteistyöprojektit	5 000	3 500	3 500

Tavoitteiden seuranta: Päävastuu hankkeiden onnistumisesta ja hyödyntämisestä on hankkeeseen osallistujilla. Mikäli hankkeen ohjausryhmässä on kunnan edustaja, on hankkeen toteutuminen kunnassa ja tavoitteiden seuraaminen myös hänen vastuulla. Tätä tarkastellaan aina hankekohtaisesti. Mikäli ei ole erikseen nimetty henkilöä, hankkeiden yhteyshenkilönä toimii elinkeino-maaseutupäällikkö.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 33



250 Joukkoliikenne

Toiminta: Savukosken kunta järjestää kutsutaksiliikenteen talousarvion ja ELY:n myöntämän 50 %:n valtionavustuksen mukaisesti Pelkosenniemi –Savukoski, Savukoski – Martti ja Savukoski Kemihäärä/Nuortti -väleille aikataulujen mukaisesti. Linjat on valittu aiemman käytön ja esitettyjen toiveiden mukaisesti. Kutsutaksilla asiakas ajaa bussimatkan hinnoilla ja se tulee varata edellisenä iltana klo 18 mennessä.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Julkisten liikenneyhteyksien vähetessä kunta järjestää asiointi- ja kulkuyhteyksiä tarpeiden mukaisesti valtion tukemana. Joukkoliikennesopimus uusittiin 2021 vuoden lopussa.

Tavoitteet ja niiden seuranta: Tavoitteena on palvella kunnassa liikkuvia siten, että sivukylistä voidaan asioida kirkolla sekä hoitaa syöttöliikenneyhteydet junalle sekä toisinpäin. Asiointiyhteyksien tarpeellisuutta seurataan koko ajan käytön mukaan.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 33

260 Terveydenhuolto

Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä hoitaa perusterveydenhuollon (avohoito, vuodeosasto ja suun terveydenhuolto) sekä ympäristöterveydenhuollon palvelut. Lisäksi Kemijärven kaupungilta ostetaan päivystyspalveluja. Erikoissairaanhoidon palvelut ostetaan Lapin keskussairaalaalta, Muurolan sairaalalta sekä Kemijärven kaupungilta. Lapin sairaanhoitopiiri on vastannut ensihoidosta ja sairaankuljetuksesta vuodesta 2014 alkaen. Lapin sairaanhoitopiirin valtuusto päättää ensihoidon kustannusten jaosta. Kunnan ensihoidon kustannukset laskutetaan suoraan kunnalta ilman Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymää.

Perusterveydenhuollon osalta Pel-Savu hoitaa toiminnot entisen mallin mukaan vuoden 2022 loppuun saakka, jolloin nämä palvelut siirtyvät hyvinvointialueelle. Pel-Savun vuodeosaston osalta ovat neuvottelut vielä kesken. Vaihtoehtoina on vuodeosaston lakkauttaminen kesäkuussa 2022 ennen juhannusta tai että vuodeosasto jatkaa toimintaansa entiseen malliin. Kesätauon aikana ostetaan vuodeosaston palvelut Sodankylästä Sopukasta. Jos vuodeosasto lakkaa kesällä 2022, niin kahden kunnan alueella aloittaa toimintansa yhteinen kotisairaala, joka tekee yhteistyötä kuntien kotipalveluiden kanssa.

Pel-Savun kuntayhtymä lakkautetaan hyvinvointialueelle siirtymisen myötä.

Muutos 2023 alusta

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen myötä sosiaali- ja terveyshuollon sekä pelastustoimen järjestämistä vastuu siirtyy hyvinvointialueille 2023 alusta alkaen. Ympäristöterveydenhuollon tehtävät ovat uudistuksessa säilymässä kuitenkin kuntien vastuulla. Ne voivat siis jatkaa toimintaansa kuten ennenkin myös uudistuksen jälkeen. Ympäristöterveydenhuollon jääminen hyvinvointialueiden ulkopuolelle tulee kuitenkin aiheuttamaan tarpeen uudelleenorganisointia.



Uudistuksen jälkeen on mahdollista, että jotkut hyvinvointialueet vastaavat myös ympäristöterveydenhuollosta. Tämä edellyttää sitä, että kaikki hyvinvointialueen kunnat päättävät yhdessä tehtävien siirrosta viimeistään tämän vuoden loppuun mennessä.

Tulevaisuudessa on mahdollista, että ympäristöterveydenhuollon järjestämiseen tulee uusia muutoksia. Sijoittumista selvittänyt monialainen parlamentaarinen työryhmä on ehdottanut, että ympäristöterveydenhuolto siirtyisi kunnilta hyvinvointialueiden vastuulle vuonna 2026. Asiasta ei ole poliittista päätöstä.

Savukosken kunta aloittaa neuvottelut muiden lähinnä Itä-Lapin kuntien kanssa Ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun tehtävien hoitamisesta. Ratkaisu tehdään kevään 2022 aikana.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 33

2620 Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon tehtävillä tarkoitetaan terveydensuojelua, tupakkavalvontaa, eläinlääkintähuoltoa ja elintarvikevalvontaa. Ympäristöterveydenhuolto on monialainen kokonaisuus, joka pyrkii vähentämään, poistamaan ja ehkäisemään ympäristöperäisiä terveysriskejä.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 33

270 Pelastustoimi

Toiminta:

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

Muutokset

Pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille 2023 alusta alkaen. Lapin pelastuslaitoksen talousarviossa on huomioitu ammattihenkilöstön varallaolon poistamisesta 1.1.2022 lukien aiheutuva lisävirkojen tarve ja Lapin AVI:n valvonnassa todettujen akuuttien palvelutasopuutteiden korjaaminen.

Pelastuslautakunta vahvistaa investointeja varten 3,50 euroa/ maakunnan asukas ja päättää esittää Lapin liiton valtuustolle, että aiempien vuosien kertynyt ylijäämä 419.977 puretaan taseesta ja osoitetaan vuoden 2022 kalustoinvestointeihin.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 34



280 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.

Muutos

Sähkön hinta on noussut vuoden 2021 loppua kohti ennätyslukemiin. Hinnan arvioidaan vielä pysyvän korkealla alkuvuoden 2022.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 34



Keskusvaalilautakunta

SAVUKOSKEN KUNTA

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 2022- 2024

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
Tuet ja avustukset	0	0	0	1 500	1 500	2 400	0	-1 500	0 %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	1 500	1 500	2 400	0	-1 500	0 %
Henkilöstökulut	0	-2 400	-2 571	-2 300	-2 300	-2 400	-2 300	-100	96 %
Palvelujen ostot	0	-1 500	-2 679	-1 500	-1 500	-1 700	-1 700	0	100 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-100	-37	-100	-100	-300	-100	0	100 %
Muut toimintakulut	0	-1 300	0	-100	-100	-100	-100	-1 200	8 %
TOIMINTAKULUT	0	-5 300	-5 287	-4 000	-4 000	-4 500	-4 200	-1 300	75 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	-5 300	-5 287	-2 500	-2 500	-2 100	-4 200	-2 800	47 %



Tarkastuslautakunta

SAVUKOSKEN KUNTA

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2022- 2024

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
Henkilöstökulut	-570	-1 000	-105	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0	100 %
Palvelujen ostot	-7 619	-7 900	-3 321	-8 200	-8 200	-8 200	-5 900	300	104 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7	0	-68	0	0	0	0	0	0 %
Muut toimintakulut	-10	-400	0	-400	-400	-400	-400	0	100 %
TOIMINTAKULUT	-8 206	-9 300	-3 495	-9 600	-9 600	-9 600	-7 300	300	103 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 206	-9 300	-3 495	-9 600	-9 600	-9 600	-7 300	300	103 %



20 Kunnanhallitus

SAVUKOSKEN KUNTA

KUNNANHALLITUS 2022- 2024 YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
Myyntituotot	32 515	3 000	7 770	3 100	3 100	8 600	8 600	-100	103 %
Tuet ja avustukset	5 591	6 750	0	4 300	4 300	58 800	58 800	2 450	64 %
Muut toimintatuotot	79 993	88 400	107 025	106 400	106 400	109 400	106 400	-18 000	120 %
TOIMINTATUOTOT	118 099	98 150	114 795	113 800	113 800	176 800	173 800	-15 650	116 %
Henkilöstökulut	-327 743	-392 500	-281 280	-417 100	-417 100	-534 000	-543 700	24 600	106 %
Palvelujen ostot	-3 793 106	-3 969 450	-3 005 686	-3 868 300	-3 768 300	-344 300	-343 800	-201 150	95 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 804	-16 800	-8 736	-13 700	-13 700	-16 500	-16 200	-3 100	82 %
Avustukset	-6 872	-6 300	-1 954	-6 500	-6 500	-82 800	-82 000	200	103 %
Muut toimintakulut	-42 375	-81 300	-34 362	-117 900	-117 900	-118 800	-118 800	36 600	145 %
TOIMINTAKULUT	-4 187 900	-4 466 350	-3 332 018	-4 423 500	-4 323 500	-1 096 400	-1 104 500	-142 850	97 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-4 069 802	-4 368 200	-3 217 223	-4 309 700	-4 209 700	-919 600	-930 700	-158 500	96 %
Poistot ja arvonalentumiset	-14 114	-14 100	-16 004	-18 500	-18 500	-15 700	-18 600	4 400	131 %

Talousarvio 2022-2024

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus
00000200 Yleishallinto								
Myyntituotot	32 507	3 000	7 768	3 100	3 100	3 100	3 100	-4 768
Tuet ja avustukset	5 591	2 500	0	0	0	500	500	2 500
Muut toimintatuotot	14 952	6 400	5 135	6 400	6 400	6 400	6 400	1 265
TOIMINTATUOTOT	53 049	11 900	12 903	9 500	9 500	10 000	10 000	-1 003
Henkilöstökulut	-268 346	-333 800	-235 843	-368 900	-368 900	-319 000	-328 700	-97 957
Palvelujen ostot	-258 606	-256 000	-130 397	-191 500	-191 500	-191 500	-191 200	-125 603
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 572	-14 400	-5 817	-11 300	-11 300	-12 300	-12 000	-8 583
Avustukset	-2 312	0	-304	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	304
Muut toimintakulut	-19 248	-37 800	-12 059	-69 400	-69 400	-69 700	-69 700	-25 741
TOIMINTAKULUT	-558 084	-642 000	-384 421	-642 100	-642 100	-593 500	-602 600	-257 579
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-505 035	-630 100	-371 518	-632 600	-632 600	-583 500	-592 600	-258 582
Poistot ja arvonalentumiset	-14 114	-14 100	-14 826	-18 500	-18 500	-15 700	-18 600	726
00000230 Elinkeinojen edistaminen								
Myyntituotot	8	0	1	0	0	0	0	-1
Muut toimintatuotot	585	0	25	0	0	0	0	-25
TOIMINTATUOTOT	593	0	26	0	0	0	0	-26
Henkilöstökulut	-40 489	-38 700	-26 816	-39 900	-39 900	-39 900	-39 900	-11 884
Palvelujen ostot	-12 838	-19 500	-4 233	-15 900	-15 900	-16 100	-15 900	-15 267
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 232	-2 400	-2 919	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400	519
Avustukset	-4 560	-6 300	-1 650	-5 500	-5 500	-6 300	-5 500	-4 650
Muut toimintakulut	-207	-6 400	-142	-25 500	-25 500	-25 500	-25 500	-6 258
TOIMINTAKULUT	-66 326	-73 300	-35 761	-89 200	-89 200	-90 200	-89 200	-37 539
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-65 733	-73 300	-35 734	-89 200	-89 200	-90 200	-89 200	-37 566
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 178	0	0	0	0	1 178
00000235 Työllisyyden edistaminen								
Myyntituotot	0	0	0	0	0	5 500	5 500	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	54 000	54 000	0
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	59 500	59 500	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	-175 100	-175 100	0



Kunnanhallitus

SAVUKOSKEN KUNTA

Talousarvio 2022-2024

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus
Palvelujen ostot	0	0	0	0	0	-3 100	-3 100	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	-1 800	-1 800	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-75 500	-75 500	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	-600	-600	0
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0	-256 100	-256 100	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	0	0	0	0	-196 600	-196 600	0
0000240 Projektit								
Muut toimintatuotot	0	3 000	0	0	0	3 000	0	3 000
TOIMINTATUOTOT	0	3 000	0	0	0	3 000	0	3 000
Henkilöstökulut	0	0	-4 855	0	0	0	0	4 855
Palvelujen ostot	-22 360	-41 500	-21 270	-43 000	-43 000	-43 000	-43 000	-20 230
TOIMINTAKULUT	-22 360	-41 500	-26 125	-43 000	-43 000	-43 000	-43 000	-15 375
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-22 360	-38 500	-26 125	-43 000	-43 000	-40 000	-43 000	-12 375
00002500 Joukkoliikenne								
Tuet ja avustukset	0	4 250	0	4 300	4 300	4 300	4 300	4 250
TOIMINTATUOTOT	0	4 250	0	4 300	4 300	4 300	4 300	4 250
Palvelujen ostot	-3 983	-8 700	-8 213	-8 700	-8 700	-8 700	-8 700	-487
Muut toimintakulut	-12	-100	0	-100	-100	-100	-100	-100
TOIMINTAKULUT	-3 995	-8 800	-8 213	-8 800	-8 800	-8 800	-8 800	-587
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 995	-4 550	-8 213	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	3 663
0000260 Terveydenhuolto								
Henkilöstökulut	-15 123	-16 000	-12 671	-7 300	-7 300	0	0	-3 329
Palvelujen ostot	-3 312 012	-3 443 150	-2 691 146	-3 386 200	-3 286 200	-81 900	-81 900	-752 004
TOIMINTAKULUT	-3 327 135	-3 459 150	-2 703 817	-3 393 500	-3 293 500	-81 900	-81 900	-755 333
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 327 135	-3 459 150	-2 703 817	-3 393 500	-3 293 500	-81 900	-81 900	-755 333
00002600 Perusterveydenhuolto								
Henkilöstökulut	0	0	-1 439	0	0	0	0	1 439
Palvelujen ostot	-1 783 199	-1 922 200	-1 639 714	-1 965 800	-1 965 800	0	0	-282 486
TOIMINTAKULUT	-1 783 199	-1 922 200	-1 641 153	-1 965 800	-1 965 800	0	0	-281 047
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 783 199	-1 922 200	-1 641 153	-1 965 800	-1 965 800	0	0	-281 047
002605 Ensihoito ja sairaankuljetus								
Palvelujen ostot	-163 943	-171 000	-195 958	-168 000	-168 000	0	0	24 958
TOIMINTAKULUT	-163 943	-171 000	-195 958	-168 000	-168 000	0	0	24 958
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-163 943	-171 000	-195 958	-168 000	-168 000	0	0	24 958
00002610 Erikoissairaanhoito								
Henkilöstökulut	-15 123	-16 000	-11 232	-7 300	-7 300	0	0	-4 768
Palvelujen ostot	-1 448 886	-1 442 000	-991 508	-1 338 500	-1 238 500	0	0	-450 492
TOIMINTAKULUT	-1 464 008	-1 458 000	-1 002 740	-1 345 800	-1 245 800	0	0	-455 260



Talousarvio 2022-2024

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 464 008	-1 458 000	-1 002 740	-1 345 800	-1 245 800	0	0	-455 260
00002700 Pelastustoimi								
Henkilöstökulut	-3 786	-4 000	-1 095	-1 000	-1 000	0	0	-2 905
Palvelujen ostot	-183 308	-200 600	-150 426	-223 000	-223 000	0	0	-50 174
TOIMINTAKULUT	-187 094	-204 600	-151 521	-224 000	-224 000	0	0	-53 079
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-187 094	-204 600	-151 521	-224 000	-224 000	0	0	-53 079
00002800 Sahkolaitos								
Muut toimintatuotot	64 457	79 000	101 865	100 000	100 000	100 000	100 000	-22 865
TOIMINTATUOTOT	64 457	79 000	101 865	100 000	100 000	100 000	100 000	-22 865
Muut toimintakulut	-22 907	-37 000	-22 161	-22 900	-22 900	-22 900	-22 900	-14 839
TOIMINTAKULUT	-22 907	-37 000	-22 161	-22 900	-22 900	-22 900	-22 900	-14 839
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	41 550	42 000	79 704	77 100	77 100	77 100	77 100	-37 704



SOSIAALILAUTAKUNTA

Sosiaalitoimi vastaa siitä, että kuntalaisten käytettävissä on välttämättömät ja riittävät lakisääteiset sosiaalipalvelut. Sosiaalipalvelut vastaavat kunnan asukkaiden sosiaalihuollon tuen tarpeisiin, jotka voivat liittyä esimerkiksi jokapäiväisestä elämästä selviytymiseen, asumiseen ja talouteen, äkillisiin kriisitilanteisiin, päihteiden ongelmakäyttöön, mielenterveysongelmiin sekä muihin sairauksiin, vammoihin, heikentyneeseen toimintakykyyn tai ikääntymiseen. Sosiaalipalveluja järjestetään sosiaalisen syrjäytymisen torjumiseksi ja osallisuuden edistämiseksi. Sosiaalihuollon asiakkaana voivat olla kaiken ikäiset kunnan asukkaat.

