



KORVATUNTURI • SAVUKOSKI
Joulupukin kotitunturi

Savukosken kunta

Tilinpäätös 2021



Khall 4.4.2022 § 75

TASEKIRJA

Sisällysluettelo

1 TOIMINTAKERTOMUS

| | | |
|------------|--|----|
| 1.1 | Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat | |
| | Kunnanjohtajan katsaus | 1 |
| 1.2 | Kuntien yleinen talouskehitys | 3 |
| 1.3 | Savukosken kunnan talous | 4 |
| 1.4 | Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset | 9 |
| | Savukosken kunnan väestön ja talouden kehitys | 12 |
| | Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä | 13 |
| | Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista | 13 |
| 1.2 | Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus | |
| | Tilikauden tuloksen muodostuminen | 16 |
| | Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut | 17 |
| | Toiminnan rahoitus | 18 |
| | Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut | 19 |
| | Rahoitusasema ja sen muutokset | 20 |
| | Tase ja sen tunnusluvut | 21 |
| | Kunnan kokonaistulot ja -menot | 22 |
| 1.3 | Kuntakonsernin toiminta ja talous | |
| | Konsernirakenne | 23 |
| | Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä | 24 |
| | Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut | |
| | Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut | 25 |
| | Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut | 26 |
| | Konsernitase ja sen tunnusluvut | 27 |
| 1.4 | Tilikauden tuloksen käsittely | 28 |

2 TOTEUTUMISVERTAILU

| | | |
|------------|--|----|
| 2.1 | Tavoitteiden toteutuminen | 29 |
| 2.2 | Käyttötalouden toteutuminen | |
| | Keskusvaalilautakunta | 29 |
| | Tarkastuslautakunta | 30 |
| | Kunnanhallitus | 30 |
| | * Talousarvion toteuma keskusvaaliitk/tarkstusltk | 35 |
| | * Talousarvion toteuma kunnanhallitus | 36 |
| | Sosiaalilautakunta | 39 |
| | * Talousarvion toteuma sosiaalilautakunta | 43 |
| | Sivistyslautakunta | 45 |
| | * Talousarvion toteuma sivistyslautakunta | 61 |
| | Tekninen lautakunta | 64 |
| | * Talousarvion toteuma tekninen lautakunta | 67 |
| | Käyttötalous yhteensä | 70 |
| 2.3 | Investointien toteutuminen | 71 |
| 2.4 | Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta | 72 |

| | | |
|--|---|-----|
| 2.5 | Tuloslaskelmaosan toteutuminen | |
| | Tuloslaskelman toteutuminen | 74 |
| | Verotulot ja valtionosuudet | 75 |
| | Asukasluku ja henkilöstön määrä | 75 |
| 2.6 | Rahoitusosan toteutuminen | |
| | Rahoitusosan toteutuminen | 76 |
| 3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT | | |
| 3.1 | Tuloslaskelma | 77 |
| 3.2 | Rahoituslaskelma | 78 |
| 3.3 | Tase | 79 |
| 3.4 | Konsernitilinpäätös | |
| | Konsernituloslaskelma | 80 |
| | Konsernin rahoituslaskelma | 81 |
| | Konsernitase | 82 |
| 4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT | | |
| 4.1 | Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | |
| | Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 83 |
| | Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 84 |
| 4.2 | Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot | 85 |
| 4.3 | Tasetta koskevat liitetiedot | |
| | Taseen vastaavia koskevat liitetiedot | 88 |
| | Taseen vastattavia koskevat liitetiedot | 91 |
| 4.4 | Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot | 93 |
| 4.5 | Pitkävaikutteiset ympäristömenot | 94 |
| 4.5.1 | Taseen sisätymättömistä vastuusitoumuksia ja vastuita | 94 |
| 4.6 | Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot | 95 |
| 4.7 | Liitetietojen erittelyt | 98 |
| 4.8 | Konsernin liitetiedot | 99 |
| 5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET | | |
| 5.1 | Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat | 100 |
| 6 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT | | |
| 6.1 | Tilinpäätöksen allekirjoitus | 103 |
| 6.2 | Tilinpäätösmerkintä | 103 |
| 7 LUETTELOT JA SELVITYKSET | | |
| 7.1 | Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista | 104 |
| 7.2 | Selvitys kirjanpidon säilytyksestä | 104 |



1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuoden 2021 tilinpäätös on 958 164 € ylijäämäinen. Kunnan tuloveroprosentti oli 21,75. Hyvä tilinpäätös antaa hieman vahvemman pohjan tuleville suurille muutoksille ja haasteille. Ylijäämä muodostui ennalta odotettuja suuremmista valtionosuuksista ja yhteisöverotuloista sekä Lapin sairaanhoitopiirin palautuksista ja Koillis-Lapin sähkön tuloista.

Hallinto

Vuosi 2021 oli Savukosken kunnassa muutosten vuosi. Kunnan johtoryhmä muuttui teknisen toimen johtajaa lukuun ottamatta. Elokuun alusta aloitti uusi sivistystoimenjohtaja – rehtori Joonas Rentola ja sosiaalijohtaja Katrina Kulppi. 2.8 Aloitti vs. Kunnanjohtajana Eeva-Maria Maijala, kun Antti Mulari siirtyi kahden vuoden virkavapaaksi muihin tehtäviin. Syyskuun alusta aloitti elinkeino-maaseutupäällikkönä Pinja Siivola. Myös henkilöstössä tapahtui mm. eläköitymistä.

Uudet luottamushenkilöt aloittivat kautensa 1.8.2021. Valtuustoon valittiin 6 keskustan, 4 kokoomuksen, 2 perussuomalaisten ja 1 vasemmiston edustaja. Valtuuston puheenjohtajaksi valittiin kokoomuksen Kari Kilpimaa ja hallituksen puheenjohtajaksi Jouko Savukoski.

Hyvinvointialueelle siirtymisestä tehtiin eduskunnassa päätös kesäkuussa ja samalla alkoi suuren muutoksen valmistelu. Onhan kyseessä myös Savukosken kunnan suurin muutos sitten kunnan perustamisen reilut sata vuotta sitten. Uusi hyvinvointialue aloittaa 1.1.2023 ja Savukosken kunnasta sinne siirtynee 35 työntekijää eli Saukodin, kotipalvelun ja sosiaalitoimen henkilöstö. Ruokahuollon järjestäminen kuten moni muukin asia ovat vielä auki.

Lisäksi muutoksena on edessä Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveyden kuntayhtymän purkaminen ja sen kiinteistöjen omistuksen siirtäminen kunnille. Ympäristöterveydenhuollolle ja ympäristönsuojelulle alettiin etsimään uutta isäntäkuntaa, muu Pel-Savun henkilöstö siirtyy hyvinvointialueelle.

Hyvinvointialueeseen valmistautumiseen kuului myös päätös Kotisairaalan perustamisesta.

Pelkosenniemen vuodeosaston puolesta jätettiin Savukosken kuntaa 239 henkilön allekirjoittama nimilista. Valtuusto päätti kuitenkin äänestyksen jälkeen lakkauttaa vuodeosaston, mutta päätöksestä tehtiin valitus Pohjois-Suomen hallinto-oikeuteen.

Koronan vuoksi suositeltiin maksien ja käsidesin käyttöä. Kokoukset järjestettiin lähinnä etänä ja hybridinä. Korona löysi Savukosken kunnolla vasta lähes kahden vuoden jälkeen eli jouluna 2021. Kunnalle korona ei loppujen lopuksi aiheuttanut muuta kuin, että töitä tehtiin entistä enemmän etänä niiden osalta kuin se oli mahdollista. Kunnantoimiston ovet pidettiin lukittuna lähes koko vuoden ja asiakastapaamiset hoidettiin sovitusti.

Vuoden alussa otettiin käyttöön uusi Leasing-rahoituksella tehty koulurakennus. Koulutyö käynnistyi korona-ajasta huolimatta hyvin. Kesällä purettiin vanha A-rakennus, jossa oli mm. auditorio ja alakoulun opetus. Neljä venäläistä opiskelijaa suoritti ensimmäisen vuoden lukiossamme. Valtuusto päätti liikuntasalin valtuustokokouksessa koronasuojautuneena, että liikuntasali ja kirjasto peruskorjataan ja pihatyöt tehdään kesällä 2022.



Kylätalo saatiin vihdoinkin sen omaan käyttöön eli järjestöille. Kunnan omistamista kiinteistöistä myytiin Saurannan rivitalo ja Nousun koulu. Rovaniemen ja Itä-Lapin maakuntakaavan valmistelu jatkui.

Kunnan väkiluku on pysynyt jonkin aikaa entisellään ja kuntaa tuntuu olevan paljon muuttopainetta. Kunta kiinnostaa. Moni haluaa palata kotikairoilleen ja uusia henkilöitä tulee tänne, koska kuntalaiset saavat metsästä valtion mailla ja etätöiden tekeminen on nyt mahdollista myös täällä. Kunta lahjoitti uusille asukkaille tervetuliais- (selviytymis-) paketin, jossa oli mm. puukko, puffihuivi, kunnan logolla valmistettu pyyhe ja tulitikkupuntti sekä kunnanjohtajan kutomat sukat.

Muutosta kuntaan tekivät myös yhä kiihtyvällä tahdilla muuttuvat ohjelmistot ja raportoinnit. Lähes kaikissa tärkeimmissä ohjelmistoissa tapahtui suuria muutoksia. Tiedolla johtaminen on yhä merkittävämpää. Mm. sähköistä arkistointia on kehitetty.

Elinkeinopuolella ei kunnalla ollut vuoden aikana yhtään omaa kehittämishanketta, mutta siitä edestä on hyödynnetty muiden hankkeita, joihin kunta on maksanut osallistumismaksut. Kuntaan palkattiin syksyllä määräaikainen hankesihteeriksi. Nyt on päästy valmistelemaan hankkeita ja syksyllä saatiin rahoitukset jo Nivatunturin palovartijan majaan ja Frisbee-golf rataan.

Matkailupuolella Koronakauden jälkeen saatiin jälleen kuntaan ranskalaisia matkustajia. Kotimaisia matkustajia on alueella ollut liikkeellä enemmän kuin aikaisemmin. Metsähallituksen kanssa ja eduskunnan "joululahja" rahojen ansiosta saimme kunnan alueella olevat moottorikelkkaurat sekä -reitit kunnostettua sekä työn alle Korvatunturin reitin korjatut pitkokset. Kivitunturin reitti on entistä vetovoimaisempi ja Nuortin silta on valmistunut.

Tuulikolmio on valmistellut tuulivoimapuistoa Laukuvaaraan. Puisto odottaa nyt puolustusvoimien lausuntoa tutkavaikutuksista. Soklin osalta ovat jatkuneet Sokli Oy:n tutkimukset ja KHO järjesti Ympäristölupa- ja vesitalousasiaa koskevan katselmuksen.

Savukosken kunnan tulevaisuus

Miten kunnallemme käy hyvinvointialueen aloitettua toimintansa? Tulevaisuutemme on nyt suuri kysymysmerkki, emme tiedä valtion osuuksista emmekä kunnille jäävistä töistä sekä velvoitteista. Kysymyksemme on, että miten tulemme selviämään pienemmällä organisaatiolla. Keväällä 2022 olemme aloittaneet uuden kuntastrategian tekemisen ja johtoryhmässä päätettiin lähteä rakentamaan sitä siltä pohjalta, että Savukoski on itsenäinen kunta, joka tekee vahvaa yhteistyötä muiden kuntien kanssa.

Kiitos kunnan koko henkilöstölle kuluneesta vuodesta. Vuosi on ollut todella rankka. Koronarajoitukset ovat vaikeuttaneet töitä koulussa ja hoitotehtävissä. Uudet työntekijät on saatu koulutettua työtehtävien hoitoon. Etätö on saatu hyvin toimimaan ja työpäivissä ovat työntekijät joustaneet. Ilman tätä hyvää henkilöstöä emme olisi tähän selvinneet.

Savukoskella 31.3.2022

Eeva-Maria Maijala
vs. kunnanjohtaja

1.2 Kuntien yleinen talouskehitys

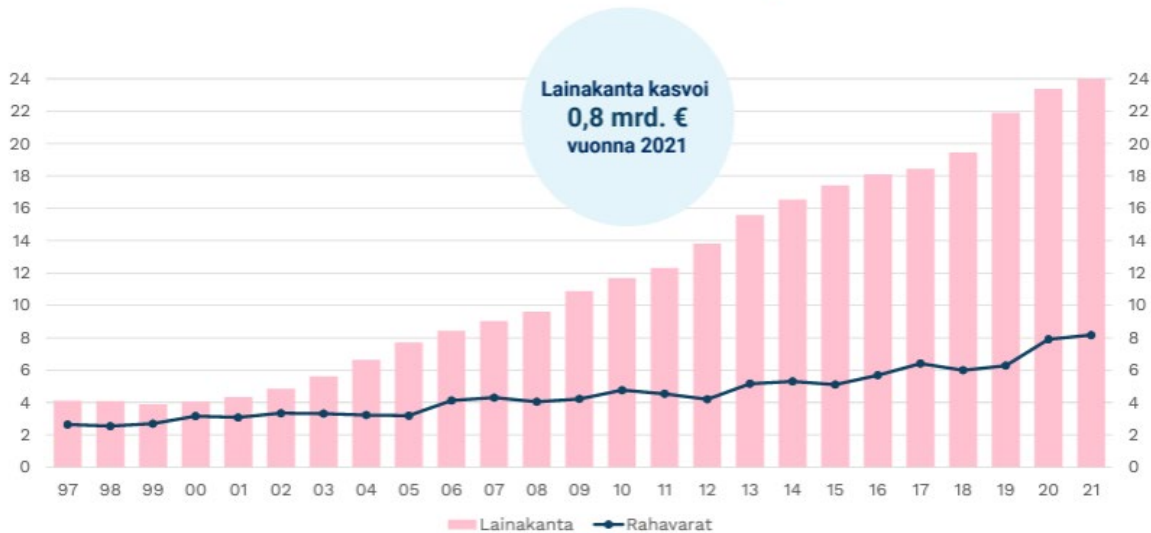
Kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset näyttäisivät säilyneen vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä. Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Tilikauden tulos on 1,5 mrd euroa. Tulos on kuntatalousohjelman kehitysarvion mukainen eikä jäänyt kauas huippuvuoden 2020 poikkeuksellisesta 1,7 miljardin euron tuloksesta.

Korona kasvatti osaltaan vuonna 2021 kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti, vajaa 8 prosenttia edellisvuoden erityisen maltilliseen kasvuun verrattuna. Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana: kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjälkeen. Kuntien tuloja lisäsivät myös korona-avustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välittömien koronasta johtuvien sosiaali- ja terveystoimen menojen osalta täysimääräisiä. Kunnilla oli viime vuonnakin lisäksi kertaluonteisia myyntivoittoja, jotka tasapainottivat taloutta sadoilla miljoonilla euroilla.

Ennen pandemiaa kuntien verotulojen kasvu on madellut noin kahden prosentin tuntumassa, mutta nyt verotulojen kehitys lähentelee jo 7 prosenttia. Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosenttia.

Kertaluonteiset koronatuet tai muut tulot eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on jo nyt suuri, ja esimerkiksi korkotason nousu loisi lisäpainetta rahoituksen riittävyteen. Jos tarkastellaan pelkkiä tilastojen keskiarvoja niin tämä johtaa harhaan. Huolestuttavaa on se, että kuntakentän sisällä kuntien erot ovat huomattavia ja muutosta kehitykseen ei ole näkyvissä.

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta sekä rahavarat 1997-2021, mrd. €

KUNTA
LIITTO

Kunnat ja kuntayhtymät käyttivät tulojaan investointeihin, jotka olivat ennakkotietojen mukaan 5,3 miljardia euroa vuonna 2021. Investointien määrä laski vuodesta 2020, mikä näkyi kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran vahvistumisena ja lainanottotarpeen pienentymisenä. Investoinnit huomioiden kuntatalous oli vuonna 2021 lähes tasapainossa. Lainakanta kasvoi maltillisesti, vajaat 800 miljoonaa euroa. Syömävelkaan kunnat olivat joutuneet turvautumaan vain 10 miljoonalla eurolla.



Vuoden 2021 tulos on sellaista tasoa, jolla kuntatalous voisi hyvin, jos pysyisimme samoissa lukemissa tulevina vuosina. Näkymää haastavat kuitenkin määräaikaiset koronatuot ja sote-uudistus, joka siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle ja jättää kuntien niskaan mittavat velat ja kiinteistöt. Lähikuukausina tulee päättää uusista työllisyystoimista, kohdistaa julkisen sektorin resurssit tuottavasti sekä osoittaa julkisen sektorin laajeneville tehtäville aidosti riittävä ja kestävä rahoitus.

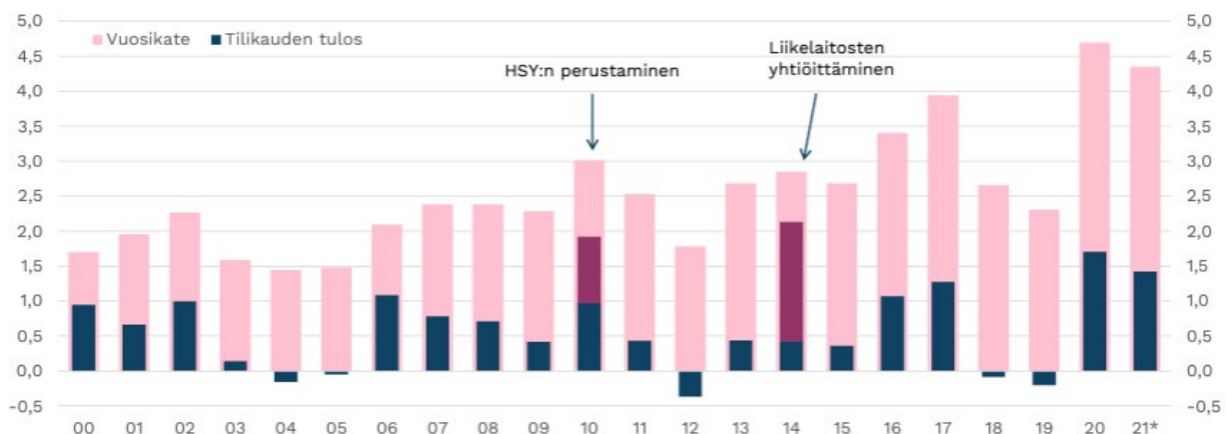
Kuntien koronatuki 2021

- Kuntien koronatukea maksettiin 2,4 miljardia euroa v. 2021
- Valtaosa koronatuesta, noin 1,5 miljardia euroa, myönnettiin valtionavustuksina, joilla kompensoitiin pandemiasta välittömästi aiheutuneita kustannuksia
- Vuodelle 2021 kohdistui valtionavustusmaksatuksia myös vuodelta 2020. Vastaavasti osa vuoden 2021 koronatuista ajoittuu vasta vuoden 2022 puolelle.
- Kunnille myönnettiin koronatukea myös korotetun yhteisövero-osuuden kautta: noin 0,6 mrd. euroa
- Muita koronakutoimia kohdennettiin myös opetus- ja kulttuuritoimen sektorille sekä peruspalvelujen valtionosuuteen: yhteensä vajaat 0,4 mrd. euroa

Kuntatalous lähes tasapainossa vuonna 2021

- * Toiminnan ja investointien rahaviralla mitattuna manner Suomen kunnat ja kuntayhtymien talous lähes tasapainossa
- * Velan kasvu hidastui
- * Tulos odotusten mukainen: +1,5 mrd.€ Koronatuot kuittasivat menetykset ja lisäkulut
- * Kunnat saivat koronatukea noin 2,4 miljardia euroa
- * Kertaluonteiset myynnit paransivat tulosta sadoilla miljoonilla. Ilman myyntivoittoja tulos olisi jäänyt alle miljardiin
- * Omaisuuden myynnit vähensivät lainanottotarvetta

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate sekä tilikauden tulos vuosina 2000-2021, mrd. €



Tilikauden tulos sisältää vuonna 2010 HSY:n perustamisesta johtuvia satunnaisia tuloja noin 0,95 mrd. euroa ja vuonna 2014 liikelaitosten yhtiöittämisistä johtuvia satunnaisia tuloja arviolta 1,7 mrd. euroa.

Lähde: Tilastokeskus 2000-2020, vuosi 2021 Valtiokonttorin keräämät tilinpäätösarvot, Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.



1.3 Savukosken kunnan talous

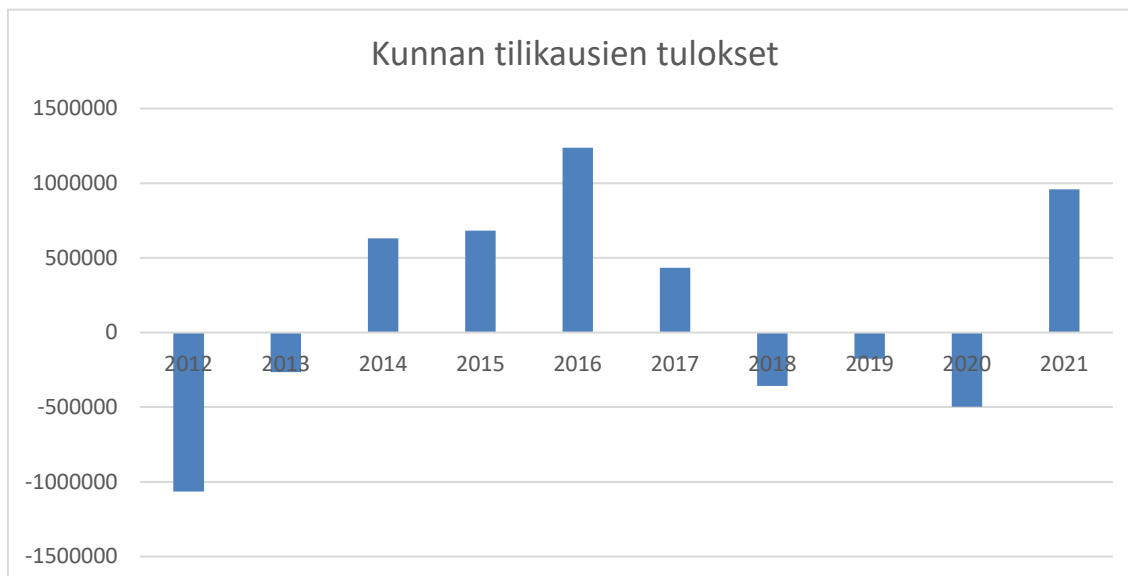
Savukosken kunta on pyrkinyt koko viime vuosikymmenen aikana tasapainottamaan talouttaan. Talous saatiin käännettyä tiukan talouskurin jälkeen ylijäämäiseksi vuonna 2014. Käyttötaloutta vahvistettiin vuonna 2016 lämpölaitoksen myynnillä, mutta jo vuonna 2018 talous kääntyi jälleen alijäämäiseksi. Käyttötaloudenmenot kasvoivat nopeammin kuin maksu- ja verotulot sekä valtionosuudet. Vuonna 2020 korona käynnisti valtiolla merkittävät tukitoimet kunnille. Savukosken talous olisi ollut lukujen perusteella lähes tasapainossa, mutta kunta teki tilikaudella merkittävät alaskirjaukset purettavista koulurakennuksista ja muista yliarvostetuista kohteista. Vuosi 2021 nosti kunnan tuloksen jälleen ylijäämäiseksi valtion merkittäväillä tuilla kuntalouden tasapainottamiseksi koronan aiheuttamiin kustannuksiin. Savukosken kunnan kustannuksen epidemian aikana jäivät kuitenkin vähäisiksi ja merkittävimmät paineet tulivat tarvikkehankintoihin taudin leviämisen ehkäisemiseksi.

Koronan vaikutuksia

Koronan lopullisten kokonaiskustannusten arviointi kokonaisuudessa on erittäin vaikeaa. Tilikauden kustannusseurannan aikana kirjattiin aine-, hoito- ja muiden tarvikkeiden hankintoina n. 60 000 euroa kohdistettuna taudin torjuntaan tai muihin järjestelyihin. Luku ei pidä sisällään työtunteja, joita on aiheutunut ylimääräisestä siivouksesta, tiedottamisesta ja kaikista muista järjestelyistä mitä epidemia on aiheuttanut. Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon osalta valtio korvasi koronakustannusten vaikutukset täysimääräisenä.

Toimintatuottojen osalta ei kunnalta jäänyt merkittäviä tuloja saamatta, vaikka kunnan oma liikunta- ja kulttuuritoiminta oli pysähdyksissä melkein täysin. Musiikki- ja kansalaisopiston kurssitoiminnasta tuli n. 7 000 euron säästöt toiminnan ollessa edelleen osittain pysähdyksissä keväällä 2021.

Kokonaisuudessa ylimääräisten valtionosuuksien (237 900 euroa) ja opetushallituksen avustusten sekä yhteisöveron korotusten johdosta voidaan todeta, että Savukosken kunta on hyötynyt taloudellisesti myös vuonna 2021 ylimääräisten maksujen saajana. Epidemia ei ole vielä ohi ja sen todelliset vaikutukset voivat realisoitua maksettavaksi vasta vuosien kuluttua.





Kuluvana vuonna Savukosken kunnan tulovero- ja kiinteistöveroprosentit säilytettiin vuoden 2020 tavoin entisellään. Tuloveroprosentti edustaa Lapin ja koko maan kärkipäätä. Huolimatta siitä, että kunnalla on taseessa aiempina vuosina kertynyttä ylijäämää, on kunta pyrkinyt jatkamaan säästöjen hakemista sopeuttamalla toimintaa ja hakemalla eri vaihtoehtoja kustannusnousun hillitsemiseksi sekä yhteistoiminnalla muiden kuntien kanssa. Haastetta kunnan talouteen lisäävät tiedossa olevat valtion esittämät valtionosuus- ja tuloveroluvut vuodelle 2023.

Tuloslaskelman toimintakate vuonna 2021 oli 9 034 615,36 euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä toimintakate oli 8 896 226,84 euroa. Toimintakulut nousivat edellisvuoteen verrattuna 286 010 euroa ja toimintatuotot nousivat 147 622 euroa. Tästä kiinteistöjen mynnistä tulot olivat 64 824 euroa ja irtaimen omaisuuden mynnistä 21 545 euroa.

Vuosikate tilikaudelta oli 1 200 193,051 euroa, kun se edellisenä vuonna oli 275 121,11 euroa.

Tilikauden tulos oli 949 754,72 euroa ja tilikauden ylijäämä 958 164,11 euroa. Toimintavuonna kirjautui 64 824 euron kertaluonteista myyntivoitto mm. Saurannan kiinteistöistä, Nousun koulusta ja maa-alueiden mynnistä. Vuoden 2021 lopussa kunnalla on kertynyttä ylijäämää yhteensä 1 919 626,84 euroa.

Verotuloja toimintavuonna kertyi 5 190 963 euroa, joka oli 985 028 enemmän kuin edellisenä vuonna. Kunnallisverotulot kasvoivat 388 956 euroa ja kiinteistövero kertyi 63 065 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Valtion yhteisöveroprosentin muutos kuntien hyväksi kerrytti Savukosken kunnan kassaan 1 622 232 euron verotulot. Edelliseen vuoteen verrattuna tulokertymä oli 533 007 euroa enemmän.

Toimintamenoihin kohdennettua **valtionosuutta** kertyi 5 044 118 euroa, joka oli 68 051 euroa enemmän edellisen vuoden vastaavaan. Valtionosuus pitää sisällä verotulomenetysten kompensatiota 665 325 euroa ja verotulotasausta 348 768 euroa. Opetus- ja kulttuuritoiminnan korotatuot nostivat valtionosuutta arvioidusta 69 000 eurosta peräti 267 172 euroon. Tuen perustana oli koronahaittojen vaikutuksen tukeminen erityisesti esi- ja perusopetuksessa.

Toimintatuottoja kertyi myyntituloista 382 6065 euroa, kun edellisenä vuonna kertymä oli 410 665 euroa. Maksutuottoja kunta sai 274 106 euroa ja edellisenä vuonna vastaava luku oli 200 631 euroa. Muiden tukien ja avustustulojen määrä pieneni 33 307 euroa. Valtio jakoi esi- ja perusopetuksen tukemiseen ylimääräisen määrärahan käytettäväksi v. 2020-2021 aikana. Vuokratulot olivat 318 711 euroa, jossa vähennystä 38 252 euroa. Vuokratulojen laskuun vaikutti mm. Pel-Savun (perusterveydenhuollon) siirtyminen omiin tiloihin sekä Saurannan rivitalon myyminen.

Toimintakulujen toteuma oli 9 034 615 euroa. Edellisvuoteen verrattuna toteutuneet toimintamenot kasvoivat 138 389 euroa, mikä vastaa noin 2,8 prosentin nousua menoissa. Alustavien Kuntaliiton tietojen mukaan keskimääräinen menojen kasvu olisi kunnissa ollut n. 8 %, johtuen mm. koronakustannuksista. Huomioitavaa on se, että toimintakuluissa on kunnan leasing-vuokrat uudesta koulurakennuksesta 143 338 euroa ja jäteveden puhdistamosta 56 879 euroa.

Henkilöstömenojen osuus oli 4 147 975 euroa, joten nousua tuli edellisen vuoden toteumaan 176 443 euroa. Nousua edelliseen vuoteen 4,4 %. Keskimääräinen ansiotulojen nousu oli Suomessa 2,3 %.

