

Pelkosenniemi



Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024 – 2025

Kh 8.12.2022 § 465
Kvalt 15.12.2022 § 103

1 TALOUSKATSAUS.....	4
1.1 Kuntatalouden kehitysnäkymät	4
1.2 Pelkosenniemen väestö ja palvelutarpeen kehitys.....	7
1.3 Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys	10
1.4 Pelkosenniemen kunnan talouden tasapainottaminen	16
2 PELKOSENNIEMEN KUNTASTRATEGIA.....	18
2.1 Kuntastrategia pähkinäkuoressa	18
2.2 Strategiset painopisteet taloussuunnittelussa.....	19
2.3 Hyvinvointijohtaminen osana talousarviota ja tilinpäätöstä	20
3. HENKILÖRESURSSIT	21
3.1 Kunnan henkilöstö.....	21
3.2 Luottamushenkilöstö.....	24
4 TALOUSARVION PERUSTEET	26
4.1 Käyttötalouden sisältö	27
4.2 Tavoitteiden asettaminen ja sitovuustasot.....	28
4.3 Vastuut ja tilivelvollisuudet	29
5. KÄYTTÖTALOUSOSA	30
5.1 Kunnanvaltuusto	30
5.2 Tarkastuslautakunta	31
5.3 Keskusvaalilautakunta.....	32
5.4 Kunnanhallitus.....	33
5.4.1 Hallintopalvelut	34
5.4.2 Hyvinvointipalvelut.....	36
5.4.2.1 Varhaiskasvatus	38
5.4.2.2 Perusopetus	40
5.4.2.3 Vapaa-aikapalvelut	42
5.4.3 Elinvoimapalvelut	44
5.4.3.1 Yhdyskuntapalvelut.....	46
5.4.3.2 Elinkeino- ja työllisyyspalvelut.....	50
5.4.3.3 Tekniset tukipalvelut.....	52
5.4.4 Ympäristöpalvelut.....	55
6 INVESTOINNIT	56
6.1 Investointiohjelma	56
7 KUNTA: YHTEENVETO	62
7.1 Käyttötalous yhteensä.....	62

7.2 Tuloslaskelma	63
7.3 Rahoituslaskelma	64
7.4 Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto	65
8 KUNTAKONSERNI	66
8.1 Tytäryhtiöt.....	66
8.1.1 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy	66
8.1.2 Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö	67
8.1.3 Kiinteistö Oy Huttu-Akka	68
8.1.4 Kiinteistö Oy Huttu-Ukko.....	69
8.1.5 Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus.....	70
8.2 Osakkuusyritykset	71
8.2.1 Pyhä Luosto Vesi Oy	71
8.3 Konserniyhtiöille ja -yhteisöille asetetut tavoitteet	72
Liite Vakanssiluettelo	73

1 TALOUSKATSAUS

1.1 Kuntatalouden kehitysnäkymät

Seuraavassa luodaan katsaus kuntatalouden tämänhetkisiin kehitysnäkymiin Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelman pohjalta. Kuntatalousohjelma on valmisteltu valtiovarainministeriön nimeämässä sihteeristössä, jossa ovat mukana kaikki keskeiset kuntien tehtävälainsäädäntöä ja kuntatalouteen vaikuttavia valtion toimenpiteitä valmistelevat ministeriöt sekä Suomen Kuntaliitto. Katsaus on tiivistelmä syksyllä 2022 julkaistusta ohjelmasta, joka löytyy valtiovarainministeriön verkkosivuilta: www.vm.fi/kuntatalousohjelma.

Syksyn 2022 kuntatalousohjelmassa kuntatalouden tilan arviointi perustuu Valtiokonttorille raportoituihin kuntien, kuntakonsernien ja kuntayhtymien tilinpäätöstietoihin vuodelta 2021, jotka julkaistiin kesäkuun alussa. Tilinpäätöstietojen tarkastelussa tulee huomioida se, että osalta kuntia ja kuntakonserneja tiedot ovat puuttuneet tätä kirjoitettaessa. Vuoden 2021 tiedoista alkaen kuntasektorin taloustietojen raportointi siirtyi Tilastokeskuksesta Valtiokonttorille, mikä on osaltaan aiheuttanut haasteita tietojen raportointiin.

Sote-uudistuksen voimaantulo tekee vuodesta 2023 historiallisen. Uudistuksen yhteydessä sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023, ja siirtyviä kustannuksia vastaava määrä kuntien tuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi.

Historian kirjoitukseen jättää pysyvän jälkensä myös Venäjän maaliskuussa 2022 aloittanut hyökkäyssota Ukrainaan, joka on edelleen jatkunut syksyllä ja näyttää laajenevan Ukrainan lähialueella. Venäjän hyökkäys Ukrainaan on kasvattanut talouden tilannekuvaan liittyvää epävarmuutta voimakkaasti tänä vuonna. Energian, raaka-aineiden sekä ruuan hinnat ovat nousseet hyvin nopeasti, ja Suomen ulkomaankaupan näkymät ovat heikentyneet merkittävästi sodan myötä.

Tuotanto on kehittynyt vielä alkuvuonna 2022 suotuisasti ja myös työllisyys on kasvanut ripeästi alkuvuonna, mutta kuluttajahintojen nousun arvioidaan leikkaavan kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi vuoden 2022 lopulla ja vuoden 2023 alkupuolella. Lisääntynyt epävarmuus myös siirtää investointeja tulevaisuuteen. Bruttokansantuotteen kasvun arvioidaan hidastuvan kuluvan vuoden 1,7 prosentista 0,5 prosenttiin vuonna 2023. Vuosina 2024–2026 BKT:n vuotuisen kasvun arvioidaan olevan noin 1,4 prosenttia.

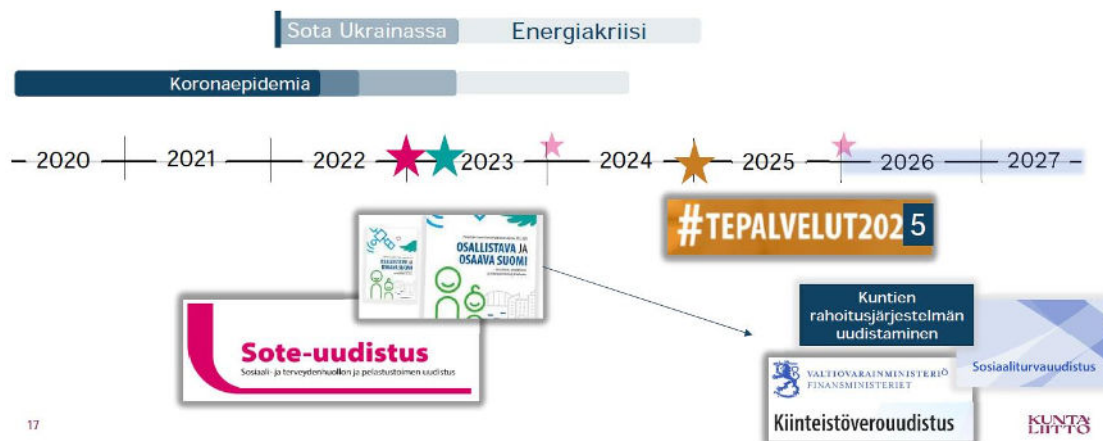
Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2023 verrattuna vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon on lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaista lisäyksistä valtionavustuksiin päättyy vuoden 2022 lopussa. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus, ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille. Merkittävin veroperustemuutos vuonna 2023 on sote-uudistukseen liittyvä verouudistus.

Lisäksi sähkön hinnan nousun vuoksi tuloveroon toteutettava määräaikainen sähkövähennys alentaa kuntien verotuloja. Vuonna 2023 on edelleen voimassa korotettu matkakuluvähennys, minkä lisäksi kuntien verotuloja vähentävät hieman myös ikääntyneiden työtulovähennyksen korotus, perhevapaalta palaavien työmatkavähennyksen omavastuun huojennus sekä T&K-toiminnan lisävähennys. Lisäksi ansiotuloveroperusteisiin tehdään ansiotasoindeksin muutosta vastaava indeksitarkistus.

Varhaiskasvatusmaksujen alentaminen 1.8.2023 alkaen pienentää kuntien maksutuloja. Varhaiskasvatusmaksujen alentamisen sekä yksityisen hoidon tuen hoitolisän korotuksen vaikutukset kompensoidaan korottamalla kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusprosentti laskee 1,50 prosenttiyksiköllä 23,59 prosentista 22,09 prosenttiin. Valtionosuusprosentin laskua selittävät pääosin vuonna 2023 käyttöön otettavat uudet hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen, asukasmäärän kasvun ja syrjäisyyden lisäosat, joiden rahoitus toteutetaan valtionosuusjärjestelmän sisällä valtionosuusprosenttia pienentämällä.

Seuraavassa tiivistelmä kuntatalouteen vaikuttavista ajankohtaisista muutostekijöistä:



Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätysellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti. Tämän arvioidaan vahvistavan kuntataloutta 1,2 mrd. eurolla vuonna 2023. Kuntatalouden vuosikate yhteensä riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan olevan noin 1,2 mrd. euroa positiivinen vuonna 2023.

Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä, kun nopeimmin kasvavat menot siirtyvät pois kuntien vastuulta. Vuosikate riittää painelaskelmassa kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina. Kuntatalouteen jää kuitenkin sote-uudistuksen jälkeen menojen ja tulojen välinen rakenteellinen epätasapaino, ja kokonaismenot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Lisäksi sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitarpeet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja toimintaympäristön muutosten vuoksi. Tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy siten sote-uudistuksen jälkeenkin.

Kehitysarvion mukaan kuntatalouden toimintamenot kasvavat vuosittain keskimäärin 2,9 prosenttia ja toimintatulot keskimäärin 0,7 prosenttia vuosina 2024–2026. Toimintamenojen kasvu aiheutuu pääasiassa hintojen noususta, jonka arvioidaan olevan peruspalvelujen hintaindeksillä mitattuna keskimäärin 3,6 prosenttia vuodessa. Verotulot laskevat vielä vuonna 2024, mikä on seurausta siitä, että sote-uudistuksen täysimääräinen vaikutus näkyy kuntien verotuloissa viiveellä verovuoden verojen kertyessä useamman kalenterivuoden aikana. Verorahoitus kasvaa keskimäärin 3,0 prosenttia vuodessa vuosina 2025–2026.

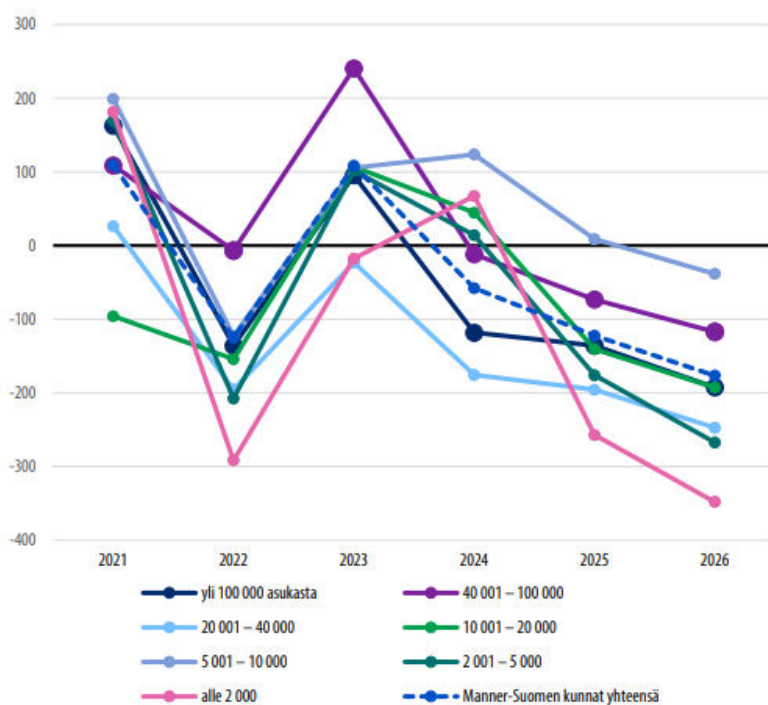
Kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu selkeästi viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. Kuntatalouden kehitysarviossa lainakanta kasvaa vuoteen 2026 mennessä 21,1

mrd. euroon. Korkotaso on pysynyt jo pitkään poikkeuksellisen matalalla tasolla, mutta korkoympäristön normalisoituminen useamman vuoden vallinneesta epätavallisesta tilanteesta, jossa nimelliskorot ovat olleet negatiivisia, on jo alkanut. Tämä kiristää myös velkaantunutta kuntataloutta.

Kuntatalouden kehitysarvio on niin sanottu painelaskelma, joka kuvaa kuntatalouden kehitystä tähän mennessä tehtyjen päätösten ja toimien vallitessa. Se ei sisällä oletuksia tulevista veroprosenttien muutoksista tai muista uusista päätöksistä, kuten tulevan hallituksen tai kuntien ja kuntayhtymien omista toimista vuosille 2023–2026.

Kuntatalousohjelmassa kuntien rahoitusaseman muutosta arvioidaan koko maan näkymien ohella myös kuntaryhmittäin. Kuntien rahoituksen tasapainotilaa kuvataan ohjelmassa toiminnan ja investointien rahavirta -käsitteen avulla. Yksinkertaistettuna tunnusluku ilmaisee negatiivisena paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen ja positiivisena laskennallista mahdollisuutta muun muassa lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin alentamiseen.

Kuntatalousohjelmassa on esitetty arvio kuntien laskennallisista poikkeamista rahoituksellisesta tasapainosta



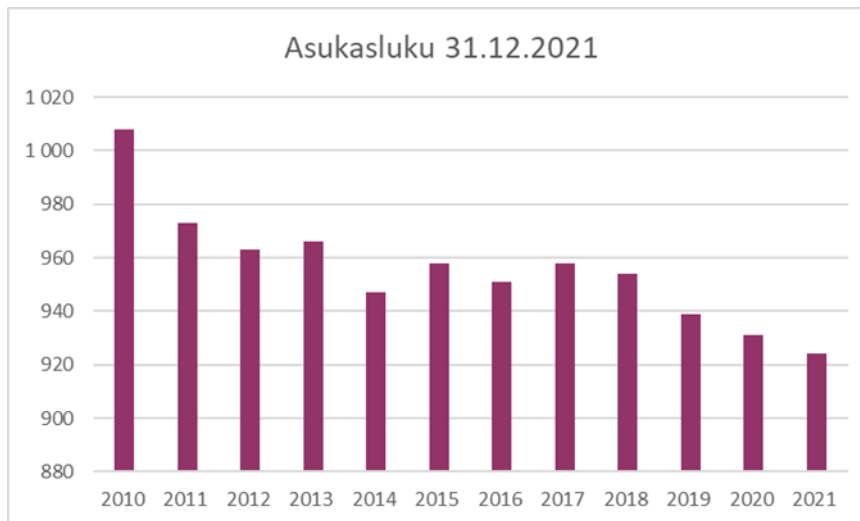
(toiminnan ja investointien rahavirta) vuosina 2021 - 2026 kuntakoryhmittäin (euroa/asukas) seuraavasti:

Tämänhetkisen Kuntaliitosta saadun tiedon mukaan kunnille maksetaan vuonna 2023 liikaa valtionosuuksia, jotka peritään takaisin seuraavana kahtena vuonna tehden noin 50 euroa / asukas.

Kokonaisuutena arvioiden ja painelaskelmaan liittyvät epävarmuustekijät huomioiden voidaan todeta, että laskennallinen kunnallisveroprosentin korotuspaine pysyy suurimmassa osassa kuntakoryhmiä maltillisella tasolla kehyskauden aikana. Tietyissä kuntakoryhmissä on myös laskennallista veroprosentin laskuvaraa yksittäisinä vuosina. Useissa pienissä kunnissa korotuspaine on kuitenkin merkittävä, mikä näkyy myös negatiivisena vuosikatteenä ja tilikauden tuloksena. Näissä kunnissa tulisi kiinnittää huomiota vuosikatteen vahvistamiseen, jotta pidemmän aikavälin velkaantuminen ei muodostu ongelmaksi suhteessa tulopohjaan. Veropohjan rapautuminen voi olla uhkana varsinkin pienemmissä kuntakoryhmissä, jos väestöennusteen mukainen demografiakehitys jatkuu ja muuttotappiokehitys jatkuu ennustetun kaltaisena.

1.2 Pelkosenniemen väestö ja palvelutarpeen kehitys

Pelkosenniemen asukasluku 31.12.2021 oli 924 henkilöä (edellisenä vuonna 939). Asukasluku väheni 15 henkilöllä. Lähde: Tilastokeskuksen väestörakennetilasto / Kuntaliitto.



Asukasluvun muutos on Pelkosenniemellä kylittäin tapahtunut vuosina 2013 – 2020 seuraavasti:

Pelkosenniemen kylät	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos 2013-2020
8500 Pelkosenniemi Keskus	507	507	498	489	501	488	456	450	-57
98510 Saunavaara	52	50	46	56	49	50	54	46	-6
98530 Pyhätunturi	218	216	222	230	224	233	241	237	19
98550 Suvanto	29	29	24	22	21	21	21	21	-8
98560 Kairala-Luio	88	89	90	83	88	85	88	88	0
98570 Aapajärvi	39	35	33	33	28	28	34	35	-4
98580 Luio	37	34	33	36	34	36	38	37	0
98630 Ahvenselkä	Ei tilastoa	75	80	76	72	73	70	64	-11

Taulukosta ilmenee, että olennaista kasvua on vain Pyhätunturin alueella.

Pelkosenniemen kuntaa pidetään aluetaloudellisessa tarkastelussa taantuvana kuntana väkiluvun vähenemisestä johtuen, mutta tarkempi tarkastelu osoittaa, että Pyhätunturi on kasvavaa aluetta, jossa on erillinen työpaikka- tai väestökasvualue. (Lähde: LUKE 10/2021)

Palvelutarpeen kehitys

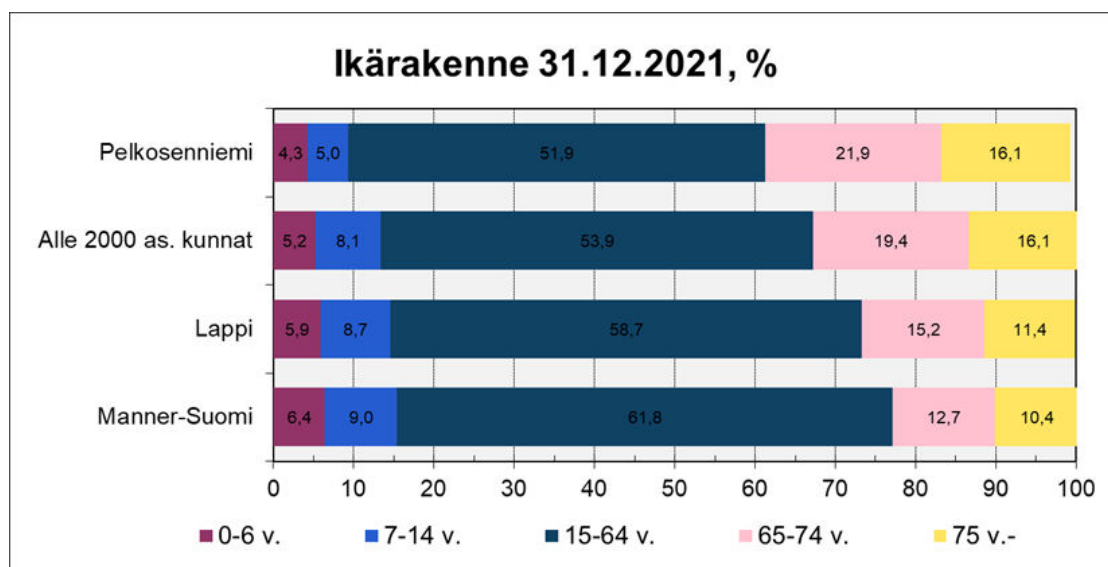
Kuntien palvelutarve muodostuu demografisten tekijöiden ja lain määrittelemien pakollisten tehtävien summana. Kunnan palvelujen määrän ja painotuksen sanelee, kuinka paljon kunnassa asuu ihmisiä, minkä ikäisiä he ovat ja missä he kunnassa asuvat ja mitä laki

määrittelee kullekin ikäryhmälle pakollisiksi palveluiksi. Palvelutarve ei ole sitä, mitä kuntalaiset haluavat tai toivovat.

Pelkosenniemen kunnan väestökehitys vuosina 2020 – 2030 (lähde Tilastokeskus) on ikäryhmittäin seuraava:

	2021	2025	2030	2021-2030	Muutos-%
0-vuotiaat	5	5	4	-1	-20 %
1-6 vuotiaat	38	33	36	-2	-5 %
7-12 vuotiaat	33	43	36	3	9 %
13-15	19	15	20	1	5 %
16-18	11	14	16	5	45 %
19-23	11	14	15	4	36 %
26-64	458	409	393	-65	-14 %
65-74	203	206	176	-27	-13 %
75-84	111	130	150	39	35 %
85-	40	43	48	8	20 %
Yhteensä	929	912	894	-35	-4 %

Taulukosta on muun muassa havaittavissa, että Pelkosenniemen asukasluvun ennakoidaan jatkavan vuosikymmeniä jatkunutta kehitystä ja pienenevän edelleen. Väestön ikärakenteen kehitys vuosina osoittaa, että yli 65-vuotiaiden määrä kasvaa voimakkaasti vuoteen 2025 saakka, jonka jälkeen se kääntyy laskuun. Ikääntymisestä johtuva palvelutarpeen kasvu tulee ottaa mm. kunnan toiminnan ja talouden suunnittelussa huomioon.