Kunnan tarjoamia sosiaalipalveluita ovat esimerkiksi perheoikeudelliset palvelut, lastensuojelu, perhesosiaalityö, aikuissosiaalityö ja harkinnanvarainen toimeentulotuki, päihdepalvelut, vammaispalvelut ja ikäihmisten palvelut. Sosiaalipalvelut edistävät ja ylläpitävät sosiaalista toimintakykyä, turvallisuutta ja omaa elämänhallintaa. Palveluissa korostetaan kuntouttavaa työtettä. Palvelut järjestetään pääosin omana toimintana, erityispalvelut kuitenkin ostopalveluina. Palveluja järjestettäessä tehdään lähikuntien kanssa mahdollisimman laajaa toimintojen ja talouden kannalta järkevää yhteistyötä.

400 Sosiaalitoimen hallinto (sosiaalilautakunta, sosiaalitoimisto, vanhus- ja vammaisneuvosto)

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

Vanhus- ja vammaisneuvoston tarkoituksena on taata ikääntyneen väestön sekä vammaisten henkilöiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet kunnassa. Vanhus- ja vammaisneuvostolla on mahdollisuus vaikuttaa kunnan eri toimialojen toiminnan suunnitteluun, valmisteluun ja seurantaan asioissa, joilla on merkitystä ikääntyneen väestön sekä vammaisten henkilöiden hyvinvoinnin, terveyden, osallisuuden, elinympäristön, asumisen, liikkumisen tai päivittäisistä toiminnoista suoriutumisen tai heidän tarvitsemiensa palvelujen kannalta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Uusi Lapin hyvinvointialue järjestää sosiaali-, terveys- ja pelastustoimen palvelut 1.1.2023 alkaen. Lapin hyvinvointialueen muodostavat kaikkien 21 Lapin kunnan sosiaali- ja terveyspalvelut, Lapin liiton pelastustoimen palvelut, Kolpeneen erityishuoltopiirin kuntayhtymä sekä Lapin ja Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirit. Hyvinvointialueelle siirtymiseen liittyvät valmistelut tulevat työllistämään sosiaalitoimistoa merkittävästi vuoden 2022 aikana. Vanhus- ja vammaisneuvosto ei siirry tulevalle hyvinvointialueelle, vaan tulee siirtymään osaksi hallintotoimistoa vuoden 2022 aikana.

Henkilöstö: Sosiaalijohtaja ja toimistos sihteeri.

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



Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Sosiaalitoimen toimintojen järjestely, jotta voidaan varmistaa onnistunut siirtyminen uudelle hyvinvointialueelle vuoden 2022 lopussa.	Hyvinvointialueen valmistelutoimielimen ja tulevan aluevaltuuston antamien oheistusten ja tietopyyntöjen seuraaminen.	Savukosken sosiaalitoimi siirtyy onnistuneesti Lapin hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 43

410. Sosiaalipalvelut (Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki, työtoiminta, lapsiperheiden palvelut ja lastensuojelu, kasvatusta- ja perheneuvonta, mielenterveystyö, päihdehuolto, sosiaalipäivystys ja sosiaaliasiamies)

Toimeentuloturva

Toiminta: Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen hakemukset käsitellään lain säätämässä määräajassa (7 arkipäivää) ja kiireelliset hakemukset käsitellään samana tai viimeistään seuraavana päivänä. Toimeentulotuen tarvetta arvioitaessa kartoitetaan myös asiakkaan muuta mahdollista palvelutarvetta.

Toimeentulotuki on viimesijainen toimeentuloturvan muoto. Toimeentulotukea saa henkilö tai perhe, joka on tuen tarpeessa ja jonka käytettävissä olevat muut keinot, kuten tulot ja varat eivät riitä välttämättömiin jokapäiväisiin menoihin. Perustoimeentulotuki siirtyi Kelan hoidettavaksi 1.1.2017 alkaen. Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki kuuluvat kuntien vastuulle. Täydentävään toimeentulotukeen sisältyvät erityismenot, joita ovat muut kuin perustoimeentulotukeen kuuluvat asumismenot sekä henkilön tai perheen erityisistä tarpeista tai olosuhteista johtuvat, toimeentulon turvaamiseksi tai itsenäisen suoriutumisen edistämiseksi tarpeelliseksi harkitut menot. Ehkäisevää toimeentulotukea voidaan myöntää esimerkiksi ylivelkaantumisesta tai taloudellisen tilanteen äkillisestä heikentymisestä aiheutuvien vaikeuksien lieventämiseksi.

Työtoiminta

Toiminta: Työtoiminta eli Syke toimii kunnanvirastolla entisissä poliisin/Kelan tiloissa. Toimintaa koordinoi työllisyyskoordinaattori. Työtoimintaan on mahdollista työllistyä kuntouttavaan työtoimintaan, palkkatukityöhön tai työkokeiluun. Työtoimintaa järjestetään mahdollisimman monelle pitkäaikaistyöttömälle henkilölle vähintään lain edellyttämässä laajuudessa. Palkkatuki on rahallinen tuki, jolla TE-palvelut korvaa työnantajalle osan työttömän työnhakijan palkkauskustannuksista. Palkkatuetun työn tarkoituksena on parantaa tuella palkattavan henkilön ammatillista osaamista ja edistää työllistymistä avoimille työmarkkinoille. Palkkatuetun työn ja työtoiminnan järjestämisellä vähennetään pitkäaikaistyöttömyydestä kunnalle aiheutuvia kokonaiskustannuksia (työmarkkinatuen kuntaosuus) ja samalla vähennetään työttömyydestä aiheutuvia ongelmia. Kunnassa on yhteensä viisi palkkatukityöpaikkaa. Työllisyyskoordinaattori ja sosiaalijohtaja ovat mukana työllistymistä edistävässä monialaisessa yhteispalvelussa eli TYP – toiminnassa.



Toimintaympäristö ja sen muutokset: Työllisyyspalvelut eivät tule siirtymään tulevalle hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa vaan jäävät osaksi kunnan toimintaa. Työllisyyspalvelut siirtyivät osaksi hallintotoimistoa vuoden 2022 aikana. Suunnitteilla on lisäksi TE-palveluiden siirto kunnille vuonna 2024.

Lapsiperheiden palvelut ja lastensuojelu

Toiminta: Lastensuojeluilmoitusten ja yhteydenottojen käsittely, palvelutarpeen arviointi ja asiakassuunnitelmien tekeminen lain edellyttämässä määrääjoissa. Avohuollon tukitoimien järjestäminen. Tarvittaessa sijaishuollon järjestäminen ostopalveluna.

Lapsiperheitä tuetaan sosiaalitoimessa ensisijaisesti sosiaalihuoltolain mukaisin palveluin. Palveluiden myöntäminen perustuu sosiaalityöntekijän tekemään palvelutarpeen arviointiin ja asiakassuunnitelmaan. Lapselle aloitetaan lastensuojelulain mukainen lastensuojelun asiakkuus, mikäli sosiaalityöntekijä toteaa palvelutarpeen arvioinnin perusteella, että lapsen kasvuolosuhteet tai hänen oma käyttäytymisensä vaarantavat tai eivät turvaa hänen terveyttä tai kehitystä ja lapsi tarvitsee lastensuojelulain mukaisia palveluja ja tukitoimia.

Lastensuojelun keskeisiä tehtäviä ovat lapsen suotuisan kehityksen ja hyvinvoinnin edistäminen sekä lapsen hoidosta ja kasvatuksesta vastaavien henkilöiden tukeminen heidän kasvatustehtävässään. Työskentelyn orientaatio on varhaisessa puuttumisessa ja ongelmien ennaltaehkäisyssä ja tätä orientaatiota toteutetaan avohuollon tukitoimien avulla. Lastensuojelun toiminta perustuu pitkälti ja ensisijaisesti palveluiden tarjoamiseen asiakkaille. Lapsi- ja perhekohtaista lastensuojelua ovat myös lapsen kiireellinen sijoitus ja huostaanotto sekä niihin liittyvä sijaishuolto ja jälkihuolto.

Kasvatus- ja perheneuvonta sekä mielenterveystyö

Toiminta: Perheneuvola- ja mielenterveysavopalvelu ostetaan Kemijärven perhe- ja mielenterveysklinikka Lapponiasta. Mielenterveysklinikka tarjoaa tukea kriiseissä ja mielenterveyden haasteissa. Mielenterveystyöhön kuuluu tilanteen arviointi, keskusteluapu ja lääkehoito. Perheneuvola palvelee lapsiperheitä vanhemmuuteen ja lapsen psyykkiseen kehitykseen liittyvissä kysymyksissä sekä perheen vuorovaikutuksen haasteissa. Palvelut on tarkoitettu perheille, joilla on alle 16- vuotiaita lapsia. Perheneuvolan palveluita ovat ohjaus ja neuvonta, lapsen kasvuun, kehitykseen ja tunne-elämään liittyvät tutkimukset sekä erilaiset hoidolliset työmuodot. Kemijärven perheneuvolassa työskentelee sosiaalityöntekijä, psykologi, toimintaterapeutti ja lastenpsykiatri.

Päihdehuolto

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

Sosiaalipäivystys ja sosiaaliasiamies

Toiminta: Virka-aikainen sosiaalipäivystys hoidetaan kunnan omana toimintana arkisin klo 8-16. Virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys hoidetaan Itä-Lapin kuntien välisen sopimuksen mukaisesti



Savukosken, Sallan, Pelkosenniemen, Kemijärven ja Posion kuntien kesken. Rovaniemen sosiaalipäivystys vastaa virka-ajan ulkopuolisesta etupäivystyksestä ja sopimuskunnat

takapäivystyksestä. Ympäri vuorokautinen sosiaalipäivystys on Savukosken sosiaalitoimen vastuulla n. joka 10. viikko.

Sosiaaliasiamiehen palvelut ostetaan sopimuksen mukaisesti Merikratos Sosiaalipalvelut Oy:ltä. Sosiaaliasiamiehen tehtävänä on neuvoa asiakkaita sosiaalihuollon lainsäädännön soveltamiseen liittyvissä asioissa, avustaa asiakasta tilanteissa joissa asiakas on tyytymätön sosiaalihuollon laatuun tai siihen liittyvään kohteluunsa, tiedottaa asiakkaan oikeuksista, toimia asiakkaan oikeuksien edistämiseksi ja toteuttamiseksi; sekä seurata asiakkaiden oikeuksien ja aseman kehitystä kunnassa ja antaa siitä selvitys vuosittain kunnanhallitukselle.

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

Henkilöstö: Sosiaalijohtaja ja työllisyyskoordinaattori sekä 5 palkkatukityöllistettyä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Lakisääteiset päätökset tehdään määräajassa	Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki alle 7 arkipäivää	Kaikki päätökset on tehty määräajoissa.
Ilmoitusten käsittely ja palvelutarpeen arvioinnit tehdään määräajassa.	Lastensuojelu, vanhuspalvelut alle 3 kk.	Asiakkaiden palveluiden tarve on arvioitu määräajoissa.
Lisätään palveluista tiedottamista.	Kunnan internet-sivuilla on tietoa edellä mainituista palveluista.	Savukosken kunnan internet-sivuilla on riittävästi tietoa sosiaalitoimen em. palveluista.

Tunnusluvut:

	2019	2020	arvio 2021	arvio 2022
Toimeentulotukea saaneet	13	13	12	13
Lastensuojelun asiakkaat	alle 5	alle 5	alle 5	alle 5

Talous: Käyttötalousluvut sivu 43



430 Vanhus- ja vammaispalvelut (vammaispalvelut, kehitysvammahuolto, omaishoidontuki, kotipalvelu, Saukoti)

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

Vammaispalvelut ja kehitysvammahuolto

Vammaispalveluiden tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistä ja poistaa vammaisuuden aiheuttamia haittoja ja esteitä. Kunnan on järjestettävä vaikeavammaiselle henkilölle kohtuulliset kuljetuspalvelut niihin liittyvine saattajapalveluineen, päivätoimintaa, henkilökohtaista apua sekä palveluasuminen, jos henkilö vammansa tai sairautensa johdosta välttämättä tarvitsee palvelua suoriutuakseen tavanomaisista elämän toiminnoista.

Toiminta: Lain mukaisilla vaikeavammaisten kuljetuspalveluilla, asunnon muutostöillä, palveluasumisella ja henkilökohtaisella avustajatoiminnalla sekä muilla harkinnanvaraisilla palveluilla ja tukitoimilla edistetään kotona selviytymistä, toimintakykyä ja turvallisuuden tunnetta. Päivätoimintapalvelua ostetaan lähi-/asuinalueelta ja Kolpeneen palvelukeskukselta. Päivätoiminnassa toteutetaan myös yksilöllisiä arjen toimintaan liittyviä ratkaisuja. Erityishuollon palvelut, mm. päivätoiminta sekä laitoshoidon järjestetään ostopalveluina.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Vammaispalvelulainsäädäntöä ollaan uudistamassa. Uudistuksessa on tarkoitus säätää uusi vammaispalvelulaki ja samalla nykyinen vammaispalvelulaki ja kehitysvammalaki kumottaisiin. Lainsäädännön uudistuksen tavoitteena on turvata se, että vammaisten henkilöiden yksilölliset tarpeet otetaan jatkossa paremmin huomioon. Hallituksen esitys on tarkoitus antaa eduskunnalle kevälistuntokaudella 2022 ja laki tulisi voimaan 1.1.2023, eli sosiaalitoimen siirryttyä jo hyvinvointialueelle.

Savukosken sosiaalitoimi ostaa vammaisten asumispalveluita joko Kolpeneen palvelukeskukselta, yksityisiltä yrityksiltä tai muilta kunnilta. Osa yksityisistä hoiva- ja asumispalveluyrityksistä nostavat hintojaan vuoden 2022 alussa, mikä nostaa sosiaalitoimen kuluja. Talousarvion kustannuspaikkajoon ollessa suppea, vammaispalveluiden alla on myös mielenterveys- ja päihdekuntoutujien palveluasuminen, joka ohjataan oikeaan luokkaan palveluluokkajoon avulla.

Omaishoidontuki, kotipalvelu

Toiminta: Omaishoidontuella, kotipalveluilla ja sen tukipalveluilla tuetaan kotona asuvia jokapäiväisissä arkisissa tarpeissaan. Valtiokonttori korvaa ilmoitetun listan mukaisille sotaveteraaneille ja sotainvalideille kotona asumista tukevia palveluita (mm. kotipalvelu, ateriapalvelu, siivouspalvelu).

Kotipalvelulla tarkoitetaan asumiseen, hoitoon ja huolenpitoon, toimintakyvyn ylläpitoon, asiointiin sekä muihin jokapäiväiseen elämään kuuluvien tehtävien ja toimintojen suorittamista tai niissä avustamista. Kotihoidolla tarkoitetaan kotipalvelun ja kotisairaanhoidon tehtävien muodostamaa kokonaisuutta. Omaishoidolla tarkoitetaan vanhuksen, vammaisen tai sairaan henkilön hoitamista omaisen tai muun läheisen henkilön avulla. Omaishoidon tuki on kokonaisuus, joka muodostuu



hoidettavalle annettavista tarvittavista palveluista sekä hoitajalle annettavasta hoitopalkkiosta, vapaasta ja omaishoitoa tukevista palveluista.

Saukoti

Toiminta: Saukoti toimii tehostetun ympärivuorokautisen palveluasumisen yksikkönä, jonka paikkamäärä on 24. Saukodin 14-paikkainen A-puoli on tarkoitettu ensisijaisesti ikääntyneille kuntalaisille, jotka eivät enää pärjää omassa kodissaan sairauksien tai ikääntymisen mukanaan tuomien toimintarajoitteiden vuoksi. Saukodin C-puoli on 11-paikkainen erityisesti muistisairaille asukkailla tarkoitettu asumisyksikkö, josta 1 huone on tarkoitettu pääasiassa jaksohoitolaisille. Saukodin yhteydessä on myös Savukosken vanhustenkotiyhdistyksen 10 vuokra-asuntoa (B), joiden asukkaat saavat tarvittaessa myös apua ympäri vuorokauden, sopimuksen mukaan. Kotipalvelu ja Saukoti ovat hallinnollisesti vanhustyön johtajan alaisuudessa, ja kotipalvelun toimistotila on kunnanvirastolla.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Tehostetun palveluasumisen henkilöstömitoitusta on nostettu vanhuspalvelulaissa siten, että henkilöstömitoitus on 0,7 1.4.2023 alkaen. Vanhuspalvelulain mukaan toimintayksikössä on oltava henkilöstö, jonka määrä, koulutus ja tehtävärakenne vastaavat toimintayksikön palveluja saavien iäkkäiden henkilöiden määrää ja heidän toimintakykynsä edellyttämää palvelun tarvetta ja joka turvaa heille laadukkaat palvelut. Toteutuneen henkilöstömitoituksen tehostetun palveluasumisen ja pitkäaikaisen laitoshoidon toimintayksikössä on oltava vähintään 0,7 työntekijää asiakasta kohti. Lain mukaan, jos toimintayksikön tiloissa hoidettavana olevan iäkkään henkilön toimintakyky on alentunut siten, että hän tarvitsee huolenpitoa vuorokaudenajasta riippumatta, toimintayksikössä on oltava riittävästi henkilöstöä kaikkina vuorokauden aikoina.