Palvelujen ostoissa kulut kasvoivat edelleen. Menot olivat viime vuonna 5 173 010 euroa ja nousua edelliseen vuoteen 23 487 euroa. Palvelujen ostoissa on huomioitava, että tilannetta vääristää Lapin sairaanhoitopiirin ylijääminen palautukset kunnille. Savukoskelle jäsenkuntalaskutuksen oikaisu oli 93 102 euroa.



Pitkäaikaista lainaa ei kunta nostanut, joten kunnan kokonaislainamäärä väheni. Kunnan investoinnit rahoitettiin kunnan käyttötalouden rahavaroista. Kunnan lainamäärä väheni 208 686 eurolla ja oli tilikauden päättyessä 1 081 398 euroa eli 1 073 euroa/asukas. Kuntien keskimääräinen lainamäärä v. 2020 oli 3 448 e/asukas.

Investointimenot olivat 97 120 euroa ja nettokustannus oli 76 945 euroa. Kunnanhallituksen investoinnit toteutuivat suunnitellun mukaisesti ja palkkaohjelma Populuksen ja asianhallintaohjelma Dynasty 10 käyttöönotto saatettiin loppuun. Kuntastrategian tekemisestä asiantuntijatyönä luovuttiin.

Tekniselle toimelle varatuista investoinneista saatettiin loppuun Miekkakosken vedenottamon aitaaminen ja koululle suunnitellun luistinradan pukutilan hankinta. Koulun piha-alueen ja kirjasto/liikuntasalin investointien suunnittelut jatkuvat vuonna 2022. Teknisen toimen määrärahoista jäi käyttämättä 31 846 euroa.

Muu toiminta ja kehittäminen

Vesihuoltolaitoksen ylijäämä oli 1 070,26 euroa, kun huomioidaan myös sisäinen laskutus. Edellisvuoteen verrattuna tulos heikkeni 2 702,89 euroa. Mukkavaaran jätevesipuhdistamon rakentaminen käynnistyi 2020 ja laitos valmistui käyttöön keväällä 2021. Laitoksen rakennuskustannus oli 1 266 600 euroa ja rahoitus hankittiin Kuntarahoitus Oyj:ltä leasing-rahoituksena. Sopimusaika on 20 vuotta ja jäännösarvo 20 % hankintahinnasta.

Hyvinvointikertomus

Kuntalain 1 §:n perusteella hyvinvoinnin edistäminen on kunnan perustehtävä. Terveystalouden 12 §:n 1 momentin mukaan kuntia veloitetaan raportoimaan valtuustolle vuosittain kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä. Sen lisäksi valtuustolle on kerran valtuustokaudessa valmisteltava laajempi hyvinvointikertomus.

Savukosken kunta on 23.9.2019 vahvistanut kunnalle laajan hyvinvointikertomuksen vuosille 2019-2022. Kertomusta ei ole päivitetty ko. vuosien aikana.

Tapahtumia tilikaudella ja tulevaisuuden näkymiä

Kunnan merkittävät investointikohteet uusi koulurakennus ja uusi vedenpuhdistamo valmistuivat alkuvuonna 2021. Vanhojen koulurakennusten purkaminen saatettiin loppuun kesän 2021 aikana.

Tilikauden aikana kunnan sähköisten ostolaskujen saapuminen pysähtyi lähes täysin yli kuukaudeksi. Satoja laskuja jäi saapumatta ja viivästyskorot, huomautus- ja perintäkulut toimittajien tai perintätoimistojen osalta laskutettiin kunnalta. Lisäksi lisätöitä aiheutti samojen laskujen ajaminen uudelleen tarkastettavaksi. LapIT Oy ostaa välityspalvelun CGI:tä. LapIT Oy korvasi kunnalle viivästyskorot, huomautus- ja perintäkulut toteutuneiden kustannusten mukaan. Työajan käytöstä selvitystyöhön ei kunta saanut korvausta.

Valtion vetämän taloustilastouudistuksen toteuttamisen aikataulu epäonnistui täysin. Ohjelmatoimittajat eivät pystyneet tekemään tarvittavia muutoksia niin nopeassa aikataulussa, kuin valtiokonttori oli laskenut. Kunnille ei jäänyt käytännössä lainkaan aikaa toteuttaa omia muutoksia taloustilastoinnin vaatimalla tavalla ja järjestelmässä tehtävät muutokset ovat melkein täysin jääneet kunnan omalle vastuulle.

Kuntien yhteinen hanke palkkaohjelman uusimiseksi lykättiin pystyyn kiireellä ja se toteuttaminen epäonnistui täysin. Populuksen käyttöönotto saatettiin loppuun vuoden 2021 aikana.



Muutosten laajuutta ei kenelläkään ollut tiedossa vuoden 2021 alkaessa ja lisähenkilöstön palkkaus tehtävien hoitoon ei olisi onnistunut kiireellisellä aikataululla. Muutokset on hoidettu oman henkilöstön voimin lisätyönä.

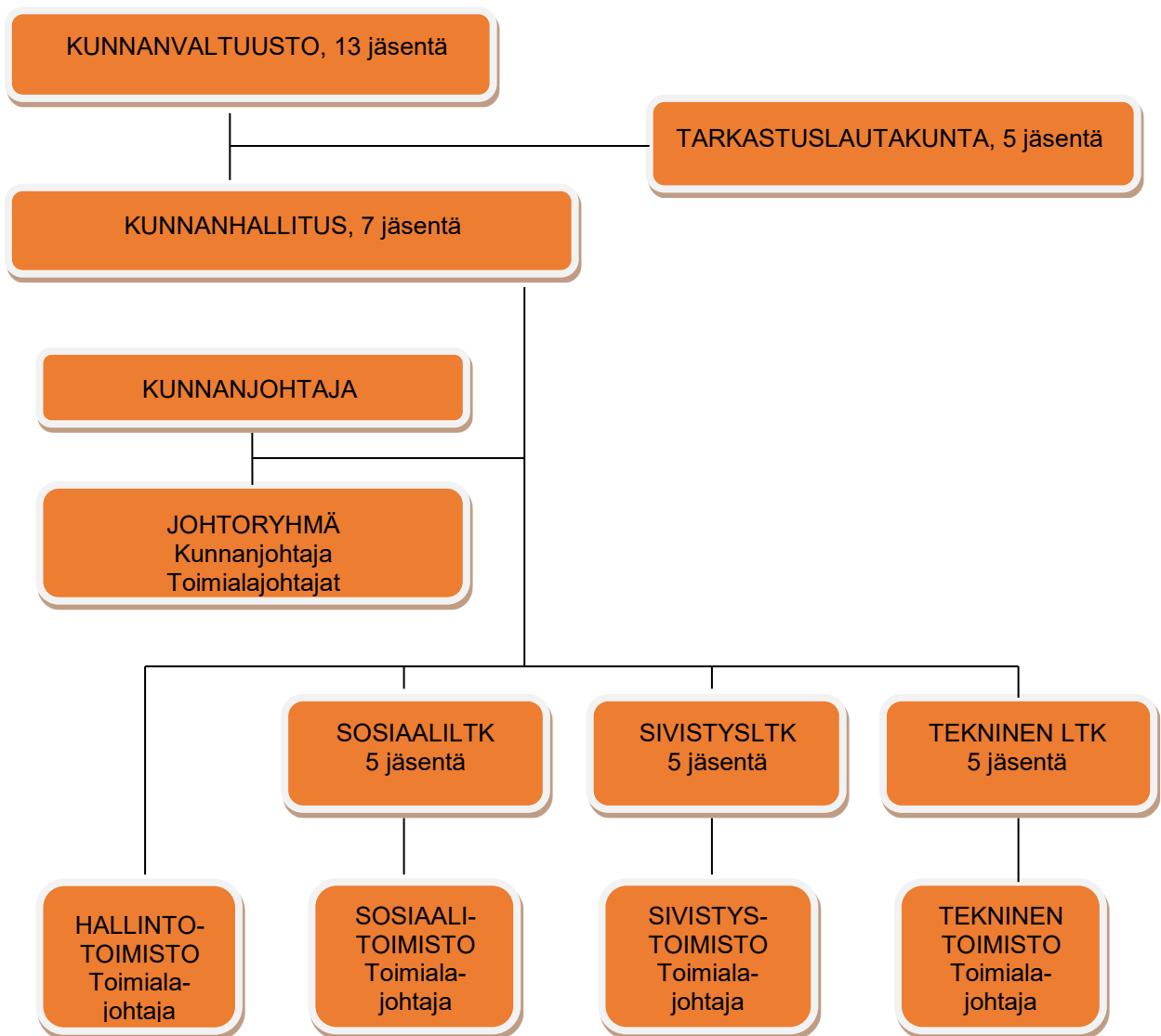
Kunnan budjetista yli 60 prosenttia muodostuu sosiaali- ja terveydenhuollon menoista. Maakuntaudistus käynnistyi vuoden 2021 aikana. Kunnan nykyinen sosiaali- ja terveydenhuollon toimintamalli sisältää toiminnallisia, taloudellisia ja kiinteistöriskejä. Laskelmissa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastuslaitoksen siirtyminen maakunnalle ei näytä tuovan kunnan talouteen helpotusta. Kustannusrakenne on tällöinkin liian raskas hoidettavaksi jäljelle jäävään tulotasoon nähden. Kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää muutamaa alijäämäistä vuotta silmällä pitäen, mutta jollei käyttötalouden kustannusten nousua saada hillittyä on edessä rahoitustarve käyttötalouteen.

Lisäksi kunnalla on suunnitteilla merkittäviä investointeja koulukeskuksen piha-alueeseen ja kirjasto/liikuntasalin peruskorjaukseen sekä Miekkakosken vedenottamon peruskorjaukseen, jotka tulevat vaatimaan n. 1,5 – 2 milj. euron lainarahoitusta.



1.4 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Hallinto- ja virasto-organisaatio



Keskusvaalilautakunta 5 jäsentä, vaalilautakunta 5 jäsentä, vaalitoimikunta 3 jäsentä

Tilivelvolliset

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

Viranhaltijoista tilivelvollisia ovat osastoittain seuraavat viranhaltijat:
Hallintotoimi: kunnanjohtaja , elinkeino-maaseutupäällikkö



Sivistystoimi: sivistysjohtaja-rehtori, varhaiskasvatuspäällikkö, kulttuuri- ja matkailusihteeri, nuorisoliikuntasihiteeri

Sosiaalitoimi: sosiaalijohtaja, vanhustyön johtaja, ravitsemispäällikkö

Tekninen toimi: tekninen johtaja

Luottamushenkilöorganisaatio

Toimielimet 1.8.2021 alkaen

Kunnanvaltuusto

puheenjohtaja Kilpimaa Kari (Kok), 1. varapuheenjohtaja Kelloniemi Marja-Liisa (Kesk), 2. varapuheenjohtaja Halonen Jouni (Kesk), jäsenet Aaltonen Reija (Kok), Alatalo Juha (PS), Hietanen Jan (PS), Huttunen Jari (Vas), Kuosku Sari (Kesk), Orava Eeva (Kok), Parkkima Jenna (Kesk), Peltoniemi Helena (Kesk), Pulska Tiina (Kok), Savukoski Jouko (Kesk)

Kokouksia pidettiin 4.

Vuoden 2021 aikana pidettiin yhteensä 6 kokousta.

Kunnanhallitus

puheenjohtaja Savukoski Jouko (Kesk), varapuheenjohtaja Aaltonen Reija (Kok), jäsenet Hietanen Jan (PS), Parkkima Jenna (Kesk), Peltoniemi Helena (Kesk), Pulska Tiina (Kok), Puska Ari Veikko (Kesk)

Kokouksia pidettiin 6.

Vuoden 2021 aikana pidettiin yhteensä 18 kokousta.

Tarkastuslautakunta

puheenjohtaja Huttunen Jari, varapuheenjohtaja Halonen Jouni, jäsenet Alatalo Juha, Hannuniemi-Pulska Ritva, Karvonen Tuovi

Kokouksia pidettiin 1.

Vuoden 2021 aikana pidettiin yhteensä 2 kokousta.

Keskusvaalilautakunta

puheenjohtaja Vitikka Pekka, varapuheenjohtaja Ahola Veijo, jäsenet Aikioniemi-Stenberg Kaisa, Laurila Anitta, Savinainen Armas

Kokouksia pidettiin 1.

Vuoden 2021 aikana pidettiin yhteensä 11 kokousta.

Sivistyslautakunta

Puheenjohtaja Kuosku Sari, varapuheenjohtaja Orava Eeva, jäsenet Korhonen Jarmo, Kelloniemi Marja-Liisa, Kilpimaa Mikko

Kokouksia pidettiin 5.

Vuoden 2021 aikana pidettiin yhteensä 12 kokousta.



Sosiaalilautakunta

puheenjohtaja Marjala Jani-Petri, varapuheenjohtaja Parkkima Jenna, jäsenet Ahola Merja, Kelloniemi Marja-Liisa, Puska Ari-Veikko

Kokouksia pidettiin 5.

Vuoden 2021 aikana pidettiin yhteensä 9 kokousta.

Tekninen lautakunta

puheenjohtaja Hietanen Jan, varapuheenjohtaja Peltoniemi Helena, jäsenet Leppäjärvi Ilkka, Kilpimaa Mikko, Anttonen Marja

Kokouksia pidettiin 3.

Vuoden 2021 aikana pidettiin yhteensä 7 kokousta.

**Savukosken kunnan väestön ja talouden kehitys****Väestön kehitys**

Savukosken kunnan asukasluku 31.12.2021 oli 1008 henkilöä (ennakkotieto Tilastokeskus). Vuoden aikana asukasluku väheni 1 henkilöllä.

Väestön kehitys vuodesta 2016 vuoteen 2021 sekä osuus yli 65 vuotiaista.

**Kunnan talouden kehitys**

Toimintatuotot vuodelta 2021 olivat 1,4 milj. euroa (edellisenä vuonna 1,277 milj. euroa), joka on noin 11,5 % enemmän kuin vuonna 2020. Toimintatuottojen kasvuun vaikuttivat mm. kiinteistöjen myynnistä tulleet kertaluonteiset tulot 64 824 euroa, vesilaitoksen liikevaihdon kasvu 60 934 euroa ja sosiaalitoimen kasvaneet maksutuotot 60 934 euroa.

Toimintakulut olivat 10,5 milj. euroa (edellisenä vuonna 10,2 milj. euroa) eli toimintakulujen kasvu oli 286 011 euroa. Kuluissa on huomioitava, että palvelujen ostot eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen, koska Lapin sairaanhoitopiiri palautti kunnille ylijäämää vuonna 2021 yhteensä 14 milj. euroa, josta Savukosken kunnan osuus oli 93 te euroa. Kustannusten nousua kattoi valtionosuuksien nousu 68 021 euroa ja verotulojen ylimääräiset kertymät yhteisöverotuloista 985 029 euroa. Eri investointikohteisiin käytettiin nettona 97 120 euroa.

| Vuositatteen kehitys vuosina 2014-2021 (1000 euroa) | | | | | | | |
|---|------|------|------|------|------|------|------|
| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| 1032 | 922 | 1002 | 614 | -14 | 105 | 275 | 1200 |



Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

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

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

Kunnan henkilökuntaa ja yksi luottamushenkilö on osallistunut sisäisen valvonnan ja tarkastuksen koulutukseen kuluneella valtuustokaudella. Toivottavaa on, että osanotto vastaaviin koulutuksiin olisi jatkossa laajempi. Sisäisen valvonnan ja tarkastuksen järjestäminen on kuitenkin vielä kesken. Myös sisäinen valvonnan yleisohje tulee ottaa tarkasteluun ja päivittää.

Koronakriisi ja meneillään olleet rakennushankkeet ja henkilöstön vaihdokset ovat omalta osaltaan vaikuttaneet sisäisen valvonnan toteutumiseen käytännössä. Johtavat viranhaltijat ovat olleet ylityöllistettyjä operatiivisen toimintaan liittyvien työtehtävien lisääntymisen vuoksi.

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

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

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

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Yleinen taloudellinen tilanne on haastava ja erityisesti valtionhallinnon toimenpiteet ovat vaikeuttaneet Savukosken kuntataloutta viime vuosina. Koronavuosi on kuitenkin ollut poikkeus, koska valtion tekemien lisätalousarvioiden myötä valtionosuudet ovat lisääntyneet ja tämä on omalta osaltaan lieventänyt kunnan vaikeaa talustilannetta.

Verotulopohjan laajentamiseksi ja verotulokertymän kasvattamiseksi tulee toimia tehokkaasti elinkeinojen kehittämisessä, uusien työpaikkojen synnyttämisessä. Positiivista on, että koronakriisiä seurannut etätyön lisääntyminen on tuonut kuntaan uusia asukkaita.



Kunnan kiinteistöriskejä on saatu vähennettyä huomattavasti viime vuosien aikana. Lämpölaitoskauppa, uudet päiväkotitilat ja leasing-rahoitteiset koulu ja jätevedenpuhdistamoinvestoinnit yhdessä vuokratalo käytössä olleista kiinteistöistä luopumisen kanssa vähentää kiinteistöjen ikääntyneeseen kiinteistömassaan liittyviä riskejä.

Kuntien tehtävät, kuntien ja valtion välinen vastuunjako, valtionosuusjärjestelmän uudistaminen ja kuntarakenne tuo haasteita tulevaisuudessa. Sote-uudistuksen toteutuminen on epävarmaa. Toteutuessaan sote-uudistus leikkaa kunnilta menojen lisäksi tuloja. Merkittävä riskitekijä on myös muutosten toteutustapa. Lähipalvelujen menettämisen pelko luo jatkuvaa epävarmuutta kuntalaisiin, luottamushenkilöihin ja kunnan henkilöstöön.

Suuren uhkakuvan kunnan tulevaisuudelle aiheuttaa kunnan asukasmäärän jatkuva väheneminen ja väestön ikääntyminen. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan vuonna 2025 Savukosken kunnassa mediaani-ikä olisi 59 vuotta, kun sen ennustetaan olevan koko maassa 43 vuotta. Vuonna 2030 tilastokeskuksen ennusteen mukaan kunnan asukasmäärä on 978. Uhkana on, että asukasmäärän väheneminen on jopa ennustetta nopeampaa.

Palvelutuotanto ja toiminnan jatkuvuus

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

Johtamisjärjestelmän toimivuus on kunnissa merkittävä asia. Viranhaltija-organisaatiossa suuren riskin muodostaa lisäksi henkilökunnan vähyydestä johtuva kattavan sijaisuusjärjestelmän puuttuminen sekä se, että kunnan toimintoja on jouduttu keskittämään laaja-alaisesti yksien ja samojen henkilön vastuulle. Henkilökunnan vähyyys ja organisaation haavoittuvuus aiheuttaa lisäksi suuren riskin asiakkaiden kannalta. Kunnassa aloitettiin etätyökokeilu vuonna 2019 ja saatujen kokemusten pohjalta annettiin uudistettu etätyöohjeistus. Perinteisen työn rinnalla tullut etätyö tukee henkilöstön työssäjaksamista.

Yhtenä riskinä on kokeneen henkilöstön hakeutuminen muiden työnantajien palvelukseen. Uuden työntekijän rekrytointi ja tehtävien sisäistäminen vievät aikaa.

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



Toiminnan rahoitus, sopimustoiminta ja omaisuuden hallinta

Kunnan toiminnan rahoitus on tällä hetkellä suhteellisen vakaalla pohjalla. Kunta ei ole joutunut turvautumaan lainanottoon viime vuosina. Lainakanta väheni vuoden aikana 219 086 eurolla. Omaisuuden hankintaan ja hallintaan sekä myymiseen tulee jatkuvasti kiinnittää huomiota. Rakentamiseen ja kiinteistöihin liittyviä riskejä ovat muun muassa uudis- ja korjausrakentamisen laatu. Rakennusvalvonta ja työmaavalvonta ovat tässä suhteessa merkittävässä roolissa. Erityisesti kiinteistöjen kuntoa ja korjaustarvetta tulee seurata, jotta kiinteistön kunto ei pääse romahtamaan. Tässä suhteessa ongelmana on kunnan varojen vähäisyys. Kunnan kiinteistöjen ja pitkävaikutteisten menojen poistoajat useimmissa tapauksissa ovat ylipitkiä. Kiinteistön myyminen tai purkaminen aiheuttaa kunnalle kohtuuttomia alaskirjauksia ja näin rasittaa kunnan taloutta kohtuuttomasti poistovuotena. Omaisuuden arvostusta olisi seurattava säännöllisesti ja kunnan tulisi päivittää poistoajat vastaamaan kiinteistöjen taloudellisia käyttöaikoja.

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



1.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

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

Tilikauden tuloksen muodostuminen

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

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

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

Savukosken kunnan vuosikate oli 1 200 193 euroa. Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun se riittää poistojen kattamiseen. Kunnan suunnitelman mukaiset poistot olivat 242 076 euroa ja lisäpoistot 6 854 euroa. Kunnan tulo-rahoitus oli tilikaudella ylijäämäinen 742 576. Rahoitustulos oli kokonaisuudessa ylijäämäinen 505 946 euroa.

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

Tilikauden tulos on tilikaudella jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Viime vuoden kunnan tilikauden tulos oli 958 164,11 euroa ylijäämäinen. Tulos sisältää satunnaisia myyntivoittoja 64 824 euroa, koulukeskuksen poistetun kaluston myyntituloja 21 545 euroa ja lisäpoistoja 6 854 euroa sisältäen poistoja romutetusta koneista, kalustosta ja muista pitkävaikutteisista menoista joiden käypä arvo on alle 1 000 euroa tai kohteita joilla ei ole enää käypää tasearvoa lainkaan.

SAVUKOSKEN KUNTA

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot | 1 424 971 | 1 277 348 |
| Valmistus omaan käyttöön | | |
| Toimintakulut | -10 459 586 | -10 173 575 |
| Toimintakate | -9 034 615 | -8 896 227 |
| Verotulot | 5 190 964 | 4 205 935 |
| Valtionosuudet | 5 044 118 | 4 976 097 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | | |
| Muut rahoitustuotot | 12 810 | 7 975 |
| Korkokulut | -7 366 | -10 436 |
| Muut rahoituskulut | -5 718 | -8 224 |
| Vuosikate | 1 200 193 | 275 121 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -248 932 | -781 067 |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | -1 507 | |
| Tilikauden tulos | 949 755 | -505 946 |
| Tilinpäätössiirrot | 8 409 | 8 409 |
| Tilikauden ylijäämä | 958 164 | -497 537 |

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|---------------------------------|-------|-------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 13,6 | 12,6 |
| Vuosikate/Poistot, % | 482,1 | 35,2 |
| Vuosikate, euroa/asukas | 1 191 | 273 |
| Asukasmäärä | 1 008 | 1 009 |



Toiminnan rahoitus

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

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

Kunnan toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta on 1 335 039 euroa. Vuonna 2015 se oli vielä negatiivinen.

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

Kunnan investointien tulorahoitus tunnusluku on 123,80 %.

Kunnan käyttöomaisuusinvestoinnit olivat 305 608 euroa. Uutta lainaa tilikauden aikana ei otettu. Entisiä lainoja lyhennettiin 208 686 euroa, joten kunnan kokonaislainamäärä väheni vastaavasti.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2. Savukosken kunnan lainanhoitokate on 5,6 eli kunnan lainanhoitokyky on hyvä. Vierasta pääomaa on hoidettu vähentämällä rahavaroja ja realisoimalla kunnan omaisuutta. Huomattavaa on, että kunnan suurimmat investoinnit on rahoitettu leasing-rahoituksella jonka suoranainen vaikutus näkyy kunnan käyttötaloudessa kustannusten lisäyksenä muissa toimintakuluina.

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

Kunnan maksuvalmius oli hyvä ja kassavarat vuoden päättyessä olivat yli 1,9 milj. euroa. Kassan riittävyys oli siten 65,3 päivää eli yli kaksi kuukautta.

SAVUKOSKEN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 1 200 193 | 275 121 |
| Satunnaiset erät | -1 507 | |
| Tulorahoituksen korjauserät | -64 824 | -5 000 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -97 121 | -313 238 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | 7 630 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 84 999 | 5 000 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 1 121 741 | -30 487 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -208 686 | -219 086 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -1 010 518 | 602 243 |
| Rahoituksen rahavirta | -1 219 204 | 383 157 |
| Rahavarojen muutos | -97 464 | 352 670 |
| Rahavarat 31.12. | 1 932 218 | 2 029 682 |
| Rahavarat 1.1. | 2 029 682 | 1 677 012 |

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | -1 335 039 | 1 324 302 |
| Investointien tulorahoitus, % | 1235,8 | 90,0 |
| Lainanhoitokate | 5,6 | 1,2 |
| Kassan riittävyys, pv | 65,3 | 72,8 |
| Asukasmäärä | 1 008 | 1 009 |



Rahoitusasema ja sen muutokset

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

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Savukosken kunnan omavaraisuusaste oli 54,5 %.

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

Savukosken kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli 17,8 %. Vuonna 2015 se oli vielä 38,2 %. Kriisikuntaraja on >50 %.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) osoittaa paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina. Kunnan talousarvio ja suunnitelma on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen huomioiden kertynyt yli- tai alijäämä. Savukosken kunnan vuoden lopussa kertynyt ylijäämä oli yhteensä 1 919 626,84 euroa. Kunnan talousarvio vuodelle 2022 ja taloussuunnitelma vuosille 2023 ja 2024 on yhteensä 1,5 milj. euroa alijäämäinen.

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Savukosken kunnan lainakanta on 1 081 398 euroa. Asukasta kohden lainaa on 1 073 euroa.

Huomioitavaa on, että vuosien 2020-2021 aikana on kuntaa valmistunut kaksi merkittävää rahoituskohdetta, joiden leasing-rahoituksen nostaminen on tilinpäätöshetkellä kesken ja jotka tulevat nostamaan kunnan velkarasitetta merkittävästi.

Uuden koulurakennuksen lopullinen hankintahinta oli 4 013 379,91 euroa ja jätevesilaitoksen lopullinen hankintahinta oli 1 355 410,62 euroa. Kunnan leasing-vastuut rakennusinvestoinneista olivat 31.12.2021 yhteensä 5 184 210,38 euroa. Hankkeet valmistuvat alkuvuodesta 2021.

