



Pelkosenniemi



TILINPÄÄTÖS 2018



Kunnanhallitus 9.4.2019 § 87

Hyväksytty kunnanvaltuustossa 25.6.2019 § 33

Pelkosenniemen kunta
Sodankyläntie 1 A, 98500 PELKOSENNIEMI
puh. 040 157 7045, email: kirjaamo@pelkosenniemi.fi

Säilytetään pysyvästi

TILINPÄÄTÖS 2018

Sisällysluettelo

1.	OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	5
1.1.	Kunnanjohtajan katsaus	5
1.2.	Yleinen talouden kehitys	7
1.3.	Kunnan talouden kehitys	8
1.4.	Kunnan luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaatio	13
1.5.	Kunnan henkilöstö	15
2.	SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA	16
2.1.	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	16
2.2.	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittäminen	17
2.3.	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	18
2.4.	Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta kehityksestä	19
3.	KUNNAN KOKONAISTALOUS	21
3.1.	Kokonaistalous yhteensä	21
3.2.	Tilikauden tuloksen muodostuminen	22
3.3.	Toiminnan rahoitus	24
3.4.	Rahoitusasema ja sen muutokset	26
3.5.	Kokonaistulot ja -menot	28
3.6.	Kunnanhallituksen esitys tuloksen käsittelystä	28
4.	KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	29
4.1.	Konsernirakenne	29
4.2.	Konsernin toiminta ja talous	29
4.3.	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	30
4.4.	Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	32
4.5.	Konsernitase ja sen tunnusluvut	33
4.6.	Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	34
5.	TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN	35
5.1.	Keskusvaalilautakunta	36
5.3.	Tarkastuslautakunta	37
5.4.	Kunnanhallitus	38
5.4.1.	Yleishallinto	39
5.4.2.	Elinkeinopalvelut	42
5.4.3.	Palo- ja pelastustoimi	53
5.4.4.	Terveystuotopalvelut	54
5.4.5.	Muut kunnanhallituksen palvelut	55
5.5.	Hyvinvointilautakunta	57
5.5.2.	Sosiaalipalvelut	58
5.5.2.2.	Ikääntyneiden palvelut	61
5.5.2.3.	Vammaispalvelut	63
5.5.2.4.	Päihdehuolto- ja raittiustyö	64
5.5.2.5.	Muu sosiaalitoimi	65
5.5.3.	Sivistystoimi	70
5.5.3.1.	Opetus- ja kasvatuspalvelut	72
5.5.3.2.	Vapaa-aikatoimi	75
5.5.3.2.1.	Kirjasto, Sompion kirjasto	76
5.5.3.2.2.	Liikuntapalvelut	78
5.5.3.2.3.	Nuorisopalvelut	81

5.5.3.2.4. Kulttuuripalvelut.....	85
5.5.3.2.5. Kansalaisopisto	86
5.5.3.2.6. Musiikkiopisto.....	87
5.6. Tekninen lautakunta	88
5.6.1. Yhdyskuntapalvelut	90
5.6.2. Kiinteistöpalvelut.....	96
5.6.3. Muu liikeluontoinen toiminta.....	97
6. INVESTOINNIT.....	98
6.1. Investointien toteutuminen	98
6.2. Investointien toteumavertailu.....	100
7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	105
7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	105
7.2. Rahoituslaskelma.....	107
7.3. Tase.....	108
7.4. Talousarviovertailut lautakunnittain	110
8. KONSERNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	121
8.1. Konsernin tuloslaskelma.....	121
8.2. Konsernin rahoituslaskelma	122
8.3. Konsernitase	123
9. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	124
9.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät	124
9.1. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	124
9.2. Konserniyhteisöjen osuudet	126
9.3. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	127
9.4. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät.....	128
9.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	130
9.6. Tasetta koskevat liitetiedot	131
9.7. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	135
10. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	136
11. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	137

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Yleinen taloudellinen tilanne, väestönkehitys ja työllisyys vaikuttavat merkittävästi Pelkosenniemen kunnan talouteen. Vuodelle 2018 oli tunnusomaista maakuntauudistuksen valmistelu, jota oli tehty jo vuosien ajan, johon panostettiin valtakunnallisesti noin 200 milj. euroa ja joka jatkui aina 15.3.2019 saakka, kunnes uudistus kaatui hallituskauden viime metreillä. Uudistuksen uskottiin auttavan kuntatalouden kehitykseen. Maakuntauudistuksen kariuduttua etenkin pienissä pohjoisen kunnissa joudutaan miettimään uudella tavalla kustannusten karsimista.

Pelkosenniemen vuoden tilinkauden tuloksen ennakoitiin vuoden 2018 loppupuolella kääntyvän lähes 200 000 euroa tappiolliseksi. Tulos oli kuitenkin 91 000 euroa positiivinen. Vuoden 2018 tuloslaskelmasta on nähtävillä muutoksia useissa tulo- ja menoerissä.

Toimintatulot toteutuivat 126 000 euroa (10 %) talousarviossa suunniteltua suurempina. Tässä merkittävin muutos kohdistui kohtaan Tuet ja avustukset, jotka toteutuivat 85 000 euroa (72 %) suurempina. Toimintakulut toteutuivat 295 000 euroa (7 %) pienempinä kuin talousarviossa. Palkat ja palkkiot alittivat budjetoidun 96 000 eurolla (3,5 %). Suurin menoerä, Palveluiden ostot, sen sijaan toteutui suunnitellusti. Kokonaisuudessaan toimintakate oli 8 626 000 euroa ollen 421 000 euroa (4,5 %) suunniteltua parempi.

Valtionosuudet olivat 3 960 000 euroa ja toteutuivat talousarvioon nähden suunnitellusti. Verotulot 5 020 000 euroa sen sijaan toteutuivat 226 000 euroa (4 %) talousarviossa suunniteltua pienempänä, mutta huomion arvoista on myös, että kiinteistöverot ovat kasvaneet edellisvuodesta osin Pyhän alueen kehitymisestä johtuen. Edellä esitetyt poikkeamat johtivat vuosikatteeseen 345 000 euroa, joka on 226 000 euroa (91 %) suunniteltua parempi. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 254 000 euroa ja toteutuivat 54 000 euroa (17 %) talousarviossa suunniteltua pienempinä viime vuosina tehdyistä alaskirjauksista johtuen.

Kunnan tulo- ja kiinteistöveroprosentteja korotettiin vuodelle 2018, mikä osaltaan on vaikuttanut siihen, että kunnan talous on kehittynyt vuoden 2018 aikana suotuisasti. Vaikka tilikauden tulos oli 91 000 euroa ja taseessa on kertynyttä ylijäämää noin 2,5 milj. euroa, on näköpiirissä, että kunnan taloustilanne kiristyy olennaisesti etenkin 5,2 miljoonan euron kouluinvestoinnista johtuen.

Kunnassa haetaan aktiivisesti keinoja toimintakulujen karsimiseksi erityisesti tiivistämällä yhteistyötä naapurikuntien kanssa. Vuonna 2018 päätettiin muun muassa Savukosken kunnan kanssa yhteisestä hyvinvointi- ja sivistysjohtajasta sekä selvitettiin mahdollisuutta yhteiseen kunnanjohtajaan. Pelkosenniemi on osallistunut valtuuston päätöksen mukaisesti terveydenhuollon järjestämisselvitykseen yhdessä muiden Itä-Lapin kuntien kanssa. Lisäksi on suunniteltu kunnan luottamushenkilöhallinnon keventämistä ja henkilökunnan tehtäväkuvien päivittämistä.

Uusien yhteistyömahdollisuuksien selvittäminen erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluiden saralla on kunnassa käynnistynyt ripeästi maakuntauudistuksen kaaduttua. Akuuttina asiana on ollut esimerkiksi sosiaalijohtajan tehtäväkuvan määrittely ja hoitaminen siten, että ratkaisu toisi pysyvyyttä Pelkosenniemen sosiaalitoimen johtamiseen ja kehittämiseen.

Hyvinvointikertomuksen päivittäminen on käynnissä. Kunnan strategiaan painopisteisiin kuuluvat edelleen lapset ja nuoret sekä ennaltaehkäisevä työ. Pelkosenniemen koulu toimii edelleen väistötiloissa, jotka ovat osoitus hienosta kekseliäisyydestä ja joustavuudesta. Erityiset kiitokset koulun oppilaille ja henkilökunnalle! Uuden koulun tilatarvetta on suunnittelu sekä rakentamis- ja rahoitusvaihtoehtoja on selvitelty kunnassa keskeneräisistä valituksista huolimatta.

Pyhä-Luosto Vesi Oy:n omistajakunnat ovat hakeneet määrätietoisesti ratkaisua yhtiön talouden tasapainottamiseen. Työ on vielä kesken muun muassa yhtiön toimitusjohtajan vaihtumisesta johtuen. Asian valmistelu etenee kunnissa EU:n valtiontukisäädökset huomioon ottaen.

Aktiivinen panostaminen kunnan elinvoimaisuuden kehittämiseen näkyy erityisesti Pyhän alueella, joka on kehittynyt hyvin viime vuosina. Pyhän vakituisen asumisen kaavan loppuun saattamiseen on kiinnitetty viime vuonna erityinen huomio, ja tavoitteena on saada kaava vahvistettua tämän vuoden aikana. Tarkoituksena on turvata se, että yritysten panostukset alueella jatkuvat suunnitellusti.

Pelkosenniemen kunnan kivijalkana on osaava ja sitoutunut henkilökunta, jolle esitän nöyrimmät kiitokset uutterasta työstä. Pienessä kunnassa henkilökunnan tehtäväkuvat ovat usein haasteellisen laajat ja panevat toisinaan jaksamisen koetukselle. Kiitos myös alueen yrityksille sekä naapurikunnille tuloksellisesta yhteistyöstä!

Pelkosenniemellä uskotaan *Pienen suurella sydämellä* tulevaisuuteen.

Päivi Vauhkonen

Vt. kunnanjohtaja

1.2. Yleinen talouden kehitys

Suomen talous kasvaa 2,5 prosenttia vuonna 2018 ja 1,5 vuonna 2019, ennustaa valtiovarainministeriö 17. joulukuuta 2018 julkaistussa taloudellisessa katsauksessaan.

Suomen talous kasvaa 2,5 prosenttia vuonna 2018. Kasvu hidastuu edellisvuodesta, mutta on edelleen nopeaa. Maailmankauppa hidastuu kaupan esteiden lisääntyessä, mikä hidastaa viennin kasvua ja näkyy myös investointiodotuksissa. Vuonna 2019 talouskasvun odotetaan hidastuvan 1,5 prosenttiin. Suomen talous kasvaa 1,3 prosenttia vuonna 2020 ja 1,1 prosenttia vuonna 2021. Keskipitkällä aikavälillä kasvu jää alle prosenttiin, mikä on potentiaalisen tuotannon kasvua hitaampaa.

Hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet vahvistavat julkisen talouden tasapainon tuntumaan. Myös julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen (BKT) laskee lähivuosina. Julkinen talous alkaa kuitenkin vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja sopeutustoimet päättyvät.

Talouskasvu hidastuu lähivuosina. Suomen viennin kasvu hidastuu ja investointihalukkuus vähenee, kun maailmantalouden kasvu hidastuu ja kansainvälisen kaupan esteet lisääntyvät. Investointien kasvua hidastaa myös asuntoinvestointien väheneminen, kun niiden taso palautuu lähemmäs normaalia. Suuret investointihankkeet kuitenkin korvaavat maailmantalouden heikentyvien näkymien alentamia investointeja ennustejakson loppua kohden.

Talouskasvun hidastumisesta huolimatta reaalipalkkojen maltillinen kehitys ylläpitää työvoiman kysyntää. Työttömien ja piilotyöttömien melko suuresta määrästä sekä työvoiman tarjontaa lisäävistä toimenpiteistä johtuen työvoiman tarjonta ei koko talouden tasolla vielä rajoita työllisyyden ja talouden kasvua. Työllisyysaste nousee 73,3 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 6,6 prosenttiin vuonna 2021.

Valtiovarainministeriö julkisti 15.2.2019 ennakkotietoja kuntien viime vuoden tilinpäätöksistä. Kuntatalous heikentyi viime vuonna selvästi, kun vertailukohteena on edeltävä vuosi 2017, joka oli kuntien talouden kannalta ennätyksellisen hyvä.

Esimerkiksi verotilitysjärjestelmästä johtuen kunnat saivat jo vuonna 2017 runsaasti sellaisia verotuloja, jotka olisivat oikeastaan kuuluneet vuodelle 2018. Taloutta tarkasteltaessa perspektiivin pitäisi luonnollisesti olla pidempi kuin yksi yksittäinen vuosi.

Huolestuttava asia on kuitenkin erityisesti kuntien ja kuntayhtymien toimintamenojen kasvu noin miljardilla eurolla.

Nopean menokasvun rinnalla huolestuttavaa on kuntien eriytymiskehitys. Osassa kunnista menokasvu oli erittäin nopeaa eikä tulojen kasvu pysy menojen kasvun tahdissa. Erityisesti 50 000-100 000 asukkaan kunnista, siis tyypillisesti maakuntakeskuksista, on saatu huolestuttavaa viestiä talouden kehityksestä. Myös kuntien lainakannan kasvu koko maassa on huolestuttava piirre.

Kuntaliitto on omissa kannanotoissaan ollut kriittinen kilpailukyky sopimuksen suhteen ja antanut ymmärtää sen olevan heikentynyt kuntatalouden pääsyy.

Sopimuksen vaikutukset kuntiin ovat moninaiset: kilpailukyky sopimus on vaikuttanut verotuloihin ja valtionosuuksiin, mutta myös menoihin. Esimerkiksi kuntien työnantajamaksuja alennettiin viime vuodelle noin 200 miljoonalla eurolla, ja tämä oli pitkälti seurausta kilpailukyky sopimuksesta.

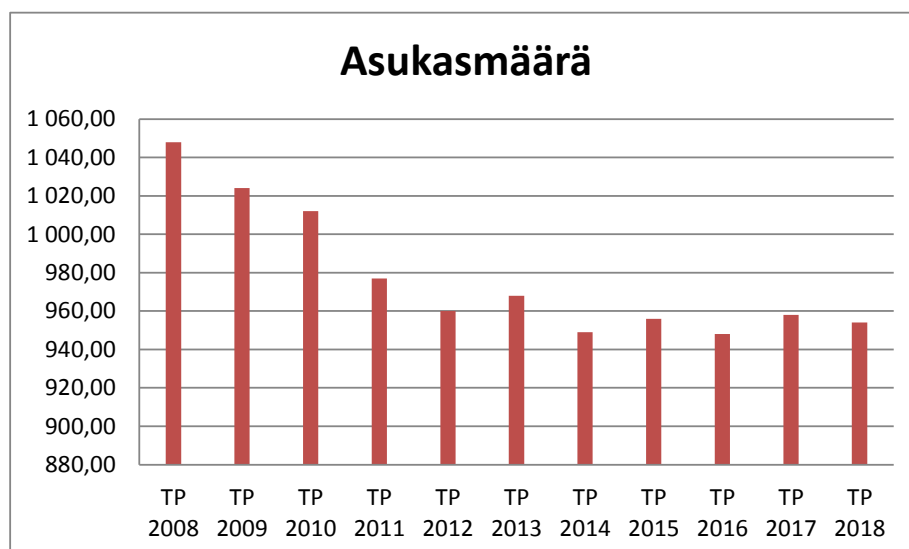
Talouden ja työllisyyden kehitys vaikuttaa nopeasti kuntien taloudelliseen tilanteeseen. Vain kasvavat verotulot voivat taata toimivat kunta palvelut. Tulevaisuuden kannalta on olennaista, että kunnat voivat vakaasti suunnitella toimintaansa, valtion antamat lisätehtävät rahoitetaan 100-prosenttisesti ja kuntien veropohjasta ja valtionosuuksista pidetään huolta.

Vuonna 2019 kuntatalouden tilikauden tuloksen arvioidaan hieman paranevan, ja myös vuosikate vahvistuu hieman kuluvasta vuodesta. Toimintamenoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun lisäksi kunta-alan palkankorotukset ja kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksen päättyminen. Kuntatalouden tulot kasvavat vuonna 2019 menoja nopeammin, kun vuoden 2018 verotulokertymää alentavat tekijät poistuvat. Lisäksi Valmis-järjestelmän käyttöönotto Verohallinnossa lisää kertaluontoisesti verotulokertymää vuonna 2018.

1.3. Kunnan talouden kehitys

Pelkosenniemen kunnan väestön ja työllisyyden kehitys

Pelkosenniemen asukasluku 31.12.2018 oli 954 henkilöä (edellisenä vuonna 958). Asukasluku väheni 4 henkilöllä.

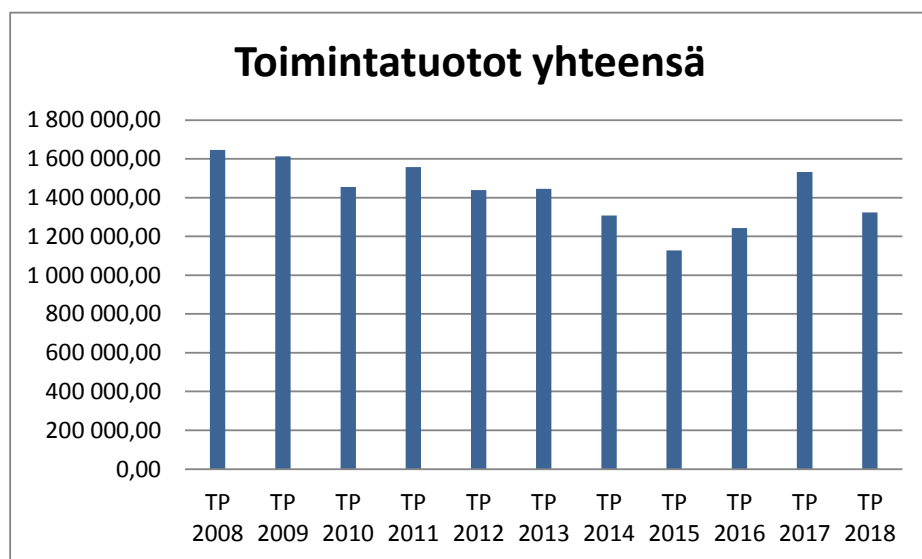


Työllisyystilanne kohentui Pelkosenniemellä edelliseen vuoteen verrattuna. Työttömiä oli joulukuussa 2018 viisi henkilöä vähemmän kuin joulukuussa 2017, yhteensä 66 henkilöä. Työttömyysprosentti tammikuussa 2018 oli 12 %; muutos 3,7 prosenttiyksikköä verrattuna tammikuuhun 2017 (15,7 %).

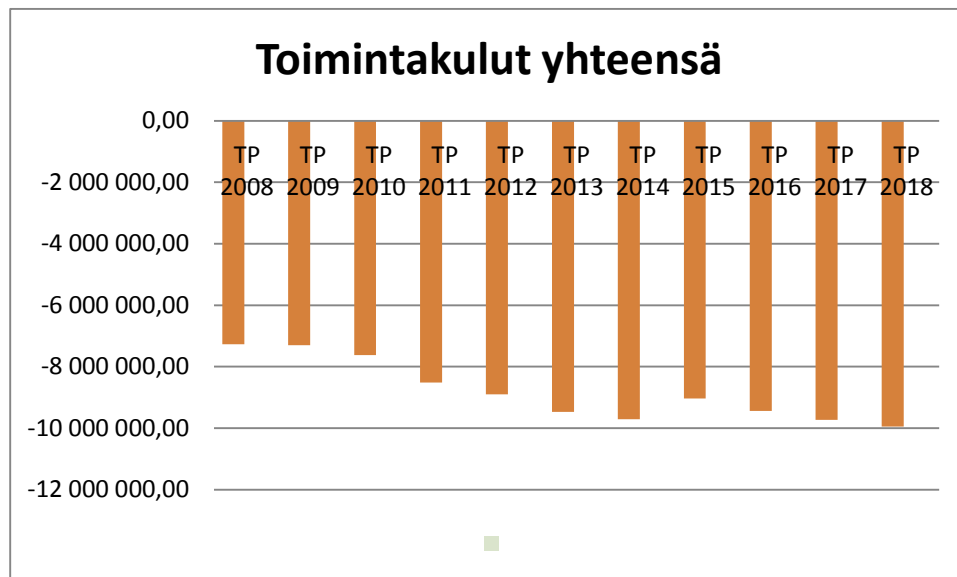
Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys

Seuraavassa esitetään Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys pääasiassa keskeisten tuloslaskelman erien näkökulmasta. Kuvioissa on nähtävissä kehitys kymmenen vuoden ajalta, ja tekstiosassa kuvataan muutos edelliseen vuoteen 2017 ja talousarvion 2018 verrattuna.

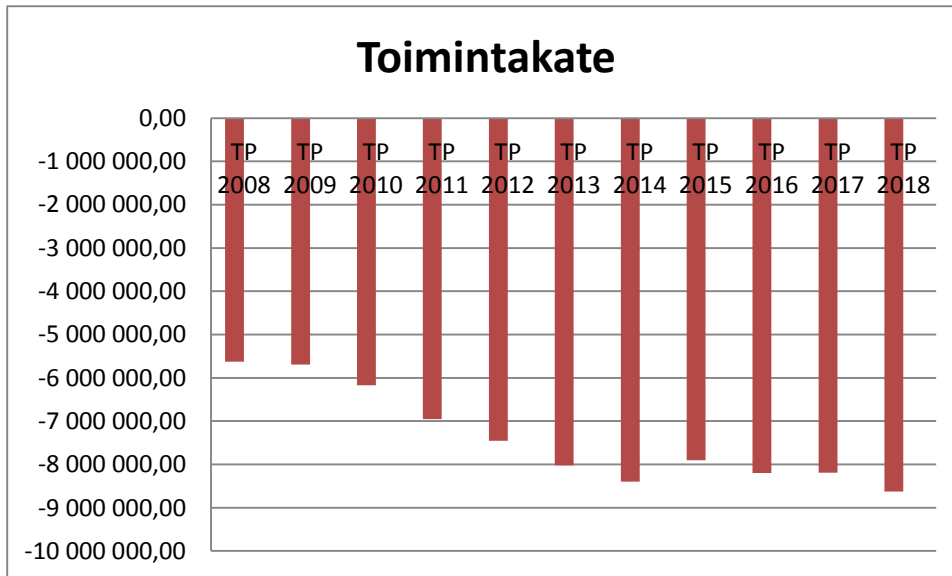
Toimintatuotot vuodelta 2018 olivat n. 1,324 miljoonaa euroa, joka on n. 13,6 % vähemmän kuin vuonna 2017 (1,53 milj. euroa v. 2017). Toimintatulot toteutuivat 125 648 euroa (10,5 %) suurempina talousarvioon 2018 nähden.



Toimintakulut olivat yhteensä 9,950 miljoonaa euroa, joka on 2,3 % (9,724 milj. euroa v. 2017) enemmän kuin vuonna 2017. Toimintakulut alittuivat 295 437 (2,9 %) vuodelle 2018 budjetoidusta.



Toimintakate vuonna 2018 oli -8,626 miljoonaa euroa, joka on 5,2 % enemmän kuin vuonna 2017 (-8,192 milj. euroa v. 2017). Toimintakate toteutui -421 086 euroa (4,7 %) parempana kuin talousarviossa vuodelle 2018 suunniteltiin.

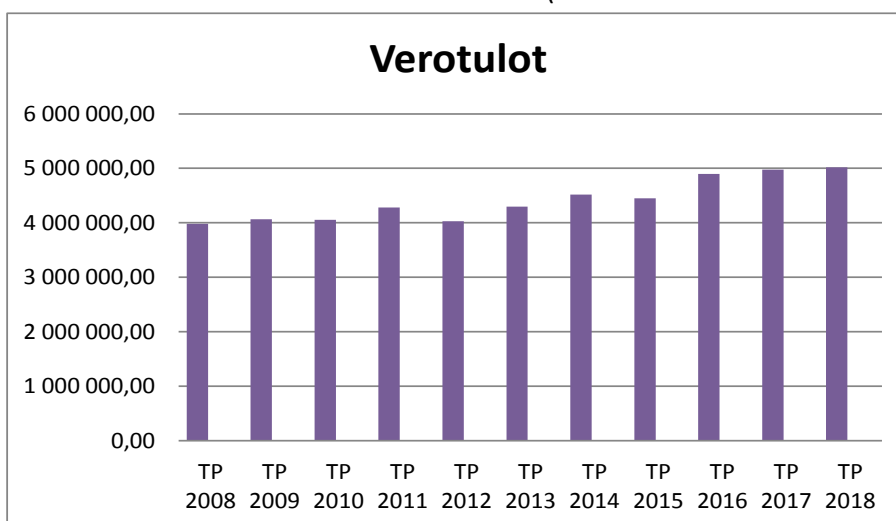


Verotuloja kertyi vuonna 2018 yhteensä n. 5,020 miljoonaa euroa, joka on 0,88 % enemmän vuonna 2017 (4,977 milj. euroa v.2017). Verotulot toteutuivat 226 399 euroa (4,3 %) pienempinä kuin talousarvioon suunniteltiin.

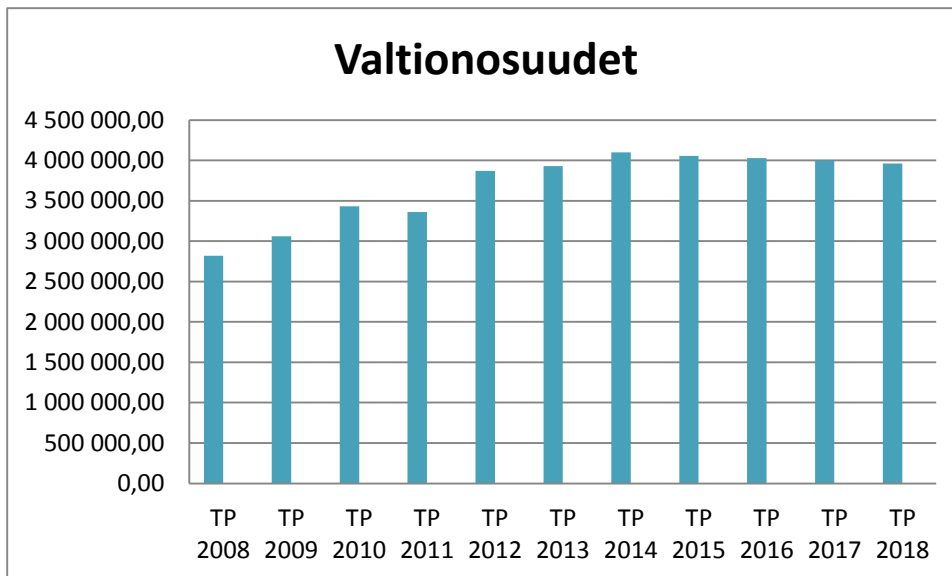
Tuloveroja kertyi vuonna 2018 n. 2,688 miljoonaa euroa, joka on 6,8 % vähemmän kuin vuonna 2017 (n. 2,883 milj. euroa v. 2017). Kunnan tuloveroprosentti oli 22,25 % (21,50 % v. 2017).

Kunnan saama kiinteistövero oli vuonna 2018 n. 1,989 miljoonaa euroa, joka on 252 488 euroa enemmän kuin vuonna 2017.

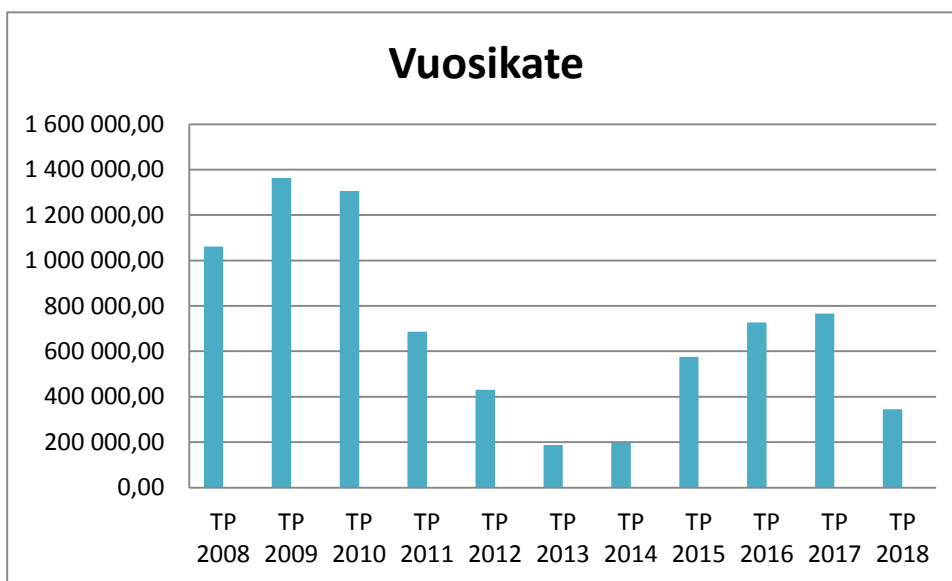
Vuonna 2018 kunnan osuus yhteisöveron tuotosta oli n. 344 000 euroa, joka on n. 3,6 % vähemmän kuin edellisenä vuonna (n. 357 000 euroa v. 2017).



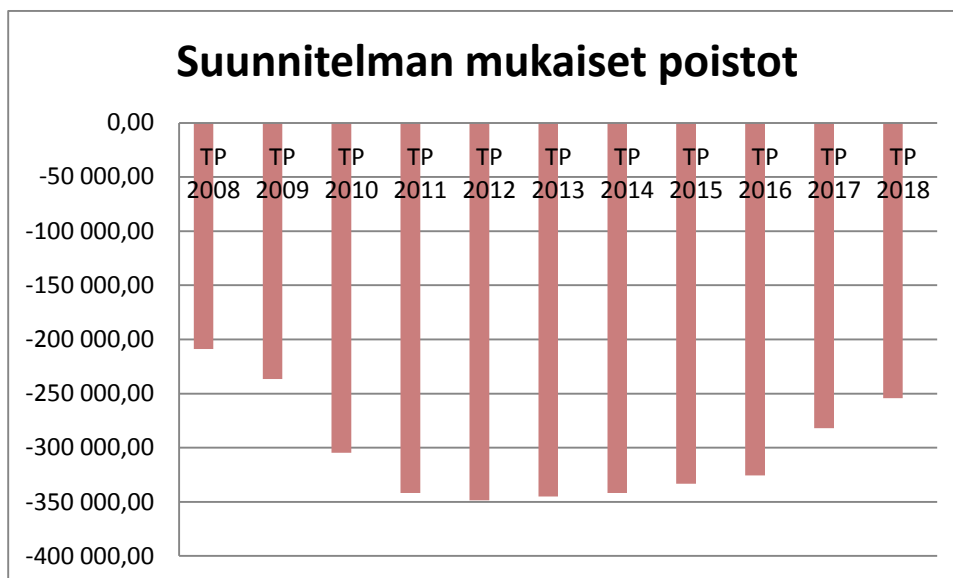
Käyttötalouden valtionosuudet olivat tilikaudella 2018 n. 3,961 miljoonaa euroa (n. 3,943 milj. euroa v. 2017).



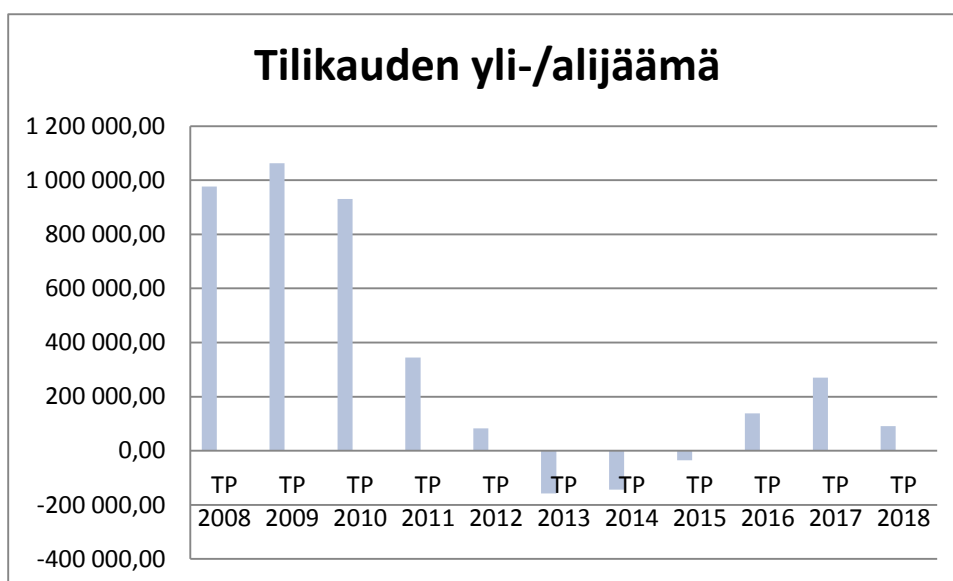
Vuosikate vuonna 2018 on 344 656 euroa, mikä on 422 071 euroa heikompi kuin vuonna 2017 (766 727 euroa v. 2017). Vuosikate toteutui 226 141 euroa parempana kuin vuodelle 2018 oli budjetoitu (118 515 euroa).



Suunnitelman mukaiset poistot olivat 254 103 euroa vuonna 2018, mikä on 53.636 euroa vähemmän kuin suunniteltu vuodelle 2018. Vuonna 2017, jolloin poistot olivat 281 827 euroa, toteutettiin alaskirjauksia yhteensä 214 084 euroa.



Tilikauden tulos on 90 553 euroa ylijäämäinen. Kertynyt tilikauden ylijäämä on yhteensä 2,595 miljoonaa euroa.