Toteutunut henkilöstömitoitus tarkoittaa toimintayksikössä paikalla olevien välitöntä asiakastyötä tekevien työntekijöiden työpanosta suhteessa toimintayksikössä kolmen viikon seurantajakson aikana olevien asiakkaiden määrään. Välillistä työtä ei oteta huomioon henkilöstömitoituksessa. Henkilöstömitoitus on ollut 1.10.2020 lukien vähintään 0,5 työntekijää, 1.1.2021 vähintään 0,55 työntekijää ja tulee olemaan 1.1.2022 lukien vähintään 0,6 työntekijää ja 1.4.2023 lähtien 0,7 työntekijää asiakasta kohti.

Saukodin tämän hetkinen henkilöstömitoitus on 0,58, kun lasketaan 15,5 työntekijää ja Saukoti A:n ja C:n yhteensä 25 asiakaspaikkaa sekä B-puolen asukkaista laskennallinen 1,5 asiakasta, sillä hoitohenkilökunta huolehtii myös osasta B-puolen asukkaista. Talousarvioon 2022 on varattu määrärahat kahden lähihoitajan palkkaukselle lisää, jotta on mahdollista päästä hoitajamitoitukseen 0,6 sekä vähentää sijaisten palkkausten tarvetta. Uuden lähihoitajan toimen perustaminen myös tukisi henkilökunnan työhyvinvointia ja työssäjaksamista, vähentäisi yksikön haavoittuvuutta mahdollisissa henkilöstön poissaolotilanteissa.

Vanhuspalvelulain mukaan palveluntarpeiden selvittämisen yhteydessä on arvioitava iäkkään henkilön toimintakyky monipuolisesti ja luotettavasti arviointivälineitä käyttäen. Kunnilla on velvollisuus käyttää iäkkään henkilön palvelutarpeiden ja toimintakyvyn arvioinnissa RAI-arviointivälineistöä. Kuntien on aloitettava RAI-välineistön käyttö viimeistään siirtymäajan päättyessä 1.4.2023. RAI-järjestelmä on standardoitu tiedonkeruun ja havainnoinnin välineistö, joka on tarkoitettu vanhus- tai vammaispalvelun asiakkaan palvelutarpeen arviointiin ja hoito-, kuntoutus- ja palvelusuunnitelman laatimiseen. Savukoskella otetaan käyttöön RAI-välineistö vuoden 2022 aikana ja tähän on varattu määrärahoja.

Henkilöstö:

Saukoti: vanhustyön johtaja, sairaanhoitaja, 14 lähihoitajaa, laitoshuoltaja ja pesulatyöntekijä

Kotipalvelu: 4 lähihoitajaa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Laadukkaat palvelut asiakkaille	Hoitajamitoitus	Hoitajamitoitus yli 0,6

	2019	2020	arvio 2021	arvio 2022
Omaishoidontuen asiakkaat	16	16	12	10
Kotipalvelun asiakkaat	58	60	54	60
Asumispalvelun asiakkaat	40	40	40	40

Talous: Käyttötalousluvut sivu 44

490. Ravintohuolto (keskuskeittiö)

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

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Ravintohuollosta on tehty selvitystyö syksyllä 2019, jonka perusteella toimintojen tehostamista on esitetty. Selvityksen seurauksena henkilökunnasta on vähennetty 1 ravitsemistryöntekijä. Hyvinvointialueelle siirtyy tukipalveluhenkilöstö, jonka toimenkuvasta yli 50 % kuuluu sote-alalle. Ravitsemispalveluiden järjestämistapaa hyvinvointialueuudistuksen myötä selvitetään vuoden 2022 aikana.

Henkilöstö: Ravitsemispäällikkö ja 3 ravitsemistryöntekijää.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Ruokahuollon palveluiden toiminnan tehostaminen, kustannustehokas ruokahuolto, ruoan laatuun ja asiakastyytyväisyyteen panostaminen.

	2019	2020	arvio 2021	arvio 2022
Ateriamäärät	68 000	68 000	60 800	60 800
Kotipalvelun ateriat			5 700	5 700

Talous: Käyttötalousluvut sivu 44



SOSIAALILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Sosiaalilautakunnan talousarvioesityksessä ei olla päästy asetettuihin säästötavoitteisiin. Sosiaalitoimen tuottamat palvelut ovat lakisääteisiä ja palveluiden tarjoaminen perustuu asiakkaiden palvelutarpeisiin ja lainmukaisesti oikeuksiin saada tarvitsemiaan palveluita. Lautakuntien talousarviot vuodelle 2022 eivät ole täysin vertailukelpoisia aiempiin vuosiin nähden, sillä sisäiset vuokrat, myynnit ja tuotot on vuodelle 2022 budjetoitu ja aiempina vuosina ne on toteutettu vyörytyksinä. Sosiaalitoimessa on kuitenkin pyrkimys kehittää ja tehostaa toimintaa ja pienentää toimintakuluja sellaisten toimintojen osalta, joissa se on mahdollista.

Henkilöstön palkoissa on otettu huomioon mahdollinen yleiskorotus sekä mahdollinen tehtävän vaativuuden arviointiin perustuva tehtäväkohtaisen palkan korotus. Eläköitymisten johdosta eläkevakuutusmaksuihin on tullut korotuksia. Saukodin osalta määrärahoja on varattu kahden uuden hoitajan palkkaukseen. Lakisääteisen RAI-arviointivälineistön hankintaan on varattu määrärahoja kotipalvelun ja Saukodin budjetista. Hoitohenkilökunnan työhyvinvointia pyritään edistämään työnohjauksella. Saukodin budjettiin on varattu rahaa asukkaiden patjojen uusimiseen. Saukodin osalta sijaisten palkkausten tarpeen arvioidaan vähentyvän lisätyöntekijän palkkaamisella sekä henkilöstön hyvinvointiin panostamisella.

Talousarvio on tehty tiedossa olevien tietojen perusteella, eikä talousarvioon ole varattu ennakointimäärärahoja uusiin mahdollisiin lakisääteisiin palveluihin tai ennakoinnattomiin palvelutarpeisiin vuodelle 2022 ja tarvittaessa niihin joudutaan hakemaan lisämäärärahaa ellei mahdollisia lisämenoja saada katettua muilta tulosalueilta. Sosiaalitoimen kuluja vuonna 2022 voivat nostaa Saukodin toimimattoman asiakashälytysjärjestelmän uusiminen ja mahdolliset Saukodin kiinteistöön tehtävät välttämättömät peruskorjaustoimet, joista päättää tekninen toimi.

Sosiaalitoimen kuluja kasvattavat myös erityisryhmien asumispalveluiden hankinta yksityisiltä palveluntarjoajilta, joiden vuorokausihinnoissa tapahtuu korotuksia vuoden vaihteessa. Asiakasmaksulaki on uudistunut 1.7.2021 alkaen. Aiemmin on ollut käytössä erikseen hoitomaksu, perusmaksu ja ateriamaksu, mutta lakimuutoksen jälkeen tehostetun palveluasumisen asukkaalla on vain yksi tuloihin perustuva asiakasmaksu. Asiakasmaksulain uudistus saattaa heikentää sosiaalitoimen tulojen vertailtavuutta aiempiin vuosiin. Sosiaalitoimessa on tarvetta arvioida ja määrittellä uudelleen muita tukipalvelumaksuja, kuten pyykki- ja saunapalveluiden maksut sekä Saukodin B-puolen asiakas- ja tukipalvelumaksut vastaamaan paremmin todellisia kuluja.



40 Sosiaalilautakunta

SAVUKOSKEN KUNTA

SOSIAALILAUTAKUNTA 2022-2024 YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Muutos ed budj
Myyntituotot	193 511	187 000	256 525	476 600	476 600	0	0	289 600
Maksutuotot	141 383	153 300	137 601	163 900	163 900	0	0	10 600
Tuet ja avustukset	81 168	72 000	47 643	63 000	63 000	0	0	-9 000
Muut toimintatuotot	135 571	131 100	108 697	171 100	171 100	0	0	40 000
TOIMINTATUOTOT	551 634	543 400	550 467	874 600	874 600	0	0	331 200
Henkilöstökulut	-1 715 272	-1 607 300	-1 282 261	-1 782 400	-1 661 600	0	0	-175 100
Palvelujen ostot	-789 596	-763 750	-595 028	-949 700	-903 200	0	0	-185 950
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-199 210	-145 100	-134 163	-154 200	-154 200	0	0	-9 100
Avustukset	-185 417	-183 300	-125 223	-146 000	-142 500	0	0	37 300
Muut toimintakulut	-4 052	-2 700	-129 408	-208 800	-208 800	0	0	-206 100
TOIMINTAKULUT	-2 893 547	-2 702 150	-2 266 082	-3 241 100	-3 070 300	0	0	-538 950
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 341 913	-2 158 750	-1 715 616	-2 366 500	-2 195 700	0	0	-207 750
Poistot ja arvonalentumiset	-63	0	-15 159	0	0	0	0	0

Talousarvio 2021-2023

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Muutos ed budj
0000400 Sosiaalitoimen hallinto								
Myyntituotot	4 869	0	377	900	900	0	0	900
TOIMINTATUOTOT	4 869	0	377	900	900	0	0	900
Henkilöstökulut	-110 647	-113 700	-85 732	-118 900	-118 900	0	0	-5 200
Palvelujen ostot	-5 113	-4 300	-8 154	-12 400	-12 400	0	0	-8 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-127	-1 700	-743	-1 700	-1 700	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 908	-600	-1 268	-6 900	-6 900	0	0	-6 300
TOIMINTAKULUT	-117 795	-120 300	-95 898	-139 900	-139 900	0	0	-19 600
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-112 926	-120 300	-95 522	-139 000	-139 000	0	0	-18 700
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-942	0	0	0	0	0
0000400 Sosiaalitoimen hallinto								
Myyntituotot	4 869	0	377	900	900	0	0	900
TOIMINTATUOTOT	4 869	0	377	900	900	0	0	900
Henkilöstökulut	-110 647	-113 700	-85 732	-118 900	-118 900	0	0	-5 200
Palvelujen ostot	-5 113	-4 200	-8 154	-12 400	-12 400	0	0	-8 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-127	-1 700	-743	-1 700	-1 700	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 908	-600	-1 268	-6 900	-6 900	0	0	-6 300
TOIMINTAKULUT	-117 795	-120 200	-95 898	-139 900	-139 900	0	0	-19 700
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-112 926	-120 200	-95 522	-139 000	-139 000	0	0	-18 800
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-942	0	0	0	0	0
0000410 Sosiaalipalvelut								
Myyntituotot	5 821	6 000	14 072	21 700	21 700	0	0	15 700
Tuet ja avustukset	54 408	52 000	35 369	54 000	54 000	0	0	2 000
Muut toimintatuotot	4 330	6 000	3 068	3 000	3 000	0	0	-3 000
TOIMINTATUOTOT	64 559	64 000	52 508	78 700	78 700	0	0	14 700
Henkilöstökulut	-147 895	-190 000	-108 687	-184 800	-184 800	0	0	5 200
Palvelujen ostot	-83 098	-51 150	-37 960	-22 800	-22 800	0	0	28 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-792	-2 200	-408	-1 800	-1 800	0	0	400
Avustukset	-88 712	-84 300	-67 618	-83 500	-83 500	0	0	800
Muut toimintakulut	-159	-700	-39	-15 600	-15 600	0	0	-14 900
TOIMINTAKULUT	-320 655	-328 350	-214 712	-308 500	-308 500	0	0	19 850



Talousarvio 2021-2023

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Muutos ed budj
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-256 096	-264 350	-162 204	-229 800	-229 800	0	0	34 550
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 531	0	0	0	0	0
0000430 Vanhus- ja vammaispalvelut								
Myyntituotot	15 948	25 000	22 768	30 000	30 000	0	0	5 000
Maksutuotot	141 383	153 300	137 601	163 900	163 900	0	0	10 600
Tuet ja avustukset	26 761	20 000	10 453	9 000	9 000	0	0	-11 000
Muut toimintatuotot	131 206	125 000	105 629	168 100	168 100	0	0	43 100
TOIMINTATUOTOT	315 297	323 300	276 452	371 000	371 000	0	0	47 700
Henkilöstökulut	-1 279 420	-1 092 200	-945 412	-1 295 300	-1 174 500	0	0	-203 100
Palvelujen ostot	-697 918	-700 800	-546 374	-911 100	-864 600	0	0	-210 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-87 677	-35 200	-46 536	-34 900	-34 900	0	0	300
Avustukset	-96 705	-99 000	-57 605	-62 500	-59 000	0	0	36 500
Muut toimintakulut	-1 927	-900	-119 108	-175 400	-175 400	0	0	-174 500
TOIMINTAKULUT	-2 163 647	-1 928 100	-1 715 035	-2 479 200	-2 308 400	0	0	-551 100
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 848 349	-1 604 800	-1 438 583	-2 108 200	-1 937 400	0	0	-503 400
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-10 956	0	0	0	0	0
00004900 Keskuskeittio								
Myyntituotot	166 874	156 000	219 309	424 000	424 000	0	0	268 000
Tuet ja avustukset	0	0	1 821	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	35	100	0	0	0	0	0	-100
TOIMINTATUOTOT	166 909	156 100	221 131	424 000	424 000	0	0	267 900
Henkilöstökulut	-177 310	-211 400	-142 430	-183 400	-183 400	0	0	28 000
Palvelujen ostot	-3 467	-7 500	-2 539	-3 400	-3 400	0	0	4 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-110 615	-106 000	-86 476	-115 800	-115 800	0	0	-9 800
Muut toimintakulut	-58	-500	-8 993	-10 900	-10 900	0	0	-10 400
TOIMINTAKULUT	-291 451	-325 400	-240 438	-313 500	-313 500	0	0	11 900
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-124 542	-169 300	-19 307	110 500	110 500	0	0	279 800
Poistot ja arvonalentumiset	-63	0	-1 729	0	0	0	0	0

**50 SIVISTYSLAUTAKUNTA**

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

Sivistystoimeen sisältyvät palvelukokonaisuudet:

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

OLENNAISET MUUTOKSET SIVISTYSTOIMESSA

2022	<ul style="list-style-type: none">- Pihasuunnitelman valmistuminen ja toteutus- Liikuntasalin ja kirjaston peruskorjauksen suunnittelu vuodelle 2023- Kansainvälisten opiskelijoiden sisäänoton vakiintuminen osaksi lukion toimintaa- Ruokahuollon kustannusten nousu ja mahdollinen uudelleenjärjestely- Siivoushuollon mahdollinen uudelleenjärjestely- Lisätyöntekijätarve varhaiskasvatuksessa lapsimäärään kasvaessa- Vapaa-ajantoimen uudelleenjärjestelyt- Maksuton kuntosalin käyttö kunnassa asuville 2. asteen opiskelijoille- Kiinteistöjen sisäiset vuokrat tekniseltä lautakunnalta sivistyslautakunnan budjettiin- ICT-menojen kasvu
2023-2024	<p>Talousarviovuonna 2022 tarkasteluun tulevia mahdollisia muutosaiheita, jotka voivat vaikuttaa tai vaikuttavat suunnitelmavuosien talouteen:</p> <ul style="list-style-type: none">- Ryhmäperhepäiväkodin muuttaminen päiväkodiksi- Esiopetuksen laajeneminen koskemaan jo viisivuotiaita- Ostopalvelut / vapaan sivistystyön uudelleenorganisointi- Kuraattoripalveluiden siirtyminen kunnalta hyvinvointialueelle



SIVISTYSTOIMEN HANKKEET/AVUSTUKSET 2022			
HANKE	HANKENRO	TOIMINTA-AIKA	KOKONAISRAHOITUS
<i>Etsivä Nuorisotyö</i>	<i>LAAVI/1702/2020</i>	<i>1.10.2021-30.9.2022</i>	<i>40 600,00 € (30 000 € avustus)</i>
<i>Savukosken lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit</i>	<i>LAAVI/1826/2020</i>	<i>1.6.2021-31.5.2022</i>	<i>6 000 € (4 500 € avustus)</i>
<i>Valtion erityisavustus lukiokoulutuksen järjestäjälle koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021-2024</i>	<i>OPH/86/2633/2021</i>	<i>24.09.2021-31.07.2023</i>	<i>6 300 € (6 000€ avustus)</i>
<i>Koulun kerhotoiminnan tukeminen</i>	<i>OPH/96/470/2020</i>	<i>1.9.2020-30.06.2022</i>	<i>5 000,00 € (3 500 € avustus)</i>
<i>Savukosken lukiouudistus</i>	<i>OPH/20/2117/2019</i>	<i>11.12.2019-31.1.2022</i>	<i>35 000,00 € (31 500 € avustus)</i>
<i>Museoviraston hanke</i>	<i>Haettu 27.10.2021</i>	<i>02.05.2022-01.07.2022</i>	<i>6 400 €</i>
<i>Kestävästi kasvaa kesään Itä-Lapissa</i>	<i>A76724</i>	<i>01.01.2021-31.12.2022</i>	

500 Sivistystoimen hallinto

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola

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

Koulusihteerin tehtäviin on liitetty sivistystoimen sihteerin tehtäviä. Sivistysjohtaja-rehtori ja koulusihteerit työskentelevät työparina.