SAVUKOSKEN KUNTA

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

| VASTAAVAA | 2021 1000 € | 2020 1000 € | VASTATTAVAA | 2021 1000 € | 2020 1000 € |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 4 367 | 4 545 | OMA PÄÄOMA | 4 683 | 3 725 |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i> | 178 | 195 | Peruspääoma | 2 764 | 2 764 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 178 | 195 | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 961 | 1 459 |
| | | | Tilikauden yli-/alijäämä | 958 | -498 |
| <i>Aineelliset hyödykkeet</i> | 3 045 | 3 214 | POISTOERO JA VAPAAEHTOISET | | |
| Maa- ja vesialueet | 393 | 390 | VARAUKSET | 106 | 114 |
| Rakennukset | 2 146 | 2 295 | Poistoero | 106 | 114 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 318 | 335 | Vapaaehtoiset varaukset | | |
| Koneet ja kalusto | 173 | 194 | Investointivaraukset | | |
| Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat | 15 | | | | |
| <i>Sijoitukset</i> | 1 135 | 1 127 | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 40 | 29 |
| Osakkeet ja osuudet | 1 043 | 1 036 | Valtion toimeksiannot | | |
| Muut lainasaamiset | 91 | 91 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 9 | 9 |
| | | | Muut toimeksiantojen pääomat | 31 | 20 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 9 | 9 | | | |
| Valtion toimeksiannot | | | VIERAS PÄÄOMA | 2 079 | 3 173 |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 9 | 9 | <i>Pitkäaikainen</i> | 946 | 1 136 |
| Muut toimeksiantojen varat | | | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 891 | 1 071 |
| | | | Lainat julkisyhteisöiltä | | 10 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 2 541 | 2 496 | Liittymismaksut ja muut velat | 55 | 54 |
| <i>Vaihto-omaisuus</i> | | | <i>Lyhytaikainen</i> | 1 133 | 2 038 |
| Aineet ja tarvikkeet | | | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 181 | 189 |
| Ennakkomaksut | | | Lainat julkisyhteisöiltä | 10 | 20 |
| <i>Saamiset</i> | 609 | 467 | | 0 | 0 |
| Pitkäaikaiset saamiset | | | Ostovelat | 372 | 1 191 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 609 | 467 | Muut velat | 87 | 113 |
| Myyntisaamiset | 261 | 105 | Siirtovelat | 483 | 525 |
| Siirtosaamiset | 118 | 127 | | | |
| Muut saamiset | 230 | 235 | | | |
| <i>Rahat ja pankkisaamiset</i> | 1 932 | 2 030 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 6 908 | 7 041 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 6 908 | 7 041 | TASEEN TUNNUSLUVUT | | |
| | | | Omavaraisuusaste, % | 69,3 | 54,5 |
| | | | Suhteellinen velkaantuneisuus-% | 17,8 | 21,4 |
| | | | Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 € | 1 920 | 961 |
| | | | Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas | 1904 | 953 |
| | | | Lainakanta 31.12., 1 000 € | 1 081 | 1 290 |
| | | | Lainakanta 31.12., €/asukas | 1 073 | 1 279 |
| | | | Lainasaamiset, 1 000 € | 91 | 91 |
| | | | Asukasmäärä | 1 008 | 1 009 |

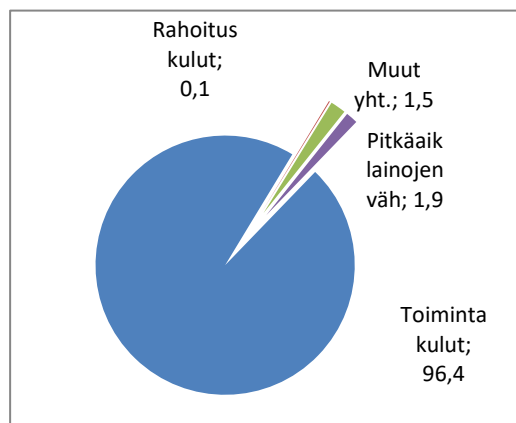
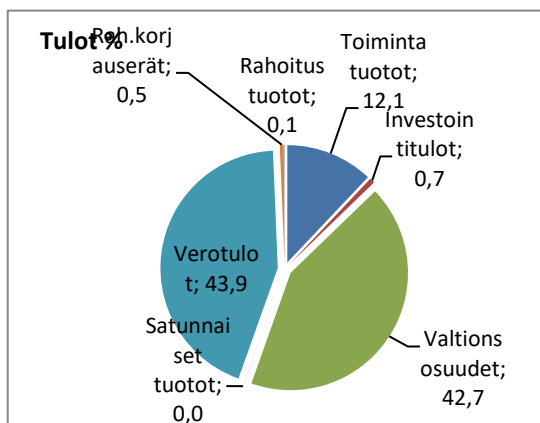
KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

(Ulkoiset)

| | 2021 | % | 2020 | % |
|----------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| TULOT | | | | |
| Toiminta | | | | |
| <i>Toimintatuotot</i> | 1 424 970,91 | 12,1 | 1 277 348,47 | 12,2 |
| Myyntitulot | 382 606,90 | 3,2 | 410 665,42 | 3,9 |
| Maksutulot | 274 106,25 | 2,3 | 200 631,44 | 1,9 |
| Tuet ja avustukset | 197 362,36 | 1,7 | 230 670,28 | 2,2 |
| Muut tulot | 570 895,40 | 4,8 | 435 381,33 | 4,2 |
| Verotulot | 5 190 963,59 | 43,9 | 4 205 934,95 | 40,1 |
| Valtionosuudet | 5 044 118,00 | 42,7 | 4 976 097,00 | 47,5 |
| Korkotuotot | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Muut rahoitustuotot | 12 810,49 | 0,1 | 7 975,25 | 0,1 |
| Satunnaiset tuotot | 1 563,29 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Tulorahoituksen korjaukset | 64 824,17 | 0,5 | 5 000,00 | 0,0 |
| Investoinnit | | | | |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin | 0,00 | 0,0 | 7 630,00 | 0,1 |
| Pysyvien vast hyöd luovutustulot | 84 999,00 | 0,7 | 5 000,00 | 0,0 |
| Rahoitustoiminta | | | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | | 0,0 | | 0,0 |
| KOKONAISTULOT YHTEENSÄ | 11 824 249,45 | 100,0 | 10 484 985,67 | 100,0 |

MENOT

| | | | | |
|----------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| Toiminta | | | | |
| <i>Toimintakulut</i> | 10 459 586,27 | 96,4 | 10 173 575,31 | 94,8 |
| Henkilöstömenot | 4 147 975,58 | 38,2 | 3 971 532,19 | 37,0 |
| Palvelujen ostot | 5 173 010,65 | 47,7 | 5 149 523,35 | 48,0 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 648 667,11 | 6,0 | 692 083,91 | 6,5 |
| Avustukset | 206 930,09 | 1,9 | 227 644,64 | 2,1 |
| Muut menot | 283 002,84 | 2,6 | 132 791,22 | 1,2 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Korkokulut | 7 365,87 | 0,1 | 10 435,68 | 0,1 |
| Muut rahoituskulut | 5 717,80 | 0,1 | 8 223,57 | 0,1 |
| Satunnaiset kulut | 3 069,97 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Tulorahoituksen korjaukset | 64 824,17 | 0,6 | 5 000,00 | 0,0 |
| Investoinnit | | | | |
| Investointimenot | 97 120,69 | 0,9 | 313 238,16 | 2,9 |
| Rahoitustoiminta | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 208 686,00 | 1,9 | 219 086,00 | 2,0 |
| KOKONAISMENOT YHTEENSÄ | 10 846 370,77 | 100,0 | 10 729 558,72 | 100,0 |





1.3 Kuntakonsernin toiminta ja talous

| 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 toiminnan ohjaus

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

Konsernitilinpäätöksen yhdistely

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

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Tytäryhteisöt

Asunto Oy Sau-Kolmio

Vuonna 1971 valmistunut 8 asuinhuoneiston rivitalo, yhtiö velaton, yhtiön tilikauden tulos vuodelta 2021 oli ylijäämäinen 1 915,40 euroa. Taloyhtiössä peruskorjattiin vesikatko tilikaudella ja velkavastuut 31.12.2021 olivat 13 587,58 euroa.

Hallituksen kokoonpano: Jouni Halonen pj., Henry Savukoski ja Riitta Karvonen

Isännöitsijä: Jari Pienimaa / Isännöinti Pienimaa

Tilintarkastus: Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy / Hilikka Ojala



Kuntayhtymät

Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä

Savukosken kunnan edustajat kuntayhtymän hallituksessa 1.8.2021 alkaen ovat Jouni Halonen pj., Jan Hietanen, Sari Kuosku ja Eeva Orava.

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

Kuntayhtymän talousarvion toimintakulujen toteuma oli 100,73 % ja toimintatuotot 100,99 %. Toimintakulut ylittivät talousarvion 35 010,92 € ja toimintatuotot 49 088,73 €. Valtionavustusta koronataudin kustannuksiin ky sai 392 174,00 euroa. Kahdeksanpaikkaisen vuodeosaston käyttöaste oli 86,58 %. Velkavastuiden määrä 31.12.2021 oli 797 383 euroa.

Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

Kuntayhtymän vuoden 2021 tilikauden ylijäämä oli 2 460 458,33 euroa. Vuonna 2021 kuntayhtymän toimintatuotot olivat 224,1 milj. euroa. Toimintakulujen toteuma vuonna 2021 oli 228 084 472,25 euroa. Investointien toteuma oli 60,8 milj. euroa. Merkittävin investointikokonaisuus oli Lapin keskussairaalan laajennushanke.

Vuoden 2021 aikana sairaanhoitopiiri otti lisälainaa yhteensä 45 milj. euroa Lapin keskussairaalan laajennushankkeen kuuman sairaalan rakentamiseen.

Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä

Savukosken kunnan edustajat kuntayhtymän valtuustossa ovat Helena Peltoniemi ja Tiina Pulska. Varajäsenet ovat Marja-Liisa Kelloniemi ja Eeva Orava.

Kuntayhtymän käyttötalouden toimintakulut toteutuivat 113 %:sti ja toimintatuotot 117 %:sti. Tilikauden ylijäämä oli 985 572 euroa.

Investointien toteuma oli 1 626 244 euroa ja toteutumisaste 111 %. Investointien pääkohteena olivat Tunturi-Lapin asumisyksikkö ja Metsärinne 1 – rakennuksen peruskorjaus.

Kuntayhtymällä oli tilivuoden päättyessä pitkäaikaista lainaa yhteensä 9 600 240,52 euroa. Omavaraisuusaste oli 32,87 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 55,77 %

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnasta vastaa kunnanhallitus. Konserniohjeen mukaan kunnanhallitus antaa tarvittavat ohjeet yhteisöjen kokouksessa puhevaltaa käyttävälle kunnan edustajalle. Kunnanjohtaja viranhaltijana vastaa Savukoskien kuntakonsernin operatiivisesta johtamisesta ja seurannasta.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|-------------------------|------------------------|
| Toimintatuotot | 6 399 763 | 6 100 192 |
| Toimintakulut | <u>-15 162 520</u> | <u>-14 763 292</u> |
| Toimintakate | -8 762 757 | -8 663 100 |
| Verotulot | 5 190 063 | 4 203 504 |
| Valtionosuudet | 5 044 118 | 4 976 097 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 1 | 6 |
| Muut rahoitustuotot | 16 253 | 9 691 |
| Korkokulut | -14 350 | -15 683 |
| Muut rahoituskulut | <u>-10 545</u> | <u>-12 906</u> |
| Vuosikate | 1 462 783 | 497 608 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -448 655 | -960 146 |
| Satunnaiset erät | <u>-5 552</u> | <u>-7 375</u> |
| Tilikauden tulos | 1 008 577 | -469 912 |
| Tilinpäätössiirrot | 0 | 4 269 |
| Tilikauden verot | -66 | |
| Vähemmistöosuudet | -571 | 470 |
| Tilikauden ylijäämä | <u>1 007 939</u> | <u>-465 477</u> |

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | -42,2 | -41,3 |
| Vuosikate/Poistot, % | 326,0 | 51,8 |
| Vuosikate, euroa/asukas | 1 451 | 493 |
| Asukasmäärä | 1 008 | 1 009 |

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

| | 2021 | | 2020 | |
|--|-----------|-----------------|------------|-----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Vuosikate | 1 462 783 | | 498 619 | |
| Satunnaiset erät | -5 552 | | -7 678 | |
| Tulorahoituksen korjauserät | -77 450 | 1 379 741 | -34 104 | 456 837 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -813 489 | | -1 072 508 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 12 001 | | 31 878 | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 96 847 | -704 641 | 26 829 | -1 013 802 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | 675 101 | | -556 965 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | |
| Antolainasaamisten lisäys | 0 | | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennys | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lainakannan muutokset | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 500 000 | | 648 509 | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -276 764 | | -272 399 | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 1 389 | 224 625 | -1 712 | 374 398 |
| Oman pääoman muutokset | | 0 | | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 174 | | 20 672 | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 3 073 | | -407 | |
| Saamisten muutos | -115 401 | | -138 774 | |
| Korottomien velkojen muutos | -713 099 | -825 252 | 733 481 | 614 972 |
| Rahoituksen rahavirta | | -600 627 | | 989 370 |
| Rahavarojen muutos | | 74 473 | | 432 405 |
| Rahavarat 31.12. | | 2 614 471 | | 2 541 386 |
| Rahavarat 1.1. | | 2 539 998 | | 2 108 981 |

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|-------------------------------|-------|------|
| Investointien tulorahoitus, % | 182,5 | 47,9 |
| Lainanhoitokate | 0,6 | 0,4 |
| Kassan riittävyys, pv | 65,7 | 57,7 |

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

| VASTAAVAA | 2021 1000 € | 2020 1000 € | VASTATTAVAA | 2021 1000 € | 2020 1000 € |
|------------------------------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 6 318 | 6 007 | OMA PÄÄOMA | 5 161 | 4 109 |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i> | 450 | 500 | Peruspääoma | 2 764 | 2 764 |
| Aineettomat oikeudet | 67 | 43 | Osuus kuntayhtymien oman pää- | | |
| Muut pitkävaikuttaiset menot | 383 | 451 | oman lisäyksestä | 0 | 0 |
| Ennakkomaksut | 1 | 6 | Muut omat rahastot | 54 | 52 |
| | | | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 1 336 | 1 759 |
| <i>Aineelliset hyödykkeet</i> | 5 196 | 4 840 | Tilikauden yli-/alijäämä | 1 008 | -465 |
| Maa- ja vesialueet | 408 | 405 | | | |
| Rakennukset | 3 171 | 3 384 | VÄHEMMISTÖOSUUDET | 15 | 13 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 323 | 341 | POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR | 0 | 46 |
| Koneet ja kalusto | 247 | 271 | PAKOLLISET VARAUKSET | 75 | 90 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 3 | 2 | Eläkevaraukset | 0 | 0 |
| Ennakkomaksut ja kesken- | 1 044 | 436 | Muut pakolliset varaukset | 74 | 90 |
| eräiset hankinnat | 0 | 0 | | | |
| | | | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 173 | 218 |
| <i>Sijoitukset</i> | 672 | 668 | Valtion toimeksiannot | 62 | 28 |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 122 | 122 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 9 | 9 |
| Osakkeet ja osuudet | 438 | 431 | Muut toimeksiantojen pääomat | 102 | 181 |
| Muut lainasaamiset | 91 | 91 | | | |
| Muut saamiset | 21 | 23 | VIERAS PÄÄOMA | 4 811 | 5 260 |
| | | | | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 126 | 172 | <i>Pitkäaikainen</i> | 2 442 | 2 199 |
| Valtion toimeksiannot | 55 | 15 | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 2 386 | 2 134 |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 9 | 9 | Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 10 |
| Muut toimeksiantojen varat | 63 | 148 | Saadut ennakot | 1 | 0 |
| | | | Muut velat | 55 | 54 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 3 789 | 3 558 | | | |
| | | | <i>Lyhytaikainen</i> | 2 369 | 3 061 |
| <i>Vaihto-omaisuus</i> | 24 | 27 | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 249 | 256 |
| Aineet ja tarvikkeet | 24 | 27 | Lainat julkisyhteisöiltä | 10 | 20 |
| Muu vaihto-omaisuus | 0 | 0 | Saadut ennakot | 4 | 6 |
| | | | Ostovelat | 723 | 1 445 |
| <i>Saamiset</i> | 1 152 | 991 | Muut velat | 217 | 208 |
| <i>Pitkäaikaiset saamiset</i> | | | Siirtovelat | 1 165 | 1 126 |
| Siirtosaamiset | | | | | |
| <i>Lyhytaikaiset saamiset</i> | 1 152 | 991 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 10 234 | 9 737 |
| Myyntisaamiset | 590 | 478 | | | |
| Muut saamiset | 396 | 344 | | | |
| Siirtosaamiset | 166 | 168 | | | |
| | | | Omavaraisuusaste, % | 50,4 | 42,2 |
| <i>Rahoitusarvopaperit</i> | 23 | 1 | Suhteell. velkaantuneisuus, % | 50,1 | 30,5 |
| Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | Kertynyt yli/alijäämä, 1 000 € | 2 344 | 1 293 |
| Muut rahoitusarvopaperit | 23 | 0 | Kertynyt yli/alijäämä, €/asukas | 2 325 | 1 282 |
| | | | Konsernin lainat, €/asukas | 2 625 | 2 400 |
| <i>Rahat ja pankkisaamiset</i> | 2 591 | 2 540 | Kons. lainakanta 31.12. tuhat € | 2 646 | 2 421 |
| | | | Kons. lainasaamiset 31.12. 1000 € | 91 | 91 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 10 234 | 9 737 | Kunnan asukasmäärä | 1 008 | 1 009 |



1.4 Tilikauden tuloksen käsittely

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

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallitus esittää, että poistoeroa puretaan 8 409,39 euroa ja tilikauden ylijäämä 958 164,11 euroa lisätään edellisten tilikausien ylijäämään vuoden 2022 kirjanpidossa.



2 TOTEUMISVERTAILU

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

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

Valtuustostrategian mukaan kunnan yleistavoite on:

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

2.2 Käyttötalouden toteutuminen

Kunnan toimintakulujen toteuma oli 102,8 % ja toimintatuottojen toteuma oli 152,4 % ja toimintakatteen toteuma oli 93,0 % budjetissa arvioidusta. Käyttötalouden erittelyssä toteumaluvut on esitetty tarkemmalla tasolla lautakunnittain.

Lautakuntien toimintakatteiden toteumat:

Keskusvaalilautakunta 82 %
Tarkastuslautakunta 71 %
Kunnanhallitus 90,4 %
Sosiaalilautakunta 91,1 %
Sivistyslautakunta 109,7 %
Tekninen lautakunta 81,1 %

Käyttötalouden vertailukelpoisuus talousarvioon 2021

Valtion kuntatilastoinnin vaatimusten muutoksia ei ole pystytty ottamaan huomioon rakennettaessa 2021 budjettia. Huomioitavaa on, että kunta on ottanut tilikauden aikana käyttöön sisäisen laskutuksen kaikissa lautakunnissa. Vertailukelpoisuus edelliseen vuoteen ei ole vastaava lautakunnan käyttötalouden luvuissa.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vaalit

Toiminta:

Kuntavaalit järjestettiin sunnuntaina 13.6.2021. Vaalipäivä oli alkuperäisen vaalilain mukaan 18.4.2021, mutta eduskunta päätti maaliskuussa 2021 siirtää vaaleja koronapandemian vuoksi kesäkuulle. Savukoskella eduskuntavaalien ennakoäänestys toimitettiin kunnanvirastolla ja yhtenä päivänä Tanhuassa. Ennakoäänestyksen vaalitoimitsijoina toimi Savukosken kunnan henkilöstö.

Aluevaalien toimittamista ohjaavat lait astuivat voimaan toimintavuoden aikana ja ensimmäisten aluevaalien varsinaiseksi vaalipäiväksi määrättiin 23.1.2022. Aluevaalien valmistelut aloitettiin syksyllä 2021.

Keskusvaalilautakunta kokoontui 11 kertaa.



TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilintarkastus

Toiminta:

Kuntalain mukaan tarkastuslautakunnan tulee valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja taloudesta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Kunnalle tarjottavat tilintarkastuspalvelut on kilpailutettu yhdessä Pelkosenniemen ja Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymän kanssa. Tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Oy. Hankintaan sisältyi vuodet 2019-2020 ja optiomahdollisuus vuosille 2021-2022.

KUNNANHALLITUS

Yleishallinto

Toiminta:

Hallintotoimiston taloutta on hoidettu taloudellisesti käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Kunnanhallitukselle on raportoitu talousarvion toteutumisesta neljännesvuosittain sekä tarvittaessa ja kunnanvaltuustolle puolivuositteittäin sekä määrärahojen muutosesitysten yhteydessä. Koronakriisi on aiheuttanut omalta osaltaan ylimääräistä työtä hallintotoimistolle. Ylimääräinen työ liittyy erityisesti tiedottamiseen, kokousjärjestelyihin ja ennakointiin ja suunnitteluun. Valtion edellyttämä taloustilastoinnin uudistus, jossa keskeisessä asemassa on raportoinnin automatisointi, on aiheuttanut runsaasti ylimääräistä työtä ja kustannuksia taloushallinnolle.

Koronakriisin hoitamiseen liittyvä yhteistyö eri viranomaistahojen kanssa on vienyt runsaasti aikaa, vaikka neuvottelut on hoidettu pääsääntöisesti etäyhteyksien välityksellä. Samaan aikaan kunnassa meneillään ollut kouluhanke on työllistänyt yli hallintokuntarajojen. Ongelmia hallintotoimen ja muiden hallintokuntien yhteistyössä on aiheuttanut myös avainhenkilöiden vaihtuvuus muissa hallintokunnissa.

Yleishallinnon (kunnanvaltuusto ja -hallitus) ja yhteisöpalvelujen lisäksi hallinto- ja palveluyksikkö huolehtii koko kunnan henkilöstö-, talous-, ICT- ja viestintäpalveluista. Kunnan palkanlaskenta hoidetaan hallintotoimistossa. Kunnalla on LapIT Oy:n kanssa ICT-palvelusopimus. Sopimus sisältää mm. päätelaitteiden elinkaari- ja tietoturvapalvelut, työasemakohtaiset peruspalvelut, sovellusten käyttö- ja tietokantapalvelut sekä tietoliikennepalvelut.

Kunta on hankkinut uuden palkkahallinto-ohjelman yhteistyössä LapIT:n ja muiden kuntien kanssa CGI:ltä. Hanke on pitkittynyt ja järjestelmää ei ole voitu ottaa kokonaisuudessaan käyttöön vielä tänä keväänäkään. Käytännössä tämä on näkynyt esimerkiksi luottamushenkilöpalkkioiden maksun viivästymisenä ja lisääntyneinä ylityötunteina. Savukosken kunta on jättämässä korvausvaatimuksen CGI:lle yhdessä muiden kuntien kanssa.

Tiedonohjaussuunnitelma (TOS) -työhön liittyvä projekti aloitettiin lokakuussa 2020 ja työ jatkui vuoden 2021 ajan. Asianhallintajärjestelmä Dynasty10 -version vaihtoon liittyvä projekti käynnistyi toukokuussa 2021 ja uusi järjestelmä otetaan kunnassa käyttöön maaliskuussa 2022. Sähköisen arkistoinnin kehittämistä jatkettiin LapIT:n johtaman sähköisen Säilön tietojärjestelmien esiselvitys- ja käyttöönottoprojekteilla.



Savukosken kunta on osallistunut yhdessä Lapin muiden kuntien kanssa Lapin liiton organisoimaan "Etäisyyttä Excelliin yhteistyöllä" -hankkeeseen, jolla tähdätään kunnan tiedolla johtamisen parantamiseen, datan hyödyntämiseen sekä näihin liittyvän tietojohdamisen ja toimintaprosessien kehittämiseen. Hankkeen piti alun perin alkaa jo vuonna 2019, mutta aloitus siirtyi vuodelle 2020. Hankkeen kuntaosuus suoritetaan taloussihteerin ja muun henkilöstön työpanoksena. Hanke päättyi marraskuussa 2021.

Elinkeinojen edistäminen

Toiminta:

Kunnassa toimi vuoden alusta kokoaikainen elinkeino-maaseutupäällikkö (50/50). Matkailupuolta hoiti kulttuurisihteerin 20 % työajalla. Kunnanhallitus huolehtii kunnan elinkeinopolitiikan johtamisesta.

Alueen markkinointia ja esiintuomista jatkettiin tehostetusti, on pyritty pitämään aluetta ja sen tapahtumia yllä eri somekanavilla, kuten Instagramissa ja Facebookissa. Kunnan oma kuvapankki on rakennettu Flickr sovellukseen ja se on saanut lehdistöltä kiitosta. Tarkoitus oli osallistua Helsingin matkamessuille mutta messut peruutettiin koronan vuoksi. 4.10.2021 järjestettiin SEO Korvatunturin pihapiirissä "Osta saulaiselta" tempaus, johon kehoitettiin kaikkia paikallisia yrittäjiä osallistumaan parhaimmallaan katsomallaan tavalla.

Kunta avusti savukoskelaisia 14-19 vuotiaita nuoria työllistymään 275 € kesäsetelillä, seteleitä jaettiin 11 kappaletta. Kunta ja Metsähallitus aloittivat yhteistyön moottorikelkkaurien kunnostamiseksi ja kaikki urat oli tarkoitus saada kuntoon 2021. Kesällä 2021 uusittiin kelkkareittimerkinnot.

Elinkeinojen Projektit

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.

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

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.

Tarkoitus oli hakea ja toteuttaa kunnan oma "Elämään ja asumaan Savukoskelle" hanke, johon ei kuitenkaan saatu rahoitusta, eikä täten toteutunut.

Pohjoisimman Lapin Leader ry:n hankkeita

Kunta on mukana Pohjoisimman Lapin Leader ry:n, Peloton Pohjoisin maaseudun kehittämissuunnitelmassa. Leader Pohjoisin Lappi on Utsjoen, Inarin, Sodankylän, Pelkosenniemen, Savukosken, Sallan ja Kemijärven kuntien alueilla toimiva Leader-ryhmä. Peloton Pohjoisin -strategialla luodaan elämisen edellytyksiä meille pohjoiseen. Sillä tuetaan muun muassa yrittäjyyttä, kylissä asumista, nuorten viihtyisää elämää sekä saamelaista kulttuuria.



Itä-Lapin kuntayhtymän päättyneet hankkeet vuonna 2021

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

Kunta on mukana Itä-Lapin kuntayhtymän hallinnoimissa syksyllä 2019 alkaneessa hankkeessa, jossa määritellään malminetsinnän aluetaloudelliset vaikutukset, joita malminetsintävaiheen työt tuottavat alueellisesti ja hyödynnetään selvitystä alueen elinkeinoelämän kehittämiseen. Tämä puolestaan pohjautuu geologiseen ja malminetsinnälliseen asiantuntemukseen. Hankkeessa tuotettu tieto tukee yrityksiä kohdentamaan ja kehittämään omia tuotteita ja palveluita malminetsintävaiheen tarjoamiin mahdollisuuksiin.

Hanke päättyi 30.11.2021 ja loppuraporttia ei ole vielä tehty. Hankkeen kokonaisbudjetti oli 285 855 € ja tavoitteena oli selvittää malminetsinnän aluetaloudellisia vaikutuksia Itä-Lapissa ja hyödyntää selvitystä alueen elinkeinoelämän kehittämiseen.

Forest in – palvelutarve ja –resurssit Itä-Lapin metsäteollisuusinvestoinneissa

Forest in - Palvelutarve ja -resurssit Itä-Lapin metsäteollisuusinvestoinneissa -hankkeen tavoitteena oli tukea itälappilaisten ja lappilaisten pk-yritysten osallistumista biotuotantolaitoksen rakentamiseen ja toiminnan käynnistämiseen Kemijärvelle.

Hanke kartoitti ja kokosi alueen ja maakunnan yritysten palvelupotentiaalit, -laatu, -referenssit, -kyky ja -halua biotuotantolaitoksen rakennusvaiheen ja toiminnan aikaiseen toteuttamiseen. Hankkeessa tuotettiin informaatiota palveluista ja tarpeista (yritykset, julkiset, yhteisöt) ja yleisinformaatiota valmistautumishankkeen internetsivuille.

Loppuraportin mukaan hankkeen tavoitteet saavutettiin ja hanke osallistui aktiivisesti eri sidosryhmien tilaisuuksiin ja toiminut myös ELY-keskuksen vetämässä suurhanketyössä. Hankkeen kokonaisbudjetti oli 328 378 €.

Vähä C - Vähähiilisuuden edistäminen Itä-Lapissa

Hankkeessa edistetään vähähiilistä ajattelua ja toimintojen suunnittelua Itä-Lapin alueella. Tavoitteena on laatia kuntiin vähähiilisyysstrategioita, joiden laatimiseksi tarvitaan selvitys- ja valmistelutyötä sekä yhteistyötä alueen yritysten kanssa niidenkin kannustamiseksi mukaan vähähiilisemmän Itä-Lapin rakentamiseen. Samalla voidaan etsiä tapoja ohjeistaa uusimpien rakennusmääräysten soveltamista rakentamisessa ja remontoinnissa tarkoituksenmukaisimmalla tavalla, ohjeistaa energiaratkaisuissa uusiutuvan energian käyttöön sekä edistää puurakentamista uusiutuvan raaka-aineen hyödyntämisenä.

Hanke päättyi 30.11.2021 ja loppuraporttia ei ole vielä tehty. Savukosken kunta ei lähtenyt mukaan hinku (hiilineutraalit kunnat) verkostoon. Kokonaisbudjetti oli 228 352 €. Hankkeen tavoitteena oli kehittää eri tavalla vähähiilisyyteen, bio-/ja kiertotalouteen liittyviä teemoja. Hankkeessa myös laadittiin Itä-Lapin yhteinen vähähiilisyysstrategia ja sen pohjalta toimenpideohjelma.

**Joukkoliikenne**

Savukosken kunta järjestää kutsutaksiliikennettä. Linjoja on 9 kappaletta ja valittu aiemman käytön ja esitettyjen toiveiden mukaisesti. Kutsutaksilla asiakas ajaa bussimatkan hinnoilla ja matka tulee varata edeltävänä iltana klo 18.00 mennessä. Joukkoliikennesopimus uusittiin vuoden 2021 lopussa.

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

Terveydenhuolto**Toiminta:**

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

Terveyspalvelujen käyttö on tasaantunut jäsenkuntien kesken. Avopalvelujen käytön suhde oli Pelkosenniemi 46,76 % ja Savukoski 53,24 %, siis lähes arvioidun mukaisesti. Vuodeosastoa Pelkosenniemi käytti hieman enemmän kuin Savukoski, suhde oli Pelkosenniemi 50,27 % - Savukoski 49,76 %. Käytön oli arvioitu jakautuvan tasan. Vuodeosaston käyttöaste jäi odotettua pienemmäksi, kuormitus-% oli 86,58 Vapaana oli vuoden aikana keskimäärin 1 vuodepaikkaa.

00002600 Perusterveydenhuolto

| | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|
| TOIMINTAKULUT | -1 783 199 | -1 783 199 | -1 922 200 | -1 830 161 | -92 039 | 95 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -1 783 199 | -1 783 199 | -1 922 200 | -1 830 161 | -92 039 | 95 % |

00002610 Erikoissairaanhoito

| | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| TOIMINTAKULUT | -1 464 008 | -1 464 008 | -1 458 000 | -1 292 085 | -165 915 | 89 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -1 464 008 | -1 464 008 | -1 458 000 | -1 292 085 | -165 915 | 89 % |

00002620 Ympäristöterveydenhuolto

| | | | | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| TOIMINTAKULUT | -79 928 | -79 928 | -78 950 | -86 451 | 7 501 | 110 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -79 928 | -79 928 | -78 950 | -86 451 | 7 501 | 110 % |



Pelastustoimi

Toiminta:

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

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.