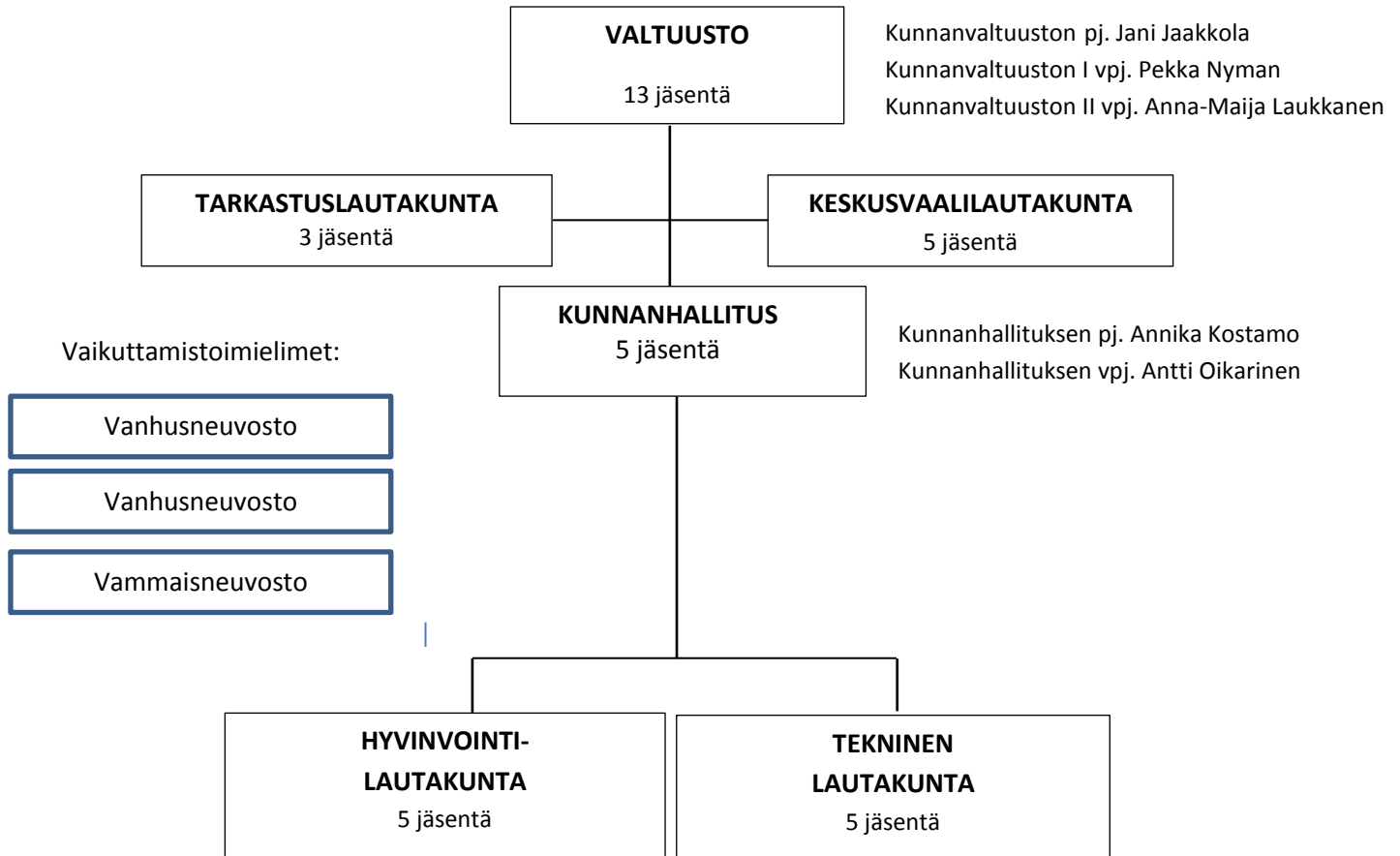


Investoinnit toteutuivat 229.000 euron suuruksina (netto) vuonna 2018. Talousarvioon 2018 varattuja investointimäärärahoja jäi käyttämättä 146.000 euroa ja tuloja toteutumatta 80.470 euroa.

Kunnan lainaohjelmaa toteutettiin suunnitellusti, ja kunnan lainakanta on 1,977 miljoonaa euroa. Asukasta kohden lainaa on 2 073 euroa. Kuntakonsernin lainakanta on 3,658 miljoonaa euroa tehden 3490 euroa / asukas.

1.4. Kunnan luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaatio

Luottamushenkilöorganisaatio 2018



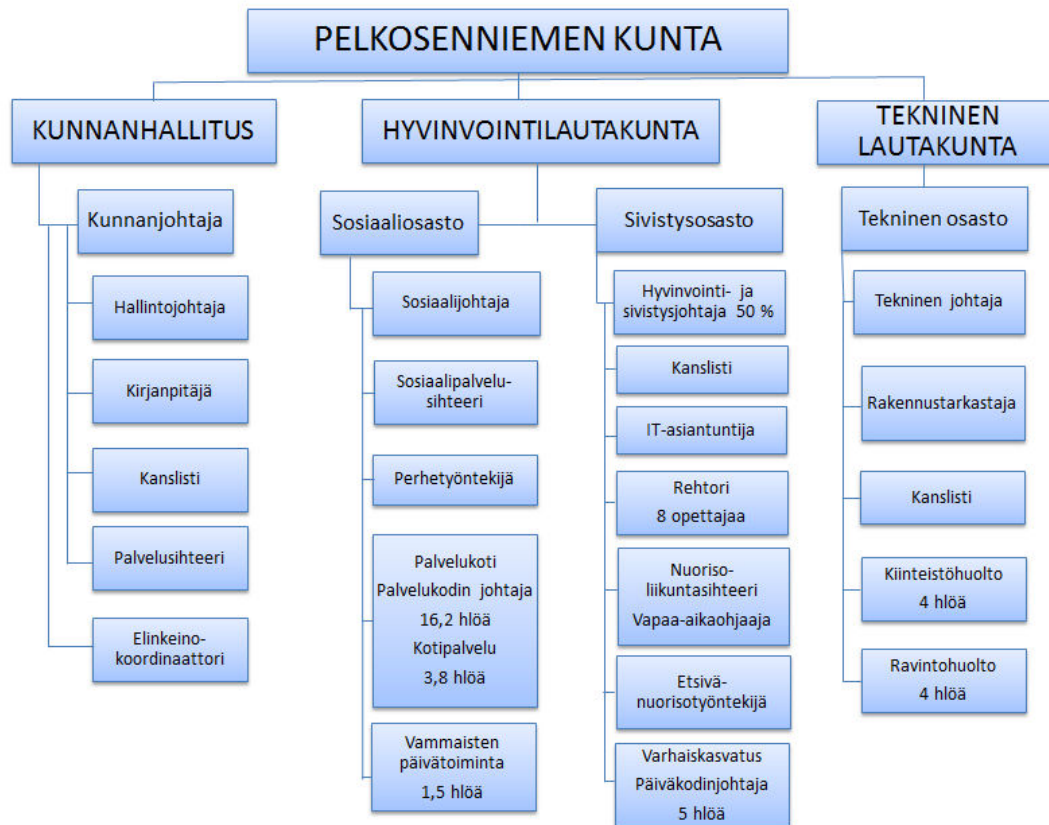
Poliittinen jakauma

	Valtuusto	Kunnanhallitus
Sitoutumattomat	5	2
Suomen Keskusta	3	1
Pelkosenniemen kylät	2	1
Vasemmistoliitto	2	1
Vihreät	1	

Tilinelvolliset toimielinten jäsenet

Tilinelvollisia ovat seuraavien toimielinten jäsenet: kunnanhallitus, keskusvaalilautakunta, hyvinvointilautakunta ja tekninen lautakunta.

Viranhaltijaorganisaatio 2018



Tilivelvolliset viranhaltijat

Tilivelvollisia ovat viranhaltijoista seuraavat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja, tekninen johtaja, sosiaalijohtaja, hyvinvointi- ja sivistysjohtaja, rehtori, päiväkodin johtaja ja palvelukodin johtaja. Tilivelvolliset henkilöt on mainittu tilinpäätöksen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden kohdalla toimialoittain ja vastuualueittain.

Kunnanjohtajan vaihtuminen

Pelkosenniemen kunnanjohtaja Pertti Severinkangas irtisanoutui tehtävästään 31.8.2018 alkaen. Sen jälkeen tehtävää hoidettiin väliaikaisjärjestelyin seuraavasti: 1.9.2018 – 28.2.2019 tehtävää hoiti Mirja Lampe-la, ja 11.3.2019 aloitti Päivi Vauhkonen, joka virkamääräys on sovittu jatkuvan 30.6.2019 eli siihen saakka kunnes virkaan valittu Aarne Mäkelä aloittaa tehtävässä.

1.5. Kunnan henkilöstö

Henkilöstön lukumäärä 31.12. (työsuhde voimassa ko. päivänä)			
	2016	2017	2018
Hallinto-osasto			
vakituiset virat	5	5	3
vakituiset työsuhteet	0	2	3
osa-aikaiset	0	0	1
vakituiset yhteensä	5	7	6
määräaikaiset	2	4	3
palkkatukityöllistetyt	0	0	-
oppisopimustyösuhteet	0	0	-
määräaikaiset ja työllistetyt yht	2	4	3
Yhteensä	7	11	9
Sosiaalitoimi			
vakituiset virat	5	6	4
vakituiset työsuhteet	23	22	25
osa-aikaiset	1	3	1
vakituiset yhteensä	29	28	29
määräaikaiset	6	0	13
palkkatukityöllistetyt	0	3	1
oppisopimustyösuhteet	0	0	0
määräaikaiset ja työllistetyt yht	6	12	14
Yhteensä	35	40	43
Sivistystoimi			
vakituiset virat	11	13	12
vakituiset työsuhteet	5	9	8
osa-aikaiset	2	3	1
vakituiset yhteensä	18	22	20
määräaikaiset	10	10	7
palkkatukityöllistetyt	0	0	
oppisopimustyösuhteet	0	0	
määräaikaiset ja työllistetyt yht	10	10	7
Yhteensä	28	32	27
Tekninen toimi			
vakituiset virat	2	2	2
vakituiset työsuhteet	4	4	4
osa-aikaiset	1	0	
vakituiset yhteensä	7	6	6
määräaikaiset	3	3	4
palkkatukityöllistetyt	0	0	1
oppisopimustyösuhteet	0	0	
määräaikaiset ja työllistetyt yht	3	3	5
Yhteensä	10	9	11
Kunta yhteensä			
vakituiset virat	23	26	21
vakituiset työsuhteet	32	37	40
osa-aikaiset	4	0	3
vakituiset yhteensä	59	57	61
määräaikaiset	21	24	27
palkkatukityöllistetyt	0	3	2
oppisopimustyösuhteet	0	0	0
määräaikaiset ja työllistetyt yht	21	27	29
YHTEENSÄ	80	90	90

2. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

2.1. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kuntalakiin (325/2012) kesällä 2012 lisätyt säännökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta tulivat voimaan vuonna 2014. Tämän vuoksi kuntaan on valmisteltu hallintosäännön pohjalta erillinen sisäisen valvonnan ohjeistus vuosina 2013–2014, jossa avataan sisäisen valvonnan prosessit, ja sitä on käsitelty eri toimitelmissä vuonna 2014. Kunnanvaltuusto hyväksyi sisäisen valvonnan ohjeistuksen pääosiltaan marraskuussa 2014. Sisäisen valvonnan ohjeistus pantiin täytäntöön vuonna 2015.

Hallintosäännön mukaisesti kukin toimielin ja viranhaltija ovat omalta osaltaan seuranneet asetettujen tavoitteiden ja talousarvion toteutumista. Menojen lisäksi on erityistä huomiota kiinnitetty myös tulojen ja investointien toteutumiseen. Tarvittaessa on tehty valtuustolle esitykset merkittävistä muutoksista talousarvioon heti, kun se seurannan ja toteutumisen aste ja taloudellinen lopputulos huomioon ottaen on ollut mahdollista.

Talouden ja toiminnan seuranta on toteutettu valtuuston vahvistavan hallintosäännön mukaisesti. Kunnanvaltuustolle, kunnanhallitukselle ja lautakunnille on raportoitu toiminnan ja talouden kehityksestä talousarvion täytäntöönpano -ohjeen mukaisesti neljännesvuosittain. Talouden kehittymistä on arvioitu maaliskuun, kesäkuun, syyskuun ja joulukuun lopun tilanteista.

Tulot on laskutettu ajallaan ja perintää on hoidettu tarpeen mukaan. Kukin hallintokunta on vastannut osaltaan valtion tukien perimisestä.

Vakinaisten virkojen ja toimien täyttämässä sekä määräaikaisten viranhaltijoiden ja työntekijöiden palkkaamisessa on toimitettu hallintosäännön mukaisesti. Hallintosääntöön on ilmennyt ja ilmenee muutoksia, jotka huomioidaan hallintosääntöuudistuksen yhteydessä.

Sisäistä valvontaa on toteutettu myös niin, että hallintokuntien toimitelmissä on kunnanhallituksen edustajalla läsnäolo- ja puheoikeus. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että lautakuntien kokouksissa on pääsääntöisesti aina paikalla joko kunnanjohtaja, kunnanhallituksen puheenjohtaja tai kunnanhallituksen jäsen. Lisäksi läsnäolo- ja puheoikeus on valtuuston puheenjohtajalla. Lautakuntien pöytäkirjat on tuotu kunnanhallitukselle jälkikäteen tiedoksi.

Johtoryhmätyöskentelyssä on käyty läpi kunnanjohtajan ja osastonjohtajien kanssa ajankohtaisia asioita ja tuolloin on nopeastikin reagoitu esimerkiksi talouteen, rahoitukseen tai henkilöstövajeeseen liittyvään tai johonkin muuhun riskienhallinnan kannalta oleelliseen asiaan.

Sisäistä valvontaa on suoritettu kaikilla esimiestasoilla normaalissa päivittäisessä työssä. Tässä suhteessa ei ole ilmennyt omassa toiminnassa mitään normaalista poikkeavia puutteita tai ongelmia tilivuoden aikana.

Riskienhallinnan näkökulmasta ongelmana on edelleen erilaista tukea saaneiden investointien ja kehittämishankkeiden tukimaksatusten kunnasta riippumattomista syistä ristiriitaiset ja muuttuvat tulkinnat maksatusperusteissa. Tämä on aiheuttanut lisätyötä hanketyöntekijöiden lisäksi omalle sisäistä valvontaa ja talouden seurantaa sekä maksatusten sisäistä vastuuta kantavalle henkilöstölle. Jälkikäteen tapahtuva maksatus lisää kassan riittävyyteen liittyviä tilapäisiä järjestelyvaatimuksia.

Omaisuuksien kartoitus ja vakuutusten tarkistus suoritetaan vuosittain. Kunnan vakuutukset on keskitetty tällä hetkellä OP Vakuutus Oy:öön (ent. Pohjola). Uudet kohteet vakuutetaan välittömästi ja vakuutusten täydentämisestä huolehditaan omaisuuteen liittyvissä muutostilanteissa. Lakisääteisten vakuutusten lisäksi Pelkosenniemen kunnalla on vapaaehtoisia vakuutuksia. Vakuutusturvaa arvioidaan säännöllisesti.

Riskienhallinnassa on toiminnalliset riskit minimoitu riittävällä resursoinnilla palvelujen tuottamiseen. Tämä koskee sekä taloudellisia että henkilöresursseja. Perinteisen riskienhallinnan näkökulmasta on mm. turvattu omaisuuden riittävä vakuuttaminen, seurattu kunnan saatavien kehittymistä ja suoritettu säännöllistä riskianalyysiä, huolehdittu henkilöstön tarpeellisesta koulutuksesta, työterveyshuollosta ja työhyvinvoinnista sekä luotu päätöksenteolle avoin ja luottamuksellinen ilmapiiri. Kunnan päätöksistä tehtyjen valitusten vähäisyys kokonaisuutena viestii onnistumista viimeisessä ja muutoinkin laadukkaasta päätöksenteosta, mikä on omiaan vähentämään riskejä kunnan toiminnassa. Edelleen kuitenkin valitukset esim. merkittävissä kaavoitusasioissa ovat hidastaneet kunnan tulopohjan laajentamista ja varmistamista sekä yleistä kehittämistä.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut yleisohjeen ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymien tilinpäätöksessä. Pelkosenniemen kunnalla ei ole tunnistettu merkittäviä ympäristövaikutuksia, kuten päästökauppoja, jäteveden puhdistamoon kohdistuvia kalliita muutostöitä tai huomattavia ympäristövahinkoja, jotka vaikuttaisivat olennaisesti kunnan taloudelliseen tulokseen, asemaan tai toiminnan kehitykseen. Kunnalla ei ole erillistä ympäristöraporttia.

Kirjanpitolain 3a -luvun mukaisesti toimintakertomuksessa on annettava tieto muun muassa siitä, miten kunta huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista. Korruption ja lahjonnan torjunnassa avainasemassa on esteellisyyskysymysten ja sidonnaisuuksien huomiointi. Esteelliset henkilöt eivät osallistu asioiden valmisteluun, päätöksentekoon tai täytäntöönpanoon. Sidonnaisuusrekisteri pidetään ajan tasalla. Hankinnat suoritetaan hankintalain ja hankintaohjeiden mukaisesti. Suora hankinnat ovat mahdollisia vain poikkeustapauksissa, pääsääntöisesti tarjoukset pyydetään vähintään kolmelta tarjoajalta. Hankintojen yhteydessä huolehditaan tilaajavastuulain mukaisista velvoitteista. Tositteet asiatarkastetaan ja hyväksytään kahden eri henkilön toimesta.

2.2. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittäminen

Sisäistä valvontaa on kehitetty vuoden 2018 tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä muun muassa lisäämällä läpinäkyvyyttä kunnan toimintaan. Tilinpäätösasiakirjan rakennetta on pyritty selkiyttämään vastaamaan entistä paremmin kirjanpitolautakunnan kuntajaoston vuonna 2017 antamaa ohjetta ja

kunnan kirjapidossa käytössä olevaa laskentatunnisterakennetta. Siinä ei kuitenkaan ole kaikilta osin vielä onnistuttu, sillä talousarvion 2018 rakenne poikkeaa laskentatunnisterakenteesta. Lautakunnat ovat käsitelleet vuoden 2018 tilinpäätöksensä vanhan mallin mukaisena, mutta tilinpäätösasiakirjaan yhteneväistä rakennetta on pyritty lisäämään. Vuoden 2018 tilinpäätökseen on myös lisätty sitovuus-taso ja tilivelvolliset kunkin vastuualueen kohdalle.

Sisäisen valvonnan ohje olisi tarpeen päivittää mahdollisimman pian, jotta henkilökunnalla olisi mahdollisimman yhtenäinen käsitys sisäisen valvonnan käsitteestä ja tarkoituksesta sekä siitä, millaisia tehtäviä sisäinen valvonta tarkoittaa eri roolien näkökulmasta, kuten tilivelvollisten, esimiesten ja koko henkilökunnan. Sisäinen valvonta tulisi sisällyttää selkeämmin johtamis- ja päätöksentekoprosesseihin. Sisäiseen valvontaan sisältyvässä riskienhallinnassa tulisi kiinnittää entistä enemmän huomiota kunnan strategisten ja talousarviossa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseen sekä toiminnan häiriöttömyyden ja jatkuvuuden turvaamiseen.

2.3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Yleinen taloudellinen tilanne, väestönkehitys ja työllisyys vaikuttavat merkittävästi Pelkosenniemen kunnan talouteen. Viime vuosina epävarmuutta kunnan tulevaisuuteen on tuonut maakunta- ja soteuudistus, joka kariutui 8.3.2019. Samanaikaisesti jäi toteutumatta valtionosuusuudistus, joka olisi ollut Pelkosenniemen kannalta edullinen: ennakkotietojen mukaan kunta olisi menettänyt enemmän menoja kuin tuloja olisi leikattu. Maakuntauudistuksen oletetaan kuitenkin jatkuvan jossain muodossa uudella hallituskaudella kevään eduskuntavaalien jälkeen.

Kunnan toiminnan kehittymiseen epävarmuutta luo väestön määrän kehitys, joka koko 2000-luvun on ollut aleneva. Väestömäärän säilyttämisen haasteisiin pyritään kunnassa vastaamaan muun muassa kaavoitukseen ja maan hankintaan panostamalla.

Positiivista väestökehitystä ja verorahoituksen kasvua tukee panostaminen elinkeinoelämän kehittämiseen. Maankäytön suunnittelua ja kaavoitusta tulee entisestään tehostaa. Kunnan oman tulopohjan vahvistaminen on keskiössä valtionosuuksien epävarmuustekijöiden vuoksi. Pyhän matkailualueen häiriötön kasvu sekä uusien yritystoiminnan ja muun rakentamisen hankkeet eivät saa estyä taikka hidastua ainakaan kunnasta johtuvista syistä.

Pelkosenniemen kunnan ohut organisaatio muodostaa oman riskitekijänsä. Hallinnon osalta on haastavaa järjestää asianmukaisia sijaisuuksia ja osa henkilöstöstä joutuu toimimaan huomattavissa työpaineissa. Lisäksi pienessä kunnassa vastuualuejohtajien tehtäväkokonaisuudet ovat hyvin laajoja ja kuntien alati lisääntyvät tehtävät ja vastuut pusertavatkin työntekijät ahtaalle. Delegointimahdollisuuksia ei juuri ole, ja pienessä organisaatiossa jokainen työntekijä on kriittinen tekijä, minkä vuoksi onnistunut rekrytointi sekä henkilöstön pysyvyys ovat avaintekijöitä työssä jaksamisen ja onnistumisen kannalta. Merkittävänä ongelmana on myös se, että johtajilla ja esimiehillä ei käytännössä ole työaikaa toimintojen kehittämiseen.

Palveluiden siirtyminen yhä enemmän tietoverkkoihin aiheuttaa haasteita niin tietojärjestelmien kuin tietoliikenneyhteyksien toimivuudelle. Vuonna 2009 voimaan tulleen laajakaistalain (1186/2009) tavoitteena on edistää nopeiden laajakaistayhteyksien rakentamista haja-asutusalueille.

Pelkosenniemen kunnan omistamat kiinteistö ovat vanhoja ja merkittäviä korjaustarpeita on eri kohteissa. Pelkosenniemen kunta on päättänyt vuonna 2017 rakennuttaa uuden koulun, mistä on tehty hallinto-oikeuteen kaksi valitusta. Toinen valitus on ratkaistu aiheettomana, ja toiseen odotetaan päätöstä kesään 2019 mennessä. Koulun valmistuttua siirtyy kunnanvirasto nykyisen väistökouluna toimivan entisen liikekeskuksen tiloihin. Merkittäviä saneeraustarpeita on nykyisellään lähes kaikissa kiinteistöissä, kuten kunnanvirasto, nuorisotilat, toimintapiste yms.

Yksi kunnan nykyisten tytäryhtiöiden toiminnan merkittävimmistä riskeistä on vuokrahuoneistojen käyttöasteen aleneminen, ja sen vaikutus käyttökorvaustuloihin ja kiinteistöjen ylläpitomahdollisuuksiin. Pelkosenniemen Vuokratalot Oy on laatinut tervehdyttämissuunnitelman, jota on alettu toteuttaa jo vuonna 2018. Siihen sisältyy sekä vanhojen rivitalojen purkamista että jatkossa myös rakentamista.

Kunta on saanut viime vuosina merkittävän määrän myyntituottoja (v. 2018 n. 0,2 milj. €) perustuen kuntien keskinäisen Itä-Lapin Energia Oy:n osakkeiden omistukseen. Tuottojen kertyminen on riippuvainen sähkön hinnan ja myyntimäärän kehityksestä. Pelkosenniemen kunnan lainakanta vuoden 2018 lopussa oli n. 1,98 milj. euroa. Pelkosenniemen kunnan lainat ovat euroissa, joten valuuttariskiä ei ole.

Pyhä-Luosto Vesi Oy:n taloudellinen tilanne on edelleen epävakaa. Yhtiössä on kuitenkin ryhdytty toimenpiteisiin talouden tasapainottamiseksi. Osakaskunnat, Kemijärvi, Sodankylä ja Pelkosenniemi, odottavat yhtiön hallitukselta tasapainottamissuunnitelmaa, mikä on edellytys suunnitellulle osakeannille, jolla yhtiön rahoitusasema vakaannutetaan. Asiaa on käsitelty esimerkiksi Sodankylän valtuustossa 17.1.2019; asian käsittely on kesken. Pelkosenniemen kunnalla on saatavia noin kaksi miljoonaa euroa. Yhtiön tilanne on vakava, joudumme tekemään vapaaehtoisen saneerauksen yhtiöön, jotta yhtiön toiminta voidaan turvata.

2.4. Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Pelkosenniemen kunnan ja kuntakonsernin talous olivat tasapainossa vuonna 2018. Vuosikate riitti selkeästi poistoihin, ja toiminnan ja investointien rahavirta oli positiivinen. Kunnan taloudellinen tilanne oli edellisvuosista kohentunut. Positiivinen kehitys vastasi koko maan tasolla kuntien positiivista kehitystä.

Kuntataloutta on koko maan tasolla luonnehdittu vuonna 2018 vahvaksi johtuen sekä kuntien omista toimista kustannusten hillinnässä että yleisen taloustilanteen kohentumisesta. Verotulot ovat kunnissa kasvaneet ja valtion säästötoimenpiteet, kuten kilpailukyky sopimus ovat tuottaneet toivottua tulosta. Kilpailukyky sopimus on säästöjen ohella myös vaikuttanut kuntien menoihin, verotuloihin ja valtion-osuuksiin.

Valtiovarainministeriön julkaisemien kuntien vuoden 2018 tilinpäätöstä koskevien ennakkotietojen valossa kuntatalous on selvästi heikentynyt vuodesta 2017. Tämä johtuu muun muassa siitä, että verotusjärjestelmästä johtuen kunnat saivat jo vuonna 2017 runsaasti sellaisia verotuloja, jotka olisivat oikeastaan kuuluneet vuodelle 2018. Huolestuttavaa on myös se, että kuntien ja kuntayhtymien toimintamenot ovat kasvaneet huomattavasti vuonna 2018.

Taloutta tarkasteltaessa perspektiivin tulisi olla pidempi kuin yksi vuosi. Pelkosenniemen talouden tasapaino ja liikkumavara suunnittelukaudella 2019 – 2021 on heikko Kuntaliiton 29.6.2018 antaman lausunnon mukaan. Kunnan talous on heikkenemässä, eikä vuosikate riitä taloussuunnitelman mukaisiin poistoihin. Erityisen ongelmallista kunnan talouden näkökulmasta on toimintamenojen voimakas kasvu.

Toiminnalliset muutokset Pelkosenniemellä

Pelkosenniemen kunnan toiminnassa ei tapahtunut merkittäviä muutoksia vuonna 2018. Maakunta- ja sote-uudistus oli käynnissä ja siihen liittyvät odotukset sosiaali- ja terveystalouden uudelleen järjestelystä valtakunnallisesti loivat odotuksia palveluiden saamisesta leveämmille harteille. Maakuntauudistus kariutui kuitenkin hallituskauden viime metreillä 8.3.2019.

Pelkosenniemi osallistui vuonna 2018 valtuuston päätöksen pohjalta selvitykseen terveydenhuollon järjestämisvastuun siirtämisestä Lapin Sairaanhoidopiirille muiden Itä-Lapin kuntien kanssa. Vuoden 2019 alussa perusterveydenhuollon kuntayhtymä Pel-Savu teetti selvityksen terveydenhuollon järjestämisvaihtoehtoista. Selvityksen mahdollinen laajentaminen sosiaalipalveluihin on tilinpäätöksen laatimisen hetkellä kunnissa kesken. Maakuntauudistuksen kaaduttua Itä-Lapin kunnat ovat jatkaneet yhteistyömahdollisuuksien selvittämistä monella sektorilla.

Kunnan suurin investointi, uusi koulu, on tarkoitus rakentaa vuoden 2019 – 2020 välisenä aikana, mikäli päätöksestä tehty valitus ei muuta tilannetta. Uuden koulun rahoittamiseksi on suunniteltu leasing-rahoitusta, jonka kustannusvaikutus on vuodessa noin 250 000 euroa. Pelkosenniemen koulun rakentaminen on valitusten vuoksi edennyt hitaammin kuin olisi toivottavaa, ja koulu toimii edelleen väistötiloissa. Tyhjilleen jäänyttä kiinteistöä lämmitetään edelleen, mikä aiheuttaa kunnalle kymmenien tuhansien eurojen turhan kustannuksen.

Edelleen on myös kesken Pyhä-Luosto Vesi Oy:n talouden tasapainottaminen, jolla on olennainen merkitys myös Pelkosenniemen kunnan talouteen. Yhtiön toimitusjohtaja on vaihtunut vuoden 2018 lopulla, ja yhtiön hallituksen tehtäväksi on annettu tasapainottamissuunnitelman laatiminen, mitä omistajakunnat ovat edellyttäneet tarvittavan lisärahoituksen järjestämiseksi.

3. KUNNAN KOKONAISTALOUS

3.1. Kokonaistalous yhteensä

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO						
	Sito- vuus 1)	Määrärahat 2018	Tuloarviot 2018	TOTEUMA TOIMINTAKATE	TOTEUMA TULOT	POIKKEAMA
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Vaalilautakunta						
Vaalit	N	-19 370		-3 351,04		-16 018,96
Tarkastuslautakunta						
Tilintarkastus	N	-13 150		-9 616,30		-3 533,70
Kunnanhallitus						
Yleishallinto	N	-617 520		-493 642,01		-123 877,99
Elinkeinopalvelut	N	-228 420		-157 355,57		-71 064,43
Palo- ja pelastustoimi	N	-198 700		-187 721,03		-10 978,97
Terveystoimipalvelut	N	-3 018 750		-3 038 247,53		19 497,53
Muut palvelut	N	-81 475		-35 518,69		-45 956,31
Hyvinvointilautakunta						
Hyvinvointilautakunta	N	-7 800		-11 450,08		3 650,08
Sosiaalipalvelut	N	-2 467 680		-2 470 973,45		3 293,45
Muu sosiaalityö	N	-173 230		-148 157,91		-25 072,09
Opetustoimi	N	-1 481 240		-1 405 927,42		-75 312,58
Vapaa-aikatoimi	N	-470 370		-409 666,21		-60 703,79
Tekninen lautakunta						
Tekniset palvelut	N	-267 500		-254 950,94		-12 549,06
TULOSLASKELMAOSA						
Verotulot	B		5 247 000		5 020 600,85	-226 399,15
Valtionosuudet	B		3 943 350		3 960 840,00	17 490,00
Korkotulot	B		450		2 071,68	1 621,68
Muut rahoitustulot	B		6 500		5 920,79	-579,21
Korkomenot	B	-30 000		-17 268,10		-12 731,90
Muut rahoitusmenot	B	-1 120		-930,61		-189,39
Satunnaiset erät						
INVESTOINTIOSA						
Kunnanhallitus						
Tietokoneohjelmistot	N	-40 000,00		-11 855,83		-28 144,17
Maa- ja vesialueet	N	0,00			22,27	22,27
Osakkeet ja osuudet	N	-65 700,00		-57 762,60		-7 937,40
Sivistyslautakunta						
Tietokonelaitteet	N	-10 000,00		-10 035,00		35,00
Tekninen lautakunta						
Rakennukset	N	-155 000,00		-113 047,80		-41 952,20
Maarakenteet	N					
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-30 000,00		-27 787,71		-2 212,29
Koneet ja kalusto	N	0,00			237,31	237,31
RAHOITUSOSA						
Antolainauksen muutokset						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		300 000		0,00	-300 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-450 000		-438 836,00		-11 164,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos						
Pakollisten varausten muutos		-5 000			-3 601,45	3 601,45
Oman pääoman muutos						
Muut maksuvalmiuden muutokset					392 688,46	0,00
Vaikutus maksuvalmiuteen			334 725		-74 678,08	
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		-9 832 025	9 832 025	-9 304 101,83	9 304 101,83	

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

3.2. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa, mikä sisältää vain ulkoiset tuotot ja kulut.

Tuloslaskelman *toimintakate* ilmoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valti-onosuuksilla. Tunnusluku *toimintatuottojen prosenttiosuus toimintakuluista* osoittaa, paljonko toimintakuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitosten ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon sekä selittävät kuntakohtaisia eroja.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Pelkosenniemen kunnan vuosikate on **344 656,43** euroa. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot. Poistot ja arvonalentumiset vuonna 2018 olivat 254103,27 euroa.

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Pelkosenniemen kunnan vuosikate/asukas vuonna 2018 oli 361,30 euroa. Keskimääräistä kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taajama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi ovat vuosikatetavoitteen määrittämiseen vaikuttavia tekijöitä kunnassa. Vertailtaessa eri kuntien talouden tasapainoa ja liikkumavaraa on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Arviot kunnan palvelutarjonnan ja sen jäseniinsä kohdistaman vero- ja maksurasitteen välillä on tehtävä tehtäväkohtaisesti, ei kunnan kokonaistalouden tuloslaskelmasta.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Kuluvan vuoden tilikauden tulos on **90 553,16** euroa ylijäämäinen.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	1 324	1 532
Toimintakulut	-9 951	-9 724
Toimintakate	-8 627	-8 192
Verotulot	5 021	4 977
Valtionosuudet	3 961	3 995
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	2	0
Muut rahoitustuotot	6	7
Korkokulut	-17	-20
Muut rahoituskulut	-1	0
Vuosikate	345	767
Poistot ja arvonalentumiset	-254	-496
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut		0
Tilikauden tulos	91	271
Poistoeron muutos	0	0
Varausten muutos	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	91	271

Kertynyt yli-/alijäämä 31.12.	2 596	2 505
--------------------------------------	--------------	--------------

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,3	15,8
Vuosikate/Poistot, %	135	155
Vuosikate, euroa/asukas	361	800
Asukasmäärä	954	958

3.3. Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Kunnan toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on 1 128 738 euroa.

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi omaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavaroin. Kunnan investointien tulorahoitustunnusluku on 156,3 %.

Kunnan pysyvien vastaavien hyödykkeiden investoinnit olivat 220 488,94 euroa. Uutta lainaa tilikaudella ei otettu ja entistä lyhennettiin 438 836 euroa.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on yksi tai suurempi. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli kaksi. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Tunnusluku Pelkosenniemellä on 0,79.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kunnan maksuvalmius oli tyydyttävä parantuen kohti loppuvuotta. Pitkällä aikavälillä tarkasteltuna kunnan kassavarat ovat kasvaneet. Kassavarat olivat vuoden päättyessä 1 088 941 euroa (kassan riittävyys 37 pv).

RAHOITUSLASKELMA**Toiminnan rahavirta**

	TP 2018	TP 2017
1000 €		
Tulorahoitus		
Vuosikate	345	767
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-7	-114
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-220	-233
Rahoitusosuudet investointeihin	0	75
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3	132
Toiminnan ja investointien rahavirta	121	627
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-30	0
Antolainasaamisten vähennys	30	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-439	-476
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	393	-21
Rahoituksen rahavirta	-46	-497
Rahavarojen muutos	75	130
Rahavarat 31.12.	1 089	1 014
Rahavarat 1. 1.	1 014	885
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	1 129	734
Investointien tulorahoitus %:	156,3	485,1
Lainanhoitokate:	0,8	1,6
Kassan riittävyys (pv)	37	35
Asukasluku 31.12.	954	958

3.4. Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Pelkosenniellä omavaraisuusaste oli 68,3 % (v. 2017 se oli 65,7 %, kriisikuntaraja <50 %).

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Pelkosenniellä suhteellinen velkaantuneisuus on 31,5 % (v. 2017 se oli 34,95 %, kriisikuntaraja >50 %).

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikumavarana tai paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettavana tulevina vuosina. Pelkosenniellä kertynyt ylijäämä on 2 596 000 euroa. *Kertynyt ylijäämä (alijäämä) / asukas* osoittaa asukaskoh-
taisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Pelkosenniellä luku on 2 596 euroa (v. 2017 se oli 2 505 euroa).