Sivistystoimen hallinnon tehtävien yhdistäminen perusopetuksen ja lukion hallintoon on vaativa kokonaisuus ja voi aiheuttaa paineita tehtävien priorisointiin. Jotta yhdistetyt tehtävät on mahdollista hoitaa laadukkaasti, korostuvat kulttuuri- ja museotoimen, nuoriso- ja liikuntatoimen sekä etsivän nuorisotyön tekemä aktiivinen kehittämistyö ja kaikkien toimintojen välinen jatkuva yhteistyö. Ostopalveluina hankittavat toiminnot (kirjastotoimi, kansalaisopisto, musiikkiopisto) toimivat itsenäisesti ja Savukosken sivistystoimen hallintoa kuormittamatta.



Toimintaympäristö ja sen muutokset: Sivistysjohtaja-rehtorin ja koulusihteerin työpisteet sijaitsevat uudessa koulurakennuksessa. Rehtorin tehtävien hoitamisessa on tärkeää, että koulut henkilökuntineen ja oppijoineen ovat lähellä ja rehtori on helposti saavutettavissa. Sivistysjohtajan tehtävässä työskentelypaikan sijainti erossa johtoryhmästä tai muista sivistystoimen toiminnoista ei ole tiedonkulun tai yhteistoiminnan kannalta kuitenkaan ihanteellinen. Tästä syystä sivistysjohtajan on tärkeää pyrkiä tapaamaan kunnan johtoryhmää ja sivistystoimen muita toimijoita esimerkiksi lounaan yhteydessä.

Hyvinvointityöryhmä: Hyvinvointikertomus on tiivis kuvaus hyvinvoinnista ja terveydestä sekä niiden edistämisestä. Kunnassa valmistellaan laaja hyvinvointikertomus kerran valtuustokaudessa, jonka tavoitteita ja toimenpiteitä päivitetään vuosittain osana kuntasuunnittelua. Hyvinvointikertomuksessa kuvataan kunnan toteuttamaa hyvinvointipolitiikkaa; väestön terveyttä ja hyvinvointia, väestöryhmittäisiä hyvinvointi- ja terveyseroja, terveyteen ja hyvinvointiin vaikuttavien tekijöiden muutoksia, palvelujärjestelmän toimivuutta ja kykyä vastata hyvinvointitarpeisiin sekä ehkäisevästä työstä syntyviä kustannuksia, vaikutuksia, tavoitteita ja toimenpiteitä. Hyvinvointikertomus on kunnan hyvinvointipolitiikan ohjaaja ja johtamisen väline. Moniammatillinen hyvinvointityöryhmä on valmistellut hyvinvointikertomuksen vuosille 2019-2022, joka on hyväksytty valtuustossa 29.9.2019.

Nuorisovaltuusto: Kuntalain 26 §:n ja nuorisolain 8 §:n mukaan nuorten osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi kunnassa on oltava kunnanhallituksen asettama nuorisovaltuusto tai vastaava nuorten vaikuttajaryhmä. Kunnanhallituksen on huolehdittava nuorisovaltuuston toimintaedellytyksistä.

Kuntalain mukaan nuorisovaltuustolle on annettava mahdollisuus vaikuttaa kunnan eri toimintojen suunnitteluun, valmisteluun, toteuttamiseen ja seurantaan asioissa, joilla on merkitystä kunnan asukkaiden hyvinvointiin, terveyteen, opiskeluun, elinympäristöön, asumiseen tai liikkumiseen. Nuorisovaltuusto käsittelee erityisesti asioita, joiden se arvioi olevan lasten ja nuorten kannalta merkittäviä. Nuorisovaltuusto tulee ottaa mukaan lasten ja nuorten osallistumisen ja kuulemisen kehittämiseen kunnassa.

Nuorisovaltuusto on kunnanvaltuuston rinnalla toimiva elin. Nuorisovaltuuston on oltava poliittisesti sitoutumaton. Savukosken nuorisovaltuuston ohjaajana toimii etsivä nuorisotyöntekijä.

Henkilöstö: 2 henkilöä: sivistysjohtaja-rehtori ja koulusihteerit

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Kehittämistehtävät	Henkilöstön kehittämistehtäviin käyttämä työaika. Hankkeet (lukumäärä ja vaikuttavuus).	Sivistystoimessa vähintään viisi kehittämishanketta, jotka toteutuvat suunnitelmiansa mukaisesti.
Henkilöstön hyvinvointi ja kehittyminen	Kehityskeskustelut, TYHY-toiminta	Toteutuma 100%
Osaava henkilöstö	koulutuspäivät	3/hlö/vuosi



Talous: Käyttötalousluvut sivu 60

505 Varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö: varhaiskasvatuspäällikkö Tiina Marjala

Toiminta: Lasten päivähoito on varhaiskasvatuslain edellyttämää toimintaa. Varhaiskasvatus tukee kotien kasvatustyötä. Tavoitteena on lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin turvaaminen sekä lapsen yksilöllisen kasvun ja kehityksen tukeminen. 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.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Uuden varhaiskasvatussuunnitelman tavoitteita siirretään toimintaan ja toimintakulttuuriin. Vuorohoitoa toteutetaan tarpeen mukaan. Henkilöstön mitoitus on jatkuvassa seurannassa. Henkilöstön kouluttautumistarpeet huomioidaan ja kouluttautumiseen kannustetaan. Henkilöstön täydennyskoulutuksessa hyödynnetään etäopintomahdollisuuksia. Piha-alueen toiminnallisuutta ja terveellisyttä parannetaan. Pelkosenniemen päivähoiton kanssa kehitetään yhteistyötä. Työaikasunnittelussa on käytössä Titania-ohjelma.

Henkilöstö: 5,4 työntekijää

eli 4 varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa, yksi perhepäivähoitaja ja 0,4 varhaiskasvatuksen opettaja.

Muutos: Palkataan uusi kokoaikainen lastenhoitaja lapsimäärän kasvun takia. Vuonna 2021 sijaistarve ja ylitoiden määrä oli suunniteltua korkeampi, mutta uuden työntekijän palkkaamisen uskotaan vaikuttavan vähenevästi ylityö- ja sijaistarpeeseen.

Muutoksen perustelu: Päivähoidon talousarvion suurimman menoerän muodostaa palkkakulut. Lainsäädännön mukaan lapsilukumäärä huomioiden tarvitsemme kokoaikaisen kuudennen työntekijän. Lisääntyneen vuorohoidon tarve lisää myös hoitajatarvetta iltaisin ja viikonloppuisin. Sijais- ja erilliskorvauskuluissa tämä tulee myös huomioida, sillä työntekijöiden vähyden vuoksi lisätyöt on jouduttu maksamaan pääasiassa erilliskorvauksina, kun aikahyvitystä ei ole voitu järjestää. Sijaisten tarve on lisääntynyt sekä niiden saanti vaikeutunut. Tilanne kuluttaa koko päivähoitoa.

Varhaiskasvatusta järjestettäessä lasten turvallisuudesta huolehtiminen tulee olla ensisijalla. Riittävä ammattitaitoisten hoito- ja kasvatushenkilöstön määrä on perusedellytys tämän turvallisuuden saavuttamiseksi sekä varhaiskasvatuslain tavoitteiden toteuttamiseksi.

Varhaiskasvatuksessa muut toimintakulut on karsittu minimiin. Päivähoidon piha odottaa edelleen pintamateriaalia sekä istutuksia. Asiaan tulee toivottavasti parannusta vuoden 2022 aikana.



Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Hyvinvoiva lapsi	Esikoululaisten siirtyminen perusopetukseen Toiminta suhteessa valtakunnalliseen ja paikalliseen varhaiskasvatussuunnitelmaan	100% tot. vasut 100%
Laadukas varhaiskasvatus	Henkilöstön koulutukset Esikoulusta perusopetukseen siirtyvät oppilaat Varhaiskasvatuksen tuottaminen <ul style="list-style-type: none"> - kokoaikahoitopaikat - osa-aikahoitopaikat - esiopetus - aamu/iltapäiväkerhopaikat 	3/hlö 100% 20 6 7 12 + 3 esiopetusikäistä
Kehittyvä henkilöstö	Kehityskeskustelut	100%

Talous: Käyttötalousluvut sivu 60

510 OPETUSTOIMI

Kerhotoiminta

Toiminta: Koulun kerhotoimintaa kehitetään ja toteutetaan OPH:n kerhotoiminnan kehittämishankkeella. Hoidetaan edellisten viranhaltijoiden rästit jääneet koulun kerhotoiminnan loppuselvitykset ja haetaan jatkorahoitusta vuonna 2022.

Aamu- ja iltapäivätoiminta

Toiminta: 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: esimerkiksi esikoululaisia voidaan ottaa mukaan toimintaan, jos tilat ja ohjaajaresurssi antavat myöten.



Esiopetus

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola

Toiminta: Esiopetuksen tavoitteet määräytyvät toisaalta kunkin lapsen yksilöllisistä kehityksen mahdollisuuksista ja oppimisedellytyksistä sekä toisaalta yhteiskunnan tarpeista. Esiopetuksessa lapsen kouluvalmiudet kehittyvät. Lapselle luodaan suotuisa kehitymis- ja oppimisympäristö. Esiopetuksessa huomioidaan lapsen yksilöllisen tuen tarve. Esiopetuksen tarkoituksena on myös esikoululaisen terveen itsetunnon ja myönteisen minäkuvan tukeminen. Toiminnassa huomioidaan lasten osallisuus.

Lapsikohtaiset esiopetussuunnitelmat laaditaan vanhempien tapaamisen yhteydessä. Ryhmässä tarvitaan opettajan lisäksi koulunkäynninohjaaja.

Esiopetuksen painopisteinä toimintavuonna 2022 ovat erätaidot ja luontosuhde sekä eri kieliin tutustuminen eri mahdollisuuksien rajoissa. Retket lähiympäristöön ja paikallisiin tapahtumiin osallistuminen suuntaavat oppimista luokkatilan ulkopuolelle. Tutkivan oppimisen kautta tuetaan

lapsen ajattelun kehittymistä. Oppimateriaalina käytetään myös tietotekniikkaa, joka takaa yksilöllisen oppimisen etenemisen ja seurannan kieli-, luku- ja matemaattisissa taidoissa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Uusiin tiloihin siirtymisen myötä esiopetuksen ja luokanopetuksen yhteistyötä on aiempaa helpompi kiinteyttää osaksi suunnitelmallista toimintaa.

Perusopetus

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola

Toiminta: Perusopetusta toteutetaan laadukkaasti koko ikäluokalle. Perusopetuksen yhtenä painopistealueena on kotiseututuntemuksen ja kotiseutuidentiteetin muotoutuminen.

Perusopetuksessa etsitään aktiivisesti uusia yhteistyömahdollisuuksia opetussuunnitelman mukaisten monialaisten oppimiskokonaisuuksien toteuttamiseksi mm. Värriön tutkimusaseman, Tähtelän mittausaseman, Soklin kaivosalueella työskentelevien arkeologien sekä naapurikuntien oppilaitosten kanssa.

Alakoululuokat ovat kahden luokka-asteen yhdysluokkia, mutta opettajien vahvuuksia hyödynnetään tarjoamalla jossain määrin aineenopetusta jo alakoululuokilla. Yläkoulussa noudatetaan osin yhdysluokkakäytäntöä (valinnaisaineet, taito- ja taideaineet). Osittainen yhdysluokkaopetus mahdollistaa esimerkiksi ryhmäliikuntaopetuksen, kuten erilaisten joukkuepelien opetuksen.

Sähköistä materiaalia hankitaan tarpeen mukaan. Kirjojen kierrätys on toimivaa ja pienentää oppimateriaalikustannuksia.



Kodin ja koulun välistä yhteistyötä lähdetään jatkossa kehittämään vanhempainoimikuntatyön kautta. Korona on kannustanut etäyhteyksien pitämiseen ja koska vaihtoehtoiseen yhteydenpitoon on totuttu, esimerkiksi vanhempainiltoihin järjestetään mahdollisuus osallistua myös etänä.

Syksyllä 2021 saadun hankerahoituksen turvin panostetaan venäläisten opiskelijoiden suomen kielen oppimisen tukemiseen. Samalla hankkeella kehitetään myös venäläisten ja suomalaisten lukiolaisten vapaa-ajan aktiviteetteja opiskelijoiden hyvinvoinnin tukemiseksi.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Tammikuussa 2021 käyttöön otettu uusi koulurakennus on todettu varsin toimivaksi. Rakennuttajalle on kerätty muutamia muutostarpeita lämmityksestä, ilmastoinnista ja muista toiminnallisuuksista. Niiden korjaamisesta neuvotellaan rakennuttajan kanssa.

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

Lukio-opetus

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola

Toiminta: Savukosken lukio on ainoa toisen asteen koulutusta tarjoava oppilaitos alueellaan. Pienestä koostaan huolimatta – tai juuri sen ansiosta – Savukosken lukiosta valmistutaan ylioppilaisiksi hyvin arvosanoin. Ylioppilastodistuksen arvosanojen merkitys korostuu korkeakoulujen uudistuneessa opiskelijavalinnassa.

Lukuvuonna 2021-2022 lukion henkilöstöä työllistää normaalitoimien lisäksi lukion paikallisen opetussuunnitelman käyttöönotto. Uusi opetussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2021. Tämänkertainen opetussuunnitelmauudistus on ollut monin tavoin edellisiä uudistuksia suurempi. Ainerajoja ylittävä oppiminen on ollut lukio-opiskelussa kasvava trendi, ja esimerkiksi laajojen kokonaisuuksien hallintaa vaativien ylioppilaskoetehtävien määrä on viime vuosina kasvanut. Paikallisia opetussuunnitelmia laadittaessa on huomioitu eri oppiaineiden välinen yhteistoiminta suunnitteleamalla perinteisiä kursseja laajempia, oppiainerajat ylittäviä moduuleja.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Lukio-opiskelu vaatii paljon itsenäistä työskentelyä ja vastuun ottamista omasta oppimisesta. Lähiopetuksen suoman tuen merkitys on oppijalle suuri. Lähiopetuksen järjestäminen varsin pienille ryhmille, joskus jopa yksittäisille opiskelijoille on kuitenkin merkittävä kustannustekijä. Sen vuoksi on järkevää hyödyntää myös lukioiden muodostamien yhteistyöverkostojen tai etälukioiden tarjoamia mahdollisuuksia opetuksen järjestämisessä.



Maksuttomaan toisen asteen koulutukseen siirtyminen ei Savukosken lukiossa aiheuta uusia kustannuksia, sillä opiskelijat ovat tähänkin asti saaneet lukion tarjoamat oppimateriaalit ja tietokoneet käyttöönsä. Koulumatkojen kustannuksista ei toisen asteen koulutuksenjärjestäjä edelleenkään vastaa, vaan järjestelmä säilyy entisellään ja koulumatkojen kustannuksista vastaa Kela.

Perus- ja lukio-opetuksen henkilöstö: 15 opettajaa, joista yksi erityisopettaja; 3 koulunkäynninohjaajaa

Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Säädösten mukainen laadukas perusopetus ja korkeatasoinen yleissivistävä toisen asteen koulutus.	Riittävä tuntikehys. Pienet opetusryhmät. Riittävät taloudelliset resurssit.	Tuntikehys samalla tasolla kuin 2021. Luokkakohtaiset opetusryhmät alakoulussa matematiikassa, äidinkielessä ja englannissa, sekä yläkoulussa pakollisissa aineissa.
Osaava henkilöstö	Kelpoisuudet, täydennyskoulutus.	Eläkkeelle siirtyvien tai virkavapaalla olevien opettajien tilalle tai sijaisiksi pyritään löytämään opettajan kelpoisuuden omaavat tekijät. Jokainen opettaja osallistuu vähintään yhteen oman alansa lisä- tai täydennyskoulutukseen lukuvuoden aikana.
Oppilaiden ja opiskelijoiden jatko-opintomahdollisuuksien turvaaminen	Hakeutuminen ja pääsy jatko-opintoihin.	Kaikki saavat perusopetuksen jälkeisen jatko-opintopaikan. Lukion suorittaneet saavat jatko-opintopaikan.
Kouluviihtyvyys	Perusteettomien poissaolojen vähäisyys.	Perusteettomien poissaolojen määrä korkeintaan muutamia prosentteja poissaoloista.



Oppilas- ja opiskelijamäärät	2020	Tot. 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
esiopetus	7	7	7	4	7
perusopetus	62	62	62	60	58
lukio-opetus	14	18	23	23	24
Opetustunnit (vuosiviikkotuntia/kurssia)					
esiopetus	21	21	21	21	21
perusopetus	261,3	261,3	262	262	262
lukio-opetus	134,52	143,73	144	144	144

Talous: Käyttötalousluvut sivu 61

530 Vapaa sivistystyö

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola

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

Savukosken kunnan talousarvion mukainen maksuosuus Sompion kirjastosta vuodelle 2022 on 110 000 € (sisältää kirjastoautopalvelut Tanhuaan, Värriöön ja Martille), Koillis-Lapin musiikkiopistosta 19 000 € ja Kemijärven kansalaisopistosta 10 000 €. Kirjastotoimintaan varataan lisäksi kunnan suoraa maksuosuutta 21 000 € osa-aikaisen työntekijän palkkaamiseksi.