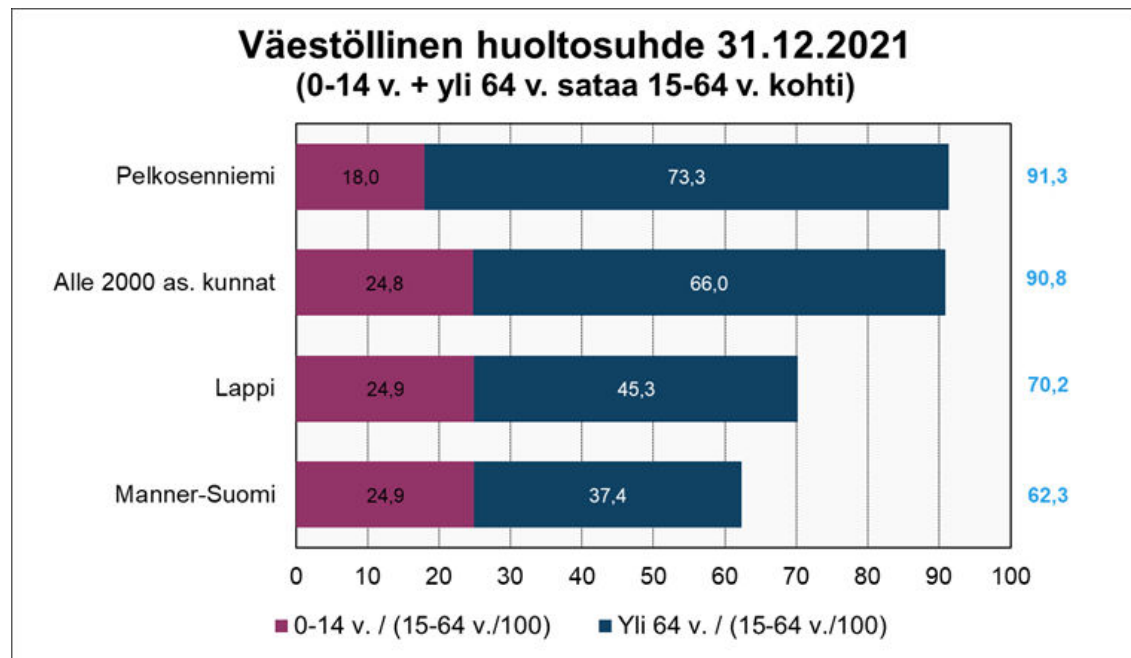


Tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaiseman väestöennusteen 2019 - 2040 mukaan

1. Väestön keskittyminen voimistuu, ja väestönkasvu luvassa ainoastaan Uudellemaalle
2. Voimakkain väestökato pienissä alle 5000 asukkaan kunnissa
3. Huoltosuhde kasvaa kaikissa kunnissa

4. Väestökato on voimakkainta pienissä kunnissa

Pelkosenniemen väestöllinen huoltosuhde on heikentynyt edellisvuodesta (86,9 %) ollen 91,3 % vuoden 2021 lopussa. Seuraavassa huoltosuhde on esitetty vertailtuna verrokkialueisiin nähden:



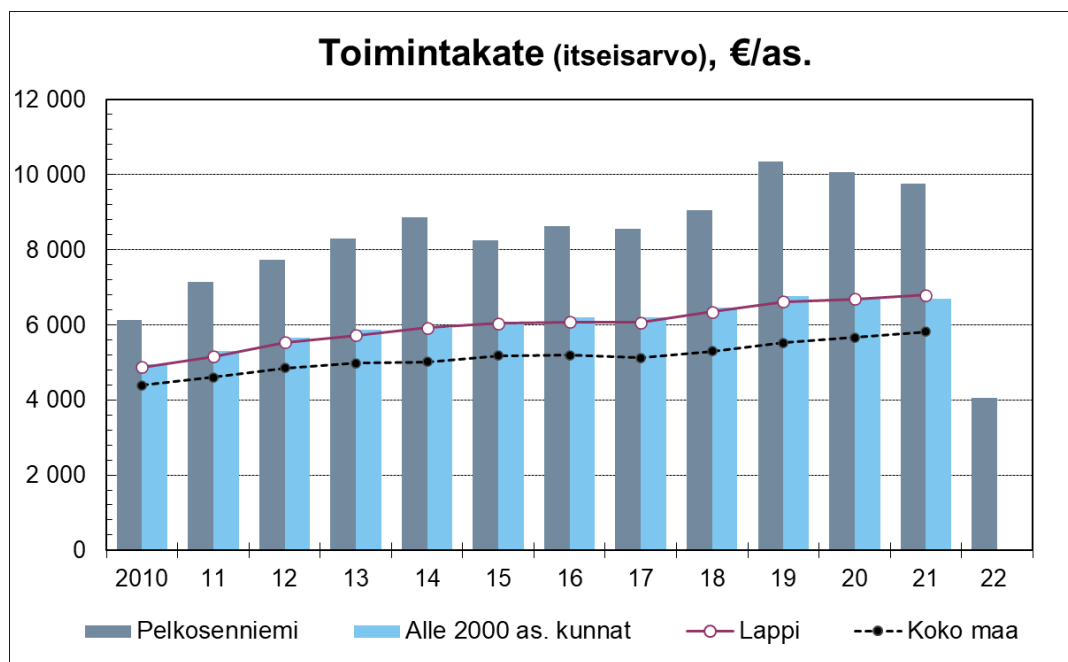
Pelkosenniemen huoltosuhde on hiukan heikompi kuin pienissä kunnissa keskimäärin jään selvästi heikommaksi, kuin Lapissa ja Suomessa keskimäärin.

1.3 Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys

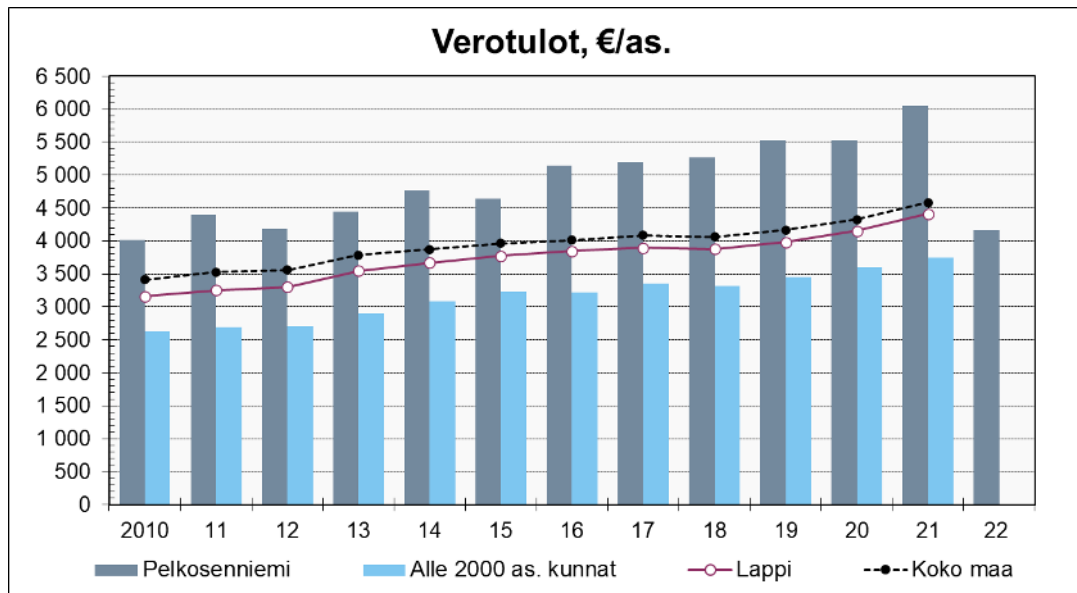
Seuraavassa esitetään Pelkosenniemen kunnan taloustilanne keskeisten tunnuslukujen valossa. Vuoden 2023 luvut esitetään 10 vuoden aikasarjalla. Tunnusluvut suhteutetaan kunnan asukaslukuun, ja kunnan lukuja verrataan alle 2000 asukkaan kuntien, Lapin ja koko Suomen keskiarvoihin.

Toimintatuotot vuonna 2023 laskevat edellisvuodesta 66 700 euroa (4 %) 1,571 euroon (TP 2021: 1,704 milj. euroa, TA 2022: 1,505 milj. euroa). *Toimintakulut* laskevat 6,383 milj. euroa (55 %) 5,309 milj. euroon (TP 2021: 10,708 milj. euroa, TA 2022: 11,692 milj. euroa). Pääsiallisin syy muutoksiin johtuu hyvinvointialueen toiminnan käynnistymisestä, jolloin kuntien tuloja ja menoja siirtyy hyvinvointialueelle. Lisäksi kuntien vuokratulot kasvavat vuokrattaessa toimitilat hyvinvointialueelle.

Toimintakate pienenee 6,449 milj. eurolla (63 %) 3,737 milj. euroon (TP 2021 9,004 milj. euroa, TA 2022 10,187 milj.euroa). Toimintakate, joka on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, on kunnissa todellisuudessa aina negatiivinen, mutta esitetään yleisesti itsearvolukuna, jolloin se saa positiivisen arvon.



Verotulojen ennakoidaan laskevan 1,808 milj. eurolla (30 %) 3,699 milj. euroon (TP 021: 5,595 milj. euroa, TA 2022: 5,507 milj. euroa). Hyvinvointialueiden toiminnan käynnistymisestä johtuen kaikkien kuntien veroprosentteja leikattiin 12,64 prosenttiyksiköllä, jonka johdosta Pelkosenniemen kunnan kunnallisveroprosentti vuonna 2023 on 9,36. (kvalt 17.11.2022 § 93).

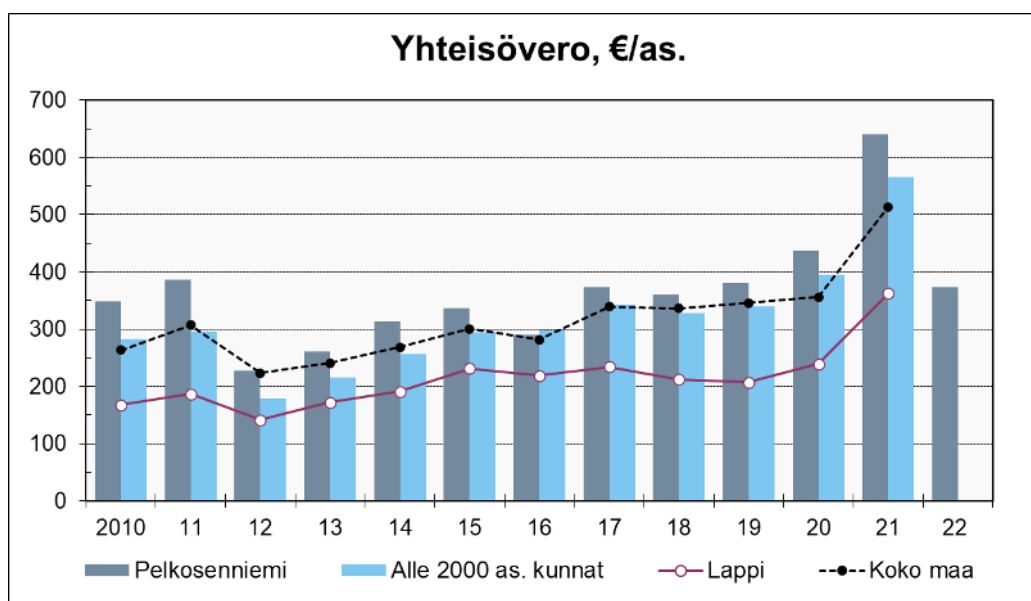
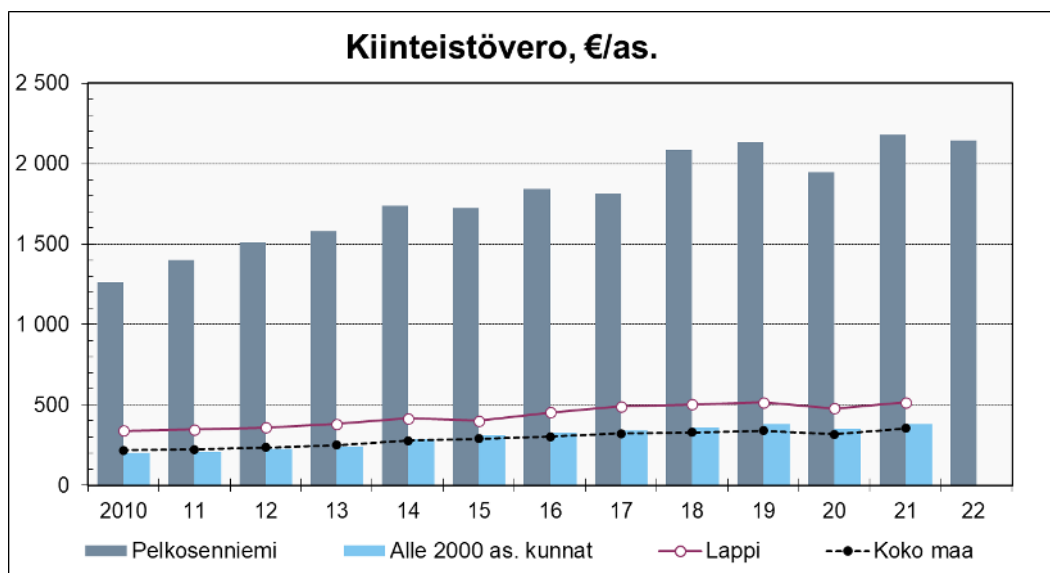
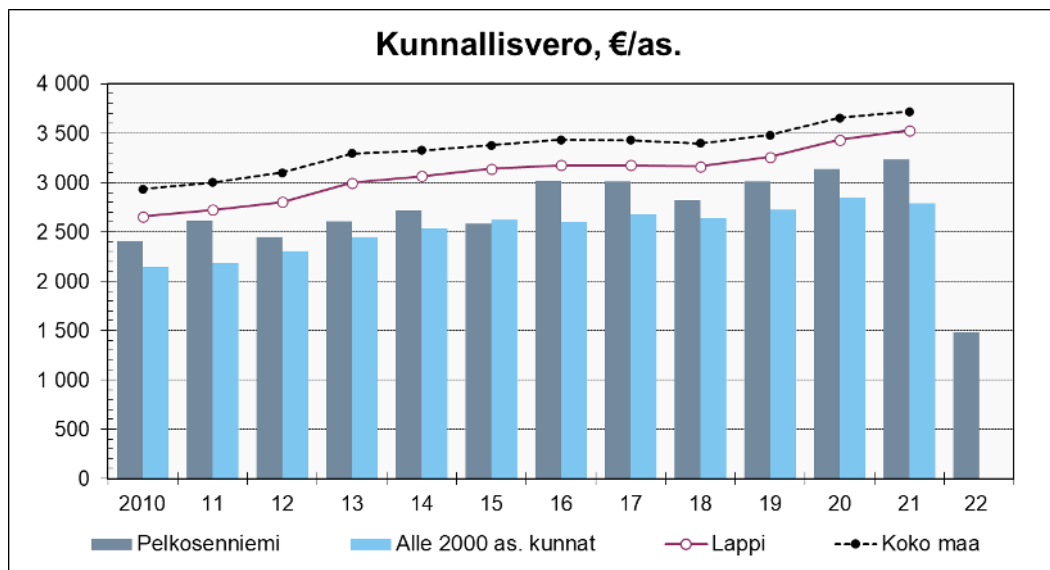


Verolajeittain (kunnallis-, kiinteistö- ja yhteisövero) kunnan verotulojen kehityksen arvioidaan Kuntaliiton verokehikossa toteutuvan seuraavasti:

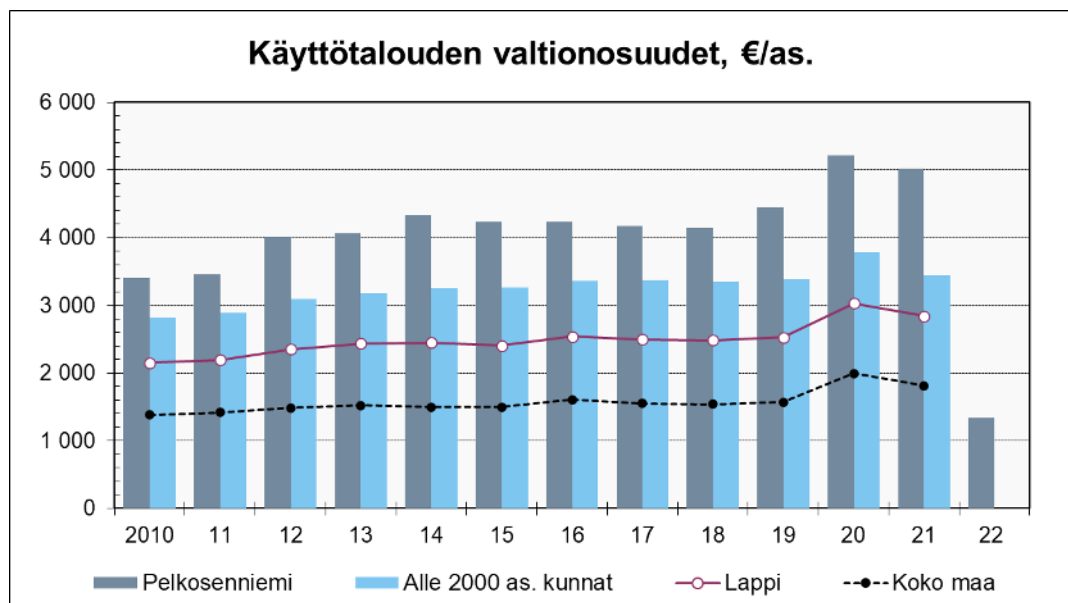
TILIVUOSI	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Verolaji					
Kunnallisvero	2 990	3 230	1 371	1 523	1 510
Muutos %	2,3	8,0	-57,6	11,1	-0,9
Yhteisövero	592	552	345	314	325
Muutos %	45,4	-6,7	-37,6	-9,0	3,7
Kiinteistövero	2 013	2 113	2 042	2 042	2 042
Muutos %	11,1	4,9	-3,4	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	5 596	5 896	3 757	3 879	3 877
Muutos %	8,8	5,4	-36,3	3,2	0,0

Valtuusto päätti (17.11.2022 § 94) joidenkin kiinteistöveroprosenttien alentamisesta vuodelle. Alentamisen taloudellinen vaikutus on yhteensä noin 100 000 euroa.

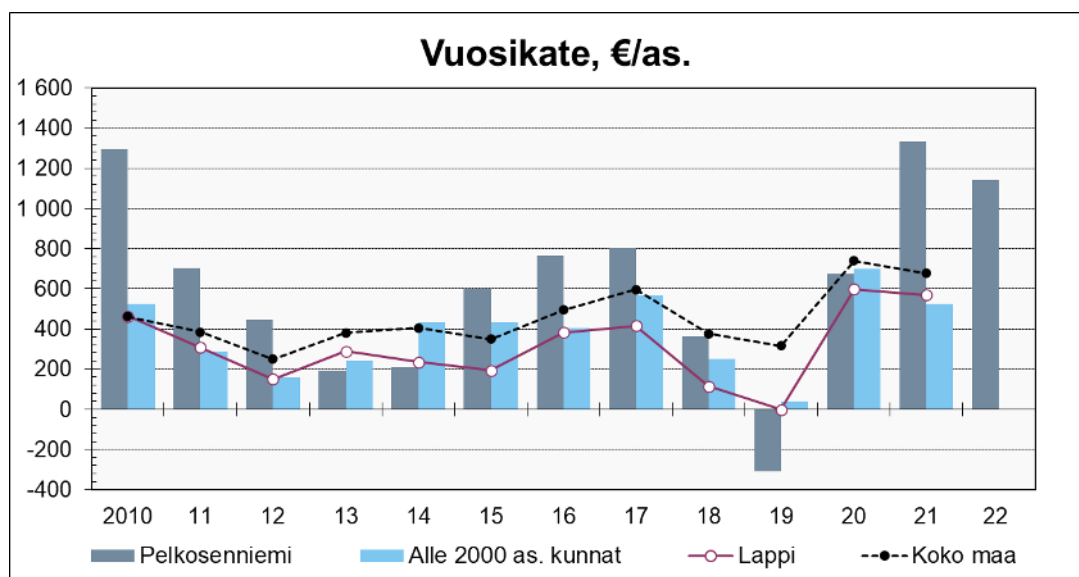
Verohallinnosta saatavilla olevia kiinteistöveroennusteita on kunnassa nostettu 2 %:lla (noin 40 000 euroa / vuosi), joka on varovaisuusperiaatetta noudattaen vähimmäisnousu, jonka uskotaan toteutuvan lähivuosina Pelkosenniemellä käynnissä olevien huomattavien hotelli- ja muiden investointien ansiosta.