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto- siirto- ja muilla veloilla. Pelkosenniemen kunnan lainakanta on 1 977 365 euroa. Asukasta kohden lainaa on 2 073 euroa.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT								
VASTAAVAA			2018	2017	VASTATTAVAA			
			1000 €	1000 €				
A PYSYVÄT VASTAAVAT					A OMA PÄÄOMA			
I Aineettomat hyödykkeet			53	59	I Peruspääoma			4 378
1 Aineettomat oikeudet			36	36	IV Edellisten tilikausien ylijää			2 505
2 Muut pitkävaikutteiset menot			17	3	V Tilikauden yli-/alijäämä			91
II Aineelliset hyödykkeet			4 313	4 505	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET			
1 Maa- ja vesialueet			876	876	VARAUKSET			
2 Rakennukset			1 628	1 602	1 Poistoero			0
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet			1 729	1 842	2 Vapaaehtoiset varaukset			0
4 Koneet ja kalusto			26	25	C PAKOLLISET VARAUKSET			28
6 Ennakkomaksut ja keskenerä			54	159	2 Muut pakolliset varaukset			32
III Sijoitukset			4 337	4 279	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄ			6
1 Osakkeet ja osuudet			1 899	1 841	1 Valtion toimeksiannot			0
3 Muut lainasaamiset			2 265	2 265	2 Lahjoitusrahastojen pää			0
4 Muut saamiset			173	173	3 Muut toimeksiantojen pää			6
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT			0	0	E VIERAS PÄÄOMA			3 212
1 Valtion toimeksiannot			0	0	I Pitkäaikainen			1 570
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			1 515	1 636	2 Lainat rahoitus- ja vak.l			1 442
II Saamiset			426	622	3 Lainat julkisyhteisöiltä			119
Pitkäaikaiset saamiset			0	0	5 Saadut ennakot			9
3 Muut saamiset			0	0	6 Ostovelat			0
Lyhytaikaiset saamiset			426	622	II Lyhytaikainen			1 641
1 Myyntisaamiset			162	124	2 Lainat rahoitus- ja vak.l			369
2 Lainasaamiset			30	498	3 Lainat julkisyhteisöiltä			47
3 Muut saamiset			231	498	5 Saadut ennakot			4
4 Siirtosaamiset			3	0	6 Ostovelat			456
					7 Muut velat			105
					8 Siirtovelat			660
IV Rahat ja pankkisaamiset			1 089	1 636				
VASTAAVAA YHTEENSÄ			10 219	10 479	VASTATTAVAA YHTEENSÄ			10 219
								10 479
TASEEN TUNNUSLUVUT								
Omavaraisuusaste, %			68,27	65,71				
Suhteellinen velkaantuneisuus-%			31,5	34,95				
Velat ja vastuut prosennit käydyt			31,39	34,25				
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €			2596	2 505				
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as			2721	2 634				
Lainakanta 31.12., 1000 €			1977	2 416				
Lainat, €/asukas			2073	2 547				
Lainasaamiset 31.12., 1000 €			2265	2 265				
Asukasmäärä			954	958				

3.5. Kokonaistulot ja -menot

TULOT					MENOT				
1 000 €	2018	2017	2018	2017	1 000 €	2018	2017	2018	2017
Toiminta			%	%	Toiminta			%	%
Toimintatuotot	1324	1 532	12,8	14,4	Toimintakulut	9951	9 724	93,7	93,1
Verotulot	5021	4 977	48,7	46,9	Korkokulut	17	20	0,2	0,2
Valtionosuudet	3961	3 995	38,4	37,7	Muut rahoituskulut	1	1	0,0	0,0
Korkotuotot	2	0		0,0	Satunnaiset kulut		0	0,0	0,0
Muut rahoitustuotot	6	7	0,1	0,1	Tulorahoituksen korjauserät			0,0	
Satunnaiset tuotot					Pakollisten varausten muutos	-4	-5	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät					Pysyvien vastaavien			0,0	
-Pysyvien vastaavien					hyödykkeiden luovutustappiot	0	0	0,0	0,0
hyödykkeiden luovutusvoitot	-3	-110	0,0	-1,0				0,0	
-Muut satunnaiset tulot								0,0	
Investoinnit					Investoinnit			0,0	
Rahoitusosuudet investointeihin	0	75	0,0	0,7	Investointimenot	220	233	2,1	2,2
Pysyvien vastaavien								0,0	
hyödykkeiden luovutustulot	3	132	0,0	1,2				0,0	
Rahoitustoiminta					Rahoitustoiminta			0,0	
Antolainasaamisten vähennykset					Antolainasaamisten lisäykset			0,0	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0,0		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	439	476	4,1	4,6
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					Lyhytaikaisten lainojen vähennys			0,0	
Oman pääoman lisäykset					Oman pääoman vähennys			0,0	
Kokonaistulot yhteensä	10 314	10 608	100	100	Kokonaismenot yhteensä	10 624	10 449	100	100

3.6. Kunnanhallituksen esitys tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 § mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallitus esittää tilikauden 90 553,16 euron ylijäämäisen tuloksen ja ylijäämän käsittelystä seuraavaa:

1. Tilikauden ylijäämä 90 553,16 euroa siirretään kuluvaan vuoden kirjanpidossa edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.
2. Edellisten tilikausien yli-/alijäämättilin ylijäämä edellisiltä vuosilta 31.12.2017 on 2 505 113,67 euroa. Vuoden 2018 ylijäämän 90 553,16 euron huomioimisen jälkeen on yli-/alijäämättilin ylijäämä 2 595 666,83 euroa.
3. Huolimatta kertyneestä edellisten tilikausien ylijäämästä, tulee huolellista taloudenpitoa jatkaa edelleen.

4. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

4.1. Konsernirakenne

PELKOSENNIEMEN KUNTA

Tytäryhteisöt

Yhteisyyhteisö Kuntayhtymät

VUOKRATALOT OY 100 %	PYHÄ-LUOSTO VESI OY 35 %	PELKOSENNIEMEN- SAVUKOSKEN KTT:N KY 50 %
KIINTEISTÖ OY HUTTU-AKKA 60 %	KIINTEISTÖ OY PYHÄLIIKE 23,53 %	LAPIN SAIRAANHOITO- PIIRIN KY 0,89 %
KIINTEISTÖ OY HUTTU-UKKO 60 %		KOLPENEEN PALVELUKESKUKSEN KY 0,30 %
ASUNTO OY PELKOSENNIEMEN HUTTU-TYTTÖ 53,39 %		LAPIN LIITTO 0,48 %
KIINTEISTÖ OY PELKOSENNIEMEN LIIKEKESKUS 93,30 %		ITÄ-LAPIN KUNTAYHTYMÄ 6,79 %
		LAPIN JÄTEHUOLTO KY 2,53 %

Vuoden 2018 aikana on kunta hankkinut Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskuksen osakkeita ja omistusosuus on noussut 87,8 %:sta 93,3 %:iin. Posion kunnan tultua mukaan Itä-Lapin kuntayhtymään on Pelkosenniemen kunnan omistusosuus laskenut 8,26 %:sta 6,79 %:iin.

4.2. Konsernin toiminta ja talous

Seuraavassa esitetään olennaisimmat Pelkosenniemen kuntakonserniin kuuluvia tytäryhtiöitä, yhteisyyhteisöjä ja kuntayhtymiä koskevat tapahtumat vuonna 2018.

Tytäryhteisöt:

Pelkosenniemen Vuokratalot Oy

Pelkosenniemen Vuokratalot Oy:n tilikauden tulos on 0,32 euroa ja vuokra-asuntojen käyttöaste oli 75,6 %. Käyttöaste laski edellisestä vuodesta 3,79 prosenttiyksikköä - tilikauden 2017 aikana oli neljä huoneistoa varattuna kiintiöpakolaisille. Valtiokonttorista saatiin päätös lainaehtojen muuttamisesta, jossa lyhennysohjelma muuttui. Lainaehtojen muutoksen ehtojen mukaisesti Pelkosenniemen kunta on päättänyt olla perimättä korkoa myöntämilleen lainoille ja muille myönnettyille varoille vuosina 2017 - 2027 sekä päättänyt olla perimättä lyhennyksiä tertiärlainoilleen valtion asuntolaina-aikana eli v.2027 saakka. Lainaehtojen muutospäätösehtojen mukaisesti laadittiin tervehdyttämissuunnitelma, jonka mukaan sopeutetaan remontteja taloudelliseen tilanteeseen sopivaksi, haetaan kunnalta avustusta käyttöasteen jäädessä alle 76 %:n ja valmistellaan vuokra-asuntojen määrän sopeuttamista ky-

syntää vastaavaksi purkamalla yksi rivitalo. Purkamiseen on mahdollista saada ARA:sta purkuavustusta. Tervehdyttämissuunnitelma on kesken, kunnanhallituksen päätös puuttuu. Tilikauden aikana korjauksiin käytettiin yhteensä 93 930 euroa ja aloitettiin Pajupellontie 4:n käyttö-veden kiertovesiputkien aiheuttamien kosteusvaurioiden korjaaminen ja se rahoitettiin Kuntarahoitus Oyj:n 60 000 €:n lainalla.

Kiinteistö Oy Huttu – Akka

Vuokra-asuntojen käyttöaste oli 84,6 % joka nousi 4,82 % -yksikköä edellisestä vuodesta. Korjauksiin käytettiin yhteensä 3217 euroa. Tilikauden tulos on 3,69 euroa. Pelkosenniemen kunta omistaa 60 %.

Kiinteistö Oy Huttu – Ukko

Vuokra-asuntojen käyttöaste oli 74,06 %, mikä laski edellisestä vuodesta 5,07 %-yksikköä. Korjauksiin käytettiin yhteensä 4773 euroa. Tilikauden tulos on 9,31 euroa. Pelkosenniemen kunta omistaa 60%.

Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu – Tyttö

Kunnan omistuksessa on kuusi asuntoa. Tilikauden tulos on 27,31 euroa. Pelkosenniemen kunta omistaa 53,39 % eli kuusi asuntoa.

Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus

Korjauksiin käytettiin yhteensä -18 257,80 euroa. Tilikauden tulos on 6 977,83euroa. Pelkosenniemen kunta omistaa 93,3 % ostettuaan lisää osakkeita. Kiinteistö toimii koulun väistötiloina.

Yhteisyhteisöt:

Pyhä – Luosto Vesi Oy

Talousvettä myytiin vuonna 2018 0,72 % edellisvuotta vähemmän. Laskutetun jäteveden määrä laski 2,31 prosenttia edellisvuoteen verrattuna. Uusia liittymissopimuksia tehtiin 11 kappaletta (vuonna 2017 yhteensä 11). Orresokan vedenottamoon asennetaan UV-laitteisto varmistamaan talousveden puhtautta. Yhtiön liikevaihto oli 973 289 euroa, laskua 1,35 % edellisestä vuodesta.

Pohjois-Suomen hallinto-oikeus antoi ratkaisun Sodankylän kunnanvaltuuston päätöksestä 22.12.2017, jolla kumottiin valtuuston päätös lähteä mukaan yhtiön osakeantiin. Tällä päätöksellä koko osakeanti kumottiin

Kuntayhtymät:

Pelkosenniemen – Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä

Kuntayhtymässä jäsenkuntien maksusuudet olivat vuonna 2018:

Pelkosenniemi 1 700 906 euroa, 1 469 938,37 (v.2017) euroa ja Savukoski 1 376 121 euroa, 1 432 654,97 (v. 2017) euroa.

4.3. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvontaa suorittaa ensi sijassa konsernijohto päivittäisen toiminnan yhteydessä. Konsernijohto raportoi tarpeen mukaan valtuustolle konsernia koskevista keskeisistä tapahtumista. Konserniin

kuuluvat yhteisöt toimittavat tilinpäätöksensä ja toimintakertomuksensa kunnanhallitukselle tiedoksi niiden valmistuttua. Kunta edellyttää konserniohjeessaan, että tytäryhteisöt käyttävät samaa tilintarkastajaa kuin kunta.

Kuntakonsernin yhtiökokousedustajia ja kunnan edustajia yhtiöiden hallituksissa ohjeistetaan heidän valintojen ja tulevien kokousten yhteydessä. Kunnan edustajat tuovat viestin merkittävistä asioista ja tapahtumista kunnanhallitukselle. Konsernivalvontaa toteutetaan käytännössä myös siten, että Pelkosenniemen – Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymän talousarvio ja tilinpäätös hyväksytään kunnanvaltuustossa. Lisäksi valtuusto ottaa kantaa jo syksyllä kuntayhtymän talousarvion suunniteluun.

4.4. Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	1 000 €	2018	2017
Toimintatuotot		5 475	5 600
Toimintakulut		-13 836	-13 467
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		-3	-10
Toimintakate		-8 364	-7 876
Verotulot		4 986	4 948
Valtionosuudet		3 961	3 995
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot		3	3
Muut rahoitustuotot		79	36
Korkokulut		-27	-38
Muut rahoituskulut		-5	-6
Vuosikate		633	1 062
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot		-494	-525
Tilikauden omistuksen eliminointierot		-19	0
Arvonalentumiset		0	-214
Satunnaiset erät			-7
Tilikauden tulos		120	316
Tilinpäätössiirrot		-53	-8
Laskennalliset verot		-1	-13
Vähemmistöosuudet		4	8
Tilikauden ylijäämä /alijäämä		70	302

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-39,6	-41,6
Vuosikate/Poistot, %	128,2	143,8
Vuosikate, €/asukas	663	1 108
Asukasmäärä 31.12	954	958

4.5. Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2018	2017	VASTATTAVAA	2018	2017
1 000 €			1 000 €		
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 888	11 087	OMA PÄÄOMA	7 298	7 115
Aineettomat hyödykkeet	92	121	Peruspääoma	4 378	4 378
Aineettomat oikeudet	57	77	Os kuntayhtymien oman po:n lisäyksestä		
Muut pitkävaikutteiset menot	31	42	Muut omat rahastot	331	249
Ennakkomaksut	3	2	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 359	2 216
			Tilikauden yli-/alijäämä	70	302
Aineelliset hyödykkeet	7 866	8 048	VÄHEMMISTÖOSUUDET	216	231
Maa- ja vesialueet	1 038	1 017			
Rakennukset	4 887	4 865	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	50	43
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 736	1 860	Poistoero	48	9
Koneet ja kalusto	105	108	Vapaaehtoiset varaukset	2	34
Muut aineelliset hyödykkeet	3	6			
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	93	192	PAKOLLISET VARAUKSET	127	108
Sijoitukset	2 930	2 918	Eläkevaraukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	46	52	Muut pakolliset varaukset	127	108
Muut osakkeet ja osuudet	588	563			
Joukkovelkakirjalainasaamiset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	103	99
Muut lainasaamiset	2 026	2 026			
Muut saamiset	271	278	VIERAS PÄÄOMA	5 578	6 116
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	96	90	Pitkäaikainen korollinen vieras pääor	2 933	3 479
			Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	31	26
VAIHTUVAT VASTAAVAT		2 564	Lyhytaikainen korollinen vieras pääom	557	602
Vaihto-omaisuus	22	22	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 058	2 009
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 372	13 741
Saamiset	766	922	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Pitkäaikaiset saamiset	1	1	Omavaraisuusaste, %	56,56	53,99
Lyhytaikaiset saamiset	765	921	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	38,68	42,05
Rahoitusarvopaperit	1	1	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 429	2 518
			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 547	2 628
Rahat ja pankkisaamiset	1 560	1 620	Konsernin lainat, €/asukas	3 658	4 259
			Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €	3 490	4 080
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 372	13 741	Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €	2 296	2 304
			Kunnan asukasmäärä	954	958

4.6. Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	1 000 €	2018	2017
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate		633	1 062
Satunnaiset erät		0	-7
Tulorahoituksen korjauserät		18	-106
Investointien rahavirta			
Investointimenot		-409	-373
Rahoitusosuudet investointimenoihin		5	80
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot		4	132
Toiminnan ja investointien rahavirta		252	788
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		4	3
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-599	-628
Lyhytaikaisten lainojen muutos		5	-26
Oman pääoman muutokset		3	
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		-1	
Vaihto-omaisuuden muutos		0	-2
Saamisten muutokset		340	-31
Korottomien velkojen muutokset		-22	88
Rahoituksen rahavirta		-270	-596
Rahavarojen muutos		-18	192
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		1 600	1 620
Rahavarat 1.1.		1 619	1 428
		-18	192

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran		
kertymä 5 vuodelta, 1000 €	2 858	2 775
Investointien tulorahoitus %	156	362
Lainanhoitokate	1,0	1,6
Kassan riittävyys, pv	39	41

5. TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO						
	Sito- vuus 1)	Määrärahat 2018	Tuloarviot 2018	TOTEUMA TOIMINTAKATE	TOTEUMA TULOT	POIKKEAMA
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Vaalilautakunta						
Vaalit	N	-19 370		-3 351,04		-16 018,96
Tarkastuslautakunta						
Tilintarkastus	N	-13 150		-9 616,30		-3 533,70
Kunnanhallitus						
Yleishallinto	N	-617 520		-493 642,01		-123 877,99
Elinkeinopalvelut	N	-228 420		-157 355,57		-71 064,43
Palo- ja pelastustoimi	N	-198 700		-187 721,03		-10 978,97
Terveystieteiden palvelut	N	-3 018 750		-3 038 247,53		19 497,53
Muut palvelut	N	-81 475		-35 518,69		-45 956,31
Hyvinvointilautakunta						
Hyvinvointilautakunta	N	-7 800		-11 450,08		3 650,08
Sosiaalipalvelut	N	-2 467 680		-2 470 973,45		3 293,45
Muu sosiaalitoimi	N	-173 230		-148 157,91		-25 072,09
Opetustoimi	N	-1 481 240		-1 405 927,42		-75 312,58
Vapaa-aikatoimi	N	-470 370		-409 666,21		-60 703,79
Tekninen lautakunta						
Tekniset palvelut	N	-267 500		-254 950,94		-12 549,06
TULOSLASKELMAOSA						
Verotulot	B		5 247 000		5 020 600,85	-226 399,15
Valtionosuudet	B		3 943 350		3 960 840,00	17 490,00
Korkotulot	B		450		2 071,68	1 621,68
Muut rahoitustulot	B		6 500		5 920,79	-579,21
Korkomenot	B	-30 000		-17 268,10		-12 731,90
Muut rahoitusmenot	B	-1 120		-930,61		-189,39
Satunnaiset erät						
INVESTOINTIOSA						
Kunnanhallitus						
Tietokoneohjelmistot	N	-40 000,00		-11 855,83		-28 144,17
Maa- ja vesialueet	N	0,00			22,27	22,27
Osakkeet ja osuudet	N	-65 700,00		-57 762,60		-7 937,40
Sivistyslautakunta						
Tietokonelaitteet	N	-10 000,00		-10 035,00		35,00
Tekninen lautakunta						
Rakennukset	N	-155 000,00		-113 047,80		-41 952,20
Maarakenteet	N					
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-30 000,00		-27 787,71		-2 212,29
Koneet ja kalusto	N	0,00			237,31	237,31
RAHOITUSOSA						
Antolainauksen muutokset						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		300 000		0,00	-300 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-450 000		-438 836,00		-11 164,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos						
Pakollisten varausten muutos		-5 000			-3 601,45	3 601,45
Oman pääoman muutos						
Muut maksuvalmiuden muutokset					392 688,46	0,00
Vaikutus maksuvalmiuteen			334 725		-74 678,08	
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		-9 832 025	9 832 025	-9 304 101,83	9 304 101,83	

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

5.1. Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija

Toiminta-ajatus Eduskuntavaalien, tasavallan presidentin vaalien, kuntavaalien ja europarlamenttivaalien järjestäminen vaatii toimenpiteitä kunnassa. Kunta on velvollinen huolehtimaan keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakkoäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista. Oikeusministeriö suorittaa kunnalle jälkikäteen kertakorvauksena eduskuntavaaleissa, presidentinvaaleissa ja europarlamenttivaaleissa ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

Toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Presidentinvaali toimitettiin 28.1.2018. Maakuntavaalit siirtyivät vuodelta 2018 myöhemmäksi ajankohdaksi. Vuonna 2017 toimitettiin kuntavaalit.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	4 000	1 600
Toimintakulut	-5 268	-23 370	-17 619
Toimintakate	-5 268	-19 370	-16 019

5.3. Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija

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.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-9 932	-13 150	-9 616
Toimintakate	-9 932	-13 150	-9 616

Valtuustotaso	Lautakuntataso	Toteuma
Tarkastuslautakunta toimii ja työskentelee lakien edellyttämällä tavalla huomioiden myös kunnan hallintosääntöön kirjatut lisätehtävät.	Tarkastuslautakunnan kokouksia n. 4 kpl/vuosi Tilintarkastussopimuksen mukaisesti JHTT-tilintarkastuksia n. 8 päivää/ vuosi.	Tarkastuslautakunta kokoontui kuusi kertaa. Tilintarkastussopimuksen mukaisesti JHTT-tilintarkastuksia oli 8 päivää.

5.4. Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Pertti Severinkangas 31.8.2018 saakka,
vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 1.9.2018 – 28.2.2019

Toiminta-ajatus Kunnanhallituksen alaiseen toimintaan kuuluvat seuraavat vastualueet: yleishallinto, elinkeinopalvelut, palo- ja pelastustoimi sekä terveydenhoitopalvelut. Lisäksi kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvat Muut kunnanhallituksen palvelut, joihin kuuluu työllisyyden edistäminen ja kotouttamistoiminta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	409 755	282 200	416 324
Toimintakulut	-4 159 742	-4 427 065	-4 328 809
Toimintakate	-3 749 987	-4 144 865	-3 912 485

5.4.1. Yleishallinto

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Hallintojohtaja Riitta Savukoski

Toiminta-ajatus Yleishallintoon sisältyy yleisjohdon eli kunnanvaltuuston ja -hallituksen työskentely sekä hallinto-, henkilöstö- ja talouspalveluiden järjestäminen ja tuottaminen koko kunnalle. Hallinto-, henkilöstö- ja talouspalvelut tukevat kunnan päätöksentekoa ja johtamista tuottamalla hallinnointia, taloudenhoitoa ja suunnittelua tukevaa materiaalia johdon ja toimielinten käyttöön.

Yleishallintoon sisältyy myös ns. muu yleishallinto eli kunnan jäsenmaksuille ja avustuksille varatut määrärahat, Verohallinnolle verojen keräämisestä maksettavat korvaukset, suhdetoiminnan hoitaminen, nuorten kesätyöllistämisen, sopimus löytöeläinten talteenoton järjestämisestä sekä asiointipisteen toiminta. Lisäksi yleishallintoon kuuluu Itä-Lapin energian hallinnoima omistajakunnille tuleva ja omistajakuntien myymä Kemijoki-osuus.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	227 750	238 200	280 256
Toimintakulut	-755 992	-855 720	-773 897
Toimintakate	-528 242	-617 520	-493 642

Tavoite (valtuustoon nähden sitovat tummennettulla pohjalla)	Toteuma
1. Laadukkaan päätöksenteon edellytysten luominen	<u>Mittarit</u> Valitukset (määrällinen): Ei valituksia. Pykälät (määrällinen): Kunnanvaltuusto 93 pykälää. Kunnanhallitus 288 pykälää.
Asioiden tarkka ja ammattitaitoinen valmistelu	Toteutettu oman toiminnanarvioinnin kautta. Valmistelun koulutusta on hankittu. On seurattu aktiivisesti lainsäädännön uudistuksia. Aikaresurssi on ollut poikkeuksellisen haastava, mikä on vaikuttanut valmisteluun.
Asiakirjojen laadukkuus sisällön ja ulkoasun osalta	Toteutettu oman toiminnanarvioinnin kautta. Aikaresurssi on vaikuttanut sisältöön ja ulkoasun tasoon.

Päätösten täytäntöönpanon nopeus ja laatu	Pöytäkirjojen valmistuminen tarkastettavaksi on toteutunut 1-2 päivän sisällä kokouksesta. Pöytäkirjojen tarkastamisessa on ollut viivettä. Täytäntöönpano on toteutunut lain edellyttämällä tavalla.
Toimiva arkistointi	Ei vastaa täysin nykyisen lainsäädännön vaatimuksia. Arkistotoimen kehittäminen on käynnissä.
Hallintosäännön päivittäminen	Hallintosääntötyöryhmän esitys hallintomallista valmistui 17.7.2018. Asiaa ei ehditty valmistella päätöksentekoon. Hallintosääntöön ei tehty muutoksia.
Konserniohjeen päivittäminen	Ei toteutunut henkilöstön vaihtuvuuden vuoksi.
Kokoushallintajärjestelmän päivittäminen	Asiakirjat, kokouspöytäkirjat ja viranhaltijapäätökset tallennetaan kokoushallintajärjestelmään.
Sähköinen hyvinvointikertomuksen päivittäminen	Ei toteutunut. Hyvinvointikertomuksen päivitys on käynnissä.

2. Lisätään kunnan asukkaiden tietämystä kunnan ja kunnan toimintaan liittyvistä ajankohtaisista asioista tehokkaan tiedottamisen avulla.	<u>Mittarit</u> Kunnan www-sivujen kävijämäärät: n. 2500 /kk Aika/kävijä kunnan www-sivuilla; keskimäärin alle 2 min. Julkaistujen kuntatiedotteiden lukumäärä: 5 kpl. (helmi-toukokuu ja kesä+heinäkuu). Kuntalaisille järjestettyjen tilaisuuksien kappalemäärä: 5 tilaisuutta. Kuntalaisille järjestettyjen tilaisuuksien kävijämäärät: yht. 60.
Tiedotetaan asioista lehti-ilmoituksin (Pelkosenniemi tiedottaa), kunnan nettisivuilla ja radiossa	Pelkosenniemi tiedottaa -ilmoituksia on Koti-Lappi-lehdessä ollut viikoittain. Tiedotusta nettisivuilla ja kunnan facebook-sivuilla on lisätty. Radiossa oltu esillä lähinnä toimittajien haastattelupyynnöistä.
Julkaistaan sähköistä kuntatiedotetta (kuukausittainen, pl. kesä):	Kuntatiedote on julkaistu helmi-, maalisk-, huhti- ja toukokuussa, sekä kesä-heinäkuun tiedote.
Jatketaan sektorit ylittävää yhteistyötä kuntaorganisaatiossa ja sidosryhmien kanssa	Yhteistyötä ja tiedottamista on tehty yhteistyössä kuntaorganisaatiossa ja sidosryhmien kanssa.
Tehostetaan tiedottamista päätöksenteosta sähköisen kokoushallintajärjestelmän myötä	Esityslistat ja pöytäkirjat on julkaistu kunnan nettisivuilla. Lisäksi ne on toimitettu medialle. Esityslistoista ja pöytäkirjoista on tiedotettu kunnan facebook-sivuilla.
Uudistetaan kunnan brändi ja siihen liittyvät www-sivut kuntalaisia osallistaen	Kunnan uusi logo, slogan ja nettisivut uudistettiin. Uudet nettisivut avattiin heinäkuussa.
Laaditaan viestintäsuunnitelma sekä suoritetaan viestinnällisiä toimenpiteitä yhteistyössä sidosryhmien kanssa	Ei toteutunut henkilöstöressurssien vähyyden vuoksi.

Seurataan kuntalaisaloite.fi-palvelua ja asukkaiden osallistumisen mahdollistavia käytänteitä (mm. mahdollistetaan aloitteiden jättäminen kunnan www-sivuilla)	Ei kuntalaisaloitteita.
Lisätään kuntalaisten osallistumista esimerkiksi tiedotustilaisuuksissa, kyselyillä ja osallistavalla talousarviovalmistelulla	Järjestettiin osallistava talousarvion suunnittelu kuntalaisille.
Järjestetään valtuuston kokousten suoratoisto Facebookin tai omien www-sivujen kautta	Ei toteutunut.
3. Hallinto- ja talouspalvelu tuottaa hallintokunnille ajantasaista ja luotettavaa taustatietoa hallinnon ja talouden hoidon tueksi ja hoitaa kunnan taloutta tehokkaasti ja taloudellisesti sekä hoitaa asiointipistettä.	<u>Mittarit:</u> Asiointikäynnit (määrällinen): 493 käyntiä.
Toteutetaan sisäistä valvontaa tehokkaasti	Tilivelvollisuuksia on selkiytetty vuoden 2019 talousarvioon.
Otetaan käyttöön intranet yhtenä hallinto- ja talouspalveluiden työkaluna	Intranetin käyttö on ollut vähäistä henkilöstön ja luottamushenkilöiden työkaluna.
Jatketaan yhteistyötä sidosryhmien kanssa mm. mahdollisissa ohjelmistohankinnoissa ja kehittämisprojekteissa	Ei yhteisiä ohjelmistohankintoja.
Hankintaohjeen päivittäminen	Hankintaohjeen päivittäminen on kesken.
Asiointipiste-toiminnan jatkuva kehittäminen	Asiointipistettä on uudistettu ja toimintaa kehitetty.
Osallistutaan aktiivisesti alan koulutuksiin tietotaidon ylläpitämiseksi ja lisäämiseksi sekä uusien hyvien toimintatapojen löytämiseksi	On osallistuttu koulutuksiin.
4. Lisätään henkilöstön työssä jaksamista ja työssä viihtymistä.	<u>Mittarit:</u> Työyhteisöindeksi (määrällinen/laadullinen, kolme vuoden välein): Ei mitattu. Sairauspoissaolot (määrällinen): 1964. Koulutuksiin osallistumisen seuranta (määrällinen): 40.
Kehitetään ja toteutetaan oma vuosittainen työhyvinvointikysely (kolmen vuoden välein toteutettavan työyksikkökyselyn rinnalle), jonka pohjalta päivitetään työhyvinvointisuunnitelmaa	Ei toteutunut.
Selvitetään työhyvinvointiin liittyvään rahoitusta	Ei toteutunut.
Henkilöstöohjeistuksen käyttöönotto	On toteutettu henkilöstöohjeistusta.
Henkilöstön koulutussuunnitelma	Laadittu keväällä 2018.
Toteutetaan kuntastrategiaan kirjattuja tavoitteita	On toteutunut.
Otetaan käyttöön intranet sisäisen tiedottamisen välineenä ja vastuutetaan intranetin päivittäminen osastoittain	Intranetin käyttö tiedottamisessa on ollut vähäistä.

Jatketaan henkilöstöpoliittisen tasa-arvosuunnitelman mukaisia toimenpiteitä, mm. koulutuspäivien seuranta	On toteutettu.
Toteutetaan Savuton kunta -tavoitteita	Toteutunut osittain.

5.4.2. Elinkeinopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Pertti Severinkangas 31.8.2018 saakka, vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 1.9.2018 – 28.2.2019

Toiminta-ajatus Aktiivisella elinkeinopolitiikalla ja yritystoiminnan huomioivalla päätöksenteolla Pelkosenniemen kunta on myötävaikuttamassa kilpailukykyisen yritysten toimintaympäristön kehittämisessä. Kunta toimii myös yritysten aktiivisena kumppanina käynnistäen ja osallistuen kehittämishankkeisiin, jotka luovat ja parantavat yritystoiminnan edellytyksiä ja houkuttelevat alueelle uusia yrityksiä.

Tarvitaan hallittua riskinottoa, olemassa olevien resurssien tehokasta hyödyntämistä ja investointeja yksityissektorille. Myös paikallinen erikoistuminen, kansainvälistyminen ja monipuolinen yhteistyö edistävät yritysten tulosten kasvua.

Kannetaan huolta myös heikommassa työmarkkinatilanteesta olevista henkilöistä.

Tavoitteena on, että Pelkosenniemi on kansallisesti ja kansainvälisesti tunnettu, monipuolinen matkailun yritystoiminnan keskus Lapin Sydämessä.

Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	65 876	0	109 845
Toimintakulut	-236 138	-228 420	-267 201
Toimintakate	-170 263	-228 420	-157 356

Pelkosenniemen elinkeinostrategian visiossa korostuvat alueen luontaiset vahvuudet, monipuoliset elinkeinot ja aktiivinen yhdessä tekeminen sekä menestymisen avain, arktisen luonto-osaamisen hyödyntäminen yhdistettynä aitoihin paikallisiin ihmisiin.

Pelkosenniemen menestystekijöiksi on tunnistettu arktinen luonto-osaaminen, matkailu, monipuoliset elinkeinot, maaseutuelinkeinot, kaivannaisteollisuus ja luonto. Elinkeinostrategian menestystekijä on paikkakunnan olemassa olevia vahvuuksia, jonka päälle yritykset rakentavat liiketoimintaansa. Pelkosenniemi kehittäessään toimintaympäristöä huomioi nämä luontaiset vahvuudet.

Harjoitetaan aktiivista elinkeinopolitiikkaa yritystoiminnan investointiratkaisuissa yhteistyössä yritysten ja muiden rahoittajien kanssa. Yhteistyötä tiivistetään Itä-Lapin kuntien ja Sodankylän kunnan kanssa.

Osaamista lisätään yhteistyössä ammatillisen koulutuksen, korkeakoulujen, Lapin yliopiston ja MTI:n (Matkailuinstituutti) ja yritysten kanssa. Tiivistä yhteistyötä jatketaan metsähallituksen kanssa.

Seurataan aktiivisesti kaivannaisteollisuuden ja muiden teollisuuden suurhankkeiden kehittymistä ja näiden vaikutusten hyödyntämistä kunnan toiminnoissa ja yrityssektorilla. Elinkeinostrategia päivitetiin vuoden 2018 loppuneljänneksellä yhteistyössä elinkeinokoordinaattorin, kh:n puheenjohtajan, vt. kunnanjohtajan sekä aktiivisten 23 yrityksen kanssa. Elinkeinokoordinaattori kokosi uuden elinkeinostrategian tilaisuuksien ja tapaamisissa tehtyjen työpajojen pohjalta.

Elinkeinoelämän kehittäminen

1. Kuntatason strategiat ja ohjaus

Aktiivisella elinkeinopolitiikalla ja yritystoiminnan huomioivalla päätöksenteolla Pelkosenniemen kunta on myötävaikuttamassa kilpailukykyisen yritysten toimintaympäristön kehittämisessä. Kunta toimii myös yritysten aktiivisena kumppanina käynnistäen ja osallistuen kehittämishankkeisiin, jotka luovat ja parantavat yritystoiminnan edellytyksiä ja houkuttelevat alueelle uusia yrityksiä.

Tarvitaan hallittua riskinottoa, olemassa olevien resurssien tehokasta hyödyntämistä ja investointeja yksityissektorille. Myös paikallinen erikoistuminen, kansainvälistyminen ja monipuolinen yhteistyö edistävät yritysten tulosten kasvua.

Kannetaan huolta myös heikommassa työmarkkinatilanteessa olevista henkilöistä.

Tavoitteena on, että Pelkosenniemi on kansallisesti ja kansainvälisesti tunnettu, monipuolinen matkailun yritystoiminnan keskus Lapin Sydämessä.

2. Toiminnalliset tavoitteet ja painopistealueet

Pelkosenniemen elinkeinostrategian visiossa korostuvat alueen luontaiset vahvuudet, monipuoliset elinkeinot ja aktiivinen yhdessä tekeminen sekä menestymisen avain, arktisen luonto-osaamisen hyödyntäminen yhdistettynä aitoihin paikallisiin ihmisiin.

Pelkosenniemen menestystekijöiksi on tunnistettu arktinen luonto-osaaminen, matkailu, monipuoliset elinkeinot, maaseutuelinkeinot, kaivannaisteollisuus ja luonto. Elinkeinostrategian menestystekijä on paikkakunnan olemassa olevia vahvuuksia, jonka päälle yritykset rakentavat liiketoimintaansa. Pelkosenniemi kehittäessään toimintaympäristöä huomioi nämä luontaiset vahvuudet.