Keskusvaali-/Tarkastusltk 31.12.2021

SAVUKOSKEN KUNTA

1/1
1.1.2021 - 31.12.2021

Joulukuu 2021 KESKUSVAALILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------|--------------|
| 00000100 Vaalit | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 1 500 | -1 500 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | 0 | 0 | -5 300 | -5 861 | 561 | 111 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 0 | 0 | -5 300 | -4 361 | -939 | 82 % |
| Vyörytysmenot | 0 | 0 | 0 | -854 | 854 | 0 % |
| Vyörytys netto | 0 | 0 | 0 | -854 | 854 | 0 % |
| Henkilöstökulut | 0 | 0 | -2 400 | -2 571 | 171 | 107 % |

Joulukuu 2021 TARKASTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------|-------------|
| 00000150 Tilintarkastus | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -8 206 | -8 206 | -9 300 | -6 588 | -2 712 | 71 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -8 206 | -8 206 | -9 300 | -6 588 | -2 712 | 71 % |
| Vyörytysmenot | -3 | -3 | 0 | -709 | 709 | 0 % |
| Vyörytys netto | -3 | -3 | 0 | -709 | 709 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -570 | -570 | -1 000 | -105 | -895 | 11 % |



Joulukuu 2021 KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT | 118 099 | 118 099 | 167 350 | 228 400 | -61 050 | 136 % |
| TOIMINTAKULUT | -4 187 900 | -4 187 900 | -4 504 546 | -4 150 926 | -353 620 | 92 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -4 069 802 | -4 069 802 | -4 337 196 | -3 922 526 | -414 670 | 90 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -14 114 | -14 114 | -14 100 | -22 119 | 8 019 | 157 % |
| Vyörytysmenot | -33 439 | -33 439 | 0 | -24 840 | 24 840 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 269 596 | 269 596 | 0 | 292 594 | -292 594 | 0 % |
| Vyörytys netto | 236 157 | 236 157 | 0 | 267 755 | -267 755 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -327 743 | -327 743 | -392 500 | -421 565 | 29 065 | 107 % |

Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|--|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| 00000200 Yleishallinto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 53 049 | 53 049 | 16 100 | 43 844 | -27 744 | 272 % |
| TOIMINTAKULUT | -558 084 | -558 084 | -671 016 | -593 464 | -77 552 | 88 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -505 035 | -505 035 | -654 916 | -549 620 | -105 296 | 84 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -14 114 | -14 114 | -14 100 | -20 436 | 6 336 | 145 % |
| Vyörytysmenot | -27 256 | -27 256 | 0 | -17 660 | 17 660 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 269 596 | 269 596 | 0 | 292 594 | -292 594 | 0 % |
| Vyörytys netto | 242 340 | 242 340 | 0 | 274 934 | -274 934 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -268 346 | -268 346 | -333 800 | -355 581 | 21 781 | 107 % |
| 00000230 Elinkeinojen edistaminen | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 593 | 593 | 0 | 2 500 | -2 500 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -66 326 | -66 326 | -82 480 | -79 974 | -2 506 | 97 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -65 733 | -65 733 | -82 480 | -77 474 | -5 006 | 94 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -1 683 | 1 683 | 0 % |



Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------|------------|
| Vyörytysmenot | -6 104 | -6 104 | 0 | -7 121 | 7 121 | 0 % |
| Vyörytys netto | -6 104 | -6 104 | 0 | -7 121 | 7 121 | 0 % |

| | | | | | | |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|-------|-------|
| Henkilöstökulut | -40 489 | -40 489 | -38 700 | -43 427 | 4 727 | 112 % |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|-------|-------|

00000240 Projektit

| | | | | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 3 000 | 2 699 | 301 | 90 % |
| TOIMINTAKULUT | -22 360 | -22 360 | -41 500 | -26 548 | -14 952 | 64 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -22 360 | -22 360 | -38 500 | -23 849 | -14 651 | 62 % |

| | | | | | | |
|-----------------|---|---|---|--------|-------|-----|
| Henkilöstökulut | 0 | 0 | 0 | -4 855 | 4 855 | 0 % |
|-----------------|---|---|---|--------|-------|-----|

00000250 Joukkoliikenne

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 4 250 | 0 | 4 250 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -3 995 | -3 995 | -8 800 | -10 166 | 1 366 | 116 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -3 995 | -3 995 | -4 550 | -10 166 | 5 616 | 223 % |

| | | | | | | |
|---------------|-----|-----|---|-----|----|-----|
| Vyörytysmenot | -15 | -15 | 0 | -29 | 29 | 0 % |
|---------------|-----|-----|---|-----|----|-----|

| | | | | | | |
|-----------------------|------------|------------|----------|------------|-----------|------------|
| Vyörytys netto | -15 | -15 | 0 | -29 | 29 | 0 % |
|-----------------------|------------|------------|----------|------------|-----------|------------|

00000260 Terveysthuolto

| | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| TOIMINTAKULUT | -3 327 135 | -3 327 135 | -3 459 150 | -3 208 697 | -250 453 | 93 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -3 327 135 | -3 327 135 | -3 459 150 | -3 208 697 | -250 453 | 93 % |

| | | | | | | |
|---------------|-----|-----|---|-----|----|-----|
| Vyörytysmenot | -65 | -65 | 0 | -29 | 29 | 0 % |
|---------------|-----|-----|---|-----|----|-----|

| | | | | | | |
|-----------------------|------------|------------|----------|------------|-----------|------------|
| Vyörytys netto | -65 | -65 | 0 | -29 | 29 | 0 % |
|-----------------------|------------|------------|----------|------------|-----------|------------|

| | | | | | | |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|-----|-------|
| Henkilöstökulut | -15 123 | -15 123 | -16 000 | -16 590 | 590 | 104 % |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|-----|-------|



Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------|--------------|
| 00000270 Pelastustoimi | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -187 094 | -187 094 | -204 600 | -201 682 | -2 918 | 99 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -187 094 | -187 094 | -204 600 | -201 682 | -2 918 | 99 % |
| Vyörytysmenot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| Vyörytys netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -3 786 | -3 786 | -4 000 | -1 113 | -2 887 | 28 % |
| 00000280 Sähköyhtio | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 64 457 | 64 457 | 144 000 | 179 357 | -35 357 | 125 % |
| TOIMINTAKULUT | -22 907 | -22 907 | -37 000 | -30 394 | -6 606 | 82 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 41 550 | 41 550 | 107 000 | 148 963 | -41 963 | 139 % |



SOSIAALILAUTAKUNTA

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

Maaliskuussa 2019 alkanut korona-epidemia vaikutti kunnan toimintaan vain vähän, eikä se aiheuttanut siten ongelmia palveluiden järjestämisessä. Epidemiaan varauduttiin ohjeistamalla henkilöstöä ja kuntalaisia sekä hankkimalla ja käyttämällä suojavarusteita erityisesti vanhusten palveluissa.

Sosiaalitoimen hallinto

Toiminta:

Hoidettiin sosiaalitoimen luottamushenkilöhallinto, lautakunnan valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät, henkilöstöhallinto sekä sosiaalitoimen asiakaspalvelu, hakemusten käsittely, päätöksenteko, laskutus, ostolaskujen käsittely ja muut toimistotehtävät sekä vanhus- ja vammaisneuvoston toiminta. Vakinaiset virat 31.12.2021 sosiaalijohtaja ja toimistos sihteeri.

Sosiaalipalvelut

Toimeentuloturva

Toiminta:

Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen hakemukset käsiteltiin lain säättämässä määräajassa (7 arkipäivää). Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki ovat kunnan järjestämisvastuulla. Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen päätöksiä tehtiin vuonna 2021 yhteensä 21 kpl (15 kotitaloutta). Määrä on pysynyt samalla tasolla aiempiin vuosiin verrattuna.

Työtoiminta

Savukoskella työttömyysprosentti vuonna 2021 vaihteli välillä 21,7 % (huhtikuu) ja 14,3 % (lokakuu). Vuoden keskiarvo oli 17,6 % (vuonna 2020 ka 19,8 %).

Työtoiminnan tarjoamilla palveluilla pyritään edistämään pitkäaikaistyöttömien paluuta työmarkkinoille. Toinen keskeinen tavoite on elämänhallinnan ja yleisen toimintakyvyn tukeminen, johon pitkittynyt työttömyys on voinut tuoda haasteita.

Vuonna 2021 työtoiminnan tarjoamissa palveluissa oli 18 henkilöä. Kuntouttavan työtoiminnan sopimuksella 3, palkkatuetussa työsuhteessa 13, joista 2 siirtyi palkkatukityöhön työkokeilun kautta. Lisäksi kaksi henkilöä työllistyi sivistystoimen alaisuuteen.

Työllistymisjakson jälkeen kaksi henkilöä aloitti ammatilliseen tutkintoon johtavan koulutuksen. Työllistetyt ovat pääosin toimineet kiinteistöhuollon tehtävissä sekä siivoustyössä.



Työtoiminnan järjestämisellä vähennetään pitkäaikaistyöttömyyden kunnalle aiheuttamia kokonaiskustannuksia.

Toiminnan työllistämistavoitteena ollut 5 henkilötyövuotta saavutettiin (toteuma 5,5 hlötyövuotta). Kuntouttava työtoiminta on kuntien järjestämisvastuulla oleva lakisääteinen sosiaalipalvelu. Vuoden 2023 alusta toiminnan järjestäminen siirtyy hyvinvointialueiden vastuulle. Työllisyydenhoito jää kuntien tehtäväksi, joten työtoiminnan yksikkö tullaan siirtämään hallintotoimen alaisuuteen vuoden 2023 alusta. Vakinaiset toimet 31.12.2021 oli 1 työllisyyskoordinaattori.

| | Tilinpäätös | Budjetti | Bu- muutos | Budjetti + | Toteuma |
|---------------------------------------|-------------|----------|---------------|---------------|------------|
| Ulkoinen/sisäinen | 2020 | 2021 | 2021 | muutos | 2021 01-12 |
| Tunnuslukuja: | | | | | |
| Vakinaiset virat/toimet 31.12. | 1 | 1 | | | 1 |
| Kuntouttavan toimintapäivät | 270 | | | | 219 |
| Kuntouttavan työtoiminnan henkilöt | 3 | | | | 3 |
| Palkkatuella työllistetyt | 15 | | | | 15 |

Lastensuojelu

Toiminta:

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

Lastensuojeluilmoitukset 6 kpl

Lapsiasiakkaat 7 kpl



Päihdehuolto

Toiminta:

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

Oikeudenhoito ja turvallisuus

Toiminta:

Sosiaalipäivystys hoidettiin Itä-Lapin kuntien (Salla, Kemijärvi, Pelkosenniemi) välillä tehdyn sopimuksen mukaisesti. Sosiaaliasiamiespalvelu ostettiin sopimuksen mukaan Merikratos Sosiaalipalvelut Oy:ltä. Talous- ja velkaneuvontapalvelut ovat siirtyneet oikeusaputoimistojen hoidettaviksi 1.1.2019 alkaen.

Vanhus- ja vammaispalvelut

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

Vammaispalvelut

Toiminta:

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

Avo- ja laitospalvelut

Toiminta:

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

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

Saukoti toimi tehostetun palveluasumisen yksikkönä, jonka asukasmäärä oli enintään 31.

Lyhytaikaista palveluasumista tarjottiin esimerkiksi omaishoitajan vapaitten aikana ja sairaalasta kotiutumisen välivaiheena 1-2 asumispaikalla. Avo – ja laitospalveluista päätettiin yhdistää kotipalvelut ja Saukoti hallinnollisesti yhden esimiehen alaisuuteen. Kotipalvelun toimitilat ovat kunnanvirastolla.

Vakinaiset virat/toimet 31.12.2021 oli 23 henkilöä.



Ravintohuolto

Keskuskeittiö

Keittiö järjesti ruokahuollon koulukeskukseen, varhaiskasvatukseen, Saukodille ja kotonaan asuville ateriapalveluasiakkaille. Ruokakuljetukset tapahtuivat koululle kunnan omana toimintana kiinteistöhoitajien toimesta ja kotipalvelun työntekijöiden toimesta kotipalvelun asiakkaille.

Henkilöstö: 1 ravitsemispäällikkö ja 4 ravitsemistryöntekijää.



Joulukuu 2021 SOSIAALILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT | 551 634 | 551 634 | 543 400 | 842 170 | -298 770 | 155 % |
| TOIMINTAKULUT | -2 893 547 | -2 893 547 | -3 133 806 | -3 201 096 | 67 290 | 102 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -2 341 913 | -2 341 913 | -2 590 406 | -2 358 926 | -231 480 | 91 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -63 | -63 | 0 | -20 600 | 20 600 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -483 333 | -483 333 | 0 | -247 139 | 247 139 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 333 757 | 333 757 | 0 | 141 315 | -141 315 | 0 % |
| Vyörytys netto | -149 576 | -149 576 | 0 | -105 824 | 105 824 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -1 715 272 | -1 715 272 | -1 739 800 | -1 747 613 | 7 813 | 100 % |

Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|---|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| 00000400 Sosiaalitoimen hallinto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 4 869 | 4 869 | 0 | 1 021 | -1 021 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -117 795 | -117 795 | -137 548 | -141 176 | 3 628 | 103 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -112 926 | -112 926 | -137 548 | -140 155 | 2 607 | 102 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -1 346 | 1 346 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -15 689 | -15 689 | 0 | -8 170 | 8 170 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 111 416 | 111 416 | 0 | 141 315 | -141 315 | 0 % |
| Vyörytys netto | 95 727 | 95 727 | 0 | 133 145 | -133 145 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -110 647 | -110 647 | -113 700 | -117 587 | 3 887 | 103 % |
| 00000410 Sosiaalipalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 64 559 | 64 559 | 64 000 | 94 034 | -30 034 | 147 % |
| TOIMINTAKULUT | -320 655 | -320 655 | -319 601 | -312 612 | -6 989 | 98 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -256 096 | -256 096 | -255 601 | -218 578 | -37 023 | 86 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -2 187 | 2 187 | 0 % |



Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Yliitys/alitus | Toteuma-% |
|--|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Vyörytysmenot | -28 158 | -28 158 | 0 | -24 149 | 24 149 | 0 % |
| Vyörytys netto | -28 158 | -28 158 | 0 | -24 149 | 24 149 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -147 895 | -147 895 | -159 500 | -156 507 | -2 993 | 98 % |
| 00000430 Vanhus- ja vammaispalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 315 297 | 315 297 | 323 300 | 373 807 | -50 507 | 116 % |
| TOIMINTAKULUT | -2 163 647 | -2 163 647 | -2 327 745 | -2 414 900 | 87 155 | 104 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -1 848 349 | -1 848 349 | -2 004 445 | -2 041 093 | 36 648 | 102 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -14 751 | 14 751 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -318 850 | -318 850 | 0 | -195 445 | 195 445 | 0 % |
| Vyörytys netto | -318 850 | -318 850 | 0 | -195 445 | 195 445 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -1 279 420 | -1 279 420 | -1 255 200 | -1 286 578 | 31 378 | 102 % |
| 00000490 Ravintohuolto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 166 909 | 166 909 | 156 100 | 373 308 | -217 208 | 239 % |
| TOIMINTAKULUT | -291 451 | -291 451 | -348 912 | -332 408 | -16 504 | 95 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -124 542 | -124 542 | -192 812 | 40 899 | -233 711 | -21 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -63 | -63 | 0 | -2 316 | 2 316 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -120 635 | -120 635 | 0 | -19 376 | 19 376 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 222 341 | 222 341 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| Vyörytys netto | 101 706 | 101 706 | 0 | -19 376 | 19 376 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -177 310 | -177 310 | -211 400 | -186 942 | -24 458 | 88 % |



SIVISTYSLAUTAKUNTA Tilivelvollinen: sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen 31.3.2021 asti, sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 1.4.-16.7.2021, sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola 1.8.2021 alkaen

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

Toteuma: Sivistyslautakunnan esittelijänä toimi 31.3.2021 saakka sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen, 1.4.-16.7.2021 sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen ja 1.8.2021 alkaen sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola

Sivistyslautakunta kokoontui vuonna 2021 kaksitoista (12) kertaan.

Sivistystoimen hallinto

Toiminta:

Tavoite: Sivistystoimen hallinnon johtavana viranhaltijana toimii hallintosäännön mukaan hyvinvointi- ja sivistysjohtaja. Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on vastata koko sivistystoimen eri toimintojen valmistelusta, toteutuksesta ja suunnitelmallisesta kehittämistyöstä. Vuonna 2021 tavoitteena oli kehittämishankkeet (5kpl), henkilöstön hyvinvointi ja osaava henkilöstö.

Toteuma: Sivistystoimen hallinnon johtavana viranhaltijana vuonna 2021 toimi sivistysjohtaja-rehtori. Tavoitteena on ollut vähintään viisi kehittämishanketta, mikä on toteutunut henkilöstövaihdoksista huolimatta. Uusi sivistysjohtaja-rehtori on pitänyt sivistystoimen henkilöstön kehityskeskustelut syksyllä 2021. Koulutuksiin osallistuminen on ollut haastavaa koronan vuoksi.

| Tulosalueen tavoite: | Arviointikriteeri (tunnusluku) | Tavoitetaso 2021 | Toteuma 2021 |
|---|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| Kehittämistehtävät | haettu rahoitus | 5 hanketta | 5 hanketta (tot. 100 %) |
| Henkilöstön hyvinvointi ja kehittyminen | kehityskeskustelut | tot. 100 % | tot. 100 % |
| Osaava henkilöstö | koulutuspäivät | 1/hlö | Tot. 50% |
| Henkilöstön työssäjaksaminen | sairauslomapäivät | Alle 450 päivää (toteuma vuonna 2020) | Tot. 150% (227 päivää) |

**Nuorisovaltuusto****Toiminta:**

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

Toteuma: Vuoden 2021 aikana nuorisovaltuuston kokouksia on ollut 3, joihin jäsenillä oli mahdollisuus osallistua myös etäyhteyksin. Nuorisovaltuusto ei tehnyt vuoden aikana yhtään aloitetta, mutta antoi lausuntoja. Nuorisovaltuuston edustaja on ollut mukana mm. Korvatunturin koulun ja Savukosken kirjaston sekä liikuntasalin piha-alueiden suunnittelutyöryhmissä sekä Savukosken kunnanvaltuustossa läsnäolo- ja puheoikeudella. Nuorisovaltuuston valitsema jäsen oli myös Savukosken kunnan sivistystoimenjohtajan sekä Korvatunturin koulun ja Savukosken lukion rehtorin haastattelu- ja valintatilaisuuksissa. Korona-pandemian myötä nuorisovaltuusto oli mukana Lapin sairaanhoitopiirissä mukana oleville kunnille suunnatussa korona-rokotuskampanjassa. Kampanjan myötä Savukosken väestön rokotekattavuus ylsi Lapin sairaanhoitopiirissä viiden eniten rokotetun kunnan joukkoon ja nuorisovaltuusto palkittiin tästä 1000 eurolla. Nuorisovaltuusto tulee käyttämään kyseisen summan vuoden 2022 aikana mahdollisimman useaa alle 29-vuotiasta kuntalaista hyödyttävällä tavalla.

Savukosken nuorisovaltuusto on jatkanut edelleen verkostoitumista Lapin muiden nuorten vaikuttajaryhmien kanssa ja maakunnan muiden toimijoiden toiminta sekä käytännöt ovat tulleet tutuiksi.

Nuorisovaltuuston toiminta on edistänyt nuorten demokratia-ajattelua sekä sitouttanut heitä toimimaan paikallisesti, alueellisesti, maakunnallisesti ja myös valtakunnallisella tasolla. Säännöllisellä toiminnalla on ollut positiivinen vaikutus savukoskelaisten nuorten aktiivisen kansalaisuuden edistämisessä sekä nuorten kasvu- ja elinolojen parantamisessa. Nuorisovaltuuston myötä myös kunnan päätöksenteko prosesseineen on nuorille aikaisempaa läpinäkyvämpää.

| SIVISTYSTOIMEN HANKKEET 2021 | | | |
|---|------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| HANKE | HANKENUMERO | TOTEUTUSAIKA | KOKONAISMENOT |
| KOULUN HANKKEET | | | |
| 1) Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2020 | OPH/96/470/2020 | 1.9.2020-30.6.2022 (jatkettu) | 5 000,00 € (valtionavustus 70%) |
| 2) Valtion erityisavustus lukiouudistuksen toimeenpanon tukemiseen 2019 | OPH/20/2117/2019 | 11.12.2019-31.1.2022 (jatkettu) | 35 000,00 € (valtionavustus 90%) |



| | | | |
|---|------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| (Savukosken lukio uudistus, LOPS) | | | |
| 3) Valtionavustukset kielten opetuksen ja pedagogisen osaamisen kehittämiseen esi- ja perusopetuksessa (Kielisuihikutushanke/Savukosken kielimaistiaisia) | OPH/14/2186/2019 | 10.12.2019-31.8.2022 (jatkettu) | 15 000,00 € (valtionavustus 100%) |
| 4) Valtion erityisavustus lukiokoulutuksen järjestäjille koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021-2024 (KV-hanke) | OPH/86/2633/2021 | 24.9.2021-31.7.2023 | 6 337,00 € (valtionavustus 95%) |
| 5) Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen 2019 | OPH/255/392/2019 | 6.8.2019-30.6.2021 (jatkettu) | 25 000,00 € (valtionavustus 80%) |
| LIIKUNTAHANKKEET | | | |
| 6) Sata saulaista ohjatusti liikkeelle | LAAV/1431/2019 | 1.1.2020-30.11.2021 | 14 800,00 € (valtionavustus 50%) |
| 7) Savukosken lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit | LAAV/1549/2019 | 1.6.2020-31.12.2021 (jatkettu) | 7 700,00 € (valtionavustus 90%) |
| 8) Savukosken lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit | LAAV/1826/2020 | 1.6.2021-31.5.2022 | 6 000,00 € (valtionavustus 90%) |
| MUSEOTOIMEN HANKKEET | | | |
| 9) Savotta- ja metsätyöaiheisen näyttelyn uudistaminen | MV/25/02.05.02.00/2019 | 21.4.2020-31.12.2021 | 8 638,08 € (valtionavustus 80 %) |



- 1) Koulukerhotoiminnan tukemisen avustuksella mahdollistamme maksuttoman kerhotoiminnan toteutumisen lasten ja nuorten koulupäivien jälkeen. Hankerahaa käytetään mm. henkilöstökustannuksiin, palveluihin sekä tarvike- ja välinehankintoihin.
- 2) LOPS-hankkeella on tavoitteena vahvistaa Savukosken lukion kansainvälisyyttä sekä päivittää ja kehittää kansainvälisyysuunnitelmaa. Mm. lukion kielivalinnat lisääntyvät. Hankkeen aikana lukiossa otetaan käyttöön tarkoituksenmukaisia, uusia, toimintaympäristöjä ja selkiytetään/uudistetaan pedagogisia näkökulmia. Lisäksi hanke luo toimintamallin korkeakoulu- ja työelämäyhteistyölle.
- 3) Kielisuihikutushankkeella edistetään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen oppilaiden kielisuihikutustoimintaa. Hankkeen tavoitteena on esimerkiksi laajentaa monipuolisemman kielenoppimisen mahdollisuutta syrjäseudulla ja edistää Korvatunturin koulun kansainvälistymistä. Hankkeen toimintaperiaatteena on kuukausittain vaihtuva kieli. Täten Korvatunturin koulun oppilaat pääsevät tutustumaan uusiin lähiympäristön ja maailman kieliin. Avustusta voidaan käyttää myös oppilaiden retkiin esimerkiksi Saamelaisalueen koulutuskeskukseen.
- 4) KV-hankkeen tavoitteena on rahoittaa opetukseen, ohjaukseen ja tuen lisätarpeeseen liittyviä henkilöstökustannuksia. Hankkeella tuetaan mm. Savukosken lukion venäläisopiskelijoiden opintoja, tarjotaan kertaus- ja tukiopetusta sekä pienryhmäopetusta.
- 5) Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen - hankkeen tavoitteena on yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon edistäminen sekä opetuksen laadun kehittäminen. Hankkeella on palkattu koulunkäynninohjaaja.
- 6) Sata saulaista ohjatusti liikkeelle –hankkeen tavoitteena oli saada ainakin sata Savukosken kunnan asukasta osallistumaan ohjattuihin liikuntaryhmiin (esim. ohjatut kuntosaliryhmät, lasten ja nuorten liikuntakerhot) sekä kehittää varhaiskasvatuksessa liikunnallista toimintakulttuuria. Maksuttomien liikuntapalveluiden kohderyhminä olivat ryhmäperhepäiväkotit Korvatunturin Kehdon lapset, Korvatunturin koulun oppilaat, työikäiset, eläkeläiset sekä Saukodin asukkaat. Varhaiskasvatuksen henkilöstö osallistui Liikkuva lapsi varhaiskasvatuksessa työpajoihin. Osallistujamääräksi kirjattiin 154 eri henkilöä hankekauden aikana. Ohjatulla liikunnalla edistettiin kuntalaisten elämäntapojen eri vaiheissa tapahtuvaa kaikkea fyysistä aktiivisuutta sekä terveyden ja toimintakyvyn ylläpitoa/parantamista.
- 7-8) Savukosken lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit -hankkeella tarjottiin maksutonta kerho- ja päiväleirit toimintaa Savukosken lapsille ja nuorille. Hankkeiden tavoitteena oli saada mahdollisimman moni lapsi ja nuori osallistumaan ohjattuun kerhotoimintaan. Hankerahalla järjestettiin mm. säännöllistä kokkikerhoa ja pelikerhoa. Lomaviikkojen leiriohjelman kuului mm. sirkus- ja kuvataiteita, elämysliikuntaa, keilailua, laskettelua ja kylpyläkäyntejä. Hankekaudella 1.6.2020-31.12.2021 osallistujamääräksi kirjattiin kerhoissa 52 ja leireillä 33 eri henkilöä.
- 9) Savotta- ja metsätyöaiheisen näyttelyn uudistaminen –hankkeessa käytiin läpi esineistöä ja muuta aineistoa sekä pystytettiin teeman mukainen näyttely kotiseututalo Puistolaan.

**Varhaiskasvatus***Tilivelvollinen: varhaiskasvatuspäällikkö Tiina Marjala***Toiminta:**

Tavoite: Tavoitteet pohjautuvat varhaiskasvatuslakiin. Tavoitteena on Savukosken varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti edistää yksilöllisesti lapsen tasapainoista kasvua, kehitystä ja oppimista yhdessä huoltajien kanssa tukien lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia.

Toteuma: Toimintakauden painopisteinä oli luonto ja liikunta, kotiseutu tutuksi sekä hyvät tavat. ”Liikkuva varhaiskasvatus” liikkumis- ja hyvinvointiohjelmaan liittymisen kautta jokaisella lapsella on päivittäinen mahdollisuus liikunnan iloon. Lähikoulutuksena järjestetyt Liikkuva Lapsi-koulutukset koettiin voimaannuttavina. Retket lähiluontoon ja hyvien tapojen harjoittelu olivat myös oleellisenä osana toimintaa. Yhteisten työntekijä kokoontumisten avulla kehitimme edelleen päivähoidon yhteneväistä toimintakulttuuria.

Vuorohoidon tarve kunnassamme lisääntyi huomattavasti, tämä sekä korona-ajan sairaspöissaolot nostivat sijaisten tarvetta. Tanhua-Värriö alueen päivähoiton tarve väheni osan siirtyessä esiopetukseen.

| Tulosalueen tavoite: | Arviointikriteeri (tunnusluku) | Tavoitetaso 2021 | Toteuma 2021 |
|-----------------------------|---|-------------------------|---------------------|
| Hyvinvoiva lapsi | Esiopetukseen siirtyminen | 100 % | 100 % |
| | Toiminta suhteessa valtakunnalliseen ja paikalliseen varhaiskasvatussuunnitelmaan | vasut 100 % | 100% |
| Laadukas varhaiskasvatus | Henkilöstön koulutukset | 3 /hlö | 3/hlö |
| | Esikoulusta perusopetukseen siirtyvät oppilaat | 100 % | 100 % |
| | Varhaiskasvatuksen tuottaminen <ul style="list-style-type: none"> - kokoaikahoitopaikat - osaaikahoitopaikat/esiopetus (aamu/iltapäivä) | 24 6 | 24 6 |
| Kehittyvä henkilöstö | Kehityskeskustelut | 100 % | 100 % |



Opetustoimi

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen 31.3.2021 asti, sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 1.4.-16.7.2021, sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola 1.8.2021 alkaen

Kerhotoiminta

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen 31.3.2021 asti, sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 1.4.-16.7.2021, sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola 1.8.2021 alkaen

Toiminta:

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

Toteuma: Toimintaa toteutettiin myönnetyn hankerahoituksen (OPH) avulla, jossa omarahoitusosuus 30 %. Kerhotoiminnassa sisältöinä vapaapalokuntatoiminta, lentopallokerho ja muutama lyhytaikainen kerho.

Aamu- ja iltapäivätoiminta

Tilivelvollinen: varhaiskasvatuspäällikkö Tiina Marjala

Toiminta:

Tavoite: Aamu- ja iltapäivätoiminnalla tarkoitetaan perusopetuslain 8.luvun mukaista lapsille ja nuorille tarkoitettua toimintaa, jota kuntamme järjestää. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan lähtökohtana on pyrkimys lasten hyvinvoinnin ja tasapainoisen kasvun turvaamiseen ja perheiden kasvatustehtävän tukemiseen. Toiminnalla luodaan puitteet koulupäivän ulkopuoliseen laadukkaaseen vapaa-ajan viettoon sekä ehkäistään riskitekijöitä, jotka liittyvät lapsen valvomattomaan ajankäyttöön ja yksinoloon.