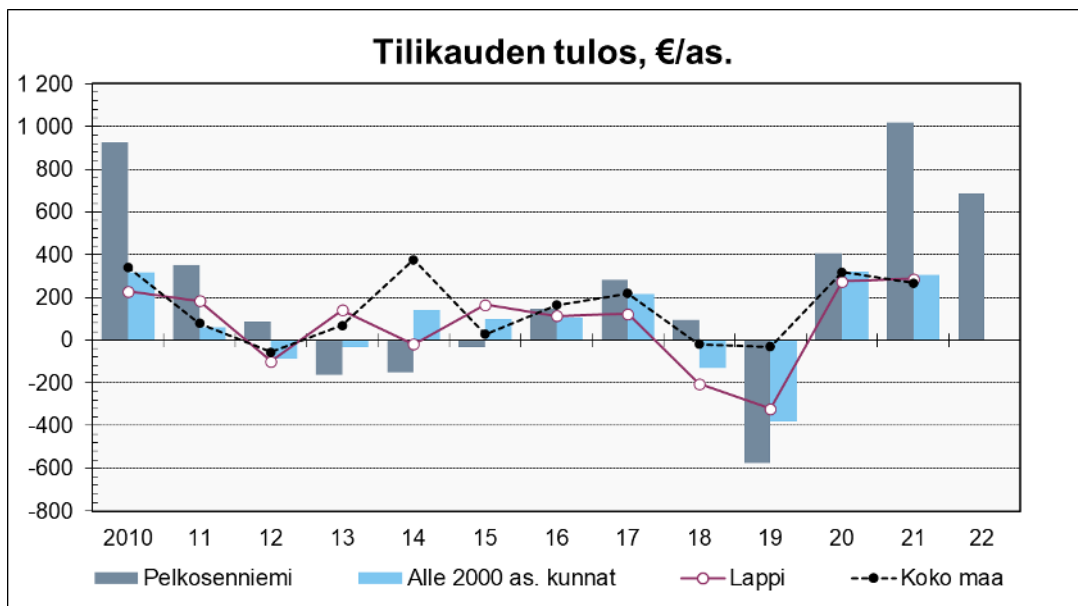
Käyttötalouden *valtionosuuksien* ennakoidaan laskevan 3,844 milj. eurolla (76 %) 1,233 milj. euroon (TP 2021: 4,638 milj. euroa, TA 2022: 5,077 milj. euroa).



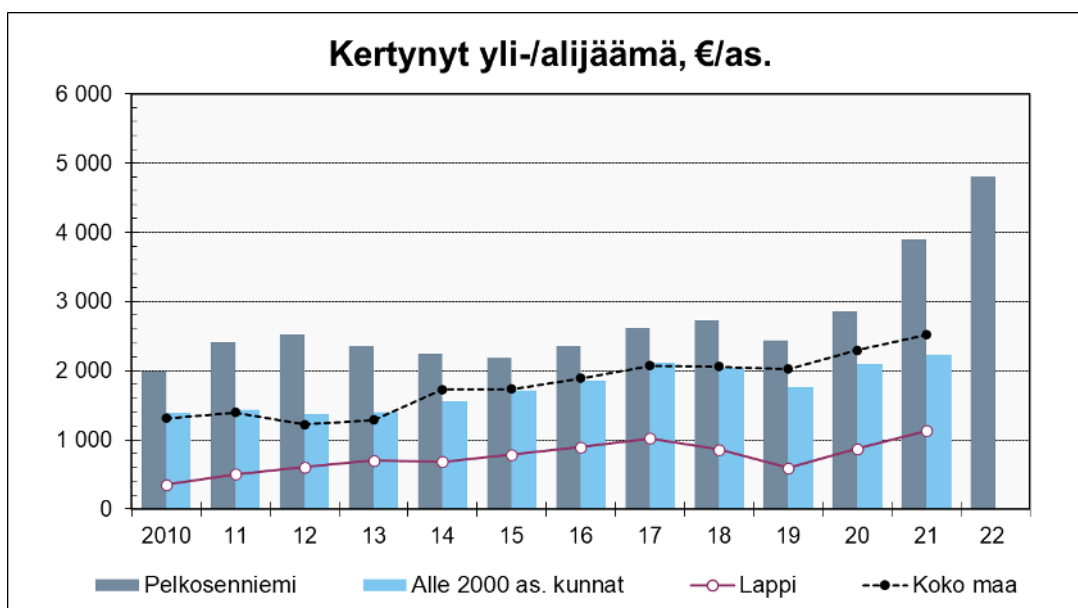
Vaikka kunnan rahoituskulut nousevat 127 000 eurolla (1223 %) 137 430 euroon ja poistot nousevat 73000 eurolla (21 %) 420 000 euroon, *vuosikate* paranee 670 000 eurolla nousseen 1,056 milj. euroon (TP: 1,233 milj. euroa, TA 2022: 386 0000 euroa).



Tilikauden tuloksen vuonna 2023 ennakoidaan olevan 636 199 euroa positiivinen (TP 2021: 960 000 euroa, TA 2022: 34 000 euroa). Tilikauden ylijäämä on 643 000 euroa.

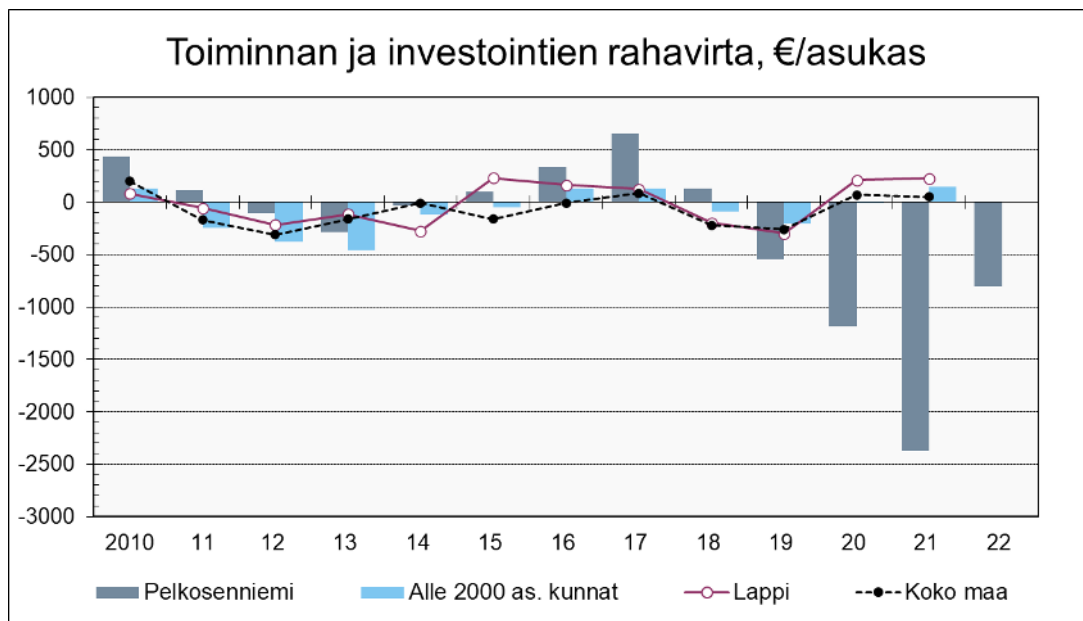


Kertyneen ylijäämän ennustetaan nousevaan 4,436 milj. euroon (TP 2021: 3,900 milj. euroa).

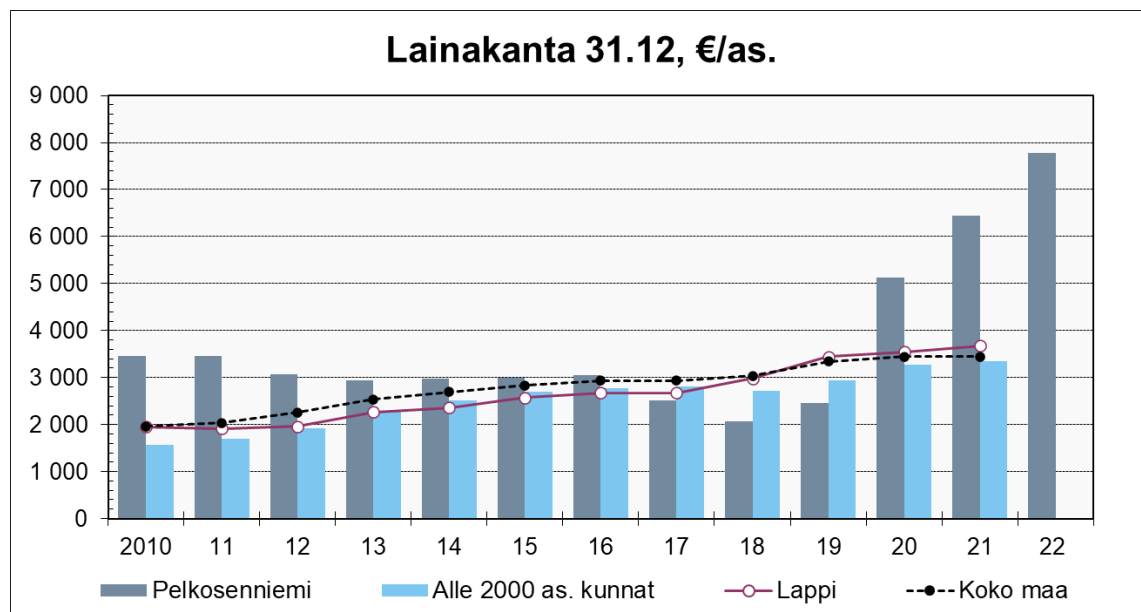


Investointimenot ovat 2,500 milj. euroa (netto 1,880 milj. euroa). Merkittävimmät investointikohteet ovat uuden kunnantalon muutostyöt 550 000 euroa, Kanervikkokadun rakentaminen 450 000 euroa (netto 350 000 euroa) ja maastopyöräreittejä tunturiin 300 000 euroa (netto 35 000 euroa).

Toiminnan ja investointien rahavirta paranee 831 000 eurolla (50 %) ollen -829 000 euroa vuonna 2023 (TP 2021: 2,195 milj. euroa, TA 2022: 1,661 milj.euroa). Negatiivinen tunnusluku ennakoi lainamäärän kasvua nykyisestä.



Vuoden 2023 lopussa *kunnan lainakanta* on 7,194 milj. euroa (TP 2021: 5,956 milj.euroa, TA 2022: 6,945 milj. euroa).



Pelkosenniemen *kuntakonsernin lainakanta* on vuoden 2021 konsernitaseessa on yhteensä 8,024 milj. euroa (TP 2021).

1.4 Pelkosenniemen kunnan talouden tasapainottaminen

Pelkosenniemen kunta on päättänyt rakentaa (kvalt 9.10.2017 § 90) uuden koulu-päiväkodin kunnan keskustajamaan. Päätöksen saatua lainvoiman kesällä 2019 on päätös toimeenpantu viipymättä, ja rakennushankkeen valmistelu käynnistynyt. Tavoitteena on ollut, että uusi koulu-päiväkotitoimintansa loppuvuodesta 2021.

Valtuusto on päättänyt (02.06.2020 § 27), että uusi koulu-päiväkotitoimintansa rahoitetaan 5 200 000 euron lainalla. Laina-aika on 21 vuotta, ja ensimmäinen vuosi on lyhennyksistä vapaa. Viimeinen erä on 2 000 000 euroa. Vuotuinen rahoituskustannus (lyhennykset ja korot) jää nykyisellä korkotasolla alle 200 000 euron. Rakennuksen taloudelliseksi poistoajaksi on päätetty 40 vuotta (kh 19.5.2020 § 117).

Talouden tasapainottamissuunnitelma ja sen käsittely

Kunnanhallitus on päättänyt 11.8.2020 § 165 asettaa taloustyöryhmän, jonka tehtävänä oli laatia suunnitelma 31.10.2020 mennessä kunnan talouden tervehdyttämistarpeisiin, jotka johtuvat tulojen menetyksestä, varautumisesta velanhoitokustannuksiin ja alijäämien kattamiseen. Taloustyöryhmä toimi myös kunnan kiinteistötyöryhmänä ja teki osana talouden tasapainottamissuunnitelmaa esityksen kunnan kiinteistöjen käytöstä sen jälkeen, kun uusi koulu-päiväkotitoimintansa on otettu käyttöön.

Kunnanhallitus on asettanut seuraavat työryhmät, joiden tarkoituksena on edistää talouden tasapainottamissuunnitelmaan sisältyvien toimenpiteiden toteutumista.

- tilatyöryhmä (22.4.2022 § 132), jonka tehtävänä on ollut päivittää kunnan kiinteistösuunnitelma
- asumisen kehittämisryhmä (11.8.2022 § 261), jonka tavoitteena on edistää kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman (kvalt 4.11.2021 § 83) toteutumista. Asumisen kehittämisryhmälle asetettiin erityiseksi tavoitteeksi se, että kunta käynnistää rivitalon ja päivähoidon yksikön hankesuunnittelun tavoitteena, että asumisen ja päivähoidon yksiköjä aletaan rakentamaan kesällä 2023 ja yksiköt ovat käyttöönotettavissa alkuvuonna 2024.
- markkinointiryhmä (7.2.2022 § 107), jonka tehtäväksi asetettiin kunnan markkinointisuunnitelman laatiminen

Kiinteistöverot ja niiden kehitys

Erityinen tekijä talouden tasapainottamistarpeen suuruuden ja tasapainottamiskeinojen arvioinnissa on ollut kunnan kiinteistöverotulo, joka on poikkeuksellisen suuri tulonlähde Pelkosenniemellä. Kiinteistöverojen kohdalla verohallinnosta saatavilla olevat tiedot ovat myös vajavaiset, sillä niissä ei oteta huomioon alueella tapahtuvia investointeja. Kiinteistöverojen kehityksen arviointi jäi taloustyöryhmän työskentelyn päätyttyä henkilökunnalle tehtäväksi.

Valtuusto päätti 4.11.2021 § 84 laskea tuloveroprosenttia 0,25 prosenttiyksiköllä, jolloin se on 22%. Valtuusto päätti 4.1.2021 § 85, että kunnan kiinteistöveroprosentit vuonna 2022 pysyvät samana kuin vuonna 2021 lukuunottamatta seuraavaa: rakentamattoman rakennuspaikan osalta käytetään yleistä kiinteistöveroprosenttia (1,50%).

Kunnan kiinteistöverojen keskimääräinen vuosittainen kasvu vuosina 2008 – 2019 on ollut 7,57 %. Merkittävä osa kunnan kiinteistöinvestoinneista on tapahtunut ja tapahtuu edelleen Pyhän alueella, jossa on tälläkin hetkellä useita isoja rakennuskohteita valmistumassa ja uusia käynnistymässä. Mikäli vuosille 2021 – 2023 ennustaa 2 %:n kasvun, nousevat kiinteistöverotulot nykyisestä 2 001 000 eurosta (verohallinnon ennuste vuodelle 2020) seuraavasti:

Vuosi	Kiinteistöverotulo €	Muutos edelliseen vuoteen €
2020	2001000	
2021	2041020	40020
2022	2081840	40820
2023	2123477	41637

Pyhätunturilla on käynnissä tai käynnistymässä tällä hetkellä yli 20 miljoonan euron hotelli- ja matkailutoimintaa tukevia investointeja, jotka ennakoivat kunnan kiinteistöverokertymään poikkeuksellisen suotuisaa kehitystä lähivuosina.

2 PELKOSENNIEMEN KUNTASTRATEGIA

2.1 Kuntastrategia pähkinäkuoressa

Valtuusto on hyväksynyt Pelkosenniemen kuntastrategian 2022 – 2023 kokouksessaan 18.8.2022 § 54. Kunnan perustehtävää on kirkastettu osana strategiatyötä: asukkaiden hyvinvoinnin ja alueen elinvoiman edistäminen. Perustehtävä ja kuntastrategian muutosvaikutusta tukee kunnan prosessilähtöinen johtamisjärjestelmä, jossa on tunnistettu ydinprosessit ja niiden toimintaa mahdollistavat tukiprosessit. Johtamisjärjestelmä on päivitetty kunnan hallintosääntöön (Kvalt 12.5.2022 § 26), ja se tukee kuntastrategian toteuttamista.

STRATEGISET SYDÄMEN ASIAT



Elinympäristö mahdollistaa

- Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan
- Näkyvän elinympäristön hoitaminen ja kehittäminen
- Luontoreititykset tukemaan matkailua



Hyvä olla, elää ja yrittää

- Hyvän elämän aktiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia
- Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen
- Yrittäjien palvelun kehittäminen
- Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta



Osallisuus ja viestintä

- Kuntalaiset osallistuvat palveluiden suunnitteluun
- Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme
- Kaikki mukana viestimässä
- Mediaviestintä ja sosiaalinen media

2.2 Strategiset painopisteet taloussuunnittelussa

Kuntastrategian toteuttaminen konkretisoituu yhteisiksi päämääriksi, tavoitteiksi ja mittareiksi seuraavasti:

Päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso				
			2022	2023	2024	2025	2026
Asukasmäärä	Asukasmäärä kasvaa		940	950	960	970	980
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan	- Uusien asuntojen määrä - Kunnostettujen asuntojen määrä - Vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen	10 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu
	Luontoreitit ja virkistyskohteet tukemaan sekä matkailua että paikallisten virkistystoimintaa	- Luontoreittien ja virkistyskohteiden kunnostus- ja huoltosuunnitelman laatiminen - Asiakaspalautteet	Laaditaan Kerätään	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään
	Näkyvän elinympäristön hoitaminen ja kehittäminen	Maisemaprojektien määrä	2	4	4	4	4
Hyvä olla, elää ja yrittää	Hyvän elämän aktiiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia	- Kuntalaisten aloitteiden määrä - Hyvinvointihankkeiden määrä - Harrastamisen Pelkosenniemen mallin laatiminen	10 5 Laaditaan	12 2 Toteutetaan	16 4 Toteutetaan	20 2 Toteutetaan	20 4 Toteutetaan
	Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen	- Toimintasuunnitelman laatiminen - Käyttäjien palaute	Laaditaan Kerätään	Toteutetaan Asetetaan tavoite	Päivitetään Toteutetaan	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään
	Yrittäjien palvelun kehittäminen	- Yksityisten uusien työpaikkojen määrä - Kuntabarometrin tulokset	Kasvaa Paranee	Kasvaa Asetetaan tavoite	Kasvaa Paranee	Kasvaa Paranee	Kasvaa Paranee
	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	- Työhyvinvointikyselyn tulokset - Henkilöstötilinpäätös	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan
	Kuntalaiset osallistuva palveluiden suunnitteluun	Osallisuustilaisuuksien määrä	Min. 1	Min. 1	Min. 1	Min. 1	Min. 1
Osallisuus ja viestintä	Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme	Medianäkyvyys	Seuranta käynnistetään	Asetetaan tavoite	Seurataan	Kehitetään	Seurataan
	Kaikki ovat mukana viestimässä	Viestinnän Pelkosenniemen mallin luominen	Luodaan	Toteutetaan	Kehitetään	Kehitetään	Kehitetään

2.3 Hyvinvointijohtaminen osana talousarviota ja tilinpäätöstä

Kuntalain 1 §:n mukaisesti kunnan tehtävänä on edistää asukkaidensa hyvinvointia ja kestävästä kehitystä alueellaan. Terveystieteiden laaki (12 §) edellyttää, että kunnan on seurattava asukkaistensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin sekä kunnan palveluissa toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä on raportoitava valtuustolle vuosittain, minkä lisäksi valtuustolle on kerran valtuustokaudessa valmisteltava laajempi hyvinvointikertomus.

Hyvinvointijohtaminen on esitetty kiinteänä osana Pelkosenniemen kunnan vuosikelloa (kh 10.6.2019 § 141, kvalt 25.6.2019 § 35). Vuosikellossa on kuvattu, miten toiminnan ja talouden suunnittelu ja seuranta etenee vaiheittain sekä miten vaiheet kiinnittyvät toinen toisiinsa. Hyvinvointijohtaminen on nähty osana kunnan toiminnan ja talouden suunnittelua: hyvinvointikertomuksen pohjalta asetettavat tavoitteet valmistellaan talousarvion yhteydessä ja tavoitteiden toteutumista arvioidaan kunnan tilinpäätöksen yhteydessä.

Kunnanhallitus on vahvistanut (7.10.2022 § 360 hyvinvointipainopisteet kunnan hyvinvointi-, terveys- ja turvallisuus (HYTETU) -ryhmän esityksen mukaisesti:

- Kunnan ja hyvinvointialueen yhteistyön kehittäminen ja rajapinnat
- Lasten ja nuorten palveluiden kehittäminen
- Yhteistyön tiivistäminen seutukunnallisesti ja kunnan kolmannen sektorin kanssa
- TE-palvelut 2024 kuntiin (valmentautuminen ja valmistelu)

Valtuusto on hyväksynyt laajan hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman 17.11.2022 § 86.

Hyvinvointitavoitteiden täytäntöönpano toimiala- ja vastuualuekohtaisesti on esitetty talousarviossa 2023 vastuualueiden Vaikuttavuustavoitteet-taulukossa siltä osin, kuin niihin on toimialoilla asetettu tavoitteita.

3. HENKILÖRESURSSIT

3.1 Kunnan henkilöstö

Pelkosenniemen kunnan henkilöstömäärä koostuu vuoden 2022 lopussa 62 toistaiseksi voimassa olevasta ja 15 määräaikaisesta palvelussuhteesta. Perusteeksi määräaikaisille palvelussuhteille on määriteltä vakituisten henkilöstön poissoaloja vastaavien sijaisuuksien ohella oppisopimuskoulutus, palkkatukityö, avoimen tehtävän hoito, projektityö sekä tilapäinen työvoiman tarve. Määräaikaisiin virka- ja työsuhteisiin on rekrytoitu henkilöstöä jokaisella organisaation toimialalla: sosiaalipalveluissa hallintoon ja ikäihmisten palveluihin, hyvinvointipalveluissa varhaiskasvatukseen, perusopetukseen sekä vapaa-ajan palveluihin ja elinvoimapoluissa teknisiin tukipalveluihin.

Kunnanhallitus on vahvistanut henkilöstön vakanssiluettelon kokouksessaan 3.11.2022 § 413. Vakanssiluettelo toimii lähtökohtana talousarvion liitteenä olevalle henkilöstösuunnitelmalle ja toteutettaville tehtävämuutoksille. Riittävien henkilöstövoimavarojen turvaaminen on keskeinen tekijä toiminnan tuottavuuden ja tulokellisuuden varmistamiseksi. Tavoitteena on nivoa tehtävien hoito ensisijaisesti toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin. Vuoden 2023 alusta Lapin hyvinvointialueelle siirtyy Pelkosenniemeltä arviolta 26 toistaiseksi voimassa olevassa ja neljä määräaikaisessa palvelussuhteessa olevaa työntekijää sekä noin 23 omais- ja perhehoitajaa. Määrä elää vuodenvaihteessa tapahtuvaan liikkeenluovutukseen saakka. Kunnanhallitus on hyväksynyt kokouksessaan 3.11.2022 § 412 liikkeenluovutusta koskevan sopimuksen ja todennut henkilöstön siirtoa koskevat yhteistoimintaneuvottelut päättyneeksi.