Harjoitetaan aktiivista elinkeinopolitiikkaa yritystoiminnan investointiratkaisuissa yhteistyössä yritysten ja muiden rahoittajien kanssa.

Yhteistyötä tiivistetään Itä-Lapin kuntien ja Sodankylän kunnan kanssa.

Osaamista lisätään yhteistyössä ammatillisen koulutuksen, korkeakoulujen, Lapin yliopiston ja MTI:n (Matkailuinstituutti) ja yritysten kanssa. Tiivistä yhteistyötä jatketaan metsähallituksen kanssa.

Seurataan aktiivisesti kaivannaisteollisuuden kehittymistä ja toimialan säteilyvaikutuksien hyödyntämistä kunnan toiminnoissa ja yrityssectorilla.

Elinkeinostrategisten linjausten toteuttaminen

TEHTÄVÄ 1: MATKAILUN YRITYSTOIMINTOJEN KEHITTÄMINEN JA INVESTOINTIEN MAHDOLLISTAMINEN

Tavoite:

1. Matkailutoimialalle syntyy uusia työpaikkoja investointien ja kehittämisen kautta.
2. Kehittämisen määrä toimialalla kasvaa. Yritysten määrä saadaan nousuun ja nykyiset yritykset menestyvät aiempaa paremmin ja toimivat yhteistyössä yhteisten tavoitteiden saavuttamiseksi.
3. Lisätään alueen vetovoimaa myös kesäaikaan.

Keinot:

1. Tehdään aktiivista yhteistyötä yritysten kanssa ja opastetaan kehittämishankkeiden tekemiseen, rahoittamiseen jne.. näin saadaan yritykset kehityksen ja kasvun polulle.
2. Erillishankkeet eo. tavoitteiden mahdollistamiseksi ja yhteistyön vahvistamiseksi.
3. Tehdään yhteistyötä Lapin oppilaitosten kanssa, jotta saadaan osaavaa työvoimaa ja tarpeellista tietoa alueelle. Saatetaan alueen yrityksille mahdollisimman hyvät puitteet tuotteidensa kehittämiseen niin kesällä kuin talvella.
4. Yhteistyöhankkeissa toimitaan yhteisten tavoitteiden saavuttamiseksi ja lisätään me -henkeä.

Organisointi: Kunnanjohtaja, tekninen johtaja, elinkeinokoordinaattori.

Mittarit:

1. Säännölliset yhteiset tilaisuudet sidosryhmien ja yritysten kanssa.
2. Yrityskäynnit, yrittäjäkontaktit, yritysten omat investointi- ja kehittämishankkeiden lukumäärä ja investointihankkeiden määrä.
3. Liikevaihtojen, matkailuyöpymisten ja työpaikkojen kasvu.

MATKAILUN YRITYSTOIMINTOJEN KEHITTÄMINEN JA INVESTOINTIEN MAHDOLLISTAMINEN				
Mittarit	Tavoite 2015- 2016	Tavoite 2017	Toteuma 2017	Tavoite 2018
Sidosryhmätilaisuuksien määrä/ vuosi	10	10	12	10
Yritystapaamiset/yrityskontaktit/yrityskäynnit kpl/vuosi	60	70	100	80
Kehittämis/investointihankkeiden määrä / vuosi	10	12	10	14
Uusien yritysten määrä / Vuosi	2	4	3	5
Yritysten hankkeiden € yhteensä	1milj€	1,5milj€	2milj€	3milj€
Yöpymisten määrä kasvaa/ vuosi	10 %	15 %	14,90 %	20 %

Toteutuneet seuraavasti:

Sidosryhmätilaisuuksia eli sidosryhmiä on tavattu noin 13 kertaa 2018 aikana. Määrä on hieman kasvanut vuoden 2018 aikana kun on käyty tapaamassa hankkeiden tiimoilta rahoittajia. Näiden ansiosta saatu esim. ESR-rahoitteinen hanke – Pelkosenniemi ja muutoksen tuulet, jolla parannetaan työllisyystilannetta kunnassa. Paljon on myös tilaisuuksia joihin on jätetty menemättä mm. säästösyistä.

Yritystapaamisia on ollut keskimäärin 3-4 kpl / vko, joten yritystapaamiset ovat ylittyneet ennakkotavoitteet. Yritykset ovat olleet aktiivisia ja ottaneet hyvin yhteyttä. Määrä kasvoi, jota selittää matkailun hyvä kasvu sekä myös kylien aktiivisuus. Yritykset ovat tehneet kasvamassa määrin suunnitelmia, joihin on pyydetty kommentointia, mielipiteitä, laskelmia ja hakemusten tekoa. Tämä on erittäin positiivinen seikka antaa uskoa alueen elinkeinojen kehittymiseen. Nykyisten yritysten investoinnit ja kehittämistoimenpiteet olivat kasvussa koko vuoden 2018. Pelkosenniemi sai mm. yli 60 000€ vuonna 2018 Business Finlandin tukea, joka oli enemmän kuin muissa Itä-Lapin kunnissa.

Pelkosenniemen yritykset saivat myös hyvin ELY-keskuksen yrityksen kehittämistukia ja maaseudun yritystukia (yli 500 000€ vuonna 2018). Itä-Lapin eniten tukia on myönnetty Pelkosenniemen kuntaan. Hakemukset tehtiin yhdessä elinkeinokoordinaattorin ja yritysten kanssa.

Positiivista on myös yhteydenotot alueen ulkopuolelta sekä uusien yrittäjien halukkuus tulla alueelle. Niistä toteutui 2kpl eli alueelle saatiin vuoden 2018 aikana 2 uutta matkailualan yritystä. Kaksi muuta aloittaa todennäköisesti vuoden 2019 aikana.

Yrityshankkeiden euromäärä on ollut n. 5-8 miljoonan euron tasolla vuoden 2018 aikana. Näiden lisäksi siirtyy vuoden 2018 aikana tehtyä työtä yrityshankkeiden investointi arvon osalta noin 3 milj.€. Yritysrühmähankkeita haetaan yksi lisää vuoden 2019 aikana.

TEHTÄVÄ 2: PROJEKTILUONTOISTEN HANKKEIDEN KOKONAISJOHTAMINEN

Tavoite:

1. Projektiluontoiset hankkeet tukevat kunnan elinkeinojen painopistealueita ja tuovat lisäarvoa osallistuville yrityksille ja yhteisöille.
2. Yritysten yhteishankkeilla kehitetään yritysten tuotteita ja palveluita ja voidaan kohdentaa niitä tietyille asiakas ja markkina-alueille.
3. Projektiluontoisilla hankkeilla on alueen liiketoimintaa merkittävästi piristävä vaikutus.

Keinot:

1. Aktivoidaan yrityksiä yhteistyöhön ja miettimään miten yhteistyöllä saadaan palveltua esim. kansainvälisiä matkanjärjestäjiä paremmin.
2. Yhteisesti käsitellyt hankkeet joilla pitää olla merkitystä alueen kasvulle, toisaalta kriittinen suhtautuminen sellaisiin hankkeisiin mitkä eivät tue kunnan elinkeinon painopistealueita, eivät edistä työllisyyttä eivätkä synnytä uutta yritystoimintaa alueelle.

Organisointi: Kunnanjohtaja, elinkeinokoordinaattori.

Mittarit:

1. Omat hankkeet
2. Yritysten yhteistyöhankkeet
3. Osallistuttavat hankkeet ja niiden euromäärät vaikutukset alueelle.

Projektiluontoisten hankkeiden kokonaisjohtaminen	Tavoite 2015- 2016	Tavoite 2017	Toteuma 2017	Tavoite 2018
Mittarit:				
Kunta hakijana (yksin tai yhdessä muiden kuntien kanssa)	3	4	4	5
Yritysten yhteistyö (yritysrühmähankkeet) kpl/v	2	3	1	1
Osallistuttavat hankkeet kpl/v	4	4	4	4
Hankkeiden € yhteensä	1milj€	1,5milj€	>1,5milj€	3milj€

Toteutunut: Kunta hakijana seuraavissa hankkeissa:

Pyhä–Luoston matkakohdetta kehitetään kestävästi ja vastuullisesti yhteistyöllä

Alkuvuoden aikana toteutetussa hankkeessa selvitettiin, millä tavoin kestävä kehitys huomioidaan Pyhä–Luoston matkakohteen yrityksissä ja kylissä. Samalla selvitettiin, miten kestävä kehitys voidaan alueella parhaiten edistää tiedotuksella ja yhteistyöllä. Selvityksessä todettiin, että Pyhä–Luoston matkailuyrittäjät toimivat monin tavoin kestävä ja vastuullisen matkailun periaatteiden mukaisesti. Suhtautuminen liiketoiminnan ja tuotteiden kestäväan kehittämiseen on ennakkoluulotonta. Kylissä kestävä kehitys edistää ennen kaikkea eloisa yhdistystoimintaa ja tapahtumien järjestäminen.

Hanke oli Pelkosenniemen ja Sodankylän kuntien yhteinen. Yhteistyössä hankkeessa oli mukana mm. Pyhä–Luoston Matkailuyhdistys, Luonnonvarakeskus, Metsähallitus, Metsäkeskus ja ProAgria. Hanke rahoitettiin Pohjoisimman Lapin Leaderin kautta. Hankkeelle suunnitellaan jatkoa, jossa edistetään mm. uusiutuvan energian käyttöä, energiatehokkuutta, vastuullista tuotekehitystä ja kestävydestä viestintää. Jatkohankkeen tavoitteena on, että kestävydestä ja vastuullisuudesta tulee entistäkin selkeämpi osa Pyhä–Luoston toimijoiden toimintaa ja arvoja.

Yritysrühmähanke, Kasvua uusilta markkinoilta kansainvälistymishanke, on haettu vuoden 2017 lopussa ja aloitettiin 2018. Hankkeella on jo saatu lisää asiakasvirtaa ja tärkeää tietoa sopivista matkanjärjestäjistä Keski-Euroopan markkinoilta. Samalla lisättiin yhteistyötä ja verkostoistumista alueen yrityksissä ja saatiin uusia yhteisiä tuotepaketteja. Alueen tunnettuus on myös lisääntynyt merkittävästi ulkomais-

ten matkanjärjestäjien keskuudessa. Hanke on edistänyt myös yhden uuden yrityksen tuloa alueelle. Hankkeen avulla alueelle on myös muodostunut kaksi uutta pysyvää työpaikkaa. Hanke päättyy vuonna 2019.

Joulukuussa 2017 aloitettiin Pelkosenniemellä kokeilevaa kylämatkailua yhteistyöllä. Hanke jatkuu vuoden 2019 kesän loppuun. Hankkeen tavoitteena on innostaa ja osallistaa kylän ja lähialueen asukkaat alueen elinvoiman lisäämiseen ja luomiseen osallistavilla työpajoilla, joiden tavoitteena on kylän ja sen lähialueiden elinkeinotoiminnan monipuolistaminen mm. kylämatkailulla. Hankkeessa järjestetään avoimia työpajoja, joissa pohditaan kylän resurssit, osaaminen, mahdollisuudet ja ideoidaan kylämatkailupalveluita ja tapahtumia. Hankkeessa kokeillaan, voidaanko perinteiseen lappilaiseen kylään saada elinvoimaa kylämatkailutoiminnan kautta eri tahojen yhteistyönä kylän elävöittämiseksi ja työpaikkojen luomiseksi sekä kylän vetovoiman lisäämiseksi.

Kunta on myös hakenut ja saanut rahoituksen ESR –hankkeelle Pelkosenniemi ja muutoksen tuulet. Hankkeen asiakkaat ovat niin alueen yritykset kuin monialaiset työttömät. Hankkeen aikana kartoitetaan alueen yritysten tarpeita palkata työntekijöitä erimittaisiin työsuhteisiin. Kartoitetaan löytyykö alueelta ns. piilotyöpaikkoja joihin tarvitaan tekijää mutta ei olla syystä tai toisesta palkattu ketään. Nämä työt ovat monesti lyhytaikaisia tai epäsäännöllisiä. Kartoitetaan yhdessä kunnan nuorisotoimen, etsivän nuorisotyön sekä hankkeeseen palkattavan projektihenkilön voimin millainen osaamispotentiaali alueen työnhakijoissa / työttömissä on. Kohdennetaan piilotyömahdollisuuksien etsiminen myös isoimpiin kyliin ja matkailualueen yrityksiin. Projektihenkilö tutustuu mm. TE-toimiston palveluihin ja miettii miten yhteistyötä yritysten ja työttömien työnhakijoiden välillä voidaan parantaa. Työnhakija voi ottaa yhteyttä projektihenkilöön joka auttaa mm. työnhakemuksen tekemisessä ja mm. omien vahvuuksien kirjaamisessa jne. Hanke on aloitettu Joulukuussa 2018..

Yllä olevien omien hankkeiden lisäksi kunta on mukana muiden kuntien vetämissä hankkeissa. Näissä Pelkosenniemen kunnalla on myös tärkeä rooli. Kaikkien hankkeiden yhteenlaskettu budjetti ylittää tavoitteen. Hankkeista tuleva hyöty on kasvanut merkittävästi joten suunta on oikea. Tästä on hyvä jatkaa tuleville vuosille.

TEHTÄVÄ 3: MAASEUTUPALVELUT

Tavoite:

Maatalouden tuki- ja rahoitusasiat sekä muut maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät sekä maaseutuyritysten kehittämistehtävät hoidetaan asianmukaisesti.

Keinot:

Maaseutuhallinnon Itä-Lapin Yhteistoiminta-alue tuottaa yhteisesti alueen maaseutuhallinnon viranomaispalvelut. Kemijärven kaupunki vastaa yksikön toiminnasta.

Organisointi: Kunnanjohtaja, Itä-Lapin yhteistoiminta-alue ja maaseutuasiamies.

Mittarit:

1. Tehtävät on saatu suoritettua lakien ja asetusten mukaisesti ja annetuissa määrä-ajoissa.

2. Uusien yritysten, sukupolvenvaihdoksien, rahoitushakemusten, kehittämishankkeiden ja neuvonnan kysynnän määrä.

Alkutuotannon tilanne

Kokoonsa nähden vahva alkutuotanto:

24 aktiivitalaa, peltoa viljelyksessä 595 ha, maisemanhoitosopimusaloja 78 ha, perunatiloja ja juurestiloja 2, karjataloja 4, kasvinviljelytiloja 19.

Porotaloustiloja 27 kpl

Joukkoliikennepalvelut

Joukkoliikennepalveluilla tuetaan kuntalaisten asumista kotonaan taajaman ulkopuolella ja mahdollistetaan kuntakeskuksessa asioiminen, millä on palveluiden saamisen lisäksi tärkeä henkinen merkitys.

Palveluliikenne jatkui vuonna 2018 kahdella linjalla tarvittaessa kaksi kertaa viikossa: Pyhäjärvi – Suvanto – Saunavaara - Pelkosenniemi ja Aapajärvi - Luiro – Kairala - Pelkosenniemi. Lisäksi ajettiin meno-paluuvuoro kaksi kertaa kuukaudessa Moitaselästä Pelkosenniemelle.

Palveluliikenteen matkustajamäärät v. 2018

Linja 1	Linja 2	Linja 3	
Matkustajia yhteensä			Yhteensä
409	148	1	558
Matkustajia keskimäärin /pv			Keskiarvo
4	2	1	3

(Arvon ollessa desimaalinen on kyseessä joko meno- tai paluumatka.)

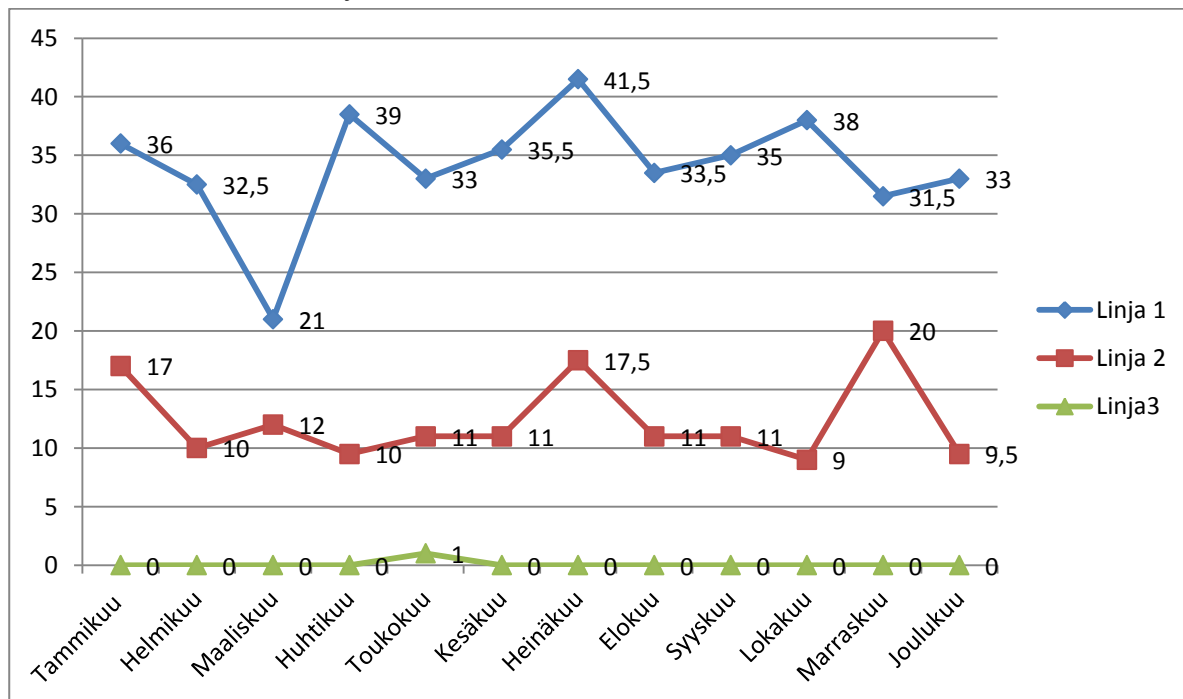
Linja 1: Pyhäjärvi - Suvanto - Saunavaara - Pelkosenniemi ↔

Linja 2: Aapajärvi - Luiro - Kairala - Savukoskentie - Pelkosenniemi ↔

Linja 3: Moitaselkä - Pelkosenniemi (Kemijärven kautta kelirikkoaikana) ↔

Vuosien 2019 - 20 palveluliikenteen laajuudesta päätetään talousarvioiden valmistelun yhteydessä.

Palveluliikenteen matkustajamäärät kuukausittain vuonna 2018



Pelkosenniemen kunnan osuus eri hankkeissa vuonna 2018

Elinkeinot / Kehittämishankkeet

Pelkosenniemen omarahoitusosuus eri hankkeissa vuonna 2018			
Elinkeinot / Kehittämistoiminta			
Hanke		TA 2018	TP 2018
2310	Pelkosenniemi hakijana		
130-101	Pelkosenniemi 350 vuotta	0	16,00
131	Sodankylä hakijana		
131-133	Tarinakylät -hanke	-1 750	-2 500,00
132	Kemijärvi hakijana	-500	0,00
133	Seutukunnalliset hakijat		
132-203	Forest in palvelutarve	0	-1 665,00
133-118	I-L ky/Luonnonkivi	-260	0,00
133-220	I-L ky/Kesämatkailun kehittäminen	-3 940	-2 987,00
133-221	ABC Arctic Business Cluster	-350	0,00
133-222	I-L ky/ Luonnontuotteet	-300	0,00
133-225	Pohjoisimman Lapin Leader	-10 000	-7 554,00
133-227	Poski -hanke 2 vaihe	0	-667,00
133-229	Kolartic matkailuhanke	0	-1 250,00
133-236	Beyond the Arctic Road	-1 240	0,00
133-237	Arctic Connections and	-1 240	0,00
133-238	HOL elinvoima	-3 000	-3 000,00
133-239	HOL elokuvakomissio	-2 500	-2 500,00
133-249	Muut Itä-Lapin ky:n hankkeet	-1 800	-683,00
134	Maakunnalliset hakijat		
138	Muut hakijat		
138-328	Maaseudun arjen palveluverkosto	-500	0,00
138-350	PL-matkailuyhdistys markkinointiavustus	-27 500	-27 614,00
138-355	Lapin imagomarkkinointi	-7 500	-7 500,00
138-370	Avustus matkailuinfotyöntekijä Naava	-16 000	-13 589,52
	Uudet hankkeet	-18 000	-1 821,99
		-96 380	-73 315,51

2321 Pyhätunturin yritysten kansainvälistymishanke no 35780

Toteutusaika 28.11.2016 - 31.12.2018

Hanke on päättynyt 31.12.2018

Kustannukset	Hanke- päättös ja muutos	Käyttö 2017	Käyttö Jäi 2018 Käyttämättä	
Palkkiot	1 400,00	-1 370,45	0,00	29,55
Ostopalvelut	55 200,00	-47130,13	-6 000,00	2 069,87
Matkakulut	10 000,00	-8678,13	-800,00	521,87
Laskennalliset yleiskulut, 15 %	210,00	-205,56	0,00	4,44
Kustannukset yhteensä	66 810,00	-57 384,27	-6 800,00	2 625,73
Rahoitus				
EU- ja valtio rahoitus	50 107,50	43 038,20	5 100,00	1 969,30
Yksityinen rahallinen rahoitus	16 702,50	14 346,07	1 700,00	656,43
Rahoitus yhteensä	66 810,00	57 384,27	6 800,00	2 625,73

2323 Kokeilevaa kylämatkailua yhteistyöllä no 42766

Toteutusaika 01.05.2017 - 30.04.2018

Kustannukset	Hanke- päättös ja muutos	Käyttö 2017	Käyttö 2018 Käyttämättä	
Palkkiot	1 300,00		-1 557,68	-257,68
Vuokrat	200,00		-60,00	140,00
Ostopalvelut	27 400,00	-5 400,00	-15 049,68	6 950,32
Matkakulut	2 449,00		-172,00	2 277,00
Muut kulut	1 701,00		-970,22	730,78
Vastikkeeton työ	3 672,00		-2 578,84	1 093,16
Kustannukset yhteensä	36 722,00	-5 400,00	-20 388,42	10 933,58
Rahoitus				
EU- ja valtio rahoitus	26 439,80		18 567,67	7 872,13
Kuntaraha Pohjoisimman Lapin Leader ry	6 610,00		4 641,91	1 968,09
Yksityinen rahoitus vastikkeeton työ	3 672,20		2 578,84	1 093,36
Rahoitus yhteensä	36 722,00	0,00	25 788,42	10 933,58

Haettu rahoitus v 2018 sisältää tilinpäätökseen 2017 kirjaamatta jääneen osan

2324 Kestävää kehitystä Pyhä-Luoston tunturikylissä hanke no 61365

Toteutusaika 01.01.-31.12.2018

Hanke on päättynyt 31.12.2018

Kustannukset	Hanke- päättös	Käyttö Jäi 2018 Käyttämättä	
Palkat	15 973,00	15 450,36	522,64
Matkakulut	1 600,00	930,06	669,94
Muut kulut	400,00	0,00	400,00
Vastikkeeton työ	1 997,00	1 820,04	176,96
Kustannukset yhteensä	19 970,00	18 200,46	1 769,54
Rahoitus			
EU- ja valtio rahoitus	14 378,40	13 104,33	1 274,07
Kuntaraha Pohjoisimman Lapin Leader ry	3 594,60	3 276,08	318,52
Vastikkeeton työ	1 997,00	1 820,05	176,95
Rahoitus yhteensä	19 970,00	18 200,46	1 769,54

2325 Kasvua uusilta markkinoilta hanke no 57883

Toteutusaika 01.01.2018 - 30.08.2019

Kustannukset	Hanke- päättös	Käyttö Käyttämättä 2018
--------------	-------------------	----------------------------

2325 Kasvua uusilta markkinoilta hanke no 57883
Toteutusaika 01.01.2018 - 30.08.2019

	Hanke- päättös	Käyttö 2018	Käyttämättä
Kustannukset			
Palkkiot	1 800,00	-1 717,21	82,79
Ostopalvelut	45 000,00	-42 628,58	2 371,42
Matkakulut	15 000,00	-5 673,01	9 326,99
Muut välittömät kulut	6 000,00	-5 000,00	1 000,00
Laskennalliset yleiskulut, 15 %	270,00	-257,58	12,42
Kustannukset yhteensä	68 070,00	-55 276,38	12 793,62
Rahoitus			
EU- ja valtio rahoitus	40 842,00	33 165,83	7 676,17
Kuntaraha Pohjoisimman Lapin Leader ry	10 210,50	8 291,45	1 919,05
Yksityinen rahallinen rahoitus	17 017,50	13 819,10	3 198,40
Rahoitus yhteensä	68 070,00	55 276,38	12 793,62

5.4.3. Palo- ja pelastustoimi

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Pertti Severinkangas 31.8.2018 saakka,
vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 1.9.2018 – 28.2.2019

Toiminta-ajatus Lapin pelastuslaitos huolehtii Lapin, sen asukkaiden ja Lapissa vierailevien turvallisuudesta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-193 304	-198 700	-187 721
Toimintakate	-193 304	-198 700	-187 721

Lapin pelastuslaitoksen talousarvion käyttömenot jaetaan jäsenkuntien kesken siten, että maksuosuudesta puolet (50 %) määräytyy pelastustoimen kuntakohtaisten kahden edellisen vahvistetun tilinpäätöksen toimintamenojen keskiarvon ja puolet (50 %) määräytyy kuntien asukasluvun perusteella. Kunnan pelastustoimen maksuosuusprosentti määräytyy näiden lukujen keskiarvon perusteella. Ajoneuvojen ja kaluston investointeja varten jäsenkunnilta kerätään lisäksi investointiosuutta 3,00 - 3,50 €/asukas

5.4.4. Terveysthuoltopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Pertti Severinkangas 31.8.2018 saakka,
vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 1.9.2018 – 28.2.2019

Toiminta-ajatus Perusterveydenhuollon- ja ympäristöterveydenhuollon palveluiden tuottamisesta sekä perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon yhteensovittamisesta Pelkosenniemen kunnassa vastaa Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä. Ympäristöterveydenhuollon osalta toimintaa ohjaa Koillis-Lapin ympäristöterveydenhuollon sopimus. Perussopimuksen mukaan jäsenkuntien maksusuodet määräytyvät vuodeosaston osalta hoitopäivien suhteessa, avohoidon osalta käyntikertojen suhteessa ja muiden toimintojen osalta asukaslulun suhteessa. Erikoissairaanhoidon palveluita kunta ostaa mm. Lapin keskussairaalaalta, Sairaala Lapponialta ja Muurolan sairaalaalta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-2 850 452	-3 018 750	-3 038 247
Toimintakate	-2 850 452	-3 018 750	-3 038 247

5.4.5. Muut kunnanhallituksen palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Pertti Severinkangas 31.8.2018 saakka,
vt. kunnanjohtaja Mirja Lampela 1.9.2018 – 28.2.2019

Toiminta-ajatus Muihin kunnanhallituksen tehtäviin kuuluvat työllisyyden edistäminen ja kotouttamistoiminta.

Työllisyyden edistäminen

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Sosiaalilautakunnan alaisuudessa olleen työpajaohjaajan määräaikaisen toimen tilalle on perustettu työllisyyskoordinaattorin toimi ajalle 1.1.2017 – 31.12.2018. Työllisyyskoordinaattorin työnkuvaan kuuluu työpajaohjauksen lisäksi työllisyyden edistäminen ja kehittäminen sekä mahdollinen kotouttaminen. Työllisyyskoordinaattorin työtä sisällytetään myös työllisyys Hankkeeseen.

Pelkosenniemen työmarkkinat ja muutoksen tuulet -hanke alkoi 1.12.2018. Hanke kestää 31.3.2020 saakka. Hanke on ESR-rahoitteinen ja hankkeen tarkoituksena on työllisyyden ja osaamisen edistäminen sekä sosiaalinen osallisuus. Hankkeessa painottuu työllisyyden ja työvoiman liikkuvuus sekä nuorten ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien työllistymisen edistäminen.

Kotouttamistoiminta

Kotouttamistoiminta päättyi kunnassa keväällä 2018 ja pakolaisohjaajan määräaikainen työsuhde päättyi toukokuussa 2018. Kunnanvaltuusto on päättänyt 15.11.2017 § 96, että kunta ei vastaanota kiintiöpakolaisia vuonna 2018 ja että vuoden 2019 osalta asia käsitellään uudelleen. Lapin ELY-keskus on valinnut kiintiöpakolaisten vastaanottokunnat vuosille 2018-2019 ja Pelkosenniemen kunta ei kuulu vastaanottajiin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	116 130	44 000	26 223
Toimintakulut	-123 856	-125 475	-61 742
Toimintakate	-7 726	-81 475	-35 519

2710 Pelkosenniemen työmarkkinat ja muutoksen tuulet hanke no S21456
Toteutusaika 01.09.2018 - 31.12.2019

Kustannukset	Hanke- päätos	2018 Käyttö
Palkkakustannukset	104 976,00	-4 024,78
Ostopalvelut	9 000,00	0,00
Muut kustannukset	1 800,00	0,00
Laskennalliset yleiskulut, 17 %	17 847,00	-684,21
Kustannukset yhteensä	133 623,00	-4 708,99
 Rahoitus		
ESR:n ja valtion rahoitus	106 899,00	3 767,21
Rahoitus yhteensä	106 899,00	3 767,21
Kunnan oma rahoitusosuus	26 724,00	741,78

5.5. Hyvinvointilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Sivistyspalveluiden toimiala:
Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs. rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela 31.5.2018 asti
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 1.6.2018 alkaen

Sosiaalipalveluiden toimiala: Sosiaalijohtaja Susanna Takala

Toiminta-ajatus Hyvinvointilautakunnan alaisuuteen kuuluvat sosiaali- ja sivistyspalvelut, joiden toiminta-ajatukset on esitetty toimialoittain.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	700 613	619 560	627 587
Toimintakulut	-5 020 386	-5 219 880	-5 073 762
Toimintakate	-4 319 774	-4 600 320	-4 446 175

5.5.2. Sosiaalipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala

Toiminta-ajatus

Sosiaalipalvelujen toimiala vastaa sitä, että kuntalaisille on tarjolla suunnitellut, laadukkaat ja riittävät lakisääteiset palvelut, jotka tukevat ja edistävät kuntalaisten fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia sekä oma-toimisuutta. Sosiaalipalvelujen tarjoaminen perustuu siihen, että tietyissä haastavissa tilanteissa olevia kuntalaisia tulee auttaa lakisääteisillä palveluilla ja tukitoimilla. Palveluilla tuetaan kuntalaisten toimintakykyä ja itse-näistä selviytymistä.

Sosiaalipalvelut sisältävät viisi eri palvelukokonaisuutta:

1. Sosiaalitoimen hallinnon palvelut, joihin sisältyy sosiaalijohtajan hallinto- ja kehittämistyön osuus sekä sosiaalipalvelusihteerin työt,
2. perheiden palvelut, johon sisältyy yleinen sosiaalityö (ohjaus, neuvonta ja sosiaalisten ongelmien selvittäminen sekä perhetyö ja lapsiperheiden kotipalvelu), lastenvalvojan palvelut (isyysasiat, lasten huoltoon, asumiseen, tapaamisiin ja elatukseen liittyvät sopimukset), kasvatus- ja perheneuvolapalvelut sekä lastensuojelun avohuolto ja laitospalvelut. Osa palveluista hankitaan ostopalveluna (kasvatus- ja perheneuvola, lastensuojelun laitospalvelut),
3. ikääntyneiden palvelut, johon sisältyy kotihoito- ja tukipalvelut, ikään-tyneiden omaishoidon tuki ja tehostettu palveluasuminen palvelukoti Onnelassa,
4. vammaispalvelut, johon sisältyy vammaispalvelulain ja kehitysvamma-lain mukaiset laitosasumisen ja työllistämisen palvelut, vammaisten omaishoidon tuki, asumispalvelut ja muut vammaispalvelut sekä Toi-mintapisteen työ- ja päivätoiminnan kehitysvammaisille,
5. päihdehuollon ja raittiustyön.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	356 473	352 200	375 498
Toimintakulut	-2 789 471	-2 819 880	2 846 472
Toimintakate	-2 432 997	-2 467 680	-2 470 973

Kunnanhallituksen valitsemien vanhus- ja vammaisneuvostojen määrärahat on budjetoitu sosiaalitoimen talousarvioon. Molemmille neuvostolle on varattu 1 000 euron määräraha. Neuvostot antavat kuntalaisille mahdollisuuden osallistua ja vaikuttaa ympäristöönsä.

Valtuustotason tavoitteet

Tavoite	Toteuma
1. Kehitetään kunnan palvelurakennetta vastaamaan lakimuutoksia/valtionhallinnon kehittämislinjauksia kunnan ja palvelujen tarvitsijoiden edun mukaisesti. Valmistaudutaan erityisesti Sote-järjestämislain ja maakuntalain tiedossa oleviin muutoksiin hyvissä ajoin.	Kunnan palvelurakenne on sosiaalipalvelujen osalta pysynyt samanlaisena kuin vuonna 2017. Kunnan sosiaalitoimi oli mukana vuonna 2018 selvityksessä, jossa selvitettiin mahdollisuuksia siirtää Itä-Lapin kuntien sosiaalitoimen järjestämisvastuu Lapin sairaanhoitopiirille
2. Tuotetaan laadukkaat peruspalvelut asiakaslähtöisesti ja tehokkaasti tiiviissä yhteistyössä eri osastojen ja kuntayhtymän palvelujen kanssa. Kuntalaisia tuetaan kaikissa elämäntilanteissa (lapset, nuoret, perheet, työikäiset ja vanhuks) kuntastrategian mukaisesti.	Peruspalvelut on tuotettu nykyisellä henkilöstöllä tiiviissä yhteistyössä eri osastojen sekä kuntayhtymien kanssa. Palvelukoti Onnelan henkilöstö lisääntyi yhdellä lähihoitajan toimella. Perhetyöntekijän työpanos on vähentynyt kokoaikaisesta työntekijästä 80 %:n joulukuun alusta 2018 alkaen.

Kunnanvaltuusto myönsi (6.11.2018/§68) 3500 euron lisämäärärahan lähihoitajan palkkaamiseksi palvelukoti Onnelaan. Sosiaalijohtaja teki viranhaltijapäätöksellä tarkemman määrärahaerittelyn valtuustotason määrärahojen sisäisestä siirrosta.

Sosiaalipäivystystä koskevat vaateet lisääntyivät vuonna 2018. Sosiaalipäivystys tulee järjestää ympäri-vuorokautisesti sekä gsm-numeron, että hätäkeskuksen kautta. Lisäksi sosiaalityön päivystys tulee järjestää Lapin sairaanhoitopiirin yhteydessä. Virka-aikainen sosiaalipäivystys järjestettiin kunnan omana työnä yhden pätevyysvaatimukset täyttävän työntekijän toimesta. Hänen loma-aikoina palvelu hankittiin Kemijärveltä ja Savukoskelta. Virka-ajan ulkopuolinen etupäivystys ja Lapin Keskussairaalan päivystyksen yhteydessä järjestettävä sosiaalipäivystys järjestettiin hankkimalla se Rovaniemen kaupungilta. Sosiaalityön virka-ajan ulkopuolinen takapäivystys järjestettiin aiempaan tapaan yhteistyössä Savukosken, Sallan ja Kemijärven kanssa.