Toteuma: Aamupäivätoimintaa toteutettiin ajalla 6.30-8.30 ryhmäpäiväkoti Korvatunturin Kehdossa. Iltapäivätoimintaa kello 12.00-16.00 Korvatunturin koulun tiloissa. Toimintaa järjestettiin lautakunnan päättäminä lukuvuoden kaikkina työpäivinä, mahdollisia poikkeuksia lukuun ottamatta mm. lukukauden päätöspäivät, koulujen lauantai-työpäivät sekä toiminnallisesti muuten poikkeukselliset koulupäivät. Toimintaan osallistui keskimäärin 8 lasta, sillä osallistujien määrä vaihteli päivittäin kuudesta kahteentoista lapseen. Toimintaa järjestettiin keskimäärin yli 4 tuntia päivässä.

Perus- ja esiopetus

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen 31.3.2021 asti, sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 1.4.-16.7.2021, sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola 1.8.2021 alkaen

Toiminta:

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



Toteuma: Asetetut tavoitteet täyttyivät hyvin opetuksen osalta lähes koko lukuvuodelle ulottuneista haasteista huolimatta. Koronapandemiasta huolimatta koko vuosi 2021 opiskeltiin lähiopetuksessa.

Pandemian vuoksi yhteistoiminta eri tahojen kanssa jäi vähäiseksi. Suunniteltuja retkiä ja vierailuja jouduttiin perumaan ja siirtämään pandemian takia voimassa olevien rajoitusten vuoksi.

Koulupsykologi- ja kuraattoripalveluita oli hyvin saatavilla koko lukuvuoden ajan. Syksyllä 2021 kuntaan palkattiin 50% koulukuraattori.

Tammikuussa 2021 valmistui uusi koulurakennus, johon keskitettiin esi-, perus- ja lukio-opetus.

Lukio

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen 31.3.2021 asti, sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 1.4.-16.7.2021, sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola 1.8.2021 alkaen

Toiminta:

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

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

Toteuma: Lukio-opetuksen osalta tavoitteet toteutuivat hyvin. Keväällä 2021 ylioppilaita valmistui kolme.

Kevätlukukaudella 2021 lukiossa oli 16 opiskelijaa, syyslukukaudella 2021 18. Syksyllä opintonsa Savukoskella aloitti myös neljä kansainvälistä opiskelijaa edellisen lukuvuoden tavoin. Syyslukukaudella kaksoistutkintoa suoritti yksi lukion opiskelija.

Asuntolassa asui kevätlukukaudella viisi opiskelija, syyslukukaudella yhdeksän opiskelijaa. Asuntolaan palkattiin osa-aikainen asuntolanvalvoja.



| Tunnuslukuja: | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 01-12/2021 |
|-------------------------------|------------------|--------------------|
| Vakinaiset virat/toimet 31.12 | 17 | 17 |
| joista opettajia | 15 | 13 |
| joista muuta henkilöstöä | 2 | 4 |
| lisäksi väliaikaisia | 1,5 | 1,5 |
| Esiopetuksen oppilaat | 8 | 7 |
| Perusopetuksen oppilaat | 59 | 57 |
| erityisopetuksen oppilaat 1) | 5 | 5 |
| Lukion opiskelijat | 14 | 17 |
| Oppilaat yhteensä | 86 | 86 |
| Kuljetusoppilaat | 55,5 | 51,5 |
| Majoitusoppilaat | 3 | 7 |
| PK:n päättötodistukset | 8 | 8 |
| Perusop.viikkotunnit | 252,6 | 261,3 |
| Erityisop.viikkotunnit | 36 | 24 |
| Lukion viikkotunnit | 118 | 143,73 |
| Opetustunnit yhteensä | 406,6 | 429,03 |
| Tunnuslukuja: | | |
| Luokkakoko 1-6 lk | 14,5 | 15,2 |
| Luokkakoko 7-9 lk | 13 | 11,3 |
| Valtionosuus/lukio-opisk. | 25.893,24 | 28.999,97 |

1) Vain erityisen ja tehostetun tuen oppilaat

Vapaa sivistystyö

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen 31.3.2021 asti, sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 1.4.-16.7.2021, sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola 1.8.2021 alkaen

Sompion kirjasto / kirjastotoimi

Toiminta:

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

Mittari: kirjaston tarjoama aineisto

Toteuma: Savukosken kirjastossa on aineistoa yhteensä 21 361 nidettä: kirjoja 18 956, lehtiä 1503, dvd:tä 1147, musiikki äänitteitä 643, muita äänitteitä 201, nuotteja 268 ja muuta 146. Lisänä on Sompion kirjaston sekä Lapin kirjaston aineistot. Vuonna 2021 Savukoskelle hankittiin uutta aineistoa 978 yksikköä ja poistettiin 1218 yksikköä.

Tavoite: Kirjaston palvelut ovat kuntalaisten tiedossa.

Mittari: kirjastokäyntien määrä



Toteuma: Kirjasto tiedottaa aktiivisesti palveluistaan sekä perinteisissä medioissa että somekanavissa. Lainanneita asiakkaita oli 310 vuonna 2021, kirjastokäyntejä 8259.

Tavoite: Kirjasto palvelee laadukkaasti.

Mittari: tarjottu palvelu

Toteuma: Savukosken pääkirjasto kirjasto palvelee 31 aukiolotunnilla viikossa. Kirjastoauto käy Savukoskella Tanhuassa, Martilla, Hihnavaarassa ja Värriöllä 3 viikon välein. Koulutettu henkilökunta palvelee asiakkaita. Lisäksi kirjasto järjestää lukupiirejä, kirjakahiloita, satuhetkiä ja kirjastonkäytönopetusta sekä muita tapahtumia ja tempauksia, joilla edistetään lukemista.

Vuonna 2021 korona vaikutti vielä kirjaston toimintaan, onneksi kirjastoa ei tarvinnut kuitenkaan sulkea kuten edellisenä vuonna. Tapahtumia ja kirjastonkäytön opetusta järjestettiin 20 kertaa ja tilaisuuksiin osallistui 148 henkeä.

Musiikkiopisto (Koillis-Lapin musiikkiopisto)

Toiminta:

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

Toteuma: Opetusta annettiin opetussuunnitelman mukaisesti musiikkileikkikoulussa, musiikin perus- ja opistotasolla solistisessa pääaineessa, tanssissa, musiikin perusteissa sekä yhteismusisoinnissa, kuten kuoroissa, puhallin- ja jousiyhtyeissä ja –orkestereissa sekä musiikkiteknologiassa. Esiintymis- ja kuuntelukasvatusta toteutettiin konserttien yhteydessä. Etäopetusta on annettu sekä solistisissa että ryhmäaineissa koronapandemian rajoitettua lähiopetusta. Lähiopetusta Savukosken toimipisteessä on annettu vuoden 2021 aikana pianonsoitossa.

Opetustoiminnassa kiinnitettiin erityistä huomiota opetusohjelman ja –menetelmien monipuolisuuteen. Opetusta annettiin lapsille, nuorille ja aikuisopiskelijoille 14 instrumentissa: laulu, piano, urut, harmonikka, kitara, viulu, sello, huilu, klarinetti, saksofoni, trumpetti, sähkökitara, sähköbasso ja lyömäsoittimet. Lainattavia soittimia on hyvä valikoima.

Musiikkiopiston toimintaa on kehitetty vuoden 2021 aikana mm. Opetushallitukselta saadun hankerahoituksen turvin. Musiikin teknologiahankkeen avulla on hankittu laitteistoa ja erilaisia ohjelmia musiikin teknologian opetuksen kehittämiseen.

Uusia soittimia hankittiin hankerahalla mm. rumpusetti, harmonikka, viulu ja huiluja opetuskäyttöön. Keväällä 2020 Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi erityisavustusta 11 000 €. Avustuksella turvataan taiteen perusopetuksen jatkuvuutta ja vahvistetaan taiteen perusopetuksen ylläpitäjien edellytyksiä



järjestää taiteen perusopetusta, jonka harjoittamista ovat vaikeuttaneet tai estäneet koronapandemiasta aiheutuneet rajoitukset. Avustuksen käyttöaikaa jatkettiin toukokuun loppuun 2021. Rahoituksen avulla on hankittu mm. pleksejä, etäopetusvälineistöä sekä striimattu konsertteja.

Opetushallitus myönsi hankerahaa kahdelle uudelle hankkeelle vuonna 2020, joille on myönnetty jatkoaika kesään 2022 saakka koronapandemiasta johtuen:

- 1) Etäopetuksen kehittäminen (OPH 5 439 €). Hankkeen avulla täydennyskoulutetaan opettajia erilaisten sovellusten käytössä etäopetuksessa.
- 2) Harmonikkaorkesterin perustaminen yhdessä Kuusamon ja Lapin musiikkiopiston kanssa (OPH 7 399 €).

Opetushallitus myönsi rahoituksen hankkeelle:

- 1) Kaikki säveltämään! kesällä 2021. (OPH 8 935 €). Säveltäjät Sanna Ahvenjärvi ja Tapio Lappalainen kouluttavat opettajia ja oppilaita säveltämisen pedagogisten taitojen kehittämisessä.

Savukoski:

| | |
|--------------|-----|
| oppilasmäärä | 16 |
| Tunti/vuosi | 454 |

Kaikki kunnat:

| | |
|---------------------------------------|-------|
| Musiikkiopiston oppilasmäärä | 284 |
| Musiikkiopiston toimintakate €/asukas | 41,89 |
| Musiikkiopiston tuntihinta€, netto | 18,51 |

Kemijärven kansalaisopisto

Toiminta:

Tavoite: Monipuolisen kurssitarjonnan turvaaminen.

Toteuma: Kansalaisopiston kurseja toteutettiin kalenterivuonna 2021 yhteensä 24. Kurseille osallistui 117 kurssilaista. Toteutuneiden kurssien yhteistuntimäärä oli 415h.

Kurssitarjonta on ollut kalenterivuonna 2021 pääosin samansisältöistä kuin edellisenä vuonna. Vuoden 2021 tuntitoteumaan ja opiskelijamääriin on ollut havaittavissa vähennystä opiskelijoiden omien rajoitteiden ja riskiryhmään kuuluvien henkilöiden osalta. Kurssisuunnitteluun ja -toteuttamiseen on vaikuttanut myös oleellisesti opetustilojen ja opettajien saatavuus. Etenkin Muotoilun ja kädentaitojen osalta paikalliset tilarajoitteet vaikuttivat kurssien toimintaan.

Tulevalle vuodelle on suunniteltu jatkoa myös lapsille ja nuorille suunnattuun kurssitoimintaan mm. jo 2021 keväällä aloittaneet 2 lastentanssiryhmää sekä pianonsoiton yksilöopetus.



Vapaa-aikatoimi

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen 31.3.2021 asti, sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 1.4.-16.7.2021, sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola 1.8.2021 alkaen

Nuorisotoimi

Tilivelvollinen: nuoriso-liikuntasihtööri Vuokko Räsänen

Toiminta:

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

Toteuma: Savukosken lasten ja nuorten kerhot ja päiväleirit -hankkeessa tarjottiin säännöllistä kerhotoimintaa Korvatunturin koulun 3 – 9 luokkien oppilaille kevät- ja syyslukukauden ajan. Ohjattua pelikerhoja järjestettiin keskiviikko iltapäivisin nuorisotila Vaparilla. Joka toinen torstai runsasmäärä nuoria kokoontui kokkailemaan koulun kotitalousluokassa. Päiväleiritoimintaa järjestettiin kesäkuussa ja koulun syyslomaviikolla. Ohjelma oli monipuolinen. Leiripäivien ohjelmassa oli liikuntaa, luontoseikkailuja, kuva- ja sirkustaiteita. Syyslomaviikolla tehtiin retki Sallan keilahallille ja kylpylään. Nuorisotila Vaparin avoimien ovien illat järjestettiin perjantai-iltaisina. Kevätkauden perinteinen elokuvanäytökset peruttiin koronapandemian vuoksi.

Etsivä nuorisotyö

Tilivelvollinen: vs. sivistysjohtaja-rehtori 1.9.2020 alkaen vs. sivistysjohtaja-rehtori Salme Tarkiainen, 1.4.2021 vs. sivistysjohtaja-rehtori Pekka Heikkinen 2.8. sivistysjohtaja-rehtori Joonas Rentola

Toiminta:

Tavoite: Savukosken etsivän nuorisotyön kohderyhmänä ovat avun tarpeessa olevat 13-28-vuotiaat nuoret, jotka eivät jostain syystä käytä olemassa olevia auttamis- ja palvelujärjestelmiä tai jotka eivät ole tulleet niissä autetuiksi. Yläkoululaisten kanssa tehtävän työn pääpaino tulee olemaan ennaltaehkäisy, nuorten osallisuuden vahvistaminen, opiskeluun liittyvät asiat, parisuhde- ja seurusteluongelmat tai päihteisiin liittyvät kysymykset. Savukosken etsivää nuorisotyötä kehitetään edelleen vastaamaan asiakasryhmän monialaisia tarpeita.

Toteuma:

1.1.-31.12.2021 Savukosken etsivässä nuorisotyössä oli säännöllisessä yksilöohjauksessa olevia asiakkaita 36. Asiakkaista noin 32 % oli 13 -16 vuotiaita ja 68 % 16 -28-vuotiaita. Etsivän nuorisotyön työmuotoina ovat olleet mm. yksilö- ja ryhmäohjaus, luonto- ja liikunta, taidepaja, kriisi- ja päihdetyö, eläinavusteiset toiminnot sekä seksuaalineuvonta.

Etsivällä nuorisotyöllä toimi kolme säännöllisesti kokoontuvaa ohjattua ryhmää / ryhmämuotoista toimintaa, joissa asiakkaita oli yhteensä 24 henkilöä. Etsivässä nuorisotyössä sosiaalisen median kanavista käytössä on Instagram (314 seuraajaa), Facebook (435 seuraajaa), Snapchat (38 seuraajaa) sekä Discord.



Asevelvollisuusikäisiä etsivä nuorisotyöntekijä tavoittaa vuosittain kutsunnoissa ja yhteydenpito jatkuu osalla myös kutsuntojen jälkeen erilaisina tukitoimina. Nivelvaiheen työmuotona oppilaiden siirtyessä peruskoulusta jatko-opintoihin toteutettiin 9.-luokkalaisille itsenäistymisviikko Kotiseututalo Puistolassa, Korvatunturin koululla sekä kolme vuorokautta Tulppion majoilla. Etsivä nuorisotyö kokosi yhdessä paikallisten yhdistysten sekä Savukosken kunnan kanssa yhdeksäsluokkalaisille itsenäistymiskassit, jotka sisälsivät tarvikkeita nuoren peruskoulun jälkeiseen elämään. Itsenäistymiskassit 9. -luokkalaiset saivat koulun päättäjäpäivänä.

Liikuntatoimi

Tilivelvollinen: nuoriso-liikuntasihteeri Vuokko Räsänen

Toiminta:

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

Toteuma: Vuonna 2020 käynnistynyt Sata saulaista ohjatusti liikkeelle – hanke jatkui 30.11.2021 saakka. Liikuntapalveluina tarjottiin ohjattua liikuntaa lapsille, nuorille, aikuisille ja eläkeläisille. Korvatunturin koululla oli ohjattuja liikuntakerhoja maanantaisin koulupäivän jälkeen. Nuorille, aikuisille ja eläkeikäisille tarjottiin maksutonta liikunnanohjausta kuntosalilla tiistaisin, torstaisin ja sunnuntaisin. Nuoriso-liikuntasihteerin ohjaamien ryhmien lisäksi kuntosalilla tapahtuvaa liikuntapalvelua hankittiin ostopalveluina FysioJoosulalta sekä Savukosken Naisvoimistelijat ry:ltä. Ohjattuihin ryhmiin osallistuminen oli maksutonta asiakkaille koko vuoden ajan.

Hankkeen lisäksi tarjottiin eläkeläisille mahdollisuus ohjattuun allasjumppaan Kemijärven uimahalli Poukamassa kevät- ja syyskaudella. Lasten uimakouluviikko toteutui kesäkuussa Poukamassa. Koronapandemian seurauksena asiakasmäärät pienenivät jonkin verran kuntosalilla sekä allasjumppissa. Hiihtokauden ajan kirkonkylän ladun sekä maaliskuuhuhtikuun ajan Mikkavaaran ladun ylläpidosta vastasi Samperi Oy. Liikuntatoimi korvasi latujen ylläpidon sopimusten mukaisesti. Kustannusten korvauksia maksettiin Tanhuan, Martin, Kuoskun ja Nousun latujen ylläpidosta. Kylien laduista vastasivat kyläläiset talkoovoimin.

Savukosken kunnanvaltuuston kokouksessa 12.4.2021 palkittiin Vuoden 2020 Liikuttajana Savukosken Naisvoimistelijat ry. sekä ampumahiihdon SM-hopeamitalisti Juha Julkunen ja ruutipistoolin SM-pronssimitalisti Veera Piirainen.

| Tulosalueen tavoite: | Arviointikriteeri (tunnusluku) | Tavoitetaso 2021 | Toteuma 2021 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| Nuorisotoimen kerhot - nuorisotoimen hanke | 4 kerhoa/vko/ koulun lukuvuoden ajan | osallistujia keskimäärin 6 hlö/kerho | 2 kerhoa/keskimäärin 10 hlö/kerho/ koulun lukuvuoden ajan |



| | | | |
|--|---|--|--|
| Nuorisotoimen päiväleirit - nuorisotoimen hanke | 3 leiriä/talvi-, kesä- ja syysleiri/ 12 päivää | osallistujia keskimäärin 8 hlö/leiripäivä | 2 leiriä/kesä- ja syysleiri/ 9 päivää/osallistujia keskimäärin 8 hlö/leiripäivä/retkipäivä Sallaan 17 hlö |
| Vaparin nuortenillat perjantaisin | 1 ilta/vko/ koulun lukuvuoden ajan | osallistujia keskimäärin 4 hlö/ilta | 1 ilta/osallistujia keskimäärin 2 hlö/ilta/ koulun lukuvuoden ajan |
| Etsivän nuoristyön tukitoimet | tukea 7.-9.lk | peruskoulun jälkeen kaikilla nuorilla opiskelupaikka | 100 % |
| Liikuntatoimen kerhot Sata saulaista ohjatusti liikkeelle -hanke | 3 kerhoa/vko/ koulun lukuvuoden ajan | osallistujia keskimäärin 8 hlö | 2 kerhoa/keskimäärin 8 hlö/kerho/ koulun lukuvuoden ajan |
| Ohjatut kuntosaliryhmät Sata saulaista ohjatusti liikkeelle -hanke | 6 ryhmää/viikko/ kevät- ja syyskausi | osallistujia keskimäärin 8 hlö/kuntosaliryhmä | 6 ryhmää/keskimäärin 6 hlö/kuntosaliryhmä/ kevät- ja syyskausi |
| Soveltava liikunta/allasjumppa | 1 ryhmä/vko/ kevät- ja syyskausi | osallistujia keskimäärin 3 hlö/allasjumppa | 1 ryhmä/vko/1 hlö/ allasjumppa/ kevät- ja syyskausi |

Kulttuuritoimi

Tilivelvollinen: kulttuurisihteeri Susanna Schwartz-Matero

Toiminta:

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

Toteuma: Toimintavuosi oli koronarajoitusten vuoksi edelleen poikkeuksellinen. Kevätkaudella ei voitu järjestää yleisötilaisuuksia ja mm. Kuivalihamarkkinat jouduttiin pitämään toista kertaa virtuaalisesti. Kulttuuritoimi järjesti itse tai toimi yhteistyökumppanina erilaisten tilaisuuksien ja tapahtumien järjestämisessä voimassa olevien rajoitusten, tarjolla olevien esiintyjien ja muiden resurssien puitteissa. Toimintavuoden tapahtumatuotannoissa painotettiin paikallisuutta ja lastenkulttuuritarjontaa.



Vuonna 2021 Savukosken kunnassa toimi osa-aikainen kulttuurisihteeri 60 % työajalla (50 % kulttuuritoimi, 10 % museotoimi). Kulttuurisihteerin (60 %) viran lisäksi viranhaltija hoiti matkailusihteerin tehtäviä (40 %). Kulttuuritoimeen kohdennettiin sivistysjohtajan 5 % ja koulusihteerin 5 % palkkamenot.

Tiedottaminen

Toiminnasta pyrittiin tiedottamaan aktiivisesti eri kanavien kautta. Virallisena tiedotuskanavana käytettiin kuntatiedotetta Koti-Lappi lehdessä. Päätapahtumista ilmoitettiin lehdessä myös erillisillä tapahtumailmoituksilla. Kulttuuritoimella on käytössä oma Facebook-sivusto, jonka kautta kerrottiin alueella järjestettävistä tapahtumista, tilaisuuksista sekä koulutuksista ja tiedotettiin mm. hankkeista, apurahojen hauista ja muista hallinnonalan ajankohtaisista asioista. Tapahtumajulisteita ja tiedotteita jaettiin kunnan verkkosivuilla, ilmoitustauluille ja yhteistyökumppaneita kontaktoitiin suoraan mm. sähköpostin uutiskirjeillä.

Järjestöyhteistyö

Kylätalon siirryttyä sivistystoimen hallintaan käyttövuorojen organisointivastuu siirtyi kulttuuritoimeen. Tiloissa toimii etsivän nuorisotyön ja varhaiskasvatuspäällikön toimisto, muut tilat ovat järjestöjen ja kuntalaisten käytössä. Sivistyslautakunta vahvisti Kylätalon järjestyssäännöt ja käyttömaksut keväällä 2021 ja säännölliset tilavuorot olivat ensimmäistä kertaa paikallisten järjestöjen haettavissa lukuvuodelle 2021–2022. Järjestöyhteistyötä tiivistettiin, kunta järjesti 2021 kaksi järjestöiltaa, kunnan verkkosivuille avattiin Kylätalo ja järjestöyhteistyö -sivu ja Facebookiin luotiin Savukosken järjestöfoorumi niminen ryhmä järjestöasioista keskusteluun ja tiedottamiseen. Kunta ei myöntänyt järjestöille rahallisia yleisavustuksia, vaan järjestötoimintaa tuettiin Kylätalon maksuttomien tilojen muodossa.

Muu toiminta

Savukosken kunta oli toista vuotta Lapin lastenkulttuuriverkoston jäsenkunta. Kulttuurisihteeri osallistui kunnan edustajana Lastenkulttuuriverkoston. Verkoston koulutus- ja yhteistyöpäivät järjestettiin Savukoskella 20.-21.9.2021. Verkoston kautta kunta saa Opetus- ja kulttuuriministeriön yleisavustusta lastenkulttuuriin. Kulttuurikasvatussuunnitelman työstöä jatkettiin kulttuuriosuuskunta Uulun avustuksella.

Kulttuurisihteeri osallistui kunnan edustajana Maakunnalliseen kulttuurin toimialan asiantuntijatyöryhmän toimintaan. Savukosken kunta on jäsen Lapin Alueteatteri ry:ssä ja kulttuurisihteeri edusti kuntaa yhdistyksen kokouksissa. Kulttuurisihteeri osallistui myös maakunnalliseen Lapin kuntien viestintäverkostoon ja Pohjoisimman Lapin Leader ry:n hallitukseen kuntaedustajana kunnanjohtajan varajäsenenä.

Suomen kulttuurirahaston Lapin rahasto taidelahjoituksella hankitut Raisa Raekallion ja Misha del Valin teokset asennettiin koulun ruokalaan. Teosten julkaisujuhla jouduttiin pitämään koronarajoitusten vuoksi virtuaalisesti Kuivalihamarkkinoiden yhteydessä, mutta asia sai laajaa julkisuutta.

Sivistyslautakunnan valitsemat vuoden 2020 Saulaiset palkittiin kunnanvaltuuston kokouksen yhteydessä 12.4.2021. Palkittavat olivat Tero Laurila ja Juhani Halonen. Vuoden Junnu-Saulaisina palkittiin Korvatunturin koulun ja Savukosken lukion oppilaat. Vuonna 2021 ei valittu vuoden Saulaista.



| Tulosalueen tavoite | Arviointikriteeri (tunnusluku) | Tavoitetaso 2021 | Toteuma 2021 |
|----------------------------|--|---|--|
| Käyttöasteen kasvattaminen | Kävijämäärät Tilaisuudet Teemapäivät Retket | -Kuivalihamarkkinat 2 500 -Kesätahtuma 200 -Joulupukin liikkeellelähtö 250 -Muut tapahtumat 200 5 - 10 eri tilaisuutta 5 eri teemapäivää | -Koronapandemian vuoksi markkinat järjestettiin virtuaalisesti -Savukoskipäivät n. 250 -Joulupukin liikkeellelähtö n. 300 -Kässämessut n. 100, muut -muut 5 juhlaa, 10 esitystä, 7 teemapäivää, 9 työpajaa 1 teatteriretki Rovaniemelle |
| Kehittämistoiminta | Kulttuurikasvatus-suunnitelma | Valmis helmikuussa 2021 | Kesken, syynä sivistystoimen henkilöstövaihdokset |
| Tiedottaminen | Lehti- ja somenäkyvyys lehdistötiedotteet | Yhteensä 30 tiedotetta kuntatiedotteessa ja lehdissä, some-näkyvyys jatkuu | Tiedotettiin aktiivisesti kuntatiedotteissa, verkkosivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Päätapahtumista ja taidelahjoituksesta lehtiartikkelit. |

Museotoimi

Tilivelvollinen: kulttuurisihteeri Susanna Schwartz-Matero

Toiminta:

Tavoite

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

Museotoimi kuuluu kulttuurisihteerin toimintakenttään ja kulttuurisihteerin työajasta jyvitetään 10 % museotoimen hoitoon.

Toteuma

Vuosi 2021 oli Kotiseututalo Puistolan 23. toimintavuosi. Puistola oli avoinna yleisölle kesä-heinäkuussa 4 viikkoa kesätyöntekijöiden turvin. Museolla järjestettiin Lasten leikkipäivä 3.7.2021 ja metsätyöaiheiset



Savukoskipäivät 10.7.2021. Puistolan saunailtoja jatkettiin edelliskesän tapaan, niitä järjestettiin yhteensä 8. Museotoimi käynnisti muisteluiltamien sarjan syksyllä 2021 ja oli järjestämässä Kuoskun partisaaniuhrien 80 v. muistotilaisuutta 3.9.2021.

Tiedottaminen

Toiminnasta pyrittiin tiedottamaan aktiivisesti eri kanavien kautta. Virallisena tiedotuskanavana käytettiin kuntatiedotetta Koti-Lappi lehdessä. Kulttuuritoimella on käytössä oma Facebook-sivusto, jonka kautta kerrottiin myös museotoimen ajankohtaisista kuulumisista. Kesällä avattiin museolle oma Instagram -tili. Julisteita ja tiedotteita jaettiin ilmoitustauluille, kaupoille ja kirjastoon, sekä yhteistyökumppaneita kontaktoitiin suoraan sähköpostilla.

Muu toiminta

Puistolan tilavuokrat pysyvät ennallaan päivävuokran ollessa 60,00 € sis. alv ja puolipäivää (alle 4 h tilaisuudet) 30,00 € sis. alv. Museon tiloja käytettiin lähinnä kunnan omiin tarpeisiin.

Museoviraston hankerahalla toteutetun savotta- ja metsätyöaiheisen näyttely viimeistelytyöt tehtiin loppuun kesän alussa ja näyttelyn avajaisia vietettiin Savukoskipäivien yhteydessä.