Pelkosenniemen kunnanvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 18.8.2022 § 54 kuntastrategian vuosille 2022-2030. Henkilöstön osallisuus strategiatyössä on ollut keskeinen. Kunnan tulee panostaa henkilöstön hyvinvointiin toimintaympäristön muuttuessa. Toimintaa vuonna 2023 raamittavat Lapin hyvinvointialueen toiminnan käynnistyminen ja siihen liittyvät rajapintayhteistyön tarpeet, sekä myös kunnan sisällä tapahtuvat muutokset huomioiden muun muassa uuden koulu-päiväkotikeskuksen valmistuminen ja sen mukaan tuomat toimintatapojen yhtenäistämistarpeet. Keskeisinä työssä onnistumisen näkökulmista tulee nähdä johtaminen ja henkilöstö hyvinvointi.

Kunnan laajennettu johtoryhmä sekä toimialojen henkilöstöstä koostunut hyvinvointitiimi ovat tarkastelleet työhyvinvoinnin kysymyksiä ja tunnistaneet tarpeen panostaa tulevana vuosina perusasioiden kuntoon saattamiseen. Tällaisia ovat henkilöstön hyvinvoinnin tilaan läheisesti liittyvät terveelliset ja turvalliset työtilat; työnkuvat, perehdyttäminen ja palkkaus sekä varhaisen tuen toimintatapojen tunteminen. Perusasioihin panostuksen tarve korostuu erityisesti tiedostaen henkilöstön suuri vaihtuvuus. Yhteistyö työterveyshuollon palveluntuottajana vuoden 2022 alusta aloittaneen Terveystalon kanssa on ollut hyvää ja Terveystalo toimii rinnalla kulkijana myös jatkossa.

Henkilöstön osallisuus ja viestintä ovat avaintekijöitä perusasioiden arkeen saattamisen näkökulmasta. Sisäiseen viestintään on tärkeää panostaa myös jatkossa mm. kehittämällä intran käyttöä sekä järjestämällä säännöllisiä henkilöstötilaisuuksia. Yhteisiä henkilöstötilaisuuksia on toteutettu aina kunnanhallituksen kokouksia seuraavina päivinä, jolloin päätöksenteossa ja valmisteilla olevien asioiden lisäksi sana on ollut vapaa keskustella myös muista mieltä askarruttavista asioista. Henkilöstön sisäisen vuoropuhelun lisäksi jatkossa on tärkeää panostaa kuntalaisten kanssa käytävään keskusteluun. Kuntalaisten

osallisuuden merkitys tulee korostumaan huomioiden Lapin hyvinvointialueen toiminnan käynnistyminen vuoden alusta ja sen mukanaan tuomat tarpeet sekä mahdollisuudet palvelutuotannossa.

Henkilöstökustannukset

Henkilöstösuunnitelma on tärkeä osa talousarviosuunnittelua. Henkilöstökustannukset ovat merkittävä osuus kokonaiskustannuksista, joten henkilöstösuunnitelma talousarviovuodelle on tehtävä riittävällä tarkkuudella. Talousarviovuoden toimenpiteet edellyttävät riittävää ja osaavaa henkilöstöä, mikä heijastuu toimenpiteiden ja tavoitteiden saavuttamiseen.

Liitteenä olevassa vakanssiluettelossa on huomioitu 1.8.2022 voimaan astuneen organisaatiouudistuksen mukainen palvelurakenne. Hyvinvointipalveluiden toimialalla henkilöstörakenne säilyy vuoden 2022 kaltaisena. Elinvoimapalveluissa merkittävimmät muutokset kohdistuvat elinkeino- ja työllisyyspalveluihin, johon jatkossa siirtyy työskentelemään toimintapiste Sykkeen sekä elinkeinopalveluiden henkilöstö. Kunnan ruokapalveluhenkilöstö siirtyy liikkeenluovutuksella vuoden alusta Pohjois-Lapin Ruoka Oy:öön, joka tuottaa jatkossa alueen ateriapalvelut. Yhtiössä ovat osakkaina Lapin hyvinvointialue, Sodankylä, Inari, Utsjoki, Savukoski ja Pelkosenniemi. Sivistystoimen ruokapalvelut tuottaa vuonna 2023 sopimuksen nojalla Neidon Sydän Oy.

Talousarvion liitteenä olevan vakanssiluettelon mukaisesti henkilöstöä rekrytoidaan hyvinvointipalveluissa varhaiskasvatukseen sekä vapaa-ajan palveluiden vastuualueille ja elinvoimapalveluissa teknisiin tukipalveluihin. Vakanssiluetteloon on koottu toimialoittain ne toistaiseksi voimassa olevat tehtävät, jotka nähdään tulevana vuosina palvelutuotannon näkökulmasta keskeisinä.

Henkilöstökustannukset vuoden 2023 talousarviossa ovat 2,6 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 2,1milj. euroa. Henkilöstökustannukset laskevat vuoteen 2022 nähden 38%. Henkilöstökustannuksiin merkittävimmin heijastuu sosiaali- ja terveydenhuollon henkilöstön siirtyminen 1.1.2023 alkaen Lapin hyvinvointialueen palvelukseen.

Henkilöstökustannukset ovat 38% kokonaiskustannuksista. Henkilöstökulut muodostuvat palkoista ja palkkioista sekä henkilösivukuluista ja ne on arvioitu elinkeinoelämän keskusliiton arvioista. Kunnan työttömyysvakuutusmaksu putoaa vuoteen 2022 verrattuna, koska palkkasummarajaan 2,2 m€/v saakka tvn on 0,52% ja ylittävistä osasta 2,06%. Palkkasumma laskee lähelle 2,2 m€/v rajaa.

Kunta-alan uudet sopimukset ovat voimassa 30.4.2025 saakka. Kesäkuun alusta 2023 palkkoja korotetaan yleiskorotuksella, joka on vähintään 1,5 % ja lisäksi maksetaan järjestelyerä, joka on 0,4 % kunta-alan yleisen työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisesta palkkasummasta. Palkkapohjassa on mukana vuoden 2022 2 %:n yleiskorotus 1.6.2022 lähtien sekä syksyllä 1.10.2022 jaettu järjestelyerä 0,5 %. Eläkemenoperusteinen maksu poistuu vuoden 2023 alussa ja tilalle tulee voimaan tasausmaksu, joka jaetaan kuntien ja hyvinvointialueiden osuuksiin. Talousarviovuodelle 2023 tasausmaksu jakautuu eri toimialoille henkilöstömenojen suhteessa. Pelkosenniemen osalta tasausmaksu on suuruudeltaan 125000€.

Henkilösivukulut talousarvioon 2023-2025					
	2021	2022	2023	2024	2025
Sairasvakuutusmaksu	1,53	1,33	1,54	1,54	1,454
Palkkaperusteinen eläkemaksu KUEL	17,5	17,70	17,40	17,70	17,70
Työttömyysvakuutusmaksu	1,9	2,05	1,54	2,05	2,05
Tapaturmavakuutusmaksu	1,42	0,8	0,7	0,8	0,8

3.2 Luottamushenkilöstö

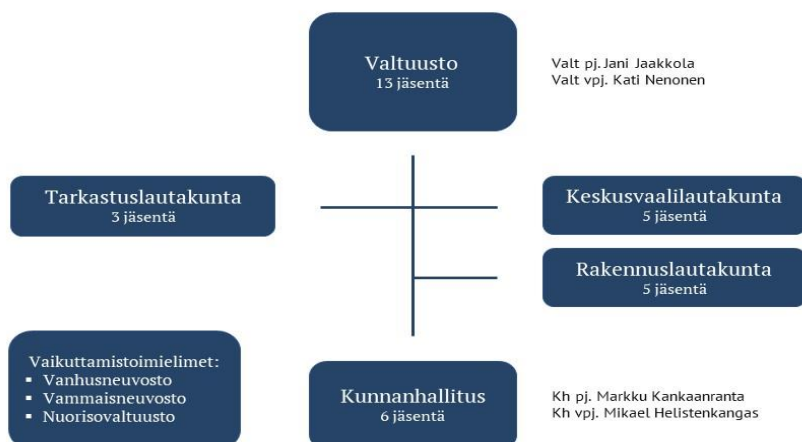
Keskeistä kunnan toimivuuden ja päätöksenteon kannalta on, että kuntalakiin ja hallintolakiin pohjautuen luottamushenkilöiden ja henkilökunnan roolit ovat selkeät: viranhaltijat valmistelevat ja luottamushenkilöt päättävät. Hallintosääntöön on kirjattu ajantasaiset toimivaltarajat. Viranhaltijapäätösten ilmoittamisesta ja julkaisemisesta on annettu erillinen ohje (kh 30.3.2021 § 107), joka sekä henkilökunnan että luottamushenkilöiden tulee tuntea. Kunnan sisäistä ja ulkoista viestintää ohjaavat viestintäohjeet (kh 9.2.2021 § 36). Ulkoinen viestintäohje on tarkoitettu myös luottamushenkilöiden noudatettavaksi.

Valtuustokausi on vaihtunut 1.8.2021 alkaen. Valtuustossa on 13 jäsentä ja kunnanhallituksessa 6. Poliittiset voimasuhteet valtuustossa ja kunnanhallituksessa ovat seuraavat:

	Valtuusto	Kunnanhallitus
Pyhä-Pelkosenniemi (PPYL)	3	2
Pelkosenniemen kylät (PKYL)	4	2
Suomen Keskusta (Kesk)	2	1
Vihreä liitto (Vihr)	2	-
Perussuomalaiset (PS)	1	-
Yhteinen Pelkosenniemi (YPYL)	1	1

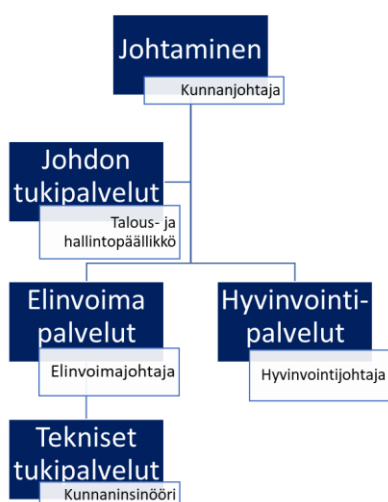
Pelkosenniemen kunnan johtamisjärjestelmä on uudistunut kahdessa vaiheessa. Valtuustokauden 1.8.2021 alusta lukien hyvinvointi- ja tekninen lautakunta on lakkautettu, ja niiden tehtävät ovat siirtyneet kunnanhallitukselle lukuun ottamatta rakennusvalvontaviranomaisen tehtäviä, joita hoitaa rakennuslautakunta. Uudistuksen myötä määritellyt johtamiskokonaisuudet ja toimivalta niissä on määritelty 1.8.2021 voimaan astuneessa hallintosäännössä (kvalt 23.6.2021 § 28).

Luottamushenkilöorganisaatio 1.8.2021 alkaen



Vaikuttamistoimielinten toiminta pohjautuu kuntalakiin, ja kunnanhallituksen tehtäviin kuuluu huolehdita toimielinten toimintaedellytyksistä.

Viranhaltijaorganisaatio 1.8.2022 alkaen



Toisessa vaiheessa kunnan henkilöstöorganisaatio uudistettiin 1.8.2022 alkaen siten, että henkilöstö jakaantui pääasiassa kahteen toimialaan, hyvinvointipalveluihin ja elinvoimapalveluihin. Kunnassa on tunnistettu ydinprosesseina hyvinvointipalvelut ja elinvoimapalvelut, jotka toteuttavat kunnan perustehtävää, sekä tukiprosesseina johtaminen, johdon tukipalvelut ja tekniset tukipalvelut, joiden tehtävänä on mahdollistaa ja tukea ydinprosessien toimintaa. Hallintosäännön liitteessä on esitetty prosessikartta ja avattu siinä tunnistetut prosessit havainnollistamaan kunnan prosessiajattelua. Johtamisjärjestelmä on päivitetty kunnan voimassa olevaan hallintosääntöön (Kvalt 12.5.2022 § 26), ja se tukee kuntastrategian toteuttamista.

4 TALOUSARVION PERUSTEET

Tämän talousarviokirjan rakenne pohjautuu Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet -ohjeeseen, joka on hyväksytty kunnanhallituksessa ensimmäistä kertaa vuonna 2019 (27.8.2019 § 180) sekä tarkistettu ja vahvistettu kunnanhallituksessa vuosittain sen jälkeen. Ohjeen tarkoitus on tehdä talousarviokirjasta yhteismitallinen, selkiyttää vastuita, sitovuustasoja ja tilivelvollisuuksia sekä vahvistaa strategiayhteyttä.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarviossa asetetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa 2022 on asetettu määrärahat ja tuloarviot edelleen nettomääräisenä käyttötalousosassa ja bruttomääräisenä investointiosassa.

Kunnanhallitus on vahvistanut talousarvion 2023 perusteet 25.08.2022 § 286.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa asetetaan toimialueittain toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, sekä osoitetaan näiden tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Tavoitteiden sitovuus määräytyy organisaatiotason mukaisesti ja on todettu talousarviokirjassa toimialueen kohdalla kohdassa Toimielin / sitovuus. Sitovia tavoitteita ovat myös kuntastrategiaan liitetyt tavoitteet, tuotantotavoitteet ja vaikuttavuustavoitteet. Sitovat tavoitteet on taulukoissa merkitty keltaisella (harmaalla) pohjavärillä.

Investointiosa

Investointiosa on hankeryhmäkohtaisesti sitova valtuustoon nähden. Investointiosassa valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankkeille tai hankeryhmille, ja niitä voidaan muuttaa vain valtuuston päätöksellä. Investointiosassa esitetään myös kokonaiskustannusarvio koko suunnittelukaudelle, jonka valtuusto hyväksyy taloussuunnitelmassa. Jos hankkeen tai hankkeen osan toteutuminen viivästyy talousarvioon arvioidusta, on investoinnin rahoitustarve jaksotettava ja hyväksyttävä valtuustolla uudelleen.

Pysyvien vastaavien omaisuushankinnan arvonalisäveroton euroraja on 10 000 € (pienhankintaraja). Tätä pienemmät yksittäiset hankinnat tulee pääsääntöisesti hankkia käyttötalouden määrärahoilla.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa esitetään kokonaismenot ja -tulot vähennyslaskukaavan mukaisena laskelmana, joka päättyy tilikauden tulokseen. Lisäksi tuloslaskelmaosassa on esitetty tilikauden tuloksen käsittelyä koskeva suunnitelma.

Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan suunnitteluvuoden arvioidut rahan lähteet ja arvioitu rahan käyttö. Rahoitusosa on esitetty osana kunnan tulos- ja rahoituslaskelmaa.

4.1 Käyttötalouden sisältö

Käyttötalouden osassa esitetään palvelusuunnitelmat toimialoittain ja vastuualueittain. Palvelusuunnitelmassa kuvataan, mitä palveluita määrärahoilla on suunniteltu saatavan aikaiseksi, sekä esitetään kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet. Valtuusto hyväksyy ja tarkistaa palvelusuunnitelmat talousarvion ja -suunnitelman yhteydessä vastuualueiden käyttötaloudensiiin sisältyvinä.

Budjettirahoituksen tehtävän määrärahat ja tuloarviot sidotaan tavoitteisiin. Valtuusto osoittaa toimielimelle määrärahan tai asettaa tuloarvion määrätyn tehtävän tai tehtävien hoitamiseksi siten, että tehtävälle asetetut tavoitteet voivat toteutua.

Määräraha osoitetaan vain niiden tehtävän suorittamisesta aiheutuvien menojen kattamiseen, joihin toimielin voi vaikuttaa. Näin ollen ns. vyörytys- ja muut laskennalliset erät eivät sisälly määrärahaalla katettaviin menoihin. Sellainen sisäinen meno, joka perustuu sopimusperusteiseen suoritekohtaiseen hinnoitteluun ja laskutukseen, sisältyy lähtökohtaisesti tehtävän määrärahaan.

Määrärahat osoitetaan menoihin, jotka kohdistetaan talousarviovuodelle *suoriteperusteisesti*. Tämä tarkoittaa, että määräraha osoitetaan suunnitteluvuoden aikana vastaanotettavien tuotannon tekijöiden hankintaan ja menoihin, jotka muutoin realisoituvat tehtävän lopullisena menona.

Käyttötalouden osassa esitetään *tuloarviot* tehtävälle varainhoitovuoden aikana suoritteiden luovuttamisesta saatavista tuloista ja muista lopullisesti tehtävälle kuuluvista tuloista. Lisäksi tehtävään budjetoidaan erikseen valmistus omaan käyttöön tulona, jos tehtävä valmistaa aktivoitavan hyödykkeen kunnan omaan käyttöön eikä valmistuskustannuksia budjetoida menonsiirtona tehtävän menoja vähentäen.

4.2 Tavoitteiden asettaminen ja sitovuustasot

Talousarviossa vahvistetaan valtuuston hyväksymät tavoitteet. Kuntien talousarviokäytäntö on yleisesti muotoutunut siihen suuntaan, että tehtävän käyttötalousosan tavoiteasettelu on valtuuston asettamia tavoitteita laajempi. Toisin sanoen talousarviossa esitetään perustelutietona tavoitteita, joiden ei katsota olevan valtuustoon nähden sitovia. Laajempaa tavoiteasettelua puoltaa se, että lautakunnan toimivaltaan kuuluvilla tavoitteilla saattaa olla merkittävä informaatioarvo myös valtuuston tavoitteista päättämisessä.

Käyttötalousosan tavoitteiden sitovuustasot ovat seuraavat:

Valtuustoon nähden sitova taso on toimialataso, joita ovat hyvinvointipalvelut ja elinvoimapalvelut.

Kunnanhallitukseen nähden sitova taso on vastuualuetaso, jotka on luetteloitu kohdassa Vastuut ja tilivelvollisuudet, lukuun ottamatta tavoitteita, jotka talousarvio on määritellyt sitovaksi valtuustoon nähden (merkitty talousarviokirjaan).

Toimialajohtoon nähden sitova taso on palveluysikkötaso, joihin vastuualueet jakautuvat. Palveluysikkötason tavoitteita ei esitetä talousarviokirjassa.

Kaikkien toimialojen ja vastuualueiden tavoitteiden tulee tukea kuntastrategiassa asetettujen päämäärien saavuttamista. Talousarviossa asetettavien tavoitteiden tulee olla mitattavia, realistisia ja käytettävissä oleviin resursseihin suhteutettuja. Tavoitteet tulee kohdistaa vastuualueen perustehtävään ja kattaa siitä pääosan. Käyttösuunnitelmassa asetettavat tavoitteiden tulee tukea vastuualueen tavoitteiden toteutumista ja olla yksityiskohtaisempia.

Käyttötalousosassa tulee käydä selkeästi ilmi, mitkä ovat valtuuston tehtävälle hyväksymät tavoitteet ja mitkä ovat muita lautakunnan hyväksymiä tavoitteita. Tätä tarkoittaen edellä esitettyyn asetelmamalliin on ryhmitelty erikseen valtuustoon hyväksymät tavoitteet ja lautakunnan hyväksymät muut tavoitteet.

Valtuuston tehtävälle asettamat tavoitteet ovat ensisijaisesti vaikuttavuustavoitteita, joissa näkökulmana on palvelun vaikutus asiakkaaseen. Vaikuttavuustavoitteet määrittävät joko palvelun aikaansaamaa muutosta asiakkaan hyvinvoinnissa tai palvelun laatua, jota arvioidaan sen saatavuutena, riittävyytenä, kohdentuvuutena tai asiakastytytyväisyytenä.

Valtuusto voi hyväksyä sitovina tavoitteina myös tuotantotavoitteita tärkeissä toiminnan kehittämistä, tuloksellisuuden parantamista tai henkilöstöpolitiikkaa koskevissa asioissa. Pääsääntöisesti tehtäväkohtaisista tuotantotavoitteista päättää kuitenkin tehtävästä vastaava toimielin, joka voi olla lautakunta tai päätösvalta voi olla siirretty toimialajohdolle.

Talousarvion laadintaohjeessa on lisäksi edellytetty, että tehtäväkohtaiset tavoitteet ole ristiriidassa koko kuntaa koskevien tavoitteiden kanssa tai että eri tehtävien tavoitteet eivät ole ristiriidassa keskenään. Tavoitteiden tai tavoitekokonaisuuksien tulee myös olla oleellisia tehtävän perustoiminnan kannalta.

4.3 Vastuut ja tilivelvollisuudet

Valtuusto, kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat kunnan ja kuntakonsernin johtamisesta. Kunnan toiminnot on hoidettava taloudellisesti ja niin, että vastuu tavoitteiden toteuttamisesta ja tuloksellisuudesta on selkeä.

Kunnan organisaatio jaetaan toimialoihin, vastuualueisiin ja palveluyksikköihin. Toimialat ovat hyvinvointipalvelut ja elinvoimapalvelut. Lisäksi kunnan laskentatunnistehierarkiassa on toimialatasoisena seurantakohteena myös ulkoistetut ympäristöterveyspalvelut, joka siirtyy Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymästä Kemijärven kaupungin vastuukuntamalliin 1.1.2023 alkaen.

Tilivelvolliset vastaavat riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä vastuualueellaan. Sisäinen valvonta on johtamis- ja hallintojärjestelmän osa, jonka tavoitteena on auttaa organisaatiota saavuttamaan päämääränsä. Riskit ovat uhkia, jotka toteutuessaan estävät pääsemästä tavoitteisiin.