Kirjasto

Vastuuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja Tiina Heinänen, Sompion kirjasto

Toiminta: Kirjaston toiminta-ajatuksena on tavoittaa alueen asukkaat ja tarjota heille mahdollisimman laadukkaat kirjasto- ja tietopalvelut. Tavoitteena on monipuolisen lukemisen edistäminen pohjautuen Lapin kirjaston strategiaan. Tavoitteena on, että jokainen lappilainen lukee, kirjasto kehittää omaa tapahtumatuotantoaan ja aineistokokoelma pidetään ajantasaisena ja monipuolisena.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Toimintoja kehitetään hankerahoituksella.

Kansalaisopisto

Vastuuhenkilö: rehtori Heidi Laukkanen

Toiminta:

Kemijärven kansalaisopisto on kunnallista palvelua toteuttava vapaan sivistystyön aikuisoppilaitos, joka tarjoaa kuntalaisille tietoja, taitoja ja virikkeitä yksilön omaehtoiseen persoonallisuuden kehittämiseen ja toimimiseen yhteiskunnan jäsenenä. Kansalaisopisto toteuttaa myös taiteen perusopetusta, tarvittaessa avoimen yliopiston ja ammattikorkeakoulun opetusta, hanketoimintaa sekä rajoitetusti maksupalvelukoulutusta. Kansalaisopiston toiminta-alue on Kemijärven kaupunki sekä Pelkosenniemen ja Savukosken kunnat.

Toimintaympäristö ja sen muutokset:

Tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet. Tieto- ja viestintätekniiikan käyttöä lisätään mm. opiskelija- ja tuntiopettajahallinnossa. Lisätään verkkolaskutusta. Selvitetään, voidaanko tilankäyttöä tehostaa ja toteutetaan tarvittavat toimenpiteet. Opintoryhmien vähimmäisopiskelijamääriä tarkistetaan. Haetaan laatu- ja kehittämishankkeita opetushallitukselta.

Toiminnalliset tavoitteet		Toimenpiteet	Mittarit
1. Vapaan sivistystyön tarjonta		Kurssien ja luentojen järjestäminen	Opetustunnit ja kurssit kunnittain ja toimipaikkojen määrä.
2. Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen		Kurssien ja luentojen järjestäminen	osallistujamäärät

Musiikkiopisto

Vastuuhenkilö: rehtori Terhi Heikkilä, Koillis-Lapin musiikkiopisto

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

Palvelut ostetaan Koillis-Lapin musiikkiopistolta. Toimintamenot ovat nettomenoja. Opisto saa lakisääteistä valtiosuutta toimintaansa ja se jakautuu kunnille toteutuneiden opetustuntien mukaisessa suhteessa. Valtion *opetustuntikohtaisen* (VOS) tuen määrä kattaa 57 % opetustuntihinnasta.

Opetustuntimäärän vähenemisen johdosta valtiosuus on kattanut vuonna 2021 noin 61% kuluista tuntimäärän ollessa noin 8200h/v koko toiminta-alueella.

Arvioitu vuoden 2022 valtiosuus on laskettu vuoden 2021 tuntihinnalla ja sillä tuntimäärällä, joka kunnissa on tällä hetkellä. Päätös vuoden 2022 valtiosuuksista tulee marraskuussa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset:



Etä- ja verkko-opetusta hyödynnetään etenkin musiikin perusteiden opetuksessa. Musiikkiopisto on yhteistyössä toiminta-alueen II-asteen oppilaitosten kanssa. Tällöin kursseja voidaan korvata musiikkiopiston opinnoilla. Uusi opetussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2018. Päivitetty opetussuunnitelma hyväksyttiin Hyvinvointilautakunnassa 22.6.2021. Musiikkiopisto on siirtynyt sähköiseen Eepos-oppilaitoshallinta-ohjelmaan syksyllä 2019.

Oppilasmäärä mitoitetaan: pienenevät ikäluokat, käytettävissä olevat määrärahat ja pyrkijöiden määrä huomioiden.

Musiikkiopiston toiminta on taloudellista ja laadukasta. Ulkopuolisella hankerahalla kehitetään oppilaitoksen toimintaa, oppimisympäristöjä ja toimintakulttuuria. Etäopetus ja yhteiskykyditys vähentävät matkakuluja. Ulkopuolisella hankerahalla kehitetään oppilaitoksen toimintaa, oppimisympäristöjä ja toimintakulttuuria. Hankkeiden omavastuuosuus on 20 %.

Kesällä 2020 Opetushallitus myönsi avustusta kahteen uuteen hankkeeseen: Etäopetuksen kehittämiseen (5 439 €) sekä alueellisen harmonikkaorkesterin perustamiseen (7 399 €) yhdessä Kuusamon ja Rovaniemen musiikkiopistojen kanssa. Kumpaankin hankkeeseen saatiin jatkoaikaa kesään 2022 saakka koronapandemian aiheuttamien rajoitusten vuoksi.

Etäopetusta on voinut hyödyntää lähiopetuksen rinnalla soitonopetuksessa sekä musiikin hahmotusaineiden opetuksessa. Koulutuksin ja uuden välineistön hankkimisella on mahdollistettu opetuksen jatkuminen keskeytyksettä pandemian aikana.

Opetushallitus myönsi kesällä 2021 hankerahaa Kaikki säveltämään! hankkeeseen 8 935 €. Säveltäjät Sanna Ahvenjärvi ja Tapio Lappalainen tulevat järjestämään sävellyspajoja musiikkiopiston oppilaille. Hanke huipentuu oppilaiden omaan sävellyskonserttiin syyslukukaudella 2022.

Toimintavuonna 2021-2022

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Laadukkaat palvelut	oppilasmäärät viikkotuntimäärät	9 12h/vko 397/vuosi

Talous: Käyttötalousluvut sivu 61

550 Vapaa-aikatoimi

Vastuhenkilö: nuoriso-liikuntasihteeri Vuokko Räsänen

Nuorisotoimi

Toiminta: Nuorisotyö on nuorista välittämistä, osallisuuden ja kasvun tukemista sekä nuorten näkökulman esiintuomista. Nuorisotoimessa painotetaan etsivää nuorisotyötä (100 %:n työpanos). Nuorisopalveluiden tavoitteena on saada mahdollisimman moni lapsi ja nuori mukaan ohjattuun toimintaan. Nuorisotoimi järjestää lapsille ja nuorille kerhotoimintaa, leiritoimintaa, nuorisotila



Vaparissa avointen ovien toimintaa sekä tapahtumia ja retkiä. Nuorisotyön hankerahoitusten avulla tarjotaan mahdollisuus tutustua erilaisiin harrastusmahdollisuuksiin yli kuntarajojen.

Savukosken etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, joka on tarkoitettu 13-28-vuotiaille Savukoskella kirjoilla oleville nuorille, jotka ovat jäämässä opiskelun ja työelämän ulkopuolelle tai muuten kaipaavat kuuntelijaa ja apua arkeensa. Etsivä nuorisotyö on suunnitelmallista ja pitkäjänteistä nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi tehtävää työtä, jossa tarjotaan mahdollisuus turvalliseen ja luottamukselliseen aikuiskontaktiin. Etsivä nuorisotyö on nuorelle maksutonta.

Etsivä nuorisotyö auttaa nuorta tulevaisuuden suunnittelussa ja arjen hallinnassa sekä ohjaa tarvittavien palveluiden piiriin. Työmuotoina ovat yksilö- ja ryhmäohjaus, kriisi- ja päihdetyö sekä seksuaalineuvonta. Lisäksi etsivä nuorisotyöntekijä käyttää eläinavusteisia työmuotoja.

Etsivä nuorisotyöntekijään voi olla yhteydessä esim. nuori itse, vanhemmat, kaverit, opettajat tai sosiaalityöntekijä. Etsivä tapaa nuorta nuorelle sopivimmassa paikassa, kuten kotona, koulussa, toimistossa, virastossa tai vaikka luontoretellä. Etsivä nuorisotyöntekijä kulkee nuoren rinnalla, tekee asioita yhdessä nuoren kanssa: ei nuoren puolesta. Tarvittaessa ohjaaja lähtee nuoren tueksi asioimaan eri palveluissa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Nuorisopalveluiden mukaan lukien etsivän nuorisotyön palvelujen toimintaympäristönä on koko kunnan alue sekä lähialueiden kuntien, yhteisöjen ja yrittäjien kanssa tehtävä yhteistyö nuorten hyvinvoinnin tukemiseksi.

Nuoriso-liikuntasihteeri työskentelee osa-aikaisesti (50% työpanos).

Henkilöstö: 0,25, 0,25, 1 nuoriso-liikuntasihteeri, vapaa-ajanohjaaja ja etsivä nuorisotyöntekijä

Liikuntatoimi

Toiminta: Liikuntatoimessa tavoitteena on tuottaa palveluita kaiken ikäisille. Opetustoimen kanssa tehdään yhteistyötä järjestämällä liikuntatapahtumia koulupäivän aikana. Koulupäivän jälkeen ohjattuja liikuntakerhoja tarjotaan 1 – 7 luokan oppilaille. Uimahalli Poukamassa Kemijärveltä hankintaan ostopalveluna Savukosken eläkeläisille vesijumppaa syys- ja kevätkaudella sekä 5 – 9 vuotiaille lapsille uimakoulu kesäkuussa.

Liikuntatilojen ja alueiden kunnossapidolla ja palveluiden tarjonnalla yli kuntarajojen pyritään saamaan mahdollisimman moni terveyttä ja hyvinvointia edistävän liikunnan harrastajiksi. Latujen kunnossapidossa pääpaino on ensisijaisesti kirkonkylän ladun kunnossapidossa, joka tukee myös koulun liikunnanopetusta. Kuntosalin käyttöä lisätään markkinoimalla tiloja uusille asiakkaille sekä tuottamalla ohjattua salitoimintaa ensisijaisesti aikuisille ja senioreille. Vuonna 2022 järjestetään kokeilu maksuttomasta kuntosalista kunnassa asuville toisen asteen opiskelijoille. Pelkosenniemen ja Savukosken kuntien yhteisen liikuntaneuvonnan kehittämishankkeen käynnistämiseen on varattu kuntaosuutta 5000 euroa liikuntapalveluissa vuodelle 2022. Hanketta hallinnoi Pelkosenniemi. **Toimintaympäristö ja sen muutokset:** Nuoriso-liikuntasihteeri työskentelee osa-aikaisesti (50% työpanos).

Henkilöstö: 0,25 nuoriso-liikuntasihteeri ja 0,25 vapaa-ajanohjaaja

Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri	Tavoitetaso 2022
Nuorisotoimen kerhot	3 kerhoa/vko	osallistujia keskimäärin 6 kerholaista/kerho
Lasten ja nuorten päiväleirit	Kesä-, syys- ja hiihtolomalla	Kolmena viikkona kerhoja, osallistujia keskimäärin 10 leiriläistä / leiripäivä
Vaparin nuorten ilta/iltapäivät	1 ilta/vko 2 iltapäivää/vko	osallistujia keskimäärin 6 nuorta/ilta/iltapäivä



Etsivän nuoriso	Riittävät taloudelliset resurssit	Valtionavustus ja kunnan omarahoitus
Etsivä nuorisotyö	työelämän ulkopuolella olevien nuorten määrä	1-3 alle 28-vuotiasta nuorta
Liikuntatoimen kerhot	2 krt/vko	osallistujia keskimäärin 8 kerholaista/kerho
Soveltava liikunta/kuntosali	5 ryhmää/vko	osallistujia keskimäärin 8 henkilöä/kuntosaliryhmä
Soveltava liikunta/allasjumppa	1 ryhmä/vko	osallistujia keskimäärin 6 henkilöä/vesiliikuntaryhmä

Kulttuuritoimi

Vastuuhenkilö: kulttuuri-matkailusihteeri Susanna Schwartz-Matero

Toiminta: Kulttuuritoimen tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää mahdollisuuksia paikallisen kulttuuriperinteen vaalimiseen, eri taiteenalojen harjoittamisen ja harrastamiseen sekä kulttuuripalveluiden tarjontaan kuntalaisille. Paikallista ja alueellista yhteistyötä eri toimijoiden ja sektoreiden välillä suositaan.

Tavoitteena on nykyisten kunnallisten kulttuuritoimen peruspalvelujen säilyttäminen ja aktiivinen kehittäminen. Tapahtumatuotannoissa tehdään yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa. Palvelutuotannossa huomioidaan kaikki ikäryhmät. Kulttuuritoimi luo ja ylläpitää kulttuurimyönteistä ilmapiiriä paikkakunnalla.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Kunnassa on ympäri vuoden osa-aikainen kulttuurisihteeri 60 % työajalla. Kunnan hallintosäännössä on kulttuurisihteerin tehtäviin lisätty keskusvaalilautakunnan sihteerinä toimiminen ja sitä kautta vaalien järjestämisestä vastaaminen. Vuonna 2022 järjestetään maakuntavaalit.

Päätapahtumat, joissa kulttuuritoimi on mukana järjestäjänä:

- Kuivalihamarkkinat yhteistyössä Savukosken kehittämissyhdistys ry:n ja elinkeinotoimen kanssa
- Savukoskipäivät yhteistyössä elinkeinotoimen ja paikallisten järjestöjen ja yritysten kanssa.
- Joulupukin liikkeellelähtö yhteistyössä koulun, nuorisotoimen, elinkeinotoimen, paikallisten järjestöjen ja yritysten kanssa.

Muu toiminta:

- Järjestetään teemapäiviä ja tempauksia.
- Avustetaan paikkakunnalle saapuvia kulttuurialan vierailuesityksiä ja esiintyjä käytännön järjestelyissä mm. tilavarauksissa ja ennakkomarkkinoinnissa.



- Kehitetään yhteistyötä alueella järjestämällä tarpeen mukaisia yhteistapaamisia, koulutusta ja neuvontaa eri kulttuuritoimijoille.
- Järjestetään kaksi teatteri-/konsertti-/kulttuurimatkaa kuntalaisille.
- Tiedotetaan aktiivisesti alueen kulttuuritapahtumista, tilaisuuksista ja harrastusmahdollisuuksista mm. sosiaalisessa mediassa ja korvatunturi.fi -sivuilla tapahtumakalenterissa, sekä mahdollisuuksien mukaan lehtijutuun ja erilaisin mainoksin.
- Tuetaan eri tahojen paikkakunnalla järjestämää kulttuuritoimintaa tarvittavalla tavalla talousarvion ja henkilöstöressurssien puitteissa.
- Seurataan alueellisesti Lapin kulttuurikentän tapahtumia ja otetaan osaa koulutuksiin, seminaareihin ja yhteistapahtumiin harkinnan mukaan.
- Ollaan mukana Lapin lastenkulttuuriverkostossa.
- Laaditaan kulttuurikasvatussuunnitelma ja otetaan se käyttöön 0-18 -vuotiaiden osalta.
- Ollaan mukana Lapin alueteatteriyhdistyksessä jäsenkuntana.
- Osallistutaan Lapin liiton koolle kutsumaan kulttuurin toimialan alueelliseen asiantuntijatyöryhmään.

Suunnitelmavuodet 2022 - 23

Järjestetään vuotuiset kulttuuritapahtumat. Jatketaan yhteistyön kehittämistä järjestöjen, yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa. Kehitetään aktiivisesti kulttuuripalveluista tiedottamista ja kulttuuritoimen palveluiden tavoitettavuutta eri ikäryhmille.

Henkilöstö: 0,5 kulttuuri-matkailusihteeri

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Käyttöasteen kasvattaminen	kävijämäärät tilaisuudet teemapäivät	Kuivalihamarkkinat 2 500 Kesätapahtuma 200 Joulupukin liikkeellelähtö 250 Muut tapahtumat 200 kävijää 5 - 10 eri tilaisuutta 5 eri teemapäivää
Kehittämistoiminta	Laaditaan kulttuurikasvatussuunnitelma	Suunnitelman käyttöönotto vuonna 2022
Tiedottaminen	Lehti- ja some-näkyvyys lehdistötiedotteet	Yhteensä 30 tiedotetta kuntatiedotteessa ja lehdissä, some-näkyvyys jatkuvaa

**Museotoimi**

Vastuhenkilö: kulttuuri-matkailusihteeri Susanna Schwartz-Matero

Toiminta: Museotoimen tehtävänä on paikallisen kulttuuriperinteen vaaliminen ja tunnetuksi tekeminen. Kotiseututalo Puistola edustaa sodan jälkeistä rakennusperinnettä ja museokokoelmassa painotetaan paikallisen aineiston esiin tuomista alueellisen historiaperinnön säilyttämiseksi.