Tunnuslukuja:

| Tulosalueen tavoite | Arviointikriteeri | Tavoitetaso 2021 | Toteuma 2021 |
|----------------------------|---|-------------------------|---|
| Käyttöasteen kasvattaminen | kävijämäärät tilaisuudet ryhmävierailut tilavuokrausmäärät | 200 3-5 5 5 | n. 450 11 7 Kunnan omaa käyttöä |
| Nuorten työllistäminen | kesätyöpaikat | 4 | 4,5 |
| Kehittämistoiminta | Mukana Ihmeellinen Itä-Lappi -hankkeessa | Hanke alkaa 2021 | -Hanke ei saanut rahoitusta -Savotta-aiheinen hanke valmistui ja avajaiset vietettiin Savukoskipäivillä -Oltiin mukana Menneisyysmeissä -hankkeessa -Aloitettiin muisteluiltamat |
| Tiedottaminen | lehti- ja some-näkyvyys, lehdistötiedotteet | 5 | Useita someuutisia, lehtijutut Savukoskipäivistä ja uudesta näyttelystä |



Joulukuu 2021 SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT | 196 590 | 196 590 | 144 800 | 144 746 | 54 | 100 % |
| TOIMINTAKULUT | -2 097 588 | -2 097 588 | -2 681 439 | -2 927 158 | 245 719 | 109 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -1 900 997 | -1 900 997 | -2 536 639 | -2 782 412 | 245 773 | 110 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 782 | -2 782 | 0 | -47 100 | 47 100 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -1 143 202 | -1 143 202 | 0 | -149 767 | 149 767 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 17 628 | 17 628 | 0 | 30 447 | -30 447 | 0 % |
| Vyörytys netto | -1 125 574 | -1 125 574 | 0 | -119 320 | 119 320 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -1 534 501 | -1 534 501 | -1 724 600 | -1 600 199 | -124 401 | 93 % |

Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|---|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------|--------------|
| 00000500 Sivistystoimen hallinto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 8 638 | 8 638 | 0 | 320 | -320 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -28 728 | -28 728 | -36 122 | -32 346 | -3 776 | 90 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -20 090 | -20 090 | -36 122 | -32 027 | -4 095 | 89 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -50 | -50 | 0 | -600 | 600 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -15 642 | -15 642 | 0 | -7 183 | 7 183 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 17 628 | 17 628 | 0 | 30 447 | -30 447 | 0 % |
| Vyörytys netto | 1 986 | 1 986 | 0 | 23 264 | -23 264 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -19 785 | -19 785 | -19 400 | -11 864 | -7 536 | 61 % |
| 00000505 Varhaiskasvatus | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 41 763 | 41 763 | 36 300 | 38 831 | -2 531 | 107 % |
| TOIMINTAKULUT | -299 124 | -299 124 | -354 910 | -422 974 | 68 064 | 119 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -257 361 | -257 361 | -318 610 | -384 143 | 65 533 | 121 % |
| Vyörytysmenot | -123 430 | -123 430 | 0 | -16 982 | 16 982 | 0 % |



Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------|--------------|
| Vyörytys netto | -123 430 | -123 430 | 0 | -16 982 | 16 982 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -249 421 | -249 421 | -282 500 | -288 619 | 6 119 | 102 % |
| 00000510 Opetustoimi | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 82 480 | 82 480 | 52 600 | 46 752 | 5 848 | 89 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 449 607 | -1 449 607 | -1 836 432 | -2 018 652 | 182 220 | 110 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -1 367 127 | -1 367 127 | -1 783 832 | -1 971 899 | 188 067 | 111 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 732 | -2 732 | 0 | -40 990 | 40 990 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -884 245 | -884 245 | 0 | -87 871 | 87 871 | 0 % |
| Vyörytys netto | -884 245 | -884 245 | 0 | -87 871 | 87 871 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -1 121 864 | -1 121 864 | -1 264 600 | -1 157 771 | -106 829 | 92 % |
| 00000530 Vapaa sivistystyo | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 9 923 | 9 923 | 10 000 | 10 576 | -576 | 106 % |
| TOIMINTAKULUT | -145 984 | -145 984 | -206 620 | -183 507 | -23 113 | 89 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -136 061 | -136 061 | -196 620 | -172 931 | -23 689 | 88 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -512 | 512 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -68 241 | -68 241 | 0 | -8 626 | 8 626 | 0 % |
| Vyörytys netto | -68 241 | -68 241 | 0 | -8 626 | 8 626 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -28 693 | -28 693 | -30 700 | -24 373 | -6 327 | 79 % |
| 00000550 Vapaa-aikatoimi | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 53 787 | 53 787 | 45 900 | 48 267 | -2 367 | 105 % |
| TOIMINTAKULUT | -174 145 | -174 145 | -247 355 | -269 679 | 22 324 | 109 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -120 358 | -120 358 | -201 455 | -221 413 | 19 958 | 110 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -4 997 | 4 997 | 0 % |



Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------|------------|
| Vyörytysmenot | -51 645 | -51 645 | 0 | -29 106 | 29 106 | 0 % |
| Vyörytys netto | -51 645 | -51 645 | 0 | -29 106 | 29 106 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -114 739 | -114 739 | -127 400 | -117 572 | -9 828 | 92 % |

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

Toiminta: Rakennustarkastuksen viranomaistyön ostopalvelu Pelkosenniemen kunnalta jatkui edelleen. Rakennustarkastajalla on toimistopäivä keskiviikkoisin Savukoskella. Rakennuslupia oli kaikkiaan yhteensä 56, sisältäen toimenpideilmoitukset ja työnjohtajailmoitukset. Poikkeamishakemuksia oli kolme vuonna 2021.

Rakennusvalvonnassa on käytössä KuntaNet7-ohjelma. Keskeneneräisten rakennuslupien seuranta jatkettiin. Tavoitteeseen, rakennuslupien käsittely 2 kk sisällä jättämisestä, päästiin.

Lupatilasto rakennuslupatyypeittäin 2021

| Lupatyyppe | Saapunut | Myönnetty |
|------------------------------|-----------|-----------|
| R Rakennuslupa | 19 | 19 |
| T Toimenpidelupa | 4 | 4 |
| TM Toimenpiteen muutos | 1 | 0 |
| I Ilmoitus | 15 | 15 |
| P Purkamislupa | 4 | 3 |
| MAI Maisematyölupa | 1 | 1 |
| TJO Vastuullinen työnjohtaja | 12 | 12 |
| Yhteensä | 56 | 42 |

Rakennustarkastajan suorittamat katselmukselajeittain 2021

| Katselmus | Lkm |
|----------------------------------|-----------|
| Aloittamisilmoitus | 3 |
| Aloituskokous | 1 |
| Sijainnin merkitseminen | 1 |
| Sijaintikatselmus | 3 |
| Rakennuksen paikan merkitseminen | 1 |
| LVI-katselmus | 1 |
| Loppukatselmus | 25 |
| Todettu valmistuneeksi | 1 |
| Hormikatselmus | 12 |
| Käyttöönottokatselmus | 4 |
| Yhteensä | 52 |

Tilasto vuoden 2021 rakennusluvista:**Uudet rakennukset**

| Käyttötarkoitus | Kpl | Tilavuus | Kerrosala | Kokonaisala |
|-----------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| Asuinrakennukset yhteensä | 1 | 314 | 85 | 100 |
| - erilliset pientalot | 1 | 314 | 85 | 100 |
| Vapaa-ajan asuinrakennukset | 3 | 347 | 98 | 143 |
| Varistorakennukset | 1 | 0 | 711 | 711 |
| Muut rakennukset | 18 | 928 | 461 | 478 |
| Yhteensä | 23 | 1589 | 1355 | 1432 |



Jätehuolto

Toiminta:

Lapin jätehuollon kuntayhtymä Lapeco on huolehtinut jätehuollosta Savukoskella 1.4.2007 alkaen. Kunnalla on edelleen suljetun Niemiharjun vanhan kaatopaikan veloiteseurannan vastuu.

Vuonna 2021 Niemiharjun vanhan kaatopaikan vaikutukset ympäristön pohjavesiin olivat vähäiset. Kaatopaikan vaikutukset ylivuoto- ja mittauskaivolta kerätyissä suotovesinäytteissä olivat vähäiset. Suotoveden hygieeninen laatu on ollut erinomainen tarkkailukierroksilla.

Tilatoimi

Toiminta:

Tilatoimi huolehtii kaikkien kunnan omistuksessa olevien kiinteistöjen ja vuokrahuoneistojen ylläpidosta. Tilatoimen henkilöstönä toimivat kiinteistöhoitajat (kolme) ja siivoajat (kaksi).

Tilatoimen rakennus- ja korjaustoimenpiteitä

- Uusi koulu otettiin käyttöön tammikuussa kevätlukukauden alussa
- Koulukeskuksen A- ja D- rakennukset purettiin
- Rivitalo Saurannan ja Nousun koulun rakennukset ja maa-alueet myytiin
- Vuotospalsta-tila myytiin
- Huutokaupoilla myytiin irtaimistoa puretuista koulurakennuksista
- Saukodilla tehtiin kattoremonttia, rakennettiin lämmitys lasitetulle terassille

Kunnalla oli 47 vuokra-asuntoa. Vuokrattuna oli 36 asuntoa, sekä kolme asuntoa oli sivistystoimen oppilasasuntola käytössä. Kunnan omalla päätöksellä kolme vuokrahuoneistoa oli käyttämättöminä ja viisi asuntoa oli tyhjillään.

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Toiminta:

Kaavateillä ja yksityisteillä jatkui tavallinen konetyönä tehty kunnossapito, sisältäen mm. aurauksen, simmakoinnin, lanaus/höyläyksen + suolauksen.

Jalostamatonta hiekkaa ja soraa myytiin 717 m³.

Tunnuslukuja:

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



Vesihuoltolaitos

Toiminta:

Mukkavaaran jätevedenpuhdistamolle annetut tarkistetut lupamääräykset korvaavat aikaisemmat määräykset kokonaisuudessaan. Savukosken kunnan uusi jätevedenpuhdistamo otettiin käyttöön maaliskuussa 2021. Uudeksi jäteveden puhdistusprosessiksi on valittu esiselkeytyksellä ja kemiallisella saostuksella varustettu bioroottorilaitos. Yksilinjainen toteutus käsittää välppäyksen, biologisen käsittelyn, kemiallisen käsittelyn ja jälkiselkeytyksen.

Puhdistamolla käsiteltiin jätevettä vuoden 2021 aikana yhteensä 34 964 m³ eli keskimäärin 99 m³/d. Suurin vuorokausivirtaama (168 m³/d) mitattiin kesäkuussa ja pienin (68 m³/d) tammikuussa. Veden kulutus oli yhteensä 35 007 m³ eli keskimäärin 96 m³/d vuoden 2021 aikana. Alumiinisulfaattia käytettiin fosforin saostamiseen tammi- ja helmikuussa 1 350 kg (299 g/m³). Maaliskuussa uuden puhdistamon myötä otettiin käyttöön saostuskemikaaliksi polyalumiinikloridi (PAX-XL 60), jota käytettiin loppuvuoden aikana 12 403 kg (392 g/m³). Sähköä kului 123 541 kWh eli 3,4 kWh/käsitelty jätevesi m³.

Puhdistamon toiminta vuonna 2021 täytti ympäristöluvassa esitetyt puhdistusvaatimukset kaikkien kuormitteiden osalta.

Uudella jätevesipuhdistamolla kunnan käyttökustannuksiin tulevat korottavasti vaikuttamaan

Tunnuslukuja:

| | 2020 | 2021 |
|---|--------|--------|
| Pumpattu vesimäärä, m ³ | 32 219 | 35 007 |
| Käsitelty jätevesimäärä, m ³ | 29 590 | 34 964 |
| Vesijohtoa, km | 49,1 | 49,1 |
| Viemäriputkea, km | 13,1 | 13,1 |

Maaseututoimi

Toiminta:

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

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

Joulukuu 2021 TEKNINEN LTK
YHTEENSÄ

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT | 660 159 | 660 159 | 1 059 095 | 1 701 587 | -642 492 | 161 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 235 468 | -1 235 468 | -1 293 414 | -1 661 390 | 367 976 | 128 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -575 309 | -575 309 | -234 319 | 40 197 | -274 516 | -17 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -764 108 | -764 108 | -187 800 | -159 112 | -28 688 | 85 % |
| Vyörytysmenot | -165 652 | -165 652 | 0 | -191 129 | 191 129 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 1 204 649 | 1 204 649 | 0 | 150 081 | -150 081 | 0 % |
| Vyörytys netto | 1 038 997 | 1 038 997 | 0 | -41 048 | 41 048 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -393 446 | -393 446 | -362 600 | -375 922 | 13 322 | 104 % |

Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|--|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| 00000700 Teknisen toimen hallinto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 38 749 | 38 749 | 20 500 | 20 404 | 96 | 100 % |
| TOIMINTAKULUT | -149 527 | -149 527 | -157 028 | -183 239 | 26 211 | 117 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -110 778 | -110 778 | -136 528 | -162 835 | 26 307 | 119 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -2 187 | 2 187 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -44 353 | -44 353 | 0 | -38 265 | 38 265 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 102 122 | 102 122 | 0 | 150 081 | -150 081 | 0 % |
| Vyörytys netto | 57 769 | 57 769 | 0 | 111 816 | -111 816 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -113 756 | -113 756 | -111 000 | -125 816 | 14 816 | 113 % |
| 00000725 Jätehuolto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 48 | -48 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 402 | -1 402 | -1 000 | -1 333 | 333 | 133 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -1 402 | -1 402 | -1 000 | -1 285 | 285 | 129 % |



Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|--|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|---------------|
| Henkilöstökulut | 0 | 0 | 0 | -548 | 548 | 0 % |
| 00000730 Tilatoimi | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 441 784 | 441 784 | 835 895 | 1 389 091 | -553 196 | 166 % |
| TOIMINTAKULUT | -829 129 | -829 129 | -807 750 | -1 150 536 | 342 786 | 142 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -387 345 | -387 345 | 28 145 | 238 555 | -210 410 | 848 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -739 689 | -739 689 | -169 200 | -129 575 | -39 625 | 77 % |
| Vyörytysmenot | -89 850 | -89 850 | 0 | -132 181 | 132 181 | 0 % |
| Vyörytystuotot | 1 102 527 | 1 102 527 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| Vyörytys netto | 1 012 678 | 1 012 678 | 0 | -132 181 | 132 181 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -198 728 | -198 728 | -159 200 | -199 839 | 40 639 | 126 % |
| 00000760 Liikennevaylat ja yleiset alueet | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 30 053 | 30 053 | 43 000 | 94 518 | -51 518 | 220 % |
| TOIMINTAKULUT | -94 170 | -94 170 | -119 100 | -110 723 | -8 377 | 93 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -64 118 | -64 118 | -76 100 | -16 205 | -59 895 | 21 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -7 387 | -7 387 | -4 200 | -8 538 | 4 338 | 203 % |
| Vyörytysmenot | -10 712 | -10 712 | 0 | -18 404 | 18 404 | 0 % |
| Vyörytys netto | -10 712 | -10 712 | 0 | -18 404 | 18 404 | 0 % |
| Henkilöstökulut | 0 | 0 | -7 300 | -6 557 | -743 | 90 % |
| 00000770 Vesihuoltolaitos | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 148 890 | 148 890 | 158 700 | 197 467 | -38 767 | 124 % |
| TOIMINTAKULUT | -124 680 | -124 680 | -161 400 | -174 264 | 12 864 | 108 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 24 210 | 24 210 | -2 700 | 23 203 | -25 903 | -859 % |



Tekninen lautakunta 31.12.2021

SAVUKOSKEN KUNTA

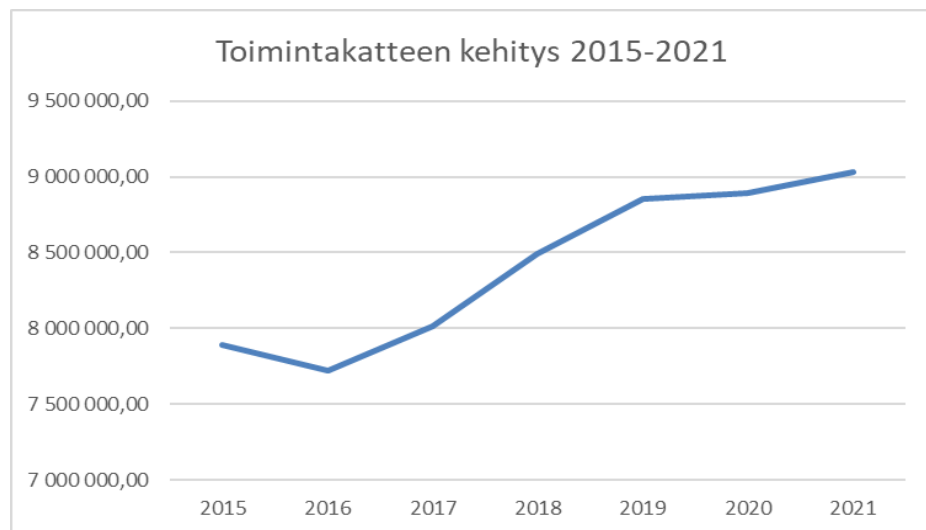
3/3
1.1.2021 - 31.12.2021

Joulukuu 2021

| | Tilinpäätös 2020 | Toteuma 2020 1-12 | Talousarvio+muutos 2021 | Toteuma 2021 1-12 | Ylitys/alitus | Toteuma-% |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------|-------------|
| Poistot ja arvonalentumiset | -17 032 | -17 032 | -14 400 | -17 803 | 3 403 | 124 % |
| Vyörytysmenot | -17 975 | -17 975 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| Vyörytys netto | -17 975 | -17 975 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -56 565 | -56 565 | -57 100 | -19 182 | -37 918 | 34 % |
| 00000775 Maaseututoimi | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 684 | 684 | 1 000 | 59 | 941 | 6 % |
| TOIMINTAKULUT | -36 560 | -36 560 | -47 136 | -41 295 | -5 841 | 88 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -35 876 | -35 876 | -46 136 | -41 236 | -4 900 | 89 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | -1 010 | 1 010 | 0 % |
| Vyörytysmenot | -2 762 | -2 762 | 0 | -2 280 | 2 280 | 0 % |
| Vyörytys netto | -2 762 | -2 762 | 0 | -2 280 | 2 280 | 0 % |
| Henkilöstökulut | -24 397 | -24 397 | -28 000 | -23 981 | -4 019 | 86 % |

Savukosken kunta

| Ulkoinen/Sisäinen | Tilinpäätös 2020 | Budjetti 2021 | Bu-muutos 2021 | Budjetti + muutos | Toteuma 01-12/2021 | Poikkeama | Tot % |
|------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ | | | | | | | |
| Toimintatuotot | | | | | | | |
| Myyntituotot | 655 956,72 | 384 800 | 4 200 | 389 000 | 954 182,58 | -565 182,58 | 144,7 |
| Maksutuotot | 200 631,44 | 210 800 | | 210 800 | 274 106,25 | -63 306,25 | 94,9 |
| Tuet ja avustukset | 230 670,28 | 194 750 | | 194 750 | 197 362,36 | -2 612,36 | 129,1 |
| Muut toimintatuotot | 439 223,16 | 432 750 | 687 345 | 1 120 095 | 1 492 752,26 | -372 657,26 | 102,2 |
| Toimintatuotot | 1 526 481,60 | 1 223 100 | 691 545 | 1 914 645 | 2 918 403,45 | -1 003 758,45 | 119,9 |
| Toimintakulut | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -3 971 532,19 | -4 090 400 | -132 500 | -4 222 900 | -4 147 975,58 | -74 924,42 | 98,1 |
| Palvelujen ostot | -5 392 048,39 | -5 481 660 | -56 800 | -5 538 460 | -5 732 487,70 | 194 027,70 | 95,7 |
| Aineet ja tarvikkeet | -694 885,18 | -608 750 | -39 700 | -648 450 | -660 765,74 | 12 315,74 | 111,4 |
| Avustukset | -227 644,64 | -249 600 | 16 900 | -232 700 | -206 930,09 | -25 769,91 | 109,5 |
| Muut toimintakulut | -136 598,04 | -361 150 | -624 145 | -985 295 | -1 204 859,70 | 219 564,70 | 64,8 |
| Toimintakulut | -10 422 708,44 | -10 791 560 | -836 245 | -11 627 805 | -11 953 018,81 | 325 213,81 | 97,2 |
| Toimintakate | -8.855.472,29 | -9 568 460 | 630 545 | -9 713 160 | -9 034 615,36 | -678 544,64 | 94,1 |
| Suunn muk poistot | -288 679,85 | -201 900 | | -365 487 | -248 931,63 | -93 112,11 | 74,5 |
| Laskennalliset erät | | | | | | | |
| Arvonlisäverot | -274 244,78 | | | | -325 519,37 | -325 519,37 | |



SAVUKOSKEN KUNTA

2.3 INVESTOINTIEN TOTEMUMA 2021

| | Kust. arvio | Budjetti 2021 | Bu muutos | Budjetti+ muutokset | Toteuma 2021 01-12 | Poikkeama |
|---|----------------|------------------|--------------|------------------------|-----------------------|-------------------|
| <u>KUNNANHALLITUS</u> | | | | | | |
| 9230 IT-ohjelmistojen hankinta | | | | | | |
| <i>Dynasty10 ja Populus</i> | | | | | | |
| 9000 INVESTOINTIMENOT | 30.000 | -30.000 | | -30.000,00 | -27.008,36 | -2.991,64 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 30.000 | -30.000 | 0 | -30.000,00 | -27.008,36 | -2.991,64 |
| 9231 Muut pitkävaikutteiset menot | | | | | | |
| <i>Kuntastategian toteutus</i> | | | | | | |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 10.000 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | -10.000 |
| 9110 Maa-alueet | | | | | | |
| 9050 KÄYTTÖOM MYYNTI | | | | | 16,82 | -16,82 |
| 9049 INVESTOINTITULOT | | | | | 16,82 | -16,82 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,82 | -16,82 |
| 9210 Itä-Lapin Energia Oy | | | | | | |
| <i>Osakkeet</i> | | | | | | |
| 9000 INVESTOINTIMENOT | | | | | -7.614,36 | 7.614,36 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 | -7.614,36 | 7.614,36 |
| <u>TEKNINEN LAUTAKUNTA</u> | | | | | | |
| 9790 VHL Kiint. vuokraoik. ja niihin liittymä | | | | | | |
| <i>Sähköliittymä jätevesilaitos</i> | | | | | | |
| 9000 INVESTOINTIMENOT | | | | | -3.344,00 | 3.344,00 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.344,00 | 3.344,00 |
| 9782 Sauranta | | | | | | |
| 9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI | | | | | 20.158,01 | -20.158,01 |
| 9049 INVESTOINTITULOT | | | | | 20.158,01 | -20.158,01 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.158,01 | -20.158,01 |
| 9734 Kaukalon luistinkoppi | | | | | | |
| 9000 INVESTOINTIMENOT | 10.000 | -10.000 | | -10.000,00 | -9.370,00 | -630,00 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 10.000 | -10.000 | 0 | -10.000,00 | -9.370,00 | -630,00 |
| 9759 Kirjasto/liikuntasali peruskorjaus | | | | | | |
| <i>Sunnittelu</i> | | | | | | |
| 9000 INVESTOINTIMENOT | 20.000 | -20.000 | | -20.000,00 | -2.649,55 | -17.350,45 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 20.000 | -20.000 | 0 | -20.000,00 | -2.649,55 | -17.350,45 |
| 9767 Miekkakoskenharjun vedenottamo | | | | | | |
| 9767 Aidan rakentaminen | 35.000 | -35.000 | | -35.000,00 | -28.864,02 | -6.135,98 |
| 9049 Maa-alueen vuokrasopimus 30 | | | | | -6.000,00 | -6.000,00 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT | 35.000 | -35.000 | | -35.000,00 | -34.864,02 | |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 35.000 | -35.000 | 0 | -35.000,00 | -34.864,02 | |
| 9734 Koulun piha-alueen suunnittelu | | | | | | |
| 9000 INVESTOINTIMENOT | 20.000 | -20.000 | | -20.000,00 | -12.270,40 | -7.729,60 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | 20.000 | -20.000 | 0 | -20.000,00 | -12.270,40 | -7.729,60 |
| INVESTOINTITULOT | | 0 | | 0 | 20.174,83 | -20.174,83 |
| INVESTOINTIMENOT | | -115.000 | | -115.000 | -97.120,69 | -17.879,31 |
| INVESTOINNIT NETTO | | -115.000 | | -115.000 | -76.945,86 | -38.054,14 |

2.4 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

| | Sito- vuus ¹ | Määrärahat | | | | | Tuloarviot | | | | |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|--------------|----------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|--------------|----------------|
| | | Alkup. talous- arvio | TA:n muutok- set | TA muut:n jälkeen | Toteu- ma | Poik- keama | Alkup. talous- arvio | TA:n muutok- set | TA muut:n jälkeen | Toteu- ma | Poik- keama |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | | | | | | | | | |
| Keskusvaalilautakunta | | | | | | | | | | | |
| Vaalit | N | 5 300 | | 5 300 | 4 361 | 939 | | | | | |
| Tarkastuslautakunta | | | | | | | | | | | |
| Tilintarkastus | N | 9 300 | | 9 300 | 6 588 | 2 712 | | | | | |
| Kunnanhallitus | | | | | | | | | | | |
| Yleishallinto | N | 630 100 | 24 816 | 654 916 | 549 620 | 105 296 | | | | | |
| Elinkeinojen edistäminen | N | 73 300 | 9 180 | 82 480 | 77 474 | 5 006 | | | | | |
| Projektit | N | 38 500 | | 38 500 | 23 849 | 14 651 | | | | | |
| Joukkoliikenne | N | 4 550 | | 4 550 | 10 166 | -5 616 | | | | | |
| Terveydenhuolto | N | 3 459 150 | | 3 459 150 | 3 208 697 | 250 453 | | | | | |
| Pelastustoimi | N | 204 600 | | 204 600 | 201 682 | 2 918 | | | | | |
| Sähköyhtiö | N | | | | | | 42 000 | 65 000 | 107 000 | 148 963 | 41 963 |
| Sosiaalilautakunta | | | | | | | | | | | |
| Sosiaalitoimen hallinto | N | 120 300 | 17 248 | 137 548 | 140 155 | -2 607 | | | | | |
| Sosiaali- ja terveyspalvelut | N | 264 350 | -8 749 | 255 601 | 218 578 | 37 023 | | | | | |
| Vanhus- ja vammais- palvelut | N | 1 604 800 | 399 645 | 2 004 445 | 2 041 093 | -36 648 | | | | | |
| Ravintohuolto | N | 169 300 | 23 512 | 192 812 | -40 899 | 233 711 | | | | | |
| Sivistyslautakunta | | | | | | | | | | | |
| Sivistystoimen hallinto | N | 32 400 | 3 722 | 36 122 | 32 027 | 4 095 | | | | | |
| Varhaiskasvatus | N | 302 300 | 16 310 | 318 610 | 384 143 | -65 533 | | | | | |
| Opetustoimi | N | 1 531 600 | 252 232 | 1 783 832 | 1 971 899 | -188 067 | | | | | |
| Vapaa sivistystyö | N | 169 660 | 26 960 | 196 620 | 172 931 | 23 689 | | | | | |
| Vapaa-aikatoimi | N | 149 600 | 51 855 | 201 455 | 221 413 | -19 958 | | | | | |
| Tekninen lautakunta | | | | | | | | | | | |
| Teknisen toimen hallinto | N | 126 050 | 10 478 | 136 528 | 162 835 | -26 307 | | | | | |
| Jätehuolto | N | 1 000 | | 1 000 | 1 285 | -285 | | | | | |
| Tilatoimi | N | 585 500 | -613 645 | -28 145 | -238 555 | 210 410 | | | | | |
| Liikenneväylät ja yleiset alueet | N | 84 800 | -8 700 | 76 100 | 16 205 | 59 895 | | | | | |
| Vesihuoltolaitos | N | 2 700 | | 2 700 | -23 203 | 25 903 | | | | | |
| Maaseututoimi | N | 41 300 | 4 836 | 46 136 | 41 236 | 4 900 | | | | | |
| TULOSLASKELMAOSA | | | | | | | | | | | |
| Verotulot | B | | | | | | 4 576 000 | 421 000 | 4 997 000 | 5 190 964 | 193 964 |
| Valtionosuudet | B | | | | | | 4 806 200 | 140 800 | 4 947 000 | 5 044 118 | 97 118 |
| Korkotulot | B | | | | | | | | | | |
| Muut rahoitustulot | B | | | | | | 6 500 | | 6 500 | 17 111 | 10 611 |
| Korkomenot | B | 11 000 | | 11 000 | 7 366 | 3 634 | | | | | |
| Muut rahoitusmenot | B | 2 000 | | 2 000 | 10 018 | -8 018 | | | | | |
| Satunnaiset erät | B | | | | 1 507 | | | | | | |

Savukosken kunta

| | Sito- vuus ¹ | Määrärahat | | | | | Tuloarvot | | | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|--------------|----------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|--------------|----------------|
| | | Alkup. talous- arvio | TA:n muutok- set | TA muut:n jälkeen | Toteu- ma | Poik- keama | Alkup. talous- arvio | TA:n muutok- set | TA muut:n jälkeen | Toteu- ma | Poik- keama |
| INVESTOINTIOSA | | | | | | | | | | | |
| Kunnanhallitus | | | | | | | | | | | |
| Aineettomat hyödyk. Ohj. | N | 30 000 | | 30 000 | 27 008 | 2992 | | | | | |
| Koneet ja kalusto | N | | | | | | | | | | |
| Kuntayhtymäosuudet | N | | | | | | | | | | |
| Sähköyhtiöosuudet | N | | | | 7 614 | -7614 | | | | | |
| Muut osakkeet | N | | | | | | | | | | |
| Tekninen lautakunta | | | | | | | | | | | |
| Kiint.vuokraok. Ja niih. | N | | | | 3 344 | | | | | | |
| Aineettomat hyödyk. | N | | | | | | | | | | |
| Asuinrakennukset | N | | | | | | | | | | |
| Kirjasto/liikuntasali | N | 20 000 | | 20 000 | 2 650 | 17 350 | | | | | |
| Kaukalon luistinkoppi | N | 10 000 | | 10 000 | 9 370 | 630 | | | | | |
| Sauranta | N | | | | | | | | 20 158 | | |
| Koulun piha-alue | N | 20 000 | | 20 000 | 2 650 | 17 350 | | | | | |
| Kunnanvirasto | N | | | | | | | | | | |
| Ryhmäperhepäiväkoti | N | | | | | | | | | | |
| Muut rakennukset | N | | | | | | | | | | |
| Maarakenteet | N | | | | | | | | | 17 | |
| Jätevesipuhdistamo | N | | | | 1 864 | -1 864 | | | | | |
| Miekkakoskenvedenotta | N | 35 000 | | 35 000 | 34 864 | 136 | | | | | |
| | N | | | | | | | | | | |
| RAHOITUSOSA | | | | | | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | | | | | | |
| Antolainasaam lisäys | B | | | | | | | | | | |
| Lainankannan muutokset | | | | | | | | | | | |
| Pitkäaik lainojen lisäys | B | | | | | | 300 000 | | 300 000 | | -300 000 |
| Pitkäaik lainojen vähenny | B | 208 670 | | 208 670 | 208 686 | -16 | | | | | |
| Lyhytaik lainojen muutos | | | | | | | | | | | |
| Oman pääoman muutokset | | | | | | | | | | | |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | | | | | 602 243 | -602 243 | -315 881 | | -315 881 | | 315 881 |
| YHTEENSÄ | | 9 947 130 | 209 700 | 10 156 830 | 10 102 763 | 58 918 | 9 414 819 | 626 800 | 10 041 619 | 10 421 331 | 359 537 |