Konserniyhtiöissä tilivelvollisia ovat toimitusjohtaja ja hallitukset.

Tilivelvollisia ovat kunnanhallituksen ja lautakuntien jäsenet, toimielinten esittelijät ja toimialajohtajat. Tilivelvolliset vahvistetaan talousarvion vahvistamisen yhteydessä (hallintosäätö kvalt 12.5.2022 § 88).

Laskentatunnistehierarkiassa toimialat jakautuvat seuraavasti:

Toimiala	Vastuualue	Toimialajohtaja	Vastuualuepäällikkö
	JOHDON TUKIPALVELUT	Kunnanjohtaja	Talous- ja hallintopäällikkö
HYVINVOINTIPALVELUT		Hyvinvointijohtaja	
	VARHAISKASVATUS		Varhaiskasvatuspäällikkö
	PERUSOPETUS		Rehtori
	VAPAA-AIKAPALVELUT		Hyvinvointi- ja viestintäkoordinaattori
ELIVOIMAPALVELUT		Elinvoimajohtaja	
	YHDYSKUNTAPALVELUT		Elinvoimajohtaja
	ELINKEINO- JA TYÖLLISYYSPALVELUT		Elinvoimajohtaja
	TEKNISET TUKIPALVELUT		Kunnaninsinööri
YMPÄRISTÖTERVEYSPALVELUT		Kunnanjohtaja	

5. KÄYTTÖTALOUSOSA

5.1 Kunnanvaltuusto

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Valtuusto on kunnan ylin toimielin, jonka tehtävät on määritelty kuntalaissa. Valtuusto delegoi toimivaltaansa hallintosäännöllä muille toimielimille ja viranhaltijoille. Kunnan asukkailla ja palvelujen käyttäjillä on oikeus osallistua ja vaikuttaa kunnan toimintaan. Valtuuston on pidettävä huolta monipuolisista ja vaikuttavista osallistumisen mahdollisuuksista kuntalain edellyttämällä tavalla.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Kunnan tehtävät muuttuvat olennaisesti, kun sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelut siirtyvät hyvinvointialueille 1.1.2023.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot							
Myyntituotot							
Maksutuotot							
Tuet ja avustukset							
Muut toimintatuotot							
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-63 705	-72 775	-104 610	44 %	-31 835	-106 600	-108 700
Henkilöstökulut	-5 108	-10 075	-10 076	0 %	-1	-10 300	-10 500
Palvelujen ostot	-45 204	-45 775	-72 738	59 %	-26 963	-74 200	-75 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-328	-2 030	-2 026	0 %	4	-2 000	-2 000
Avustukset							
Muut toimintakulut	-13 065	-14 895	-19 770	33 %	-4 875	-20 100	-20 500
Toimintakate	-63 705	-72 775	-104 610	44 %	-31 835	-106 600	-108 700

5.2 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen

Toiminta-ajatus

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2023	Uusi tilintarkastusyhteisö
2024-2025	Ei olennaisia muutoksia

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot							
Myyntituotot							
Maksutuotot							
Tuet ja avustukset							
Muut toimintatuotot							
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-16 518	-16 570	-20 000	21 %	-3 430	-20 000	-20 000
Henkilöstökulut	-920	-1 800	-2 249	25 %	-449	-2 249	-2 249
Palvelujen ostot	-15 304	-14 730	-17 051	16 %	-2 321	-17 051	-17 051
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-293	-40	-700	1 650 %	-660	-700	-700
Avustukset							
Muut toimintakulut							
Toimintakate	-16 518	-16 570	-20 000	21 %	-3 430	-20 000	-20 000

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
	Kokouksia 4 krt/v	
	Sidonnaisuusrekisterin tietojen tarkistaminen 1 krt/v	

5.3 Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

Eduskuntavaalien, tasavallan presidentin vaalien, kuntavaalien, aluevaalien ja europarlamenttivaalien järjestäminen vaatii toimenpiteitä kunnassa. Kunta on velvollinen huolehtimaan keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakkoäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista.

Vaalit tulee järjestää siten, että äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet vaaleissa ovat riittävät sekä ennakkoäänestyksessä että vaalipäivän äänestyksessä vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti. Oikeusministeriö maksaa kunnalle jälkikäteen kertakorvauksena eduskuntavaaleissa, presidentinvaaleissa ja europarlamenttivaaleissa ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2023	Eduskuntavaalit järjestetään 2.4.2023, ennakkoäänestys kotimaassa 22.-28.3.2023 ja ulkomailla 22.-25.3.2023
2024 - 2025	Vuonna 2024 järjestetään presidentinvaalit (tammi/helmikuu) ja europarlamenttivaalit (touko/kesäkuu) Vuonna 2025 järjestetään samaan aikaan kunta- ja aluevaalit

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 500	1 000	2 000	100 %	1 000	2 000	2 000
Myyntituotot	1 500	1 000	2 000	100 %	1 000	2 000	2 000
Maksutuotot							
Tuet ja avustukset							
Muut toimintatuotot							
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-11 105	-13 140	-12 000	-9 %	1 140	-12 000	-12 000
Henkilöstökulut	-6 692	-7 940	-7 000	-12 %	940	-7 000	-7 000
Palvelujen ostot	-3 200	-2 450	-3 000	22 %	-550	-3 000	-3 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 213	-1 950	-1 000	-49 %	950	-1 000	-1 000
Avustukset							
Muut toimintakulut		-800	-1 000	25 %	-200	-1 000	-1 000
Toimintakate	-9 605	-12 140	-10 000	-18 %	2 140	-10 000	-10 000

5.4 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen

Toiminta-ajatus

Kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvat kunnan molemmat toimialat hyvinvointipalvelut ja elinvoimapaalvelut sekä johdon tukipalveluiden vastuualue. Kunnanhallituksen määrärahoihin kuuluvat myös ympäristöpalvelut sisältävät ympäristön suojelun ja ympäristöterveyspalvelut, jotka siirtyvät Kemijärven kaupungin alaisuuteen 1.1.2023.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	2 373 201	2 520 915	3 209 713	27 %	688 798	3 074 525	3 127 825
Myyntituotot	1 540 930	1 461 241	1 964 618	34 %	503 377	1 886 125	1 916 225
Maksutuotot	104 595	93 830	67 332	-28 %	-26 498	107 300	109 300
Tuet ja avustukset	47 829	90 670	259 883	187 %	169 213	240 700	245 300
Muut toimintatuotot	679 847	875 174	917 880	5 %	42 706	840 400	857 000
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-4 872 749	-5 719 658	-6 913 030	21 %	-1 193 372	-6 789 298	-7 242 198
Henkilöstökulut	-2 170 824	-2 337 937	-2 616 984	12 %	-279 047	-2 697 500	-2 880 545
Palvelujen ostot	-1 896 985	-2 197 938	-3 117 419	42 %	-919 481	-2 955 098	-3 147 880
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-304 629	-353 285	-443 752	26 %	-90 467	-450 000	-480 456
Avustukset	-71 986	-149 761	-221 520	48 %	-71 759	-151 500	-161 522
Muut toimintakulut	-428 325	-680 737	-513 355	-25 %	167 382	-535 200	-571 795
Toimintakate	-2 499 548	-3 198 743	-3 703 317	16 %	-504 574	-3 714 773	-4 114 373

5.4.1 Hallintopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

Hallintopalvelut on vastuualue, joka toimii suoraan kunnanjohtajan alaisuudessa. Hallintopalvelut tuottavat kunnan toimialoille johdontukipalveluita eli talouspalvelut, henkilöstöpalvelut, asianhallinta ja it-palvelut. Lisäksi hallintopalvelut tukevat toimialoja kuntamarkkinoinnissa ja rekrytoinneissa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2023	Uusi toimiala. Taloushallinnon ulkoistaminen Monetra Oy:lle Uuden kuntastrategian arkeen saattaminen
2023-2024	

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	240 108	299 020	616 253	106 %	317 233	628 600	641 100
Myyntituotot	238 664	299 020	616 253	106 %	317 233	628 600	641 100
Maksutuotot							
Tuet ja avustukset	1 444						
Muut toimintatuotot							
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-448 158	-652 093	-756 659	16 %	-104 566	-771 600	-825 885
Henkilöstökulut	-267 908	-332 310	-313 778	-6 %	18 532	-320 100	-342 762
Palvelujen ostot	-146 894	-247 120	-384 828	56 %	-137 708	-392 700	-420 343
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 418	-15 840	-15 854	0 %	-14	-15 900	-16 903
Avustukset							
Muut toimintakulut	-26 939	-56 823	-42 199	-26 %	14 624	-42 900	-45 877
Toimintakate	-208 050	-353 073	-140 406	-60 %	212 667	-143 000	-184 785

Toiminnalliset tavoitteet**Palvelusuunnitelma**

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Talouspalvelut ulkoistaminen	Tavoitteena on mahdollisimman käyttäjäystävällinen yhteistyö Monetra Oy:n kanssa.	Monetra Oy:n laatumittarit. Talouspalveluiden osto €
Henkilöstöpalveluiden kehittäminen	Tavoitteena on mahdollisimman käyttäjäystävällinen yhteistyö Monetra Oy:n kanssa.	Monetra Oy:n laatumittarit. Henkilöstöpalveluiden osto €
Asianhallintapalveluiden kehittäminen	Dynasty asianhallintajärjestelmän tehokkaampi käyttö.	Asioiden avausmäärät. Päätettyjen asioiden määrät.
It-palvelut	Laadukas yhteistyö Laplt:n kanssa. Uusien digitaalisten ratkaisujen käyttöönoton tukeminen	Laplt:n laadun mittarit Käyttöön otetut ohjelmistot
Kuntamarkkinointi	Lisätään kunnan näkyvyyttä kuntastrategian mukaisesti.	Medianäkyvyys.
Rekrytointi	Onnistuneet rekrytoinnit.	Rekrytointien määrä. Hakijoiden määrä. Henkilöstönvaihtuvuus.

Tuotantotavoitteet	TP2021	TA2022	TA2023
Rekrytointiohje	1	1	
Työhyvinvointisuunnitelma		1	1
Perehdytysohjeet toimialoittain		1	1
Henkilöstöohje		1	1
Sisäisen valvonnan ohje		1	1
Viestintäsuunnitelma	1		
Hallintosääntö	1	1	
Konserniohje		1	1
Kuntastrategia		1	1
Maapoliittinen ohjelma		1	
Etätyöohje			1
Palkkausjärjestelmä			1

5.4.2 Hyvinvointipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto

Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

Hyvinvointipalveluissa huolehditaan laadukkaista sivistyspalveluista, jotka tukevat kuntalaisten fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia sekä edistävät väestön terveyttä ja turvallisuutta.

Kuntastrategian mukaisesti hyvinvointipalveluiden tehtävät keskittyvät toimivien ja helposti saavutettavien palveluiden varmistamiseen sekä näiden kehittämiseen yhteistyössä sisäisten ja ulkoisten sidosryhmien kanssa.

Toiminnan suunnittelua ohjaavat strategisina arvoina yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys. Hyvinvointipalveluissa nämä tarkoittavat osallisuuden ja viestinnän huomioimista kaikessa toiminnassa eri ikäryhmien tarpeet huomioiden.

Hyvinvointipalveluiden vastuualueita ovat:

- Varhaiskasvatus
- Perusopetus
- Vapaa-ajan palvelut

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

- Koulu-päiväkotikeskuksen toiminnan käynnistyminen ja tilojen hyödyntäminen
- Laadunarviointi- ja dokumentaatiojärjestelmien käyttöönotto ja kehittäminen
- Sisäisen ja ulkoisen viestinnän koordinointi ja poikkihallinnollinen tuki

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	317 035	354 821	315 676	-11 %	-39 145	358 700	365 600
Myyntituotot	243 487	266 571	206 356	-23 %	-60 215	202 300	206 300
Maksutuotot	28 147	21 830	336	-98 %	-21 494	39 000	39 700
Tuet ja avustukset	44 401	66 170	108 984	65 %	42 814	117 400	119 600
Muut toimintatuotot	1 000	250		-100 %	-250		
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-2 302 724	-2 644 311	-2 863 493	8 %	-219 182	-2 880 600	-3 083 466
Henkilöstökulut	-1 222 080	-1 312 227	-1 392 555	6 %	-80 328	-1 448 900	-1 551 163
Palvelujen ostot	-784 908	-823 843	-1 097 002	33 %	-273 159	-1 038 900	-1 111 958
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 045	-64 765	-81 273	25 %	-16 508	-80 700	-86 087
Avustukset	-24 291	-53 600	-39 999	-25 %	13 601	-42 700	-45 667
Muut toimintakulut	-232 400	-389 876	-252 664	-35 %	137 212	-269 400	-288 591
Toimintakate	-1 985 689	-2 289 490	-2 547 817	11 %	-258 327	-2 521 900	-2 717 866

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet	Mittari
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Työhyvinvointikyselyn tulokset Henkilöstötilinpäätös
	Hyvän elämän aktiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia	Kuntalaisten aloitteiden määrä Hyvinvointihankkeiden määrä Harrastamisen Pelkosenniemen malli
	Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen	Toimintasuunnitelman laatiminen Käyttäjien palaute
Osallisuus ja viestintä	Kaikki ovat mukana viestimässä	Viestinnän Pelkosenniemen mallin luominen
	Kuntalaiset osallistuva palveluiden suunnitteluun	Osallisuustilaisuuksien määrä
	Viestimme vahvuksistamme ja mahdollisuksistamme	Medianäkyvyys

5.4.2.1 Varhaiskasvatus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatus edistää lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia, kasvua ja kehitystä yhteistyössä huoltajien kanssa. Lapsi leikkii ja osallistuu monipuoliseen kehittävään toimintaan turvallisessa ympäristössä. Vanhemmat ja henkilöstö työskentelevät yhdessä lapsen parhaaksi hänen luovuuttaan, oma-aloitteisuuttaan ja oppimisen iloa tukien. Varhaiskasvatus ja esiopetus muodostavat perusopetuksen kanssa lapsen kasvun ja oppimisen kannalta johdonmukaisesti etenevän kokonaisuuden ja perustan elinikäiselle oppimiselle.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

- Toiminnan käynnistyminen ja vakiinnuttaminen uusissa toimitiloissa
- Varhaiskasvatus- ja esiopetustoiminnan laadun arviointi ja kehittäminen
- Kulttuurikasvatussuunnitelman arkeen saattaminen ja toiminnan kehittäminen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	101 508	112 350	46 093	-59 %	-66 257	88 300	90 000
Myyntituotot	63 602	90 450	44 593	-51 %	-45 857	48 000	49 000
Maksutuotot	25 547	21 490		-100 %	-21 490	38 700	39 400
Tuet ja avustukset	12 359	160	1 500	838 %	1 340	1 600	1 600
Muut toimintatuotot		250		-100 %	-250		
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-575 934	-680 198	-755 028	11 %	-74 830	-806 600	-863 570
Henkilöstökulut	-371 222	-441 125	-437 103	-1 %	4 022	-467 200	-500 336
Palvelujen ostot	-141 242	-131 613	-240 858	83 %	-109 245	-257 400	-275 574
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 174	-15 490	-20 800	34 %	-5 310	-21 900	-23 307
Avustukset	-20 139	-25 000	-24 999	0 %	1	-26 700	-28 555
Muut toimintakulut	-38 157	-66 970	-31 268	-53 %	35 702	-33 400	-35 798
Toimintakate	-474 426	-567 848	-708 935	25 %	-141 087	-718 300	-773 570

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Palveluiden saavutettavuus ja toimivuus	Tarvelähtöisyyden toteutuminen varhaiskasvatuksessa mukaan lukien ateria- ja kuljetuspalvelut	Asiakastyytyväisyys
Laadun kehittäminen ja arviointi	Varhaiskasvatussuunnitelman hyväksyminen Laadunarviointijärjestelmä VALSSI:n käyttöönotto Kulttuurikasvatus osaksi päiväkotien arkea	Suunnitelma hyväksytty Järjestelmä käytössä Toteutuneet työpajat
Ennaltaehkäisevän tuen palvelut	Riittävien kuraattori- ja psykologipalveluiden turvaaminen Lapin hyvinvointialueen kanssa Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen (VEO) ryhmän perustaminen	Toteutuneet päivät Toteutuneet tapaamiset

Tuotantotavoitteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset	26	30	42	45	48
Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen (VEO) ryhmän tapaamiset			2	2	2
Hyvinvointihankkeiden määrä			1	1	1

5.4.2.2 Perusopetus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Rehtori

Toiminta-ajatus

Perusopetus on yleissivistävää koulutusta, jolla on kasvatus- ja opetustehtävä. Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä sekä opettaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Toiminnassa korostuu paikallisuus, kiireettömyys ja lähiympäristön sekä luonnon hyödyntäminen uuden opetussuunnitelman tarjoamin mahdollisuuksin.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Perusopetus on toiminut yli kuusi vuotta väistötiloissa. Uusi koulu-päiväkotirakennus mahdollistaa monipuolisten pedagogisten ratkaisujen käyttämisen. Uudet tilat on suunniteltu turvallisiksi ja viihtyisiksi. Tämä lisää osaltaan oppilaiden ja henkilökunnan hyvinvointia. Ensi lukuvuonna käyttöön otettava kulttuurikasvatussuunnitelma ohjaa jatkossa kulttuuri-, taide- ja kulttuuriperintökasvatuksen toteuttamista.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	124 735	116 510	135 004	16 %	18 494	125 400	127 800
Myyntituotot	98 031	81 510	100 000	23 %	18 490	87 700	89 400
Maksutuotot	2 600						
Tuet ja avustukset	24 104	35 000	35 004	0 %	4	37 700	38 400
Muut toimintatuotot							
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-1 256 381	-1 396 137	-1 448 529	4 %	-52 392	-1 410 400	-1 510 220
Henkilöstökulut	-709 150	-732 115	-753 713	3 %	-21 598	-798 300	-854 825
Palvelujen ostot	-378 696	-385 834	-517 986	34 %	-132 152	-422 100	-451 942
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 171	-36 490	-34 430	-6 %	2 060	-38 400	-41 048
Avustukset							
Muut toimintakulut	-138 365	-241 698	-142 400	-41 %	99 298	-151 600	-162 405
Toimintakate	-1 131 646	-1 279 627	-1 313 525	3 %	-33 898	-1 285 000	-1 382 420

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Oppilaiden hyvinvointi	Oppilashuoltoryhmien toiminta: yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän säännölliset tapaamiset vähintään kolme kertaa lukuvuodessa ja yksilölliset ryhmät tarvittaessa.	Yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän tapaamiset/lkm
Oppilaiden hyvinvointi	Oppilaiden vaikutusmahdollisuudet kouluruokailuun	Kouluruokakyselyn tulokset
Oppilaiden hyvinvointi ja yhteisöllisyys	Oppilaskunnan hallitukseen valitaan edustajat joka luokalta. Oppilaskunta voi vaikuttaa koulun toimintaan. Oppilaskunta järjestää yhteisöllisiä tapahtumia.	Oppilaskunnan jäsenet järjestämät tilaisuudet sekä tekemät aloitteet ja toiveet/lkm

Tuotantotavoitteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Oppilasmäärä	65	58	64	60	60
Yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän tapaamiset	2	3	3	3	3
Kehityskeskustelut %	50	60	60	60	75
Hyvinvointihankkeiden määrä			2	2	2

5.4.2.3 Vapaa-aikapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Hyvinvointi- ja viestintäkoordinaattori

Toiminta-ajatus

Vapaa-ajanpalveluihin kuuluvat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluiden lisäksi kirjaston, kansalaisopiston ja musiikkiopiston palvelut. Vastuualueella koordinoidaan kunnan hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämisen työtä sekä viestintää. Keskeisenä tavoitteena on yhdessä kolmannen sektorin kanssa saavuttaa eri ikäryhmät ja kannustaa heitä aktiiviseen sekä liikunnalliseen elämäntapaan.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

- Koulu- ja päiväkotikeskuksen harrastetilojen käytön organisointi tarpeita vastaavaksi
- Viestinnän keskitetty koordinointi ja poikkihallinnollinen tuki
- HYTETU-toimintamallien käyttöönotto yhteistyössä Itä-Lapin kuntien kanssa
- Museotoiminnan konseptointi ja toiminnan käynnistäminen uusissa tiloissa

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	9 235	36 560	78 038	113 %	41 478	84 100	85 700
Myyntituotot	674	5 210	5 222	0 %	12	5 700	5 800
Maksutuotot		340	336	-1 %	-4	300	300
Tuet ja avustukset	7 561	31 010	72 480	134 %	41 470	78 100	79 600
Muut toimintatuotot	1 000						
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-390 373	-478 126	-606 395	27 %	-128 269	-606 500	-648 681
Henkilöstökulut	-78 191	-76 877	-160 074	108 %	-83 197	-139 000	-148 550
Palvelujen ostot	-250 578	-282 046	-330 368	17 %	-48 322	-351 100	-375 623
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 279	-12 635	-25 843	105 %	-13 208	-20 200	-21 522
Avustukset	-4 153	-28 600	-15 000	-48 %	13 600	-16 000	-17 112
Muut toimintakulut	-54 172	-77 968	-75 110	-4 %	2 858	-80 200	-85 874
Toimintakate	-381 137	-441 566	-528 357	20 %	-86 791	-522 400	-562 981

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Lasten ja nuorten hyvinvointi	Monipuoliset harrastemahdollisuudet Kulttuurikasvatus osaksi lasten ja nuorten arkea	Kerhot ja kurssit/lkm Osallistujamäärä/hlö Toteutuneet työpajat/pv
Aikuisten hyvinvointi	Monipuolisten harrastemahdollisuudet Osallisuuden vahvistaminen yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa	Kurssit ja tapahtumat/lkm Osallistujamäärä/hlö Järjestötreffit ja -tapahtumat/lkm Osallistujamäärä/lkm
Ikäihmisten hyvinvointi	Monipuoliset harrastemahdollisuudet Ikäihmisten tavoittaminen liikuntaneuvonnan pariin	Toteutuneet kurssit ja tapahtumat/lkm Osallistujamäärä/lkm >65-v. asiakkaat/lkm

Tuotantotavoitteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Aikuisten harrasteryhmien määrä			4	4	4
Lasten ja nuorten harrasteryhmien määrä			10	10	10
Ikäihmisten harrasteryhmien määrä			3	3	3
Kirjasto: Lainausten määrä			13 066	13 066	13 066
Musiikkiopisto: Oppilaiden määrä			13	13	13
Kansalaisopisto: Kurssien määrä			34	34	34
Hyvinvointihankkeiden määrä			6	4	4

5.4.3 Elinvoimapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Elinvoimapalveluiden ydintarkoituksena on kunnan perustehtävien toteuttaminen eli kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoimaisuuden edistäminen. Elinvoimaisuuden edistämässä tulee huomioida kestävän kehityksen periaatteet, joita myös kuntastrategia noudattaa.