Tavoitteet:

Kotiseututalo Puistolan käyttöasteen lisääminen ja toiminnan monipuolistaminen erilaisten tilaisuuksien ja vierailujen kohteena. Paikallisen kulttuuriperinteen esiin tuominen, näyttelytoiminnan sekä kokoelmatyön edelleen kehittäminen. Luodaan ja ylläpidetään paikkakunnalla kotiseutumyönteistä ilmapiiriä.

Talousarviovuosi 2022

Kesällä palkataan kesätyöntekijöitä siten, että Puistola on avoinna 6 viikkoa. Muina aikoina kehitetään aukiolomahdollisuuksia yhdessä muiden toimijoiden, kuten paikallisten järjestöjen kanssa. Tavoitteena on, että Puistola on jollakin tavoin tavoitettavissa ympärivuotisesti. Puistolan markkinointiin panostetaan ja tiloja tarjotaan aktiivisesti päiväkäyttöön erilaisiin tilaisuuksiin. Kesällä ja joulun alla järjestetään erilaisia tempauksia ja teemapäiviä yhdessä sidosryhmien kanssa. Museovirastolta haetaan hankerahaa poronhoitoteemaisen aineiston keruuseen, käsittelyyn ja näyttelyn rakentamiseen.

Suunnitelmavuodet 2023 - 24

Kehitetään Kotiseututalo Puistolaa paikallismuseona ja kulttuurimatkailukohteena. Tavoitellaan tilojen laajempaa käyttöastetta ja museon palveluita myös säännöllisten aukioloaikojen ulkopuolella..

Henkilöstö: 0,1 kulttuuri-matkailusihteeri, kesätyöntekijät

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
Käyttöasteen kasvattaminen	kävijämäärät tilaisuudet ryhmävierailut tilavuokrausmäärät	200 3-5 5 5
Nuorten työllistäminen	kesätyöpaikkojen lukumäärä	4
Kehittämistoiminta	Haetaan Museovirastolta paikallismuseoiden hankeavustusta	Hanke alkaa keväällä 2022
Tiedottaminen	lehti- ja some-näkyvyys, lehdistötiedotteet	5, aukioloaikoina tiedotetaan toiminnasta aktiivisesti somekanavissa

Talous: Käyttötalousluvut sivu 61



50 Sivistyslautakunta

SAVUKOSKEN KUNTA

SIVISTYSLAUTAKUNTA 2021-2023 YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio vira 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
Myyntituotot	32 710	7 500	8 982	12 100	12 100	12 100	100	-4 600	161 %
Maksutuotot	21 682	28 000	20 840	26 000	26 000	26 000	26 000	2 000	93 %
Tuet ja avustukset	135 847	101 000	96 355	78 000	78 000	78 000	77 000	23 000	77 %
Muut toimintatuotot	6 352	8 300	4 064	8 900	8 900	9 100	8 500	-600	107 %
TOIMINTATUOTOT	196 590	144 800	130 241	125 000	125 000	125 200	111 600	19 800	86 %
Henkilöstökulut	-1 534 501	-1 724 600	-1 202 407	-1 767 400	-1 767 400	-1 769 400	-1 769 100	42 800	102 %
Palvelujen ostot	-399 747	-463 960	-400 433	-728 300	-728 300	-729 500	-707 100	264 340	157 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-89 371	-81 100	-54 317	-73 600	-73 600	-72 600	-72 600	-7 500	91 %
Avustukset	-32 224	-32 000	-15 539	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000	0	100 %
Muut toimintakulut	-41 745	-28 700	-50 074	-586 800	-586 800	-586 800	-586 600	558 100	2 045 %
TOIMINTAKULUT	-2 097 588	-2 330 360	-1 722 770	-3 188 100	-3 188 100	-3 190 300	-3 167 400	857 740	137 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 900 997	-2 185 560	-1 592 529	-3 063 100	-3 063 100	-3 065 100	-3 055 800	877 540	140 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 782	0	-35 028	0	0	0	0	0	0 %

Talousarvio 2021-2023

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio vira 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus
00000500 Sivistystoimen hallinto								
Myyntituotot	8 116	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	259	0	0	1 000	1 000	1 000	0	0
Muut toimintatuotot	263	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	8 638	0	0	1 000	1 000	1 000	0	0
Henkilöstökulut	-19 785	-19 400	-9 342	-21 700	-21 700	-21 700	-21 700	-10 058
Palvelujen ostot	-3 148	-7 300	-7 319	-11 300	-11 300	-11 300	-11 300	19
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 462	-2 500	-1 242	-4 300	-4 300	-3 300	-3 300	-1 258
Muut toimintakulut	-4 333	-3 200	-2 050	-4 300	-4 300	-4 300	-4 300	-1 150
TOIMINTAKULUT	-28 728	-32 400	-19 954	-41 600	-41 600	-40 600	-40 600	-12 446
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-20 090	-32 400	-19 954	-40 600	-40 600	-39 600	-40 600	-12 446
Poistot ja arvonalentumiset	-50	0	-450	0	0	0	0	450
00000505 Varhaiskasvatus								
Myyntituotot	0	0	450	0	0	0	0	-450
Maksutuotot	21 682	27 000	20 840	25 000	25 000	25 000	25 000	6 160
Tuet ja avustukset	20 081	9 300	8 681	0	0	0	0	619
TOIMINTATUOTOT	41 763	36 300	29 971	25 000	25 000	25 000	25 000	6 329
Henkilöstökulut	-249 421	-282 500	-218 384	-299 100	-299 100	-299 100	-299 100	-64 116
Palvelujen ostot	-10 630	-8 600	-34 376	-61 300	-61 300	-61 300	-61 300	25 776
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 953	-14 600	-2 884	-8 400	-8 400	-8 400	-8 400	-11 716
Avustukset	-32 224	-32 000	-15 472	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000	-16 528
Muut toimintakulut	-896	-900	-13 869	-51 800	-51 800	-51 800	-51 800	12 969
TOIMINTAKULUT	-299 124	-338 600	-284 985	-452 600	-452 600	-452 600	-452 600	-53 615
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-257 361	-302 300	-255 015	-427 600	-427 600	-427 600	-427 600	-47 285
00000510 Opetustoimi								
Myyntituotot	24 594	7 000	8 532	12 000	12 000	12 000	0	-1 532
Tuet ja avustukset	56 514	44 200	42 370	26 000	26 000	26 000	26 000	1 830
Muut toimintatuotot	1 372	1 400	1 511	1 400	1 400	1 400	1 400	-111
TOIMINTATUOTOT	82 480	52 600	52 414	39 400	39 400	39 400	27 400	186
Henkilöstökulut	-1 121 864	-1 264 600	-865 658	-1 285 800	-1 285 800	-1 287 800	-1 287 800	-398 942
Palvelujen ostot	-238 906	-258 800	-260 681	-466 500	-466 500	-467 700	-445 300	1 881



Sivistyslautakunta

SAVUKOSKEN KUNTA

Talousarvio 2021-2023

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio vira 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-69 769	-53 300	-46 698	-51 800	-51 800	-51 800	-51 800	-6 602
Muut toimintakulut	-19 067	-7 500	-8 080	-392 900	-392 900	-392 900	-392 700	580
TOIMINTAKULUT	-1 449 607	-1 584 200	-1 181 117	-2 197 000	-2 197 000	-2 200 200	-2 177 600	-403 083
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 367 127	-1 531 600	-1 128 703	-2 157 600	-2 157 600	-2 160 800	-2 150 200	-402 897
Poistot ja arvonalentumiset	-2 732	0	-30 691	0	0	0	0	30 691
00000530 Vapaa sivistystyo								
Tuet ja avustukset	9 923	10 000	6 148	10 000	10 000	10 000	10 000	3 852
TOIMINTATUOTOT	9 923	10 000	6 148	10 000	10 000	10 000	10 000	3 852
Henkilöstökulut	-28 693	-30 700	-18 012	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000	-12 688
Palvelujen ostot	-113 861	-146 460	-73 288	-142 400	-142 400	-142 400	-142 400	-73 172
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-213	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-3 218	-2 500	-1 911	-34 500	-34 500	-34 500	-34 500	-589
TOIMINTAKULUT	-145 984	-179 660	-93 211	-205 900	-205 900	-205 900	-205 900	-86 449
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-136 061	-169 660	-87 063	-195 900	-195 900	-195 900	-195 900	-82 597
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-389	0	0	0	0	389
00000550 Vapaa-aikatoimi								
Myyntituotot	0	500	0	100	100	100	100	500
Maksutuotot	0	1 000	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Tuet ja avustukset	49 070	37 500	39 156	41 000	41 000	41 000	41 000	-1 656
Muut toimintatuotot	4 717	6 900	2 553	7 500	7 500	7 700	7 100	4 347
TOIMINTATUOTOT	53 787	45 900	41 709	49 600	49 600	49 800	49 200	4 191
Henkilöstökulut	-114 739	-127 400	-91 011	-131 800	-131 800	-131 800	-131 500	-36 389
Palvelujen ostot	-33 202	-42 800	-24 769	-46 800	-46 800	-46 800	-46 800	-18 031
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 974	-10 700	-3 492	-9 100	-9 100	-9 100	-9 100	-7 208
Avustukset	0	0	-67	0	0	0	0	67
Muut toimintakulut	-14 231	-14 600	-24 165	-103 300	-103 300	-103 300	-103 300	9 565
TOIMINTAKULUT	-174 145	-195 500	-143 503	-291 000	-291 000	-291 000	-290 700	-51 997
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-120 358	-149 600	-101 794	-241 400	-241 400	-241 200	-241 500	-47 806
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-3 498	0	0	0	0	3 498



70 TEKNINEN LAUTAKUNTA

700 Tekninen hallinto

Toiminta: Rakennustarkastajan virkatehtävien ostopalvelu jatkuu Pelkosenniemen kunnalta aikaisemman käytännön ja sopimuksen mukaisesti. Sähköisen lupapalvelu-ohjelman käyttöön ottaminen vuodelle 2023 pitää valmistella talousarvion vuoden aikana. Tämä vaikutus lupamakuihin tarkistettava. Rakentamisen väheneminen on huomioitu lupamaksutuloissa. Rantarakentamisen poikkeamishakemuksista päättäminen on kuntien tehtävä.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Teknisen johtajan siirtyminen eläkkeelle; uuden rekrytointi ja työtehtäviin opastaminen joulukuun 2022 alkaen.

Henkilöstö: Tekninen johtaja ja toimistos sihteeri sekä ostopalveluna 20% osuus rakennustarkastaja Pelkosenniemen kunnasta.

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

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja Jarmo Ahtinen

Talous: Käyttötalousluvut sivu 65

725 Jätehuolto

Toiminta: Niemiharjun suljetun kaatopaikan velvoitetarkkailu jatkuu.

Talous: Käyttötalousluvut sivu 65

730 Tilatoimi

Toiminta: Kiinteistötoimikunnan esitys aiempaan valtuustostrategiaan oli myydä rivitalo Sau-Sarvi III ja näin välttyttäisiin suurelta peruskorjausinvestoinnilta. Vuokrahuoneistojen omistaminen ei ole kunnan lakisääteistä toimintaa, joten niistä voidaan siksi luopua. Mahdollisesti toteutuvista kiinteistö- ja maakaupoista saatavat tulot tulevat pienentämään vuoden 2022 alijäämää.

Toimintaympäristö ja sen muutokset: Myydään rivitalo III ja PAV-asuntola talousarviovuoden aikana.

Henkilöstö: Kolme kiinteistöhoitajaa ja kaksi siivoojaa. Siivoojista toinen toimii koululla, sivistysjohtaja-rehtorin alaisuudessa ja toinen on ns. kiertävä siivooja, teknisen johtajan alaisuudessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Kiinteistöhoitoon varallaolopalvelun ulkoistaminen.



	Tavoitetaso 2020	Tavoitetaso 2021	Tavoitetaso 2022
tyhjät vuokrahuoneistot	2	2	1

	2020	2021	2022
Tunnusluvut:			
Vak tehtävät 31.12.	4,5	4,5	4,5
Vuokrahuoneistot lkm	46	22	31

Talous: Käyttötalousluvut sivu 65

760 Liikenneväylät ja yleiset alueet

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

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

Talous: Käyttötalousluvut sivu 66

770 Vesihuoltolaitos

Toiminta: Miekkakoskenharjun vedenottamolta toimitetaan vettä vesihuoltolaitoksen asiakkaille. Mukkavaaran uudella jätevedenpuhdistamolla käsitellään jätevedet. Sakokaivolietettä haja-asutusalueen kotitalouksilta vastaanotetaan ja käsitellään myös jätevedenpuhdistamolla. Miekkakoskenharjun vesilaitoksen peruskorjaus suunnitellaan, kilpailutetaan ja toteutetaan urakalla., tämä vaikuttaa puhtaan veden hintaan korottavasti vuoden 2022 alusta alken. Uuden varavedenottamon suunnittelu aloitetaan.

Toimintaympäristö ja sen muutokset:

	1.1.2021	1.1.2022
Hinnat alv 0%		
Veden hinta, €/m ³	1,70	2,00
Jätevedenhinta €/m ³	3,60	3,60

	1.6.2020	1.1.2022
Perusmaksut vesi		
omakotitalot, loma-asunnot €	42	60
muut kohteet €	240	300



Perusmaksut jätevesi	1.6.2020	1.1.2021
omakotitalot, loma-asunnot €	72	72
muut kohteet €	360	360

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku) m3	Tavoitetaso 2022 m3
puhdas käyttövesi	36600	37000
jäteveden käsittely	32400	33000

Vesihuoltolaitos tunnuslukuja

Tunnusluvut:	2020	KVALT	Mu	2022	SU 2022
Vak tehtävät 31.12.	0,8	0,6		0,6	0,6
Pump. vesimäärä m ³	33 000	33 000	0	33 000	37 000
Käsitelty jätevesi m ³	29 000	39 000	0	29 000	33 000

Talous: Käyttötalousluvut sivu 66

775 Maaseututoimi

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

Henkilöstö: Savukosken kunnassa toimii elinkeino-maaseutussihteerin. Elinkeino-maaseutussihteerin palkkakulut on jaettu puoliksi Savukosken kunnan elinkeinotoimen kanssa. Hallinnollista työtä tekee myös Itä-lapin yhteistoiminta alueen yhteinen työntekijä.

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

Talous: Käyttötalousluvut sivu 66



70Tekninen lautakunta

SAVUKOSKEN KUNTA

TEKNINEN LAUTAKUNTA 2021-2023 YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
Myyntituotot	397 220	187 300	129 775	508 500	513 500	446 300	446 300	-326 200	274 %
Maksutuotot	37 567	29 500	24 454	32 000	32 000	32 000	32 000	-2 500	108 %
Tuet ja avustukset	8 065	15 000	2 180	20 000	20 000	20 000	20 000	-5 000	133 %
Muut toimintatuotot	217 307	204 950	340 869	997 250	1 003 300	983 450	803 250	-798 350	490 %
TOIMINTATUOTOT	660 159	436 750	497 278	1 557 750	1 568 800	1 481 750	1 301 550	-1 132 050	359 %
Henkilöstökulut	-393 446	-362 600	-276 987	-374 100	-390 600	-337 700	-363 400	28 000	108 %
Palvelujen ostot	-401 980	-275 100	-319 504	-511 900	-483 100	-476 350	-484 200	208 000	176 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-388 493	-365 650	-260 406	-398 250	-382 000	-374 550	-387 552	16 350	104 %
Avustukset	-3 132	-28 000	-1 493	-28 000	-3 000	-28 000	-28 000	-25 000	11 %
Muut toimintakulut	-48 417	-246 750	-108 884	-258 200	-267 500	-258 250	-258 250	20 750	108 %
TOIMINTAKULUT	-1 235 468	-1 278 100	-967 273	-1 570 450	-1 526 200	-1 474 850	-1 521 402	248 100	119 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-575 309	-841 350	-469 995	-12 700	42 600	6 900	-219 852	-883 950	-5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-764 108	-187 800	-115 943	-202 700	-202 700	-209 400	-260 600	14 900	108 %