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

2.5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelman toteutuminen

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muut. jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 1 223 100 | 65 000 | 1 288 100 | 1 424 970,91 | -136 871 |
| <i>Myyntituotot</i> | 384 800 | | 384 800 | 382 606,90 | 2 193 |
| <i>Maksutuotot</i> | 210 800 | | 210 800 | 274 106,25 | -63 306 |
| <i>Tuet ja avustukset</i> | 194 750 | | 194 750 | 197 362,36 | -2 612 |
| <i>Muut toimintatuotot</i> | 432 750 | 65 000 | 497 750 | 570 895,40 | -73 145 |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Toimintakulut | -10 791 210 | -209 700 | -11 000 910 | -10 459 586,27 | -541 324 |
| <i>Henkilöstökulut</i> | | | | | |
| <i>Palkat ja palkkiot</i> | -3 248 900 | -106 500 | -3 355 400 | -3 324 320,71 | -31 079 |
| <i>Henkilösivukulut</i> | | | | | |
| <i>Eläkekulut</i> | -726 000 | -26 000 | -752 000 | -724 498,64 | -27 501 |
| <i>Muut henkilösivukulut</i> | -115 500 | | -115 500 | -99 156,23 | -16 344 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | -5 481 310 | -52 600 | -5 533 910 | -5 173 010,65 | -360 899 |
| <i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i> | -608 750 | -39 700 | -648 450 | -648 667,11 | 217 |
| <i>Avustukset</i> | -249 600 | 16 900 | -232 700 | -206 930,09 | -25 770 |
| <i>Muut toimintakulut</i> | -361 150 | -1 800 | -362 950 | -283 002,84 | -79 947 |
| Toimintakate | -9 568 110 | -144 700 | -9 712 810 | -9 034 615,36 | -678 195 |
| Verotulot | 4 576 000 | 421 000 | 4 997 000 | 5 190 963,59 | -193 964 |
| Valtionosuudet | 4 806 200 | 140 800 | 4 947 000 | 5 044 118,00 | -97 118 |
| Rahoitustuotot ja kulut | -6 500 | | -6 500 | -273,18 | -6 227 |
| <i>Korkotuotot</i> | | | | | |
| <i>Muut rahoitustuotot</i> | 6 500 | | 6 500 | 12 810,49 | -6 310 |
| <i>Korkokulut</i> | -11 000 | | -11 000 | -7 365,87 | -3 634 |
| <i>Muut rahoituskulut</i> | -2 000 | | -2 000 | -5 717,80 | 3 718 |
| Vuosikate | -192 410 | 417 100 | 224 690 | 1 200 193,05 | -975 503 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -201 900 | | -201 900 | -248 931,65 | 47 032 |
| <i>Suunnitelman mukaiset poistot</i> | -201 900 | | -201 900 | -248 931,65 | 47 032 |
| <i>Arvonalentumiset</i> | | | | | |
| Satunnaiset erät | | | | -1 506,68 | 1 507 |
| <i>Satunnaiset tuotot</i> | | | | 1 563,29 | -1 563 |
| <i>Satunnaiset kulut</i> | | | | -3 069,97 | 3 070 |
| Tilikauden tulos | -394 310 | 417 100 | 22 790 | 949 754,72 | -926 965 |
| Poistoeron lisäys(-), vähennys(+) | 8 400 | | 8 400 | 8 409,39 | -9 |
| Varausten lisäys(-), vähennys (+) | | | | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -385 910 | 417 100 | 31 190 | 958 164,11 | -926 974 |

Verotulot

Verotulojen erittely

| Verotulot | Alkup talousarvi | Toteutuma | Poikkeama |
|-----------------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Kunnan tulovero | 2 892 000 | 3 142 105,65 | 250 105,65 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 400 000 | 426 625,53 | 26 625,53 |
| Kiinteistövero | 1 284 000 | 1 622 232,41 | 338 232,41 |
| Yhteensä | 4 576 000 | 5 190 963,59 | 614 963,59 |

Kunnan tuloveron määräytymisperusteet

| | Tulovero- prosentti | € | Muutos- prosentti |
|----------------|------------------------|--------------|----------------------|
| Verovuosi 2016 | 21,75 | 2 870 860,00 | 0,0 |
| Verovuosi 2017 | 21,75 | 2 840 000,00 | -1,1 |
| Verovuosi 2018 | 21,75 | 2 710 000,00 | -4,58 |
| Verovuosi 2019 | 21,75 | 2 827 057,00 | 4,32 |
| Verovuosi 2020 | 21,75 | 2 822 716,00 | -0,15 |
| Verovuosi 2021 | 21,75 | 2 951 672,00 | 4,6 |
| Verovuosi 2022 | 21,75 | | |

Valtionosuuksien erittely

| | Alkuperäinen talousarvio | Toteutuma | Poikkeama |
|---|-----------------------------|------------------|----------------|
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. Tasaukset * | 4 077 200 | 4 111 621 | 34 421 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | 69 000 | 267 172 | 198 172 |
| Verotulomenetyksen valtionos korotus | 660 000 | 665 325 | 5 325 |
| Yhteensä | 4 806 200 | 5 044 118 | 237 918 |

Asukasluku ja henkilöstön määrä

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|
| Asukasluku | 1006 | 1009 | 1008 |
| Henkilöstön määrä | 97 | 86 | 97 |
| siitä vakinaisissa viroissa ja toimissa | 66 | 64 | 66 |

(palvelussuhteessa olevien määrä)

2.6 Rahoitusosan toteutuminen

Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muut. jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|-------------------|
| Toiminta ja investoinnit | | | | | |
| <i>Toiminnan rahavirta</i> | -192 410 | 417 100 | 224 690 | 1 133 862,20 | -1 326 272 |
| Vuosikate | -192 410 | | -192 410 | 1 200 193,05 | -1 392 603 |
| Satunnaiset erät, netto | | | | -1 506,68 | 1 507 |
| Tulorahoituksen korjauserät | | | | -64 824,17 | 64 824 |
| <i>Investointien rahavirta</i> | -115 000 | | -115 000 | -12 121,69 | -102 878 |
| Investointimenot | -115 000 | | -115 000 | -97 120,69 | -17 879 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | | | | |
| Pysyvien vataavien hyödykkeiden luovutustulot | | | | 84 999,00 | -84 999 |
| Toiminta ja investoinnit, netto | -307 410 | 417 100 | 109 690 | 1 121 740,51 | -1 012 051 |
| Rahoitustoiminta | | | | | |
| <i>Antolainauksen muutokset</i> | | | | | |
| Antolainasaamisten vähennykset muilta | | | | | |
| <i>Lainakannan muutokset</i> | 91 330 | | 91 330 | -208 686,00 | -117 356 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 300 000 | | 300 000 | | 300 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -208 670 | | -208 670 | -208 686,00 | 16 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | | | |
| <i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i> | | | | -1 010 518,43 | 1 010 518 |
| Rahoituksen rahavirta | 91 330 | | 91 330 | -1 219 204,43 | 1 310 534 |
| Rahavarojen muutos | -216 080 | 417 100 | 201 020 | -97 463,92 | 298 484 |

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

KUNNAN TULOSLASKELMA

(ulkoinen)

| | 1.1. - 31.12.2021 | | 1.1. - 31.12.2020 | |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 382 606,90 | | 410 665,42 | |
| Maksutuotot | 274 106,25 | | 200 631,44 | |
| Tuet ja avustukset | 197 362,36 | | 230 670,28 | |
| Muut toimintatuotot | 570 895,40 | 1 424 970,91 | 435 381,33 | 1 277 348,47 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 0,00 | | 0,00 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -3 324 320,71 | | -3 126 136,43 | |
| Henkilöstösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -724 498,64 | | -730 788,39 | |
| Muut henkilösivukulut | -99 156,23 | | -114 607,37 | |
| Palvelujen ostot | -5 173 010,65 | | -5 149 523,35 | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -648 667,11 | | -692 083,91 | |
| Avustukset | -206 930,09 | | -227 644,64 | |
| Muut toimintakulut | -283 002,84 | -10 459 586,27 | -132 791,22 | -10 173 575,31 |
| Toimintakate | | -9 034 615,36 | | -8 896 226,84 |
| Verotulot | | 5 190 963,59 | | 4 205 934,95 |
| Valtionosuudet | | 5 044 118,00 | | 4 976 097,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | 0,00 | | 0,00 | |
| Muut rahoitustuotot | 12 810,49 | | 7 975,25 | |
| Korkokulut | -7 365,87 | | -10 435,68 | |
| Muut rahoituskulut | -5 717,80 | -273,18 | -8 223,57 | -10 684,00 |
| Vuosikate | | 1 200 193,05 | | 275 121,11 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | -248 931,65 | | -781 067,28 |
| Arvonalentumiset | | 0,00 | | 0,00 |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | | | | |
| Satunnaiset tuotot | | 1 563,29 | | 0,00 |
| Satunnaiset kulut | | -3 069,97 | | |
| Tilikauden tulos | | 949 754,72 | | -505 946,17 |
| Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+) | | 8 409,39 | | 8 409,39 |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | | 0,00 | | 0,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | 958 164,11 | | -497 536,78 |

3.2 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

| | 1.1. - 31.12.2021 | 1.1. - 31.12.2020 |
|--|----------------------|---------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 1 200 193,05 | 275 121,11 |
| Satunnaiset erät, netto | -1 506,68 | |
| Tulorahoituksen korjauserät | <u>-64 824,17</u> | <u>-5 000,00</u> |
| | 1 133 862,20 | 270 121,11 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -97 120,69 | -313 238,16 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | 7 630,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | <u>84 999,00</u> | <u>5 000,00</u> |
| | -12 121,69 | -300 608,16 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 1 121 740,51 | -30 487,05 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten vähennys | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -208 686,00 | -219 086,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | <u>-208 686,00</u> | <u>-219 086,00</u> |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 11 619,13 | 3 424,98 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | | 53,74 |
| Saamisten muutos | -136 397,58 | -66 096,74 |
| Korottomien velkojen muutos | <u>-885 739,98</u> | <u>664 860,94</u> |
| | -1 010 518,43 | 602 242,92 |
| Rahoituksen rahavirta | -1 219 204,43 | 383 156,92 |
| Rahavarojen muutos | -97 463,92 | 352 669,87 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 1 932 217,99 | 2 029 681,91 |
| Rahavarat 1.1. | <u>2 029 681,91</u> | <u>1 677 012,04</u> |
| | -97 463,92 | 352 669,87 |

3.3 Tase

KUNNAN TASE 31.12.

| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | OMA PÄÄOMA | | |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i> | | | <i>Peruspääoma</i> | 2 763 758,53 | 2 763 758,53 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 178 331,58 | 194 623,98 | <i>Edell tilikausien yli-/alijäämä</i> | 961 462,73 | 1 458 999,51 |
| | 178 331,58 | 194 623,98 | <i>Tilikauden yli-/alijäämä</i> | 958 164,11 | -497 536,78 |
| | | | | 4 683 385,37 | 3 725 221,26 |
| <i>Aineelliset hyödykkeet</i> | | | POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | | |
| Maa- ja vesialueet | 393 028,45 | 389 701,27 | Poistoero | 105 725,66 | 114 134,95 |
| Rakennukset | 2 145 897,06 | 2 295 060,71 | Vapaaehtoiset varaukset | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 318 195,69 | 335 127,60 | | 105 725,66 | 114 134,95 |
| Koneet ja kalusto | 172 939,48 | 194 398,80 | | | |
| Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat | 14 919,95 | 0,00 | | | |
| | 3 044 980,63 | 3 214 288,38 | PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| <i>Sijoitukset</i> | | | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| Osakkeet ja osuudet | 1 043 410,76 | 1 035 796,40 | Valtion toimeksiannot | | |
| Muut lainasaamiset | 91 300,04 | 91 300,04 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 8 812,70 | 8 812,70 |
| | 1 134 710,80 | 1 127 096,44 | Muut toimeksiantojen pääomat | 31 433,22 | 19 814,09 |
| | | | | 40 245,92 | 28 626,79 |
| <i>Pysyvät vastaavat yhteensä</i> | 4 358 023,01 | 4 536 008,80 | VIERAS PÄÄOMA | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | | <i>Pitkäaikainen</i> | | |
| Valtion toimeksiannot | | | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 890 544,00 | 1 071 398,00 |
| Lahjoitusrahastojen eri- tyiskatteet | 8 812,70 | 8 812,70 | Lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 10 000,00 |
| | 8 812,70 | 8 812,70 | Muut velat / Liittymismaksut | 54 991,16 | 54 299,96 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | | 945 535,16 | 1 135 697,96 |
| Vaihto-omaisuus | | | <i>Lyhytaikainen</i> | | |
| <i>Aineet ja tarvikkeet</i> | 0,00 | 0,00 | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 180 854,00 | 188 686,00 |
| Ennakkomaksut | | | Lainat julkisyhteisöiltä | 10 000,00 | 20 000,00 |
| | 0,00 | 0,00 | Saadut ennakot | 421,28 | 406,16 |
| Saamiset | | | Ostovelat | 372 018,73 | 1 190 883,90 |
| <i>Pitkäaikaiset saamiset</i> | | | Muut velat | 87 253,70 | 112 890,73 |
| <i>Lyhytaikaiset saamiset</i> | | | Siirtovelat | 482 801,70 | 524 745,80 |
| Myyntisaamiset | 261 179,41 | 104 591,46 | | 1 133 349,41 | 2 037 612,59 |
| Muut saamiset | 229 916,78 | 235 273,72 | <i>Vieras pääoma yhteensä</i> | 2 078 884,57 | 3 173 310,55 |
| Siirtosaamiset | 118 091,53 | 126 924,96 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 6 908 241,52 | 7 041 293,55 |
| | 609 187,72 | 466 790,14 | | | |
| <i>Rahat ja pankkisaamiset</i> | 1 932 217,99 | 2 029 681,91 | | | |
| <i>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</i> | 2 541 405,71 | 2 496 472,05 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 6 908 241,42 | 7 041 293,55 | | | |

3.4 Konsernilaskelmat

KONSERNITULOSLASKELMA

| | 1.1. - 31.12.2021 | 1.1. - 31.12.2020 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Toimintatuotot | 6 399 763,44 | 6 100 191,98 |
| Toimintakulut | -15 162 520,32 | -14 763 292,21 |
| Toimintakate | -8 762 756,88 | -8 663 100,23 |
| Verotulot | 5 190 063,11 | 4 203 504,20 |
| Valtionosuudet | 5 044 118,00 | 4 976 097,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| <i>Korkotuotot</i> | 1,00 | 6,36 |
| <i>Muut rahoitustuotot</i> | 16 252,65 | 9 690,60 |
| <i>Korkokulut</i> | -14 349,87 | -15 683,49 |
| <i>Muut rahoituskulut</i> | -10 544,96 | -12 906,02 |
| Vuosikate | 1 462 783,05 | 497 608,42 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| <i>Suunnitelman mukaiset poistot</i> | -448 654,65 | -960 146,33 |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | | |
| <i>Satunnaiset tuotot</i> | 1 563,29 | 0,00 |
| <i>Satunnaiset kulut</i> | -7 114,97 | -7 374,55 |
| Tilikauden tulos | 1 008 576,72 | -469 912,46 |
| Tilinpäätössiirrot | 0,00 | 4 269,01 |
| Tilikauden verot | -40,00 | -303,75 |
| Vähemmistöosuudet | -571,41 | 470,46 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 1 007 965,31 | -465 476,74 |

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

| | 1.1. - 31.12.2021 | | 1.1. - 31.12.2020 | |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Vuosikate | 1 462 783,05 | | 498 619,22 | |
| Satunnaiset erät, netto | -5 551,68 | | -7 678,30 | |
| Tilikauden verot | -40,00 | | | |
| Tulorahoituksen korjaukset | -77 450,17 | 1 379 741,20 | -34 104,28 | 456 836,64 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -813 488,69 | | -1 072 507,91 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 12 001,00 | | 31 877,54 | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 96 847,00 | -704 640,69 | 26 828,58 | -1 013 801,79 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | 675 100,51 | | -556 965,15 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | |
| Antolainasaamisten lisäys | | | | |
| Antolainasaamisten vähennys | | 0,00 | | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 500 000,00 | | 648 508,66 | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -276 764,00 | | -272 399,13 | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 1 389,00 | 224 625,00 | -1 711,57 | 374 397,96 |
| Oman pääoman muutokset | | 0,00 | | 0,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 174,13 | | 20 672,28 | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 3 073,00 | | -406,95 | |
| Saamisten muutos | -115 400,58 | | -138 774,36 | |
| Korottomien velkojen muutos | -713 098,98 | -825 252,43 | 733 481,19 | 614 972,16 |
| Rahoituksen rahavirta | | -600 627,43 | | 989 370,12 |
| Rahavarojen muutos | | 74 473,08 | | 432 404,97 |
| Rahavarojen muutos | | | | |
| Rahavarat 31.12. | 2 614 470,99 | | 2 541 385,75 | |
| Rahavarat 1.1. | 2 539 997,91 | 74 473,08 | 2 108 980,78 | 432 404,97 |

KONSERNITASE

| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|----------------------|---------------------|---|----------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | OMA PÄÄOMA | | |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i> | | | <i>Peruspääoma</i> | 2 763 758,53 | 2 763 758,53 |
| Aineettomat oikeudet | 66 843,38 | 42 916,35 | <i>Osuus kuntayhtymien oman pää-</i> | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 382 906,20 | 450 622,90 | <i>oman lisäyksestä</i> | | |
| Ennakkomaksut | 729,00 | 6 065,81 | <i>Muut omat rahastot</i> | 53 820,50 | 52 346,37 |
| | 450 478,58 | 499 605,06 | <i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i> | 1 335 622,24 | 1 758 852,26 |
| <i>Aineelliset hyödykkeet</i> | | | <i>Tilikauden yli-/alijäämä</i> | 5 161 166,58 | 4 109 480,42 |
| Maa- ja vesialueet | 408 253,08 | 405 025,55 | VÄHEMMISTÖOSUUDET | 14 647,78 | 13 258,25 |
| Rakennukset | 3 170 891,06 | 3 383 698,19 | POISTOERO JA VAPAAEHT. VAF | 0,00 | 45 994,68 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 322 958,69 | 341 302,27 | | | |
| Koneet ja kalusto | 247 371,48 | 271 061,08 | | | |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 2 625,00 | 2 440,41 | | | |
| Ennakkomaksut ja kesken- | 1 043 541,95 | 436 495,80 | | | |
| eräiset hankinnat | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 5 195 641,26 | 4 840 023,30 | | | |
| <i>Sijoitukset</i> | | | PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 121 800,86 | 121 800,86 | Eläkevaraukset | 125,00 | 293,67 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 438 108,11 | 431 252,77 | Muut pakolliset varaukset | 74 490,00 | 89 948,21 |
| Muut lainasaamiset | 91 300,04 | 91 300,04 | | 74 615,00 | 90 241,88 |
| Muut saamiset | 20 889,00 | 23 465,37 | | | |
| | 672 097,60 | 667 819,04 | | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| Valtion toimeksiannot | 55 164,00 | 15 248,48 | Valtion toimeksiannot | 62 261,00 | 28 434,31 |
| Lahjoitusrahastojen erityiskal | 8 812,70 | 8 812,70 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 8 814,70 | 9 057,71 |
| Muut toimeksiantojen varat | 62 506,00 | 147 944,24 | Muut toimeksiantojen pääomat | 101 709,22 | 180 642,34 |
| | 126 482,70 | 172 005,42 | | 172 784,92 | 218 134,36 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | VIERAS PÄÄOMA | | |
| <i>Vaihto-omaisuus</i> | | | <i>Pitkäaikainen</i> | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 23 571,00 | 26 644,15 | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksil | 2 386 033,00 | 2 134 475,60 |
| Muu vaihto-omaisuus | 0,00 | 0,00 | Lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 10 000,00 |
| | 23 571,00 | 26 644,15 | Saadut ennakot | 1 319,00 | 495,70 |
| <i>Saamiset</i> | | | Muut velat | 54 991,16 | 54 481,43 |
| <i>Pitkäaikaiset</i> | | | | 2 442 343,16 | 2 199 452,73 |
| Siirtosaamiset | 0,00 | 0,00 | <i>Lyhytaikainen</i> | | |
| <i>Lyhytaikaiset</i> | | | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksil | 248 969,00 | 256 399,72 |
| Myyntisaamiset | 589 762,50 | 478 007,31 | Lainat julkisyhteisöiltä | 10 000,00 | 20 000,00 |
| Muut saamiset | 396 144,78 | 344 343,21 | Saadut ennakot | 3 784,28 | 5 661,57 |
| Siirtosaamiset | 166 097,53 | 168 254,16 | Ostovelat | 723 299,82 | 1 444 897,23 |
| | 1 152 004,81 | 990 604,68 | Muut velat | 217 405,82 | 208 448,85 |
| <i>Rahoitusarvopaperit</i> | | | Siirtovelat | 1 165 118,58 | 1 125 503,32 |
| Osakkeet ja osuudet | 314,00 | 313,52 | | 2 368 577,50 | 3 060 910,69 |
| Muut arvopaperit | 22 910,00 | 329,93 | | | |
| | 23 224,00 | 643,45 | | | |
| <i>Rahat ja pankkisaamiset</i> | 2 590 634,99 | 2 540 127,91 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 10 234 134,94 | 9 737 473,01 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 10 234 134,94 | 9 737 473,01 |

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Vaihto-omaisuuden arvostus

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

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden aikana kirjattiin Saurannan kiinteistön, Kuntalan -tilan, Nousun koulun ja Vuotospalstan kiinteistöjen myynnit. Kirjattu myyntivoittoa 64 824 euroa. Koulurakennusten purun yhteydessä vanhan kaluston myynnistä kirjautunut myyntituloja 21 545 euroa. Tilikauden aikana kirjattiin lisäpoistoja taseella alle 1000 euron käyttöomaisuudesta 6 854,86 euroa. Satunnaisen tulojen erissä vahingonkorvauksia Lapit Oy:ltä sähköisten laskujen toimittamisongelmista. Korvaus koskee viivästyskorkoja ja kuluja 1 563,29 euroa. Satunnaisten menojen erissä maksut kunnan korvausvastuulle tulleista vaalijulisteiden aiheuttamista vahingoista 3 069,97 euroa.

Kunnan talouden sisäisessä laskennassa on otettu käyttöön tilikauden aikana palkkojen ja kustannusten tarkempi kohdentaminen aiheuttamisperiaatteen mukaan. Ensisijainen on kustannusten suora kohdentaminen, toisena sisäinen laskutus ja kolmantena kustannusten vyörytys käyttöpaikoille. Tästä johtuen budjetissa voi olla merkittäviäkin ero kustannusten jakautumisessa. Uudella käytännöllä pyritään entistä avoimempaan näkymään kustannusten todellisesta muodostumisesta.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätös

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

konsernitaseen ja konsernin rahoituslaskelman vertailutietoineen sekä konsernin liitetiedot ja toimintakertomuksen.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

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

Osakkuusyhteisöt

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

4.2. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväänalueittain

| | Konserni | | Kunta | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Yleishallinto | | | 208 576,37 | 97 042,46 |
| Sosiaali- ja terveystuotot | | | 558 977,97 | 544 883,13 |
| Opetus- ja kulttuurituotot | | | 144 239,14 | 196 484,49 |
| Yhdyskuntatuotot | | | 346 732,76 | 298 554,76 |
| Muut palvelut | | | 1 500,00 | |
| Vesihuoltolaitos | | | 164 944,67 | 140 383,63 |
| Toimintatuotot yhteensä | 6 399 763,44 | 6 100 191,98 | 1 424 970,91 | 1 277 348,47 |

^{*)} toimintatuottojen ulkoiset erät

Kunnan verotulojen erittely ja kehitys

| | Kunta | | |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 |
| Kunnan tulovero | 2 995 589,95 | 2 753 149,46 | 3 142 105,65 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 986 108,42 | 1 089 225,15 | 1 622 232,41 |
| Kiinteistövero | 398 706,98 | 363 560,34 | 426 625,53 |
| Verotulot yhteensä | 4 380 405,35 | 4 205 934,95 | 5 190 963,59 |

Kiinteistöveron muodostuminen kiinteistötyypeittäin

| | Verotusarvo | Vero % | Laskennall verotuotto € | Kertymä |
|--|-------------------|--------|----------------------------|-------------------|
| - vakituisista asuinrakennuksista | 21 044 000 | 0,60 | 126 264,00 | |
| - muista kuin asuinrakennuksista | 8 630 000 | 1,20 | 103 560,00 | |
| - yleishyödyllisessä käytössä (rakennus) | 115 000 | 0,00 | 0,00 | |
| - yleinen rakennuksista | 10 317 000 | 1,20 | 123 804,00 | |
| - yleinen maapohjasta | 6 278 000 | 1,20 | 75 336,00 | |
| Yhteensä | 46 384 000 | | 428 964,00 | 426 625,53 |

Valtionosuuksien erittely

| | 2021 | 2020 | Muutos % |
|--|------------------|------------------|------------|
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus | 4 111 621 | 4 184 612 | |
| <i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus | | | |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | 267 172 | 129 002 | |
| Harkinnanvaain valtionosuuden korotus | | | |
| Verotulomenetyksen kompensatio | 665 325 | 662 483 | |
| Valtionosuudet yhteensä | 5 044 118 | 4 976 097 | 1,4 |

Palvelujen ostojen erittely

| | 2021 | 2020 | Muutos % |
|---|------------------|------------------|------------|
| Asiakaspalvelujen ostot | 3 661 667 | 3 827 484 | -4,3 |
| Muiden palvelujen ostot | 1 511 344 | 1 322 039 | 14,3 |
| <i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i> | <i>5 173 011</i> | <i>5 149 523</i> | <i>0,5</i> |

Avustusmenojen erittely

| | 2021 | 2020 | Muutos % |
|-------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| Avustukset kotitalouksille | 115 297 | 137 566 | -16,2 |
| Avustukset yhteisöille | 91 633 | 90 078 | 1,7 |
| <i>Kunnan avustusmenot yhteensä</i> | <i>206 930</i> | <i>227 644</i> | <i>-9,1</i> |

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

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

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

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

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

Pakollisten varausten muutokset

| | Konserni | | Kunta | |
|---------------------------------------|------------|------------|-------|------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Eläkevastuu 1.1. *) | 293,67 | 492,44 | | |
| Lisäykset tilikaudella | | | | |
| Vähennykset tilikaudella | 169,02 | 198,77 | | |
| Eläkevastuu 31.12. *) | 124,65 | 293,67 | | |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (ky) | 89 948,21 | 120 323,03 | | |
| Lisäykset tilikaudella | | | | |
| Vähennykset/lis. tilikaudella | -30 374,82 | -30 374,82 | | |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (| 59 573,39 | 89 948,21 | | |

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

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

| | Konserni | | Kunta | |
|-------------------------------------|----------|------|------------------|-----------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Muut toimintatuotot | | | | |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot | | | 25 482,18 | |
| Muut luovutusvoitot | | | 39 341,99 | 5 000,00 |
| <i>Luovutusvoitot yhteensä</i> | | | <i>64 824,17</i> | <i>5 000,00</i> |
| Muut toimintakulut | | | | |
| <i>Luovutustappiot yhteensä</i> | | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

Satunnaisiin tuottoihin sisältyvät erät

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Satunnaiset tuotot | 0,00 | 0,00 | 1 563,29 | 0,00 |
| <i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>1 563,29</i> | <i>0,00</i> |

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Osinkotuotot ja osuuspääomien korot | 5332,00 | 658,45 |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | 3 596,23 | 3 803,60 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>8 928,23</i> | <i>4 462,05</i> |

Erittely poistoeron muutoksista

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron | 8 409,39 | 8 409,39 |
| <i>Poistoeron muutokset yhteensä</i> | <i>8 409,39</i> | <i>8 409,39</i> |

Arvonlisäveron palautusjärjestelmän vaikutus

| Talousarviovuosi | Alv:n palautukset |
|------------------|-------------------|
| 2017 | 392 150 |
| 2018 | 285 575 |
| 2019 | 189 300 |
| 2020 | 310 185 |
| 2021 | 320 133 |

4.3 Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

| | Poistamaton hankintameno 1.1. | Lisäykset tilikauden aikana | Rahoitus- osuudet tilikaudella | Vähennykset tilikauden aikana | Tilikauden poisto | Poistamaton hankintameno 31.12. |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| Aineettomat hyödykkeet | | | | | | |
| Tietokoneohjelmistot | 18601,46 | 27008,36 | | | 9 565,44 | 36 044,38 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 170 022,52 | 6 000,00 | | | 33 735,32 | 142 287,20 |
| Aineelliset hyödykkeet | | | | | | |
| Maa- ja vesialueet | 389 701,27 | 3 344,00 | | 16,82 | | 393 028,45 |
| Rakennukset | 2 295 060,71 | | | 20 158,01 | 129 005,64 | 2 145 897,06 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 335 127,60 | 28 864,02 | | 6 854,86 | 38 941,07 | 318 195,69 |
| Koneet ja kalusto | 194 398,80 | 9 370,00 | | | 30 829,32 | 172 939,48 |
| Keskeneräiset hankinnat *) | 0,00 | 76 792,33 | | 61 872,38 | | 14 919,95 |
| Aineelliset hyödykkeet yht | 3 214 288,38 | 118 370,35 | 0,00 | 88 902,07 | 232 511,35 | 3 044 980,63 |

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

Sijoitukset

| | Hankinta- meno 1.1. | Lisäykset | Vähennykset | Kirjanpito- arvo *) 31.12. |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------|-------------|----------------------------------|
| Osakkeet ja osuudet | | | | |
| Osakkeet, tytäryhteisöt | 27 302,79 | 0,00 | 0,00 | 27 302,79 |
| Kuntayhtymäosuudet | 502 802,71 | 0,00 | 0,00 | 502 802,71 |
| Osakkeet, osakkuusyhteisöt | 121 800,86 | 0,00 | 0,00 | 121 800,86 |
| Muut osakkeet ja osuudet | | | | |
| Asunto-osakkeet | 172 218,80 | | | 172 218,80 |
| Muut osakkeet | 206 047,87 | 7 614,36 | | 213 662,23 |
| Muut osuudet | 5 623,37 | | | 5 623,37 |
| Muut laina- ja muut saamiset | | | | |
| Korvatunturin Marja Oy | 91 300,04 | | | 91 300,04 |
| Sijoitukset yhteensä | 1 127 096,44 | 7 614,36 | 0,00 | 1 134 710,80 |

*) kirjanpitoarvo 31.12. = hankinta-arvo 31.12.