Kuntastrategian mukaisesti elinvoimapalveluiden tehtävät keskittyvät 1) rakennetun ja luontoympäristön hoitamiseen, kunnostamiseen ja kehittämiseen sekä 2) yrittäjien, yhteisöjen ja asukkaiden hyvinvoinnin ja toimijuuden mahdollistamiseen. Toiminnan suunnittelua ohjaavat strategiset arvot yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys. Elinvoimapalveluiden käytännön toiminnassa nämä tarkoittavat yhteistyökumppaneiden tunnistamista ja huomiointia, luonnon, ihmisten ja talouden näkökulmien arviointia valintojen edessä sekä asiakas- ja asukaslähtöisyyttä.

Elinvoimapalveluiden vastuualueita ovat:

- elinkeino- ja työllisyyspalvelut
- yhdyskuntapalvelut
- tekniset tukipalvelut

Palveluiden toteutuksessa ja hallinnossa mahdollistetaan osallisuus ja huolehditaan tiedonsaannista ajantasaisella viestinnällä.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Elinvoimapalvelut on toimialana kokonaan uusi, mutta sisältää osia tai kokonaisuuksia edellisen vuoden elinkeinopalveluista, yhdyskuntapalveluista ja kiinteistöpalveluista sekä muista liiketoiminnanluontoisista palveluista.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 294 165	1 518 194	1 793 959	18 %	275 765	1 703 400	1 737 300
Myyntituotot	536 886	546 770	658 184	20 %	111 414	671 400	685 000
Maksutuotot	76 448	72 000	66 996	-7 %	-5 004	68 300	69 600
Tuet ja avustukset	1 984	24 500	150 899	516 %	126 399	123 300	125 700
Muut toimintatuotot	678 847	874 924	917 880	5 %	42 956	840 400	857 000
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-1 706 161	-1 964 480	-2 762 233	41 %	-797 753	-2 627 900	-2 811 712
Henkilöstökulut	-568 813	-575 005	-780 887	36 %	-205 882	-796 300	-851 820
Palvelujen ostot	-680 091	-823 336	-1 307 711	59 %	-484 375	-1 190 400	-1 273 944
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-255 849	-265 690	-339 632	28 %	-73 942	-346 200	-370 166
Avustukset	-38 209	-84 121	-136 521	62 %	-52 400	-93 500	-100 255
Muut toimintakulut	-163 199	-216 328	-197 482	-9 %	18 846	-201 500	-215 527
Toimintakate	-411 995	-446 286	-968 274	117 %	-521 988	-924 500	-1 074 412

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet	Mittari
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan.	Uusien asuntojen määrä Kunnostettujen asuntojen määrä Vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen
	Luontoreitit ja virkistyskohteet tukevat sekä matkailua että paikallisten virkistystoimintaa.	Luontoreittien ja virkistyskohteiden kunnostus- ja huoltosuunnitelman laatiminen Asiakaspalautteet
	Näkyvää elinympäristöä hoidetaan ja kehitetään.	Maisemaprojektien määrä
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Strategiaa tukevat, toimivat ja terveelliset työtilat
	Yrittäjien palveluita kehitetään sekä matkailukeskuksessa että kylillä.	Yksityisten uusien työpaikkojen määrä Kuntabarometrin tulokset

5.4.3.1 Yhdyskuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Yhdyskuntapalveluissa huolehditaan kunnan näkyvän luonto- ja rakennetun ympäristön hoitamisesta ja kehittämisestä. Alueiden käytön suunnittelussa tavoitellaan yhdyskuntien eheyttä ja jo ihmisen muokkaaman maan tehokkaampaa käyttöä, jota ohjataan maapoliittisella ohjelmalla. Pelkosenniemen kunta on liittynyt Hinku-verkostoon syksyllä 2021 ja näin ollen sitoutunut vähähiilisyyden ja muiden ympäristötekijöiden edistämiseen. Hinku-verkoston myötä laaditaan ilmastosuunnitelma.

Kaavoituksella luodaan mahdollisuuksia elinkeinoelämän ja vakituisen sekä vapaa-ajan asumisen kehittymiselle. Varaudutaan ulkopuolisten kaavoituspalveluiden hankintaan. Tonttimaan hankinnassa noudatetaan maapoliittista ohjelmaa ja pyritään maankäyttösopimuksiin. Tonttien myyntiin ja vuokraukseen panostetaan myös taloudellisesti. Rakennusvalvonta ohjaa kaavojen ja rakennusjärjestyksen mukaista, terveellistä ja turvallista rakentamista.

Rakennukset säilyvät parhaiten, kun niitä käytetään ja huolletaan. Kunnan tulee huolehtia omasta rakennuskannastaan sekä ohjata tarvittaessa yksityisomisteisten kiinteistöjen omistajia. Korjaustoimet sovitetaan rakennuksen aikakauteen ja rakennustapaan. Luontoympäristön hoitamiseksi kunta hakee aktiivisesti yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa maisemanhoitohankkeita ja tukee paikallisia toimijoita omissa hankkeissa. Talousarviossa on varauduttu maisemanhoitotoimenpiteisiin, joihin on haettu myös hankerahoitusta.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

- Kunnan maapoliittisen ohjelman (kvalt 12.5.2022) täytäntöönpano ja seuranta.
- Tuulivoimaosayleiskaavoja koskevat kaavoitusaloitteet ovat kunnan alueella uusia.
- Mahdollinen lainsäädäntöuudistus muuttaa rakennusvalvontaa merkittäväällä tavalla ja painottaa etukäteisneuvonnan merkitystä. Samalla taloudellisen taantuman uhka ja rakennuskustannusten nousu tekevät rakentamisen ja tonttikaupan ennakkoinnista vaikeaa.

Uuden luonnonsuojelulain (HE 76/2022) voimaantulon seuranta ja lain voimaantullessa operationalisointi kunnan maankäytönsuunnitteluun, esimerkiksi vapaaehtoinen ekologinen kompensatio.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	135 159	81 028	184 475	128 %	103 447	188 200	191 900
Myyntituotot	24 590	10 000	22 516	125 %	12 516	23 000	23 500
Maksutuotot	75 854	37 000	66 996	81 %	29 996	68 300	69 600
Tuet ja avustukset			41 388		41 388	42 200	43 000
Muut toimintatuotot	34 715	34 028	53 575	57 %	19 547	54 700	55 800
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-138 084	-57 070	-325 225	470 %	-268 155	-229 700	-245 969
Henkilöstökulut	-79 357	-5 720	-90 253	1 478 %	-84 533	-92 000	-98 576
Palvelujen ostot	-57 737	-51 350	-228 372	345 %	-177 022	-131 000	-140 254
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-531		-6 600		-6 600	-6 700	-7 139
Avustukset							
Muut toimintakulut	-460						
Toimintakate	-2 926	23 958	-140 750	-687 %	-164 708	-41 500	-54 069

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Yhdyskuntarakenteen kestävä kehittyminen vastuullisella kaavoituksella ja maankäytöllä	Vireillä olevien ja uusien kaavojen edistäminen hyvää hallintoa noudattaen ja kuntastrategian vastuullisuustavoitteiden mukaisesti. Kunnan oman vakituisen asumisen asemakaavamuutoksen käynnistäminen Kiimaselän kaava-alueella (maapoliittinen ohjelma s. 23) Kunnan oman kirkonkylän asemakaavan muutoksen jatkaminen. Asemakaavassa huomioidaan kelkkareitin linjaus ja kaavamuutosalueella rakennetun kulttuuriympäristön kohteet. Puhtaiden ylijäämämaiden maankaatopaikan ja kierrätyskentän eli massapankin selvittäminen ja suunnittelu. Asemakaavojen käsittely on sujuvaa ja etenee ripeästi.	Kaavahankkeiden etenemistä on helppo seurata. (asiakaspalaute) Kaavahanke on käynnistynyt (kyllä/ei) Kaava on valmistunut (kyllä/ei) Maankaatopaikan sijainti selvillä ja luvat haettu. (kyllä/ei) Asemakaavojen käsittelyaika
Rakennusvalvonnan palveluiden saatavuus	Rakennusvalvonta on sujuvaa ja ennakoivaa. Sähköisen rakennuslupakäytännön kehittäminen, seurataan myös lainsäädäntöuudistuksia.	Asiakastyytyväisyys Lupa-asioiden käsittelyaika Sähköiset palvelut käytössä
Rakennusvalvonnan ja kaavoituksen sähköisten palveluiden ja arkistoinnin kehittäminen	Tonttipörssin kehittäminen Kunnan rakennuslupien asianhallinta on ajantasalla.	Tonttien saatavuustiedot ajan tasalla Asiakirjapalvelu on sujuvaa
Näkyvän rakennetun- ja luontoympäristön hoitaminen ja kehittäminen	Kunnan omistaman rakennetun kulttuuriympäristön hoito. Yksityisomisteisten rakennusten korjausneuvontaan ohjaus. Luontoympäristön hoitaminen ja kehittäminen maisemanhoitotoimenpitein, esim. hankkeet. Kunnan omistamien rakennusten ja rakenteiden kuntokartoitus ja kunnostussuunnitelma. Kohteena kaikki kunnan hallinnassa olevat rakennukset ja rakenteet, joiden kunto on epävarma ja kunnossapitoa ei ole suunniteltu Kirkonkylän yleisilmeen parantamiseen kirjataan käyttötalouteen 100 000€. Mm. purkukuntoisten rakennusten purkaminen - hanke myös yksityisten kiinteistöjen osalta.	Tyhjien kiinteistöjen lkm, korjausrakentaminen Maisemanhoitohankkeet Kuntokartoitus tehty Kunnostussuunnitelma tehty Selvitys tehdystä yleisilmeen parantamisesta

Tuotantotavoitteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Maisemaprojektien määrä			4	4	4
Myydyt tontit ja maa-alueet		4	4	4	4
Rakennusvalvonnan myönnettyt luvat		40	30	30	30

5.4.3.2 Elinkeino- ja työllisyyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Elinkeino- ja työllisyyspalvelut vastaavat elinkeinojen kehittämisestä neuvomalla yrityksiä sijoittumisessa, yritystoiminnan kehittämisessä ja rahoituksen hankinnassa. Kehittämishankkeiden suunnittelulla ja toteutuksella tuetaan kunnassa toimivien työorganisaatioiden ja työntekijöiden toimintaedellytyksiä ja yhteistyötä, ja siten edistetään kunnan elinvoimaisuutta. Elinkeino- ja työllisyyspalveluiden tehtäviin kuuluu myös työvoiman kohtaanto-ongelman helpottaminen tukemalla yrityksiä osaavan työvoiman saannissa ja toisaalta auttamalla kuntalaisia työllistymisessä.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Hallinnolliset muutokset: Työllisyyden hoito on muutostilassa ja pitkän aikajänteen suunnitelmaa on vaikea ennakoida. Lapin hyvinvointialueen muodostumisen seurauksena kunnan työpajatoiminta järjestäytyy osaksi elinvoimapalveluita, mutta samaan aikaan menossa olevan TE2024 -uudistuksen ennakoita tuovan uusia järjestämisvastuita kunnille.

Toimintaympäristön muutokset: Kunnan työttömyysaste oli syksyllä 2022 noin 11%, ja työttömyysaste on ollut muutaman vuoden aikana laskusuunnassa. Samalla yritykset ovat edelleen viestineet työvoimapulasta ja työvoiman saatavuushaasteet, jotka kytkeytyvät myös asuntotarjontaan. Elinkeinoelämään ovat vaikuttaneet korona-ajan äkilliset muutokset ja nyt sodan aiheuttama epävakaus ja inflaatio, taantuman uhka ja samaan aikaan tarve vihreän siirtymän toimiin.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	6 625	39 500	83 661	112 %	44 161	85 300	87 000
Myyntituotot	6 245	4 500	4 500			4 600	4 700
Maksutuotot							
Tuet ja avustukset	336	24 500	68 661	180 %	44 161	70 000	71 400
Muut toimintatuotot	44	10 500	10 500			10 700	10 900
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-214 825	-258 605	-559 909	117 %	-301 304	-525 300	-562 069
Henkilöstökulut	-111 655	-112 005	-247 105	121 %	-135 100	-252 100	-269 593
Palvelujen ostot	-98 594	-110 515	-220 787	100 %	-110 272	-225 200	-241 140
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-944	-1 980	-5 208	163 %	-3 228	-5 300	-5 669
Avustukset	-800	-29 000	-74 000	155 %	-45 000	-29 600	-31 704
Muut toimintakulut	-2 832	-5 105	-12 809	151 %	-7 704	-13 100	-13 963
Toimintakate	-208 200	-219 105	-476 248	117 %	-257 143	-440 000	-475 069

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Työllisyyspalvelut osaksi elinvoimapalveluita	Hyvinvointialueuudistuksen jälkeen kunnan työllisyyspalvelut järjestäytyvät uudelleen osaksi elivoimapalveluita. Samalla seurataan aktiivisesti TE2024-uudistusta.	Asiakkaiden palvelukokemus
Työllisyyden parantaminen	Kausityön monipuolistaminen ja muuttaminen pysyväksi lisääntyvät ympärivuotisen matkailun avulla. Osatyökykyiset työvoimaksi	Työllisyysaste Työllisyysasteen nousu ja työkyvyttömyyseläkkeiden kasvun taittuminen
Houkutellaan alueelle uusia, alueen kestävää kasvua tukevia yrityksiä ja palveluita	Haetaan alueelle puuttuvia palvelutuottajia, kuten siivousalan yrittäjiä tunturiin. Vastataan yrityskentän akuutteihin tarpeisiin auttamalla yrityksiä rekrytoinnissa ja hakemalla uusia sijoittajia. Autetaan yrityksiä kehittämään vähähiilisiä tuotteita ja kehittämään sosiaalisesti, ekologisesti, taloudellisesti ja kulttuurillisesti kestävää liiketoimintaa.	Työpaikkojen määrä kasvaa Yritysten lukumäärä kasvaa
Alueen vetovoima eli kausi- ja etätyöntekijöistä vakituiseksi asukkaiksi	Tuetaan työvoiman saantia asumisen kehittämisellä ja yrityksiä työntekijöiden yhteisöllisyyden lisäämisessä. Selvitetään potentiaalisten asukkaiden asukkaaksi tuleminen pullonkaulat ja asumisen tarpeet sekä etsitään ja kokeillaan uudenlaisia ratkaisuja asumisen kehittämiseksi. Asumisen kehittämisessä huomioidaan matkailu- ja kyläalueet sekä kirkonkylä. Parannetaan etätyömahdollisuuksia kunnassa.	Asukasmäärän kehittyminen ja kuntabarometri
Laadukkaat elinkeinopalvelut	EU:n uusi ohjelmakausi ja sen vaatimukset tuovat yrityksille haastetta, jotka vaativat panostusta yritysneuvontaan. Yritysneuvonnalla tuetaan yrityksiä, mikä välillisesti vaikuttaa uusien investointien ja työpaikkojen syntyyn.	Positiivista palautetta yrityksiltä ja aktiivista kehittämistä.

Tuotantotavoitteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Uudet yritykset lkm		2	2	3	3
Yritysten omat kehittämishankkeet		5	5	6	6

5.4.3.3 Tekniset tukipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Kunnaninsinööri

Toiminta-ajatus

Tekniset tukipalvelut on uusi vastuualue, johon sisältyvät:

- kiinteistöpalvelut
- siivouspalvelut
- tiet ja kunnallistekniikka
- reitit, urat ja kodat
- lähettipalvelut
- kotiin vietävät palvelut
- joukkoliikenne

Kiinteistö- ja siivouspalveluilla huolehditaan kunnan omien kiinteistöjen ja vuokratalojen talonmiestehtävistä, siivouksesta ja ylläpidosta sekä yleisten alueiden kunnossapidosta. Kiinteistön hoidolla ja alueiden kunnossapidolla tuetaan kuntalaisten hyvinvointia: hoidetut ja viihtyisät alueet lisäävät turvallisuutta ja houkuttelevat liikkumaan lähiympäristöön sekä luovat paikkoja arjen sosiaalisille kohtaamisille.

Kiinteistöhoitajien vakansseista kaksi kolmesta on ollut täytettynä. Siivouspalvelut on ollut järjestelynä osin kunnan omien laitoshuoltajien ja osin ostopalveluin voimin. Uuden koulun käyttöönotto ja Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymän sekä hyvinvointialueen järjestelyt vaikuttavat myös kiinteistö- ja siivouspalveluiden työjärjestelyihin. Siivouspalvelut on budjetoitu vakanssiluettelon mukaisesti henkilöstökuluina, mutta myös ostopalvelut ovat mahdollisia.

Kunnan kiinteistöomaisuuden kehittämistä ohjaa kiinteistöohjelma ja kiinteistötyöryhmä. Tavoitteena on määritellä kunnan omistamien / hallinnassa olevat toiminnan kannalta tärkeät tilat, luovuttavat ja vuokrattavat tilat, kiinteistöjen kunnostus ja rakennusperinnön hoito.

Teiden ja kunnallistekniikan ylläpito ja kehittäminen, kuten myös reitistöjen ja virkistysalueiden ylläpito hoidetaan osin kunnan omana toimintana ja osin ostopalveluina. Kehittämisessä, esimerkiksi jätehuollon ja reitistöjen osalta, toimitaan yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa ja pyritään kattamaan investointeja osin hankerahoituksin.

Tekniset tukipalvelut toimivat tiiviissä yhteistyössä Sykkeen työpajatoiminnan kanssa.

Joukkoliikenteen osalta asiointipalveluliikenne on erityinen kehittämisen kohde. Kehittämistyötä jatketaan Pirssillä kyliin -hankkeen aikana toteutetun tarvekyselyn pohjalta yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Toimiala on uusi kokonaisuus, jonka järjestäytymiseen ja uuden henkilöstön perehtymiseen on varattava aikaa. Henkilöstön osalta ajankohtaiseksi tulee kolmannen kiinteistöhoitajan vakanssin

täyttäminen ja puuttuvien laitoshuoltajien toimien täyttö/ostopalvelu.

Sisällöllisesti keskeistä on asumisen kehittämisohjelman ja kiinteistöohjelman toteuttaminen ja seuranta. Käytännössä nämä tarkoittavat uuden kunnantalon suunnittelua, vuokra-asuntojen korjaus- ja uudisrakentamista sekä Pyhän päivähoitoyksikköä.

Teknisten tukipalveluiden talousarviossa on varauduttu yleisen kustannustason nousuun. Etenkin rakentamisen ja polttoaineiden kallistuminen nostaa reitistöjen ja muun infran ylläpitokustannuksia. Talousarviossa on varauduttu myös vakuutusmaksujen nousuun.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 044 831	1 247 176	1 330 695	7 %	83 519	1 230 900	1 255 400
Myyntituotot	399 703	416 780	436 040	5 %	19 260	444 800	453 800
Maksutuotot							
Tuet ja avustukset	1 040		40 850		40 850	11 100	11 300
Muut toimintatuotot	644 088	830 396	853 805	3 %	23 409	775 000	790 300
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-1 136 962	-1 357 512	-1 681 971	24 %	-324 459	-1 674 000	-1 790 877
Henkilöstökulut	-218 825	-238 497	-325 385	36 %	-86 888	-331 800	-354 839
Palvelujen ostot	-493 903	-621 661	-814 068	31 %	-192 407	-788 800	-843 944
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250 857	-255 590	-319 824	25 %	-64 234	-326 100	-348 749
Avustukset	-37 409	-55 121	-62 521	13 %	-7 400	-63 900	-68 551
Muut toimintakulut	-135 968	-186 643	-160 173	-14 %	26 470	-163 400	-174 794
Toimintakate	-92 131	-110 336	-351 276	218 %	-240 940	-443 100	-535 477

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Vuokra-asuinkiinteistöjen ylläpito ja korjaukset ajantasalle	Kunnan vuokra-asuntojen kehittäminen asumisen kehittämissuunnitelman mukaisesti, ensisijaisesti: - Uusien vuokrarivitalojen suunnittelu - Kirkonkylän vuokra-asuntojen asuntotarpeen kartoitus Asuinkiinteistöjä ja piha-alueita huolletaan turvallisuuden ja viihtyvyyden lisäämiseksi.	Asuntojen määrän kasvu Asumisen laadun nousu, asiakaspalaute
Uuden koulu-päiväkodin sujuva käyttöönotto	Henkilöstö ja kuntalaiset oppivat käyttämään uutta kiinteistöä sujuvasti ja taloudellisesti.	Kiinteistön käyttöaste on hyvä ja käyttäjäpalaute myönteistä
Työtilat tukevat työterveyttä ja työhyvinvointia	Uuden kunnantalon suunnittelu, korjausrakentaminen ja muutto.	Uusi kunnantalo on käytössä (kyllä/ei) Työhyvinvoinnin parantuminen
Pyhän päivähoidon kehittäminen	Käynnistetään suunnittelu Pyhän päivähoidon takaamiseksi	Päivähoitoyksikkö on rakentumassa
Teiden ja kunnallistekniikan kehittäminen	Yksityisteiden tilannekuvan ja kehittämissuunnitelman laatiminen Asumisen kehittymistä ja kunnan tonttimyyntiä edistävät tie- ja infrahankkeet Pyhän latuvalojen ja kirkonkylän katuvalojen vaihtaminen led-valoihin. Pyhän matkailualueen yleissiisteyden parantaminen jätehuoltoa kehittämällä	Suunnitelma on tehty ja kustannukset arvioitu Lamput vaihdettu soveltuvien osin Yleissiisteys ja palaute
Luontoreittien ja virkistyskohteiden kehittäminen ja huolto	Ajantasaistetaan luontoreittien ja virkistyskohteiden kunnostus- ja hoitosuunnitelmat. Kirkonkylän latujen ja ulkoiluapaikkojen huoltoa lisätään. Valaistun ladun / kuntoradan suunnittelu Kairalaan Kelkkareittien turvallisuus- ja kuntoselvitys ja toimenpiteet selvitys. Kvalt 15.12.2022	Kunnostus- ja hoitosuunnitelmat ovat ajantasalla. Käyttäjäpalaute koululta ja kuntalaisilta. Suunnitelma tehty
Joukkoliikenteen kehittäminen	Osallistutaan yhteistyöhankkeiden kokeiluihin ja pyritään löytämään toimivia malleja etenkin palveluliikenteen osalta.	Suunnitelmia ja kokeiluja on tehty esim. asiointikyydit.