Hallinto ja kehittäminen

Hallinto vastasi sosiaalitoimen hallinnosta, lautakuntavalmistelusta, esimiestyöstä ja toimistotöistä. Tehtävät jakautuivat sosiaalihoitajan ja sosiaalipalvelusihteerin kesken. Toimintakate ylitti talousarvion 672 eurolla.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	95
Toimintakulut	-77 567	-85 180	-85 947
Toimintakate	-77 567	-85 180	-85 852

Muut lasten ja perheiden palvelut

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	221	0	5 694
Toimintakulut	-278 473	-266 570	-261 410
Toimintakate	-278 251	-266 570	-255 716

Muut lasten ja perheiden palvelut sisältävät sosiaalityön, kasvatus- ja perheneuvonnan, lastensuojelun laitos- ja perhehoidon, koti- ja lastenhoitopalvelut sekä muut lasten ja perheiden avopalvelut. Muiden lasten ja perheiden palveluiden toimintakate kokonaisuudessaan alitti talousarvion 10 854 eurolla. Ict-kulut olivat arvioitua suuremmat.

Sosiaalihuoltolain mukaisia kasvatus- ja perheneuvonnan palveluja hankittiin ostopalveluna Sairaala Lapponian Perhe- ja mielenterveysklinikalta. Palveluita sai sekä Kemijärvellä, että Pelkosenniemellä. Toimintakate ylitti arvion 1000 eurolla.

Lastensuojelun avohuollon osalta talousarvio alittui 2 497 eurolla. Lastensuojelun laitos- ja perhehoidon toimintakate alitti 6 193 eurolla. Lapsiperheiden kotipalvelun osalta toimintakate alitti talousarvion 820 eurolla.

Muissa lasten ja perheiden avopalveluissa jatkoi kunnan oma perhetyöntekijä. Päivähoitajan virka muutettiin perhetyöntekijän toimeksi (kvalt. 25.6.2018/34§) ja toimeen palkattiin sosionomi. Perhetyötä oli mahdollista saada sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain nojalla. Perhetyöntekijä toimii lisäksi yhteistyössä neuvolan kanssa, jolloin perhetyötä on mahdollista saada matalan kynnyksen palveluna. Lasten ja perheiden avopalveluiden toimintakate alitti talousarvion 1 517 eurolla. Joulukuusta 2018 lähtien perhetyöntekijä on työskennellyt 80 % työajalla perhetyössä (Hyvla 19.11.2018/88§) ja 20 % kuraattorina.

5.5.2.2. Ikääntyneiden palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Palvelukodin johtaja Anita Lindqvist

Toiminta-ajatus Ikääntyneiden palvelut sisältävät kodinhoitoavun, tukipalvelut, omaishoidon, palvelukoti Onnelan ja muut ikääntyneiden palvelut.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	355 519	351 700	368 549
Toimintakulut	-1 460 374	-1 503 110	-1 517 468
Toimintakate	- 1 104 855	-1 151 410	- 1 148 919

Kokonaisuutena ikääntyneiden palvelujen toimintakate alitti talousarvion 2 491 eurolla.

Kotipalveluja sai vuonna 2018 yhteensä 23 kotitaloutta, joista 19 oli ikääntyneiden kotitalouksia. Tukipalveluja sai kaikkiaan 39 asiakasta. Kotipalvelua tarjottiin arkisin klo 8-20 ja viikonloppuisin 7-20. Palvelukodin iltavuoro vastasi tarvittaessa asiakkaiden yksittäisiin yhteydenottoihin. Toimintakate ylitti talousarvion 14 493 eurolla. Ylitys johtui arvioitua suuremmista henkilöstökuluista.

Palvelukodilla työskentelevien kolmen kodinhoitajan ammattinimikkeet muutettiin lähihoitajan toimiksi (K.Valt.23.8..2018/60§).

Kotona asumista tuettiin palvelupäivillä, joita järjestettiin Palvelukoti Onnelassa kotona asuvien ikäihmisten kotona asumisen tukemiseksi ja virkistykseksi sekä perjantaisin Toimintapisteellä järjestetyllä päivätoiminnalla.

Tukipalveluja tarjottiin sosiaalihuoltolain perusteella myönnettävinä kuljetuspalveluina, ateriapalveluina ja turvapuhelinpalveluina. Turvapuhelinhälytykset ohjautuivat Palvelukoti Onnelaan ja kotipalveluun. Tukipalvelujen toimintakate alitti talousarvion 7 700 eurolla.

Ikääntyneiden omaishoidon tuen piirissä oli vuonna 2018 yhteensä 12 kuntalaista. Omaishoidon lomitus järjestettiin Palvelukoti Onnelassa, terveyskeskuksessa sekä sijaisomaishoitajien toimesta. Palvelukoti Onnelassa tarjottiin vuorohoitoa tarvittaessa myös muille kotona asuville ikääntyneille. Ikääntyneiden omaishoidon tuen toimintakate alitti talousarvion 890 eurolla.

Vuoden 2018 lopussa Palvelukoti Onnelassa oli 23 pitkäaikaisasukasta. Lisäksi käytössä oli yksi huone intervallijaksoa varten. Hoitopäivien määrä oli 7886 (Vuonna 2017: 7294). Palvelukodin toimintakate alitti talousarvion 7 666 eurolla.

Veteraanien kotona asumista tuettiin Valtiokonttorin myöntämällä avustuksella. Ikääntyneillä oli myös mahdollisuus hakea kunnalta siivouspalveluseteliä.

Muut ikääntyneiden palvelut sisältävät vanhusneuvoston toiminnan tueksi varatun määrärahan 1000 €. Toimintakate alitti talousarvion 796 eurolla.

Ikääntyneiden perhehoidon toimintaohjetta valmisteltiin yhteistyössä Lapin Leader-yhdistyksen hallinnoiman Perhehoitoa ja palveluyrittäjyyttä Lappiin -hankkeen kanssa. Omaishoidontuen soveltamisohjetta valmisteltiin Toimiva Kotihoito Lappiin -hankkeen kanssa yhteistyössä. Soveltamisohje vahvistettiin hyvinvointilautakunnassa 25.10.2018/§83.

5.5.2.3. Vammaispalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala

Toiminta-ajatus Vammaispalvelut sisältävät vaikeavammaisten ja kehitysvammaisten laitoshoidon, työtoiminnan, ympärivuorokautisen hoidon palvelut, vammaisetuudet, omaishoidon ja muut vammaispalvelut. Vammaispalvelulain mukaisten palveluiden osalta talousarvio kokonaisuudessaan ylittyi 15 476 eurolla.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	733	500	1 160
Toimintakulut	-968 829	-960 990	-977 127
Toimintakate	-968 096	-960 490	-975 966

Kehitysvammaisille henkilöille hankittiin laitoshoidon ja asumispalveluja Kolpeneen palveluja. Asumispalveluja ostettiin myös Kemijärven ja Rovaniemen kaupungeilta. Asumispalvelujen toimintakate ylitti talousarvion 16 997 eurolla.

Toimintapisteiden avoimeksi jäänyt virka jätettiin täyttämättä ja se muutettiin loppuvuodesta lähihoitajan toimeksi ja siirrettiin palvelukodille. Toimintapisteellä jatkettiin vanhuksille tarkoitettua päivätoimintaa yhtenä päivänä viikossa. Ohjattua päivä- ja työtoimintaa järjestettiin kehitysvammaisille Toimintapisteessä arkipäivisin. Toimintaan osallistui vuoden aikana muutama henkilö Pelkosenniemen kunnasta. Kaikkiaan omassa kunnassa tuotettiin 215 työtoimintapäivää. Lisäksi päivätoimintaa ostettiin Kolpeneen Palvelukeskus ky:ltä, Kemijärven kaupungilta ja Sodankylän kunnalta. Työtoiminnan toimintakate alitti talousarvion 2 637 eurolla.

Vammaisille myönnettiin hieman arvioitua enemmän vammaispalvelulain mukaisia palveluita (henkilökohtaiset avustajat, asunnon muutostyöt ja kuljetuspalvelut). Näiden osalta toimintakate ylitti talousarvion 309 eurolla.

Vammaisten omaishoidon tuen toimintakate ylitti talousarvion 1 583 eurolla.

Muut vammaispalvelut sisältävät kuntoutusjaksoja, jotka hankittiin tarpeen mukaan Kolpeneen Palvelukeskus ky:ltä. Toimintakate alitti talousarvion 438 eurolla.

5.5.2.4. Päihdehuolto- ja raittiustyö

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala

Toiminta-ajatus Päihdehuolto ja raittiustyö sisältää poliklinisen päihdehuollon, asumispalvelut ja laitoshuollon.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-4 228	-4 030	-4 520
Toimintakate	-4 228	-4 030	- 4 520

Päihdehuoltoa järjestettiin yhteistyössä terveydenhuollon kanssa. Kemijärven perhe- ja mielenterveysklinikalta ostettiin päihdehuollon avopalveluita, kuten päihdehoitajan palveluita. Palveluita sai sekä Kemijärvellä, että Pelkosenniemellä. Kokonaisuudessaan päihdehuollon ja raittiustyön toimintakate ylitti talousarvion 520 eurolla.

5.5.2.5. Muu sosiaalitoimi

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Susanna Takala

Toiminta-ajatus Muun sosiaalitoimen toimiala vastaa siitä, että kuntalaisille on tarjolla lakisääteinen täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki. Kuntouttava ja työllistymistä edistävä työllistämispalvelu jatkuu entisen mukaisena.

Muu sosiaalitoimi sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet:

1. täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen
2. kuntouttavan työtoiminnan,
3. muun tehostetun palveluasumisen sekä
4. sosiaalisen työllistämisen.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	75 109	44 110	36 049
Toimintakulut	-233 747	-217 340	- 184 207
Toimintakate	-158 638	-173 230	-148 158

Valtuustotason tavoitteet	Toteuma
Myönnetään lakisääteinen täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki	Myönnettiin täydentävää ja ehkäisevää toimeentulotukea lain mukaan sosiaalijohtajan harkinnalla. Toimeentulotuen soveltamisohjetta valmistettiin.
Jatketaan kuntouttavan työtoiminnan toteuttamista sekä sosiaalista työllistämistä kunnan omana toimintana. Tällä panostetaan kuntastrategian mukaisesti työllisyyteen.	Kuntouttavaa työtoimintaa ja palkkatuella työllistämistä toteutettiin kunnassa Työpaja Sykkeen sosiaalisen työllistämisen kautta. Työllistämistuellä työpaja Sykkeellä työskenteli kolme henkilöä vuoden 2018 aikana.

Käytännön toiminnan järjestämisestä vastasi työllisyyskoordinaattori. Työllisyyskoordinaattorin työn tavoitteena on kunnan kustannusvastuulla olevien pitkäaikaistyöttömien työttömyyden katkaiseminen ja työllistymisen edistäminen sekä työpajatoiminnan toteuttaminen. Työllisyyskoordinaattori toimii yleishallinnon kustannuspaikalla.

Toimeentulotuki

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	21 436	0	5 553
Toimintakulut	-95 301	-74 500	-79 533
Toimintakate	-73 866	-74 500	- 73 979

Toimeentulotuki sisältää täydentävän toimeentulotuen, ehkäisevän toimeentulotuen sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden. Toimeentulotuen toimintakate kokonaisuudessaan alitti talousarvion 521 eurola.

Toimeentulotukea myönnettiin lakimääräisten aikarajojen puitteissa osana sosiaalityötä. Ehkäisevää tai täydentävää toimeentulotukea myönnettiin erityistilanteissa.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden maksu nousi 12 838 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Listalla oli vuoden aikana 29 työtöntä (vuonna 2016: 29, vuonna 2017:19). Työmarkkinatuen kuntaosuuslistalla olevien määrä on vaihdellut runsaasti vuosien välillä. Kuntaan muutti vuonna 2018 henkilöitä, jotka olivat jo valmiiksi listalla. Tämä on lisännyt vuoden 2018 sitä osuutta, minkä kunta työmarkkinatuesta maksaa. Useampi listalla oleva henkilö tekee lisäksi satunnaisia osa-aikatöitä tai opiskelee osaaikaisesti, jolloin esimerkiksi kuntouttava työtoiminta ei ole ratkaisu heidän kohdallaan, eikä näin ollen myöskään keino vähentää kunnan maksamaa osuutta.

Sosiaalitoimi alkoi tehdä yhteistyötä joulukuusta 2018 alkaen yleishallinnon alla olevan Pelkosenniemen työmarkkinat ja muutoksen tuulet -hankkeen kanssa. Hankkeen kautta mm. pyrittiin löytämään asiakkaan suostumuksella ratkaisuja työn osa-aikaisuuteen ja löytämään täydentäviä työpaikkoja asiakkaille.

Sosiaalitoimen ja terveydenhuollon yhteistyö työttömien asioiden hoitamisessa on tiivistynyt vuonna 2018 uuden henkilön aloittaessa Pelkosenniemen- Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymässä työttömien terveystarkastuksia tekevänä hoitajana. Työttömien lääkärinä on toiminut Savukoskella työpistettään pitävä lääkäri. Asiakkaiden kuljetukset lääkärin tarkastuksiin on pyritty järjestämään tarvittaessa.

Yhteistyötä sosiaalitoimen ja terveydenhuollon välillä on tehty myös pitkäaikaistyöttömien eläkehakemusten merkeissä. Pitkäaikaistyöttömien eläketukiasiaa valmisteltiin valtionhallinnossa vuonna 2018, mutta se ei kuluneena vuonna ehtinyt astua voimaan.

Muu tehostettu palveluasuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-40 721	-68 800	-43 694
Toimintakate	-40 721	-68 800	-43 694

Muuta tehostettua palveluasumista hankittiin ostopalveluna yksityisiltä palveluntuottajilta. Toimintakate kokonaisuudessaan alitti talousarvion 25 106 eurolla. Käyttö oli vähäisempää kuin oli arvioitu.

Työllistymistä tukeva toiminta

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	53 673	44 110	30 496
Toimintakulut	-97 725	-74 040	-60 980
Toimintakate	-44 052	- 29 930	-30 484

Työllistymistä tukeva toiminta sisältää kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen työllistämisen Työllistymistä tukevan toiminnan toimintakate kokonaisuudessaan ylitti talousarvion 1 757 eurolla.

Kuntouttavaan työtoimintaan Työpaja Sykkeellä sekä kunnan eri yksiköissä osallistui 9 kuntalaista (vuonna 2017: 12) ja työpäiviä kertyi 559 (vuonna 2017: 592).

Mittarit

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet			
Strateginen päämäärä/ tavoite	Tavoite	Keinot	Mittari
Peruspalvelut järjestetään tehokkaasti	Tarjotaan kuntalaisille lakisääteiset palvelut	Tuotetaan palvelut lakisääteisinä	- Oikaisuvaatimukset, valitukset, kantelut, muistutukset määrä / vuosi Toteutuminen: yksi muistutus saapunut lautakuntaan
		Tuotetaan palvelut määräaikoja noudattaen	- Toimeentulotuen, vanhuspalvelun, vammaispalvelun ja lastensuojelun lakisääteisten määräaikojen noudattaminen ja seuranta. Toimeentulotuki: päätös 7 arkipäivän kuluessa Vanhuspalvelu ja vammaispalvelu: selvitys aloitetaan 7 arkipäivän kuluessa, päätös 3 kk sisällä. Lastensuojelu: päätös ls-tarpeen selvityksestä 7 arkipäivän kuluessa, selvitys 3 kk sisällä. Toteutuminen: palvelut toteutettiin määräaikojen sisällä.
		Palveluprosesseista ajantasaiset soveltamisohjeet	- Palveluiden soveltamisohjeiden päivittäminen (esim. toimeentulotuki, omaishoidon tuki, kuljetuspalvelut)

			Toteutuminen: Omaishoidon soveltamisohjeet laadittiin maakunnallisen mallin pohjalta ja otettiin käyttöön uudet maksuluokat. Valmisteltiin sekä toimeentulotuen, että ikäihmisten perhehoidon soveltamisohjetta.
Viihtyisä ympäristö	Kuntalaisilla on mahdollisuus vaikuttaa ympäristöönsä	- Vanhusneuvosto - Vammaisneuvosto	- Kokoontumiskertojen määrä / vuosi Toteutuminen: Vanhusneuvosto kokoontui 4 kertaa, vammaisneuvosto kokoontui 4 kertaa.
Henkilökunnan hyvinvointi ja tuloksellisuus	Toimintakulttuurin kehittäminen ja ajantasainen osaaminen vastuualueittain	- Koulutus - Mentorointi - Vertaisverkostot - Kehityskeskustelut - Laatutyö	- Lakisääteiset koulutukset Toteutuminen: lääkehoitokoulutukset, ensiapukoulutukset, työnohjaus, tietosuojakoulutukset, kehityskeskustelut käyty.

Tuotantotavoitteet				
	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimeentulotuen nettokustannukset / vuosi (sis. täydentävä ja ehkäisevä tt) (*) v. 2017 perustt v. 2016 kokonaiskustannusarvion perusteella	99.454	99.454	14.400 (*)	7.326
Toimeentulotuen nettokustannukset / asukas / vuosi	104.8 (949 hlö)	43,67 (arvio 950 hlö)	15,16 (arvio 950 hlö)	7,71 (arvio 950 hlö)
Työmarkkinatuen kuntaosuus / vuosi - työmarkkinatuen saajia / vuosi / hlöä	55.136 29	53.815 19	60.500 28	66.653 29
Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä / vuosi	15	12	11	9
Vanhusten kotihoito - käyntien määrä - asiakkaiden määrä - omaishoitajien määrä	2281 25 11	2800 21 9	3600 20 6	2846 19 12
Tukipalvelut - kotiin kuljetetut ateriat - asiakkaiden määrä / kotiin kuljetetut ateriat - turvapuhelinasiaakkaat	3848 26	3450 24	3450 24	3228 25 14
Vammaispalvelut - omaishoitajien määrä - laitosasuminen nettokustannukset / vuosi - palveluasuminen nettokustannukset / vuosi	6 196.040 493.991	6 172.048 561.539	**) 177.000 565.000	**) 176.660 581.998

- työtoiminta nettokustannukset / vuosi,	131.811	138.627	136.840	134.204
josta ostopalvelujen osuus	37.239	59.961	64.000	63.918

**) määrä vähäinen, jonka vuoksi määrää ei voi tietoturvasyistä kirjata.

5.5.3. Sivistystoimi

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-Sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto 17.01.2018 asti
Vs. rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela 18.1. – 31.07.2018
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 1.6.2018 alkaen

Toiminta-ajatus Sivistystoimi jakaantuu opetus- ja kasvatuspalvelut -vastuualueeseen (palvelu-
yksiköt: perusopetus ja varhaiskasvatus) sekä vapaa-aikatoimen vas-
tuualueeseen (palvelu-
yksiköt: kirjastopalvelut, liikunta-, nuoriso-, kulttuuri-
palvelut sekä kansalais- ja musiikkiopisto).

Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	269 030	223 250	216 040
Toimintakulut	-1 994 228	-2 174 860	-2 031 633
Toimintakate	-1 725 198	- 1 951 610	-1 815 593

Strategiset painopistealueet / kriittiset menestystekijät ovat niitä asiakokonaisuuksia, joissa onnistuminen on välttämätöntä tavoitetilan saavuttamiseksi.

Strategiset painopistealueet / kriittiset menestystekijät:

1. Sivistysosaston monipuolisuus ja sen kehittämismahdollisuudet.
2. Sivistystoimen kaikkia kuntalaisia koskettavat kustannustehokkaasti tuotetut monipuoliset, ja laadukkaat palvelut. Lisäksi laadukas, monipuolinen perusopetuslain ja asetuksen mukainen koulutus.
3. Ulkopuolista kehittämisrahoitusta on mm. Opetus- ja kulttuuriministeriöltä ja Aluehallintovirastolta.

Valtuustotason tavoite

Sivistysosasto vastaa toiminnallaan elinikäiseen oppimiseen ja vapaa-ajan tarpeisiin antamalla valmiuksia uuden omaksumiseen jatkuvasti muuttuvassa yhteiskunnassa ja tarjoamalla tavoitteiden toteuttamiseen tarpeelliset resurssit kustannustehokkaasti.

SIVISTYSOSASTON AVUSTUKSET/HANKKEET				2017-2020	Tilinpäätös 2018			
Mistä	Kustannuspaikka	Hankkeen nimi	Avustus	Aika	Menot 31.12.2018	Loppu- raportti tehty	Kokonais- kustannuks- et	Vastuu- henkilö
LAAVI	5518-3400-3429	Kaikkien vastuulla! Kehittämishanke	124 857 €	1.3.2016-28.2.2018	34 521,81 €	selv. 28.2.2018	173 413 €	Heikki
LAAVI	5539	1028/07.03.03/2016 Etsivä nuorisotyö	27 000 €	1.1.2018-31.12.2018	-15 591,56 €	selv. 29.1.2019		Mika
LAAVI	5537-3900-3912	1265/07.03.03/2016 Nuorten työpajatoiminta	30 000 €	21.4.-31.12.2017 (31.12.2018)	-9 938,25 €	selv. 31.1.2019		Mika
OPH	5123-3400- 3409	Kielten opiskelun varhentamiseen, kehittämiseen ja lisäämiseen	15 000 €	6.3.2017-31.7.2018	-8 435,58 €	selv. 31.9.2018	palautettu 9 718,46 €	Anne
OPH	5120-3012	Kerhotoiminnan kehittäminen	6 300 €	1.8.2017-31.12.2018	-3 479,66 €	selv. 20.2.2019	9000 €	Mika
LAAVI	5521-3400-3409	Kaikki harrastamaan	5 500 €	1.6.2018-31.5.2019	5 500 €	selv 31.7.2019	6 111 €	Mika
Mukana:	ArkTOP, Arktinen uudistava ja tutkiva opettajuus hanke 1.8.2017-30.4.2020							Minerva

5.5.3.1. Opetus- ja kasvatuspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Opetustoimen vastuualue:

Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila 01.06.2018 alkaen

Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto 17.01.2018 asti

Vs Rehtori- sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela 18.1 – 31.07.2018

Rehtori Anne Pakkala 01.08.2018 alkaen

Varhaiskasvatuksen vastuualue: päiväkodinjohtaja Johanna Suopanki

Toiminta-ajatus

Opetustoimeen kuuluvat perusopetus ja varhaiskasvatus. Varhaiskasvatus tukee kotien kasvatustyötä. Sen tavoitteena on lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin turvaaminen sekä lapsen yksilöllisen kasvun huomioiminen. Toimintaa suunniteltaessa huomioidaan hoivan, kasvatuksen ja opetuksen kokonaisuus. Päämääränä on hyvinvoiva lapsi.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	122 699	138 250	142 971
Toimintakulut	-1 472 626	-1 619 490	-1 548 898
Toimintakate	-1 349 927	- 1 481 240	- 1 405 927

Pelkosenniemen ja Savukosken kuntien yhteinen hyvinvointi- ja sivistysjohtaja on aloittanut virassaan 1.6.2018. Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja vastaa kuntien sivistystoimesta (opetus- ja kasvatuspalvelut sekä vapaa-aikatoimi): hallinnosta, strategisesta kehittämistyöstä, henkilöstöhallinnosta ja hankejohtamisesta. Viranhaltijan työajasta on ostopalvelusopimus Savukosken kunnan kanssa 50 %:n osuudesta. Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja toimii sivistystoimen työntekijöiden esimiehenä. Hän ohjaa, tukee ja neuvoa työntekijöitä heidän työssään sekä vastaa palvelujen järjestämisen lainmukaisuudesta. Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja vastaa sivistystoimen eri toimintojen laadusta, huolehtii työntekijöiden koulutautumisesta sekä työhyvinvoinnista. Tehtäväkuvaan kuuluu lisäksi sidosryhmätyöskentely ja hyvinvointikertomustyön johtaminen.

Varhaiskasvatus tarkoittaa kodin kasvatustyön tukemista. Sen tavoitteena on lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin turvaaminen sekä lapsen yksilöllisen kasvun huomioiminen. Hoito, kasvatus ja opetus muodostavat lapselle turvallisen ympäristön jossa saa kasvaa, kehittyä, oppia ja voida hyvin yksilönä ja ryhmän jäsenenä. Toimintaa suunniteltaessa huomioidaan hoivan, kasvatuksen ja opetuksen kokonaisuus. Päämääränä on hyvinvoiva lapsi. Pyhäjärven päiväkotitoimintaa toteutettiin 1.1.2018-29.4.2018 sekä 1.11.2018-31.12.2018. Nyt käynnissä oleva toimintajakso päiväkodin etäpisteessä päättyy 30.4.2019, siellä toimii kaksi (2) varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa.

Laadukas perusopetus varhaiskasvatuksen jatkumona antaa parhaan mahdollisen jatko- opintokelpoisuuden pelkosenniemeläisille nuorille. Jokainen oppija omaksuu vahvat perustaidot ja hyvän yleissivist-

tyksen. Näin hänestä kasvaa itseohjautuva oppija, joka kykenee sekä yhteisölliseen että yksilölliseen oppimiseen.

Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen rakenteita, taloudellisuutta ja toiminnan vaikuttavuutta kehitetään järjestelmällisesti ja tuottamisen toimintaprosesseja kehitettäessä huomioidaan asiakasnäkökulma, laatu ja taloudellisuus. Varhaiskasvatuksen kehittämistyötä jatkettiin valtakunnallisen (2017) ja paikallisen (2018) Varhaiskasvatussuunnitelman mukaiseksi tavoitteelliseksi toiminnaksi.

Perusopetuksessa, sisältäen esiopetuksen, oli yhteensä 66 oppilasta.

Pelkosenniemi koulun oppilaat tilastopäivänä 20.9.				
	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
*luokka 0	4	5	7	6
*luokat 1-6	38	38	43	44
*luokat 7-9	16	22	18	16
Perusopetus yhteensä	58	65	68	66

Esiopetus ollut perusopetuksessa syksystä 2014 alkaen.				
Päiväkotilapset	2015	2016	2017	2018
	19	17	26	29

Perusopetuksen 1-9-luokkien opetus on järjestetty vuonna 2018 väistötiloissa.

Päättötodistuksen sai 7 oppilasta, jotka kaikki saivat kevään 2018 yhteishaussa opiskelupaikan.

Pelkosenniellä ei ole toisen asteen oppilaitoksia, joten oppilaat lähtevät jo 16-vuotiaina kotipaikkakunnalta opiskelemaan. Päättäjäisissä ysiluokkalaiset saivat itsenäistymispaketin. Itsenäistymispaketti pitää sisällään koko joukon arkielämän tavaroita, joita nuori ensimmäisen kerran yksin asuessaan tulee tarvitsemaan.

Itsenäistymispaketin kokoamiseen osallistuivat Pelkosenniemen kunnan lisäksi seuraavat yhdistykset ja toimijat: Alaperän yhteismetsä, Aapajärven Jahti, Pelkosenniemen kyläyhdistys, Eläkeliiton Pelkosenniemen yhdistys, Pelkosenniemen metsästysseura, Pelkosenniemen yrittäjät, Lions club Pelkosenniemi, Pyhän palomimmit, Luiron kyläseura, Saunavaaran erästäjät, MLL Pelkosenniemen osasto, Pelkosenniemen Vpk:n naisosasto, Pelkosenniemen Vpk:n sammutusosasto ja Martat Pelkosenniemi.

Lukuvuonna 2017-18 Pelkosenniemen koululla toteutettiin hankerahoituksella kielten varhentamiseen, kehittämiseen ja lisäämiseen liittyvä kokeilu. Kokeilun aikana englannin kielen opetus aloitettiin jo ensimmäisellä luokalla.

Kairalan Kajastus on tarjonnut koululle tilat Taidepyrähdyks -tapahtumaan ja joulujuhlan järjestämiseen.

Painopistealue: Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus.

Keskeiset tavoitteet ja toimenpiteet

Turvataan riittävät resurssit laadukkaaseen peruskoulutukseen.	Perusopetuksen 1-9-luokkien opetus on järjestetty vuonna 2018 väistöiloissa. Koulussa pätevä henkilöstö
Kehitetään koulun edellytyksiä parantaa lasten ja nuorten oppimista, viihtyvyyttä ja hyvinvointia	Oppilaat ja nuorisovaltuusto ovat saaneet päättää 4000 € määrärahan käytöstä opetustilojen viihtyvyyteen ja opetuksen mahdollistamiseen. Kuraattori aloitti koulussa joulukuussa.
Panostetaan teemalliseen koulutuksen tarjoamiseen mm. luonto, matkailu ja yrittäjyyskasvatus. Vahvistetaan myönteistä kotiseutuidentiteettiä.	Monialaisia oppimiskokonaisuuksia kehitetään. Lukuvuoden 2018-19 aiheena luonto. Monialaisten oppimiskokonaisuuksien toteuttamisessa on tehty yhteistyötä paikallisten järjestöjen ja yritysten kanssa. Mukana ovat olleet Pyhä-Saukko ry., Alape-rän yhteismetsä/Pelkosenniemen rhy. ja Erämaan Ellit.
Monipuolistetaan digitalisaation avulla koulutustarjontaa ja lisätään yhteistyötä muiden koulujen avulla.	Espanjan kielen opiskelu on järjestetty yhteistyössä Kemijärven kansalaisopiston kanssa. TVT-koulutusta opettajille on järjestetty yhteistyössä Savukosken koulujen kanssa.
Luodaan lapsille ja nuorille aitoja osallistumisen ja vaikuttamisen kanavia.	Koulun oppilaskunnan kautta oppilaat pääsevät vaikuttamaan koulun asioihin.

Valtuustotason tavoite

1. Kunnassa on ajanmukainen, kehittyvä ja ennaltaehkäisevä lasten ja nuorten kasvatusta tukeva varhaiskasvatus ja perusopetus, joissa on koulutettu henkilöstö.
2. Laadukas, joustava, tukeva varhaiskasvatus ja perusopetus.

Lautakuntataso

Keskeiset tavoitteet:

1. Tavoitteet ovat ensisijassa kunnallisia sekä varhaiskasvatus- ja perusopetuslain sekä -asetuksien säätlemiä.
2. Kunnassa on ajanmukainen, kehittyvä ja ennaltaehkäisevä lasten ja nuorten kasvatusta tukeva, laadukas varhaiskasvatus ja perusopetus, joissa koulutettuja ammatillisuudestaan huolehtiva henkilöstö.
3. Wilman käyttöä koulun sisäisessä sekä koulun ja kodin välisessä viestinnässä on lisätty.

5.5.3.2. Vapaa-aikatoimi

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs. rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

Toiminta-ajatus Vapaa-aikatoimeen kuuluvat kirjasto-, liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut sekä kansalais- ja musiikkiopisto.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	146 331	85 000	73 069
Toimintakulut	-521 602	-555 350	-482 735
Toimintakate	-375 271	-470 370	-409 666

5.5.3.2.1. Kirjasto, Sompion kirjasto

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs. rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

Toiminta-ajatus Tavoittaa alueen asukkaat ja tarjota heille mahdollisimman laadukkaat ja monipuoliset kirjasto- ja tietopalvelut.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	125	0	475
Toimintakulut	-119 235	-170 010	-140 276
Toimintakate	-119 110	-170 010	-139 801

Uutta kirjastojärjestelmä, Koha, päivitettiin viikolla 12 ja Sompion kirjaston toimipisteet olivat kiinni.

Sompion kirjaston hanketta ”EVVK:sta Kirjastoväärtiksi” toteutettiin ajalla 1.8.2017-30.6.2018. Hankkeen tarkoituksena oli tavoittaa niitä nuoria, jotka eivät lue eivätkä käy kirjastossa ja saada heidät tietoisiksi kirjaston tarjoamista mahdollisuuksista. Hankkeeseen oli palkattuna yhteisöllinen kirjastonhoitaja ajalle 1.8.2017 - 30.6.2018. Hankkeessa järjestettiin tapahtumia 95 kpl ja niihin osallistui 1668 nuorta.

Sompion kirjaston kuntaosuuksiksi on vahvistettu: Sodankylä 68 %, Savukoski 17 % ja Pelkosenniemi 15 %

Tavoitteet:

1. Viihtyisä kirjasto
2. Nuortentilat
3. Asiakastyytyväisyyskysely

Kehittämistavoite:

Kuntalaiset voivat osallistua kirjastotilojen suunnitteluun ja kehittämiseen. Otetaan käyttöön uudet kirjastotilat.

Mittari:

Tehdään suunnitelmat kirjastotilojen uudistamiseksi nuorten kanssa yhdessä tehdyn ideoinnin pohjalta. Uusien kirjastotilojen käyttöönotto.

Toteuma:

1. Koululaiset kaikissa kolmessa kunnassa on osallistettu kirjastotilojen suunnitteluun kuulemalla heidän toiveitaan.
2. Uudet, remontoituvat, kirjastotilat otettiin käyttöön keväällä 2018.
3. Kirjaston hyllystöjen uusiminen.
4. Lapin kirjastojen yhteinen asiakaskysely toteutettiin loppuvuodesta 2017 ja tulokset olivat hyvät, 2-3 ka 2,5.

5.5.3.2.2. Liikuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs. rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

Toiminta-ajatus Tuetaan terveyttä edistävää liikuntaa erityisryhmät huomioiden.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	6 300	3 000	2 515
Toimintakulut	-112 957	- 141 990	-119 640
Toimintakate	-106 658	-138 990	-117 125

Liikunta on sivistyksellinen perusoikeus ja kunnan tehtävänä on luoda edellytyksiä liikunnalle sekä tukea erityisesti terveyttä ylläpitävää ja edistävää liikuntaa. Toimintaa järjestettiin matalankynnyksen mallilla, jolloin osallistuminen oli asiakkaalle mahdollisimman helppoa. Pyrkimys hyvään ja saumattomaan yhteistyö kaikkien paikallisten toimijoiden kanssa, on ensiarvoisen tärkeää tiedonkulun sekä uusien asiakkaiden ohjautumisessa palvelun piiriin. Toiminnan perustana on luotettavuus, asiakaslähtöisyys ja kehittäminen.

Tavoitteena on aktivoida kaikenkuntoisia ja ikäisiä kuntalaisia terveellisten elämäntapojen pariin liikunnan keinoin. Uutena kokeiluna oli painonhallintaryhmä. Tiedottamiseen panostettiin alkuvuodesta ja paikallislehti julkisti 12 vapaa-aikaohjaajan kirjoittamaa juttua tammi-kesäkuun aikana.

Syyskuun aikana jatkettiin keväällä aloitettuja kyläkävelyitä maanantai aamupäivisin, kohteina olivat Pelkosenniemen kirkonkylä, Pyhätunturi, Suvanto ja Luiro. Syyskuussa vapaa-aikaohjaaja oli mukana myös Eläkeliiton Pelkosenniemen yhdistyksen Sykettä Syksyyn -liikuntatapahtumassa Kairalan Kajastuksella, liikuttamassa eläkeläisiä. Syyskuun lopulla pidettiin Pelkosenniemen pitäjämestaruuskisat. Vuosi paketoitiin Elävän Joulukalenterin tapahtumiin, joita oli yhdestä kolmeen päivässä eri puolilla kuntaa.