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

| | Kunnan omistus-osuus | Konsernin omistus-osuus | Kuntakonsernin osuus | | |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | omasta pääomasta | vieraasta pääomasta | tilikauden tuloksesta |
| Tytäryhteisöt | | | | | |
| As Oy Sau-Kolmio | 68,9 % | 68,9 % | 62 183,69 | 10 592,85 | 1 319,71 |
| Kuntayhtymät | | | | | |
| Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön ky | 50 % | 50 % | 178 613,51 | 866 852,05 | |
| Lapin Sairaanhoidopiirin ky | 1,08 % | 1,08 % | 425 784,86 | 1 601 950,94 | 26 572,95 |
| Kolpeneen palvelukeskuksen Lapin liitto | 1,27 % | 1,27 % | 43 351,14 | 176 836,79 | 14 632,56 |
| Lapin liitto | 0,74 % | 0,74 % | 13 431,56 | 27 379,94 | -1 511,68 |
| Itä-Lapin kuntayhtymä | 7,33 % | 7,33 % | 20 494,63 | 13 007,25 | 915,41 |
| Lapin Jätehuolto ky | 2,97 % | 2,97 % | 86 307,80 | 35 608,97 | 4 023,24 |
| | | Yhteensä | 830 167,19 | 2 732 228,79 | 45 952,19 |
| Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt | | | | | |
| As Oy Sauharju | 29,7 % | 29,7 % | | | |

Muut kunnan omistamat osakkeet ja osuudet

| | Kunnan omistus-osuus | Osuuden tasearvo 31.12. |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| As Oy Saupuisto | 18,47 % | 119 955,41 |
| As Oy Savuriekko | 17,35 % | 0,00 |
| Kiinteistö Oy Sauherra | 4,21 % | 52 263,39 |
| Koillis-Lapin Sähkö Oy | 3,512 % | 961,36 |
| Itä-Lapin Energia Oy | 3,512 % | 200 059,85 |
| Keski-Lapin Voima Oy | 3,512 % | 961,36 |
| Pohjois-Suomen Voima Oy | | 3 378,53 |
| Kemijoki Oy | | 2 073,80 |
| Kuntarahoitus Oyj | | 10 019,50 |
| LapIT Oy | | 6 000,00 |
| Lapin Matkailu Oy | | 504,56 |
| Kuntien palvelukeskus ICT Oy | | 1 181,00 |
| Osuuskunta Metsäliitto | | 1 758,00 |
| Pohjolan Osuuspankki | | 100,00 |
| | | 399 216,76 |

Saamiset

| | 2021 | | 2020 | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Pitkä- aikaiset | Lyhyt- aikaiset | Pitkä- aikaiset | Lyhyt- aikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 0,00 | | 0,00 |
| Muut saamiset | | 0,00 | | 0,00 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on mukana | | | | |
| Myyntisaamiset | | 5 264,57 | | 7 427,57 |
| Muut saamiset | | 19 930,09 | | 3 596,24 |
| Siirtosaamiset | | 100 890,64 | | 118 258,19 |
| <i>Yhteensä</i> | | <i>126 085,30</i> | | <i>129 282,00</i> |
| Saamiset muilta | | | | |
| Myyntisaamiset sis. sisäiset | | 261 193,64 | | 97 163,89 |
| Valtionosuussaamiset | | 83 796,00 | | 60 076,00 |
| Arvonlisäverosaamiset | | 46 399,09 | | 98 268,10 |
| Muut saamiset | | 74 512,80 | | 73 333,38 |
| Lainasaamiset | | | | |
| Siirtosaamiset | | 17 200,89 | | 8 666,77 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>483 102,42</i> | <i>0,00</i> | <i>337 508,14</i> |
| <i>Saamiset yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>609 187,72</i> | <i>0,00</i> | <i>466 790,14</i> |

Muihin saamisiin ja siirtosaamisiin sisältyvät erät

| | Konserni | | Kunta | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Lyhytaikaiset saamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | | |
| Siirtyvät korot | | | 0,00 | 0,00 |
| Saamiset kuntayhtymiltä | | | 19 930,09 | 3 596,24 |
| Palkkatukiisaamiset | | | 23 563,81 | 20 136,35 |
| Muut valtionosuussaamiset | | | 83 796,00 | 60 076,00 |
| Vuokrasaamiset | | | 5 278,80 | 6 795,89 |
| Saamiset sähköyhtiöltä | | | 49 381,37 | 23 851,52 |
| Arvonlisäverosaamiset | | | 46 399,37 | 98 268,10 |
| Muut saamiset | | | 1 567,34 | 22 549,62 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>985 907,28</i> | <i>822 350,52</i> | <i>229 916,78</i> | <i>235 273,72</i> |
| Siirtosaamiset | | | | |
| Muut siirtosaamiset | 166 097,53 | 168 254,16 | 118 091,53 | 126 924,96 |

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erien erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Peruspääoma 1.1. | 2 763 758,14 | 2 763 758,14 | 2 763 758,53 | 2 763 758,53 |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Peruspääoma 31.12. | 2 763 758,14 | 2 763 758,14 | 2 763 758,53 | 2 763 758,53 |
| Muut omat rahastot | 53 695,42 | 52 346,37 | | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä | 1 331 220,90 | 1 758 852,65 | 961 462,73 | 1 458 999,51 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 999 986,31 | -465 476,74 | 958 164,11 | -497 536,78 |
| <i>Oma pääoma yhteensä</i> | <i>5 148 660,77</i> | <i>4 109 480,42</i> | <i>4 683 385,37</i> | <i>3 725 221,26</i> |

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

| | Konserni | | Kunta | |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Poistoero | | | | |
| Kertynyt poistoero 1.1. | | | 114 134,95 | 122 544,34 |
| Poistoeron lisäys tilikaudella | | | 0,00 | 0,00 |
| Tuloutus tilikaudella | | | 8 409,39 | 8 409,39 |
| Kertynyt poistoero 31.12. | | | 105 725,56 | 114 134,95 |
| Vapaaehtoiset varaukset | 12 506,22 | 45 994,68 | | |
| <i>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä</i> | <i>12 506,22</i> | <i>45 994,68</i> | <i>105 725,56</i> | <i>114 134,95</i> |

Pitkäaikaiset velat

Erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 583 060,00 | 589 950,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 0,00 |
| Muut velat, liittymismaksut | 54 991,16 | 54 299,96 |
| <i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i> | <i>638 051,16</i> | <i>644 249,96</i> |

Vieras pääoma

| | 2021 | | 2020 | |
|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Pitkä- aikaiset | Lyhyt- aikaiset | Pitkä- aikaiset | Lyhyt- aikaiset |
| Velat tytäryhteisöille Muut velat, liittymismaksut Ostovelat | | 1 749,77 | | |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä Muut velat, liittymismaksut Ostovelat | | 9 184,62 | | 308 638,90 |
| Velat muille Lainat | 893 144,00 | 188 254,00 | 1 081 398,00 | 208 686,00 |
| Muut velat, liittymismaksut | 54 991,16 | 56,16 | 54 299,96 | 56,16 |
| Saadut ennakot | | 421,28 | | 406,16 |
| Ostovelat muille | | 361 084,34 | | 882 245,00 |
| Ennakonpidätysvelka | | 80 510,14 | | 105 608,89 |
| Sosiaaliturvamaksuvelka | | 4 526,34 | | 7 225,66 |
| Siirtovelat Korkojaksotukset | | 2 262,85 | | 2 909,42 |
| Lomapalkkajaksotus henkilösivukuluineen | | 423 443,14 | | 356 627,52 |
| Valtionosuusennakoiden palautusvelka | | 0,00 | | 0,00 |
| Siirtovelat jäsenkuntayhtymät | | 1 107,17 | | 14 616,22 |
| Muut siirtovelat muille | | 49 366,67 | | 140 585,06 |
| Takuuvuokrat | | 8 782,93 | | 10 007,60 |
| Vieras pääoma yhteensä | 948 135,16 | 1 130 749,41 | 1 135 697,96 | 2 037 612,59 |

Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat**Huollettavien varat**

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Huollettavien varat 31.12. | 19 007,33 | 19 814,09 |

4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokravastuut

| | Kunta | |
|--|---------------------|------------------|
| | 2021 | 2020 |
| Leasingvastuut | | |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | | |
| *rakennukset | 200 217,52 | 28 439,76 |
| *koneet ja laitteet | 14 428,96 | 7 064,24 |
| - myöhemmin maksettavat leasingvastuut rakennukset | 3 603 915,30 | |
| - myöhemmin maksettavat leasingvastuut koneet ja laitt | 20 327,74 | 14 133,57 |
| - jäännöspääoma rakennukset 12/2040 | 1 590 979,54 | |
| <i>Leasingvastuut yhteensä</i> | <i>5 429 869,06</i> | <i>49 637,57</i> |

Kunnan antamat vastuusitoumukset

| Vastuusitoumukset | Kunta | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteistöjen puolesta | | |
| Pelkosenniemen-Savukosken ktt ky | | |
| Alkuperäinen pääoma | 750 000,00 | 750 000,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | 450 245,00 | 501 799,00 |
| Takauksen muiden puolesta | | |
| Savukosken Vanhustenkotiyhdistys ry | | |
| Alkuperäinen pääoma | 140 000,00 | 140 000,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | 56 000,00 | 70 000,00 |
| Koillis-Lapin Sähkö Oy | | |
| Alkuperäinen pääoma | 316 080,00 | 316 080,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | 157 950,00 | 175 600,00 |
| Keski-Lapin Voima Oy | | |
| Alkuperäinen pääoma | 31 590,00 | 31 590,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | 9 087,30 | 10 667,70 |
| Itä-Lapin Energia Oy | | |
| Alkuperäinen pääoma | 143 910,00 | 143 910,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | 111 530,25 | 118 793,40 |
| <i>Jäljellä olevat pääomat yhteensä</i> | <i>784 812,55</i> | <i>876 860,10</i> |

Kunnalle annettu takausvakuus

| | | | |
|--------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Takaaja valtio</i> | <i>Täytetakaus</i> | <i>Eräpäivä</i> | <i>23.10.2051</i> |
| <i>Kuntarahoitus Oyj</i> | <i>Korkotukilaina 14950/10</i> | <i>617 510,00</i> | |

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------|--------------|
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista | 7 133 851,00 | 6 703 972,00 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12. | 0,00 | 0,00 |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 4 673,00 | 4 177,00 |

4.5 Pitkävaikutteiset ympäristömenot

| Pysyviin vastaaviin sisältyviä aktivoituja pitkävaikutteisia ympäristömenoja | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Rakennukset | | |
| Jätevesipuhdistamon kemikaalirakennus | 31 451,21 | 36 053,69 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | |
| Jätevesipuhdistamon maa- ja vesirakenteet | 24 323,55 | 27 551,29 |
| Jätevesipuhdistamon johtoverkostot ja laitteet | 56 887,00 | 61 168,75 |
| Aktivoidut ympäristömenot yhteensä | 112 661,76 | 124 773,73 |

4.5.1 Taseeseen sisällyttömiä vastuusitoumuksia ja vastuita

| <u>Kunta</u> | | 2021 | 2020 |
|--|---------------|----------------|----------------|
| Vuokravastuiden määrä seuraavana vuonna | | | |
| Vastuut | | | |
| Toimitilavuokrat | | | |
| Vuokravastuut yhteensä | | 12 240 | 24 480 |
| Konserni yhtiöt | | | |
| LSHP 1,08 % | | | |
| Vuokravastuut | 4 898 057,69 | 52 899 | 62 031 |
| Leasing-vastuut | 4 750 066,90 | 51 301 | 51 301 |
| Kolpene 1,27 % | | | |
| Vuokravastuut | 1 246 640,73 | 15 832 | 10 967 |
| Leasing-vastuut | 49 397,85 | 627 | 225 |
| Lapin liitto 0,74 % | | | |
| Vuokravastuut | 21 213,00 | 157 | 86 |
| Leasing-vastuut | 41 379,29 | 306 | 350 |
| Itä-Lapin ky 07,33% | | | |
| Leasing-vastuut | 11 439,06 | 838 | 1 166 |
| Lapin Jätehuolto kuntayhtymä 2,97 % | | | |
| Leasing-vastuut | 15 270,75 | 454 | 195 |
| | 11 018 194,52 | 134 655 | 150 801 |

4.6 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitarhotapahtumia koskevat liitetiedot

Kunnan henkilöstö 31.12.

Palvelussuhteessa olevat henkilöt (suluissa edellisen vuoden luvut)

| | Vakinaiset | Sijaiset | Määräaikaiset | Palkkatuetut/ oppisopimus | Yhteensä | Yhteensä ilman palkkatuett. |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|---------------|-----------------------------------|
| Yleishallinto | 6(5) | 1(0) | 1(0) | 1(0) | 9(5) | 8(5) |
| Projektit | 0(0) | 0(0) | 1(1) | 0(0) | 1(1) | 1(1) |
| Sosiaalitoimi | 27(26) | 9(7) | 1(2) | 5(4) | 42(39) | 37(35) |
| Sivistystoimi | 25(25) | 2(2) | 7(3) | 1(2) | 35(32) | 34(30) |
| Tekninen toimi | 8(8) | 1(1) | 1(0) | 0(0) | 10(9) | 10(9) |
| Yhteensä | 66(64) | 13(10) | 11(6) | 7(6) | 97(86) | 90(80) |

Palvelussuhteessa oleva vakinainen henkilöstö (henkilöinä) 31.12.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Yleishallinto | 6 | 6 | 6 | 6 | 5 | 6 |
| Sosiaalitoimi | 30 | 32 | 30 | 26 | 26 | 27 |
| Sivistystoimi | 21 | 21 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Tekninen toimi | 10 | 10 | 9 | 9 | 8 | 8 |
| Maaseutu-ymp | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 68 | 69 | 70 | 66 | 64 | 66 |

Henkilöstökulut

| | 2020 | 2021 |
|--|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot, maksetut | 3 126 136,43 | 3 296 629,78 |
| Jaksotetut palkat | -27 144,22 | 57 131,69 |
| Aktivoidut palkat | 0 | 0 |
| Eläkevakuutusmaksut | 730 788,39 | 724 498,64 |
| Muut henkilösivukulut | 114 607,37 | 99 156,23 |
| Korjaukset | -79 474,53 | -29 440,76 |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan | 3 971 532,19 | 4 147 975,58 |
| Käyttöomaisuuteen aktivoidut henkilöstökulut | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 3 971 532,19 | 4 147 975,58 |

Henkilöstötietoja lukuina

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|
| Henkilöstö 31.12. | | | |
| - vakinaiset | 66 | 64 | 66 |
| - määräaikaiset | 4 | 6 | 11 |
| - sijaiset | 19 | 10 | 13 |
| - palkkatuetut | 8 | 6 | 7 |
| - oppisopimus | 0 | 0 | 0 |
| <i>Yhteensä</i> | 97 | 86 | 97 |
| Sukupuolijakauma | | | |
| - naiset | 80 | 72 | 80 |
| - miehet | 17 | 14 | 17 |
| Ikäjakauma, vakinainen henkilöstö | | | |
| alle 20 | 0 | 0 | 0 |
| 20 - 25 | 0 | 1 | 1 |
| 26 - 30 | 2 | 3 | 4 |
| 31 - 35 | 6 | 6 | 6 |
| 36 - 40 | 7 | 7 | 5 |
| 41 - 45 | 5 | 8 | 11 |
| 46 - 50 | 7 | 4 | 3 |
| 51 - 55 | 12 | 11 | 10 |
| 56 - 60 | 15 | 17 | 16 |
| 61 - 65 | 10 | 6 | 10 |
| 66 - | 2 | 1 | 0 |
| Henkilöstön keski-ikä, v | 50 | 49,1 | 47,9 |
| Vakinaisen henkilöstön keski-ikä, v | 50,9 | 48,9 | 48,6 |
| Sairauspoissaolot, päiviä | 1428 | 1673 | 1227 |

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt luottamushenkilömaksut

Puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---------|--------|--------|
| Keskustan Savukosken paikallisyhdistys ry | 743,06 | 558,78 | 565,84 |
| Savukosken Vasemmistoliiton kunnallisjärj | 426,00 | 311,50 | 258,00 |
| Perussuomalaisten Savukosken | | | 53,00 |
| <i>Maksut yhteensä</i> | 1169,06 | 870,28 | 876,84 |

Tilintarkastajan palkkiot

| | 2020 | 2021 |
|---|----------|----------|
| BDO Audiator Oy | | |
| Tilintarkastuspalkkiot | 5 000,50 | 5 420,25 |
| Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät | 1701,00 | 292,00 |
| Tarkastuslautakunnan avustaminen | 620,50 | 584,00 |
| Muut palkkiot | | |
| <i>Palkkiot yhteensä</i> | 7 322,00 | 6 296,25 |

Intressitahotapahtumat

Kunnanjohtajan kanssa on 20.4.2015 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 6 kuukauden palkkaa
sovittu 6 kuukauden palkkaa vastaavan suuruisesta erokorvauksesta.
Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

4.7 Liitetietojen erittelyt

Erittely suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

| | TP 2020 | TP 2021 | Taloussuunnitelma | | |
|---|------------|------------|-------------------|---------|---------|
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Poistonalaiset investoinnit | 313 238 | 71 242 | 115 000 | 285 000 | 317 000 |
| Rahoitusosuudet | 7 630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investointien omahankintameno | 305 608 | 71 242 | 115 000 | 285 000 | 325 023 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 272 375 | 248 932 | 365 487 | 333 900 | 314 083 |
| Viiden vuoden keskiarvo | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 306 955 | | | | |
| Poistonalaisten investointien omahankintameno | 220 375 | | | | |
| Ero | 86 581 | | | | |
| Poikkeama-% | 39,3 | | | | |

Muut taloudelliset vastuut

| | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------|
| Arvonlisäveron palautusvastuu (AVL 33 §) | | |
| Tilikaudelta 2011 | | 43 228,52 |
| Tilikaudelta 2012 | 449,14 | 898,30 |
| Tilikaudelta 2013 | 257,75 | 386,62 |
| Tilikaudelta 2014 | 461,87 | 615,84 |
| Tilikaudelta 2015 | 2 235,63 | 2 794,55 |
| Tilikaudelta 2016 | 56 408,05 | 67 689,67 |
| Tilikaudelta 2017 | 103 062,90 | 120 240,05 |
| Tilikaudelta 2018 | 67 628,94 | 77 290,20 |
| Tilikaudelta 2019 | 0,00 | 0,00 |
| Tilikaudelta 2020 | 3 020,85 | 3 356,50 |
| Tilikaudelta 2021 | 8 367,36 | 0,00 |
| Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12. | 241 892,49 | 316 500,25 |

4.8 Konsernin liitetiedot

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Peruspääoma 1.1. | 2 763 758,53 | 2 763 758,53 |
| Vähennykset tilikauden aikana | | |
| Edellisen tilikauden oikaisu (vähemmistöosuus) | | |
| Peruspääoma 31.12. | 2 763 758,53 | 2 763 758,53 |
| Muut omat rahastot | | |
| Rahastojen pääoma 1.1. | 53 346,37 | 53 292,45 |
| Siirrot rahastoihin tilikauden aikana | 474,13 | |
| Siirrot rahastosta tilikauden aikana | 0,00 | 946,08 |
| Rahastojen pääoma 31.12. | 53 820,50 | 52 346,37 |
| Edellisten tilikausien alijäämä 1.1. | 1 335 622,24 | 1 758 852,65 |
| Siirrot rahastoihin tilikauden aikana | | |
| Siirrot rahastoista tilikauden aikana | | |
| Edellisen tilikauden oikaisu | 0,00 | 0,00 |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12. | 1 335 622,24 | 1 758 852,65 |
| Tilikauden ylijäämä | 1 007 965,31 | -465 476,74 |
| Oma pääoma yhteensä | 5 161 166,58 | 4 109 480,81 |

Yhdistelemätön osakkuusyhteisö:

| | | |
|-----------------------------------|--------|------------|
| Asunto Oy Sauharju | 29,7 % | |
| Kotipaikka: Savukoski | | |
| Kunnan osuus omasta pääomasta | | 121 094,31 |
| Kunnan osuus tilikauden tappiosta | | -1 135,94 |
| Kunnan osuus vieraasta pääomasta | | 624,21 |

5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

5.1 Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat

KUNNAN VESIHUOLTOLAITOKSEN TUOSLASKELMA

| | 1.1.-31.12.2021 | | 1.1.-31.12.2020 | |
|--|-------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| Liikevaihto | | 197 467,27 | | 148 889,74 |
| Perusmaksut | 34 532,50 | | 27 346,00 | |
| Vesi- ja jätevesimaksut ulkoiset | 129 585,62 | | 104 286,78 | |
| Vesi- ja jätevesimaksut sisäiset | 26 722,60 | | 7 426,11 | |
| Perusmaksut sisäiset | 5 800,00 | | 1 080,00 | |
| Muut liiketoiminnan tuotot | 0,00 | | 1 943,60 | |
| | | | | |
| Muut myyntituotot | 826,55 | | 6 807,25 | |
| | | | | |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -44 511,36 | | -26 282,49 | |
| Palvelujen ostot | -58 672,05 | | -41 712,21 | |
| Muut toimintakulut | <u>-51 898,26</u> | -155 081,67 | <u>-120,00</u> | -68 114,70 |
| | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -11 647,18 | | -40 897,29 | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -7 135,41 | | -14 240,72 | |
| Muut henkilösivukulut | <u>-399,54</u> | -19 182,13 | <u>-1 427,38</u> | -56 565,39 |
| | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | <u>-17 802,67</u> | | <u>-17 031,92</u> |
| | | | | |
| Liikeylijäämä (-alijäämä) | | 5 400,80 | | 7 177,73 |
| | | | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | |
| Korvaus jäännöspääomasta | -4 300,36 | | -4 519,68 | |
| Muut rahoituskulut | <u>-30,18</u> | -4 330,54 | | <u>-4 519,68</u> |
| | | | | |
| Ylijäämä ennen satunnaisia eriä | | 1 070,26 | | 2 658,05 |
| | | | | |
| Ylijäämä ennen varauksia | | 1 070,26 | | 2 658,05 |
| | | | | |
| Tilikauden ylijäämä | | <u>1 070,26</u> | | <u>2 658,05</u> |
| | | | | |
| Voitto, % | | 0,5 | | 1,8 |

KUNNAN VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE 31.12.

| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | OMA PÄÄOMA | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | | Jäännöspääoma | 133 559,66 | 87 510,63 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 12 264,92 | 15 837,92 | Tilikauden Ylijäämä | 1 070,26 | 2 658,05 |
| | <u>12 264,92</u> | <u>15 837,92</u> | | <u>134 629,92</u> | <u>90 168,68</u> |
| | | | VIERAS PÄÄOMA | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | | Pitkäaikainen | | |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | 31 451,21 | 36 053,69 | Muut pitkäaikaiset velat | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 108 631,36 | 88 720,01 | Liittymismaksut ulkoiset | 54 991,16 | 54 299,96 |
| Koneet ja kalusto | 2 149,28 | 2 512,64 | Liittymismaksut sisäiset | 4 498,56 | 4 498,56 |
| Keskeneräiset hankinnat | 0,00 | 0,00 | | <u>59 489,72</u> | <u>58 798,52</u> |
| | <u>142 231,85</u> | <u>127 286,34</u> | Lyhytaikainen | | |
| | | | Ostovelat | 9 017,11 | 7 188,83 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | Muut siirtovelat | | |
| Saamiset | | | | <u>9 017,11</u> | <u>7 188,83</u> |
| Lyhytaikaiset saamiset | | | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 203 136,75 | 156 156,03 |
| Myyntisaamiset | 48 639,98 | 13 031,77 | | | |
| | <u>48 639,98</u> | <u>13 031,77</u> | Kertynyt yli-/alijäämä | 39 847,59 | 73 641,35 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 203 136,75 | 156 156,03 | | | |

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

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

| | | |
|----------------------------|------|----------|
| Vesilaitoksen investoinnit | 2020 | 7864,00 |
| Vesilaitoksen investoinnit | 2021 | 34864,02 |

Investoinnit rahoitettu vesilaitoksen ylijäämästä.

Vesilaitoksen investoinnit sisällytetty kunnan investointeihin.

| | |
|---|------------------|
| - Miekkakoskenharjun vedenottamon aitaaminen n. 800 m | 28 864,02 |
| - Davvi Metsä Oy:n maavuokrasopimus kertaerä 30 v. | 6 000,00 |
| | 34 864,02 |

Laskennallisesti eriytetyn vesilaitoksen rahoituslaskelma

| | 2021 | | 2020 |
|--|--------------------|---|------------------|
| TULORAHOITUS | | | |
| Liikelylijäämä | 1 070,26 | | 2 658,05 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 17 802,67 | | 17 031,92 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | - 4 330,54 | - | 4 519,68 |
| Muut tulorah. korjauserät | | | |
| Sisäiset tuotot | - 32 522,60 | - | 8 506,11 |
| Sisäiset kulut | 35 668,64 | | 17 580,32 |
| | 17 688,43 | | 24 244,50 |
| | | | |
| INVESTOINNIT | | | |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit | - 34 864,02 | - | 7 864,00 |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot | | | |
| Sisäiset katteet | | | |
| | - 34 864,02 | - | 7 864,00 |
| | | | |
| RAHOITUSTOIMINTA | | | |
| Vaihto-omaisuuden lisäys | | | |
| Myyntisaamisten -lisäys/+väh | - 35 608,21 | | 2 520,32 |
| Ostovelkojen +lisäys/-väh | 1 828,28 | - | 3 749,99 |
| Siirtovelkojen muutos | | | |
| Liittymismaksujen muutos +/- | 691,20 | | 1 601,28 |
| | - 33 088,73 | | 371,61 |
| | | | |
| VAIKUTUS KUNNAN KASSA- VAROIHIN | - 50 264,32 | | 16 752,11 |

6 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

6.1 Tilinpäätöksen allekirjoitus

Savukoskella, 4/4 2022

SAVUKOSKEN KUNNANHALLITUS

| | |
|---|---|
|  _____ |  _____ |
|  _____ | _____ |
|  _____ | _____ |
|  _____ | _____ |
|  _____ | _____ |

6.2 Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Savukoskella 9 . 5 2022

BDO Audiator Ab



Hilka Ojala
HT, JHT

7 LUETTELOT JA SELVITYKSET

7.1 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Kirjanpitokirjat

| | |
|--------------------------|---|
| Keskuskirjanpito | Tasekirja Pääkirja Päiväkirja Tase-erittelyt |
| Palkkakirjanpito | |
| Ostoreskontra | |
| Myyntireskontra | |
| Käyttöomaisuuskirjanpito | |

Tositelajit

| | |
|-----|---------------------------------------|
| 10 | Pankkitositteet Analyste |
| 20 | Palkkatositteet |
| 30 | Muistiotositteet |
| 32 | Jaksotukset |
| 40 | Ostoresk maksutositteet |
| 55 | Rondo ostolaskut |
| 60 | Myyntiresk viitesuoritukset |
| 61 | Myyntiresk muut suoritukset |
| 99 | Konserni eliminointi |
| 621 | Yleislaskut hallintotoimisto |
| 625 | Vuokralaskut |
| 626 | Vuokralaskut, pika |
| 630 | Myyntilaskut maaseututoimi |
| 640 | Sosiaalipalvelumaksut |
| 640 | Palvelukoti, vuokralaskut |
| 641 | Asumispalvelumaksut |
| 642 | Sosiaalitoimen myyntilaskut |
| 650 | Sivistystoimen myyntilaskut |
| 670 | Teknisen toimen myyntilaskut |
| 671 | Vuokralaskut, asunto-osakeyhtiöt |
| 672 | Vuokralaskut asunto-osakeyhtiöt, pika |
| 677 | Vesihuoltolaitoslaskut |
| 678 | Vesihuoltolaitoslaskut, pika |
| 900 | Käyttöomaisuusviennit |

7.2 Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

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

Populus palkka-aineiston säilytys Cannonin sähköinen säilö.