Tuotantotavoitteet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Uusien asuntojen määrä			8	8	8

5.4.4 Ympäristöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Kemijärven kaupunginhallitus

Toiminta-ajatus

Terveystuotolain (1326/2010) 21 §:ssä kunnalle määritellyt ympäristöterveydenhuollon lakisääteiset tehtävät sekä lääkelain (395/1987) 54 a, b, c, d § mainitut nikotiinivalmisteiden myyntilupia koskevat kunnan tehtävät.

Ympäristönsuojelulain (527/2014) §:n 22 mukaan kunnalle kuuluvat ympäristönsuojelun viranomaistehtävät, jotka määritellään Laissa kuntien ympäristönsuojelun hallinnosta 64/1986 (muutos 5.12.1996/1013) § 6.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Pelkosenniemen, Savukosken ja Sallan kunnat ovat siirtäneet kuntien ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun tehtävät Kemijärven kaupungin alaisuudessa toimivalle ympäristölautakunnalle 1.1.2023 alkaen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS € 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot							
Myyntituotot							
Maksutuotot							
Tuet ja avustukset							
Muut toimintatuotot							
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-64 538	-64 525	-64 998	1 %	-473	-64 998	-68 235
Henkilöstökulut							
Palvelujen ostot	-64 538	-64 525	-64 998	1 %	-473	-64 998	-68 235
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Avustukset							
Muut toimintakulut							
Toimintakate	-64 538	-64 525	-64 998	1 %	-473	-64 998	-68 235

6 INVESTOINNIT

6.1 Investointiohjelma

Pelkosenniemen kunta investoinnit yhteensä

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
INVESTOINNIT					
MENOT	0 €	0 €	-2 532 242 €	-343 000 €	-23 000 €
TULOT	0 €	0 €	661 121 €	15 000 €	0 €
NETTO	0 €	0 €	-1 871 121 €	-328 000 €	-23 000 €
Kunnanhallituksen investoinnit					
MENOT	0 €	0 €	-143 000 €	-23 000 €	-23 000 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
NETTO	0 €	0 €	-143 000 €	-23 000 €	-23 000 €
Hyvinvointipalveluiden investoinnit					
MENOT	0 €	0 €	-17 242 €	0 €	0 €
TULOT	0 €	0 €	16 121 €	0 €	0 €
NETTO	0 €	0 €	-1 121 €	0 €	0 €
Elinvoimapaalveluiden investoinnit					
MENOT	0 €	0 €	-2 360 000 €	-320 000 €	0 €
TULOT	0 €	0 €	645 000 €	15 000 €	0 €
NETTO	0 €	0 €	-1 715 000 €	-305 000 €	0 €

Kunnanhallituksen investoinnit ryhmittäin

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kunnanhallituksen investoinnit					
TIETOKONEOHJELMISTOT					
Taloushallinnon ulkoistaminen Monetra Oy:lle			-120 000 €		
OSAKKEET JA OSUUDET					
Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet			-23 000 €	-23 000 €	-23 000 €

Hyvinvointipalveluiden investoinnit ryhmittäin

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Hyvinvointipalveluiden investoinnit					
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					
Ammuntasimulaattori			-17 242 €		

Elinvoimapaalveluiden investoinnit ryhmittäin

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Elinvoimapaalveluiden investoinnit					
TIETOKONEOHJELMISTOT					
Sähköinen lupajärjestelmä			-15 000 €		
MAA-JA VESIALUEET					
Maankaatopaikka			-70 000 €	-30 000 €	
Kanervikkokadun rakentaminen			-450 000 €		
Pump Track -rata			-150 000 €		
RAKENNUKSET - KORJAUSRAKENTAMINEN					
Pyhäjärven koulun katon uusiminen			-120 000 €		
Uusi kunnantalo			-550 000 €		
RAKENNUKSET - UUDISRAKENTAMINEN					

Rivitalon suunnittelu			-70 000 €		
Pyhän päivähoitoyksikkö			-220 000 €	-220 000 €	
MAARAKENTEET					
Pyhäjärven kevyen liikenteen väylä			-100 000 €		
Maastopyöräilyreittejä tunturiin			-300 000 €		
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					
Koirapuisto			-20 000 €	-20 000 €	
Liikuntapuisto			-30 000 €		
Katuvalaistuksen uusiminen			-150 000 €	-50 000 €	
Ulko- ja verkkomainonnan kehittäminen			-35 000 €		
Aittakurun katsomo			-80 000 €		

Kaikki Investoinnit ryhmittäin investoineittain

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TIETOKONEOHJELMISTOT					
Sähköinen lupajärjestelmä					
MENOT			-15 000 €		
NETTO			-15 000 €		
Kuvaus	Rakennusvalvonnan sähköisen lupajärjestelmän hankinta				
Perusteluteksti	Sähköinen lupajärjestelmä parantaa rakennusvalvonnan palveluiden saatavuutta (ajasta ja paikasta riippumattomuus) ja keventää käyttöönoton jälkeen rakennusvalvonnan hallinnollista työtä.				
Taloushallinnon ulkoistaminen Monetra Oy:lle					
MENOT			-120 000 €		
NETTO			-120 000 €		
Kuvaus	Pelkosenniemen kunnanhallitus on hyväksynyt Monetra Oy:n kunnan talouspalveluiden tuottajaksi 1.1.2023 (kh 14.06.2022 § 212)				
Perusteluteksti	Talous- ja palkkal palveluiden tuotannon järjestämisessä on kysymys strategisesti, toiminnallisesti ja taloudellisesti merkittävästä muutoksesta, jolla tavoitellaan pitkän aikavälin positiivisia vaikutuksia erityisesti kunnan lakisääteisen taloushallinnon tehtävien hoitamiseksi kustannustehokkaasti henkilöstökuormitusta vähentäen ja tuotannon keskeytymisriski minimoiden.				
MAA-JA VESIALUEET					
Maankaatopaikka					
MENOT			-70 000 €	-30 000 €	
TULOT			50 000 €		
NETTO			-20 000 €	-30 000 €	
Kuvaus	Maankaatopaikan ja kiertotalousalueen suunnittelu ja toteutus				
Perusteluteksti	Rakentamisen ja maankäytön lisääntyessä on syntynyt ongelmia läjitysalueiden puutteesta. Samalla vihreä siirtymä edellyttää aiempaa tarkempaa maa-aineisten ja materiaalisivuvirtojen erottelua ja kierrätystä. Investoinnin tarkoituksena on turvata kestävä rakentamisen edellytykset. Suunnitellaan, miten ja minne maankaatopaikka / paikat olisi mahdollista toteuttaa ja millaista kiertotaloutta maankaatopaikkaan voisi liittyä. Investoinnilla pyritään myös käynnistämään uusia pk-yritysten bio- ja kiertotalouskonsepteja.				
Kanervikkokadun rakentaminen					
MENOT			-450 000 €		
TULOT			100 000 €		
NETTO			-350 000 €		
Kuvaus	rakennetaan Kanervikkokadun aloitetut päät loppuun.				
Perusteluteksti	Investointi edistää välillisesti uusien asuntojen saamista. Summa sisältää valaistun ladun siirtämisen, joka tulee kattaa maankäyttökorvauksilla.				
Pump Track -rata					
MENOT			-150 000 €		
TULOT			100 000 €		
NETTO			-50 000 €		
Kuvaus	Lasten ja nuorten pump track -ulkoliikuntapaikka Pyhälle.				
Perusteluteksti	Lisää Pyhän alueen sulanmaanajan ulkoliikunta- ja oleskelualue tarjontaa lapsille ja nuorille. Tukee lukumääräisesti kasvavan nuorison sitoutumista alueeseen ja parantaa alueen pito- ja vetovoimaa. Tuo investoinnin takaisin välillisesti.				
OSAKKEET JA OSUUDET					
Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet					
MENOT			-23 000 €	-23 000 €	-23 000 €
NETTO			-23 000 €	-23 000 €	-23 000 €
Kuvaus	Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet				
RAKENNUKSET - KORJAUSRAKENTAMINEN					
Pyhjärven koulun katon uusiminen					

MENOT			-120 000 €		
TULOT			40 000 €		
NETTO			-80 000 €		
Kuvaus	Pyhjärven vanhan kyläkoulun ja asuntolan katon korjaus				
Perusteluteksti	Investointi toteuttaa strategista tavoitetta näkyvän elinympäristön hoitamisesta ja kehittämisestä. Kyläkoulu on suojeltu ja rakennukset muodostavat kyläkuvallisesti arvokkaan kokonaisuuden. Kuntoarvion mukaan molempien rakennusten vesikatot on uusittava nopeasti, jotta rakennusten säilymisellä on edellytykset ja niihin voi syntyä uutta, elinvoimaa lisäävää toimintaa. Kunnostamalla rakennuksia voidaan vaalia kylämaisemaa ja lisätä alueen houkuttelevuutta kylämäisenä asuinalueena. Ennen Pyhjärven koulun kattoinvestoinnin käynnistämistä tehdään koulurakennuksista ja koko Vainion tilasta ennakkoarvioitusten arviointi, jossa huomioidaan myös valtuuston aiemmin tekemät linjaukset.				
Uusi kunnantalo					
MENOT			-550 000 €		
NETTO			-550 000 €		
Kuvaus	Uuden kunnanviraston muutostyöt				
Perusteluteksti	Välttämätön kunnanviraston ja valtuustosalin toimivien ja terveellisten tilojen saamiseksi.				
RAKENNUKSET - UUDISRAKENTAMINEN					
Rivitalon suunnittelu					
MENOT			-70 000 €		
NETTO			-70 000 €		
Kuvaus	Uuden vuokratotalon suunnittelu Pyhälle				
Perusteluteksti	Kunnan vuokra-asuntotarjonnan lisääminen. Suunnittelukulut ja rivitalon omistus- ja rahoitus pohjan selvittäminen.				
Pyhän päivähoitoyksikkö					
MENOT			-220 000 €	-220 000 €	
NETTO			-220 000 €	-220 000 €	
Kuvaus	Pyhän vakituisen päivähoitoyksikön tarvekartoitus, suunnittelu ja rakentaminen.				
Perusteluteksti	Hanke mahdollistaa asukasmäärän kasvamisen ja etenkin lapsiperheiden asettumisen kuntaan. Hanke lisää näin myös alueen työvoiman saatavuutta. Hyvin suunniteltu ja laadukas päivähoitoyksikkö, jolla on tilaa myös laajentua, on myönteinen vetovoimatekijä koko alueelle.				
MAARAKENTEET					
Pyhjärven kevyen liikenteen väylä					
MENOT			-100 000 €		
NETTO			-100 000 €		
Kuvaus	Pyhätien pyörä- ja jalankulkuväylän suunnittelutyön käynnistäminen.				
Perusteluteksti	Hanke on tarpeellinen vakituisen asumisen kehittämiseksi ja liikenneturvallisuuden parantamiseksi. Tie on Ely-keskuksen, mutta kunta varautuu tukemaan hanketta omarahoitusosuuksella.				
Maastopyöräilyreitit ja tunturiin					
MENOT			-300 000 €		
TULOT			265 000 €		
NETTO			-35 000 €		
Kuvaus	Polkupyöräreitien rakentaminen Pyhätunturin ydinkeskustaan rinteiden alueelle ns. alamäkireitti. Haettu alueen yrittäjien kanssa hankerahoitusta 300 000 €, kunnan nettomaksuosuus 35 000 €, josta osa katetaan kunnan omana työpanoksena.				
Perusteluteksti	Alamäkireittien tekemisellä luodaan kesään uusia tuotteita ja vastataan kysyntään, jota varsinkin kotimaiset matkailijat vaativat. Tämä on noussut suomessa kesän suosituimmaksi lajiksi nyt Koronan myötä. Reittien lisäämisellä saadaan uusia ryhmiä ja yksittäisiä matkailijoita alueelle ja tämä lisää ympärivuotisuutta ja nostaa myös kesän palveluiden käyttöastetta. Tällä on laajat vaikutukset aluetalouteen, se lisää ympärivuotisten työpaikkojen määrää ja nostaa myös yritysten tulosta ja sitä kautta kunnan verotuloja.				
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					

Ammuntasimulaattori					
MENOT			-17 242 €		
TULOT			16 121 €		
NETTO			-1 121 €		
Kuvaus	Ammuntasimulaattori Pelkosenniemenle				
Perusteluteksti	Toteutetaan Leader ry:n nuorille kohdentaman toivekyselyn pohjalta yhteistyössä paikallisten metsästyssseurojen kanssa.				
Koirapuisto					
MENOT			-20 000 €	-20 000 €	
TULOT				5 000 €	
NETTO			-20 000 €	-15 000 €	
Kuvaus	Koirapuisto Pyhällä ja kirkonkylään				
Perusteluteksti	Valtuuston päätös 15.12.2022				
Liikuntapuisto					
MENOT			-30 000 €		
TULOT			15 000 €		
NETTO			-15 000 €		
Kuvaus	Koulun ja päiväkodin läheisyyteen sijoittuvan alueen kehittäminen kaikenikäisten kuntalaisten liikuntapaikaksi.				
Katuvalaistuksen uusiminen					
MENOT			-150 000 €	-50 000 €	
TULOT			20 000 €	10 000 €	
NETTO			-130 000 €	-40 000 €	
Kuvaus	Katuvalaistuksen uusiminen Pyhällä ja kirkonkylällä: vanhojen lamppujen vaihto led-lamppuihin ja mahdolliset tolppien vaihdot.				
Perusteluteksti	Pyhällä ja kirkonkylässä on vielä osin vanhoja katuvalaisimia. Led-valaistus kuluttaa vähemmän energiaa. Tavoite uusia valot "valosaasteen" minimoivalla tavalla.				
Ulko- ja verkkomainonnan kehittäminen					
MENOT			-35 000 €		
TULOT			15 000 €		
NETTO			-20 000 €		
Kuvaus	Kuntabrändin edistäminen hankkimalla tienvarsikyltitykset pääteiden varteen ja olemalla enemmän mukana Pyhän alueen markkinoinnissa.				
Perusteluteksti	Strategian ydinasioihin kuuluu Pelkosenniemen kunnan vahvuuksista ja mahdollisuuksista viestiminen. Tavoitteena on tuoda kuntaa, kylä ja kunnan palveluita esiin ulkomainonnalla ja Pyhän sähköisen mainonnan yhteydessä, jolloin voidaan lisätä kunnan vetovoimaa ja tunnettua vakituisten asumisen paikkana.				
Aittakurun katsomo					
MENOT			-80 000 €		
TULOT			40 000 €		
NETTO			-40 000 €		
Kuvaus	Aittakurun käyttöänsä päähän tulleen toisen katsomopuolen uusiminen.				
Perusteluteksti	Katsomon toinen puoli jo uusittu. Aittakuru on alueen vetovoimatekijä, jossa on järjestetty kansallista ja kansainvälistä julkisuutta saaneita konsertteja. Aittakurun edistää Pyhän alueen kesäajan matkailua ja palvelee myös paikallista kulttuuritarjontaa. Investoinnista on laadittava ennakkovaikutusten arviointi (EVA), ennen kuin hankkeeseen ryhdytään.				
Skeittiramppien korjaus					
MENOT			-12 000 €		
NETTO			-12 000 €		
Kuvaus	Skeittiramppien korjaus tai uudelleen rakennus				
Perusteluteksti	Nuorisovaltuuston toive 12.12.2022 / valtuuston päätös 15.12.2022				

Vuodelta 2022 siirtyvät ja jatkuvat investoinnit

	Hankeryhmä		TP 2021	TA 2022
9210	TIIETOKONEOHJELMISTOT			
Tietokoneohjelmistot				
		Investointimenot	-49 268	-50 000
		Investoinnit netto	-49 268	-50 000
9220	MAA-JA VESIALUEET			
Maa- ja vesialueet				
		Omaisuuksien myyntitulot	29 723	150 000
		Investoinnit netto	8 401,02	150 000
9290	OSAKKEET JA OSUUDET			
625 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy osakkeet				
		Investointimenot	-90 000	-60 000
		Investoinnit netto	-90 000	-60 000
670 Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet				
		Investointimenot	-22 063	-23 000
		Investoinnit netto	-22 063	-23 000
9710	RAKENNUKSET			
1157	Koulun väistötila/Liikekeskus			
		Investointimenot	0	-50 000
		Investoinnit netto	0	-50 000
9720	MAARAKENTEET			
1320	Pyhän kaavatiet			
		Investointimenot	-3 371	-300 000
		Investoinnit netto	-3 371	-300 000
9750	Yleiset alueet ja puistot			
1550	Aittakurun katsomo			
		Investointimenot	-96 698	-24 000
		Rahoitusosuudet	71 913	17 000
		Investoinnit netto	-24 785	-7 000
9765	Retkeilyreitit			
		Investointimenot	0	-300 000
		Investointitulot		
		Rahoitusosuudet	0	265 000
		Investoinnit netto		-35 000

7 KUNTA: YHTEENVETO

7.1 Käyttötalous yhteensä

Käyttötalous sisäinen/ulkoinen

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS% 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	3 387 546	3 485 885	3 211 713	-8 %	-274 172	3 076 525	3 129 825
Myyntituotot	2 072 739	2 034 101	1 966 618	-3 %	-67 483	1 888 125	1 918 225
Maksutuotot	414 138	362 800	67 332	-81 %	-295 468	107 300	109 300
Tuet ja avustukset	104 571	114 930	259 883	126 %	144 953	240 700	245 300
Muut toimintatuotot	796 099	974 054	917 880	-6 %	-56 174	840 400	857 000
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-12 391 907	-13 673 381	-7 049 640	-48 %	6 623 741	-6 927 898	-7 382 898
Henkilöstökulut	-3 939 549	-4 277 919	-2 636 309	-38 %	1 641 610	-2 717 049	-2 900 294
Palvelujen ostot	-7 028 378	-7 512 251	-3 210 208	-57 %	4 302 043	-3 049 349	-3 243 631
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-435 152	-510 785	-447 478	-12 %	63 307	-453 700	-484 156
Avustukset	-344 413	-490 541	-221 520	-55 %	269 021	-151 500	-161 522
Muut toimintakulut	-644 415	-881 885	-534 125	-39 %	347 760	-556 300	-593 295
Toimintakate	-9 004 361	-10 187 496	-3 837 927	-62 %	6 349 569	-3 851 373	-4 253 073
Verotulot	5 595 865	5 507 000	3 699 000	-33 %	-1 808 000	3 781 700	3 850 500
Valtionosuudet	4 637 672	5 077 000	1 233 052	-76 %	-3 843 948	1 183 052	1 133 052
Rahoitustuotot ja -kulut	3 685	-10 390	-137 430	1 223 %	-127 040	-137 430	-137 430
Vuosikate	1 232 862	386 114	956 695	148 %	570 581	975 949	593 049
Poistot ja arvonalentumiset	-272 739	-347 315	-420 496	21 %	-73 181	-420 496	-420 496
Satunnaiset tuotot ja kulut							
Tilikauden tulos	960 122	38 799	536 199	1 282 %	497 400	555 453	172 553
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)							
Varausten muutos / Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		7 300	7 296	0 %	-4		
Rahastojen muutos/Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)							
Laskennalliset erät							
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	960 122	46 099	543 495	1 079 %	497 396	555 453	172 553