Talousarvio 2021-2023

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus
00007000 Tekninen hallinto								
Myyntituotot	20 043	2 000	674	105 800	105 800	63 600	63 600	1 326
Maksutuotot	18 610	18 500	10 538	18 500	18 500	18 500	18 500	7 962
Muut toimintatuotot	96	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	38 749	20 500	11 212	124 300	124 300	82 100	82 100	9 288
Henkilöstökulut	-113 756	-111 000	-91 577	-104 200	-120 400	-99 300	-93 500	-19 423
Palvelujen ostot	-32 689	-33 300	-33 998	-59 900	-59 400	-59 900	-59 900	698
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 674	-1 050	-686	-1 000	-900	-1 000	-1 000	-364
Avustukset	0	0	-33	0	0	0	0	33
Muut toimintakulut	-1 408	-1 200	-679	-9 100	-9 100	-9 100	-9 100	-521
TOIMINTAKULUT	-149 527	-146 550	-126 973	-174 200	-189 800	-169 300	-163 500	-19 577
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-110 778	-126 050	-115 761	-49 900	-65 500	-87 200	-81 400	-10 289
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 531	0	0	0	0	1 531
00007250 Jätehuolto								
Henkilöstökulut	0	0	-411	-600	-500	-600	-600	411
Palvelujen ostot	-1 402	-1 000	-494	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-506
TOIMINTAKULUT	-1 402	-1 000	-905	-1 600	-1 500	-1 600	-1 600	-95
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 402	-1 000	-905	-1 600	-1 500	-1 600	-1 600	-95
00000730 Tilatoimi								
Myyntituotot	224 428	22 600	29 405	199 900	199 900	179 900	179 900	-6 805
Tuet ja avustukset	8 065	3 000	2 180	0	0	0	0	820
Muut toimintatuotot	209 291	196 650	315 387	988 550	994 600	974 750	794 550	-118 737
TOIMINTATUOTOT	441 784	222 250	346 972	1 188 450	1 194 500	1 154 650	974 450	-124 722
Henkilöstökulut	-198 728	-159 200	-142 666	-200 900	-201 300	-169 400	-200 900	-16 534
Palvelujen ostot	-238 129	-153 250	-207 073	-330 450	-313 950	-304 600	-314 550	53 823
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-345 816	-310 900	-218 990	-340 950	-325 300	-324 450	-337 452	-91 910
Muut toimintakulut	-46 456	-184 400	-79 963	-185 300	-194 600	-185 300	-185 300	-104 437
TOIMINTAKULUT	-829 129	-807 750	-648 693	-1 057 600	-1 035 150	-983 750	-1 038 202	-159 057
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-387 345	-585 500	-301 721	130 850	159 350	170 900	-63 752	-283 779



Tekninen lautakunta

SAVUKOSKEN KUNTA

Talousarvio 2021-2023

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Toteuma 2021 1-9	Talousarvio ltk Es 2022	Talousarvio kvalt 2022	Talousarvio SU 2023	Talousarvio SU 2024	Ylitys/alitus
Poistot ja arvonalentumiset	-739 689	-169 200	-99 671	-181 700	-181 700	-174 800	-229 800	-69 529
0000760 Liikennevaylat ja yleiset alueet								
Myyntituotot	3 860	4 000	916	10 400	10 400	10 400	10 400	3 084
Maksutuotot	18 957	11 000	13 916	13 500	13 500	13 500	13 500	-2 916
Tuet ja avustukset	0	12 000	0	20 000	20 000	20 000	20 000	12 000
Muut toimintatuotot	7 236	7 300	25 482	7 700	7 700	7 700	7 700	-18 182
TOIMINTATUOTOT	30 053	34 300	40 314	51 600	51 600	51 600	51 600	-6 014
Henkilöstökulut	0	-7 300	-5 791	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-1 509
Palvelujen ostot	-79 296	-57 900	-54 018	-83 950	-74 150	-74 150	-72 050	-3 882
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 441	-28 700	-6 425	-23 300	-22 800	-23 300	-23 300	-22 275
Avustukset	0	-25 000	0	-25 000	0	-25 000	-25 000	-25 000
Muut toimintakulut	-434	-200	-368	-300	-300	-300	-300	168
TOIMINTAKULUT	-94 170	-119 100	-66 601	-139 550	-104 250	-129 750	-127 650	-52 499
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-64 118	-84 800	-26 287	-87 950	-52 650	-78 150	-76 050	-58 513
Poistot ja arvonalentumiset	-7 387	-4 200	-2 120	-4 000	-4 000	-13 700	-13 200	-2 080
00007700 Vesihuoltolaitos								
Myyntituotot	148 890	158 700	98 780	192 400	197 400	192 400	192 400	59 920
TOIMINTATUOTOT	148 890	158 700	98 780	192 400	197 400	192 400	192 400	59 920
Henkilöstökulut	-56 565	-57 100	-17 996	-33 400	-33 400	-33 400	-33 400	-39 104
Palvelujen ostot	-41 712	-19 300	-19 963	-26 300	-24 300	-26 400	-26 400	663
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 282	-24 100	-33 553	-32 100	-32 100	-24 900	-24 900	9 453
Muut toimintakulut	-120	-60 900	-27 874	-57 000	-57 000	-57 100	-57 100	-33 026
TOIMINTAKULUT	-124 680	-161 400	-99 386	-148 800	-146 800	-141 800	-141 800	-62 014
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	24 210	-2 700	-606	43 600	50 600	50 600	50 600	-2 094
Poistot ja arvonalentumiset	-17 032	-14 400	-11 915	-17 000	-17 000	-20 900	-17 600	-2 485
00003000 Maaseututoimi								
Muut toimintatuotot	684	1 000	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
TOIMINTATUOTOT	684	1 000	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Henkilöstökulut	-24 397	-28 000	-18 546	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000	-9 454
Palvelujen ostot	-8 752	-10 350	-3 958	-10 300	-10 300	-10 300	-10 300	-6 392
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-279	-900	-751	-900	-900	-900	-900	-149
Avustukset	-3 132	-3 000	-1 460	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-1 540
Muut toimintakulut	0	-50	0	-6 500	-6 500	-6 450	-6 450	-50
TOIMINTAKULUT	-36 560	-42 300	-24 715	-48 700	-48 700	-48 650	-48 650	-17 585
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-35 876	-41 300	-24 715	-47 700	-47 700	-47 650	-47 650	-16 585
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-707	0	0	0	0	707

SAVUKOSKEN KUNTA

4. TULOSLASKELMA

	TILINP. 2020	BUDJ. 2021	TOTEUMA 2021 01-09	LTK ES 2022	KVALT 2022	Mu ed ta	SUUN 2023	SUUN 2024
TOIMINTATUOTOT								
<i>Myyntituotot</i>								
Liiketoiminnan muut tuotot	140.516,42	164.300	99.789,49	162.500	167.500	-1,1	162.500	162.500
Täydet valtiolta saadut korvaukset	31.801,36	31.000	22.302,96	39.000	39.000	25,8		
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteis	36.232,58	7.500	8.532,00	12.200	12.200	62,7	12.000	
Muut suoritteiden myyntituotot	202.115,06	182.000	126.845,57	72.800	72.800	-60	46.400	46.400
<i>Myyntituotot yht.</i>	410.665,42	384.800	257.470,02	286.500	291.500	-25,5	220.900	208.900
<i>Maksutuotot</i>								
Sosiaalitoimen maksut	141.382,80	153.300	137.601,34	163.900	163.900	6,9		
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	21.681,68	28.000	20.839,70	26.000	26.000	-7,1	26.000	26.000
Yhdyskuntapalvelujen maksut	37.566,96	29.500	24.453,96	32.000	32.000	8,5	32.000	32.000
<i>Maksutuotot yht.</i>	200.631,44	210.800	182.895,00	221.900	221.900	5,3	58.000	58.000
Tuet ja avustukset	230.670,28	194.750	146.178,18	166.800	166.800	-14,4	159.200	155.800
<i>Muut toimintatuotot</i>								
Vuokratuotot	356.964,17	342.050	236.933,48	358.450	364.500	4,8	368.350	187.950
Muut tuotot	78.417,16	90.700	171.906,99	109.500	109.500	20,7	112.500	109.100
<i>Muut toimintatuotot yht.</i>	435.381,33	432.750	408.840,47	467.950	474.000	8,1	480.850	297.050
TOIMINTATUOTOT YHT.	1.277.348,47	1.223.100	995.383,67	1.143.150	1.154.200	-6,5	918.950	719.750
TOIMINTAKULUT								
<i>Henkilöstökulut</i>								
<i>Palkat ja palkkiot</i>								
Maksetut palkat ja palkkiot	3.232.755,18	-3.264.400	-2.452.882,25	-3.500.800	-3.390.600	7,2	2.118.800	2.151.600
Jaksotetut palkat ja palkkiot	27.144,22							
Henkilöstökorvaukset	79.474,53	15.500	22.695,06	13.000	13.000	-16,1	1.000	1.000
Palkat ja palkkiot	3.126.136,43	-3.248.900	-2.430.187,19	-3.487.800	-3.377.600	7,4	2.117.800	2.150.600
<i>Henkilösivukulut</i>								
Eläkekulut	-730.788,39	-726.000	-546.784,20	-726.700	-726.100	0,1	-446.700	-448.800
Muut henkilösivukulut	-114.607,37	-115.500	-68.639,26	-129.800	-125.300	12,4	-80.000	-80.100
Henkilösivukulut	-845.395,76	-841.500	-615.423,46	-856.500	-851.400	1,8	-526.700	-528.900
Henkilöstökulut	3.971.532,19	-4.090.400	-3.045.610,65	-4.344.300	-4.229.000	6,2	2.644.500	2.679.500
<i>Palvelujen ostot</i>								
Asiakaspalvelujen ostot	3.827.484,40	-3.945.060	-2.982.332,64	-3.864.300	-3.713.800	-2	-86.900	-64.800
Muiden palvelujen ostot	1.322.038,95	-1.536.250	-1.199.147,60	-1.503.300	-1.469.500	-2,1	1.229.750	1.234.500
Palvelujen ostot	5.149.523,35	-5.481.310	-4.181.480,24	-5.367.600	-5.183.300	-2,1	1.316.650	1.299.300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-692.083,91	-608.750	-457.315,27	-626.350	-610.100	2,9	-450.450	-462.952
<i>Avustukset</i>								
Avustukset kotitalouksille	-137.566,05	-165.000	-79.577,11	-128.000	-89.500	-22,4	-57.500	-57.500
Avustukset yhteisöille	-90.078,59	-84.600	-64.632,01	-84.500	-84.500	-0,1	-85.300	-84.500
Avustukset	-227.644,64	-249.600	-144.209,12	-212.500	-174.000	-14,9	-142.800	-142.000
<i>Muut toimintakulut</i>								
Vuokratulot	-81.770,55	-286.800	-136.000,69	-290.400	-290.900	1,3	-289.000	-289.000
Muut kulut	-51.020,67	-74.350	-32.312,34	-66.100	-74.900	-11,1	-65.050	-64.850
Muut toimintakulut	-132.791,22	-361.150	-168.313,03	-356.500	-365.800	-1,3	-354.050	-353.850
TOIMINTAKULUT YHT.	0.173.575,31	10.791.210	-7.996.928,31	-10.907.250	10.562.200	1,1	4.908.450	4.937.602
TOIMINTAKATE	8.896.226,84	-9.568.110	-7.001.544,64	-9.764.100	-9.408.000	2	3.989.500	4.217.852
<i>Verotulot</i>								
Verotulot	4.205.934,95	4.576.000	3.767.595,04	4.572.000	4.572.000	-0,1	2.787.000	2.700.000
<i>Valtionosuudet</i>								
Kunnan peruspalvelujen valtionos	4.184.612,00	4.737.200	3.083.610,00	3.851.700	3.851.700	-18,7	601.000	607.000
Muut valtionosuudet	791.485,00	69.000	696.601,00	909.500	909.500	1218,1	416.000	421.000
Valtionosuudet	4.976.097,00	4.806.200	3.780.211,00	4.761.200	4.761.200	-0,9	1.017.000	1.028.000
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i>								
Muut rahoitustuotot	7.975,25	6.500	5.917,30	7.000	7.500	7,7	7.000	6.500
Korkokulut	-10.435,68	-11.000	-5.976,18	-11.000	-9.000		-16.000	-23.000
Muut rahoituskulut	-8.223,57	-2.000	-4.174,10	-3.500	-2.000	75	-5.000	-3.500
Rahoitustuotot ja -kulut	-10.684,00	-6.500	-4.232,98	-7.500	-3.500	15,4	-14.000	-20.000
VUOSIKATE	275.121,11	-192.410	542.028,42	-438.400	-78.300	127,8	-199.500	-509.852
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>								
Suunnitelman mukaiset poistot	-272.374,89	-201.900	-182.133,50	-221.200	-221.200	9,6	-225.100	-279.200
Kertaluonteiset poistot	-508.692,39							
Poistot ja arvonalentumiset	-781.067,28	-201.900	-182.133,50	-221.200	-221.200	9,6	-225.100	-279.200
<i>Satunnaiset erät</i>								
Satunnaiset erät			-3.069,97					
Satunnaiset kulut			-3.069,97					
Satunnaiset erät			-3.069,97					
TILIKAUDEN TULOS	-505.946,17	-394.310	356.824,95	-659.600	-299.500	67,3	-424.600	-789.052
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	8.409,39	8.400		8.400	8.400		8.400	8.400
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-497.536,78	-385.910	356.824,95	-651.200	-291.100	68,7	-416.200	-780.652



Tuloslaskelmaosan perustelut

Toimintatuotot

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

Savukosken kunnan toimintatuotot ilman sisäisiä eriä ovat 1 154 200 euroa vuoden 2022 talousarviossa, vähennystä on 68 900 euroa vuoden 2021 talousarvioon verrattuna. Suurimmat vähennykset ovat muissa suoritteiden myyntituotoissa 109 200 euroa, koska tehostetun palveluasumisen maksuperusteet muuttuivat. Jatkossa palveluasumisen maksu pitää sisällä palvelun, hoidon ja ateriat. Tulot kirjataan kokonaisuudessa sosiaalitoimen maksuiksi. Lautakunnat tarkistavat oman toimialansa perittävien hintojen vuosittaiset korotustarpeet. Asiakasmaksujen tarkistus kunnallisessa varhaiskasvatuksessa myös laski kunnan tuloja.

Toimintakulut

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

Keskeiset menoja kasvattavat toimenpiteet

Keskeisimmät menoja kasvattavat toimet ovat hoivamitoituksen laajentaminen, lukion toiminnan kansainvälistäminen ja lakisääteiset oppilashuoltotehtävät sekä muut kunnille määrätyt lakisääteiset tehtävät.

Voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti kuntien uusiin tai laajeneviin tehtäviin ja velvoitteisiin osoitetaan täysimääräinen valtionosuus. Vaikka hallituksen toimet lisäävät kuntien menoja, kasvavat niihin liittyvät valtionavut lähes yhtä paljon, jos toimenpiteen kustannusvaikutukset on arvioitu realistisesti.

Savukosken kunnan toimintakulut ilman sisäisiä eriä ovat 10 562 200 euroa vuoden 2022 talousarviossa, vähennystä kuluihin vuoden 2022 talousarvioon on 229 010 euroa.

Yleiset korotusvaikutuksen talousarvioon 2022:

- Eläkemenoperusteisen kuel-maksun nousu 1,04 %
- Palkkojen korotus 1,8 %, sivukulut laskettu vuoden 2021 tasolla
- ICT-palvelujen palvelu- ja ylläpitomaksujen korotukset LapIT ja CGI n. 2,5 %
- Sähköisen arkistoinnin kehittäminen noin 10 000 euroa
- Terveystieteiden tutkimuskeskus budjetoitu Pel-Savun ky:n ja Lapin sairaanhoitopiirin ky:n talousarvioiden mukaisesti

Lautakunnat ovat hakeneet säästöjä palvelujen ostoista ja aine- ja tavarahankinnoista. Avustusten osalta luonnollista vähenemää mm. kotitalouksille maksetuissa avustuksissa.



Merkittävä muutoksen toimintakuluissa on vuokravastuiden merkittävä kasvu. Laskelmissa on huomioitu leasing-vuokrien kasvuna 208 000 euroa edelliseen tilinpäätökseen. Vuoden 2021 osalta maksut eivät vielä toteutuneet täysimääräisenä.

Toimintakate

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

Savukosken kunnan toimintakate on – 9,4 milj. euroa vuoden 2022 talousarviossa. Toimintakate on edellisvuoden talousarviota pienempi, vähennys on 160 110 euroa.

Tuloslaskelmassa budjetoitavat erät:

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

Verotulot

Verotulokohtaan kirjataan kunnan tulovero, kunnan osuus yhteisöveron tuotosta ja kiinteistövero. Verotulot budjetoidaan talousarviossa Verohallinnon tilitysten suoritusajankohdan mukaisesti. Budjetoinnissa on hyödynnetty Kuntaliiton kuntien verotulojen ennustekehikkoa. Verovuoden 2020 verotuksessa kertyi tuloja 4,2 milj. euroa ja kuluvana vuonna 2021 ennakoidaan verotuloja kertyvän n. 4,18 milj. euroa sekä vuonna 2022 budjetoidaan 4,58 milj. euroa. Merkittävää on, että vuoden 2021 verokertymä on huomattavasti suurempi mitä alkujaan ennakoitiin. Kuntatalouden ennusteeseen sisältyy hyvin suuria epävarmuuksia muun muassa koronapandemian sekä lähestyvän sote-muutoksen taloudellisten vaikutusten vuoksi niin vuonna 2022 kuin sen jälkeenkin.

Verotulokertymäarvio taloussuunnitelmassa on seuraava:

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
kunnallisvero	2753	2892	3084	1590	1514
yhteisövero	1089	1284	1100	809	798
kiinteistövero	364	400	388	388	388
yhteensä	4206	4415	4572	2787	2700



Valtionosuudet

Tuloslaskelman valtionosuuserään sisältyvät käyttötalouden valtionosuudet, jotka perustuvat yleiseen valtion ja kuntien väliseen kustannustenjakoon ja joilla ei ole käyttökorvauksen tai maksun luonnetta. Näitä tuloslaskelmaosaan budjetoitavia valtionosuuksia ovat kunnan peruspalvelujen valtionosuus sekä opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet. Lisäksi valtionosuuksiin kirjataan mahdollinen harkinnanvarainen rahoitusavustus. Ennakollisessa laskelmassa vuodelle 2022 valtionosuus laskisi 371 000 euroa vuoteen 2021 verrattuna.