Vuonna 2018 kuntosalilla oli kävijöitä kuukaudessa keskimäärin 240 käyntikertaa.

Kävijäseuranta kevät 2018			
Vapaa-aikaohjaajan ryhmät			
Ryhmä		kävijät	kokoontumista
Ulkojumppa		4	4
Ohjattu kuntosali		10	20
Luironväen liikunta		14	16
Ukkoreeni		10	20
Tasapainoryhmä		6	16
Palvelupäivä		30	4
Kävely-Klubi		28	18
Toimarin porinat		10	3
Y-A ikäisten tyttöjen kuntosali		3	6
Perhekerho		17	11
Onnelan toimintatuokio	10-18/kerta	18	13
Kunnantalon taukojumppa	0-8/kerta	8	16
koulun taukojumppa	1-10/kerta	10	14
Lantiopohja-ryhmä		3	2
	yhteensä	171	163
Ryhmät joissa ulkopuolinen ohjaaja			
Lavis		42	2
	yhteensä	42	2
Tapahtumat kevät 2018			
Työhyvinvointi kokous		9	1
Kuutamohiihto 2.3.		8	1
Lumiukkopuiston avajaiset 10.3.		60	1
Erytisryhmien lumikenkäilyt		5	2
Erytisryhmien potkurijumppa 21.3.		7	1
TyhyX aamukahvit		3	4
Erytisryhmien Juhannus		9	1
	yhteensä	101	11
Muut			
Henkilökohtaiset ohjaukset			2
	yhteensä		2
Media			
Lehtijutut			
Joulukalenterin jälkijuttu			1
Lumiukkopuisto, yhteistyö Julia			2
Aivot kuntoon vinkitys			4
Painonhallinta			1
Kyläkävelyt			2
Väestökehityksen haasteet samoja Euroopan eri puolilla			1
Koulun päättäjät			1
Tanssien kevääseen			1
	yhteensä		13

Kävijäseuranta syksy 2018		
Vapaa-aikaohjaajan ryhmät		
	kävijät	kokoontumista
Aamu kuntosali	9	11
Ohjattu kuntosali	10	16
Onnelan aktivointituokio	10	12
Erityisryhmien liikunta	6	10
Painonhallinta ryhmä	3	10
Temppukerho	19	15
Ukkoreeni	8	16
Tasapainoryhmä	6	12
Kävely-Klubi Kyläkävelyt; Pyhätunturi, Su-	24	4
Porinakerho	25	3
Terho perhekerho, yhteistyössä MLL:n kans-		
Yhteensä	120	109
Ryhmät, joissa ulkopuolinen ohjaaja		
Kehonhuolto	10	
Tapahtumat kevät 2018		
Sykettä Syksyyn -tapahtuma, Eläkeliiton	120	1
Pitäjän mestaruuskisat	50	1
Elävä Joulukalenteri	1010	
Erityisryhmien liikuntapäivä	6	1
Yhteensä	1186	3
Mediatiedotteet		
Joulukalenteri ennakkopuffi		1

Mittarit:

Kuntosalin käyttö n. 250 käyntiä/kuukaudessa.

5.5.3.2.3. Nuorisopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs. rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

Toiminta-ajatus Nuorisopalveluihin kuuluvat nuorisotyö, etsivä nuorisotyö ja nuorten työpa-
jatoiminta

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	139 690	82 000	69 779
Toimintakulut	-226 028	- 168 930	-158 637
Toimintakate	-86 338	- 86 930	-88 858

Kunnan nuorisotoimi keskittyy alle 29-vuotiaisiin kuntalaisiin ja vaikuttamaan heidän elämäänsä. Nuorisotoimen tehtävänä on tukea nuorten kasvua ja kehitystä ja tehdä työtä nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi. Tämä tapahtuu seuraamalla nuorten elämää, tukemalla nuorten elämää ja elämän hallintaa, aktivoimalla nuorten osallistumista. Nuorille järjestetään kustannustehokkaasti kiinnostavia tapahtumia ja tilaisuuksia pyrkimyksenä aktivoida nuoria itse sekä ottaa huomioon nuorten toiveita, sekä vaikuttamaan nuorten toimintamahdollisuuksiin Pelkosenniemellä.

Nuorisotyön vaikutus terveyteen ja hyvinvointiin tavoitteellisen, toimivan sekä monipuolisen nuorisotyön katsotaan olevan positiivinen vaikutus nuorten terveyteen ja hyvinvointiin. Yhdessä olemisen ja tekemisen riemu antavat nuorelle positiivisia kokemuksia, erilaisia elämyksiä, uusia ihmissuhteita sekä iloista mieltä, minkä katsotaan edesauttavan nuorten psyykkistä hyvinvointia. Sen lisäksi, että nuori saa kokea kuuluvansa johonkin yhteisöön hänestä kasvaa samalla myös parempi itsetutkiskelija, itsetunnoiltaan vahvempi persoona sekä paremmin toiset huomioon ottava aikuisuutta kohti kasvava hieno yksilö. Nuorisotoimen järjestämät nuortentapahtumat ovat myös osaltaan tukemassa nuorten terveyttä ja hyvinvointia. Tästä esimerkkinä päihteettömät nuortentapahtumat sekä kesä-, syys- ja talvilomilla järjestetyt ja elämystapahtumat ja -retket. Hyvä itsetunto, psyykkinen tasapaino sekä terveelliset elämäntavat ovat pohja sille, että nuoren on helpompi ponnistaa peruskoulun jälkeen jatko-opintoihin ja sen jälkeen työelämään.

Yhteistyö jatkui koulun, seurakunnan, eri paikallisten yhdistysten, päiväkodin ja muiden tahojen kanssa. Kuntarajoja ylittävää yhteistyötä tehtiin Savukosken, Sodankylän, Ranuan ja Kittilän nuorisotyön kanssa.

Lautakuntatason tavoite

- 1 Nuorille järjestetään kustannustehokkaasti heidän vapaa-ajalleen turvalliset ja valvotut mahdollisuudet vapaa-ajan viettoon. Nuorisotilojen toimintaa kehitetään tarkoituksenmukaisemmaksi. Nämä toteutetaan hyödyntämällä ensisijaisesti nuorisosihteerin, nuorisovaltuuston ja nuorten kanssa työskentelevien kunnan työntekijöiden työpanosta.
- 2 Nuorten aktivoiminen ja hyödyntäminen kunnan toiminnassa mahdollisuuksien mukaan. Tähän pyritään etenkin etsivän nuorisotyön ja nuorten työpajan kautta.

Valtuustotason tavoite

1. Nuorisotyöllistäminen
2. Ajanmukainen ja laadukas nuorisotyö

Mittarit

1. Nuorisotilat/Kuntosali on auki keskimäärin 3 päivänä viikossa, kuukaudessa n. 80 kävijää. Nuorisotiloja on pidetty auki henkilöstön voimin.
2. Kerhoja eri ikäryhmille yli 10 ja kävijöitä keskimäärin 14 hlö/kerta.

KUNNAN JÄRJESTÄMÄT KERHOT JA TAPAHTUMAT 2018		
	kpl	kävijät / tapahtuma
Kokkikerho 4-9	24	15
Sähly/Luistelukerho	14	15
Rassauspaja	5	5
Bändikerho	12	10
Bingo nuorisotiloilla	6	12
Askartelukerho/monitoimi	20	15
Disco	4	45
Uimakuljetukset	10	25
Uimajumppa senioreille	22	15
Laskiaisrieha	1	80
Toimintapäiviä nuorisotiloilla		20
Lanit nuorisotiloilla	3	10
Kesäleiri Levillä 18-20.6	1	20
Toimintapäivä koululla 29.5. (pomppulinna, paintball,	1	50
Nuorisotilat/4 kertaa viikossa	42	12
Pop Up Nuokut Pyhällä/kevät	6	8
Eri tahojen kanssa järjestämät tapahtuma, jossa kunta mukana.		
Lanit Ranualla, mukana Ranua ja Kittilän nuorisotoimi	1	30
Päiväleiri Kittilässä,	1	50
Tanssikerho	5	8
Taaperokerho	26	15
Vpk:n nuoret	20	21
Poikien ja tyttöjen illat nuorisotiloilla	2	20
Yhteensä	226	501

Kesätyöllistäminen

Nuorten kesätyöllistettyjä vuonna 2018 oli 17 nuorta.

Nuorisovaltuusto

Nuorisovaltuusto piti toimikauden aikana 3 kokousta ja laati yhden (1) valtuustoaloitteen kouluruokailuun liittyen. Nuorisovaltuuston toiminnalla edistettiin erityisesti kouluviihtyvyyttä, kouluruokailun vaihtelevuutta ja käyttäjämieltyymiä.

Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tehtävänä on auttaa alle 29-vuotiaita nuoria, jotka ovat koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella tai jotka tarvitsevat tukea saavuttaakseen tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö on läsnä nuorten arjessa tarjoten varhaista tukea ja luottamuksellisen aikuiskontaktin. Etsivä nuorisotyö pyrkii löytämään yhdessä nuoren kanssa vastauksia nuoren mieltä askarruttaviin kysymyksiin ja auttaa nuorta löytämään omat vahvuutensa. Etsivä nuorisotyö vahvistaa nuoren osallisuutta, vaikuttamista ja kuulemista häntä koskevissa asioissa.

Pelkosenniemiellä etsivä nuorisotyö on kokonaisvaltaista toimintaa. Etsivä nuorisotyö estää ja ehkäisee nuoren syrjäytymistä. Toiminta on luottamuksellista, vahvistaa nuoren osallisuutta, vaikuttamista ja kuulemista. Työ on etsimistä, kontaktin ottamista, luottamuksen luomista, motivointia ja palveluohjausta. Etsivä toimii kohtaamiensa nuorten äänenä yhteiskunnassa. Etsivä toimii työssään nuorten tukihenkilönä, tulkkina ja asiantuntijana edistäen mm. palveluihin hakeutumista sekä virastoissa ja vastaanotoilla toimimista. Tehtävänä on myös auttaa nuoria työnhaussa, haastatteluiden valmistautumisissa ja ansioluettelon rakentamisessa.

Etsivä nuorisotyö työskentelee nuoren luvalla niiden verkostojen kanssa, jotka liittyvät ja/tai sivuavat nuoren elämää. Työskentely on nuorelle vapaaehtoista ja muotoutuu yksilöllisesti nuoren tilanteen mukaan.

Lautakunta- ja valtuustotaso

Etsivän nuorisotyön toiminnan vakinaistaminen 1.1.2019 alkaen.

Mittarit

Vuonna 2018 13-29-vuotiaita nuoria oli etsivän nuorisotyön asiakkaina 27, näiden lisäksi muutama 29-vuotias tai vanhempi. 29-vuotiaat tai sitä vanhemmat olivat etsivän ”vanhoja” nuoria, joiden itsenäistymistä ja elämänhallinnan taitoja vahvistettiin pulmatilanteissa. Jälkimmäisissä asiakkuuksissa työ oli lähinnä ohjausta työnhaussa ja yhteydenottoja eri viranomaisiin, jotta asianosaiset pääsivät oikeanlaisen avun piiriin. Yhteydenpito asiakkuuksien päätyttyä on luonnollista, etsivä nuorisotyöntekijän ollessa tuttu ja turvallinen aikuinen.

Viranomaiskontakteja (neuvottelut ja puhelut) oli vuoden aikana n. 400.

Etsivä toiminta jatkui yhteistyössä nuorten työpajan kanssa toteuttaen nuorisotakuuta. Nuorten työpajalle yleensä nuoret ohjautuivat etsivän nuorisotyön kautta. Etsivällä nuorisotyöllä ja nuorten työpajatoiminnalla on tiivis yhteistyö.

Etsivä toimi kutsunnoissa Aikalisäohjaajana.

Etsivä toimi perusopetuksen tukioppilastoiminnassa toisena ohjaajana. Etsivä nuorisotyöntekijä oli mukana koulun arjessa mm. oppilashuoltoryhmässä, nuoren koulunkäynnin tukemisessa esim. aamuhätykset ja kouluun hakeminen. Lisäksi aloitettiin koulunuorisotyöhön keskittynyt kouluparkki, jonne nuoret saivat tulla koulupäivän aikana tulla jutustelemaan. Etsivä oli myös mukana 9. luokkalaisten opotunneilla, antamassa neuvoja ja tukemassa tulevaisuuden suunnitteluissa. Etsivä osallistui Leaderin Youth Activator Network-nuorisohankkeen ohjausryhmään, vieden nuorten ääntä hanketoimintaan ja vastavuoroisesti tiedotti paikallisille nuorille hankkeen toiminnoista.

Etsivä nuorisotyöntekijä oli aktiivisesti mukana ohjaajana nuoriso- ja vapaa-ajan toimen järjestämissä tapahtumissa. Toimintaa järjestettiin nuorisotiloilla, diskoissa ja retkillä. Yhteydensaanti etsivään koettiin helpoksi ja tapaamiset järjestyivät nopeasti. Etsivällä työllä on omat facebook -sivut ja tätä kautta viestintä nuorten kanssa onnistui helposti.

Etsivällä on toimiva yhteistyö Kemijärven ja Rovaniemen toisen asteen oppilaitosten kanssa. Yhteistyö ja tiedonkulku naapurikuntien etsivien (Kemijärvi, Sodankylä ja Savukoski) kanssa toimii hyvin. Yhteistyötä tehtiin myös nuorten vanhempien, opettajien ja kuraattorien kanssa. Työssä kontaktoiduttiin sosiaalitoimeen, työvoimapalveluihin, Kelaan, päihde- ja mielenterveyspalveluihin, terveydenhuoltoon, rikosseuraamuslaitokseen, poliisiin, velkaneuvojaan ja sairaanhoitopiiriin nuorisopsykiatrian palveluihin.

Nuoren opastaminen, aktivointi ja vahvistaminen omien asioiden hoitamiseen, arjen ja oman elämän haltuunottoon on ollut tärkeä osa etsivän työtä. Työskentely oli voimavara- ja ratkaisukeskeistä, tulevaisuuspainotteista ja ennaltaehkäisevää, mutta myös korjaavaa.

Nuorten työpajatoiminta TUNOKO

Tunoko on paikka, jossa moniammatillisen yhteistyöverkon avulla pyritään vastaamaan erityisesti ilman opiskelupaikkaa tai työtä olevien 16 – 28-vuotiaiden nuorten elämänhallinnan haasteisiin.

Työpaja on Pelkosenniemen ja Savukosken kunnan yhteistä toimintaa. Nuorten työpaja tekee myös yhteistyötä kunnassa olevan etsivän nuorisotyön kanssa.

Toteuma:

1. Syrjäytymisen ehkäiseminen on huomioitu toiminnassa lautakunnan asettamien tavoitteiden lisäksi. Työpajan neljävuotisen taipaleen aikana on toiminnan piirissä ollut noin 50 henkilöasiakasta.
2. Pajalla vuonna 2018 kymmenen nuorta, nuorista kaksi aloitti koulutuksen, kaksi nuorta työllistyi ja kaksi jatkaa edelleen pajatoiminnassa.

5.5.3.2.4. Kulttuuripalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs. rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

Toiminta-ajatus Kulttuurin tarjonta toteutetaan kustannustehokkaasti, pyrkien tarjoamaan monipuolisia kulttuuripalveluja eri ikäryhmät huomioiden. Toiminnassa pyritään hyödyntämään muita toimijoita mahdollisuuksien mukaan.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	210	0	300
Toimintakulut	-2 492	-5 200	-2 655
Toimintakate	-2 282	- 5 200	-2 355

Kulttuurin tarjontaa toteutettiin kustannustehokkaasti, pyrkien tarjoamaan monipuolisia kulttuuripalveluja eri ikäryhmät huomioiden. Kulttuuritoiminnan tavoitteena oli kuntalaisten hyvinvoinnin ja viihtyvyyden lisääminen kulttuurillisten tapahtumien avulla. Toiminnan lähtökohtana kunnallinen ja alueellinen yhteistyö.

Lautakunta- ja valtuustotaso

Tapahtumien järjestäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

KULTTURITAPAHTUMAT		
	kpl	osallistujia / tapahtuma
Teatterit	4	40
Veteraanijuhla	1	30
Kaatuneiden muistopäivä	1	25
Pelkosenniemen toripäivät	1	150
Itsenäisyyspäivän juhla	1	60
Uuden vuoden vastaanotto	1	100
Musiikkiesityksiä palvelukodille	3	30
yhteensä	12	435

Vapaa-aikatoimi kokosi jälleen Pelkosenniemen kunnan Elävän Joulukalenterin, jossa oli mukana monipuolisesti eri toimijoita Pelkosenniemeltä, yhdistyksiä ja yrityksiä sekä kunnan kulttuuri ja nuorisotoimi. Heidän järjestämiä jouluisia tapahtumia riitti lähes joulukuun jokaiselle päivälle ja monelle päivälle sattui myös useampi tapahtuma. Tapahtumasta toiseen kiersi myös vieraskirja, johon kävijät kirjoittivat nimensä ja terveisensä. Vieraskirjan mukaan kävijöitä Elävän Joulukalenterin tapahtumissa oli yhteensä 1010 henkeä.

5.5.3.2.5. Kansalaisopisto

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

Toiminta-ajatus Kansalaisopisto on vapaan sivistystyön oppilaitos joka tarjoaa yhteiskunnan ja kuntalaisten tarpeet huomioiden kysynnän mukaisia, monipuolisia ja laadukkaita koulutuspalveluita.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-47 355	-52 700	-45 334
Toimintakate	-47 355	-52 700	-45 334

Kemijärven kansalaisopisto

15.2.2019

Kalenterivuoden 2018 tunnit ja kurssilaiset pääluokittain

Osasto: PELKOSENNIEMI

Pääluokka	Päälukon nimi	Suunniteltu kursseja	Toteutunut kursseja	Miehiä	Naisia	Suunniteltu op.tunteja	Muutos-tunteja	Toteutunut op.tunteja
120	Historia, yhteiskunta ja talous /	2	2	7	18	9,00	0,00	9,00
140	Terveystoiminta /	2	0	0	0	32,00	-32,00	0,00
145	Musiikki /	2	2	7	12	44,00	2,00	46,00
150	Kielet /	1	1	3	4	30,00	-2,00	28,00
160	Tietotekniikka /	1	1	0	4	4,00	0,00	4,00
180	Kuvataiteet ja muotoilu /	5	3	2	15	159,00	-60,00	99,00
190	Käden taidot /	33	23	44	111	961,00	-175,00	786,00
200	Tanssi ja liikunta /	17	14	18	99	282,00	-63,00	219,00
250	Muu koulutus /	1	1	5	1	4,00	0,00	4,00
Yhteensä		64	47	86	264	1 525,00	-330,00	1 195,00

5.5.3.2.6. Musiikkiopisto

Sitovuustaso (toimielin) Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori-sivistystoimenjohtaja Aki Koivisto
Vs rehtori-sivistystoimenjohtaja Mirja Lampela
Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

Toiminta-ajatus Koillis-Lapin musiikkiopisto on alueellinen taideoppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista musiikin opetusta musiikkiopiston perus- ja opistotasolla sekä musiikin varhaiskasvatuksessa. Musiikkiopiston toiminta-alueeseen kuuluvat Kemijärven kaupunki sekä Pelkosenniemen, Savukosken ja Sallan kunnat (Opetuksen järjestämislupa / OKM).

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	6	0	0
Toimintakulut	-13 535	-16 540	-16 193
Toimintakate	-13 529	-16 540	-16 193

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

5.6. Tekninen lautakunta

Sitovuustaso (toimielin)	Valtuusto
Tilivelvollinen viranhaltija	Tekninen johtaja Panu Leinonen 1.1.-31.1.2018, 14.5.-31.12.2018 Vs. tekninen johtaja Keijo Kotavuopio 1.2.-13.5.2018
Toiminta-ajatus	Vastaamme kunnan yhdyskuntarakenteen toimivuudesta ja hallinnassamme olevasta kiinteästä omaisuudesta. Huolehdimme ympäristön tarkoituksen mukaisesta käytöstä sekä ympäristön viihtyvyydestä sekä järjestämme alueiden käyttö ja rakentaminen niin, että siinä luodaan edellytykset hyvälle elinympäristölle sekä edistetään. Investointien suunnittelussa painotetaan kannattavien investointien toteuttamiseen huomioiden pitkällä tähtäimellä investoinnin elinkaarikustannukset ja tätä myötä vaikutukset käyttötalouteen. Tekninen toimi jakaantuu yhdyskuntapalveluihin, kiinteistöpalveluihin ja muuhun liikeluontoiseen toimintaan. Teknisen hallinnon tehtäväkokonaisuudet: - hallinto ja tekniset viranomaispalvelut - taloushallinto - kaavoitus ja maankäytön suunnittelu - kunnallistekninen suunnittelu, rakentaminen ja kunnossapito - kiinteistöpalvelut - tonttimarkkinointi, maanoston ja myynnin suunnittelu - ravintohuoltopalvelu siirtyi 1.1.2017 teknisen lautakunnan alaisuuteen.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	1 264 037	1 243 090	1 204 968
Toimintakulut	-1 436 417	-1 510 590	- 1 459 919
Toimintakate	-172 380	- 267 500	-254 951

Valtuustotason tavoite	Toteutuma
Teknisen toimiston resurssit tulee olla palvelutehtävien vaatimalla tasolla.	Tavoitetta ei saavutettu.
Riskienhallinta, viranomais- ja muihin tekniselle toimelle osoitettuihin tehtäviin varataan riittävät henkilöstö resurssit jonka avulla huomioidaan myös työntekijöiden jaksaminen	Tavoitetta ei saavutettu.

Perustelut: Henkilöstövajaus kaavoituksen sekä maankäytön toteutuksessa lisäsi jäljelle jääneen henkilökunnan työrasitusta ja tehtäviä jouduttiin priorisoimaan. Vajetta ei pystytty täysin paikkaamaan os-topalveluilla, koska tehtävät kunnan sisäisiä toimia joita ulkopuolisilla ei halua eikä mahdollisuutta hoi-taa. Jatkossa tämä henkilöstövajaus tulee kumulatiivisesti enenevissä määrin aiheuttamaan viiveitä sekä kuormittaa henkilöstöä

Viranomaistoimet

Rakennusvalvonta, kaavoitus, asuntotuotanto ja rakennusvalvonta Savukoskella.

Viranomaistoiminnan tulot olivat 35 469 €, talousarviossa oli tavoitteena 38 000 € (toteuma 2017 tilin-päätöksessä 41 863 €). Lupamäärät vähenivät edelliseen vuoteen 15 kpl., jonka johdosta lupatulot pie-nenivät edellisestä vuodesta. Kerrosalaneliöt vähenivät 1624 k-m².

Viranomaistomien tavoitteena tulee joustavan luparutiinikäytännön lisäksi huolehtia myös suunnitte-lun ja rakentamisen ohjauksesta alueella. Viranomaistoimissa toteutettiin lakimääräiset toimenpiteet ja asetetut tavoitteet maankäytön ohjausta ja kaavoitusta lukuun ottamatta saavutettiin ja palvelu oli joustavaa.

Rakennusvalvonta

Vuosi	2015	2016	2017	2018
Rakennusluvut (kpl)	49	27	53	38
Kerrosala (k-m2)	2148	3201	5670	4046
Poikkeamispäätökset (kpl)	4	9	7	6
Suunnittelutarveratkaisut (kpl)	0	0	0	0
Katselmukset	99	48	78	76
Myönnetyt luvat; omakotitalot	0	0	1	2
Myönnetyt luvat, vapaa-ajan rakennus	6	6	9	3

Rakennuslupataksoja korotettiin 1.4.2018 alkaen 10 %.

5.6.1. Yhdyskuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen 1.1.-31.1.2018, 14.5.-31.12.2018
Vs. tekninen johtaja Keijo Kotavuopio 1.2.-13.5.2018

Toiminta-ajatus Alueiden käytön suunnittelussa tavoitellaan yhdyskuntien eheyttä ja ole-massa olevan infrastruktuurin tehokkaampaa käyttöä. Kaavoituksella myös luodaan mahdollisuudet elinkeinoelämän kehittymiselle. Pyhän kehitys kansainväliseksi ympärivuotiseksi matkailukeskukseksi tarkoittaa mittavaa rakentamista, johon varaudutaan maankäytön toteuttamisohjelmien avul-la. Ohjelmilla ohjataan eheän yhdyskuntarakenteen tasapainoista kehitys-tä.

Kaavoituksen keinoin turvataan riittävä, kysyntää vastaava tonttitarjonta ja -reservi rakentamiseen. Kaavoituksen toteuttaminen tulee olla luotetta-vaa, ennakoivaa sekä joustavaa kunnan, maanomistajien ja viranomaisten kesken, jotta kaavoitus etenee sujuvasti ilman turhia häiriötekijöitä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	280 573	300 440	242 949
Toimintakulut	-513 637	-540 490	-483 317
Toimintakate	-233 064	-240 050	-240 368

Talousarvioon verrattuna sekä toimintatuotot ja -kulut alittuivat merkittävästi eli menot ja tulot sopeu-tettiin talousarviovuoden aikana. Poistot olivat lähes suunnitellulla tasolla. Toimintakate oli talousarvi-on mukainen.

Poikkeamiset talousarvioon verrattuna:

- Arvioidut maankäyttösopimustulot eivät toteutuneet
- henkilöstökulut alenivat talousarvioon verrattuna
- sisäinen laskutus toteutui talousarviota alempana sekä kulujen että tulojen osalta.

Kaavoitus

Palvelualue	Tavoite	Toteuma
Pyhän ydinalueen (osa-alue A) asemakaavanmuutokset:	Pyhällinnan asemakaavamuutos ydinalueella:	Kaava hyväksyttiin 31.1.2018 ja tuli voimaan 29.3.2018.
	Asemakaavan muuttaminen Perherinteen alueella	Kaavamuutoksen vireilletulo.
Pyhän osa-alue B:n kaavoitus	Kaavan laadinta suoritetaan kunnan ja maanomistajien yhteistyönä.	
	Yksittäisenä tavoitteena ollut vakituises asumisen tonttien kaavoittaminen osana Kanervik-kokadun aluetta	ei valmistunut tilinpäätösvuonna.
Soutajan alueen (osa-alue C) asemakaavoitus:	Asemakaava ja asemakaavan muutos Vitsa-aavantien ja Kor-telammen lähialueilla:	Ehdotus oli nähtävillä 3.8. – 3.9.2018.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	43 266	47 750	1 913
Toimintakulut	-65 354	- 57 150	- 16 911
Toimintakate	-22 088	- 9 400	- 14 997

1 Yleiskaavat

Yleiskaavoja ei vireillä.

2 Asemakaavat

2.1 Pyhän ydinalueen (osa-alue A) asemakaavanmuutokset:

2.1.1 Pyhällinnan asemakaavamuutos ydinalueella:

Kaavamuutos käsittää Hotelli Pyhätunturin alisia ja läntisiä osia (kortteleissa 311 ja 376 sekä katu- ym. alueita. Kaava laitettiin vireille 9.6.2017 (OAS nähtäville, luonnosaineisto oli nähtävillä 11.8.-11.9.2017 ja ehdotus 17.11.2017-2.1.2018. Kaava hyväksyttiin 31.1.2018 ja tuli voimaan 29.3.2018. Kaavassa tehtiin mm. rakennushistoriallinen selvitys ns vanhasta luontokeskuksesta.

2.1.2 Asemakaavan muuttaminen Perherinteen alueella

Kaavamutoksen vireilletulo. Kaavan tavoitteena on mahdollistaa uuden hiihtohissin ja loma-asuntojen rakentamista alueelle.

2.2 Osa-alueen B asemakaavoitus

Tavoite: Kaavan laadinta suoritetaan kunnan ja maanomistajien yhteistyönä.

Maanomistajien kanssa neuvotellaan kaavoituksen toteutukseen liittyvät maankäyttösopimukset ennen kaavan hyväksymistä.

2.2.1 Kanervikkokadun asemakaava

Yksittäisenä tavoitteena ollut vakituises asumisen tonttien kaavoittaminen osana Kanervikkokadun aluetta ei valmistunut tilinpäätösvuonna.

- Alueelle valmistui vuoden 2014 syksyn aikana energiaselvityshanke alueen energiatarpeiden ja -tuotannon selvittämiseksi.
- Alueella tehtiin kesän 2014 aikana täydentävä luontokartoitus koska valmistettava kaavaehdotus on muuttunut 2009 ehdotuksesta.
- Syksyn ja alkutalven 2014 aikana tehtiin maastotutkimuksia katusuunnittelua varten ja vakituises asumisen alueen katusuunnitelma valmistui kesäkuussa 2015.
- Kaavaehdotus oli nähtävillä heinäkuussa 2015.
- Saatujen lausuntojen ja muistutusten pohjalta jatkettiin asemakaavaehdotuksen laadintaa ja asiakirjojen korjaus ja täydennys on työn alla, mukaan lukien katusuunnitelman tekeminen
- Yksi asemakaava- alueen maanomistaja ilmoitti haluavansa vetäytyä kaavahankkeesta jonka johdosta kaavaan on jouduttu tekemään muutoksia.
- Olennaisena asiana kaavan eteenpäin viemisen kannalta on pohjavesialueluokituksen poistuminen kaava-alueelta.
- Kaavaa korjattiin alueen koon ja osallismäärän muututtua. Myös maankäyttösopimukset päivitettiin, päivitystyö on edelleen prosessissa.
- Kaavaehdotus ja katusuunnitelma olivat toisen kerran (ensimmäinen kerta heinäkuussa 2015) nähtävillä 15.11.2017 – 15.1.2018 välisen ajan. Kaavaa korjataan ja täydennetään tarpeen mukaan saatujen lausuntojen ja muistutusten perusteella.
- Maanomistajien kanssa käytiin maankäyttösopimusneuvotteluja. Neuvottelut edelleen käynnissä. Kaava pyritään hyväksymään tämän vuoden aikana.

2.2.2 Aikaisemmin osa-alueen B:n hyväksytyt asemakaavat:

- Suopunkikadun asemakaava 31 ha
- Ylämaankiepin asemakaava 10 ha
- Luostontien risteyksen asemakaava
- Noitatunturintien asemakaava 190 ha
- Mäntymetsäntien asemakaava 118 ha

2.3 Soutajan alueen (osa-alue C) asemakaavoitus:

2.3.1 Asemakaava ja asemakaavan muutos Vitsa-aavantien ja Kortelammen lähialueilla:

Luonnosvaihtoehdot olivat nähtävillä 3.11.2017- 16.11.2017. Ehdotus oli nähtävillä 3.8. – 3.9.2018.

2.3.2 Asemakaavanmuutos laatiminen Soutajan rannan alueella

Valmisteluaineisto oli nähtävillä 3.8. – 3.9.2018 ja kaavaehdotus 21.12.2018 – 12.1.2019. Maankäyttö-sopimukset on tehty. Kaava pyritään vahvistamaan tämän vuoden aikana.

2.4 Asemakaavoitus muilla alueilla:

2.4.1 Asemakaavan laatiminen Soutajanlammen rannalla tilalla Soutajankorpi 79:3

Valmisteluaineisto oli nähtävillä 6.7. – 6.8.2018.

Maankäyttökorvaukset

Maankäyttökorvauksia oli talousarvioon budjetoitu tulona 30 000 €. Tilinpäätösvuonna ei tuloutettu maankäyttökorvauksia. Maankäyttökorvausten kertyminen on yhteydessä toteutuneisiin hankkeisiin ja kaavoituksen valmistumiseen joten tulojen arvioiminen suuntaan tai toiseen on aina epävarmaa.

Maapolitiikka

Kunnan maapolitiikka on perusteena kunnan elinkeinojen kehittämiselle ja elinkeinopolitiikalle. Maa-politiikan tulee olla johdonmukaista ja ennakoitavaa, jotta alueen toimijat ja yhteistyökumppanit tiedostavat kunnan toimintatavat ja linjaukset. Maapoliittinen ryhmä kokoontui toimintavuoden kaksi kertaa.

Liikenneväylät

Tavoitteena huolehtia riittävästä ylläpidosta ja tehdä pienet liikenneturvallisuuteen vaikuttavat korjaukset talousarvion sallimissa puitteissa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	0	0	978
Toimintakulut	-72 005	-75 590	-70 951
Toimintakate	-72 005	- 75 590	-69 973

Kunnan kaavateiden kunnossapidosta huolehdittiin edellisvuosien tapaan mm. korjaamalla kaikkien kunnan kaavateiden ja yleisten alueiden palaneet valaisimet ja kiinnittämälle erityistä huomioita kaavateiden sekä kesä että talvikunnossapitoon, josta saatiin ajoittain myös myönteistä palautetta.

Organisointi, tekninen johtaja ja kunnossapitourakoitsijat.

Tienhoidon toimintakulut tilinpäätösvuonna olivat talousarvion mukaiset.

Puistot ja yleiset alueet

Tavoitteena yleisten alueiden ja liikunta-alueiden tyydyttävä kunnossapito.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	20 175	19 260	19 198
Toimintakulut	-26 389	-39 980	-37 965
Toimintakate	-5 814	-20 720	- 18 767

Käyttäjien omaehtoisten kunnossapidon korostaminen.

Pyhän matkailukeskuksen jatkuva kehittyminen ja palvelurakenteiden lisääntyminen myös kirkonkylälle lisää jatkossa entistä enemmän kunnan panostusta alueiden kunnossapitoon.

Organisointi tekninen johtaja, urakointi, kiinteistönhoitajat ja kesätyöntekijät.

Toimintakulut tilinpäätösvuonna olivat edellisvuoden tasolla ja talousarvion raamissa. Alueiden kunnossapidolle asetetut tavoitteet saavutettiin ja käyttäjiltä saatiin osin myönteistä palautetta.

Liikunta- ulkoilualueet

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	66 050	70 800	72 056
Toimintakulut	-99 214	-100 920	-104 083
Toimintakate	-33 164	-30 120	-32 027

Kuntakohtainen avustus Pyhä-Luosto Vesi Oy:lle latujen ja kelkkareittien kunnossapitoon, avustukset teknisen lautakunnan budjetissa. Kuntakohtainen latuavustus 24 148 € ja moottorikelkkareittien kunnossapito 16 521 €.

Latu- ja moottorikelkkareittien sopimus- ja reittitoimitusasiat sekä rakenteellinen kunnossapito talousarvion puitteissa käytettävyyden ylläpitämiseksi. Välttämättömät kunnostustoimet mm. siltojen osalta toteutettiin investoinneilla.

Kirkonkylän pururadan ja taukopaikan ylläpito.

Luistelukaukalon kunnossapito kunnossapitourakkana Työpaja Sykkeellä.

Kirkonkylän ladut kunnossapitourakkana. Avustukset kylien omaehtoiseen latuhuoltoon.

Pyhätunturin leikki- ja liikuntapuiston, frisbeegolfkentän ja pulkkamäen kunnossapito.

Muiden yleisten alueiden ja rakenteiden, uimarantojen, satamien sekä tuli- ja taukopaikkojen kunnossapito.

Toimintakulut edellisvuoden tasolla talousarvion mukaisesti, toiminnalle asetetut tavoitteet saavutettiin.