7.2 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma ulkoinen

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS% 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 704 058	1 505 058	1 601 740	6 %	96 682	1 431 025	1 451 425
Myyntituotot	871 101	699 470	717 382	3 %	17 912	610 625	615 125
Maksutuotot	414 138	362 800	67 332	-81 %	-295 468	107 300	109 300
Tuet ja avustukset	104 571	114 930	259 883	126 %	144 953	240 700	245 300
Muut toimintatuotot	314 249	327 858	557 143	70 %	229 285	472 400	481 700
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-10 708 419	-11 692 554	-5 439 667	-53 %	6 252 887	-5 173 998	-5 513 248
Henkilöstökulut	-3 939 549	-4 277 919	-2 636 309	-38 %	1 641 610	-2 717 049	-2 900 294
Palvelujen ostot	-5 826 740	-6 177 620	-1 960 972	-68 %	4 216 648	-1 674 549	-1 778 886
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-435 152	-510 785	-447 478	-12 %	63 307	-453 700	-484 156
Avustukset	-344 413	-490 541	-221 520	-55 %	269 021	-151 500	-161 522
Muut toimintakulut	-162 565	-235 689	-173 388	-26 %	62 301	-177 200	-188 390
Toimintakate	-9 004 361	-10 187 496	-3 837 927	-62 %	6 349 569	-3 742 973	-4 061 823
Verotulot	5 595 865	5 507 000	3 699 000	-33 %	-1 808 000	3 781 700	3 850 500
Valtionosuudet	4 637 672	5 077 000	1 233 052	-76 %	-3 843 948	1 183 052	1 133 052
Rahoitustuotot ja -kulut	3 685	-10 390	-137 430	1 223 %	-127 040	-137 430	-137 430
Vuosikate	1 232 862	386 114	956 695	148 %	570 581	1 084 349	784 299
Poistot ja arvonalentumiset	-272 739	-347 315	-420 496	21 %	-73 181	-420 496	-420 496
Satunnaiset tuotot ja kulut							
Tilikauden tulos	960 122	38 799	536 199	1 282 %	497 400	663 853	363 803
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)							
Varausten muutos / Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		7 300	7 296	0 %	-4		
Rahastojen muutos/Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)							
Laskennalliset erät							
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	960 122	46 099	543 495	1 079 %	497 396	663 853	363 803

7.3 Rahoituslaskelma

	TP 2021	TA 2022 & muutokset	TA 2023	Muutos % TA 2022/TA 2023	Muutos € TA 2022/TA2023	TS 2024	TS 2025
RAHOITUSLASKELMA							
Toiminnan ja investointien rahavirta							
Toiminnan rahavirta		(1*					
Vuosikate	1 232 862	1 300 000	956695	-26	-343 305	975950	593000
Tulorahoituksen korjauserät	-39 326	-7 300	-7296	0	4		
Toiminnan rahavirta	1 193 536	1 292 700	949399	-27	-343 301	975950	593000
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-3 564 757	-3 638 300	-2532242	-30	1 106 058	-338000	-23000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	146 631	324 300	661121	104	336 821	15000	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovut	29 263	409 716	0	-100	-409 716	0	0
Investointien rahavirta	-3 388 864	-2 954 284	-1871121	-37	1 083 163	-323000	-23000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 195 328	-1 661 584	-921722	-45	739 862	652950	570000
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten vähennys	97 099	137464	97099	-29	-40 365	97099	97099
Antolainauksen muutokset	97 099	137464	97099	-29	-40 365	97099	97099
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 700 000	1500000	800000	-47	-700 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-511 538	-560000	-551000	-2	9 000	-500000	-500000
Lainakannan muutokset	1 188 462	940000	249000	-74	-691 000	-500000	-500000
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset	-270 287						
Rahoituksen rahavirta	1 015 274	1077464	346099	-68	-731 365	-402901	-402901
Rahavarojen muutos	-1 180 054	-584 120	-575 623	-1	8 497	250049	167099
Rahavarat 31.12.	1 129 924	545 804	-29 819	-105	-575 623	220230	387329
Rahavarat 1.1.	2 309 978	1 129 924	545 804	-52	-584 120	-29819	220230
Rahavarojen muutos	-1 180 054	-584 120	-575 623	-1	8 497	250049	167099
(1* Rahoituslaskelmaan TA2022 on laskettu lisäksi vuoden 2022 hyvä sähkötulo, joka ei näy virallisessa talousarviossa							
Lainakanta 31.12.	5956000	6945000	7194000			6694000	6194000
Lainakanta €/as	6 446	7396	7653			7046	6452
Asukasluku	924	939	940			950	960

7.4 Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

Yhteenveto sisäinen/ulkoinen

	TP 2021	MTA 2022	TA KVALT 2023	MUUTOS% 2023/2022	MUUTOS € 2023/2022	TS 2024	TS 2025
Kunnanvaltuusto							
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-63 705	-72 775	-104 610	44 %	-31 835	-106 600	-108 700
Toimintakate	-63 705	-72 775	-104 610	44 %	-31 835	-106 600	-108 700
Tarkastuslautakunta							
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-16 518	-16 570	-20 000	21 %	-3 430	-20 000	-20 000
Toimintakate	-16 518	-16 570	-20 000	21 %	-3 430	-20 000	-20 000
Keskusvaalilautakunta							
Toimintatuotot	1 500	1 000	2 000	100 %	1 000	2 000	2 000
Toimintakulut	-11 105	-13 140	-12 000	-9 %	1 140	-12 000	-12 000
Toimintakate	-9 605	-12 140	-10 000	-18 %	2 140	-10 000	-10 000
Kunnanhallitus							
Toimintatuotot	521 892	348 880	483 825	39 %	134 945	383 825	383 825
Toimintakulut	-351 168	-394 249	-465 647	18 %	-71 398	-444 200	-452 900
Toimintakate	170 724	-45 369	18 178	-140 %	63 547	-60 375	-69 075
Hallintopalvelut							
Toimintatuotot	240 108	299 020	616 253	106 %	317 233	628 600	641 100
Toimintakulut	-448 158	-652 093	-756 659	16 %	-104 566	-771 600	-825 885
Toimintakate	-208 050	-353 073	-140 406	-60 %	212 667	-143 000	-184 785
Hyvinvointipalvelut							
Toimintatuotot	317 035	354 821	315 676	-11 %	-39 145	358 700	365 600
Toimintakulut	-2 302 724	-2 644 311	-2 863 493	8 %	-219 182	-2 880 600	-3 083 466
Toimintakate	-1 985 689	-2 289 490	-2 547 817	11 %	-258 327	-2 521 900	-2 717 866
Elinvoimapalvelut							
Toimintatuotot	1 294 165	1 518 194	1 793 959	18 %	275 765	1 703 400	1 737 300
Toimintakulut	-1 706 161	-1 964 480	-2 762 233	41 %	-797 753	-2 627 900	-2 811 712
Toimintakate	-411 995	-446 286	-968 274	117 %	-521 988	-924 500	-1 074 412
Ympäristöpalvelut							
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-64 538	-64 525	-64 998	1 %	-473	-64 998	-68 235
Toimintakate	-64 538	-64 525	-64 998	1 %	-473	-64 998	-68 235

8 KUNTAKONSERNI

8.1 Tytäryhtiöt

8.1.1 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2025

Yhtiön nimi	Pelkosenniemen Vuokratalot Oy
Toimitusjohtaja	Asta Ovaska
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä.
Olennaiset muutokset 2023 - 2025	
2023	Käyttöaste tulee nousemaan huomattavasti edellisestä vuodesta , kun huoneistoja on korjattu asuinkelpoisiksi v. 2022 aikana ja Kurkihyppyläntie 14 on saatu purettua. Vanhustenkotiyhdistyksen talon peruskorjaus vanhuksille.
2024 - 2025	ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2023 - 2025					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto €	353441	356706	381939	400579	420168
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	-74301	7234	55920	61530	67774
Omavaraisuusaste %	28%				
Velkaantuneisuus %	101%				
Nettoinvestoinnit €	-161442	-39815	113209	-35166	-33644
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2023- 2025			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Käyttöasteen nostaminen	Nostaa käyttöaste yli 90 %:iin	Käyttöaste	tyhjien asuntojen kunnostus, markkinointi
Rakennusten elinkaaren ylläpitäminen kannattavasti	Vuosikorjaukset talousarvion puitteissa, peruskorjausten huolellinen suunnittelu.	korjausten toteutuminen,	suunnittelu, PTS,

8.1.2 Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2025

Yhtiön nimi	Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö
Toimitusjohtaja	Mikko Kontio/Isännöinti Kerkelä Oy
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä

Olennaiset muutokset 2023 - 2025	
2023	Ei tiedossa
2024 - 2025	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2023 - 2025					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto €	30243,35	27565	30802	30802	30802
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	1751,69	2589	71	50	50
Omavaraisuusaste %	59,76	61,33	62,98	64,72	66,57
Velkaantuneisuus %	64,14	59,87	55,59	51,31	47,02
Nettoinvestoinnit €	0	0	0	0	0
Henkilöstömäärä kpl	-	-	-	-	-

Toiminnalliset tavoitteet 2023- 2025			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen nostaminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Hyvä asuminen	Tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	Asiakastyytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

8.1.3 Kiinteistö Oy Huttu-Akka

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2025

Yhtiön nimi	Kiinteistö Oy Huttu-Akka
Toimitusjohtaja	Mikko Kontio/Isännöinti Kerkelä Oy
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tulleille viihtyisässä asuinympäristössä

Olennaiset muutokset 2023 - 2025	
2023	Vesikatteen kunnostus
2024 - 2025	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2023 - 2025					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto €	42250,76	42240	36000	43000	42000
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	21048,77	25818	9818	20591	19195
Omavaraisuusaste %	69,43	80	84	84	84
Velkaantuneisuus %	41,82	20	-22	-22	-22
Nettoinvestoinnit €	0	0	20000	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2023- 2025			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen nostaminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Hyvä asuminen	Tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	Asiakastyytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

8.1.4 Kiinteistö Oy Huttu-Ukko

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2025

Yhtiön nimi	Kiinteistö Oy Huttu-Ukko
Toimitusjohtaja	Mikko Kontio/Isännöinti Kerkelä Oy
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä

Olennaiset muutokset 2023 - 2025	
2023	Rakennusten purku- ja uudisrakennushanke. TA 2023 varaus hankkeesta
2024 - 2025	Ei päätettyjä. Mahdollinen 2023 aloitettu purku- ja uudishanke.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto €	36869,28	40451	40451	40451	40451
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	17481,55	20919	11317	15976	15976
Omavaraisuusaste %	87,55	87,97	50	50	50
Velkaantuneisuus %	-34,08	-85,38	50	50	50
Nettoinvestoinnit €	-	-	500000	500000	-
Henkilöstömäärä kpl	-	-	-	-	-

Toiminnalliset tavoitteet 2023- 2025			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen pitäminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Hyvä asuminen	Tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	Asiakastytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

8.1.5 Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2025

Yhtiön nimi	Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus
Toimitusjohtaja	Mikko Kontio/Isännöinti Kerkelä Oy
Toiminta-ajatus	Yhtiö omistaa ja hallitsee Pelkosenniemellä sijaitsevaa liikekiinteistöä

Olennaiset muutokset 2023 - 2025	
2023	Peruskorjaus.
2024 - 2025	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2023 - 2025					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto €	65604,78	65397	65397	65397	65397
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	-12195,89	5365	2930	49	49
Omavaraisuusaste %	94,72	94,76	50	50	50
Velkaantuneisuus %	-1,33	-0,33	199	196	193
Nettoinvestoinnit €	0	0	600000	0	0
Henkilöstömäärä kpl	-	-	-	-	-

Toiminnalliset tavoitteet 2023- 2025			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Kiinteistön arvon säilyttäminen	Tehdä kiinteistön omistamisesta taloudellisesti järkevää	Vastikkeen suuruus, korjausvelka	Suunnitelmallisuus remonteissa
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Käyttäjien tarpeet	Tarjota tilojen omistajille tarkoituksenmukaiset puitteet toiminnan harjoittamiseen ja asiakkaiden palvelemiseen	Omistaja /asiakastyytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

8.2 Osakkuusyrietykset

8.2.1 Pyhä Luosto Vesi Oy

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2025

Yhtiön nimi	Pyhä-Luosto Vesi Oy
Toimitusjohtaja	Petri Alanne
Toiminta-ajatus	Talouseveden otto, jakelu ja keräily, jäteveden puhdistus sekä latuhuolto Pyhä-Luosto matkailualueella

Olennot muutokset 2023 - 2025	
2023	Kaavalaajennukset tarpeen mukaan
2024 - 2025	Kaavalaajennukset tarpeen mukaan

Taloussuunnitelma 2023 - 2025					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto luvut 1000 €	1188	1070	1100	1100	1150
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) luvut 1000 €	14	5	5	18	18
Omavaraisuusaste %	18,60	19,3	20,0	20,8	21,6
Velkaantuneisuus %	191	186	180	175	170
Nettoinvestoinnit luvut 1000 €	45	80	100	100	100
Henkilöstömäärä kpl	4	4	5	5	5

Toiminnalliset tavoitteet 2023- 2025			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Laadukkaat tuotteet	Talousvesiasetuksen ja lupien mukainen toiminta	Viranomaisnäytteiden toteutuma	Tarkkailuohjelmat
Tasapainoinen talous	Kannattava toiminta	Positiivinen tulos	Suunnitelmallinen talouden hoito
Matkailualueen reitti- ja latuhuolto	Reitti- ja latuhuollon kehittäminen sidosryhmien kanssa	Palute	Yhteistyöpalaverit

8.3 Konserniyhtiöille ja -yhteisöille asetetut tavoitteet

Konserniyhtiöiden talousarvio ja -suunnitelmat on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan kuntalain mukaisesti. Lisäksi kunnan tytäryhtiöiden ja osakkuusyritysten tulee raportoida kunnalle toiminnastaan kunnan vuosikellon edellyttämässä aikataulussa mukaisesti. Konserniohjeen päivitys on käynnissä.

Lisäksi konserniyhteisöille asetetaan seuraavat yhteisökohtaiset tavoitteet:

Yrityksen nimi	Tavoite
As Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö	· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste · Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen
Kiinteistö Oy Huttu-Akka	· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste · Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen
Kiinteistö Oy Huttu-Ukko	· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste · Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen
Pelkosenniemen Vuokratalot Oy	· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste · Yhtiön talouden tasapainottamissuunnitelman toteuttaminen ja raportointi kunnalle · Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen
Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus	Liikekiinteistön peruskorjaus ja muutostöiden toteuttaminen (uusi kunnanvirasto kh 3.11.2022 § 407)
Kiinteistö Oy PyhäLiike	Liiketilojen hyvä käyttöaste
Pyhä-Luosto Vesi Oy	· Yhtiön talouden tasapainottamissuunnitelman toteuttaminen ja raportointi kunnalle · Vuonna 2019 toteutettujen rahoitusjärjestelyjen toteuttaminen ja raportointi kunnalle
Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä	Perusterveydenhuollon palvelut siirtyvät Lapin hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen Kuntayhtymän purkaminen ja loppuselvitys (kvalt 16.12.2021 § 100)
Lapin liitto	
Lapin jätehuolto kuntayhtymä	
Itä-Lapin kuntayhtymä	Kuntien osaamisen kartoitus ja jakaminen

Liite Vakanssiluettelo

Vakanssi	Vakanssinro	Virka/Toimi	Muutostarve	Kelpoisuusehto	Hinnoittelutunnus	Täyttöaste
Kunnanjohtaja	10101	Virka		Soveltuva ylempi korkeakoulututkinto, johtamiskokemus ja hyvä perehtyneisyys kunnallishallintoon	Hinnoittelematon	100
Talous- ja hallintopäällikkö	10206	Virka		Soveltuva ylempi korkeakoulututkinto ja sekä hyvät johtamis- ja vuorovaikutustaidot.	Hinnoittelematon	100
Palvelusihteeri	10203	Toimi		Soveltuva korkeakoulututkinto, ammatillinen tutkinto tai ammattitutkinto ja kokemuksella hankittu osaaminen	01TOI060	100
Toimistosihteeri	30302	Virka		Soveltuva korkeakoulututkinto, ammatillinen tutkinto tai ammattitutkinto ja kokemuksella hankittu osaaminen	01TOI060	100
It-asiantuntija	10205	Toimi		Soveltuva korkeakoulututkinto, ammatillinen tutkinto tai ammattitutkinto ja kokemuksella hankittu osaaminen	01ICT060	100
Toimistosihteeri	40103	Toimi		Soveltuva korkeakoulututkinto, ammatillinen tutkinto tai ammattitutkinto ja kokemuksella hankittu osaaminen	01TOI060	100
Hyvinvointijohtaja	30101	virka		Soveltuva ylempi korkeakoulututkinto ja riittävä kunnallishallinnon kokemus ja talouden tuntemus	Hinnoittelematon	100

Varhaiskasvatuspäällikkö	30201	Virka		Kelpoisuus varhaiskasvatuslain 26 tai 27§:ssä tarkoitettuun varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin tehtävään ja vähintään kasvatustieteen maisterin tutkinto sekä riittävä johtamistaito		100
Varhaiskasvatuksen opettaja	30202	Toimi		varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus (L 540/2018 26 §)		100
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	30203	Toimi		varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus (L 540/2018 28 §)	05VKA054	100
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	30205	Toimi		varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus(L 540/2018 28 §)	05VKA054	80
Varhaiskasvatuksen sosionomi	30208	Toimi	Täytetään	vähintään sosiaali- ja terveysalan ammattikorkeakoulututkinto, johon sisältyvät varhaiskasvatukseen ja sosiaalipedagogiikkaan suuntautuneet vähintään 60 opintopisteen laajuiset opinnot, tai sosionomin tutkinto, jota on täydennetty mainituilla opinnoilla		100
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	30210	Toimi	Täytetään	varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus (L 540/2018 28 §)	05VKA054	100
Päiväkotiaavustaja	30207	Toimi		soveltuva ammattitutkinto	05VKA070	100
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	30204	Toimi		varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus (L 540/2018 28 §)	05VKA054	100
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	30206	Toimi		varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus (L 540/2018 28 §)	05VKA054	100
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	30209	Toimi	Täytetään	varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus (L 540/2018 28 §)	05VKA054	100
Päiväkotiaavustaja	30211	Toimi	Täytetään	soveltuva ammattitutkinto	05VKA070	100
Rehtori	30301	Virka		rehtorin kelpoisuus (Asetus 986/1998, 2 §)	40301202	100
Luokanopettaja	30303	Virka		luokanopettajan kelpoisuus (Asetus	40304028	100

				986/1998, 4 §)		
Luokanopettaja	30304	Virka		luokanopettajan kelpoisuus (Asetus 986/1998, 4 §)	40304030	100
Luokanopettaja	30305	Virka		luokanopettajan kelpoisuus (Asetus 986/1998, 4 §)	40304028	100
Erityisluokanopettaja	30306	Virka		erityisopettajan kelpoisuus (Asetus 986/1998, muutosasetus 865/2005, 8 §)	40304012	100
Perusopetuksen kuvataiteen lehtori	30307	Virka		aineenopettajan kelpoisuus (Asetus 986/1998, muutosasetus 865/2005, 10 §)	40304005	100
Lehtori	30308	Virka		aineenopettajan kelpoisuus (Asetus 986/1998, muutosasetus 865/2005, 10 §)	40304005	100
Matemaattisten aineiden lehtori	30309	Virka		aineenopettajan kelpoisuus (Asetus 986/1998, muutosasetus 865/2005, 10 §)	40304005	100
Lehtori	30310	Virka		aineenopettajan kelpoisuus (Asetus 986/1998, muutosasetus 865/2005, 10 §)	40304005	100
Koulunkäynnin ohjaaja	30311	Toimi		soveltuva tutkinto tai vastaava työkokemus	05KOU010	100
Koulunkäynnin ohjaaja	30312	Toimi		soveltuva tutkinto tai vastaava työkokemus	05KOU010	100
Nuoriso-ohjaaja-etsivä nuorisotyöntekijä	30602	Toimi		Soveltuva koulutus ja kokemus nuorten kanssa tehtävästä työstä	02VAP060	100
Hyvinvointi- ja viestintäkoordinaattori	30501	Toimi	Hanke- ja hankintakoordinaattorin nimikkeen muutos ja vakinaistaminen	Soveltuva korkeakoulututkinto tai vastaava työkokemus	02VAP050	100
Vapaa-ajanohjaaja	30604	Toimi	Uusi toimi, täytetään	Soveltuva korkeakoulututkinto, ammatillinen tutkinto tai ammattitutkinto ja kokemuksella hankittu osaaminen	02VAP060	100

Elinvoimajohtaja	40110	Virka		Soveltuva ylempi korkeakoulututkinto tai soveltuva korkeakoulututkinto yhdistettynä riittävään kokemukseen vastaavista tehtävistä sekä hyvät johtamis- ja vuorovaikutustaidot	Hinnoittelematon	100
Rakennustarkastaja	40102	Virka		Soveltuva korkeakoulututkinto tai aikaisempi vastaava tutkinto, MRA § 108	Hinnoittelematon	100
Elinkeinokoordinaattori	10301	Toimi		Soveltuva ylempi korkeakoulututkinto ja monipuolinen perehtyneisyys elinkeinotoimeen ja yritystoimintaan.	Hinnoittelematon	100
Työpajaohjaaja	20601	Toimi		Toisen asteen ammatillinen tutkinto tai muu soveltuva koulutus	04SOS050	100
Pajatyöntekijä-myyjä	10302	Toimi		Soveltuva ammattitutkinto tai riittävä kokemus alalta.	08PER070	85
Kunnaninsinööri	40109	Virka	Täytetään	Soveltuva korkeakoulututkinto	50101011	100
Kiinteistönhoitaja	40201	Toimi		Soveltuva ammattitutkinto	08PER070	100
Kiinteistönhoitaja	40202	Toimi		Soveltuva ammattitutkinto	08PER070	100
Kiinteistönhoitaja	40203	Toimi	Täytetään	Soveltuva ammattitutkinto	08PER070	100
Laitoshuoltaja	40104	Toimi		Soveltuva ammattitutkinto tai riittävä kokemus alalta.	08SII070	100
Laitoshuoltaja	40105	Toimi	Täytetään	Soveltuva ammattitutkinto tai riittävä kokemus alalta.	08SII070	100
Laitoshuoltaja	40106	Toimi	Täytetään	Soveltuva ammattitutkinto tai riittävä kokemus alalta.	08SII070	100