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

Rahoitustulot ja –menot

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

Rahoitustuloissa on arvioitu n. 7 000 euroa, osuuspääoman korkoa, viivästyskorkoja ja osinkotuottoja. Rahoitusmenoissa on laskettu korkomenoja 11 000 euroa, jossa olisi mukana kunnan mahdollinen luoton nosto. Lisäksi muita rahoituskuluja on perintätoimista aiheutuneet kulut.

Poistot

Talousarviovuodelle 2022 ja suunnitelmavuosille 2023-2024 on laskettu kunnan poistosuunnitelman mukaisesti.

Tuloslaskelmaosan tunnusluvut

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

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

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

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



5 INVESTOINTIOSA

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

Kunnanhallitus esittää vuodelle 2022 investointien netto yhteensä 247 700 euroa, joka käytetään seuraavan taulukon mukaisiin investointeihin tai investointien suunnitteluun.

Vuodelle 2023 investointeja yhteensä 345 000 euroa. Mahdollisia avustuksia voidaan hakea liikuntapaikkahankkeisiin. Avustettava määrä n. 19 000 euroa mahdollisesti v. 2023 toteutettaviin hankkeisiin. Nettoinvestoinnit olisivat yhteensä 326 000 euroa.

Vuodelle 2024 kirjasto/liikuntasalin peruskorjaus 1 160 000 euroa, johon mahdolliset avustukset liikuntasalin osalle 261 000 euroa.

Savukosken kunnan investointisuunnitelma vuosille 2022 - 2024

Kohde

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Hallinto- ja laitosrakennukset		Kustannus- arvio	2022	2023	2024
9759	Kirjasto-Liikuntasali	1 200 000		40 000	1 160 000
	OKM avustus liikunta- paikkarakentamiseen 30%			9 000	261 000
	nettokustannus	1 200 000		31 000	899 000

Kirjasto-liikuntasalin peruskorjaus/ uudisrakennustyö; liikuntapaikka-avustus 30 % liikuntasalin osuuteen. Määräraha suunnitteluun 40 000 euroa v. 2023. Kustannusjako 900.000 € liikuntasali, 300.000 € kirjasto

Opetusministeriön avustus 30% liikuntasalin osuudesta peruskorjaustyön 900.000 € kuluista on 270.000 euroa

		Arvio	2022	2023	2024
9745	Saukoti	30 000	30 000		

Saukodin katto- ja ilmastointiremontti

Tehdas- ja tuotantorakennukset

9767	Miekkakoskenharjun vedenottamo	270 000	15000	255 000	
------	-----------------------------------	---------	-------	---------	--

Miekkakoskenharjun vedenottamon peruskorjaus, suunnittelu 2022, peruskorjaus 2023

Kustannusarvio 2022 2023 2024

Muut rakennelmat					
9770	Nivatunturin maja	17 500	1 100		

Uusi päivätupa retkeilijöille palovartijan majan viereen sekä reitti; Leader avustus 7.970 € ja yksityinen rahoitus talkootyönä 6.125 €, kunta 1.100 € erillisrahaa. Hanke tehdään yhdessä Pelkosenniemen kunnan kanssa 17.500 € kummankin kunnan osuus.

9768	Frisbeegolf-rata	24 400	1 600		
------	------------------	--------	-------	--	--

Rakennetaan 18 väyläinen frisbeegolf-rata; Leader-avustus 9.555 € ja omarahoitus talkootyönä 7.350 €, kunnalta 1400 € erillisrahaa hankkeeseen

9769	Koulun piha	300 000	250 000	50 000	
	AVI:n avustus liikunta- paikkarakentamiseen		50 000	10 000	
	nettokustannus	300 000	200 000	40 000	

Investoinnit yhteensä	1 841 900	297 700	345 000	1 160 000
Avustukset yhteensä		50 000	19 000	261 000
Kunnan rahoitus netto yht		247 700	326 000	899 000

Avustukset eivät sisällä Leader-avustusta 16.380 € eikä talkootöitä 12.600 €

SAVUKOSKEN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA	TILINP. 2020	BUDJ. 2021	TOTEUMA 2021 01-09	LTK ES 2022	KVALT 2022	MU ed ta	SU 2023	SU 2024
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA								
TOIMINNAN RAHAVIRTA								
VUOSIKATE	275.121,11	-192.410	542.028,42	-438.400	-78.300	127,8	-199.500	-509.852
SATUNNAISET ERÄT			-3.069,97					
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-5.000,00		-64.824,17					
TOIMINNAN RAHAVIRTA	270.121,11	-192.410	474.134,28	-438.400	-78.300	127,8	-199.500	-509.852
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA								
INVESTOINTIMENOT	-313.238,16	-115.000	-58.304,31	-346.900	-297.900	201,7	-345.000	-1.192.000
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	7.630,00			98.200	50.000	100	19.000	267.600
PYSYVIEN VAST HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	5.000,00		64.824,17					
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-300.608,16	-115.000	6.519,86	-248.700	-247.700	116,3	-326.000	-924.400
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-30.487,05	-307.410	480.654,14	-687.100	-326.000	123,5	-525.500	-1.434.252
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA								
LAINAKANNAN MUUTOKSET								
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS		300.000		246.000	246.000	100	326.000	900.000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-219.086,00	208.670	-196.541,00	-190.800	-190.800	100	-207.000	-123.000
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-219.086,00	91.330	-196.541,00	55.200	55.200	100	119.000	777.000
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	602.242,92							
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA	383.156,92	91.330	-972.469,05	55.200	55.200	100	119.000	777.000
RAHAVAROJEN MUUTOS	352.669,87	-216.080	-468.984,08	-631.900	-270.800	105,6	-406.500	-657.252
RAHAVARAT 31.12.	2.029.681,91		1.560.697,83					
RAHAVARAT 1.1.	1.677.012,04		2.029.681,91					
RAHAVAROJEN MUUTOS	352.669,87	0	-468.984,08	0	0		0	0

Tunnusluvut:

Toiminnan ja investointien

rahavirran kertymä 5 vuotta, 1000 €

Lainanhoitokate *)

Kassan riittävyys, pv **)

rahavirran kertymä 5 vuotta, 1000 €	961	-349			-376		-1248	-2624
Lainanhoitokate *)	1,2	-0,48			-0,44		-0,97	-3,65
Kassan riittävyys, pv **)	72,8	40			22		60	-0,8

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

**)Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan/konsernin rahavaroilla.



Rahoitusosan perustelut

Tarkoitus ja rakenne

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

Toiminta ja investoinnit

Toiminnan rahavirta

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

Savukosken kunnan vuosikate talousarviossa vuonna 2022 on – 78 300 euroa.

Investointien rahavirta

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

Savukosken kunnan käyttöomaisuuden nettoinvestoinnit vuoden 2022 talousarviossa ovat 247 700 euroa. Suunnitelmakaudella 2023-2024 nettoinvestointitaso 1 225 000 euroa, josta on tarkoitus käyttää vuonna 2023 Miekkakoskenharjun vedenottamon investointeihin 255 000 euroa ja suunnitelmakaudella 2024 on kirjasto/liikuntasalin nettoinvestointi 899 000 euroa.

Rahoituksen rahavirta

Lainakannan muutos

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

Savukosken kunta lyhentää vuonna 2022 pitkäaikaisia lainoja 190 800 euroa ja uutta lainaa varaudutaan nostamaan 245 000 euroa uuden koulun piha-alueeseen ja Saukodin katto- ja ilmastointiremonttiin sekä tulevien investointien suunnittelukustannuksiin.

Vaikutus maksuvalmiuteen

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

Suunnitelmassa kassavarat pienentyvät merkittävästi, mikäli talousarvio toteutuu suunnitelman mukaisesti. Kunnan käyttötalouden paikkaamiseen joudutaan ottamaan lainaa ja maakuntaan siirtyvä sotekaan ei paikkaa rahoitusvajetta.

7 LIITTEET

Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto 2022

	Sitovuus	Netto	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA				
KESKUSVAALILAUTAKUNTA				
Vaalit	N	2 500	4 000	1 500
TARKASTUSLAUTAKUNTA				
Tilintarkastus	N	9 600	9 600	
KUNNANHALLITUS				
Yleishallinto	N	632 600	642 100	9 500
Elinkeinojen edistäminen	N	89 200	89 200	0
Projektit	N	43 000	43 000	0
Joukkoliikenne	N	4 500	8 800	4 300
Terveystoimi	N	3 293 500	3 293 500	
Pelastustoimi	N	224 000	224 000	
Sähköyhtiö	N	-77 100	22 900	100 000
SOSIAALILAUTAKUNTA				
Sosiaalitoimen hallinto	N	139 000	139 900	900
Sosiaalipalvelut	N	229 800	308 500	78 700
Vanhus- ja vammaispalvelut	N	1 937 400	2 308 400	371 000
Ravintohuolto	N	-110 500	313 500	424 000
SIVISTYSLAUTAKUNTA				
Sivistystoimen hallinto	N	40 600	41 600	1 000
Varhaiskasvatus	N	417 600	442 600	25 000
Opetustoimi	N	2 137 600	2 177 000	39 400
Vapaa sivistystyö	N	195 900	205 900	10 000
Vapaa-aikatoimi	N	241 400	291 000	49 600
TEKNINEN LAUTAKUNTA				
Teknisen toimen hallinto	N	65 500	189 800	124 300
Jätehuolto	N	1 500	1 500	
Tilatoimi	N	-159 350	1 035 150	1 194 500
Liikenneväylät ja yleiset alueet	N	52 650	104 250	51 600
Vesihuoltolaitos	N	-50 600	146 800	197 400
Maaseututoimi	N	47 700	48 700	1 000

	Sitovuus	Netto	Määrärahat	Tuloarviot
TULOSLASKELMAOSA				
Verotulot				4 572 000
Valtionosuudet				4 761 200
Rahoitustulot	N			7 500
Rahoitusmenot	N	3 500	11 000	
Satunnaiset erät				
INVESTOINTIOSA				
TEKNINEN LAUTAKUNTA				
Investointi esityksen mukaisesti	N	247 700	247 700	
KUNNANHALLITUS	N	0	0	
RAHOITUSOSA				
Lainakannan muutokset				0
Antolainasaamisen vähennys	B			246 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B		190 800	
Oman pääoman muutokset				
Vaikutus maksuvalmiuteen				-631 900
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		9 689 960	12 541 200	11 638 500

Savukosken kunnan talouden kehitys vuosina 2017-2024

1 000 €	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TotA -21	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot *)	1 450	1 354	1 324	1 277	1 233	1 724	1 154	919	720
Toimintakulut *)	-9 174	-9 843	-10 180	-10 173	-10 791	-11 062	-10 562	-4 908	-4 938
Toimintakate	-7 724	-8 819	-8 855	-8 896	-9 568	-9 338	-9 408	-3 989	-4 218
Verotulot	4 123	3 967	4 380	4 206	4 576	4 997	4 572	2 787	2 700
Valtionosuudet	4 619	4 517	4 567	4 976	4 806	4 947	4 761	1 017	1 028
Rahoitustuotot/-kulut	-17	-12	13	-11	-6	-6	-3	-14	-20
Vuosikate	1 000	-14	105	275	-192	600	-78	-199	-510
Tilikauden tulos	1 229	-365	-184	-506	-394	-202	-299	-425	-789
Tilikauden yli-/alijäämä	1 237	-357	-176	-497	-386	398	-291	-416	-781

*) luvut sisältävät sis + ulk

Verotulokohdan erittely

Kunnallisvero	2 870	2 619	2 619	2 753	2 892	3 130	3 084	1 590	1 514
Osuus yhteisöveron t.	853	955	955	1 089	1 284	1 479	1 100	809	798
Kiinteistövero	400	392	392	364	400	388	388	388	388
Yhteensä	4 123	3 967	3 967	4 206	4 576	4 997	4 572	2 787	2 700
Tuloveroprosentti	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	9,36	9,36

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TotA -21	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Nettoinvestoinnit	-713	-212	-212	-306	-115	-67	-248	-326	-900
Lainakanta	2 522	2 303	1 509	1 290	1 381	1 081	1 135	1 254	2 032

Lainalyhennykset	-297	-244	-244	-219	-219	-209	-191	-207	-122
Lainakorot	-26	-11	-12	-10	-11	-8	-9	-12	-20
Lainanhoitokulut yht	-323	-255	-256	-229	-230	-217	-200	-219	-142

Asukasluku	1 044	1 015	1 005	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009
------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Kertynyt ali-/ylijäämä	1268	1635	1459	961	423	398	1068	652	-129
------------------------	------	------	------	-----	-----	-----	------	-----	------

Tk:n ali-/ylijäämä/as	1 237	-357	-176	-492	-383	394	-291	-416	-781
Verotulot, €/asukas	3 949	3 908	3 947	4 168	4 535	4 952	4 531	2 762	2 676
Vuosikate, €/asukas	958	-14	995	273	-190	595	-77	-197	-505
Lainat, €/asukas	2 416	2 269	1 501	1 278	1 369	1 071	1 125	1 243	2 014
Investoinnit, netto/as	-683	-209	-211	-303	-114	-66	-246	-323	-892

Leasing-vastuut € 1000 *)						5019	4847	4673	4498
---------------------------	--	--	--	--	--	------	------	------	------

Leasing-vastuut €/as						4974	4804	4631	4458
----------------------	--	--	--	--	--	-------------	-------------	-------------	-------------

Velkavastuut €/as yht.						6046	5929	5874	6472
------------------------	--	--	--	--	--	-------------	-------------	-------------	-------------

*)Rakentaminen

SAVUKOSKEN KUNTA

VESIHUOLTOLAITOS

ulkoinen

	TILINP. 2020	BUDJ. 2021	TOTEUMA 2021 01-09	LTK ES 2022	KHALL 2022	Mu ta	SU 2023	SU 2024
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot								
Liiketoiminnan muut tuotot	133.576,38	157.700	98.239,76	155.500	160.500	1,4	155.500	155.500
Muut suoritteiden myyntituotot	6.807,25	1.000	540,41	1.000	1.000		1.000	1.000
Myyntituotot	140.383,63	158.700	98.780,17	156.500	161.500	1,4	156.500	156.500
TOIMINTATUOTOT YHT.	140.383,63	158.700	98.780,17	156.500	161.500	1,4	156.500	156.500
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot								
Maksetut palkat ja palkkiot	-40.897,29	-41.300	-11.532,81	-22.100	-22.100	-46,5	-22.100	-22.100
Palkat ja palkkiot	-40.897,29	-41.300	-11.532,81	-22.100	-22.100	-46,5	-22.100	-22.100
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	-14.240,72	-15.800	-6.067,36	-9.700	-9.700	-38,6	-9.700	-9.700
Muut henkilösivukulut	-1.427,38		-395,61	-1.600	-1.600	100	-1.600	-1.600
Henkilösivukulut	-15.668,10	-15.800	-6.462,97	-11.300	-11.300	-28,5	-11.300	-11.300
Henkilöstökulut	-56.565,39	-57.100	-17.995,78	-33.400	-33.400	-41,5	-33.400	-33.400
Palvelujen ostot								
Asiakaspalvelujen ostot			-173,49					
Muiden palvelujen ostot	-24.131,89	-19.300	-19.789,47	-24.800	-22.800	28,5	-24.900	-24.900
Palvelujen ostot	-24.131,89	-19.300	-19.962,96	-24.800	-22.800	28,5	-24.900	-24.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26.282,49	-24.100	-33.553,12	-32.100	-32.100	33,2	-24.900	-24.900
Muut toimintakulut								
Vuokrakulut	-100	-60.800	-27.836,60	-57.000	-57.000	-6,3	-57.100	-57.100
Muut kulut	-20	-100	-37,26			-100		
Muut toimintakulut	-120	-60.900	-27.873,86	-57.000	-57.000	-6,4	-57.100	-57.100
TOIMINTAKULUT YHT	-107.099,77	-161.400	-99.385,72	-147.300	-145.300	-8,7	-140.300	-140.300
TOIMINTAKATE	33.283,86	-2.700	-605,55	9.200	16.200	-440,7	16.200	16.200
VUOSIKATE	33.283,86	-2.700	-605,55	9.200	16.200	-440,7	16.200	16.200
Poistot ja arvonalentumiset								
Suunnitelman mukaiset poistot	-14.628,91	-14.400	-11.915,19	-17.000	-17.000	18,1	-20.900	-17.600
Kertaluonteiset poistot	-2.403,01							
Poistot ja arvonalentumiset	-17.031,92	-14.400	-11.915,19	-17.000	-17.000	18,1	-20.900	-17.600
TILIKAUDEN TULOS	16.251,94	-17.100	-12.520,74	-7.800	-800	-54,4	-4.700	-1.400
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	16.251,94	-17.100	-12.520,74	-7.800	-800	-54,4	-4.700	-1.400

Kunnan sisäiset vesimaksut 30 900 e/v

Vesihuoltolaitoksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja hinnasto ova käyttötalousosassa sivu 63.