5.6.2. Kiinteistöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen 1.1.-31.1.2018, 14.5.-31.12.2018
Vs. tekninen johtaja Keijo Kotavuopio 1.2.-13.5.2018

Toiminta-ajatus Kiinteistönhoidon tehtävät ovat talonmiespalvelut, siivous ja kiinteistöjen yllä- ja kunnossapito.

Kiinteistönhoidon yksikkö hoitaa lisäksi osaltaan myytävänä palveluna kaukolämmön ylläpitoa, Pelkosenniemen–Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymän päivystys ja automaatio huoltoa, vuokrataloyhtiöiden kiinteistöjä ja yleisten alueiden hoidon. Vakituisten kiinteistöhoitajien kokonaisvahvuus on kaksi henkilöä, siivoojia on kaksi henkilöä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	641 725	627 700	652 533
Toimintakulut	-630 184	-650 040	-674 589
Toimintakate	11 541	-22 340	-22 056

Kiinteistönhoidon kustannukset ja sisäinen laskutus kunnan eri hallintokunnille, yhtiöille ja muille tahoille olivat vuoden 2018 aikana nettokustannuksiltaan kustannusvastaavia.

Poikkeamiset talousarvioon verrattuna:

- henkilöstökulut alenivat talousarvioon verrattuna 2,8 % mutta nousivat edelliseen vuoteen verrattuna 2,8 %
- sisäinen laskutus toteutui talousarviota verrattuna hieman pienempänä sekä kulujen että tulojen osalta
- kunnan kiinteistöjen putkivuodot sekä niiden korjausten omavastuut ja ikävähennyksistä aiheutuvat kustannukset

5.6.3. Muu liikeluontoinen toiminta

Sitovuustaso (toimielin) Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen 1.1.–31.1.2018, 14.5.–31.12.2018
Vs. tekninen johtaja Keijo Kotavuopio 1.2.–13.5.2018

Toiminta-ajatus

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintatuotot	341 739	314 950	309 485
Toimintakulut	-292 595	-320 060	-302 012
Toimintakate	49 143	-5 110	7 473

Maaomaisuuden tasearvo on 878.506,05 €.

Kunnalla on maanvuokrasopimuksia yhteensä 29 kpl (31.12.2018).

Tonttien myynti myyntivoittoa 3 277,73 € sekä maa- ja vesialueiden vuokrat, tulot 14 050,40 €.

Valtuustotason tavoite	Toteuma
Kaatopaikan lopettaminen	Kohteen pinta- ja pohjavesien tarkkailuohjelma säilyy ennallaan.

Lautakuntatason tavoite	Toteuma
	Pyhän ydinalueelta myytiin pieni AR-tonttiin kuuluva maa-alue.

6. INVESTOINNIT

6.1. Investointien toteutuminen

KUNNANHALLITUS

Tietokoneohjelmistot

Taloushallintojärjestelmä ProEconomica-ohjelmiston vaihtamiseen Premium-järjestelmään varataan 20 000 €. Toteuma: Ohjelmistotoimittajasta johtuen siirtyi vuodelle 2019.

Kunnan www-sivujen uusimiseen ja intranettiin varataan 20 000 €. Hankinnan kuluista osa toteutui jo vuoden 2017 lopussa. Vuoden 2018 toteuma: 11 855,83 €.

Maa- ja vesialueet

Maanostoon varataan 50 000 € vuonna 2018 ja molempina suunnitteluvuosina. Maanmyyntiin on arvioitu samoin 50 000 €. Toteuma: Maanostoa ei toteutunut. Myyntituloa ollut 3.299,60 €, mistä tasearvona 22,27 €.

KÄYTTÖMAISUUSOSAKKEET JA -OSUUDET

Muut osakkeet ja osuudet

Itä-Lapin Energia Oy:n osuuksien maksuun varataan 30 000 € talousarvio- ja suunnitelmavuosina. Toteuma: Itä-Lapin Energia Oy menot 22 062,60 €. Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus osakkeiden osto 35 700 €. Investointimenoja yhteensä 57 762,60 €.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Perusopetuksen käyttöön on hankittu tietokonelaitteita 10 035 eurolla ohjelmistoinen. Määrärahaa oli käytössä 10 000 euroa.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

RAKENNUKSET

Pelkosenniemen kunnanvirasto

Kunnanviraston katon ja käyttövesiputkiston uusimiseen, sekä ilmanvaihdon parantamiseen varataan 55 000 €. Käytettiin 57 284 €

Pelkosenniemen uusi koulu

Rakennuttamiseen varattiin 33 000 €. Käytettiin 0 €.

Pelkosenniemen nuorisotila/kuntosali

Nuorisotila/kuntosali katon uusimiseen varataan 20 000 €. Käytettiin 15 933 €

Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus

Muutostöihin varattiin 27 000 €. Käytettiin 0 €.

Puutyöhalli

Sisätoihin ja ulkoilualueiden kunnostukseen varataan 20 000 €. Puutyöhallin oma käyttö lisääntyy mm. koulun ja kansalaisopisto teknisen työn siirtyessä remontin ajaksi halliin.

Käytettiin 12830 €

KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET**Latureitit**

Kunnan alueen latureittien rakentamiseen ja kunnostamiseen varataan nettomenona 15 000 €, sisältäen poropuiston alueen reittien siirrot. Kustannukset yhteensä 23 000 €, investoinnin edellytyksenä tulot yksityiseltä 8 000 €. Käyttötaloudessa ei varauksia rakenteelliseen kunnossapitoon. Toteutui 14 185 euron arvosta.

Moottorikelkkareitit

Kunnan alueen kelkkareittien rakentamiseen ja kunnostamiseen varataan nettomenona 15 000 €, sisältäen poropuiston alueen reittien siirrot. Kustannukset yhteensä 23 000 €, investoinnin edellytyksenä tulot yksityiseltä 8 000 €. Käyttötaloudessa ei varauksia rakenteelliseen kunnossapitoon. Toteutui 13 603 eurolla.

KONEET JA KALUSTO

Puutyöhallin käyttämättä jäänyttä kalustoa myytiin 5242 eurolla, mistä omaisuuteen kuuluva osa 237 € tulona investoinneissa ja loput teknisen kiinteistönhoidossa.

6.2. Investointien toteumavertailu

Kvalt taso	Kustar- paikka niste 1	TP 2017	TA 2018 KVALT & MUUTOS	TP 2018	POIKKEAMA	TOT %
INVESTOINNIT						
92 KUNNANHALLITUS						
9210 TIETOKONEOHJELMISTOT						
9210 Tietokoneohjelmistot						
610 Tietokoneohjelmistot						
	Investointimenot	-28 754	-40 000	-11 855,83	-28 144,17	
	Investoinnit netto	-28 754	-40 000	-11 855,83	-28 144,15	
9210 TIETOKONEOHJELMISTOT		-28 754	-40 000	-11 855,83	-28 144,17	29,64
9220 MAA- JA VESIALUEET						
9220 Maa- ja vesialueet						
610 Maa- ja vesialueet						
	Investointimenot	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
	Investointitulot					
	Omaisuu- den myynti	18 824	50 000	22,27	-49 977,73	0,04
	Investoinnit netto	18 824	0			
9220 MAA- JA VESIALUEET		18 824	0	22,27	22,27	
9290 OSAKKEET JA OSUUDET						
9295 Muut osakkeet ja osuudet						
670 Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet						
	Investointimenot	-11 782	-30 000	-22 062,60	-7 937,40	73,54
	Investoinnit netto	-11 782	-30 000	-22 062,60	-7 937,40	73,54
671 Kiint Oy Pelkosenniemen liikekeskus osakkeet						
	Investointimenot	0	-35 700	-35 700,00	0,00	100,00
	Investoinnit netto	0	-35 700	-35 700,00	0,00	100,00
679 Muut osakkeet ja osuudet						
	Investointimenot	0	0	0,00	0,00	0,00
	Investointitulot					
	Omaisuu- den myynti	4 037		0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	4 037	0	0,00	0,00	0,00
9292 OSAKKEET JA OSUUDET		-7 746	-65 700	-57 762,60	-7 937,40	87,92
KUNNANHALLITUS INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
	Investointimenot	-40 537	-155 700	-69 618,43	-86 081,57	44,71
	Investointitulot	22 860	50 000	22,27	49 977,73	0,04
	Investoinnit netto	-17 677	-105 700	-69 596,16	-36 103,84	65,84

Kvalt taso	Kustar Tun- paikka niste 1	TP 2017	TA 2018 KVALT & MUUTOS	TP 2018	POIKKEAMA	TOT %
95 SIVISTYSLAUTAKUNTA						
9570 KONEET JA KALUSTO						
9570 TIETOKONELAITTEET						
802 Tietokoneet ja laitteet						
	Investointimenot	0	-10 000	-10 035,00	35,00	100,35
	Investointitulot	0	0	0,00	0,00	
	Investoinnit netto	0	-10 000	-10 035,00	35,00	100,35
 9577 Kiiku, liiku ja rakenna robotti -hanke 30605						
	Investointimenot	-8 631				
	Investointitulot	10 189				
	Investoinnit netto	1 559				
SIVISTYSLAUTAKUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
	Investointimenot	-8 631	-10 000	-10 035,00	35,00	100,35
	Investointitulot	10 189	0	0,00	0,00	
	Investoinnit netto	1 559	-10 000	-10 035,00	35,00	100,35

Kvalt taso	Kustar Tun- paikka niste 1	TP 2017	TA 2018 KVALT & MUUTOS	TP 2018	POIKKEAMA	TOT %
97 TEKNINEN LAUTAKUNTA						
9710 RAKENNUKSET						
9712 Hallinto- ja laitosrakennukset						
1110 Kunnanvirasto						
	Investointimenot	-5 000	-55 000	-57 284,22	2 284,22	104,15
	Investoinnit netto	-5 000	-55 000	-57 284,22	2 284,22	104,15
1142 Päiväkoti						
	Investointimenot	-20 230	0	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-20 230	0	0,00	0,00	0,00
1155 Yläkoulu						
	Investointimenot	-11 695	-33 000	0,00	-33 000,00	0,00
	Investoinnit netto	-11 695	-33 000	0,00	-33 000,00	0,00
1157 Ki Oy Pelkosenniemen liikekeskus rakennus /koulun väistötila						
	Investointimenot	-8 642	-27 000	-27 000,09	0,09	100,00
	Investoinnit netto	-8 642	-27 000	-27 000,09	0,09	100,00
1158 Nuorisotilat/kuntosali						
	Investointimenot	-4 100	-20 000	-15 933,33	-4 066,67	79,67
	Investoinnit netto	-4 100	-20 000	-15 933,33	-4 066,67	79,67
9712 Hallinto- ja laitosrakennus		-49 667	-135 000	-100 218	-34 782,36	74,24
9714 Tehdas- ja tuotantorakennukset						
1158 Puutyöhalli						
	Investointimenot	0	-20 000	-12 830,16	-7 169,84	64,15
	Investoinnit netto	0	-20 000	-12 830,16	-7 169,84	64,15
9714 Tehdas- ja tuotantorakennukset			-20 000	-12 830,16	-7 169,84	64,15
9710 RAKENNUKSET						
	Investointimenot	-49 667	-155 000	-113 047,80	-41 952,20	72,93
	Investointitulot					
	Investoinnit netto	-49 667	-155 000	-113 047,80	-41 952,20	72,93

Kvalt taso	Kustar Tun- paikka niste 1	TP 2017	TA 2018 KVALT & MUUTOS	TP 2018	POIKKEAMA	TOT %
9750 KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET						
9750 Yleiset alueet ja puistot						
1550 Aittakurun katsomo						
	Investointimenot	-19 999	0	0,00	0,00	
	Investoinnit netto	-19 999	0	0,00	0,00	
	9750 Yleiset alueet ja puistot	-19 999	0	0,00	0,00	
9752 Urheilu- ja liikunta-alueet						
1602 Kk:n jääkiekkokaukalo						
	Investointimenot	-20 019	0	0,00	0,00	
	Investoinnit netto	-20 019	0	0,00	0,00	
9754 Latu- ja retkeilyreitit						
1650 Latureitit						
	Investointimenot	-14 590	-23 000	-14 184,56	-8 815,44	61,67
	Rahoitusosuudet	0	8 000	0,00		
	Investoinnit netto	-14 590	-15 000	-14 184,56	-815,44	94,56
1655 Itä-Lapin moottorikelkkareitit						
	Investointimenot	-14 814	-23 000	-13 603,15	-9 396,85	59,14
	Rahoitusosuudet	-14 814	8 000	0,00		
	Investoinnit netto	0	-15 000	-13 603,15	-1 396,85	90,69
	9754 Latu- ja retkeilyreitit	-29 404	-30 000	-27 787,71	-2 212,29	92,63
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet						
9765 Pyhä-Luosto maastopyöräreitti -hanke 16734						
	Investointimenot	-68 840	0	0,00	0,00	
	Investointitulot					
	Rahoitusosuudet	68 840	0	0,00	0,00	
	Investoinnit netto	0	0	0,00	0,00	
9750 KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET						
	Investointimenot	-138 263	-46 000	-27 787,71	-18 212,29	60,41
	Investointitulot					
	Rahoitusosuudet	68 840	16 000	0,00	0,00	
	Investoinnit netto	69 422	-30 000	-27 787,71	-2 212,29	92,63
9779 MUUT KONEET JA KALUSTO						
	Investointimenot	0	0	0,00		
	Investointitulot					
	Omaisuuuden myyn	0	0	237,31	237,31	
	Investoinnit netto	0	0	237,31	237,31	

Kvalt taso	Kustar Tun- paikka niste 1	TP 2017	TA 2018 KVALT & MUUTOS	TP 2018	POIKKEAMA	TOT %
TEKNINEN LAUTAKUNTA INVESTOINNIT YHTEENSA						
	Investointimenot	-187 929	-201 000	-140 835,51	-60 164,49	70,07
	Investointitulot	68 840	16 000	237,31	-15 762,69	
	Investoinnit netto	-119 089	-185 000	-140 598,20	-44 401,80	76,00
INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
	Investointimenot	-237 097	-366 700	-220 488,94	-146 211,06	60,13
	Investointitulot	101 890	66 000	259,58	-65 740,42	0,39
	Investoinnit netto	-135 207	-300 700	-220 229,36	-80 470,64	73,24

7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	EUROA ULKONEN	TP 2017	TA 2018 & MUU- TOKSET	TP 2018	TOT %	POIKKEAMA	MUU- TOS-%
Toimintatuotot							
Myyntituotot		484 463,96	469 630	521 368,83	111,02	51 738,83	7,62
Maksutuotot		347 976,56	377 600	328 519,82	87,00	-49 080,18	-5,59
Tuet ja avustukset		322 482,27	117 410	202 078,51	172,11	84 668,51	-37,34
Muut toimintatuotot		377 091,97	233 850	272 171,80	116,39	38 321,80	-27,82
Toimintatuotot yhteensä		1 532 014,76	1 198 490	1 324 138,96	110,48	125 648,96	-13,57
Toimintakulut							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot		-2 737 023,26	-2 875 070	-2 778 913,10	96,66	-96 156,90	1,53
Henkilösivukulut							
Eläkekulut		-641 079,58	-659 860	-657 590,73	99,66	-2 269,27	2,58
Muut henkilösivukulut		-88 627,55	-118 740	-76 339,51	64,29	-42 400,49	-13,86
Palvelujen ostot		-5 288 909,76	-5 444 915	-5 451 646,98	100,12	6 731,98	3,08
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-442 459,84	-515 880	-449 518,46	87,14	-66 361,54	1,60
Avustukset		-387 015,32	-389 620	-375 167,15	96,29	-14 452,85	-3,06
Muut toimintakulut		-138 912,77	-242 070	-161 541,21	66,73	-80 528,79	16,29
Toimintakulut yhteensä		-9 724 028,08	-10 246 155	-9 950 717,14	97,12	-295 437,86	2,33
Toimintakate		-8 192 013,32	-9 047 665	-8 626 578,18	95,35	-421 086,82	5,30
Verotulot		4 976 894,13	5 247 000	5 020 600,85	95,69	226 399,15	0,88
Valtionosuudet		3 994 983,00	3 943 350	3 960 840,00	100,44	-17 490,00	-0,85
Rahoitustuotot ja -kulut:							
Korkotuotot		240,00	450	2 071,68	460,37	-1 621,68	763,20
Muut rahoitustuotot		7 182,36	6 500	5 920,79	91,09	579,21	-17,56
Korkokulut		-20 019,77	-30 000	-17 268,10	57,56	-12 731,90	-13,74
Muut rahoituskulut		-538,68	-1 120	-930,61	83,09	-189,39	72,76
Vuosikate		766 727,72	118 515	344 656,43	290,81	-226 141,43	-55,05
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot		-281 827,37	-307 720	-254 103,27	82,58	-53 616,73	-9,84
Arvonalentumiset		-214 084,35					-100,00
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos		270 816,00	-189 205	90 553,16	-47,86	-279 758,16	-66,56
Varausten lisäys (-) tai vähennys							
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys							
Tilikauden yli-/alijäämä		270 816,00	-189 205	90 553,16	-47,86	-279 758,16	-66,56
Kertynyt yli-/alijäämä 31.12.		2 505 113,67		2 595 666,83			
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT							
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		15,8	11,7	13,3			
Vuosikate/Poistot, %		154,6	38,5	135,6			
Vuosikate, euroa/asukas		800,3	124,8	361,3			
Asukasmäärä		958	950	954			

VEROTULOT

1000 euroa	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Kunnan tulovero	2 518	2 574	2 476	2 868	2 883	2 688
Osuus yhteisöverosta	252	296	322	276	356	344
Kiinteistövero	1 527	1 647	1 650	1 753	1 737	1 989
Verotulot yhteensä	4 297	4 517	4 448	4 897	4 976	5 021
Verotulot, euroa/as	4 439	4 759	4 653	5 165	5 195	5 263
Asukasluku	968	949	956	948	958	954
Tuloveroprosentti	19,75	19,75	19,50	21,50	22,00	22,25

VALTIONOSUUDET

1000 euroa	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ml tasaukset	4 248	4 409	4 320	4 265	4 143	4 126
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-319	-308	-264	-238	-296	-165
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus						
Valtionosuudet yhteensä	3 929	4 101	4 056	4 027	3 847	3 961
Valtionosuudet, euroa/as	4 059	4 321	4 243	4 248	4 170	4 152

Kunnan peruspalvelujen valtionosuusuudistuksessa esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset kirjataan toimintatuloihin ja -menoihin, joten ne eivät sisälly kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen

1000 euroa

Kotikuntakorvaukset	95	110	56	72	82	100
---------------------	----	-----	----	----	----	-----

7.2. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	766 727,72	120 975	344 656,43
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-114 387,90	-5 000	-6 879,18
	652 339,82	115 975	337 777,25
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-233 062,41	-366 700	-220 488,94
Rahoitusosuudet investointeihin	74 995,55	16 000	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovu	132 501,00	50 000	3 537,31
	-25 565,86	-300 700	-216 951,63
Toiminnan ja investointien rahavirta	626 773,96	-184 725	120 825,62
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys	0	-30 000	-30 000,00
Antolainasaamisten vähennys	0	30 000	30 000,00
	0		
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	300 000	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-476 336,00	-450 000	-438 836,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
	-476 336,00	-150 000	-438 836,00
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien m	-17,87		885,65
Saamisten muutos	-112 062,38		300 667,24
Korottomien velkojen muutos	91 284,17		91 135,57
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-497 132,08	-150 000	-46 147,54
RAHAVAROJEN MUUTOS	129 641,88	-334 725	74 678,08
Rahavarojen muutos	129 641,88		74 678,08
Rahavarat 31.12.	1 014 262,97		1 088 941,05
Rahavarat 1. 1.	884 621,09		1 014 262,97
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	734 527		1 128 738
Investointien tulorahoitus %:	485,07		156,31
100 x Vuosikate/(Investointimenot-Rahoitusosuudet)			
Lainanhoitokate:	1,59		0,79
(Vuosikate+korkokulut) /(Korkokulut+lainanlyhennykset)			
Kassan riittävyys (pv)			
365 pv x Kassavarat /Kassastamaksut	35		37

7.3.Tase

PELKOSENNIEMEN KUNTA

TASE 31.12.

2018

2017

VASTAAVAA

A PYSYVÄT VASTAAVAT	8 703 883,49	8 842 757,40
I Aineettomat hyödykkeet	53 397,06	58 814,36
1 Aineettomat oikeudet	36 592,20	36 247,84
3 Muut pitkävaikutteiset menot	16 804,86	22 566,54
II Aineelliset hyödykkeet	4 313 376,87	4 504 596,06
1 Maa- ja vesialueet	876 506,05	876 528,32
2 Rakennukset	1 627 654,19	1 602 158,00
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 729 231,88	184 209,41
4 Koneet ja kalusto	26 084,75	2 990,33
6 Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	53 900,00	158 900,00
III Sijoitukset	4 337 109,56	4 279 346,96
1 Osakkeet ja osuudet	1 898 727,14	1 840 964,54
2 Muut lainasaamiset	2 264 967,79	2 264 967,79
4 Muut saamiset	173 414,63	173 414,63
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
1 Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 515 429,50	1 636 418,66
II Saamiset	426 488,45	622 155,69
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
3 Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	426 488,45	622 155,69
1 Myyntisaamiset	162 636,68	124 112,41
2 Lainasaamiset	30 000,00	0,00
3 Muut saamiset	230 884,19	498 043,28
4 Siirtosaamiset	2 967,58	0,00
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 088 941,05	1 014 262,97
VASTAAVAA YHTEENSÄ	10 219 312,99	10 479 176,06

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	68,27	65,71
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	31,50	34,95
Velat ja vastuut %:a käyttötuloista, %	31,39	34,25
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 596	2 505
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 721	2 615
Lainakanta 31.12., 1000 €	1 977	2 416
Lainakanta 31.12, €/as	2 073	2 529
Lainasaamiset 31.12.,1000 €	2 265	2 265
Asukasmäärä	954	958

VASTATTAVAA		2018	2017
A	OMA PÄÄOMA	6 973 782,45	6 883 229,29
I	Peruspääoma	4 378 115,62	4 378 115,62
V	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 505 113,67	2 234 297,67
VI	Tilikauden yli-/alijäämä	90 553,16	270 816,00
B	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
	1 Poistoero	0,00	0,00
	2 Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
C	PAKOLLISET VARAUKSET	28 170,44	31 771,89
	2 Muut pakolliset varaukset	28 170,44	31 771,89
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	5 617,29	4 731,64
	1 Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
	2 Lahjoitusrahastojen pääomat	100,00	1 505,59
	3 Muut toimeksiantojen pääomat	5 517,29	3 226,05
E	VIERAS PÄÄOMA	3 211 742,81	3 559 443,24
I	Pitkäaikainen	1 570 279,00	1 983 615,00
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	1 442 279,00	1 811 115,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	118 750,00	166 250,00
	5 Saadut ennakot	9 250,00	6 250,00
	6 Ostovelat	0,00	0,00
	7 Muut velat/Liittymismaksut	0,00	0,00
II	Lyhytaikainen	1 641 463,81	1 575 828,24
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	368 836,00	368 836,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	47 500,00	70 000,00
	5 Saadut ennakot	3 914,70	3 672,33
	6 Ostovelat	456 043,96	538 956,68
	7 Muut velat	105 524,54	53 039,32
	8 Siirtovelat	659 644,61	541 323,91
		1 641 463,81	

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

10 219 312,99

10 479 176,06

7.4. Talousarviovertailut lautakunnittain

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	& MUUTOKSET					2017-2018
100 VAALIT						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot		4 000	2 400,00	-1 600,00	60,0	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT		4 000	2 400,00	-1 600,00	60,0	100,0
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-1 846,43	-15 700	-4 531,80	-11 168,20	28,9	145,4
4300 Palvelujen ostot	-2 293,63	-5 250	-1 043,26	4 206,74	19,9	-54,5
4500 Aineet, tarvikkeet	-1 127,54	-2 320	-175,98	2 144,02	7,6	-84,4
4800 Muut toimintakulut	0,00	-100	0,00	100,00	0,0	
4000 TOIMINTAKULUT	-5 267,60	-23 370	-5 751,04	-17 618,96	24,6	9,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄM	-5 267,60	-19 370	-3 351,04	-16 018,96	17,3	-36,4
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset			-41,00	41,00		100,0
7540 Arvonlisäverot	-445,47		-78,97	78,97		-82,3
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-445,47		-119,97	119,97		-73,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5 713,07	-19 370	-3 471,01	-15 898,99	17,9	-39,2
15 TARKASTUSLAUTAKUNTA						
150 TILINTARKASTUS						
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-1 017,70	-1 600	-433,31	-1 166,69	27,1	-57,4
4300 Palvelujen ostot	-8 886,31	-11 250	-9 098,47	-2 151,53	80,9	2,4
4500 Aineet, tarvikkeet	-27,68	-300	-65,22	-234,78	21,7	135,6
4800 Muut toimintakulut			-19,30	-19,30	-100,0	100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-9 931,69	-13 150	-9 616,30	-3 533,70	73,1	-3,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 931,69	-13 150	-9 616,30	-3 533,70	73,1	-3,2
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-132,00	-140	-130,00	-10,00	92,9	-1,5
7540 Arvonlisäverot	-1 889,55		-1 866,22	1 866,22		-1,2
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-2 021,55	-140	-1 996,22	1 856,22	1 425,9	-1,3
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11 953,24	-13 290	-11 612,52	-1 677,48	87,4	-2,9

	TP 2017	TA 2018 & MUUTOKSET	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
20 KUNNANHALLITUS						
200 YLEISHALLINTO						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	222 621,50	233 350	275 191,77	41 841,77	117,9	23,6
3300 Tuet ja avustukset	4 820,00	4 850	5 063,76	213,76	104,4	5,1
3400 Muut toimintatuotot	308,32			0,00		-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	227 749,82	238 200	280 255,53	42 055,53	117,7	23,1
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-337 523,47	-372 230	-342 171,87	-30 058,13	91,9	1,4
4300 Palvelujen ostot	-326 592,06	-368 430	-336 024,18	-32 405,82	91,2	2,9
4500 Aineet, tarvikkeet	-20 758,01	-18 800	-24 224,31	5 424,31	128,9	16,7
4700 Avustukset	-8 854,60	-15 400	-9 067,28	-6 332,72	58,9	2,4
4800 Muut toimintakulut	-62 263,47	-80 860	-62 409,90	-18 450,10	77,2	0,2
4000 TOIMINTAKULUT	-755 991,61	-855 720	-773 897,54	-81 822,46	90,4	2,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-528 241,79	-617 520	-493 642,01	-123 877,99	79,9	-6,5
7000 Poistot ja arvona						
7100 Suunnitelman mukaiset	-14 574,86	-14 210	-14 278,14	68,14	100,5	-2,0
7200 Kertaluonteiset poistot ja ar	-16 796,99					-100,0
7000 Poistot ja arvona	-31 371,85	-14 210	-14 278,14	68,14	100,5	-54,5
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	144 526,00	153 130	139 750,00	13 380,00	91,3	-3,3
7540 Arvonlisäverot	-46 817,71		-49 575,99	49 575,99		5,9
7500 LASKENNALLISET ER	97 708,29	153 130	90 174,01	62 955,99	58,9	-7,7
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-461 905,35	-478 600	-417 746,14	-60 853,86	87,3	-9,6
230 ELINKEINOPALVELUT						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	4 077,87		2 595,20	2 595,20		-36,4
3300 Tuet ja avustukset	47 451,65		91 730,73	91 730,73		93,3
3400 Muut toimintatuotot	14 346,07		15 519,10	15 519,10		8,2
3000 TOIMINTATUOTOT	65 875,59		109 845,03	109 845,03		66,7
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-60 509,30	-69 000	-73 796,16	4 796,16	107,0	22,0
4300 Palvelujen ostot	-128 280,26	-97 980	-145 300,73	47 320,73	148,3	13,3
4500 Aineet, tarvikkeet	-920,24	-500	-116,60	-383,40	23,3	-87,3
4700 Avustukset	-41 203,52	-43 500	-41 203,52	-2 296,48	94,7	0,0
4800 Muut toimintakulut	-5 224,90	-17 440	-6 783,59	-10 656,41	38,9	29,8
4000 TOIMINTAKULUT	-236 138,22	-228 420	-267 200,60	38 780,60	117,0	13,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄM	-170 262,63	-228 420	-157 355,57	-71 064,43	68,9	-7,6
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-2 325,00	-3 260	-2 261,00	-999,00	69,4	-2,8
7540 Arvonlisäverot	-22 542,79		-26 394,30	26 394,30		17,1
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-24 867,79	-3 260	-28 655,30	25 395,30	879,0	15,2
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-195 130,42	-231 680	-186 010,87	-45 669,13	80,3	-4,7

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
<u>260 PALO- JA PELASTUSTOIMI</u>		& MUUTOKSET				
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-2 431,30	-2 700	-2 206,03	-493,97	81,7	-9,3
4300 Palvelujen ostot	-190 873,00	-196 000	-185 515,00	-10 485,00	94,7	-2,8
4000 TOIMINTAKULUT	-193 304,30	-198 700	-187 721,03	-10 978,97	94,5	-2,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-193 304,30	-198 700	-187 721,03	-10 978,97	94,5	-2,9
7000 Poistot ja arvonalennukset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-2 034,48	-1 050	-1 989,84	939,84	189,5	-2,2
7000 Poistot ja arvonalennukset	-2 034,48	-1 050	-1 989,84	939,84	189,5	-2,2
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-2 962,00	-3 060	-2 742,00	-318,00	89,6	-7,4
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-2 962,00	-3 060	-2 742,00	-318,00	89,6	-7,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-198 300,78	-202 810	-192 452,87	-10 357,13	94,9	-2,9
<u>265 TERVEYDENHOITOPALVELUT</u>						
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-15 659,35	-16 250	-15 296,87	-953,13	94,1	-2,3
4300 Palvelujen ostot	-2 767 597,40	-2 920 500	-2 950 161,74	29 661,74	101,0	6,6
4700 Avustukset	-67 195,32	-82 000	-72 788,92	-9 211,08	88,8	8,3
4000 TOIMINTAKULUT	-2 850 452,07	-3 018 750	-3 038 247,53	19 497,53	100,6	6,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 850 452,07	-3 018 750	-3 038 247,53	19 497,53	100,6	6,6
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-43 786,00	-51 370	-40 424,00	-10 946,00	78,7	-7,7
7540 Arvonlisäverot	-499,89		-155,44	155,44		-68,9
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-44 285,89	-51 370	-40 579,44	-10 790,56	79,0	-8,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 894 737,96	-3 070 120	-3 078 826,97	8 706,97	100,3	6,4
<u>290 MUUT PALVELUT</u>						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	35 261,58	44 000	12 576,78	-31 423,22	28,6	-64,3
3300 Tuet ja avustukset	80 868,26		13 646,49	13 646,49		-83,1
3000 TOIMINTATUOTOT	116 129,84	44 000	26 223,27	-17 776,73	59,6	-77,4
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-76 368,03	-69 350	-57 031,47	-12 318,53	82,2	-25,3
4300 Palvelujen ostot	-36 699,98	-55 775	-3 207,73	-52 567,27	5,8	-91,3
4500 Aineet, tarvikkeet	-1 714,30	-350	-1 502,76	1 152,76	429,4	-12,3
4800 Muut toimintakulut	-9 073,91					-100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-123 856,22	-125 475	-61 741,96	-63 733,04	49,2	-50,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄM	-7 726,38	-81 475	-35 518,69	-45 956,31	43,6	359,7
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-855,00		-1 210,00	1 210,00		41,5
7540 Arvonlisäverot	-7 767,95		-850,92	850,92		-89,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-8 622,95		-2 060,92	2 060,92		-76,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16 349,33	-81 475	-37 579,61	-43 895,39	46,1	129,9

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
20 KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	& MUUTOKSET					
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	261 960,95	277 350	290 363,75	13 013,75	104,7	10,8
3300 Tuet ja avustukset	133 139,91	4 850	110 440,98	105 590,98	2277,1	-17,0
3400 Muut toimintatuotot	14 654,39		15 519,10	15 519,10		5,9
3000 TOIMINTATUOTOT	409 755,25	282 200	416 323,83	134 123,83	147,5	1,6
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-492 491,45	-529 530	-490 502,40	-39 027,60	92,6	-0,4
4300 Palvelujen ostot	-3 450 042,70	-3 638 685	-3 620 209,38	-18 475,62	99,5	4,9
4500 Aineet, tarvikkeet	-23 392,55	-19 650	-25 843,67	6 193,67	131,5	10,5
4700 Avustukset	-117 253,44	-140 900	-123 059,72	-17 840,28	87,3	5,0
4800 Muut toimintakulut	-76 562,28	-98 300	-69 193,49	-29 106,51	70,4	-9,6
4000 TOIMINTAKULUT	-4 159 742,42	-4 427 065	-4 328 808,66	-98 256,34	97,8	4,1
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 749 987,17	-4 144 865	-3 912 484,83	-232 380,17	94,4	4,3
7000 Poistot ja arvonalennukset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-16 609,34	-15 260	-16 267,98	1 007,98	106,6	-2,1
7200 Kertaluonteiset poistot ja ar	-16 796,99					-100,0
7000 Poistot ja arvona	-33 406,33	-15 260	-16 267,98	1 007,98	106,6	-51,3
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	94 598,00	95 440	93 113,00	-2 327,00	97,6	-1,6
7540 Arvonlisäverot	-77 628,34		-76 976,65	76 976,65		-0,8
7500 LASKENNALLISET ERÄT	16 969,66	95 440	16 136,35	-79 303,65	16,9	-4,9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 766 423,84	-4 064 685	-3 912 616,46	-152 068,54	96,3	3,9

30 HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
<u>300 HYVINVOINTIPALVELUT</u>	& MUUTOKSET					
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-2 018,54	-4 100	-9 837,74	5 737,74	239,9	387,4
4300 Palvelujen ostot	-857,94	-2 900	-1 523,22	-1 376,78	52,5	77,5
4500 Aineet, tarvikkeet	-60,00	-300	-77,03	-222,97	25,7	28,4
4800 Muut toimintakulut	-4,03	-500	-12,09	-487,91	2,4	200,0
4000 TOIMINTAKULUT	-2 940,51	-7 800	-11 450,08	3 650,08	146,8	289,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 940,51	-7 800	-11 450,08	3 650,08	146,8	289,4
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset			-42,00	42,00		
7540 Arvonlisäverot	-81,77		-165,29	165,29		102,1
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-81,77		-207,29	207,29		153,5
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 022,28	-7 800	-11 657,37	3 857,37	149,5	285,7
<u>410 SOSIAALIPALVELUT</u>						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	11 230,65	500	11 179,16	10 679,16	2235,8	-0,5
3200 Maksutuotot	244 436,43	251 700	260 529,91	8 829,91	103,5	6,6
3300 Tuet ja avustukset	1 554,13		520,21	520,21		-66,5
3400 Muut toimintatuotot	99 252,25	100 000	103 269,21	3 269,21	103,3	4,0
3000 TOIMINTATUOTOT	356 473,46	352 200	375 498,49	23 298,49	106,6	5,3
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-1 273 021,52	-1 312 650	-1 315 508,38	2 858,38	100,2	3,3
4300 Palvelujen ostot	-1 290 091,67	-1 308 030	-1 323 987,85	15 957,85	101,2	2,6
4500 Aineet, tarvikkeet	-54 097,34	-52 670	-54 047,33	1 377,33	102,6	-0,1
4700 Avustukset	-82 698,11	-82 900	-86 019,41	3 119,41	103,8	4,0
4800 Muut toimintakulut	-89 561,98	-63 630	-66 908,97	3 278,97	105,2	-25,3
4000 TOIMINTAKULUT	-2 789 470,62	-2 819 880	-2 846 471,94	26 591,94	100,9	2,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄM	-2 432 997,16	-2 467 680	-2 470 973,45	3 293,45	100,1	1,6
7000 Poistot ja arvonalennukset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-30 027,67	-31 740	-23 055,01	-8 684,99	72,6	-23,2
7000 Poistot ja arvonalennukset	-30 027,67	-31 740	-23 055,01	-8 684,99	72,6	-23,2
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-40 305,00	-37 480	-39 536,00	2 865,00	105,5	-1,9
7540 Arvonlisäverot	-41 982,29		-44 270,39	44 270,39		5,5
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-82 287,29	-37 480	-83 806,39	46 326,39	223,6	1,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 545 312,12	-2 536 900	-2 577 834,85	37 584,12	101,6	1,3

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
480 MUU SOSIAALITOIMI		& MUUTOKSET				
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	25 732,65	13 110	14 361,12	1 251,12	109,5	-44,2
3300 Tuet ja avustukset	45 830,40	31 000	19 527,36	-11 472,64	63,0	-57,4
3400 Muut toimintatuotot	3 546,21		2 160,75	2 160,75		-39,1
3000 TOIMINTATUOTOT	75 109,26	44 110	36 049,23	-8 060,77	81,7	-52,0
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-80 111,52	-55 130	-46 261,68	-8 868,32	83,9	-42,3
4300 Palvelujen ostot	-47 284,98	-74 510	-47 764,67	-26 745,33	64,1	1,0
4500 Aineet, tarvikkeet	-1 796,55	-2 100	-1 895,40	-204,60	90,3	5,5
4700 Avustukset	-96 417,16	-75 700	-80 434,86	4 734,86	106,3	-16,6
4800 Muut toimintakulut	-8 137,00	-9 900	-7 850,53	-2 049,47	79,3	-3,5
4000 TOIMINTAKULUT	-233 747,21	-217 340	-184 207,14	-33 132,86	84,8	-21,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-158 637,95	-173 230	-148 157,94	-25 072,06	85,5	-6,6
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-4 391,00	-4 140	-3 316,00	-824,00	80,1	-24,5
7540 Arvonlisäverot	-4 348,79		-3 422,27	3 422,27		-21,3
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-8 739,79	-4 140	-6 738,27	2 598,27	162,8	-22,9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-167 377,74	-177 370	-154 896,18	-22 473,82	87,3	-7,5

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
505 OPETUSTOIMI		& MUUTOKSET				
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	81 812,05	96 500	114 321,98	17 821,98	118,5	39,7
3200 Maksutuotot	18 041,83	40 150	30 307,18	-9 842,82	75,5	68,0
3300 Tuet ja avustukset	22 845,17	8 000	-1 831,39	-9 831,39	-22,9	-108,0
3400 Muut toimintatuotot		-6 400	173,00	6 573,00	-2,7	
3000 TOIMINTATUOTOT	122 699,05	138 250	142 970,77	4 720,77	103,4	16,5
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-878 020,90	-980 990	-925 804,74	-55 185,26	94,4	5,4
4300 Palvelujen ostot	-281 664,01	-249 500	-314 840,63	65 340,63	126,2	11,8
4500 Aineet, tarvikkeet	-50 970,57	-101 920	-55 770,30	-46 149,70	54,7	9,4
4700 Avustukset	-60 360,55	-36 900	-34 981,79	-1 918,21	94,8	-42,0
4800 Muut toimintakulut	-201 609,79	-250 180	-217 500,76	-32 679,24	86,9	7,9
4000 TOIMINTAKULUT	-1 472 625,82	-1 619 490	-1 548 898,22	-70 591,78	95,6	5,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 349 926,77	-1 481 240	-1 405 927,42	-75 312,58	94,9	4,1
7000 Poistot ja arvonalennukset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-14 008,13	-37 860	-9 697,11	-28 162,89	25,6	-30,8
7000 Poistot ja arvonalennukset	-14 008,13	-37 860	-9 697,11	-28 162,89	25,6	-30,8
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-21 911,00	-25 390	-23 066,00	-2 324,00	90,8	5,3
7540 Arvonlisäverot	-34 484,19		-38 031,34	38 031,34		10,3
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-56 395,20	-25 390	-61 097,34	35 707,34	240,6	8,3
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 420 330,10	-1 544 490	-1 476 721,87	-67 768,13	95,6	4,0

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
550 VAPAA-AIKATOIMI	& MUUTOKSET					
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	29 512,59	9 140	6 795,61	-2 344,39	74,4	-77,0
3200 Maksutuotot	368,69		300,00	300,00		-18,6
3300 Tuet ja avustukset	114 197,64	73 560	65 237,53	-8 322,47	88,7	-42,9
3400 Muut toimintatuotot	2 251,94	2 300	705,70	-1 594,30	30,7	-68,7
3000 TOIMINTATUOTOT	146 330,86	85 000	73 038,84	-11 961,16	85,9	-50,1
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-189 168,54	-169 500	-153 623,08	-15 876,92	90,6	-18,8
4300 Palvelujen ostot	-240 595,17	-231 810	-237 368,75	5 558,75	102,4	-1,3
4500 Aineet, tarvikkeet	-16 038,19	-19 480	-13 363,49	-6 116,51	68,6	-16,7
4700 Avustukset	-340,00	-7 000	-4 096,87	-2 903,13	58,5	1105,0
4800 Muut toimintakulut	-75 460,37	-127 580	-74 282,86	-53 297,14	58,2	-1,6
4000 TOIMINTAKULUT	-521 602,27	-555 370	-482 735,05	-72 634,95	86,9	-7,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-375 271,41	-470 370	-409 666,21	-60 703,79	87,1	9,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-10 962,46	-14 730	-11 982,51	-2 747,49	81,3	9,3
7200 Kertaluonteiset poistot ja ar	-168,20					-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-11 130,66	-14 730	-11 982,51	-2 747,49	81,3	7,7
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-7 240,00	-6 330	-7 355,00	1 025,00	116,2	1,6
7540 Arvonlisäverot	-9 814,84		-9 520,17	9 520,17		-3,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-17 054,84	-6 330	-16 875,17	10 545,17	266,6	-1,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-403 456,91	-491 430	-438 523,89	-52 906,11	89,2	8,7

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
30 HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ	& MUUTOKSET					
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	148 287,94	119 250	146 657,87	27 407,87	123,0	-1,1
3200 Maksutuotot	262 846,95	291 850	291 137,09	-712,91	99,8	10,8
3300 Tuet ja avustukset	184 427,34	112 560	83 483,71	-29 076,29	74,2	-54,7
3400 Muut toimintatuotot	105 050,40	95 900	106 308,66	10 408,66	110,9	1,2
3000 TOIMINTATUOTOT	700 612,63	619 560	627 587,33	8 027,33	101,3	-10,4
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-2 422 341,02	-2 522 370	-2 451 035,59	-71 334,41	97,2	1,2
4300 Palvelujen ostot	-1 860 493,77	-1 866 750	-1 925 485,12	58 735,12	103,1	3,5
4500 Aineet, tarvikkeet	-122 962,65	-176 470	-125 153,55	-51 316,45	70,9	1,8
4700 Avustukset	-239 815,82	-202 500	-205 532,93	3 032,93	101,5	-14,3
4800 Muut toimintakulut	-374 773,17	-451 790	-366 555,21	-85 234,79	81,1	-2,2
4000 TOIMINTAKULUT	-5 020 386,43	-5 219 880	-5 073 762,40	-146 117,60	97,2	1,1
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 319 773,80	-4 600 320	-4 446 175,07	-154 144,93	96,6	2,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-54 998,26	-84 330	-44 734,63	-39 595,37	53,0	-18,7
7200 Kertaluonteiset poistot ja ar	-168,20					-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-55 166,46	-84 330	-44 734,63	-39 595,37	53,0	-18,9
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-73 847,00	-73 340	-73 315,00	-25,00	100,0	-0,7
7540 Arvonlisäverot	-90 711,88		-95 409,46	95 409,46		5,2
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-164 558,89	-7 340	-168 724,46	161 384,46	2298,7	2,5
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 539 499,15	-4 757 990	-4 659 634,16	-98 355,84	97,9	2,6

	TP 2017	TA 2018 & MUUTOKSET	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
70 TEKNINEN LAUTAKUNTA						
705 TEKNISET PALVELUT						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	514 470,99	549 110	550 929,25	1 819,25	100,3	7,1
3200 Maksutuotot	85 129,61	85 750	37 382,73	-48 367,27	43,6	-56,1
3300 Tuet ja avustukset	4 915,02		8 153,82	8 153,82		65,9
3400 Muut toimintatuotot	659 520,93	608 230	608 502,04	272,04	100,0	-7,7
3000 TOIMINTATUOTOT	1 264 036,55	1 243 090	1 204 967,84	-38 122,16	96,9	-4,7
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-549 033,79	-584 470	-566 340,24	-18 129,76	96,9	3,2
4300 Palvelujen ostot	-407 449,27	-403 060	-364 792,79	-38 267,21	90,5	-10,5
4500 Aineet, tarvikkeet	-294 949,42	-314 680	-298 280,04	-16 399,96	94,8	1,1
4700 Avustukset	-29 946,06	-46 220	-46 574,50	354,50	100,8	55,5
4800 Muut toimintakulut	-155 038,32	-162 160	-183 931,21	21 771,21	113,4	18,6
4000 TOIMINTAKULUT	-1 436 416,86	-1 510 590	-1 459 918,78	-50 671,22	96,6	1,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-172 380,31	-267 500	-254 950,94	-12 549,06	95,3	47,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-210 219,77	-208 130	-193 100,66	-15 029,34	92,8	-8,1
7200 Kertaluonteiset poistot	-197 119,16					-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-407 338,93	-208 130	-193 100,66	-15 029,34	92,8	-52,6
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset	-20 619,00	-21 960	-19 627,00	-2 333,00	89,4	-4,8
7540 Arvonlisäverot	-120 853,34			-105 739,70		-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-141 472,33	-21 960	-125 366,70	103 406,70	570,9	-11,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-721 191,57	-497 590	-573 418,30	75 828,30	115,2	-20,5

	TP 2017	TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	MUUTOS %
2 KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	& MUUTOKSET					
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	924 719,88	949 710	990 350,87	40 640,87	104,3	7,1
3200 Maksutuotot	347 976,56	377 600	328 519,82	-49 080,18	87,0	-5,6
3300 Tuet ja avustukset	322 482,27	117 410	202 078,51	84 668,51	172,1	-37,3
3400 Muut toimintatuotot	844 552,97	704 130	730 329,80	26 199,80	103,7	-13,5
3000 TOIMINTATUOTOT	2 439 731,68	2 148 850	2 251 279,00	102 429,00	104,8	-7,7
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-3 466 730,39	-3 653 670	-3 512 843,34	-140 826,66	96,1	1,3
4300 Palvelujen ostot	-5 729 165,68	-5 924 995	-5 920 629,02	-4 365,98	99,9	3,3
4500 Aineet, tarvikkeet	-442 459,84	-513 420	-449 518,46	-63 901,54	87,6	1,6
4700 Avustukset	-387 015,32	-389 620	-375 167,15	-14 452,85	96,3	-3,1
4800 Muut toimintakulut	-606 373,77	-712 350	-619 699,21	-92 650,79	87,0	2,2
4000 TOIMINTAKULUT	-10 631 745,00	-11 194 055	-10 877 857,18	-316 197,82	97,2	2,3
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄM	-8 192 013,32	-9 045 205	-8 626 578,18	-418 626,82	95,4	5,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset	-281 827,37	-307 720	-254 103,27	-53 616,73	82,6	-9,8
7200 Kertaluonteiset poistot	-214 084,35					-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-495 911,72	-307 720	-254 103,27	-53 616,73	82,6	-48,8
7500 LASKENNALLISET ERÄT						
7520 Vyörytykset						
7530 Luontoisedut						
7540 Arvonlisäverot	-322 042,42		-306 347,16	306 345,14		-4,9
7500 LASKENNALLISET ERÄT	-322 042,42		-306 347,16	306 345,14		-4,9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 009 967,46	-9 352 925	-9 187 028,61	-165 896,39	98,2	2,0

8. KONSERNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

8.1. Konsernin tuloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA	2018	2017
Toimintatuotot	5 474 824,38	5 599 808,23
Toimintakulut	-13 836 457,17	-13 466 516,57
Osuus osakkusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-2 991,40	-9 772,12
Toimintakate	-8 364 624,19	-7 876 480,46
Verotulot	4 986 160,72	4 948 026,46
Valtionosuudet	3 960 840,00	3 994 983,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3 324,91	3 306,68
Muut rahoitustuotot	79 334,50	35 566,84
Korkokulut	-27 207,82	-37 541,35
Muut rahoituskulut	-4 954,76	-6 079,00
Vuosikate	632 873,36	1 061 782,17
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-493 586,70	-524 524,21
Omistuksen eliminointierot	-18 973,04	
Arvonalentumiset	0,00	-214 084,35
Satunnaiset erät	0,00	-7 080,40
Tilikauden tulos	120 313,62	316 093,21
Tilinpäätössiirrot	-53 006,12	-8 174,61
Laskennalliset verot	-647,85	-13 356,91
Vähemmistöosuudet	3 609,49	7 682,51
Tilikauden yli- /alijäämä	70 269,14	302 244,20
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-39,57	-41,58
Vuosikate/Poistot, %	128,22	143,75
Vuosikate, €/asukas	663	1 108
Asukasmäärä 31.12	954	958

8.2.Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	632 873,36	1 061 782,17
Satunnaiset erät		-7 080,40
Tulorahoituksen korjauserät	18 523,71	-106 294,06
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-408 611,13	-373 451,41
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 826,28	80 174,99
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	4 198,57	132 907,18
Toiminnan ja investointien rahavirta	251 810,79	788 038,47
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 971,10	2 701,97
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-599 381,66	-628 156,10
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 240,40	-26 102,04
Oman pääoman muutokset	2 837,30	-135,70
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 013,57	-295,51
Vaihto-omaisuuden muutos	65,52	-1 814,23
Saamisten muutokset	340 568,95	-30 812,71
Korottomien velkojen muutokset	-22 398,10	88 265,60
Rahoituksen rahavirta	-270 110,06	-596 348,72
Rahavarojen muutos	-18 299,27	191 689,75
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 600 449,02	1 620 362,54
Rahavarat 1.1.	1 618 748,29	1 428 672,79
	-18 299,27	191 689,75
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	2 858 019	2 775 070
Investointien tulorahoitus, %	156,74	362,04
Lainanhoitokate	1,05	1,59
Kassan riittävyys, pv	39	41

8.3. Konsernitase

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2018	2017	VASTATTAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 887 770,60	11 086 898,63	OMA PÄÄOMA	7 297 689,51	7 144 916,09
Aineettomat hyödykkeet	91 874,21	120 703,26	Peruspääoma	4 378 115,62	4 378 115,62
Aineettomat oikeudet	57 493,62	76 668,81	Os kuntayhtymien oman po:n lisäyksestä		
Muut pitkävaikutteiset menot	31 530,55	42 188,65	Muut omat rahastot	331 267,47	248 763,19
Ennakkomaksut	2 850,04	1 845,80	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 359 213,34	2 215 793,08
			Tilikauden yli-/alijäämä	70 269,14	302 244,20
Aineelliset hyödykkeet	7 865 816,25	8 047 899,78	VÄHEMMISTÖOSUUDET	215 724,72	230 680,25
Maa- ja vesialueet	1 038 409,06	1 017 319,54			
Rakennukset	4 887 445,06	4 865 100,91	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 735 599,36	1 859 972,06	VARAUKSET	49 966,13	43 021,27
Koneet ja kalusto	104 838,36	108 023,38	Poistoero	48 466,13	8 638,33
Muut aineelliset hyödykkeet	2 989,23	5 906,39	Vapaaehtoiset varaukset	1 500,00	34 382,94
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	93 535,18	191 577,50			
Sijoitukset	2 930 080,14	2 918 295,59	PAKOLLISET VARAUKSET	127 012,65	107 740,87
Osakkuusyhteisöosuudet	45 908,70	51 892,18	Eläkevaraukset	0,00	0,00
Muut osakkeet ja osuudet	587 735,13	562 732,57	Muut pakolliset varaukset	127 012,65	107 740,87
Joukkovelkakirjalainasaamiset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	103 531,74	98 757,25
Muut lainasaamiset	2 025 783,80	2 025 783,80			
Muut saamiset	270 652,51	277 887,04	VIERAS PÄÄOMA	5 578 447,97	6 115 969,06
			Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	2 932 883,66	3 478 998,03
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	96 109,30	90 301,71	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	30 522,12	26 109,10
			Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	557 151,66	601 167,23
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 057 890,53	2 009 694,70
Vaihto-omaisuus	21 683,25	21 748,77	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 372 372,72	13 741 084,79
Saamiset	766 360,55	921 773,14	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Pitkäaikaiset saamiset	517,16	517,16	Omavaraisuusaste, %	56,56	53,99
Lyhytaikaiset saamiset	765 843,39	921 255,98	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	38,68	42,05
Rahoitusarvopaperit	527,68	530,34	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 429	2 518
			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 547	2 628
Rahat ja pankkisaamiset	1 599 921,34	1 619 832,19	Konsernin lainat, €/asukas	3 658	4 259
			Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €	3 490	4 080
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 372 372,72	13 741 084,79	Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €	2 296	2 304
			Kunnan asukasmäärä	954	958

9. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

9.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kunnanvaltuusto on 05.12.2012 kokouksessaan § 54 muuttanut 1.1.2012 jälkeen käyttöönotetun pysyviin vastaaviin aktivoidun omaisuuden poistoja.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Taseessa on kirjattu arvonalentumisia 214.084,35 euroa, mikä muodostuu yläkoulun ja kunnanviraston tasearvojen tarkistuksista. Näiden rakennusten palveluntuotantokyky ja tulonodotukset ovat alentuneet olennaisesti ja vaativat mittavia kunnostustoimenpiteitä.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

9.1. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitaseessa on yhdistelty kuntayhtymät ja tytäryhteisöt sekä osakkuusyhteisön omistusosuutta vastaava määrä tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta sovelletun pääomaosuusmenetelmän mukaisesti.

Keskeneräisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty hankintamenomenetelmää soveltamalla

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisö on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Osakkuusyhteisöltä ei ole saatu osinkoa.

Poistot ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuonna 2018 jaettu uuden konserniohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- / tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

9.2. Konserniyhteisöjen osuudet

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt 31.12.2018

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus-%	Konsernin omistus osuus- %	Kunnan äänivalta osuus- %	Kuntakonsernin osuus (1000 €) omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt							
Yhdistelty nimellisarvomenetelmällä							
As Oy Pelkosenniemen							
Huttu-Tyttö	Pelkosenniemi	53,40 %	53,40 %	53 %	242	193	0
Kiint Oy Huttu-Akka	Pelkosenniemi	60,00 %	60,00 %	60 %	38	72	0
Kiint Oy Huttu-Ukko	Pelkosenniemi	60,00 %	60,00 %	60 %	13	15	0
Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus	Pelkosenniemi	93,30 %	93,30 %	93 %	290	4	-34
Pelkosenniemen							
Vuokratalot Oy	Pelkosenniemi	100,00 %	100,00 %	100 %	143	961	0
Kuntayhtymät							
Yhdistelty suhteellisesti peruspääomaosuuden mukaan							
Pelkosenniemen-Savukosken							
kansanterveystyön ky	Pelkosenniemi	50,00 %	50,00 %		179	740	0
Lapin Sairaanhoidopiiriin ky	Rovaniemi	0,89 %	0,89 %		310	315	7
Kolpeneen Palvelu-							
keskuksen ky	Rovaniemi	0,30 %	0,30 %		11	22	0
Lapin liitto	Rovaniemi	0,47 %	0,47 %		7	20	0
Itä-Lapin kuntayhtymä	Kemijärvi	6,79 %	6,79 %		18	4	0
Lapin jätehuolto ky	Sodankylä	2,50 %	2,50 %		59	32	8
Osakkuusyhteisöt							
Yhdistelty sovelletun pääomaosuusmenetelmän mukaan							
(Omistuosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisön voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta)							
Pyhä-Luosto Vesi Oy	Pelkosenniemi	35,00 %	35 %		196	1 559	5
Kiinteistö Oy PyhäLiike	Pelkosenniemi	23,53 %	23,53 %		80	120	0

Pelkosenniemen kunta osti v 2018 aikana Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskuksen osakkeita ja omistuosuus muuttui 87,8 %:sta 93.30 %:iin

Posion kunnan tultua Itä-Lapin ky:n osakkaaksi muuttui Pelkosenniemen kunnan omistuosuus 8,26 %:sta 6.79 %:iin

9.3. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kunta		Muutos %
	2018 €	2017 €	2018 €	2017 €	
ulkoiset					
Yleishallinto	561 592	554 562	416 145	409 153	1,71
Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	3 867 696	3 858 287	406 753	428 797	-5,14
Opetus- ja kulttuuripalvelut	215 117	261 827	215 117	261 827	-17,84
Muut palvelut	830 420	925 131	286 124	432 237	-33,80
Yhteensä	5 474 824	5 599 808	1 324 139	1 532 015	-13,57

Muiden palvelujen tuottoihin v 2017 sisältyy osakkeiden 65.327 € ja maa-alueiden 44.314 € myyntivoittoa. Muiden palvelujen tuottoihin v 2018 sisältyy maa-alueiden 3.278 € myyntivoittoa.

Verotulojen erittely

	Kunta 2018 €	Kunta 2017 €	Muutos %
Kunnan tulovero	2 687 578	2 883 452	-6,79
Osuus yhteisöveron tuotosta	343 664	356 572	-3,62
Kiinteistövero	1 989 358	1 736 870	14,54
Verotulot yhteensä	5 020 601	4 976 894	0,88
€/asukas	5 263	5 195	1,30

Valtionosuuksien erittely

	Kunta 2018 €	2017 €	Muutos %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	3 603 929	3 649 160	-1,24
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	522 156	493 764	5,75
Järjestelmämuutoksen tasaus	0	0	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-165 245	-147 941	11,70
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus			
Valtionosuudet yhteensä	3 960 840	3 994 983	-0,85
€/asukas	4 152	4 170	-0,44

Palvelujen ostojen erittely

	Kunta 2018 €	2017 €	Muutos %
Asiakaspalvelujen ostot	3 823 486	3 600 133	6,20
Muiden palvelujen ostot	1 628 161	1 688 777	-3,59
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	5 451 647	5 288 910	3,08

Tilikauden 2017 asiakaspalvelujen ostoja vähentää Lapin sairaanhoitopiirin 29.424 euron sekä Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymän 14.878 euron ylijäämän palautus

9.4. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun kunnanvaltuuston 05.12.2012 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Pienhankintaraja on 10.000 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioiden taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavan vuotuiset poistoprosentit sekä -menetelmät:

Aineettomat oikeudet	5 - 20 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2 - 5 vuotta	Tasapoisto
Rakennukset	10 - 50 vuotta	Tasapoisto
Kadut, tiet, torit, sillat ja puistot	6 - 20%	Menojäännöspoisto
Kiinteät rakenteet ja -laitteet	6 - 20 %	Menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	5 - 15 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	30 %	Menojäännöspoisto
Luonnonvarat		Käytön mukainen poisto

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

Rakennusten sisäilma- ja homeongelmien vuoksi on vuoden 2017 tilinpäätökseen 213.916 euron suuruinen lisäpoisto

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Pakolliset varaukset 1.1.	107 741	113 938	31 772	36 519
Vähennykset tilikaudella		-6 197	-3 601	-4 747
Lisäykset tilikaudella	19 272		0	0
Pakolliset varaukset 31.12.	127 013	107 741	28 170	31 772

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Kunta	
	2018	2017
Muut toimintatuotot		
maa- ja vesialueiden myyntivoitto	3 278	44 314
osakkeiden myyntivoitto	0	65 327

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Satunnaiset kulut				
Pelkosenniemen-Savukosen ktt:n ky:n Savukosken eläinlääkäritalon purkuosuus		14 337		
	0	14 337	0	0

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2018	2017
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	0	0
Osinkotuotot muista yhteisöistä	386	291
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	2 968	2 968
Yhteensä	3 354	3 259

9.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Leasingvastuiden yhteismäärä

	Kunta	
	2018	2017
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	14 842	12 677
Myöhemmin maksettavat	17 133	31 975
Yhteensä	31 975	44 652

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita

Vastuusitoumukset

	Kunta	
	2018	2017
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 944 352	2 097 052
Jäljellä oleva pääoma	835 676	811 941
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	855 084	855 084
Jäljellä oleva pääoma	1 088 461	1 821 929

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2018	2017
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	4 619 454	5 323 850
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	3 448	3 519

Muut taloudelliset vastuut

	2018	2017	2016	2015
Arvonlisäveron palautusvastuu kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparantamisen menot				
Pyhän pelastuskeskus v. 2010 valmistunut	32 898	36 554	40 615	45 128
Palvelukoti Onnela	115 640	128 489	142 766	158 629
Kuusiranta ravintola ja sauna kunnostus 201	2 411	2 679	2 977	3 307
Kunnanvirasto peruskorjaus v. 2011- 2018	17 722	7 193	6 808	7 565
Yläkoulu peruskorjaus v. 2012-2015- 2017	36 939	41 043	42 664	37 634
Päiväkoti	4 658	5 176	2 087	2 318
Teknisen varasto (ex paloasema kk)	634	705	783	870
Kunnanviraston varastorakennus	1 222	1 358	1 509	1 677
Kiint Oy Pelkosenniemen liikekeskus rakennu	19 180	17 132	17 282	
Kk:n paloasema	6 114	6 793	7 548	
Nuorisotila	4 626	984		
Puutyöhalli	1 656			
Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12.	243 700	248 106	265 039	257 128

Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (AVL 120 §).

9.6. Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet	
	Tietokone-ohjelmistot	Muut pitkävaikutt.menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakenukset
Poistamaton hankintameno 1.1.	36 247,84	22 566,54	58 814,38	876 528,32	1 602 158,00
Lisäykset tilikauden aikana	11 855,83		11 855,83		113 047,80
Rahoitusosuudet tilikaudella					
Vähennykset tilikauden aikana				-22,27	
Siirrot erien välillä					
Tilikauden poisto	-11 511,47	-5 761,68	-17 273,15		-87 551,61
Hankintameno 31.12.	36 592,20	16 804,86	53 397,06	876 506,05	1 627 654,19
Kirjanpitoarvo 31.12.	36 592,20	16 804,86	53 397,06	876 506,05	1 627 654,19

Maa-alueiden myynnistä kertyi myyntivoittoa 3 277,73 €.

	Aineelliset hyödykkeet			Yhteensä
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankkeet	
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 842 019,41	24 990,33	0,00	4 345 696,06
Lisäykset tilikauden aikana	27 787,71	10 643,00		
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana		-237,31		
Siirrot erien välillä				
Tilikauden poisto	-140 575,24	-9 311,27		
Lisäpoisto				
Hankintameno 31.12.	1 729 231,88	26 084,75	0,00	4 259 476,87
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 727 231,88	26 084,75	0,00	4 257 476,87

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				Yhteensä
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistusyht.yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	
Hankintameno 1.1.	396 387,38	467 800,00	431 055,22	545 721,94	1 840 964,54
Lisäykset tilikauden aikana	35 700,00			22 062,60	57 762,60
Vähennykset tilikauden aikana					0,00
Hankintameno 31.12.	432 087,38	467 800,00	431 055,22	567 784,54	1 898 727,14
Kirjanpitoarvo 31.12.	432 087,38	467 800,00	431 055,22	567 784,54	1 898 727,14

Koillis-Lapin Sähkö Oy:n ja Itä-Lapin Energia Oy:n osakkeiden todellinen arvo on huomattavasti korkeampi kuin tasearvo.

	Muut laina ja muut saamiset		
	Saamiset konserni- yhteisöiltä	Muut saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 264 967,79	173 414,63	2 438 382,42
Lisäykset			0,00
Siirrot erien välillä			
Vähennykset			0,00
Hankintameno 31.12.	2 264 967,79	173 414,63	2 438 382,42
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 264 967,79	173 414,63	2 438 382,42

Saamisten erittely

Kunta	2018		2017	
€	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		7 074		10 402
Lainasaamiset	239 184		239 184	
Muut saamiset				
Yhteensä	239 184	7 074	239 184	10 402
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	1 340	0	143 801
Muut saamiset	0		0	
Siirtosaamiset	0		0	
Yhteensä	0	1 340	0	143 801
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		65 000		
Lainasaamiset	2 025 784		2 025 784	
Muut saamiset				
Yhteensä	2 025 784	65 000	2 025 784	0
Saamiset yhteensä	2 264 968	73 414	2 264 968	154 203

Siirtosaamisiin ei sisälly olennaisia eriä

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Peruspääoma 1.1	4 378 116	4 378 116	4 378 116	4 378 116
Lisäykset				
Peruspääoma 31.12.	4 378 116	4 378 116	4 378 116	4 378 116
Muut omat rahastot	331 267	248 763	0	0
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	331 267	248 763	0	0
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	2 518 037	2 215 793	2 505 114	2 234 298
Tilikauden yli-/alijäämä	70 269	302 244	960 553	270 811
Oma pääoma yhteensä	7 297 690	7 144 916	7 843 782	6 883 224

Pitkäaikaiset velat

Velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	Kunta	
	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	564 757	725 994
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	564 757	725 994

Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	28 170	31 772	28 170	31 772
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	98 843	75 969		
Muut pakolliset varaukset				
Muut pakolliset varaukset yhteensä	127 013	107 741	28 170	31 772

Vieras pääoma

Kunta	2018		2017	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	2 072	0	11 981
Yhteensä	0	2 072	0	11 981
Velat kuntayhtymille joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		193 880		194 410
Yhteensä	0	193 880	0	194 410
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		3 073		4 293
Yhteensä	0	3 073	0	4 293
Vieras pääoma yhteensä	0	199 025	0	210 684

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	52 464	79 174	52 464	65 519
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	411 597	411 597	411 597	411 597
Korkojaksotukset	3 949	4 662	3 949	4 662
Verovelat	41 614	41 021	119 075	0
Muut menojäämät	593 310	476 479	72 561	59 546
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 102 933	1 012 932	659 645	541 324

9.7. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

Henkilöstökulut	2018	2017	Muutos %
Palkat ja palkkiot	2 847 118	2 758 316	3,22
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	657 591	641 080	2,58
Muut henkilösivukulut	76 340	88 628	-13,86
Henkilöstökorvaukset	-68 205	-21 293	220,32
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	3 512 843	3 466 730	1,33

Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	46 736	53 125	-12,03
Yhteensä henkilöstökulut	3 559 580	3 519 856	1,13

Henkilöstön ikärakenne (ka ikä)	Virkasuhteiset	Opettajat	Työsuhteiset	Yhteensä
Vuosi 2018	48,76	43,92	51,26	50,57
Vuosi 2017	49,50	47,00	50,05	48,85
Vuosi 2016	49,02	38,61	48,84	48,90
Vuosi 2015	49,60	ei tietoa	44,10	48,00
Vuosi 2014	56,27	44,67	47,80	51,00
Vuosi 2013	54,85	49,00	47,60	50,50

Yleisimmät ammattinimikkeet (> 3 hlö): lähihoitaja, laitosapulainen, päivähoitaja, lehtori, kanslisti, luokanopettaja, kodinhoitaja, kiinteistönhoitaja, ravitsemus-työntekijä

Vakituisen henkilöstö yhteensä 63 hlö

	2019	2018	2017	2016
Eläkepoistuma (arvio koko kunta)	5	4	3	2

	2018	2017	2016	2015
Sairauspoissaolot, päivää	1 964	1 087	1 874	1 020
-työnantajan myöntämä s.loma 1-3 päivää	159	162	220	
- sairausloma lääkärintodistus	1 805	925	1 654	

Tilintarkastajan palkkiot

	2018	2017
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	3 472	3 715
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	2 702	2 147
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	6 174	5 862

Yleisimmät ammattinimikkeet (> 3 hlö): lähihoitaja, laitosapulainen, päivähoitaja, lehtori, kanslisti, luokanopettaja, kodinhoitaja, kiinteistönhoitaja, ravitsemustyöntekijä, kodinhoitaja, kanslisti

Vakituisen henkilöstö yhteensä 63 henkilöä.

10. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA

- | | |
|---|--|
| 1 | Keskuskirjanpito
tasekirja
päiväkirja
pääkirja |
| 2 | Osakirjanpidot
Palkanlaskenta
Ostoreskontra
Myyntireskontra |
| 3 | Käyttöomaisuuskirjanpito |
| 4 | Lainakirjanpito
Lainaluettelo |
| 5 | Konsernin kirjanpito
Päiväkirja
Pääkirja |

Käytetyt tositelajit:

- 1 Pankkitositteet
- 4 Palkkatositteet
- 300 Muistiotositteet
- 400 Ostoreskontran maksutositteet
- 500 Ostolaskut, Rondo järjestelmä
- 600 Myyntireskontran suoritustositteet
- 615 Korko- ja lyhennyslaskut
- 620 Yleishallinnon kertalaskut
- 642 Päivähoito, myyntilaskut
- 643 Kotipalvelu, myyntilaskut
- 644 Palvelukodin vuokrat, myyntilaskut
- 645 Palvelukodin palvelumaksut, myyntilaskut
- 649 Muut sosiaalitoimen myyntilaskut
- 650 Sivistystoimen myyntilaskut
- 670 Tekninen toimi, myyntilaskut
- 673 Teknisen toimen vuokralaskut
- 679 Tontinvuokrat, myyntilaskut
- 770 Rakennusluvat, myyntilaskut
- 900 Käyttöomaisuuden viennit

TILINPÄÄTÖKSEN SÄILYTTÄMINEN

Tasekirja säilytetään pysyvästi. Muiden tilinpäätöskirjojen säilyttämisessä noudatetaan kirjanpitolain 2. luvun 10 §:n säännöksiä siten, että ostolaskutositteet säilytetään 01.05.2007 alkaen sähköisessä muodossa Rondo- järjestelmässä, muu tositeaineisto, kirjanpitokirjat, tililuettelo sekä liiketapahtumia koskeva kirjeenvaihto säilytetään paperitulosteina vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

11. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

PELKOSENNIEMEN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2018

KUNNANHALLITUKSEN JA KUNNANJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Pelkosenniemiellä 9 päivänä huhti kuuta 2019

Juho Kuitu

Jaan

Ulla R.

Elina Suopanki

Leena Pentti

Matti J.

Tilintarkastus on suoritettu ja siitä on annettu tilintarkastuskertomus tänään.

Pelkosenniemiellä 28.5 2019

BDO Auditor Oy

Reino Oja

Hikea Ojala

HT, JHT